

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2009

do

31.12.2009

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03269329

Matični broj subjekta (MBS): 080105589

Osobni identifikacijski broj (OIB): 16529207670

Tvrtka izdavateljca: TEKSTILPROMET D.D.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA GOSPIĆA 1A

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

Internet adresa: www.tekstilpromet.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 283
(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4641

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ŠTRK DUBRAVKA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012700421

Telefaks: 012700416

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

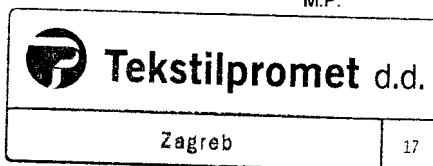
Prezime i ime: ŠIMIĆ MIJO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvještaj posloводства

M.P.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

31.12.2009

Naziv pozicije	001	002	003
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+028+032)	002	301,277	326,763
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	864	260
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	864	260
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	194,819	177,727
1. Zemljište	011	44,380	44,712
2. Građevinski objekti	012	144,842	128,046
3. Postrojenja i oprema	013	1,338	555
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	243	189
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3,956	4,165
8. Ostala materijalna imovina	018	60	60
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 027)	020	104,198	146,083
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	101,621	103,640
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	022		40,000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Ulaganja u vrijednosne papire	024	621	836
5. Dani zajmovi, depoziti i sl.	025	1,956	1,607
6. Vlastite dionice i udjeli	026		
7. Ostala dugotrajna finacijska imovina	027		
IV. POTRAŽIVANJA (029 do 031)	028	56	35
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	029		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	030	56	35
3. Ostala potraživanja	031		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	032	1,340	2,658
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (034+042+049+057)	033	338,445	245,202
I. ZALIHE (035 do 041)	034	65,584	54,458
1. Sirovine i materijal	035	304	293
2. Proizvodnja u tijeku	036		
3. Nedovršeni proizvodi i poluproizvodi	037		
4. Gotovi proizvodi	038		
5. Trgovačka roba	039	64,636	53,165
6. Predujmovi za zalihe	040	644	1,000
7. Ostala imovina namijenjena prodaji	041		
II. POTRAŽIVANJA (043 do 048)	042	222,475	175,598
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	043	119,017	107,905
2. Potraživanja od kupaca	044	102,639	62,732
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	045		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	046	39	2
5. Potraživanja od države i drugih institucija	047	521	4,644
6. Ostala potraživanja	048	259	315
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (050 do 056)	049	40,740	7,807
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	050		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	051	638	2,420
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	052		
4. Ulaganja u vrijednosne papire	053	6,053	4,253
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	054	34,049	1,134
6. Vlastite dionice i udjeli	055		
7. Ostala finacijska imovina	056		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	057	9,646	7,339
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	058	303	243
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	059		
F) UKUPNO AKTIVA (001+002+033+058+059)	060	640,025	572,208
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	13,966	6,700

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072-073+074-075+076)	062	319,980	319,608
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	32,737	32,737
II. KAPITALNE REZERVE	064	34	34
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	9,024	9,024
1. Zakonske rezerve	066	1,877	1,877
2. Rezerve za vlastite dionice	067	22	22
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	7,125	7,125
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	94,000	85,496
V. ZADRŽANA DOBIT	072	87,902	180,912
VI. PRENESENI GUBITAK	073		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	074	96,283	11,405
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	075		
IX. MANJINSKI INTERES	076		
B) REZERVIRANJA (078 do 080)	077	18,944	16,558
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	078		
2. Rezerviranja za porezne obveze	079		
3. Druga rezerviranja	080	18,944	16,558
C) DUGOROČNE OBVEZE (082 do 089)	081	47,478	30,036
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	082		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	083	55	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	084	47,423	30,036
4. Obveze za predujmove	085		
5. Obveze prema dobavljačima	086		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	087		
7. Ostale dugoročne obveze	088		
8. Odgođena porezna obveza	089		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (091 do 101)	090	250,943	205,362
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	091	8,442	3,354
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	092	1,295	1,295
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	093	98,602	119,533
4. Obveze za predujmove	094	4,776	2,947
5. Obveze prema dobavljačima	095	102,025	67,426
6. Obveze po vrijednosnim papirima	096		
7. Obveze prema zaposlenicima	097	4,843	1,437
8. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	098	23,217	1,644
9. Obveze s osnove udjela u rezultatu	099		7
10. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	100		
11. Ostale kratkoročne obveze	101	7,743	7,719
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	102	2,680	-644
F) UKUPNO – PASIVA (062+077+081+090+102)	103	640,025	572,208
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	104		
DODATAK BILANCJ (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	105		
2. Pripisano manjinskom interesu	106		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje od 1.1.2009 do 31.12.2009

I. POSLOVNI PRIHODI (108 do 110)	107	738,404	430,785
1. Prihodi od prodaje	108	583,924	381,843
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	109	961	532
3. Ostali poslovni prihodi	110	153,519	48,410
II. POSLOVNI RASHODI (112-113+114+118+122+123+124+127+128)	111	608,323	426,168
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	112		
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	113		
3. Materijalni troškovi (115 do 117)	114	501,391	329,853
a) Troškovi sirovina i materijala	115	5,818	5,149
b) Troškovi prodane robe	116	480,823	312,620
c) Ostali vanjski troškovi	117	14,750	12,084
4. Troškovi osoblja (119 do 121)	118	38,121	27,598
a) Neto plaće i nadnice	119	21,466	16,224
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	120	11,051	7,364
c) Doprinosi na plaće	121	5,604	4,010
5. Amortizacija	122	27,256	26,669
6. Ostali troškovi	123	16,011	10,948
7. Vrijednosno usklađivanje (125+126)	124	1,984	14,742
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	125		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	126	1,984	14,742
8. Rezerviranja	127	206	2,034
9. Ostali poslovni rashodi	128	23,354	14,324
III. FINANIJSKI PRIHODI (130 do 134)	129	9,578	22,044
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa	130	512	10,002
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	131	9,066	11,827
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	132		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	133		215
5. Ostali financijski prihodi	134		
IV. FINANIJSKI RASHODI (136 do 139)	135	19,680	16,574
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	136	628	471
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	137	17,534	16,103
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	138	1,518	
4. Ostali financijski rashodi	139		
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	140		
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	141		
VII. UKUPNI PRIHODI (107+129+140)	142	747,982	452,829
VIII. UKUPNI RASHODI (111+135+141)	143	628,003	442,742
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (142-143)	144	119,979	10,087
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (143-142)	145	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	146		-1,318
XII. DOBIT RAZDOBLJA (144-146)	147	119,979	11,405
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA (145+146) ili (146-144)	148	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	149		
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	150		
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	151		
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	152		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju od 1.1.2009 do 31.12.2009

Naziv pozicije	AGP označka	Prethodna godina	Izjava 2009.
	2.	3.	4.
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	94,943	10,086
2. Amortizacija	002	27,256	26,669
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	6,974	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		46,876
5. Smanjenje zaliha	005		11,125
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	698	60
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	129,871	94,816
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		67,805
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	10,334	
3. Povećanje zaliha	010	13,409	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		4,421
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	23,743	72,226
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	106,128	22,590
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		32,954
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	32,954
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	2,424	17,477
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	44,532	41,884
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	46,956	59,361
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	46,956	26,407
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		22,225
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	22,225
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	43,175	17,441
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		3,274
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	17,064	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	60,239	20,715
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	1,510
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	60,239	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1,067	2,307
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10,713	9,646
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	106,129	24,100
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	107,196	26,407
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	9,646	7,339

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2009 do 31.12.2009

		AOP oznaka	u tozimu razdoblju	
1. Upisani kapital	001	32,737	32,737	32,737
2. Kapitalne rezerve	002	34	34	34
3. Rezerve iz dobiti	003	9,024	9,024	9,024
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	87,902	87,902	180,911
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	96,283	96,283	11,405
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	42,535	42,535	34,031
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007			
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008			
9. Ostala revalorizacija	009	51,465	51,465	51,465
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	319,980	319,980	319,607
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011			
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012			
13. Zaštita novčanog tijeka	013			
14. Promjene računovodstvenih politika	014			
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015			
16. Ostale promjene kapitala	016			
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018			
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019			

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

GODIŠNJI FINANIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za **2009** . godinu

49.872.941.028,18

Kontrolni broj

Vrsta izvještaja: **10**

Matični broj (MB): **03269329**

Matični broj suda (MBS): **080105589**

Osobni identifikacijski broj (OIB): **16529207670**

Naziv obveznika: **TEKSTILPROMET D.D.**

Poštanski broj i mjesto: **10000** **ZAGREB**

Ulica i kućni broj: **ULICA GRADA GOSPIĆA 1A**

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

Internet adresa: **www.tekstilpromet.hr**

Šifra općine/grada: **133**

Šifra županije: **21**

Šifra NKD-a: **4641**

Konsolidirani izvještaj: **NE**

Obveza revizije: **DA**

Šifra svrhe predaje: **1**

Oznaka veličine: **3**

Oznaka vlasništva: **22**

Porijeklo kapitala: **100**

(domaći kapital, %)

0

(strani kapital, %)

Broj zaposlenih: **314**

(krajem razdoblja) (u prethodnoj godini)

283

(u tekućoj godini)

Broj zaposlenih: **296**

(na temelju sati rada) (u prethodnoj godini)

281

(u tekućoj godini)

Broj mjeseci poslovanja: **12**

(u prethodnoj godini)

12

(u tekućoj godini)

Matični brojevi pripojenih subjekata: _____

Matični brojevi sudionika statusnih promjena spajanja: _____

Knjigovodstveni servis: _____

(matični broj servisa)

(naziv servisa)

Osoba za kontaktiranje: **ŠTRK DUBRAVKA**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Verzija Excel datoteke: 1.1.0.

Telefon: **012700421**

Telefaks: **012700416**

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

Prezime i ime: **ŠIMIĆ MIJO**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA

Dodatni podaci

Bilješke uz financijske izvještaje

Izvještaj o novčanom tijeku

Izvještaj o promjenama kapitala

Revizorsko izvješće

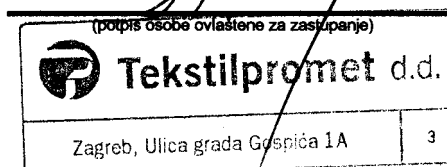
Godišnje izvješće

Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja



M.P.



REVIZIJA KUTLEŠA

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

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA DRUŠTVA

TEKSTILPROMET d.d. ZAGREB

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva TEKSTILPROMET d.d., ZAGREB, Ulica grada Gospića 1 A koja uključuju bilancu na 31. prosinca 2009. godine, račun dobitka i gubitka, izvještaj o promjenama glavnice i izvještaj o novčanom tijeku za godinu tada završenu te sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostalih objašnjavajućih bilježaka (koji su priloženi na stranicama od 8 do 20).

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

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

Odgovornost revizora

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

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

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanima u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevara ili pogreška, ovisi o prosudbi revizora. Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole Društva koje su relevantne za sastavljanje i fer prikazivanje financijskih izvještaja kako bi odredio revizorske postupke koji su odgovarajući u danim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.

Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razboritosti računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza financijskih izvještaja.

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

Mišljenje

Po našem mišljenju, financijski izvještaji daju istinit i fer prikaz u svim značajnim odrednicama financijski položaj Društva TEKSTILPROMET d.d., ZAGREB, Ulica grada Gospića 1 A na 31. prosinca 2009. godine, rezultate njegova poslovanja te novčani tijek za godinu tada završenu, sukladno zakonskom okviru financijskog izvještavanja za velike poduzetnike.

Isticanje pitanja

Bez izražavanja rezerve na naše mišljenje, skrećemo pozornost na bilješku 1 uz financijske izvještaje Značajne računovodstvene politike u kojoj su u dijelu Izjave o usklađenosti objašnjene osnove zakonskog okvira financijskog izvještavanja primjenjivog za velike poduzetnike, koji se do dana prijema Republike Hrvatske u članstvo u Europskoj uniji temelji na Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, njihovim dopunama i povezanim tumačenjima i Međunarodnim računovodstvenim standardima, njihovim dopunama i povezanim tumačenjima, koje utvrdi Odbor za standarde financijskog izvještavanja, a koji su objavljeni u „Narodnim novinama“.


Izvešće o ostalim zakonskim ili regulatornim zahtjevima

Na temelju Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja od 28. ožujka 2008. godine (NN 38/08) Uprava Društva izradila je godišnje financijske izvještaje u standardnom obliku prikazane na stranicama 71 do 74 (za potrebe javne objave nazvani „Standardni godišnji financijski izvještaji“) koji sadrže alternativni prikaz bilance na dan 31. prosinca 2009. godine, računa dobiti i gubitka, izvještaja o promjenama u kapitalu i rezervama i izvještaja o novčanom toku za 2009. godinu. Uprava Društva je odgovorna za ove Standardne godišnje financijske izvještaje i Uskladu. Financijske informacije u Standardnim godišnjim financijskim izvještajima izvedene su iz Nestandardnih godišnjih financijskih izvještaja Društva na koje smo izrazili pozitivno mišljenje kao što je navedeno u odjeljku Mišljenje.

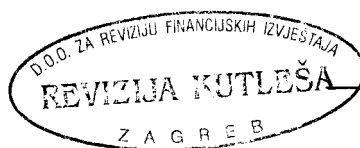
REVIZIJA KUTLEŠA d.o.o. za reviziju
Barčičeva 8
Zagreb
Hrvatska


Zagreb, 15. travnja 2010.

U ime i za REVIZIJU KUTLEŠA d.o.o za reviziju:



Katica Miljković
Direktor





Irena Somrak
Ovlašteni revizor



Tekstilpromet

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2009. GODINU

BILJEŠKE IZRADILA:
DIREKTOR RAČUNOVODSTVA
KATIĆA KR PAN, DIPL.OEC.

OŽUJAK 2010. GODINE

RAČUN DOBITI I GUBITKA

POSLOVNI PRIHODI	2008	2009	INDEX
Prihodi od prodaje u zemlji	556.797.023	363.730.090	65
Prihodi od prodaje u inozemstvu	27.127.082	18.112.567	67
Prihod na temelju uporabe vlastitih proizvoda	960.846	531.752	55
Ostali prihodi osnovne djelatnosti	153.519.336	48.410.290	32
Ukupni poslovni prihodi	738.404.287	430.784.699	58
RASHODI RAZDOBLJA			
Troškovi iz redovne djelatnosti	501.391.254	329.852.977	66
Troškovi osoblja	38.120.970	27.597.405	72
Amortizacija	27.256.310	26.668.790	98
Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine	1.984.039	14.742.065	743
Rezerviranje troškova i rizika	205.514	2.034.163	990
Ostali troškovi poslovanja	39.364.299	25.272.196	64
Ukupno rashodi razdoblja	608.322.386	426.167.596	70
FINANCIJSKI PRIHODI			
Kamate, teč. razlike i sl. prihodi s povezanim poduzećima	511.639	10.002.140	1955
Kamate, teč. razlike i sl. prihodi s nepovezanim poduzećima	9.065.757	11.827.441	130
Nerealizirani dobiti (prihod)		214.857	
Ukupno financijski prihodi	9.577.396	22.044.438	230
FINANCIJSKI RASHODI			
Kamate, teč. razlike i dr. rashodi s povezanim poduzećima	628.158	471.325	75
Kamate, teč. razlike i dr. rashodi s nepovezanim poduzećima	17.534.539	16.103.402	
Nerealizirani gubici (rashod)	1.517.880		0
Ukupno financijski rashodi	19.680.577	16.574.727	84
Ukupni prihodi iz redovne djelatnosti	747.981.683	452.829.137	61
Ukupni rashodi iz redovne djelatnosti	628.002.963	442.742.323	71
Dobit/Gubitak iz redovnog poslovanja	119.978.720	10.086.814	8
Izvanredni prihodi			
Izvanredni rashodi			
Dobit/Gubitak iz ostalih djelatnosti			
UKUPNI PRIHODI	747.981.683	452.829.137	61
UKUPNI RASHODI	628.002.963	442.742.323	71
DOBIT TEKUĆE GODINE PRIJE OPOREZIVANJA	119.978.720	10.086.814	8
POREZ NA DOBIT	25.035.731	-1.317.913	-5
DOBIT TEKUĆE GODINE NAKON OPOREZIVANJA	94.942.989	11.404.727	12

BILANCA

AKTIVA	2008	2009	INDEX
Nematerijalna imovina	863.629	260.228	30
Materijalna imovina			
Nabavna vrijednost	355.513.826	362.559.116	102
Ispravak vrijednosti	160.694.715	184.831.687	115
Sadašnja vrijednost	194.819.111	177.727.429	91
DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA			
Udjeli u povezanim poduzećima	101.620.862	103.639.544	102
Zajmovi povezanim poduzećima	0	40.000.000	
Sudjelujući utjecaji (participacija)	0		
Ulaganja u vrijednosne papire	621.326	836.182	135
Dani krediti, depoziti i kaucije	1.955.766	1.606.624	82
Ukupna dugotrajna financijska imovina	104.197.954	146.082.350	140
Dugotrajna potraživanja	56.417	35.035	62
Odgodena porezna imovina	1.340.461	2.658.375	198
Ukupna dugotrajna imovina	301.277.572	326.763.417	108
KRATKOTRAJNA IMOVINA			
Zalihe	65.583.426	54.457.850	83
Potraživanja od povezanih poduzeća	119.017.386	107.905.016	91
Potraživanja od kupaca	102.639.254	62.731.477	61
Potraživanja od zaposlenih	38.869	2.404	6
Potraživanja od države i drž. institucija	520.584	4.643.913	892
Ostala kratkoročna potraživanja	259.380	315.080	121
Zajmovi povezanim poduzećima	638.111	2.419.894	379
Potraživanja po vrijednosnim papirima	6.052.781	4.252.512	70
Dani krediti, depoziti i kaucije	34.048.648	1.134.075	3
Otkup vlastitih dionica			
Novac	9.646.486	7.339.265	76
Ukupna kratkotrajna imovina	338.444.925	245.201.486	72
Plaćeni troškovi bud.razd. i nedosp.naplata prihod.	302.792	243.219	80
UKUPNO AKTIVA	640.025.289	572.208.122	89

PASIVA	2008	2009	INDEX
KAPITAL I REZERVE			
Upisani kapital	32.736.800	32.736.800	100
Premije na emitirane dionice	33.668	33.668	100
Revalorizacijska rezerva	94.000.078	85.495.944	91
Zakonske rezerve	1.877.460	1.877.460	100
Rezerve na vlastite dionice	21.699	21.699	100
Vlastite dionice (odbitna stavka)			
Ostale rezerve	7.125.076	7.125.076	100
Zadržana dobit	87.901.781	180.911.551	206
Dobit tekuće godine	96.283.450	11.404.728	12
Ukupni kapital i rezerve	319.980.012	319.606.926	100
Dugoročne rezerve za rizike i trošak	18.943.869	16.557.932	
DUGOROČNE OBVEZE			
Obveza s osnova zajmova	54.759	0	0
Obveze prema kred. institucijama	47.422.805	30.035.691	63
Ukupno dugoročne obveze	47.477.564	30.035.691	63
KRATKOROČNE OBVEZE			
Obveze prema povezanim poduzećima	8.442.338	3.354.195	40
Obveze s osnova zajmova	1.295.000	1.295.000	100
Obveze prema kreditnim institucijama	98.601.863	119.532.770	121
Obveze za predujmove, depozite i jamstva	4.776.491	2.947.363	62
Obveze prema dobavljačima	102.024.812	67.426.512	66
Obveze prema mjenicama i čekovima	0	0	
Obveze prema zaposlenima	4.842.584	1.437.499	30
Obveze za poreze, doprinose i ostale pristrojbe	23.217.553	1.644.449	7
Obveze s osnova udjela u rezultatu	0	6.840	
Ostale kratkoročne obveze	7.743.357	7.719.429	100
Ukupno kratkoročne obveze	250.943.998	205.364.057	82
Odgođeno plaćanje troškova i PBR	2.679.846	643.516	24
UKUPNO PASIVA	640.025.289	572.208.122	89

INDIREKTNA METODA NOVČANOG TOKA
za razdoblje od 01.01.2009.do 31.12.2009

RBR	POZICIJA	IZNOS
1.	Neto dobit(gubitak)	10.086.813
2.	Amortizacija	26.668.790
3.	Novčani tok iz rezultata (1 + 2)	36.755.603
4.	Smanjenje (povećanje) vrijednosti zaliha	11.125.576
5.	Smanjenje (povećanje) kratkoročnih potraživanja	46.877.583
6.	Smanjenje (povećanje) aktivnih vremenskih razgraničenja	59.573
7.	Povećanje (smanjenje) kratkoročnih obveza	-67.805.849
8.	Povećanje (smanjenje) pasivnih vremenskih razgraničenja	-2.036.329
9.	Povećanje (smanjenje) dugoročnih rezerviranja	-2.385.937
10.	A. Novčani tok od poslovnih aktivnosti (3+...+9)	22.590.220
11.	Smanjenje (povećanje) nematerijalne dugotrajne imovine	
12.	Smanjenje (povećanje) materijalne dugotrajne imovine	-17.477.841
13.	Smanjenje (povećanje) financijske dugotrajne imovine	-41.884.396
14.	Smanjenje (povećanje) dugoročnih potraživanja	21.382
15.	Smanjenje (povećanje) kratkotrajne financijske imovine	32.933.059
16.	B. Novčani tok od investicijskih aktivnosti (11 +... +15)	-26.407.796
17.	Smanjenje (povećanje) vlastitih dionica	
18.	Povećanje (smanjenje) vlastitog kapitala	-3.273.680
19.	Povećanje (smanjenje) dugor. obveza prema povez. poduz.	
20.	Povećanje (smanjenje) dugoročnih obveza s osnove zajmova	
21.	Povećanje (smanjenje) dugoročnih obveza prema kreditorima	-17.441.873
22.	Povećanje (smanjenje) ostalih dugoročnih obveza	
23.	Povećanje (smanjenje) kratkoroč. obveza prema povez. poduz.	
24.	Povećanje (smanjenje) kratkoročnih obveza s osnove zajmova	
25.	Povećanje (smanjenje) kratkor. obv. prema kreditnim instit.	22.225.908
26.	Povećanje (smanjenje) kratkor. obv. s osnove udjela rezultata	
27.	C. Novčani tok od financijskih aktivnosti (17+ ...+26)	1.510.355
28.	UKUPNI NOVČANI TOK (10+16+27)	-2.307.221
29.	Početno stanje novčanih sredstava	9.646.486
30.	Završno stanje novčanih sredstava	7.339.265
31.	PROMJENA STANJA NOVČANIH SREDSTAVA (30 - 29)	-2.307.221

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETTO RADNOG KAPITALA

po obračunu 31.12.2009.

OPIS	PRETHODNA GODINA 2008.		TEKUĆA GODINA 2009.		POVEĆANJE SMANJENJE	INDEX
	Iznos	%	Iznos	%		
I TEKUĆA IMOVINA						
Novac	9.646.486	2,9	7.339.265	3,0	-2.307.221	76
Potraživanja od kupaca	221.656.640	65,5	170.636.493	69,6	-51.020.147	77
Vrijednosni papiri	6.052.781	1,8	4.252.512	1,7	-1.800.269	70
Zalihe	65.583.426	19,4	54.457.850	22,2	-11.125.576	83
Ostala potraživanja	35.505.591	10,5	8.515.366	3,5	-26.990.225	24
UK.TEKUĆA IMOVINA	338.444.924	100,0	245.201.486	100,0	-93.243.438	72
II TEKUĆE OBVEZE						
Obveze prema dobavljač.	110.467.150	43,6	70.780.707	34,4	-39.686.443	64
Obveze prema zaposl.	4.842.584	1,9	1.437.499	0,7	-3.405.085	30
Obveze s osnova poreza	23.217.553	9,2	1.644.449	0,8	-21.573.104	7
Tekući dio dugoroč.obveza	24.134.228	9,5	17.389.926	8,4	-6.744.302	72
Ostale kratkoročne obveze	88.282.483	34,8	114.111.475	55,4	25.828.992	129
Odgođ.prihodi buduć.razd.	2.679.846	1,1	643.517	0,3	-2.036.329	24
UK.TEKUĆE OBVEZE	253.623.844	100,0	206.007.573	100,0	-47.616.271	81
NETO RADNI KAPITAL Kn (I - II)	84.821.080		39.193.913		-45.627.167	46
NETO RADNI KAPITAL EUR (I - II)	11.580.579		5.364.474		-6.216.105	46

Srednji tečaj HNB EUR 31.12.2009. 7,324425

Srednji tečaj HNB EUR 31.12.2009. 7,306199

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

1.1 Opći podaci društvu

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

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

1.2 Temeljni kapital

Temeljni kapital iznosi 32.736.800 kn, a sastoji se od 81.842 dionice, nominalne vrijednosti 400 kn.

1.3 Poslovna banka

Poslovna banka je Zagrebačka banka Zagreb, žiro račun 2360000-1101211578.

1.4 Zaposleni

Tijekom razdoblja društvo je prosječno zapošljavalo 281 djelatnika (u 2008. bilo je 314).

1.5 Uprava

Društvo zastupa pojedinačno i samostalno Mijo Šimić dipl.oec.

1.6 Nadzorni odbor

Predsjednik : Šijan Gordana, dipl.oec

Članovi :
Veljko Kovač, dipl.oec
Dragutin Šojat, oec.
Želimir Hrgović, dipl.iur
Božidar Šupek
Mara Hrgović, dipl.iur
Daniel Brezak, dipl.oec

1.7 Revizija

Reviziju poslovanja za 2009. obavlja revizorska tvrtka „REVIZIJA KUTLEŠA“ d.o.o. Zagreb

2.0. Značajne računovodstvene politike

Tekstilpromet d.d. Zagreb (Društvo) je društvo sa sjedištem u Zagrebu, Ulica grada Gospića 1a. Sažetak osnovnih računovodstvenih politika naveden je u nastavku.

2.1. Primjena

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

2.2. Osnove za izradu izvješća

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

2.3. Valuta izvješćivanja

Financijska izvješća Društva sastavljena su u kunama (kn), koja također predstavlja i valutu mjerenja, te su zaokružena na najbližu tisuću. Službeni tečaj na dan 31. prosinca 2009. bio je 7,306199 kn za 1 euro i 5.0893 kn za 1 američki dolar.

2.4. Promjene u prezentiranju ili klasifikaciji pojedinih stavki financijskih izvješća

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

2.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

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

Naknadni troškovi se kapitaliziraju samo ako povećavaju buduće ekonomske dobiti uključene u stavku nekretnina, postrojenja i opreme. Svi ostali troškovi popravaka i održavanja priznaju se kao trošak u razdoblju u kojem nastaju. Amortizacija se obračunava linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja imovine. Zemljište i imovina u pripremi i izgradnji se ne amortizira. Procijenjeni korisni vijek trajanja imovine prikazan je u nastavku:

	Korisni vijek trajanja
Građevinski objekti	10 godina
Oprema	1-2 godine
Ostalo (transportna sredstva namještaj)	2 godine

2.6. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina vodi se po trošku ulaganja umanjenom za akumuliranu amortizaciju i gubitke od umanjenja vrijednosti. Amortizacija se obračunava linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja nematerijalne imovine. Nematerijalna imovina sastoji se od software i projektne dokumentacije i amortizira se linearnom metodom tijekom 1 godine.

2.7. Umanjenje vrijednosti imovine

Nekretnine, postrojenja i oprema, nematerijalna 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 nadoknativa. U slučaju kada je knjigovodstvena vrijednost imovine viša od procijenjenog nadoknativog iznosa, gubitak od umanjenja vrijednosti priznaje se u računu dobiti i gubitka na stavkama imovine i potraživanja.

2.8. Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja

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

2.9. Zalihe

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

2.10. Novac i novčani ekvivalenti

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

2.11. Upisani kapital i rezerve

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

2.12. Obveze prema dobavljačima i ostale obveze

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

2.13. Porezi

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

2.14. Strana valuta

Transakcije u stranoj valuti preračunane su u kune primjenom tečaja na dan transakcije. Monetarna imovina i obveze u stranoj valuti na dan bilance preračunane se 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 o fer vrijednosti preračunane su u kune po tečaju na dan utvrđivanja njihove vrijednosti.

2.15. Priznavanje prihoda

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

2.16. Troškovi mirovinskih planova i ostale naknade zaposlenicima

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

2.17. Rezerviranja

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

2.18. Neto financijski prihodi

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

3.0. Računovodstvene politike i bilješke

RAČUN DOBITI I GUBITKA

3.1. Prihodi

Prihodi se evidentiraju po fakturnoj vrijednosti, umanjenoj za date popuste i rabate koji su 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:

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

Ukupni prihodi su u 2009. godini smanjeni u odnosu na 2008. godinu za 39.46% , a struktura je slijedeća:

Pozicije prihoda	2008. godina	%	2009.godina	%	Index
1	2	3	4	5	6(4/2)
Poslov. prih.	738.404.288	98,7	430.784.699	95,1	58
Financ.prih.	9.577.395	1,3	22.044.438	4,9	230
UKUPNO	747.981.683	100,0	452.829.137	100,0	61

U 2008. izvršena je je prodaja imovine (poslovne zgrade) u iznosu od 103.193.076 kn te izdvajanje divizije sporta krajem 2008. god. u iznosu od 76.386.912 kn. Ako isključimo iz poslovnih prihoda prodaju imovine i izdvajanje sporta onda su poslovni prihodi manji za 20,3% u odnosu na proteklu godinu.

3.1.1. Poslovne prihode čine:

a/ prihodi od prodaje u zemlji	363.730.090
b/ prihodi od prodaje u inozemstvu	18.112.567
c/ ostali prihodi	48.942.042

3.1.2. Ostali prihodi iznose 48.942.042 kn što iznosi 10.81% od ukupnog prihoda, a čine ih:

a/ prihodi od zakupnina	17.619.601
b/ prhodi od ukidanja revalorizacije	8.504.134
c/ naplaćena otpisana potraživanja	1.338.633
d/ naplate po tužbama	62.403
e/ prihodi od cassa sconta	588.475
f/ prefakturirani troškovi	3.340.241
g/ usluge prijevoza	242.344
h/ više ukalkulirani zavisni troškovi	1.847.576
i/ nadoknade od dobavljač za sniženja	1.661.866
za promotivne aktiv.	423.873
za superrabat	508.512
j/ usluge stručnih službi	3.516.450
k/ prihodi od viškova	63.903
l/ otpis obveza od dobavljača	200.381
m/ naplate šteta	53.514
n/ prihodi iz proteklih godina	2.177.242
o/ prihodi od prehrane	348.323
p/ prihodi od ukidanja rezerviranja	4.420.100
r/ ostali prihodi	2.024.471
UKUPNO:	48.942.042

3.1.3. Financijski prihodi iznose 22.044.438 kn što je 130,18% više u odnosu na prethodnu godinu.To povećanje proizlazi iz prihoda od tečajnih razlika i prihoda od isplate zadržane dobiti povezanog društva Sim sport d.o.o. u iznosu od 9.532.677 kn.

4.1. RASHODI

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

Rashodi su u odnosu na 2008. godinu manji za 29.5%, a njihova je struktura slijedeća:

Pozicija rashoda	2008.	Struktura	2009.	struktura	Index
Poslovni rashodi	608.322.387	96,9	426.167.595	96,3	70
Financijski rashodi	19.680.577	3,1	16.574.727	3,7	84
UKUPNO	628.002.964	100,0	442.742.322	100,0	71

Smanjenje rashoda sukladno je smanjenju prihoda osnovne djelatnosti. Na smanjenje rashoda su također utjecale promjene navedene kod poslovnih prihoda.

4.1.1. Poslovni rashodi sudjeluju u ukupnim rashodima 96.25%, a čine ih:

Pozicija rashoda	2008.	Struktura	2009.	struktura	Index
Materijalni troškovi	501.391.254	82,42	329.852.977	77,40	66
a/ troškovi sir. i materijala	5.817.877	0,96	5.148.859	1,21	89
b/ troškovi prodane robe	480.823.593	79,04	312.619.776	73,36	65
c/ ostali troškovi /usluge/	14.749.784	2,42	12.084.342	2,84	82
Troškovi osoblja	38.120.971	6,27	27.597.405	6,48	72
Amortizacija	27.256.311	4,48	26.668.790	6,26	98
a/ po jednostrukim stop.	13.636.421	2,24	13.336.052	3,13	98
b/po dvostrukim stopama	13.619.890	2,24	13.332.738	3,13	98
Ostali troškovi	16.010.618	2,63	10.948.161	2,57	68
Vrijednosno uskl. kratk. imov.	1.984.038	0,33	14.742.065	3,46	743
Rezerviranje trošk. i rizika	205.514	0,03	2.034.163	0,48	990
Ostali poslovni rashodi	23.353.681	3,84	14.324.035	3,36	61
UKUPNO	608.322.387	100,0	426.167.596	100,0	70

Na povećanje vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine utjecalo je sniženje cijena trgovačke robe ispod nabavne cijene u iznosu od 5.555.461 kn te vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca u iznosu od 9.186.604 kn. Najveći iznos ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca odnosi se na Pevec d.o.o Zagreb u iznosu od 3.634.321 kn te Pevec d.o.o. Bjelovar u iznosu od 1.093.847 kn.

5.1. Porez na dobit

Nakon oduzetih rashoda od prihoda razdoblja ostvarena računovodstvena bruto dobit iznosi 10.086.814 kn. Stopa poreza na dobit je 20% u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Nakon umanjenja i povećanja dobiti iskazan je porezni gubitak u iznosu od 773.193 kn.

Dobit prije poreza		10.086.814
povećanje dobiti		5.598.547
	70% troškovi reprezentacije	586.814
	30% troškovi za osobni prijevoz	186.899
	vrijednosno usklađenje otpisa potraživanja	98.157
	troškovi kazni za prekršaje i prijestupe	2.867
	kamate između povezanih osoba	164.479
	vrijednosno usklađenje zaliha	4.559.331
smanjenje dobiti		16.458.555
	prihodi od dividendi i udjela	9.539.830
	vrijednosno usklađenje robe (prodane)	6.899.362
	državna potpora za obrazovanje i izobrazbu	19.363
dobit/gubitak nakon povećanja i smanjenja		-773.193

6. BILANCA**6.0. AKTIVA****6.1. Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina**

Sredstva dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine evidentiraju se u visini troška nabave umanjene za rabate, a uvećano za zavisne troškove koji su nastali stavljanjem u upotrebu. Pri otuđenju imovine dobit ili gubitak utvđen prodajom evidentira se kao prihod/rashod tekućeg razdoblja.

Obračun amortizacije je linearan, po dvostrukim stopama koje su usklađene sa Zakonom o porezu na dobit (NN 177/04 i 90/05). Stope koje društvo koristi su slijedeće:

Software	50%
Građevinski objekti	10%
Oprema	20-50%
Uredski namještaj, kompjutori i sl.	50-100%
Transportna sredstva	50%

Struktura nematerijalne imovine koja je na datum bilance iskazana u ukupnom iznosu od 260.228 kn prikazana je u tablici.

6.1.1. Nematerijalna imovina

Nabavna vrijednost	Ulaganja u izradu proj. dok.	Patenti i licence	Ulaganja na tuđim osn. sredstvima	UKUPNO
1.1.2009.	2.321.253	3.976.151	327.868	6.625.272
Nabava	7.439	134.003	0	141.442
Smanjenje	0	0	0	0
31.12.2009.	2.328.692	4.110.154	327.868	6.766.714
Ispravak vrijednosti				
1.1.2009.	1.934.490	3.514.274	312.878	5.761.643
Amortizacija	350.989	378.864	14.990	744.843
Smanjenje	0	0	0	0
31.12.2009.	2.285.479	3.893.138	327.868	6.506.486
Sadašnja vrijednost				
31.12.2009.	43.213	217.016	0	260.228
1.1.2009.	386.763	461.877	14.990	863.629

Povećanje nematerijalne imovine u iznosu od 141.442 odnosi se na

a/ ulaganja u licence i patente u iznosu od 38.424 kn

b/ ulaganja u izradu projektne dokumentacije za vatrodjavni sustav u Srđu-Dubrovnik te projekat za Outlet trgovinu u Ulici grada Gospića u iznosu od 7.439 kn

c/ ulaganja u software NOD32 BUSINESS EDITION i NOD32 EXCHANGE SERVER u iznosu od 95.578 kn.

6.1.2. Materijalna imovina

Struktura materijalne imovine, koja je na datum bilance, iskazana u ukupnom iznosu od 177.727.429 kn, prikazana je u tablici.

Nabavna vrijednost	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Imovina u pripremi	Stanovi	Predujmovi za građ.	UKUPNO
1.1.2009.	44.379.492	252.241.314	54.633.892	3.955.883	60.100	243.145	355.513.826
Nabava	332.975	7.822.105	521.857	496.305			9.173.242
Smanjenje	0	0	1.787.150	287.094		53.708	2.127.952
31.12.2009	44.712.467	260.063.419	53.368.599	4.165.094	60.100	189.437	362.559.116
Ispravak vrijednosti							
1.1.2009.		107.398.886	53.295.829				160.694.715
Amortizacija		24.618.845	1.305.102				25.923.947
Smanjenje	0	0	1.786.975				1.786.975
31.12.2009	0	132.017.731	52.813.956				184.831.687
Sadašnja vrijednost							
31.12.2009	44.712.467	128.045.688	554.643	4.165.094	60.100	189.437	177.727.429
1.1.2009.	44.379.492	144.842.428	1.338.063	3.955.883	60.100	243.145	194.819.111

Materijalna imovina smanjila se za iznos obračunate amortizacije i za otpis rashodovane imovine.

Povećanje materijalne imovine od 8.818.380 kn odnosi se na

- a/ ulaganje u građevinsko zemljište U Dugopolju - Split u iznosu od 332.975 kn
- b/ kupnju poslovnog prostora u Ilici 8, investicije u građ. Objekte u Čakovcu i Ulici grada Gospića u iznosu od 7.822.105 kn
- c/ ulaganja u računalnu opremu i ostalu opremu za obradu podataka u iznosu od 303.947 kn
- d/ ulaganja u uredsku opremu i tğovački namještaj, te telefonsku centralu u iznosu od 29.411 kn
- e/ osobna vozila Peugeot u iznosu od 188.499 kn.

6.2. Dugotrajna financijska imovina

U ovoj poziciji iskazani su udjeli u povezanim društvima koji se iskazuju se po trošku stjecanja, zatim zajmovi, dani krediti i ostalo, a struktura je prikazana u tablici:

Dugotrajna imovina	2008	2009	Index
udjeli u povezanim društvima	101.620.862	103.639.544	102
zajmovi povezanim društvima	0	40.000.000	
ulaganja u vrijednosne papire	621.325	836.182	135
dani krediti, depoziti	1.955.766	1.606.624	82
UKUPNO	104.197.953	146.082.350	140

Ulaganja u povezana društva čine:

OPIS	Iznos	
	2008	2009
Udjeli(dionice) u povezanim pod.		
Dionice LANTEA (553.884 dion)	42.771.264	42.771.264
Dionice Galeb Omiš (140.553 dion)	23.482.400	23.482.400
Suosnivački udio – Mostar	21.035.816	21.035.816
Suosnivački udio – SIM	20.000	20.000
Suosnivački udio - Pro sport	7.835.632	8.597.264
Udjeli In time, Slovenija	6.171.025	6.171.025
Udjeli City Pax, Beograd	304.725	1.561.775
UKUPNO	101.620.862	103.639.544

Tijekom 2009. godine povećani su udjeli u povezanim društvima za 2% i to 1.257.050. kn udjeli u City pax d.o.o. te Pro sport 98 u iznosu od 761.632 kn.

Promjene u ulaganjima u vrijednosne papire odnose se na usklađenje na fer vrijednost na dan 31.12.2009.

prema izvješću SDA, te je s tog osnova smanjen ispravak vrijednosti ulaganja u dionice za iznos od 214.856 kn.

Zajmovi povezanim društvima odnose se na dugoročni kredit dat Lantea grupi d.d. u iznosu od 40.000.000 kn na šest godina s počekom od godinu dana uz promjenjivu kamatnu stopu koja se obračunava u visini referentne kamatne stope uvećane za 2,15 postotnih poena godišnje, što trenutno iznosi 6,85% godišnje. Kredit je odobren na način da smo potraživanje za robu pretvorili u dugoročni kredit.

Dani zajmovi, depoziti i sl. odnose se na potraživanja za dani kredit društvu Grateks d.o.o. Sarajevo te kredit dan zaposlenicima.

Smanjenje potraživanja za dani kredit Grateksu odnosi se na prijenos potraživanja koje dospijeva na naplatu u u 2010. godini na kratkoročna potraživanja.

6.3. Odgođena porezna imovina

Odgođena porezna imovina iskazana na dan bilance 31.12.2009.godine u iznosu od 2.658.375 kn predstavlja svotu poreza na dobit 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.

6.4. Zalihe

Zalihe trgovačke robe iskazuju se po troškovima nabave koji obuhvaćaju nabavnu cijenu, uvozne pristojbe, nepovratne poreze, troškove prijevoza i druge troškove koji se mogu izravno pripisati nabavi. Ako je na računu odobren rabat, nabavna cijena se smanjuje za taj rabat. Troškovi prodane robe utvđuju se po metodi FIFO.

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju stavljanjem u upotrebu.

Zalihe su iskazane po fer vrijednosti.

Sastav i promjena zaliha, iskazanih u ukupnom iznosu od 54.457.850 kn prikazan je u tablici.

OPIS	2008	2009
Sirovine i materijal	304.336	292.977
Trgovačka roba	64.635.315	53.165.009
Predujmovi	643.775	999.864
Ukupno	65.583.426	54.457.850

6.4. Potraživanje

Kratkotrajna potraživanja iskazana su u iznosu od 175.597.889 kn i za 46.877.583 kn su manja u odnosu na prethodnu godinu, a sastav i promjena prikazani su u slijedećoj tablici.

NAZIV	2008 Iznos	Struktura %	2009 Iznos	Struktura %	Index
Potraživanja od pov.poduzetnik	119.017.386	53,5	107.905.016	61,5	91
Potraživanja od kupaca	102.639.254	46,1	62.731.476	35,7	61
Potraživanja od zaposlenih	38.869	0,0	2.404	0,0	6
Potraž. od države i dr. inst.	520.584	0,2	4.643.913	2,6	892
Ostala potraživanja	259.380	0,1	315.080	0,2	121
Ukupno	222.475.473	100,0	175.597.889	100,0	79

Ukupna potraživanja smanjena su za 21% iz razloga što je potraživanje od povezanih poduzetnika (Lantee grupe d.d.) od 40.000.000 kn pretvoreno u dugoročni kredit.

Potraživanja od države i drugih institucija povećana su za potraživanja od države za povrat više uplaćenog poreza na dobit prema akontacijama koje su uplaćivane temeljem porezne obveze za 2008. godinu. Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca u 2009. godini iznosi 9.186.604 kn, a odnosi se na potraživanja koja nisu naplaćena do 15.02.2010.a čija je valuta plaćanja bila 01.09.2009.

6.5. Financijska imovina

Financijska imovina iznosi 7.806.481 kn i za 32.933.059 je manja u odnosu na proteklu godinu. Smanjenje financijske imovine odnosi se na depozite (do godinu dana) kod Zagrebačke banke i Štedbanke kojim smo podmirili obveze poreza na dobit za 2008. godinu.

6.6. Novac na računu i u blagajni

Novčana sredstva iskazana u ukupnom iznosu od 7.339.265 kn odnose se na sredstva na žiro računu, deviznom računu i blagajni.

Stanje novca na žiro računu usaglašeno je sa izvatcima poslovnih banaka kod kojih su otvoreni računi. Sredstva na deviznim računima preračunata su u kune prema srednjem tečaju HNB na dan 31.12.2009.

7. PASIVA**7.1. Kapital i rezerve**

Na datum bilance iskazan je vlastiti kapital u iznosu od 319.606.926 kn a struktura i promijene tijekom godine prikazana je u tablici.

OPIS	Stanje 31.12.2008.	Povećanje	Smanjenje	Stanje 31.12.2009.
Temeljni kapital	32.736.800	0		32.736.800
Kapitalne rezerve	33.668	0	0	33.668
Revalorizacijske rezerve	94.000.078	0	8.504.134	85.495.944
Rezerve iz dobiti	9.024.236	0	0	9.024.236
a/ zakonske rezerve	1.877.460			1.877.460
b/ za vlastite dionice	21.699	0		21.699
c/ ostale rezerve	7.125.076		0	7.125.076
ZADRŽANA DOBIT	87.901.781	93.009.770		180.911.551
DOBIT TEKUĆE GODINE	96.283.450		84.878.722	11.404.728
UKUPNO KAPITAL	319.980.013	93.009.770	93.382.856	319.606.927

Revalorizacijske rezerve smanjile su se za 8.504.134 kn zbog ukidanja revalorizacijske rezerve revalorizirane jednokratno otpisane imovine. Zadržana dobit povećana je temeljem odluke skupštine dioničara od 29.06.2009. o rasporedu dobiti 2008.god., te smanjena za isplaćenu dividendu dioničarima u iznosu od 3.273.680 kn (40 kn po dionici).

Dobit tekuće godine iznosi 11.404.728 kn i predstavlja dobit iz poslovanja.

7.2. Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove, iskazana u iznosu od 16.557.932 kn smanjena su u odnosu na prethodnu godinu za 2.385.937 kn. Tijekom 2009. god. povučene su ili odbijene tužbe tužitelja Dione, Porezne uprave Osijek te Komisije za vrijednosne papire RH. S tog osnova je iznos od 4.400.000 kn koji je bio rezerviran za započete sudske sporove iskazan u prihodima od ukidanja rezervacija po započetim sudskim sporovima, te iznos realiziranih troškova sporova od 20.100 kn.

Rezervirani troškovi po započetim sudskim sporovima u 2009. godini iznose 2.034.163 kn, a odnose se na:

SUDSKI SPOR	IZNOS
Zagrebački holding d.o.o. Čistoća	2.834
Novabela d.o.o.	332.633
Polić Jasmina	25.000
Vodnogosp. odjel grada Zagreba	2.125
Salomon Ostereich Salzburg	31.669
Grad Zagreb, Ured za prostorno uređenje	16.985
Prvi faktor d.o.o. Zagreb	1.113.534
Zgb.holding Hrv. Vode	44.878
Vodnogosp. odjel grada Zagreba	57.057
Vodnogosp. odjel grada Zagreba	407.418
UKUPNO	2.034.133

7.3. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 30.035.691 kn i smanjene su za cca 37% u odnosu na prethodnu godinu. To su obveze prema bankama po dugoročnim obvezama i prema pravnoj osobi Erste leasing.

Tekući dio obveza po kreditima koji dospijevaju na naplatu do 31.12.2010. godine u iznosu od 17.389.926 kn evidentiran je na poziciji kratkoročnih obveza.

Kreditne obveze sklopljene uz valutnu klauzulu svedene su po srednjem tečaju HNB na dan 31.12.2009.

7.4. Kratkoročne obveze

Struktura i sastav kratkoročnih obveza, iskazanih u ukupnom iznosu od 205.364.057 kn prikazana je u slijedećoj tablici:

OPIS	2008		2009		Index
	Iznos	%	Iznos	%	
Obveze prema povezanim poduzećima	8.442.338	3,4	3.354.195	1,6	40
Obveze s osnova zajmova	1.295.000	0,5	1.295.000	0,6	100
Obveze prema kreditnim instit.	98.601.863	39,3	119.532.770	58,2	121
Obveze za predujmove	4.776.491	1,9	2.947.363	1,4	62
Obveze prema dobavljačima	102.024.812	40,7	67.426.512	32,8	66
Obveze prema zaposlenima	4.842.584	1,9	1.437.499	0,7	30
Obveze za poreze, doprinose	23.217.553	9,3	1.644.449	0,8	7
Ostale kratkoročne obveze	7.743.357	3,1	7.726.269	3,8	100
Ukupno	250.943.998	100,0	205.364.057	100,0	82

Na smanjenje kratkoročnih obveza utjecalo je smanjenje kratkoročnih obveza prema dobavljačima i obveze prema državi za poreze iz dobiti, dok su se obveze prema kreditnim institucijama povećale. U obvezama prema kreditnim institucijama iskazane su i obveze po dugoročnim kreditima koji dospijevaju na naplatu do 31.12.2010.

7.5. Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja

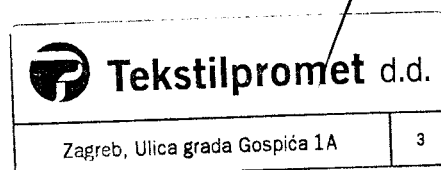
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iskazano je u iznosu od 643.517 kn a odnosi se na troškove koji nisu fakturirani (troškovi po ugovorima - revizija, odvjetnički poslovi)

8. Izvanbilančni zapisi

Izvanbilančni zapisi odnose se na robu u komisiji od dobavljača i iznose 6.699.714 kn.

Direktor društva

Mijo Simić dipl. oec





Tekstilpromet

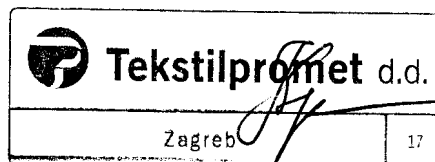
Tekstilpromet d.d., Ulica Grada Gospića 1A,
10000 Zagreb, Hrvatska

IZJAVA

Izjavljujem da skraćeni set finansijskih izvještaja izdavatelja za period 01.01.2009. do 31.12.2009., sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda finansijskog izvještavanja (MSFI), daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitka, finansijskog položaja i poslovanja izdavatelja društva.

Direktor računovodstva:

KATICA KRPAN, dipl.oec.



TEKSTILPROMET, dioničko društvo
Zagreb, Ulica grada Gospića 1A

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

IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA

ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – PROSINAC 2009. GODINE

Zagreb, travanj 2010. godine

SADRŽAJ

- I. Sažetak izvješća o poslovanju
3
- II. Financijski pokazatelji poslovanja
4
- III. Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju
4
- IV. Značajni poslovni događaji nakon protoka obračunskog razdoblja
5
- V. Procjena neizvjesnosti i rizika
5
- VI. Izvješće o poslovanju
6
- VII. Povezana društva
7
- VII. Zapošljavanje
8

I. Sažetak izvješća o poslovanju

- Ostvaren je ukupan prihod od 452,8 mil. kn, što je za 39% manje u odnosu na proteklu godinu odnosno 19% manje od plana . Krajem 2008. godine iz poslovnog sustava izdvojena je divizija sporta u društvo kćer Pro Sport 98 d.o.o. (77,1 mil kn) te je prodana stalna imovine u 2008.g (103,5,mil.kn) ako isključimo ove transakcije onda je ukupan prihod manji za 16% u odnosu na isto razdoblje protekle godine.
- Prihodi od prodaje iznose 381,8 mil. kn što je za 35% manji su za isto razdoblje protekle godine odnosno 22% manje od planiranih. Na smanjenje prihoda je utjecalo, kao što smo prije naveli, izdvajanje divizije sporta i sustava ,ako ga isključimo iz prihoda onda su prihodi od prodaje manji za 25% u odnosu na proteklu godinu .
- Ostali poslovni prihodi iznose 48,4mil. Kn i manji su za 105,1 mil.kn u odnosu na proteklu godinu zbog prodaje stalne imovine u 2008 (103,5mil.kn).g.U ostalim prihodima sadržano je ukidanje rezervacije za započete sudske sporove u iznosu 4,4mil.kn.

- Financijski prihodi iznose 22,0 mil. Kn, što je 130% veće u odnosu na proteklu godinu. Na povećanje je utjecala isplata dobiti povezanog društva (9,5mil.kn) .
- Ukupni rashodi iznose 442,7 mil.kn, što je 30% manji u odnosu na proteklu godinu odnosno 15% manje od planiranih.
- Financijski rashodi iznose 16,5 mil.kn, što je 16% manje u odnosu na proteklu godinu odnosno 3% manje od plana. Financijske rashode u cijelosti pokrivaju financijski prihodi.
- Bruto dobit razdoblja iznosi 10,0mil.kn . Zbog naprijed navedenih događaja (prodaja imovine, izdvajanje sporta) rezultat nije usporediv sa proteklom godinom.
- U promatranom periodu otplaćene su sve dospjele kreditne obveze. Odlukom skupštine od 29.06.2009. godine raspoređena je dobit u iznosu od 91,6 mil.kn u zadržanu dobit te 3,2 mil kn za isplatu dividende.
- Značajnih ulaganja nije bilo osim kupnje poslovnog prostora u Ilici 8,u Zagrebu.

II. Financijski pokazatelji poslovanja

POKAZATELJ	2008
2009	
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,35
1,19	

Koeficijent zaduženosti 0,41	0,47
Ekonomičnost ukupnog poslovanja 102%	103%
Neto profitna marža 4,8	14,1
Povrat na kapital 3,57	3,47
Stopa EBITDA 8,19	9,21

Svi pokazatelji pokazuju trend pada u odnosu na proteklu godinu

III. Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju

- Na sjednici Nadzornog odbora održanog 14.05.2009.g., usvojena su prezentirana financijska izvješća za 2008. godinu zajedno sa izvješćem neovisnog revizora i izvješćem o stanju društva. Nadzorni odbor i Uprava društva donijeli su odluku o rasporedu dobiti, te je predložili Glavnoj skupštini na usvajanje.
- 29.06.2009. održana je Glavna skupština društva na kojoj su dane razriješnice članovima uprave i Nadzornoga odbora te je prihvaćena odluka o rasporedu dobiti sukladno prijedlogu Nadzornog odbora i Uprave.

IV. Značajni poslovni događaji nakon protoka obračunskog razdoblja

- Zbog neizvršenja plana prodaje, utjecajem ukupne gospodarske situacije te padom kupovne moći stanovništva te zbog globalne ekonomske krize koja nosi značajne rizike ,u kolovozu 2009. je izvršen rebalans plana te se radi se na prilagođavanju ukupnog sustava novo nastalim okolnostima(mjenja se struktura ponude).

V. Procjena neizvjesnosti i rizika

- Društvo je izloženo valutnim rizicima, odnosno promjeni tečaja € i \$ jer je značajni dio obveza prema dobavljačima za robu i kreditnih obveza nominiran navedenim valutama.
- Društvo je izloženo kreditnom riziku zbog promjenjivih kamatnih stopa.
- Društvo je za započete sudske sporove učinilo rezervaciju troškova još u prethodnim godinama ,a u 2009g.rezervirano je 2,0 mil.kn.
- Zbog pada prodaje povećavaju se rizici povećanjem zaliha robe te dodatnog sniženja koja su započela znatno ranije nego u odnosu na protekla razdoblja.
- Naplata potraživanja od kupaca je neizvjesna, odnosno znatno otežana zbog opće nelikvidnosti. Da bi naplatili potraživanja prisiljeni smo pokrenuti sudske sporove,a sporost sudstva te mogućnost odugovlačenja sudskih procesa takva potraživanja čine još upitnijima.

VI. Izvješće o poslovanju

- U tekućem izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupan prihod od 452,8mil.kn, te ukupni rashod od 442,7mil.kn, što je rezultiralo sa dobiti od 10,0 mil.kn.
- U strukturi ukupnih prihoda poslovni prihodi sudjeluju 95%, a poslovni rashodi 96% od ukupnih rashoda.

Poslovni prihodi(struktura)	I.-XII.2008.	I.- XII.2009.
Prihodi od prodaje u zemlji	557,8 mil	363,7 mil.
Prihodi od prodaje u inozemstvu 18,1 mil.	27,1 mil	
Ostali prihodi mil.	153,5 mil	48,4
UKUPNO 430,8 mil.		738,4 mil

- U strukturi prihoda od prodaje, prihodi od prodaje robe na veliko u zemlji iznose 412,9mil.kn, dok prihodi od prodaje u inozemstvu iznose 17,9mil.kn.
- Poslovni rashodi iznose 426,1 mil.kn, što je 30% manje u odnosu na proteklu godinu. Na njihovo smanjenje je također utjecalo izdvajanje divizije sporta u okviru poslovnog sustava.
- Materijalni troškovi iznose 329,8 mil.kn, što je 34% manje u odnosu na proteklu godinu (smanjenje nabavne vrijednosti prodane robe zbog izdvajanja sporta) odnosno 21% manje u odnosu na proteklu godinu.
- Troškovi osoblja iznose 27,6mil.kn, što je 28% manje u odnosu na proteklu godinu.
- Troškovi amortizacije iznose 26,7 mil.kn i na razini su protekle godine, a utvrđeni su porezno dopustivim stopama amortizacije i linearnom metodom obračuna po pojedinačnom sredstvu.

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine značajno je povećano zbog ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca u iznosu 9,2 mil.kn (najveći iznos se odnosi na Pevec d.o.o) te na vrijednosno usklađenje trgovačke robe.

- Ostali troškovi iznose 25,2mil.kn što je 36% manje u odnosu na proteklu godinu. Obzirom da većina kupaca nije ispunila dogovorene uvjete iz Ugovora time nisu ostvarili ni dodatne bonifikacije na kraju godine što je utjecalo na smanjenje troškova.
- U promatranom periodu ostvareni su financijski prihodi 22,0mil.kn i financijski rashodi 16,6mil.kn
- Dobit razdoblja utvrđena kao razlika ukupnih prihoda i ukupnih rashoda iznosi 10,0mil.kn.

VII. Povezana društva

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

VIII. Zapošljavanje

- Na dan 31.12.2009. broj zaposlenika iznosio je 283 . Tijekom godine sa radom je prestalo 39 zaposlenika, a dok je sa 8 zaposlenika sklopljen ugovor o radu.

Direktor društva:

Mijo Šimić, dipl.pec.

