

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2009.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **1527614**Matični broj subjekta (MBS): **080365888**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **28568549027**Tvrtna izdatelja: **LANTEA GRUPA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10000****ZAGREB**Ulica i kućni broj: **Ulica grada Gospića 1a**Adresa e-pošte: **katica.krpan@tekstilpromet.hr**Internet adresa: **www.lanteagrupa.hr**Šifra i naziv općine/grada: **133 ZAGREB**Šifra i naziv županije: **21 GRAD ZAGREB**Broj zaposlenih: **744**
(krajem tromjesečja)Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **4771**

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: _____

Osoba za kontakt: **Marija Maras**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **012700744**Telefaks: **012700416**Adresa e-pošte: **marija.maras@tekstilproemt.hr**Prezime i ime: **LEO MRŠIĆ**

(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

31.12.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	89.411	85.344
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	7.912	6.574
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	56.581	53.839
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	24.918	24.931
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	205.932	183.647
I. ZALIHE	009	115.212	124.852
II. POTRAŽIVANJA	010	78.976	40.798
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	8.221	16.669
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	3.523	1.328
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	156	56
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	295.499	269.047
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	13.195	13.274
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	82.269	44.413
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	67.267	67.267
II. KAPITALNE REZERVE	019	223	223
III. REZERVE IZ DOBITI	020	6.271	6.271
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	3.098	2.839
V. ZADRŽANA DOBIT	022	15.785	5.410
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	10.375	37.597
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		809
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	2.930	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	209.663	223.488
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	637	337
F) UKUPNO – PASIVA	031	295.499	269.047
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	13.195	13.274
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.

do

31.12.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	538.355	183.758	334.889	91.378
1. Prihodi od prodaje	036	505.930	167.425	315.759	85.960
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	32.425	16.333	19.130	5.418
II. POSLOVNI RASHODI	039	543.334	177.736	365.805	93.755
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	436.321	147.573	277.650	72.711
4. Troškovi osoblja	043	55.333	13.289	44.530	10.414
5. Amortizacija	044	8.226	1.918	7.500	1.894
6. Ostali troškovi	045	14.617	1.784	12.177	3.302
7. Vrijednosno usklađivanje	046	16.870	6.680	10.903	2.319
8. Rezerviranja	047			809	809
9. Ostali poslovni rashodi	048	11.967	6.492	12.236	2.306
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	442	71	404	178
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	189	71	269	43
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054	253	0	135	135
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	5.838	2.070	7.085	1.731
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	5.570	1.802	7.079	1.725
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059	268	268	6	6
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	538.797	183.829	335.293	91.556
VIII. UKUPNI RASHODI	063	549.172	179.806	372.890	95.486
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064		4.023		
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	10.375		37.597	3.930
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067		4.023		
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	10.375		37.597	3.930
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2009 do 31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-10.375	-37.597
2. Amortizacija	074	8.226	7.500
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	19.437	13.789
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		38.178
5. Smanjenje zaliha	077	32.507	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	321	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	50.116	21.870
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	30.622	
3. Povećanje zaliha	082		9.639
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	73	201
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	30.695	9.840
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	19.421	12.030
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
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		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092		0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	8.663	3.677
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	8.663	3.677
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	8.663	3.677
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	15.218	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	15.218	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		2.894
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	31.089	7.653
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	31.089	10.547
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	15.871	12.165
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	19.421	12.030
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	24.534	14.224
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	8.635	3.522
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	5.113	2.194
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	3.522	1.328

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do #####

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	67.267			67.267
2. Kapitalne rezerve	118	223			223
3. Rezerve iz dobiti	119	6.271			6.271
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	15.785		10.375	5.410
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-10.375	-27.222		-37.597
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	3.098		259	2.839
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
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				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	82.269	-27.222	10.634	44.413
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

OD 01.01.-31.12.2009.

1.1. Opći podaci o društvu

LANTEA d.d., trgovina na malo tekstilnim proizvodima, Zagreb, Ulica grada Gospića 1a, osnovana je 16. listopada 2000. godine, a nastala je spajanjem društva Standard konfekcije d.d. i Robnog magazina d.d.. Registrirana je kod Trgovačkog suda u Zagrebu po Rješenju Tt – 00/4353 – 2 16. listopada 2000. godine pod matičnim brojem subjekta 080365888.

21. kolovoza 2007. izvršen je upis promjene tvrtke tako da ista glasi : LANTEA GRUPA d.d. dioničko društvo za trgovinu na malo tekstilnim proizvodima, skraćeno LANTEA GRUPA d.d.

Šifra djelatnosti – 52420, a naziv djelatnosti je trgovina na malo tekstilnim proizvodima.

Predmet poslovanja je:

- kupnja i prodaja robe
- obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- pripremanje i usluživanje pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
- prijevoz putnika i teteta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- međunarodno otpremništvo
- mjenjački poslovi
- zastupanje stranih tvrtki
- poslovanje nekretninama
- obrada podataka

1.2. Temeljni kapital

Temeljni kapital 67.267.100,00 kn i podijeljen je na 672.671 redovnih dionica oznake LANT-R-A pojedinačnog nominalnog iznosa 100,00 kn. Dionice kotiraju na Zagrebačkoj burzi.

2.0. Temeljne računovodstvene politike

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

2.1. Osnove za izradu izvješća

Financijska izvješća Društva sastavljena su po načelu povijesnog troška. Računovodstvene politike se konzistentno primjenjuju i ne razlikuju se od politika primjenjenih u prethodnoj godini.

2.2. Valuta izvješćivanja

Financijska izvješća Društva sastavljena su u kunama (kn), koja također predstavljaju i valutu mjerenja, te su zaokružena na najbližu tisuću. Službeni tečaj na dan 31. prosinac 2009. bio je 7,306199 kn za 1 EUR.

2.3. Materijalna imovina

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su po nabavnoj vrijednosti umanjenje za akumuliranu amortizaciju. Nabavnu vrijednost čini fakturna vrijednost nabavljene imovine uvećane za sve troškove nastale do njihovog stavljanja u uporabu.

Oprema i inventar iskazuju se kao materijalna imovina, sukladno zakonskim propisima, ako im je vijek

trajanja duži od jedne godine i pojedinačna nabavna cijena veća od 2000,00 kn na dan nabave. Amortizacija se obračunava linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja imovine izuzev zemljišta i dugotrajne imovine u pripremi.

2.4. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina vodi se po trošku ulaganja umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Obračunava se linearnom metodom po odgovarajućim stopama tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja nematerijalne imovine. Nematerijalna imovina se sastoji od ulaganja u software, licence i ulaganja u tuđa osnovna sredstva.

2.5. Umanjenje vrijednosti imovine

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

2.6. Potraživanja temeljem prodaje

Potraživanja temeljem prodaje obuhvaćaju sva potraživanja za prodane proizvode i obavljene usluge. Iskazana su po fer vrijednosti, a svode se na njihovu procijenjenu ostvarivu vrijednost putem vrijednosnog usklađenja za umanjenje vrijednosti.

2.7. Zalihe

Trgovačka roba u maloprodaji iskazuje se po prodajnim cijenama sa ukalkuliranim porezom na dodanu vrijednost i ukalkuliranom maržom. Trošak zaliha temelji se na metodi FIFO.

Sitni inventar, ambalaža i auto gume otpisuju se metodom 100% otpisa kod stavljanja u uporabu. Zastarjele zalihe i zalihe koje imaju usporeni obrtaj svode se na njihovu procijenjenu vrijednost.

2.8. Novac i novčani ekvivalenti

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

2.9. Upisani kapital i rezerve

Upisani kapital iskazan je u kunama po nominalnoj vrijednosti. Otkupljene dionice klasificiraju se kao vlastite dionice.

2.10. Obveze prema dobavljačima i ostale obveze

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

2.11. Strana valuta

Transakcije u stranoj valuti preračunane su u kune primjenom tečaja na dan transakcije.

Pozitivne tečajne razlike predstavljaju prihod razdoblja u kojem su nastale, a negativne tečajne razlike rashod razdoblja.

2.12. 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.

Unaprijed obračunati i naplaćeni prihodi koji se odnose na buduća razdoblja poslovanja, evidentiraju se u okviru prihoda budućeg razdoblja.

3.0. Prihodi

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

4.0. Rashodi

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

Direktor Društva:

mr.sc.Leo Mršić