

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.3.2010

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): **03269329**

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

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

Tvrtka izdavateljca: **TEKSTILPROMET D.D.**

Poštanski broj i mjesto: **10000**

**ZAGREB**

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

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

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

Šifra i naziv općine/grada: **133**

Šifra i naziv županije: **21 GRAD ZAGREB**

Broj zaposlenih: **277**

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**

Šifra NKD-a: **4641**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **ŠTRK DUBRAVKA**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **012700421**

Telefaks: **012700416**

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

Prezime i ime: **ŠIMIĆ MIJO**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



**BILANCA**  
stanje na dan

31.3.2010

<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	326.763	323.713
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	260	207
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	177.727	174.736
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	146.083	146.083
IV. POTRAŽIVANJA	006	35	29
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	2.658	2.658
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	245.202	272.503
I. ZALIHE	009	54.458	63.877
II. POTRAŽIVANJA	010	175.598	193.371
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	245.202	10.442
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	7.339	4.813
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	243	139
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	572.208	596.355
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	319.608	325.612
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	32.737	32.737
II. KAPITALNE REZERVE	019	34	34
III. REZERVE IZ DOBITI	020	9.024	9.024
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	85.496	84.787
V. ZADRŽANA DOBIT	022	180.912	192.316
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	11.405	6.714
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	16.558	16.558
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	30.036	30.035
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	205.362	223.017
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	644	1.133
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	572.208	596.355
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2010

do

31.3.2010

<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	135.460	135.460	92.807	92.807
1. Prihodi od prodaje	<b>036</b>	125.324	125.324	84.212	84.212
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	<b>037</b>	70	70	61	61
3. Ostali poslovni prihodi	<b>038</b>	10.066	10.066	8.534	8.534
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	124.329	124.329	85.728	85.728
1. Održavanje vrijednosti zaima neovisne proizvodnje	<b>040</b>				
2. Održavanje vrijednosti zaima neovisne proizvodnje	<b>041</b>				
3. Materijalni troškovi	<b>042</b>	105.183	105.183	71.310	71.310
4. Troškovi osobija	<b>043</b>	7.215	7.215	6.003	6.003
5. Amortizacija	<b>044</b>	6.809	6.809	3.205	3.205
6. Ostali troškovi	<b>045</b>	1.780	1.780	2.265	2.265
7. Vrijednosno usklađivanje	<b>046</b>	1.083	1.083	1.210	1.210
8. Rezerviranja	<b>047</b>				
9. Ostali poslovni rashodi	<b>048</b>	2.259	2.259	1.735	1.735
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	6.498	6.498	3.505	3.505
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	<b>050</b>	3.943	3.943	2.723	2.723
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>051</b>	2.555	2.555	782	782
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>052</b>				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	<b>053</b>				
5. Ostali financijski prihodi	<b>054</b>				
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	4.838	4.838	3.504	3.504
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>056</b>	310	310	159	159
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>057</b>	4.528	4.528	3.345	3.345
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	<b>058</b>				
4. Ostali financijski rashodi	<b>059</b>				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>				
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	141.958	141.958	96.312	96.312
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	129.167	129.167	89.232	89.232
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	12.791	12.791	7.080	7.080
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>				
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	558	558	366	366
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	12.233	12.233	6.714	6.714
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>				
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 31.3.2010

1. Dobit prije poreza	073	12.233	6.714
2. Amortizacija	074	6.809	3.205
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	8.482	7.797
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	746	595
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>28.270</b>	<b>18.310</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	26.292	17.773
3. Povećanje zaliha	082	14.460	9.420
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>40.752</b>	<b>27.193</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>		
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>12.482</b>	<b>8.883</b>
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	14.167	5
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>14.167</b>	<b>5</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	9.762	869
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	1.111	2.635
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>10.873</b>	<b>3.504</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>	<b>3.294</b>	
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>		<b>3.499</b>
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	739	9.856
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>739</b>	<b>9.856</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	52	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>52</b>	
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>687</b>	<b>9.856</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>		
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	8.501	2.526
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	9.646	7.339
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	8.501	2.526
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.145	4.813

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.3.2010

1. Upisani kapital	117	32.737			32.737
2. Kapitalne rezerve	118	34			34
3. Rezerve iz dobiti	119	9.024			9.024
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	180.911	11.405		192.316
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	11.405		4.691	6.714
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	34.031		709	33.322
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125	51.465			51.465
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>319.607</b>			<b>325.612</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				



**Tekstilpromet**

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

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA**

**Od 01.01.2010. do 31.03.2010.**

## **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 dionice 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 277 djelatnika (u 2009. bilo je 307).

### **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. U 2010. godini odlukom Uprave Društva promijenjene su stope amortizacije sa dvostrukih na jednostruke stope (zakonski propisane stope).

### **2.1. Primjena**

---

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

### **2.2. Osnove za izradu izvješća**

---

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

### **2.3. Valuta izvješćivanja**

---

Financijska izvješća Društva sastavljena su u kunama (kn), koja također predstavlja i valutu mjerenja, te su zaokružena na najbližu tisuću. Službeni tečaj na dan 31. ožujka 2010. bio je 7,259334 kn za 1 euro i 5,392463 kn za 1 američki dolar.

### **2.4. Promjene u prezentiranju ili klasifikaciji pojedinih stavki financijskih izvješća**

---

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

### **2.5. Nekretnine, postrojenja i oprema**

---

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

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

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

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

## **2.8. Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja**

---

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

## **2.9. Zalihe**

---

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

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

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

---

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

## **2.11. Upisani kapital i rezerve**

---

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

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

## **2.12. Obveze prema dobavljačima i ostale obveze**

---

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

## **2.13. Porezi**

---

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

## **2.14. Strana valuta**

---

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

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

## **2.15. Priznavanje prihoda**

---

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

## **2.16. Troškovi mirovinskih planova i ostale naknade zaposlenicima**

---

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

## **2.17. Rezerviranja**

---

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

## **2.18. Neto financijski prihodi**

---

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

Prihod od kamata priznaje se u račun dobiti i gubitka kada se naplate.

### 3.0.Prihodi

---

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

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

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

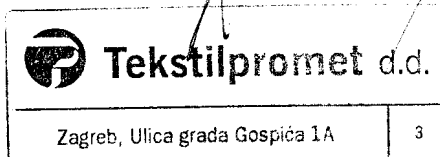
### 4.0.RASHODI

---

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

Zagreb, 30.04.2010.

Predsjednik Uprave:  
Mijo Šimić, 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

(NEREVIDIRANO, NEKONSOLIDIRANO)

ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – OŽUJAK 2010. GODINE

Zagreb, travanj 2010. godine

## I Sažetak izvješća o poslovanju

U prvom kvartalu 2010. godine Tekstilpromet je ostvario ukupan prihod u iznosu od 96,3 milijuna kn što je za 32% manje nego u istom razdoblju prošle godine. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 84.2 milijuna kn i 33% su manji od ostvarenja prošle godine, dok su ostali poslovni prihodi ostvareni u iznosu od 8.5 milijuna kn za 15% manji od prošlogodišnjih.

Financijski prihodi su ostvareni u iznosu od 3.5 milijuna kn i za 46% su manji od ostvarenja prošle godine najviše zbog smanjenja prihoda od dividendi i udjela u dobiti povezanih društava za 2.1 milijuna kn i smanjenja pozitivnih tečajnih razlika.

Ostvareni ukupni rashodi iznose 89.2 milijuna kn i za 31% su manji od ostvarenja u prvom kvartalu 2009. godine.

Poslovni rashodi ostvareni u iznosu od 85.7 milijuna kn također padaju za 31% pri čemu veći pad ima amortizacija 53% zbog promjene računovodstvene politike i troškovi usluga 39%.

Ostvareni su financijski rashodi u iznosu od 3.5 milijuna kn i manji su za 28% od prošle godine uglavnom zbog manjih tečajnih razlika.

Dobit nakon oporezivanja ostvarena je u iznosu od 6.7 milijuna kn i za 45% je manja od ostvarenja prošle godine.

Dugotrajna imovina povećana je za 7% odnosno za 19.2 milijuna kn najviše zbog danih zajmova povezanim poduzećima 40 milijuna kn i smanjenja materijalne imovine za amortizaciju 21 milijun kn.

Kratkotrajna imovina je smanjena za 84 milijuna kn zbog smanjenja obujma poslovanja.

Dugoročna rezerviranja su smanjena za 2.4 milijuna kn zbog završetka nekih sudskih sporova, a dugoročne obveze su smanjene za 37% zbog smanjenja obveza bankama za 17.4 milijuna kn.

Kratkoročne obveze su smanjene za 37 milijuna kn ili za 14%.

U okviru kratkoročnih obveza značajnije su smanjene obveze prema dobavljačima za 40.8 milijuna kn, obveze za poreze i doprinose za 20.7 milijuna kn i obveze za predujmove za 4 milijuna kn.

Povećane su kratkoročne obveze prema bankama za 30 milijuna kn ili za 30.2%.

U promatranom periodu otplaćene su sve dospjele kreditne obveze.

Značajnijih ulaganja nije bilo.

Nastavak i produbljanje krize u hrvatskom gospodarstvu posebno ima reperkusije na pad kupovne moći stanovništva te povećanje nezaposlenosti i nelikvidnosti što u

konačnici znači manju potražnju i manje prihode. Istovremeno otvaranjem velikih trgovačkih lanaca dodatno se povećava konkurencija te smanjuje profitabilnost postojećih prodajnih kapaciteta.

## II Pokazatelji uspješnosti poslovanja za razdoblje 1. – 3. 2010.

	2009.	2010.
1. Koeficijent tekuće likvidnosti	1.37	1.22
2. Koeficijent ubrzane likvidnosti	1.06	0.94
3. Koeficijent financijske stabilnosti	1.25	1.10
4. Koeficijent zaduženosti	0.47	0.42
5. Koeficijent vlastitog financiranja	0.50	0.55
6. Koeficijent financiranja	0.93	0.78
7. Stopa neto dobiti	8.62	6.97
8. Povrat ukupne imovine	1.85	1.13
9. ROE – povrat vlasničke glavnice	3.71	2.06
10. Stopa EBITDA-a	14.31	12.21
11. Ekonomičnost	1.10	1.08
12. Neto dobit po dionici	149	82

Koeficijent tekuće likvidnosti i koeficijent ubrzane likvidnosti pokazuju da je likvidnost pogoršana zbog većeg smanjenja kratkoročne imovine od smanjenja kratkoročnih obveza.

Financijska stabilnost je također pogoršana zbog smanjenja dugoročnih obveza a povećanja dugotrajne imovine. Kapital i dugoročne obveze pokrivaju dugotrajnu imovinu. Koeficijent zaduženosti pokazuje smanjenje zaduženosti zbog bržeg pada ukupniha obveza. Koeficijent vlastitog financiranja se poboljšava i pokazuje da kapital pokriva više od 55% ukupne imovine.

Isto tako i koeficijent financiranja ukazuje na poboljšanje jer kapital pokriva ukupne obveze odnosno obveze čine 78% kapitala.

Zbog značajnog smanjenja ostvarene neto dobiti pogoršani su svi pokazatelji rentabilnosti i ekonomičnosti, a isto tako i neto dobit po dionici.

## III Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju

Promijenjena je računovodstvena politika obračuna amortizacije pa se od ovog razdoblja amortizacija obračunava po jednostrukim Zakonom dopuštenim stopama umjesto dosadašnjim dvostrukih.

## IV Procjena neizvjesnosti i rizika

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

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

Pošto Društvo pretežiti dio robe uvozi izloženo je tečajnim rizicima.

Društvo je izloženo i kreditnom riziku zbog promjenjivih kamatnih stopa.

#### V Povezana društva

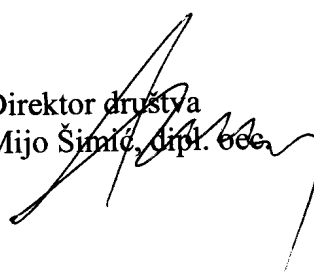
Transakcije sa povezanim društvima u skladu su sa MSFI te pripadajući iznos potraživanja i obveza uključujući prihod od prodaje, nabave, kredite ili garancije adekvatno su evidentirani. Ove transakcije obavljaju se pod istim uvjetima u kojima bi se obavljale da su obavljene između nepovezanih društava.

Usluge su obračunate po tržišnim uvjetima.

#### VI Zapošljavanje

Na dan 31.3.2010. g. broj zaposlenih iznosio je 278 što je za 10% manje od prošle godine.

Direktor društva  
Mijo Šimić, dipl. oec.



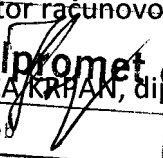



# Tekstilpromet

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

## IZJAVA

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

Direktor računovodstva:  
  
 **Tekstilpromet** d.d.  
KATICA KRPAN, dipl.pec.  
Zagreb | 17