

Varteks d.d.
Zagrebačka 94
42000 Varaždin

Varaždin, 30.07.2010.

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA ZA 1. – 6 . 2010. GODINE

Ovom izjavom, sukladno Zakonu o tržištu kapitala izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju

- set, financijskih izvještaja Varteks d.d. za 1. –6. 2010. (dalje: društvo) koji je sastavljen uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, financijski položaj i poslovanje Društva.
- Međuizvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja poslovanja i položaj društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

ODGOVORNA OSOBA:

Nenad Davidović
Član uprave za financije

Osoba za kontakt:
Marina Bradarić
Tel. 042 / 377-230

U Varaždinu, 30.07.2010.

Varteks d.d.
Zagrebačka 94
42000 Varaždin

Sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala Uprava Varteks d.d. sa sjedištem u Varaždinu podnosi:

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

o rezultatima poslovanja Varteks d.d.-a za razdoblje 01.01. – 30.06.2010.

Naznake značajnih događaja koji su se dogodili u razdoblju izvještavanja poslovne godine i utjecaj tih događaja na skraćeni skup financijskih izvještaja

Varteks d.d. poslovao je tijekom prve polovice 2010. godine s gubitkom od 17,9 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prošle godine ostvaren gubitak od 12 milijuna kuna. Rezultati poslovanja u prvom dijelu godine pokazuju nastavak negativnih trendova i jačanje krize u hrvatskom gospodarstvu. Negativni poslovni rezultat posljedica je smanjene opće potrošnje, pada prihoda i povećane nelikvidnosti.

Varteks je ostvario ukupan prihod u iznosu od 174 milijuna kuna što predstavlja smanjenje od 4,3 % u odnosu na prihode ostvarene u istom razdoblju prošle godine, dok su ostvareni ukupni rashodi iznosili 191,9 milijuna kuna. Na stranom tržištu ostvaren je izvoz u vrijednosti od 59 milijuna kuna, a glavnina izvoza i dalje je u zemlje Europske unije.

Najznačajniji rizici i neizvjesnost za preostalo razdoblje poslovne godine

Određeni rizici u postojećim tržišnim uvjetima i dalje postoje. Posebno su do kraja godine izraženi rizici s osnova smanjenja osobne potrošnje koja direktno utječe na visinu prihoda, povećanja troškova s osnova mogućeg daljnjeg poskupljenja energenata, te rizici s osnova financiranja poslovnih aktivnosti i likvidnosti općenito.

Aktivnosti Varteksa i dalje su usmjerene na stabilizaciju sustava i likvidne pozicije te kroz planirano ugovaranje novih i širenje postojećih poslova vezanih uglavnom uz inozemna tržišta, postepeni rast prihoda u drugom dijelu godine, u skladu s oporavkom pojedinih tržišta.

Reorganizacija sustava i provedba kriznih mjera kroz provođenje Integralnog plana poslovnog i financijskog restrukturiranja nastavlja se i u 2010. godini. Plan uključuje daljnje aktivnosti na zatvaranju neprofitabilnih dijelova sustava, smanjenju operativnih troškova i stvaranju pretpostavki za zaustavljanje pada prihoda u drugom dijelu godine kroz reorganizaciju maloprodaje i asortimana ponude na domaćem tržištu te razvojne aktivnosti na tržištima zemalja regije.

Uz sve navedeno paralelno se radi na strategiji robnih marki koje imaju uporište u razvoju i jačanju vlastitih, ali i u selekciji i standardizaciji ostalih trgovačkih robnih marki u prodajnom portfelju.

Osim navedenih programa, razvojni projekti Varteksa uključuju i jačanje B2B programa koji je usmjeren na korporativne ugovore, ali i razvoj asortimana specijaliziranih za potrebe javne nabave, kao i izvozne projekte koji su dinamički prolongirani na drugu polovicu godine.

Problemi u realizaciji poslovnih prihoda očekuju se i u drugom dijelu godine, ali je cilj smanjiti pad prihoda na godišnjem nivou, te u troškovnom dijelu zadržati operativne troškove pod kontrolom i smanjiti ih sukladno nastavku provedbe kriznih mjera, a za drugi dio godine ostvariti bolje poslovne rezultate u odnosu na prethodnu godinu.

Predsjednik Uprave Varteks d.d.-a

Zoran Košćec

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.6.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 3747034

Matični broj subjekta (MBS): 070004039

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 872098033

Tvrta izdavalca: VARTEKS d.d. VARAŽDIN

Poštanski broj i mjesto: 42000

VARAŽDIN

Ulica i kućni broj: ZAGREBAČKA 94

Adresa e-pošte: info@varteks.com

Internet adresa: www.varteks.com

Šifra i naziv općine/grada: 472 VARAŽDIN

Šifra i naziv županije: 5 VARAŽDINSKA

Broj zaposlenih: 2.446
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1413

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Zvonimir Svetec

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 042/377-124

Telefaks: 042/377-089

Adresa e-pošte: zsvetec@varteks.com

Prezime i ime: Davidović Nenad

(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 30.6.2010

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	416.212	393.601
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	5.928	6.589
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	381.395	358.174
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	5.130	5.107
IV. POTRAŽIVANJA	006	23.759	23.731
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	287.151	275.587
I. ZALIHE	009	159.870	148.061
II. POTRAŽIVANJA	010	110.537	111.944
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	12.764	12.701
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	3.980	2.881
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	997	1.675
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	704.360	670.863
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	49.950	49.049
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	207.927	190.350
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	384.161	384.161
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	6.235	6.526
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	83.565	182.469
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	98.904	17.868
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	157.971	141.626
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	335.745	336.403
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.717	2.484
F) UKUPNO – PASIVA	031	704.360	670.863
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	49.950	49.049
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

1.1.2010

do

30.6.2010

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	184.211	89.667	171.066	99.452
1. Prihodi od prodaje	036	178.735	87.146	127.407	64.272
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	162	99	249	125
3. Ostali poslovni prihodi	038	5.314	2.422	43.410	35.055
II. POSLOVNI RASHODI	039	186.982	91.746	180.919	94.904
1. Otkazivanje vrijednosti zaima neodvisne proizvodnje i ostalih proizvoda	040		2.683	10.112	3.539
2. Uvećanje vrijednosti zaima neodvisne proizvodnje i ostalih proizvoda	041	2.963			
3. Materijalni troškovi	042	91.382	40.251	65.762	29.802
4. Troškovi osoblja	043	71.065	34.848	60.652	29.942
5. Amortizacija	044	7.227	3.585	6.335	3.145
6. Ostali troškovi	045	19.189	9.812	17.016	8.388
7. Vrijednosno usklađivanje	046	18	18	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	1.064	549	21.042	20.088
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	1.489	1.159	2.975	2.773
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	58	5	54	27
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	1.431	1.154	2.921	2.746
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	10.742	7.272	10.990	6.571
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	75	75	6	6
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	8.671	6.199	10.942	6.549
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	1.996	998	42	16
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	185.700	90.826	174.041	102.225
VIII. UKUPNI RASHODI	063	197.724	99.018	191.909	101.475
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	12.024	8.192	17.868	
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				750
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	12.024	8.192	17.868	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski 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 1.1.2010 do 30.6.2010

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	-12.023	-17.868
2. Amortizacija	074	7.227	6.334
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	55.162	11.809
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	9.277	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	59.643	275
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	822	3.720
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	4.664	1.407
3. Povećanje zaliha	082		0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	847
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	5.486	5.974
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	54.157	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		5.699
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	16.227
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	0	0
4. Novčani primici od dividendi	090	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	254	71
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	254	16.298
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	53.284	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	20
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	53.284	20
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	53.030	-16.278
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	303	291
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	303	291
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	2.670	11.968
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	2.670	11.968
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	-2.367	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		11.677
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	1.240	1.098
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	5.117	3.980
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	1.240	1.098
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	3.877	2.882

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.6.2010

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	384.161	0	0	384.161
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	6.235	291		6.526
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-83.565			-83.565
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-98.904	-17.868	0	-116.772
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
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	207.927	-17.577	0	190.350
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				0
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje