

2020

20

2



TEKSTILPROMET d.d.

GODIŠNJE IZVJEŠĆE

KONSOLIDIRANO I REVIDIRANO

ZA 2020. GODINU

SADRŽAJ

1. GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI TEKSTILPROMET 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	10
3. OBILJEŽJA POSLOVANJA	11
4. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA	15
4.1. VALUTNI RIZIK.....	15
4.2. RIZIK LIKVIDNOSTI.....	15
4.3. KREDITNI RIZIK	15
5. ZAPOSLENICI	16
6. ODLUKA O UTVRĐIVANJU TEMELJNIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	17
7. MIŠLJENJE REVIZORA	18
8. BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE	28

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2020.

do

31.12.2020.

Godina:

2020

Godišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03269329

Oznaka matične
države članice

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080105589

Osobni
identifikacijski broj

16529207670

LEI:

7478000040UHDQGLQW43

Šifra ustanove:

1400

Tvrtka izdavateljca: **TEKSTILPROMET d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: **ULICA GRADA GOSPIĆA 1A**Adresa e-pošte: **info@tekstilpromet.hr**Internet adresa: **www.tekstilpromet.hr**Broj zaposlenih
(krajem)

829

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RD

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

GALEB DALMATINSKA TRIKOTAŽA d.d.**OMIŠ, PUNTA 6** | **03114007****LAURIS MODA d.o.o.****ZAGREB, ULICA GRADA GOSPIĆA 1A** | **01585991****PRO SPORT 98 d.o.o.****ZAGREB, ULICA GRADA GOSPIĆA 1A** | **01378155**Knjigovodstveni
servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

KRPAN KATICA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

012700419

Adresa e-pošte:

katica.krpan@tekstilpromet.hr

Revizorsko društvo:

ALPHA AUDIT d.o.o.

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

ANTONIJA KOLARIĆ

(ime i prezime)

BILANCA NA DAN 31.12.2020. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	267.323.905	254.373.194
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	74.152.509	71.218.666
1. Izdaci za razvoj	004	25.066	15.951
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.843.123	944.893
3. Goodwill	006	70.276.320	70.257.822
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	8.000	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	191.929.779	181.644.884
1. Zemljište	011	67.554.585	66.841.225
2. Građevinski objekti	012	101.874.528	96.773.198
3. Postrojenja i oprema	013	9.951.798	5.725.451
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.027.800	1.529.024
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.521.068	10.775.986
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	37.153	39.368
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	6.700	6.700
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	30.453	32.668
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	1.204.464	1.470.276
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	133.904.419	130.053.675
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	90.769.319	87.816.474
1. Sirovine i materijal	039	8.487.012	6.343.314
2. Proizvodnja u tijeku	040	7.533.888	6.228.556
3. Gotovi proizvodi	041	21.459.306	19.432.497
4. Trgovačka roba	042	53.289.113	55.812.107
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	34.294.075	29.587.950
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	32.734.812	27.957.408
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	62.627	70.876
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.406.197	869.414
6. Ostala potraživanja	052	90.439	690.252
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	728.795	308.666
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	635.966	215.837
9. Ostala financijska imovina	062	92.829	92.829
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	8.112.230	12.340.585
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	2.178.355	703.537
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	403.406.679	385.130.406
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	117.896.767	120.312.983

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	237.305.873	233.557.645
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	32.736.800	32.736.800
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.247.377	1.247.377
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	9.024.235	9.024.235
1. Zakonske rezerve	071	1.877.460	1.877.460
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.238.999	1.238.999
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.217.300	-1.217.300
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	7.125.076	7.125.076
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	60.784.214	58.624.608
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	128.880.424	133.207.078
1. Zadržana dobit	082	128.880.424	133.207.078
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	4.632.823	-1.282.453
1. Dobit poslovne godine	085	4.632.823	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	1.282.453
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	1.470.339	194.000
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	1.470.339	194.000
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	46.380.082	36.565.509
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	27.959.685	24.276.350
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	18.420.397	12.289.159
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	112.914.690	106.547.200
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	2.320.896	2.312.396
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	37.702.605	30.251.266
7. Obveze za predujmove	114	416.051	528.294
8. Obveze prema dobavljačima	115	39.823.681	36.405.986
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	6.974.276	3.995.243
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	8.374.335	6.686.743
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	44.408	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	17.258.438	26.367.272
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	5.335.695	8.266.052
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	403.406.679	385.130.406
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	117.896.767	120.312.983

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju od 01.01.2020. do 31.12.2020. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	357.880.449	275.576.634
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	326.268.939	237.260.696
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	31.611.510	38.315.938
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 131)	131	345.597.181	273.827.775
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	132	-836.970	3.002.246
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	225.401.068	164.944.768
a) Troškovi sirovina i materijala	134	23.428.331	19.586.720
b) Troškovi prodane robe	135	158.196.220	112.574.209
c) Ostali vanjski troškovi	136	43.776.517	32.783.839
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	70.247.959	63.851.983
a) Neto plaće i nadnice	138	47.524.905	43.476.713
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	14.184.755	12.179.678
c) Doprimosi na plaće	140	8.538.299	8.195.592
4. Amortizacija	141	24.827.425	23.177.133
5. Ostali troškovi	142	20.502.356	14.443.941
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	1.193.777	2.210.535
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	1.193.777	2.210.535
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	198.596	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	198.596	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	4.062.970	2.197.169
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	849.406	914.459
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	84.337	59.414
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	765.069	855.045
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	8.415.144	4.499.254
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	7.577.662	2.965.893
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	837.482	1.533.361
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	358.729.855	276.491.093
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	354.012.325	278.327.029
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	4.717.530	-1.835.936
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	4.717.530	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-1.835.936
XII. POREZ NA DOBIT	182	84.707	-553.483
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	4.632.823	-1.282.453
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	4.632.823	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-1.282.453

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU

u razdoblju od 01.01.2020. do 31.12.2020. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	4.632.823	-1.835.936
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	25.006.146	21.900.794
a) Amortizacija	003	24.827.425	23.177.133
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	178.721	-1.276.339
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	29.638.969	20.064.858
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	13.220.037	13.156.494
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-21.060.894	-7.972.077
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	7.639.180	4.706.125
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	17.621.168	2.952.845
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	9.020.583	13.469.601
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	42.859.006	33.221.352
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	553.483
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	42.859.006	33.774.835
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-2.039.465	-12.424.170
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-2.039.465	-12.424.170
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-2.039.465	-12.424.170
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	19.193.927	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	19.193.927	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-55.738.668	-11.143.174
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	-1.016.000	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	-5.979.136
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-56.754.668	-17.122.310
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-37.560.741	-17.122.310
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	3.258.800	4.228.355
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	4.853.430	8.112.230
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	8.112.230	12.340.585



TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

IZJAVA DIREKTORA RAČUNOVODSTVA

Izjavljujem da je skraćeni set konsolidiranih revidiranih 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.

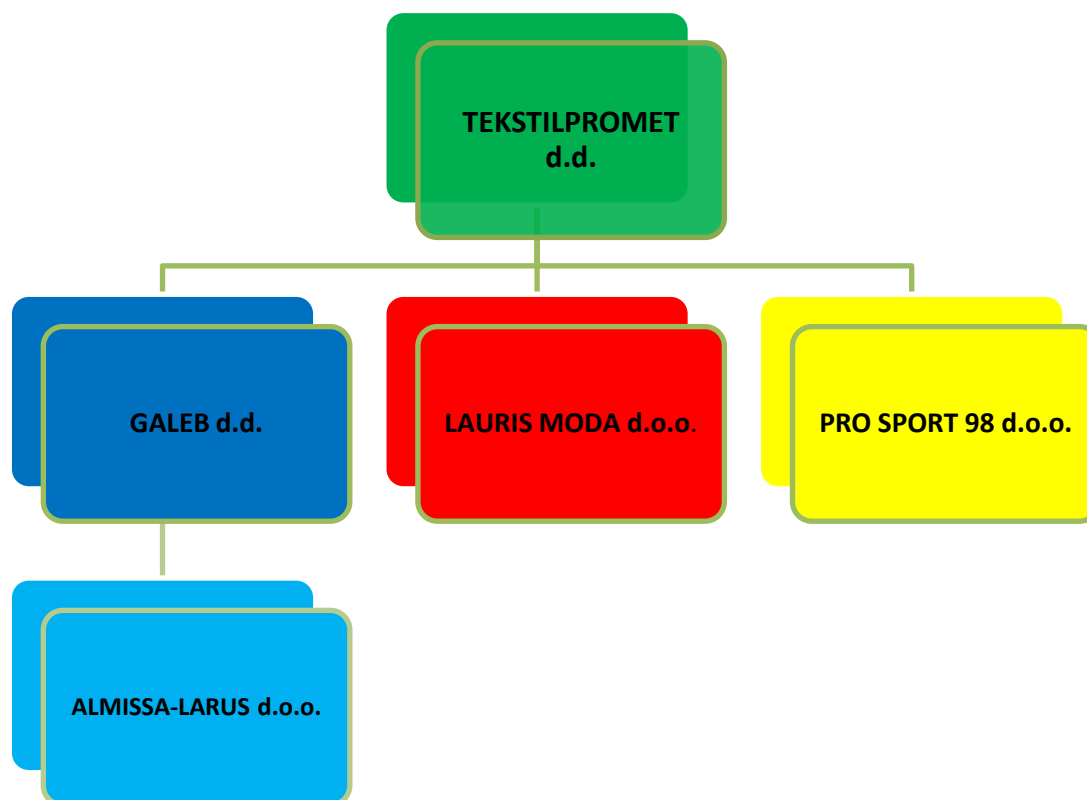
2. O DRUŠTVU

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

KODEKS

Kao kompanija čije su dionice uvrštene na uređeno tržište Zagrebačke burze, Tekstilpromet d.d., kvartalno i godišnje javno objavljuje rezultate poslovanja na temelju čega je prepoznat kao odgovorna i transparentna kompanija kako na tržištu kapitala, tako i od strane dioničara. Uz konstantni rad na razvoju i izgradnji korporativne kulture i kodeksa, kompanija je kontinuirano posvećena upravljanju rizicima, održavanju likvidnosti i upravljanju svojim financijskim obvezama.

U Tekstilpromet Grupi djeluju:



UPRAVLJAČKA STRUKTURA TEKSTILPROMETA d.d.**Uprava Društva:**

- Hrvoje Šimić - direktor društva

Članovi Nadzornog odbora:

- Mijo Šimić - predsjednik
- Gordana Šijan - zamjenik predsjednika
- Dragutin Šojat - član
- Mara Hrgović - član
- Veljko Kovač - član
- Janja Tikvić - član

3. OBILJEŽJA POSLOVANJA

Najveći utjecaj na rezultate poslovanja u 2020. godini je imala pojava pandemije COVID-19 (korona virusa). Gledano sa aspekta naše osnovne djelatnosti, trgovina na malo i na veliko tekstilnim proizvodima, odjećom i obućom je posebno pogođena. Od pojave prvog slučaja zaraze COVID-19 25. veljače 2020. godine vidljiva je bila promjena ponašanja potrošača te se počeo osjećati pad potrošnje na robe koje nudi naša kompanija da bi od 19. ožujka 2020. godine Odlukom nacionalnog stožera Civilne zaštite bila zatvorena sva naša maloprodajna mjesta. Krajem travnja otvorene su prodajne jedinice s kolnim pristupom, a početkom svibnja i ostala maloprodajna mjesta, a koja su sva krenula s radom u novim okolnostima (obvezna uporaba zaštitne maske prodavača i kupaca, ograničen broj kupaca unutar prodavaonice, dezinficiranje kabina, stavljanje isprobane odjeće van prodaje kraći period i sl.). Na prodajnim mjestima bilježi se značajno manji broj ulaza kao i manji broj izdanih računa što je bilo u skladu sa očekivanjima. U veleprodaji je izostala prodaja robe za turističku sezonu (apartmani i hoteli), kao i zatvaranje manjih kupaca uslijed pojave pandemije COVID-19. Također, značajan utjecaj na poslovanje je imao i razorni zagrebački potres u ožujku te potres na području Petrinje i Siska na samom kraju godine. To, uz činjenicu da je smanjeno kretanje stanovništva, da su razne kompanije i drugi organizirali rad od kuće, a krajem studenog su zatvorene i određene djelatnosti (ugostiteljstvo), uz probleme rješavanja posljedica potresa stvorilo je dodatne poteškoće u poslovanju prodajnih jedinica u centru Zagreba odnosno potresom pogođenih područja.

Društvo je poduzelo cijeli niz radnji i mjera kao odgovor na poremećaj izazvan COVID-19 krizom kako bi se prilagodilo novonastalim okolnostima. Poduzete mjere i radnje odnose se na samostalne mjere Društva, ali i one koje su omogućene zakonskim promjenama koje je Vlada Republike Hrvatske

usvojila. Ovisno o razvoju događaja, Društvo će poduzeti daljnje mjere kako bi osiguralo financijsku stabilnost i punu zaposlenost uz prilagođavanje strategije novim okolnostima. Sve mjere i radnje mogu se sažeti na sljedeći način:

1. SIGURNOST ZAPOSLENIKA

Društvo je još u ranoj fazi početka pandemije COVID-19 u Republici Hrvatskoj povećalo sigurnost i dezinfekciju radnih mjesta zaposlenika, međutim već sredinom ožujka 2020. godine organiziran je rad od kuće za većinu zaposlenika. Rad od kuće u ovim okolnostima povećavao je sigurnost naših djelatnika i njihovih obitelji. Ovisno o razvoju epidemiološke situacije u Republici Hrvatskoj i postepenom otvaranju različitih djelatnosti i slobode kretanja. Osigurano je poštivanje mjera HZJZ-a, a krajem godine je u skladu sa epidemiološkom situacijom opet uveden rad od kuće za sve djelatnike koji na taj način mogu obavljati svoj posao.

2. STABILIZACIJA NOVČANOG TOKA

Kako je maloprodaja naš najvažniji izvor prihoda (priljeva) posebna pažnja je sada na upravljanju novčanim tokovima i identificiranju glavnih mjera i radnji koje je potrebno poduzeti kako bi se očuvala likvidnost društva i stabilizirao novčani tok koji je bilo potrebno prilagoditi novonastalim okolnostima. Sljedeće radnje i mjere su poduzete:

- sukladno mjerama za očuvanje radnih mjesta u djelatnostima pogođenima Korona virusom (COVID 19) zatražene su i odobrene potpore za osiguravanje minimalne plaće za sve djelatnike društva Tekstilpromet d.d. kao i ostalih povezanih poduzeća unutar Tekstilpromet Grupe
- s obzirom da je ostvarena mjera za potporu za očuvanje radnih mjesta koju isplaćuje HZZ-o, a sve sukladno mjeri Oslobođenje od obveze doprinosa za sufinancirane neto plaće, Društvo je oslobođeno i obveze plaćanja doprinosa (MIO i zdravstveno) za iznos isplaćene sufinancirane neto plaće po osnovi potpore za očuvanje radnih mjesta (pregled potpora u tabeli „prikaz efekata subvencija (potpora) i odobrenja)).
- odgoda plaćanja obveza po akreditivima koji su dospjeli na naplatu
- značajno smanjenje nabave i pregovori s dobavljačima oko uvjeta otkaza narudžbi, povrata, plaćanja i odobrenja
- veliki broj aktivnosti poticanja prodaje, otvaranje novih kanala distribucije, obraćanje novim kupcima

3. ODNOS SA KREDITORIMA I OSIGURAVANJE LIKVIDNOSTI DRUŠTVA

Društvo je od početka COVID-19 krize u komunikaciji sa bankama i drugim finansijskim institucijama vezano uz okvir mjera Vlade Republike Hrvatske koje se odnose na „odgodu kredita“ i mjeru „kredit za očuvanje finansijske stabilnosti“, te je sukladno navedenim mjerama podnesen i formalni zahtjev putem FINA-e. Kredit za očuvanje likvidnosti je odobren od strane Zagrebačke banke kao i moratorij na otplatu kredita i kamata, kao i od strane Privredne banke (moratorij od 3 mjeseca na kamate). Nismo koristili sredstva za očuvanje likvidnosti kod nijedne banke, a obveze prema dobavljačima za robu i usluge se uredno podmiruju.

Ovisno o razvoju događaja, Društvo će poduzeti daljnje mjere kako bi osiguralo finansijsku stabilnost i punu zaposlenost uz prilagođavanje strategije novim okolnostima.

U 2020. godini ostvaren je negativan poslovni rezultat u iznosu od 1,3 milijuna kuna (prošle godine je ostvaren pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 4,6 milijuna kuna). Najveći utjecaj na ostvareni pozitivan poslovni rezultat imalo je:

- utjecaj pandemije COVID-19
- smanjenje troškova poslovanja
- smanjenje nabave
- dogovori s dobavljačima oko odgode plaćanja, povrata, odobrenja
- potpore za očuvanje radnih mjesta
- pregovori sa najmodavcima oko smanjenja najamnina
- izmjena zakonskih propisa (otpis doprinosa, odgoda plaćanja dospjelih doprinosa, odgoda plaćanja PDV-a pri uvozu do 20.09.2020. godine)
- pregovori sa bankama oko moratorija na kamate i novog zaduženja
- smanjenje broja zaposlenih - **85** (u odnosu na isto razdoblje prošle godine)
- očuvanje likvidnosti (moratorij na otplatu kredita i kamata, odgoda plaćanja obveza prema dobavljačima)

PRIHODI

Ukupan prihod Tekstilprometa Grupe u 2020. godini iznosi **276,5 milijun kuna** (prošle godine su iznosili 358,7 milijuna) kuna što je 23% manje u odnosu na prošlu godinu. Prihodi od prodaje iznose 237,3 milijuna kuna, ostali prihodi 38,3 milijuna kuna, a financijski prihodi iznose 914,5 tisuća kuna.

Ostvareni prihodi od prodaje u 2020. godini iznosili su 237,3 milijun kuna, što predstavlja smanjenje od 27% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su isti iznosili 326,3 milijun kuna.

Ostali prihodi u 2020. godini iznosili su 38,3 milijuna kuna što predstavlja povećanje od 21% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 31,6 milijuna.

Financijski prihodi u 2020. godine iznosili su 914,5 tisuća kuna što predstavlja povećanje od 7% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su isti iznosili 849,4 tisuće kuna.

RASHODI

Ukupan rashod Tekstilpromet Grupe u 2020. godini iznosi **278,3 milijun kuna** (prošle godine su iznosili 354,0 milijuna) kuna što je smanjenje od 21% u odnosu na prošlu godinu, od čega poslovni rashodi iznose 273,8 milijuna kuna, a financijski rashodi iznose 4,5 milijuna kuna.

Poslovni rashodi u 2020. godini iznosili su 273,8 milijuna kuna što predstavlja smanjenje od 21% manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 345,6 milijuna kuna. Većina troškova je manja u odnosu na prošlu godinu, a najveći pad troškova bilježe troškovi prodane robe kao i ostali troškovi.

Financijski rashodi u 2020. godini iznosili su 4,5 milijuna kuna što predstavlja smanjenje od 46% manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su iznosili 8,4 milijuna kuna, dok su troškovi kamata smanjeni zbog smanjenja zaduženosti.

Primjena MSFI-a 16 Najmovi se također odrazila na bilancu kroz povećanje materijalne imovine, dugoročnih i kratkoročnih obveza sa naslova zajmova.

KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI

POKAZATELJ	31.12.2019.	31.12.2020.	Indeks
Ukupni prihod	358.729.855	276.491.093	77
Prihod od prodaje	326.268.939	237.260.696	73
Neto dobit (gubitak)	4.632.823	-1.282.453	0
Neto profitna marža	1,4%	-0,5%	0
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,19	1,22	103
Koeficijent ubrzane likvidnosti	0,38	0,39	105
Koeficijent zaduženosti	0,40	0,37	94
Koeficijent financiranja	0,40	0,38	95
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,89	0,72	80
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	2,68	2,13	79
Koeficijent obrtaja potraživanja	9,51	8,02	84
Trajanje naplate u danima	38	46	118

5. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA

4.1. 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.

4.2. Rizik likvidnosti

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

4.3. Kreditni rizik

Financijska imovina koja potencijalno može izložiti Grupi kreditnom riziku sastoji se uglavnom od potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca usklađena su za iznos rezerviranja za sumnjiva i

sporna potraživanja. Cjelokupno upravljanje rizicima obavlja Služba financija svake pojedine članice Grupe. Grupa nema značajnijih koncentracija kreditnog rizika.

6. ZAPOSLENICI

Na dan 31.12.2020. godine broj zaposlenih u Tekstilprometu Grupi iznosio 829 zaposlenih što je smanjenje od 9% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je broj zaposlenih iznosio 914.

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 29. travanj 2021. godine, na temelju prijedloga Uprave donosi:

ODLUKU

o utvrđivanju temeljnih financijskih izvješća za 2020. 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 2020. 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 2020. godinu u kojem je iskazan gubitak grupe u iznosu od 1.282.453,00 kuna. Bilanca na dan 31. prosinca 2020. godine iskazuje zbroj aktive i zbroj pasive u svoti 385.130.406,00 kuna.

Zagreb, 29. travanj 2021. godine

Predsjednik nadzornog odbora:

MIJO ŠIMIĆ, dipl. oec.



REVIZIJA KONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2020. GODINU

TEKSTILPROMET d.d., ZAGREB

Travanj, 2021.

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji u skladu sa zakonskim okvirom financijskog izvještavanja za srednje poduzetnike, koji pružaju istinit i fer pregled stanja u društvu Tekstilpromet d.d., Zagreb ("Grupa"), kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje.

Nakon provedbe odgovarajućeg istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Grupa u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima i
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Grupa nastaviti poslovanje nije primjerena

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Grupe. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu. Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Grupe, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Uprava je odobrila financijska izvješća za izdavanje dana 23. travnja 2021. godine.

Zagreb, 23. travanj 2021.

Tekstilpromet d.d.

Ulica grada Gospića 1a

10000 Zagreb

Potpisano u ime Uprave



HRVOJE ŠIMIĆ, dipl. oec.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA DRUŠTVA

Tekstilpromet d.d. Zagreb

Izvešće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje s rezervom

Obavili smo reviziju konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja društva Tekstilpromet d.d. Zagreb, Ulica grada Gospića 1A i njemu ovisnih društava (Grupa), koji obuhvaćaju konsolidirani izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2020., konsolidirani izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (račun dobiti i gubitka), konsolidirani izvještaj o novčanim tokovima, konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, osim za učinke pitanja opisanog u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku s osnovom za mišljenje s rezervom priloženi konsolidirani godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju konsolidirani financijski položaj Društva i njegovih podružnica (zajedno Grupa) na 31. prosinca 2020., njihovu konsolidiranu financijsku uspješnost, te njihove konsolidirane novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od strane Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Osnova za mišljenje s rezervom

Grupa na dan 31. prosinca 2020. ima iskazanu vrijednost goodwilla u iznosu od 70.257.822 Kn, koji se sastoji od goodwilla matice u iznosu od 36.768.350 Kn te goodwilla koji nastaje kao rezultat eliminiranja transakcija s povezanim društvima koji se odnose na iskazane udjele matice u društvima

kćeri u iznosu od 33.489.472 Kn. Pregledom najnovijih financijskih podataka ovisnih društava identificirali smo indikatore koji upućuju na potrebu umanjenja dijela financijske imovine.

Matica na datum izvještaja bilance nije provela odgovarajuće procjene i umanjenja dijela navedene imovine što ukazuje da je goodwill nastao u procesu konsolidacije precijenjen te da ga je potrebno umanjiti. Slijedom navedenog, nismo u mogućnosti utvrditi učinke ispravaka na godišnje konsolidirane financijske izvještaje društva za 2020. godinu.

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 konsolidiranih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Grupe 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 s rezervom.

Isticanje pitanja

Bez kvalificiranja našeg mišljenja, skrećemo pozornost na bilješku 27 u konsolidiranim financijskim izvještajima.

Ovisno društvo Lauris moda d.o.o. je u godini koja je završila 31. prosinca 2020. godine zabilježilo negativan poslovni rezultat u iznosu od 2.173.454 Kn, dok je prethodne godine ostvarena dobit u iznosu od 3.191 Kn, te je na dan 31. prosinca 2020. godine iskazan gubitak iznad visine kapitala u iznosu od 1.620.492 Kn, dok su prethodne godine kapital i rezerve iznosili 552.963 Kn. Kako je navedeno u bilješci 27, ostvarenje gubitka iznad visine kapitala nastaje kao rezultat poslovanja u uvjetima globalne pandemije Covid-19. Navedeno ukazuje na postojanje značajne neizvjesnosti koja može uzrokovati značajnu sumnju u mogućnost Društva da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem. Naše mišljenje nije modificirano u vezi s tim pitanjem.

Ovisno društvo Pro Sport 98 d.o.o. je u godini koja je završila 31. prosinca 2020. godine zabilježilo negativan poslovni rezultat u iznosu od 2.602.242 Kn, dok je prethodne godine iznosio 2.837.556 Kn, te je na dan 31. prosinca 2020. godine iskazan je gubitak iznad visine kapitala u iznosu od 6.751.748 Kn, dok je prethodne godine iznosio 4.060.648 Kn. Kako je navedeno u bilješci 27, ti događaji ili okolnosti, uz poslovanje u uvjetima globalne pandemije Covid-19, ukazuju na postojanje značajne neizvjesnosti koja može uzrokovati značajnu sumnju u mogućnost ovisnog društva Pro sport 98 d.o.o. da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem. Naše mišljenje nije modificirano u vezi s tim pitanjem.

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 i uključuju prepoznate najznačajnije rizike značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed pogreške ili prijevare s najvećim učinkom na našu strategiju revizije, raspored raspoloživih naših resursa i utrošak vremena angažiranog revizijskog tima. 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.

Ključno revizijsko pitanje - zalihe

Značajan udio u kratkotrajnoj imovini Grupe čine zalihe sirovina i materijala, gotovih proizvoda i trgovačke robe, uz koje smo prepoznali rizik gomilanja zastarjelih zaliha, te se veže pitanje ispravnog vrednovanja zaliha, odnosno jesu li zalihe iskazane po nižoj vrijednosti od troška stjecanja i neto utržive vrijednosti, i je li njihova vrijednost kao i vrijednost njihova troška prodaje ispravno iskazana u bilanci i računu dobiti i gubitka.

Naš pristup navedenim rizicima sastojao se od provođenja analitičkih i dokaznih postupaka nad zalihama. Testiranjem starosne strukture zaliha, utvrđeno je kako je udio starijih, nekurentnih zaliha relativno nizak, te kako su zalihe ispravno iskazane u financijskim izvještajima.

Grupa je upoznata s rizikom gomilanja nekurentnih zaliha, te aktivno pristupa rješavanju istog provođenjem vrijednosnog usklađenja zaliha. Testiranjem aktivnosti vrijednosnog usklađenja zaliha, utvrđeno je kako je isto provedeno na ispravan način i temeljem vjerodostojne dokumentacije.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

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

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

U vezi s našom revizijom konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne konsolidiranim 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.

Kako je opisano u odjeljku s osnovom za mišljenje s rezervom, Matica na datum izvještaja bilance nije provela odgovarajuće procjene i umanjenja dijela dugotrajne financijske imovine iako postoje indikatori koji ukazuju da bi vrijednost ove imovine trebala biti umanjena. Zaključili smo da su zbog istog razloga značajno pogrešno prikazane ostale informacije u izvješću posloводства Društva u vezi s iznosima i stavkama koje se odnose na goodwill.

Odgovornosti Uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za konsolidirane financijske izvještaje

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

U sastavljanju konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja, Uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Grupe 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/Grupu 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 konsolidiranih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li konsolidirani 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 konsolidiranih 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 konsolidiranih 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 prijevarena 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 Grupe.
- 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 Grupe 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 Grupa prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li konsolidirani 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 konsolidiranih 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.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

Izvješće temeljem zahtjeva iz Uredbe (EU) br. 537/2014

1. 27. kolovoza 2020. godine imenovala nas je Glavna skupština Društva temeljem prijedloga Nadzornog odbora Društva da obavimo reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja za 2020. godinu.

2. Na datum ovog izvješća neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Društva od revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2018. do revizije financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu što ukupno iznosi 3 godine.

3. Osim pitanja koja smo u našem izvješću neovisnog revizora naveli kao ključna revizijska pitanja unutar podnaslova Izvješće o reviziji konsolidiranih financijskih izvještaja nemamo nešto za izvijestiti u vezi s točkom (c) članka 10. Uredbe (EU) br. 537/2014.

4. Našom zakonskom revizijom konsolidiranih financijskih izvještaja Grupe za 2020. godinu sposobni smo otkriti nepravilnosti, uključujući i prijevaru sukladno Odjeljku 225, Reagiranjem na nepoštivanje zakona i regulativa IESBA Kodeksa koji od nas zahtijeva da pri obavljanju revizijskog angažmana sagledamo je li Grupa poštivala zakone i regulative za koje je opće priznato da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njihovim konsolidiranim financijskim izvještajima, kao i druge zakone i regulative koji nemaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njegovim godišnjim financijskim izvještajima, ali poštivanje kojih može biti ključno za operativne aspekte poslovanja Grupe, njegovu sposobnost da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem ili da izbjegne značajne kazne.

Osim u slučaju kada naiđemo na, ili saznamo za, nepoštivanje nekog od prethodno navedenih zakona ili regulativa koje je očigledno beznačajno, prema našoj prosudbi njegovog sadržaja i njegovog

utjecaja, financijskog ili drugačijeg, za Grupnu, njegove dionike i širu javnost, dužni smo o tome obavijestiti Grupnu i tražiti da istraži taj slučaj i poduzme primjerene mjere za rješavanje nepravilnosti te za sprečavanje ponovnog pojavljivanja tih nepravilnosti u budućnosti. Ako Grupa sa stanjem na datum revidirane konsolidirane bilance ne ispravi nepravilnosti temeljem kojih su nastali pogrešni prikazi u revidiranim konsolidiranim financijskim izvještajima koji su kumulativno jednaki ili veći od iznosa značajnosti za financijske izvještaje kao cjelinu od nas se zahtijeva da modificiramo naše mišljenje u izvješću neovisnog revizora.

U reviziji konsolidiranih financijskih izvještaja Grupe za 2020. godinu odredili smo značajnost za financijske izvještaje kao cjelinu u iznosu od 600.000 kuna koji predstavlja približno 10,00% od prosječne dobiti prije poreza iz kontinuiranog poslovanja Grupe temeljem prošlih rezultata.

5. Naše revizijsko mišljenje dosljedno je s dodatnim izvješćem za revizijski odbor Grupe sastavljenim sukladno odredbama iz članka 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.

6. Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih konsolidiranih financijskih izvještaja Grupe za 2020. godinu i datuma ovog izvješća nismo Grupi pružili zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i implementacije tehnoloških sustava za financijske informacije, te smo u obavljanju revizije sačuvali neovisnost u odnosu na Društvo.

Izvešće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u 3. priloženom izvješću posloводства za 2020. godinu usklađene su s priloženim konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe za 2020. godinu;

2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства za 2020. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Grupe i njezina okruženja stečenog u okviru revizije, ustanovili smo da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom izvješću posloводства opisani u odjeljku osnova za mišljenje s rezervom.

4. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, uključena u konsolidirano izvješće za 2020. godinu, je u skladu sa zahtjevima navedenim u članku 22. stavku 1. točkama 3. i 4. Zakona o računovodstvu.

5. Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, uključena u konsolidirano izvješće Grupe za 2020. godinu, uključuje informacije iz članka 22. stavka 1. točaka 1., 2., 5., 6. i 7. Zakona o računovodstvu.

Angažirani partner u reviziji koja ima za posljedicu ovo izvješće neovisnog revizora je Antonija Kolarić.

Zagreb, 23. travnja 2021. godine

ALPHA AUDIT D.O.O.

Hrvatski ovlašteni revizori

Ulica Roberta Frangeša Mihanovića 9

10 110 Zagreb

Republika Hrvatska

U ime i za Alpha Audit d.o.o.

Ilija Nikolić

Direktor,

Hrvatski ovlašteni revizor



A L P H A
A U D I T d.o.o.

Zagreb OIB: 14404485248

Antonija Kolarić

Manager,

Hrvatski ovlašteni revizor



TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine

(konsolidirano, revidirano)

RAČUN DOBITI I GUBITKA

	Bilj.	2019.	2020.
		u tisućama Kn	u tisućama Kn
Poslovni prihodi			
Prihodi od prodaje	3.	326.269	237.261
Ostali poslovni prihodi	4.	31.611	38.316
Ukupno poslovni prihodi		357.880	275.577
Poslovni rashodi			
Promjene vrijed. zaliha proizv. u tijeku i GP		(837)	3.002
Materijalni troškovi	5.	225.401	164.945
Troškovi osoblja	6.	70.248	63.852
Amortizacija	7.	24.827	23.177
Ostali troškovi	8.	20.502	14.444
Vrijednosno usklađivanje	9.	1.194	2.210
Rezerviranja		199	0
Ostali poslovni rashodi	10.	4.063	2.197
Ukupno poslovni rashodi		345.597	273.827
Financijski prihodi			
Prihodi od ulaganja u dionice (udjele) poduzetnika unutar grupe	11.	-	-
Kamate, tečajne razlike i sl. prihodi		849	914
Nerealizirani dobiti		-	-
Ostali financijski prihodi		-	-
Ukupno financijski prihodi		849	914
Financijski rashodi			
Kamate, tečajne razlike i sl. rashodi	12.	8.415	4.499
Nerealizirani gubici		-	-
Ostali financijski rashodi		-	-
Ukupno financijski rashodi		8.415	4.499
UKUPNI PRIHODI		358.730	276.491
UKUPNI RASHODI		354.012	278.326
GUBITAK/DOBIT TEK.GOD. PRIJE OPOREZIVANJA		4.718	(1.835)
POREZ NA DOBIT	13.	85	(553)
GUBITAK TEKUĆE GOD. NAKON OPOREZIVANJA		4.633	(1.282)
MANJINSKI INTERES		-	-
NETO DOBIT/GUBITAK SKUPINE		4.633	(1.282)
SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
Pripisana imateljima kapitala matice		4.633	(1.282)
Pripisana manjinskom interesu		-	-
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		4.633	(1.282)

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

BILANCA

AKTIVA	Bilj.	<u>31. prosinca 2019.</u> u tisućama Kn	<u>31. prosinca 2020.</u> u tisućama Kn
Izdaci za razvoj		-	16
Koncesije, patenti, licencije i ost. prava		3.869	945
Goodwill	15.1.	70.276	70.258
Nematerijalna imovina u pripremi		8	-
Nematerijalna imovina	15	74.153	71.219
Zemljište		67.555	66.841
Građevinski objekti		101.874	96.773
Postrojenja i oprema		9.952	5.725
Alati, pog. inv. i trans. imovina		2.028	1.529
Materijalna imovina u pripremi		10.521	10.776
Materijalna imovina	16	191.930	181.645
Sudjelujući interesi, udjeli		7	7
Dani zajmovi, depoziti i slično		30	33
Ostala dugotrajna financijska imovina		-	-
Dugotrajna financijska imovina	17	37	39
Dugotrajna potraživanja		-	-
Odgođena porezna imovina	18	1.204	1.470
DUGOTRAJNA IMOVINA		267.324	254.373
Zalihe	19	90.769	87.816
Potraživanja od kupaca	20	32.735	27.957
Ostala kratkotrajna potraživanja	21	1.559	1.631
Kratkotrajna potraživanja		34.294	29.588
Dani zajmovi, depoziti i slično		636	216
Ostala financijska imovina		93	93
Financijska imovina	22	729	309
Novac u banci i blagajni	22	8.112	12.341
KRATKOTRAJNA IMOVINA		133.904	130.054
Plaćeni troškovi budućih razdoblja	24	2.178	704
UKUPNO AKTIVA		403.406	385.130

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

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

PASIVA	Bilj.	<u>31. prosinca 2019.</u> u tisućama Kn	<u>31. prosinca 2020.</u> u tisućama Kn
Temeljni kapital	25	32.737	32.737
Rezerve	26	71.056	68.896
Zadržana dobit	27	128.880	133.207
Dobit/gubitak tekuće godine	28	4.633	(1.282)
Kapital i rezerve		237.306	233.558
Dugoročna rezerviranja	29	1.470	194
Obveze za zajmove, depozite i sl.		18.420	-
Obveze prema bankama i dr. fin. inst.		27.960	24.276
Ostale dugoročne obveze		-	12.289
Dugoročne obveze	30	46.380	36.565
Obveze za zajmove, depozite i sl.	31	11.478	2.312
Obveze prema bankama i dr. fin. inst.	32	37.703	30.251
Obveze za predujmove	33	416	528
Obveze prema dobavljačima	34	39.824	36.406
Ostale kratkoročne obveze	35	23.493	37.049
Kratkoročne obveze		112.914	106.547
Odgođeno plaćanje troškova	36	5.336	8.266
UKUPNO PASIVA		403.406	385.130

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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU

	Bilj.	2019.	2020.
		u tisućama Kn	u tisućama Kn
A NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
Dobit/gubitak prije poreza		4.632	(1.836)
Amortizacija		24.827	23.177
Rezerviranja		178	(1.276)
Povećanje/smanjenje kratkoročnih obveza		(21.061)	(7.972)
Povećanje/Smanjenje kratkotrajnih potraživanja		7.639	4.706
Povećanje/Smanjenje zaliha		17.621	2.953
Ostalo povećanje/smanjenje novčanog tijeka		9.021	13.470
Ukupno povećanje/smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti		42.859	33.221
Plaćeni porez na dobit		-	554
B NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		42.859	33.775
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		-	-
Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti		-	-
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		(2.039)	(12.424)
Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		(2.039)	(12.424)
NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		(2.039)	(12.424)
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti		19.194	-
Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti		19.194	-
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica		(55.739)	(11.143)
Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje tem kapitala		(1.016)	-
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		-	(5.979)
Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti		(56.755)	(17.122)
NETO NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		(37.561)	(17.122)
Ukupno smanj/povećanje novčanog tijeka		3.258	4.228
Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja		4.853	8.112
Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	23	8.112	12.341

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

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

Opis pozicije	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice										Ukupno kapital i rezerve
	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	
1	3	4	5	6	7	9	10	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	18 (16+17)
Prethodno razdoblje											
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	32.736.800	1.247.377	1.877.460	222.999	201.300	7.125.076	62.943.014	101.725.584	7.855.993	215.533.003	215.533.003
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	32.736.800	1.247.377	1.877.460	222.999	201.300	7.125.076	62.943.014	101.725.584	7.855.993	215.533.003	215.533.003
5. Dobit/gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	-	4.632.823	4.632.823	4.632.823
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	(2.158.800)	8.366.460	-	6.207.660	6.207.660
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	12.811.633	-	12.811.633	12.811.633
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	(1.879.246)	-	(1.879.246)	(1.879.246)
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	-	-	-	1.016.000	1.016.000	-	-	-	-	-	-
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	-	-	-	-	-	-	-	7.855.993	(7.855.993)	-	-
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	32.736.800	1.247.377	1.877.460	1.238.999	1.217.300	7.125.076	60.784.214	128.880.424	4.632.823	237.305.873	237.305.873
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)											
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	-	-	-	-	-	-	(2.158.800)	19.298.847	-	17.140.047	17.140.047
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	-	-	-	-	-	-	(2.158.800)	19.298.847	4.632.823	21.772.870	21.772.870
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	-	-	-	1.016.000	1.016.000	-	-	7.855.993	(7.855.993)	-	-

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Tekuće razdoblje												
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	32.736.800	1.247.377	1.877.460	1.238.999	1.217.300	7.125.076	60.784.214	128.880.424	4.632.823	237.305.873	237.305.873	
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	32.736.800	1.247.377	1.877.460	1.238.999	1.217.300	7.125.076	60.784.214	128.880.424	4.632.823	237.305.873	237.305.873	
5. Dobit/gubitak razdoblja	4	-	-	-	-	-	-	-	(1.282.453)	(1.282.453)	(1.282.453)	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	(2.159.606)	-	-	(2.159.606)	(2.159.606)	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	(306.169)	-	(306.169)	(306.169)	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	-	-	-	-	-	-	-	4.632.823	(4.632.823)	-	-	
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	32.736.800	1.247.377	1.877.460	1.238.999	1.217.300	7.125.076	58.624.808	133.207.078	(1.282.453)	233.557.645	233.557.645	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)												
I. OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	-	-	-	-	-	-	(2.159.606)	(306.169)	-	(2.465.775)	(2.465.775)	
II. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	-	-	-	-	-	-	(2.159.606)	(306.169)	(1.282.453)	(3.748.228)	(3.748.228)	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	-	-	-	-	-	-	-	4.632.823	(4.632.823)	-	-	

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

BILJEŠKA 1 – Opći podaci**1.1. Djelatnost**

Financijski izvještaji za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. godine uključuju konsolidirane financijske izvještaje **TEKSTILPROMETA d.d.** (Društvo) i njegovih podružnica (zajedno Grupa).

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, te OIB–om 16529207670.

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

Predmet poslovanja je:

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

U Tekstilpromet Grupi u 2020. godine djeluju:

- TEKSTILPROMET d.d., Zagreb (“Društvo”), kao matrica;
- LAURIS MODA d.o.o., Zagreb (100% vlasništva);
- GALEB d.d., Omiš (100% vlasništva)
 - ALMISSA - LARUS d.o.o. (100% vlasništvo Galeba);
- PRO SPORT98 d.o.o., Zagreb (100% vlasništva);

1.2. Zaposleni

Broj zaposlenih u Tekstilpromet Grupi na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi 829 zaposlena (914 zaposlenih na dan 31. prosinca 2019. godine).

1.3. Nadzorni odbor i Uprava društva

Predsjednik Mijo Šimić

Članovi Dragutin Šojat
Gordana Šijan
Mara Hrgović
Veljko Kovač
Janja Tikvić

Uprava Društva

Hrvoje Šimić, zastupa društvo pojedinačno i samostalno.

BILJEŠKA 2. – Sažetak temeljnih računovodstvenih politika

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

2.1. Izjava o usklađenosti i osnova prikaza

Financijski izvještaji Grupe za 2020. godinu sastavljeni su u skladu sa zakonskim propisima u Republici Hrvatskoj i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji se primjenjuju u Europskoj uniji.

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

Godišnji konsolidirani financijski izvještaji su dostupni na www.tekstilpromet.hr.

2.2. Osnova konsolidacije

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

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

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

2.3. Ključne procjene

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

Budući događaji i njihovi utjecaji ne mogu se predvidjeti sa sigurnošću, slijedom čega se stvarni rezultati mogu razlikovati od procijenjenih. Procjene korištene pri sastavljanju konsolidiranih financijskih izvještaja su podložne izmjenama nastankom novih događaja, stjecanjem dodatnog

iskustva, dobivanjem dodatnih informacija i spoznaja i promjenom okruženja u kojima Društvo i ovisna društva posluju.

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

2.4. Izvještajna valuta

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

2.5. Transakcije u stranim valutama

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

Na dan 31. prosinca 2020. godine službeni tečaj hrvatske kune bio je 7,54 Kn za 1 euro (7,44 Kn prethodne godine) i 6,14 kn za 1 usd (6,65 Kn prethodne godine).

2.6. Priznavanje prihoda

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

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

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

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

2.7. Porez na dobit

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

2.8. 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	40 godina
Oprema	1 – 2 godine
Ostalo (transportna sredstva, namještaj)	2 godine

2.9. Najmovi (MSFI 16)

MSFI 16 – Najmovi na snazi je od 01.01.2019. godine. Matica Grupe je donijela odluku kako će sve članice Grupe primjenjivati navedeni MSFI.

Standard se primjenjuje na sve najmove, uključujući i najmove imovine s pravom uporabe uređenih sporazumima o podnajmu, uz izuzeće najmova za istraživanje ili uporabu neobnovljivih resursa, najmova biološke imovine, sporazuma o koncesijama, licencija za intelektualno vlasništvo, prava koja najmoprimac ima na temelju ugovora o licencijama iz djelokruga MRS 38, kratkoročnih najmova te najmova s odnosnom imovinom niske vrijednosti. Računovodstveni tretman najmodavca prema MSFI

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

16 ostaje nepromijenjen u odnosu na onaj prema MRS 17, najmovi se klasificiraju sukladno MRS-u 17 te se dijele na operativni i financijski najam. Računovodstveni tretman najma kod najmoprimca opisan je u nastavku.

Početno priznavanje imovine s pravom uporabe započinje od prvog dana trajanja najma te se navedena imovina mjeri po trošku. Trošak imovine s pravom korištenja uključuje iznos početne obveze po osnovu najma, sva plaćanja po osnovi najma izvršena prije ili na datum početka najma, umanjena za primljene poticaje za najam, sve početne izravne troškove koji nastaju za najmoprimca te procijenjene troškove koje će najmoprimac snositi prilikom demontaže i uklanjanja predmetne imovine. Imovina s pravom uporabe se naknadno mjeri modelom troška ili modelom fer vrijednosti (u slučaju primjene MRS-a 40) ili modelom revalorizacije (u slučaju primjene MRS-a 16). Model troška podrazumijeva umanjene imovine za akumuliranu amortizaciju i gubitke od umanjenja vrijednosti te usklađenja uslijed ponovnih mjerenja obveze za najmove.

Početno priznavanje obveza po osnovi najma najma mjeri se po sadašnjoj vrijednosti svih plaćanja u najma koja nisu plaćena do tog datuma. Sadašnja se vrijednost računa diskontiranjem pomoću kamatne stope sadržane u najmu ili u slučaju nemogućnosti utvrđivanja takve kamatne stope, pomoću inkrementalne stope zaduživanja najmoprimca. Nakon početnog priznavanja obveza po osnovi najma, obveza se mjeri povećanjem knjig. vrijednosti kako bi odražavala kamate na obveze po najmu, smanjenjem knjig. vrijednosti kako bi odražavala izvršena plaćanja najma te ponovnim mjerenjem knjig. vrijednosti kako bi odražavala ponovnu ocjenu ili izmjene najma.

Sukladno standardu Grupa u svojim izvještajima iskazuje imovinu s pravom uporabe, obveze s osnove najma imovine s pravom uporabe, razgraničenu na kratkočnu i dugoročnu obvezu, zasebno iskazan trošak kamata po osnovu najma te amortizaciju imovine s pravom uporabe.

Grupa primjenjuje graničnu stopu zaduživanja u iznosu od 3,55% za imovinu s pravom uporabe koja se odnosi na građevinske objekte i opremu, dok za imovinu s pravom uporabe koja se odnosi na alate, pogonski inventar i transportnu imovinu primjenjuje kamatnu stopu iz ugovora u iznosu od 4,98% do 5,26%.

2.10. 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-a i projektne dokumentacije i amortizira se linearnom metodom. Procijenjeni korisni vijek trajanja je od 4 do 10 godina.

2.10.a 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.

Goodwill se provjerava za umanjenje vrijednosti godišnje ili i češće, ukoliko događaji i okolnosti indiciraju potencijalno umanjenje vrijednosti te se iskazuje po trošku stjecanja umanjenom za akumulirane gubitke od umanjenja vrijednosti. Gubici od umanjenja vrijednosti goodwilla se ne ukidaju. Dobici i gubici od prodaje poslovnog subjekta uključuju knjigovodstvenu vrijednost goodwilla koja se odnosi na prodani subjekt.

2.11. Financijska imovina

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

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

2.12. Zalihe

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

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

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

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

2.13. Potraživanja

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

2.14. Novac u banci i blagajni

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

2.15. Umanjenja

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

2.16. Potencijalne obveze i imovina

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

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

2.17. Događaji nakon datuma bilance

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

2.18. Revizija financijskih izvještaja Društva i ovisnih društava

Reviziju temeljnih financijskih izvještaja Društva TEKSTILPROMET GRUPA d.d. Zagreb, kao i društva Matice Tekstilpronet d.d. Zagreb, a ujedno i reviziju financijskih izvještaja ovisnih društava Galeb d.d., Omiš, Lauris Moda d.o.o., Zagreb i Pro Sport 98 d.o.o., Zagreb obavila je revizorska kuća „Alpha audit d.o.o.“ iz Zagreba.

3. PRIHODI OD PRODAJE

	2019.	2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Prihodi od prodaje u zemlji	319.035	234.872
Prihodi od prodaje u inozemstvu	7.234	2.389
Prihodi od prodaje reeksport	-	-
Ukupno	326.269	237.261

4. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Ostali prihodi, na datum bilance iskazani su u ukupnom iznosu od 38.316 tisuća Kn (31.612 tisuća Kn prethodne godine).

5. MATERIJALNI TROŠKOVI

	2019.	2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Troškovi sirovina i materijala	23.428	19.588
Troškovi prodane robe	158.196	112.574
Ostali vanjski troškovi	43.777	32.783
Ukupno	225.401	164.945

6. TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

	2019.	2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Neto plaće i nadnice	47.525	43.477
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	14.185	12.179
Doprinosi na plaće	8.538	8.196
Ukupno	70.248	63.852

7. AMORTIZACIJA

	2019.	2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Amortizacija nematerijalne imovine	3.352	3.000
Amortizacija materijalne imovine	12.257	13.669
Amortizacija - MSFI 16	9.218	6.508
Ukupno	24.827	23.177

8. OSTALI TROŠKOVI

	2019.	2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Bankarske usl. i prov. po kred. karticama	4.978	3.007
Otpremnine, nagrade, pomoći	4.129	2.444
Premije osiguranja	520	516
Ostali troškovi	10.875	8.477
Ukupno	20.502	14.444

9. VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE

	2019.	2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Vrijed.uskl.sir.i mat., rez. dijelova i GP	168	84
Vrijednosno usklađenje robe	677	376
Vrijednosno usklađivanje potr. Kupaca	349	1.750
Ukupno	1.194	2.210

10. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi, na datum bilance iskazani su u ukupnom iznosu od 2.197 tisuća Kn (4.063 tisuća Kn prethodne godine).

11. FINANCIJSKI PRIHODI

	2019.	2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Prihodi od kamata i dividendi	84	59
Prihodi od tečajnih razlika	765	855
Ukupno	849	914

12. FINANCIJSKI RASHODI

	2019.	2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Rashodi od kamata	7.577	2.966
Rashodi od tečajnih razlika	838	1.533
Ukupno	8.415	4.449

13. POREZ NA DOBIT

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

Na kraju 2020. godine Grupa je evidentirala porezni prihod u iznosu od 553 tisuća Kn uslijed realizacije odgođene porezne imovine povezanog društva Galeb d.d.

15. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA

Nematerijalna imovina, je na datum bilance iskazana u ukupnom iznosu od 71.219 tisuća Kn (74.153 tisuće Kn prethodne godine).

15.1. GOODWILL

Goodwill u iznosu od 70.258 tisuća Kn (70.276 tisuća Kn prethodne godine) odnosi se na goodwill priznat tijekom stjecanja kontrole nad ovisnim društvima.

Uprava društva je uvjerena u tržišnu nadoknadivost iskazanog goodwilla.

16. DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA

Materijalna imovina, je na datum bilance iskazana u ukupnom iznosu od 181.645 tisuća Kn (191.930 tisuće Kn prethodne godine).

17. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

	<u>31.prosinca 2019.</u>	<u>31.prosinca 2020.</u>
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
<i>Sudjelujući interesi (udjeli)</i>	7	7
<i>Dani zajmovi, depoziti i slično</i>	30	32
Ukupno	37	39

18. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina iskazana je na dan 31. prosinca 2020. godine u iznosu od 1.470 tisuća Kn (1.204 tisuća Kn prethodne godine) i predstavlja svotu poreza na dobitak za povrat u budućim razdobljima, a nastala je kao porezni učinak neiskorištenih poreznih gubitaka, te privremenih razlika koje se mogu odbiti od porezne osnovice, a odnose se na porezno nepriznate troškove.

19. ZALIHE

	<u>31.prosinca 2019.</u>	<u>31.prosinca 2020.</u>
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Sirovine i materijal	8.487	6.343
Proizvodnja u tijeku	7.534	6.229
Gotovi proizvodi	21.459	19.432
Trgovačka roba	53.289	55.812
Ukupno	90.769	87.816

20. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	31.prosinca 2019.	31.prosinca 2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Kupci u zemlji	30.002	27.055
Kupci u inozemstvu	3.798	3.279
Potraživanja po zadužnicama	925	800
Sumnjiva i sporna potraživanja	4.849	4.808
Ispravak vrijednosti potraživanja	(6.839)	(7.985)
Ukupno	32.735	27.957

21. OSTALA KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

	31.prosinca 2019.	31.prosinca 2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	63	71
Potraživanja od države i drugih institucija	1.406	869
Ostala potraživanja	90	690
Ukupno	1.559	1.630

22. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

	31.prosinca 2019.	31.prosinca 2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Dani zajmovi, depoziti i slično	636	216
Ostala financijska imovina	93	93
Ukupno	729	309

23. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI

	31.prosinca 2019.	31.prosinca 2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Stanje na žiro-računima	5.477	9.707
Stanje na deviznim računima	2.441	2.488
Novac u blagajni	194	146
Ukupno	8.112	12.341

24. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 704 tisuća Kn (2.178 tisuća Kn prethodne godine) odnose se na unaprijed plaćene troškove osiguranja, licencija i promocija.

25. TEMELJNI KAPITAL

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

26. REZERVE

	31. prosinca 2019.	31. prosinca 2020.
	<i>u tisućama</i>	<i>u tisućama</i>
	<i>Kn</i>	<i>Kn</i>
Kapitalne rezerve	1.247	1.247
Zakonske rezerve	1.878	1.877
Rezerve za vlastite dionice	1.239	1.239
Vlastite dionice (odbitna stavka)	(1.217)	(1.217)
Ostale rezerve	7.125	7.125
Revalorizacijske rezerve	60.784	58.625
Ukupno	71.056	68.896

Revalorizacijske pričuve iskazane u iznosu od 58.625 tisuća Kn nastale su kao rezultat ponovne procjene dugotrajne imovine.

27. ZADRŽANA DOBIT

Zadržana dobit iskazana je na dan 31. prosinca 2020. godine u iznosu od 133.207 tisuće Kn (128.880 tisuće Kn prethodne godine).

28. REZULTAT TEKUĆE GODINE

Poslovanje Grupe tijekom 2020. godine rezultiralo je ostvarenim gubitkom u iznosu od 1.282 tisuća Kn (dobitak od 4.633 tisuće Kn prethodne godine).

29. REZERVIRANJA

Rezerviranja u iznosu od 194 tisuća Kn (1.470 tisuća Kn prethodne godine) odnose se na rezerviranja po započetim sudskim sporovima.

30. DUGOROČNE OBVEZE

	31.prosinca 2019.	31.prosinca 2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
<i>Obv. prema bankama i dr.fin.institucijama</i>	27.960	24.276
<i>Ostale dugoročne obveze</i>	18.420	12.289
Ukupno	46.380	36.565

31. KRATKOROČNE OBVEZE ZA ZAJMOVE, DEPOZITE I SLIČNO

Kratkoročne obveze za zajmove, depozite i slično iskazane su u iznosu od 2.312 tisuća Kn (2.320 tisuća Kn prethodne godine).

32. KRATKOROČNE OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA

Obveze prema kreditnim institucijama na dan 31. prosinac 2020. godine se odnose **na kratkoročne kredite i tekuće dospijeće dugoročnih kredita** koje se odnosi na kratkoročni dio obveza po dugoročnim kreditima (svi obroci koji dospijevaju za manje od godinu dana od datuma bilance).

33. OBVEZE ZA PREDUJMOVE

Obveze za predujmove u iznosu od 528 tisuća Kn (416 tisuća Kn prethodne godine) odnose se na primljene predujmove od kupaca u zemlji, te predujmove za rezervaciju mobilnih kućica u kampu.

34. KRATKOROČNE OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	31.prosinca 2019.	31.prosinca 2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Dobavljači u zemlji	16.187	14.261
Dobavljači u inozemstvu	23.680	22.151
Obv. za nefakturiranu robu	(112)	(6)
Kredit dobavljača	68	-
Ukupno	39.824	36.406

35. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

	31.prosinca 2019.	31.prosinca 2020.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Obveze prema zaposlenicima	6.974	3.995
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	8.374	6.687
Obveze s osnove udjela u rezultatu	44	-
Ostale kratkoročne obveze	17.259	26.367
Ukupno	32.651	37.049

36. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Pasivna vremenska razgraničenja u iznosu od tisuća 8.266 Kn (5.336 tisuća Kn prethodne godine) odnose se na obračunate troškove koji nisu fakturirani u iznosu od tisuća 3.605 kn i na odgođene prihode od prodaje i očuvanja radnih mjesta u iznosu od tisuća 4.661 kn.

37. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU

Izveštaj o novčanom toku za 2020. godinu izrađen je temeljem tzv. indirektno metode.

38. UPRAVLJANJE RIZICIMA

38.1. Tržišni rizik

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

39.2. Kamatni rizik

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

39.3. Kreditni rizik

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

39.4. Valutni rizik

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

39.5. Rizik likvidnosti

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

39. NAKNADE KLJUČNOM MENADŽMENTU

Tekstilpromet Grupa

2020.

Plaće i ostala kratkoročna primanja menadžmenta	3.702.236
--	-----------

U 2020. godini ključni menadžment čini 15 osoba za Grupu.

40. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

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

41. SASTAVLJANJE I ODOBRAVANJE KONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Konsolidirane finansijske izvještaje iznijete na prethodnim stranicama sastavila je i odobrila njihovo izdavanje Uprava Društva.