

Varteks d.d.  
Zagrebačka 94  
42000 Varaždin

Varaždin, 30.07.2010.

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

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

- set, financijskih izvještaja Varteks grupu za 1. –6. 2010. (dalje: Grupa) 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 Grupe.
- Međuizvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja poslovanja i položaj društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Grupa izložena.

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 konsolidiranom poslovanju Varteks Grupe**  
**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 Grupa poslovala je u prvih šest mjeseci 2010. godine s gubitkom od 16,4 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prošle godine ostvaren gubitak od 15,1 milijun kuna. Rezultati poslovanja pokazuju nastavak negativnih trendova, posebno u hrvatskom gospodarstvu, ali i na tržištima regije, te daljnja negativna kolebanja na tržištima Europske unije.

Grupa je u polovici 2010. godine ostvarila ukupan prihod u iznosu od 188,3 milijuna kuna što predstavlja povećanje od 1,4% u odnosu na prihode ostvarene u istom razdoblju prošle godine, dok ostvareni ukupni rashodi iznose 204,6 milijuna kuna.

**Najznačajniji rizici i neizvjesnost za preostalo razdoblje poslovne godine**

S obzirom na probleme koji su izraženi u gospodarstvima širom regije, te na tržištima Europske unije i dalje postoje određeni rizici s osnova smanjenja osobne potrošnje koja ima utjecaj na visinu prihoda, rizici povećanja troškova s osnova daljnjeg poskupljenja energenata, te rizici s osnova financiranja poslovnih aktivnosti i likvidnosti općenito.

Aktivnosti Grupe i dalje su usmjerene na stabilizaciju sustava i likvidne pozicije te kroz planirano ugovaranje novih i širenje postojećih poslova na postepeni rast prihoda u drugom dijelu godine u skladu s tržišnim okolnostima u kojima posluje.

Reorganizacija Grupe i provedba kriznih mjera kroz provođenje Integralnog plana poslovnog i financijskog restrukturiranja nastavljaju 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 provodi strategija 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 Grupe uključuju i jačanje B2B programa koji je usmjeren na korporativne ugovore, ali i razvoj asortimana specijalne odjeće 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): **00872098033**Tvrtna izdavateljca: **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: **2.482**  
(krajem tromjesečja)Konsolidirani izvještaj: **DA**Šifra NKD-a: **1413**

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

<b>BURGTRADE G.m.b.h.</b>	<b>Eisenstadt, Austrija</b>	<b>00128280Y</b>
<b>VARTEKS (TEXTILES) Ltd.</b>	<b>Bristol, Velika Britanija</b>	<b>00970382</b>
<b>VARTEKS TRADE d.o.o.</b>	<b>Ljubljana, Slovenija</b>	<b>5351944</b>
<b>VARTEKS PLUS d.o.o.</b>	<b>Beograd, Srbija</b>	<b>100824354</b>
<b>VARTEKS LOGISTIC d.o.o.</b>	<b>Varaždin, Hrvatska</b>	<b>70027955</b>
<b>VARTEKS TRGOVINA d.o.o.</b>	<b>Varaždin, Hrvatska</b>	<b>1280511</b>
<b>VARTEKS BiH</b>	<b>Široki Brijeg, Bosna i Hercegovina</b>	

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Bolšec Vlado**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **042 377 005**Telefaks: **042 377 205**Adresa e-pošte: **vbolsec@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
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	<b>507.709</b>	<b>397.581</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	11.114	8.228
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	491.114	360.842
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	4.686	4.780
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	795	23.731
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	<b>249.572</b>	<b>285.258</b>
I. ZALIHE	<b>009</b>	172.843	165.843
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	64.636	106.644
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	7.290	9.020
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>012</b>	4.803	3.751
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	<b>4.176</b>	<b>2.816</b>
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	<b>761.457</b>	<b>685.655</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	49.464	49.049
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	<b>276.585</b>	<b>192.582</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	384.161	384.161
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>	6.388	6.768
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>		
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>	98.850	181.914
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	15.114	16.433
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	<b>139</b>	<b>44</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	<b>204.858</b>	<b>141.626</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	<b>277.352</b>	<b>348.776</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	<b>2.523</b>	<b>2.627</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	<b>761.457</b>	<b>685.655</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	49.464	49.049
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		

## 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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	<b>195.584</b>	<b>95.059</b>	<b>184.655</b>	<b>104.907</b>
1. Prihodi od prodaje	036	186.103	92.208	138.563	70.124
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	178	79	264	140
3. Ostali poslovni prihodi	038	9.303	2.772	45.828	34.643
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>203.263</b>	<b>98.681</b>	<b>193.607</b>	<b>100.957</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040		2.683	10.112	3.537
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	2.963			
3. Materijalni troškovi	042	96.282	43.363	73.822	33.129
4. Troškovi osoblja	043	73.887	36.174	63.618	31.554
5. Amortizacija	044	7.701	3.829	6.796	3.370
6. Ostali troškovi	045	862	325	18.114	9.152
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	27.494	12.307	21.145	20.215
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>3.269</b>	<b>2.783</b>	<b>3.613</b>	<b>3.438</b>
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	3.268	2.783	3.499	3.324
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054	1	0	114	114
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>10.692</b>	<b>7.103</b>	<b>11.017</b>	<b>6.585</b>
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	8.696	6.179	10.974	6.573
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059	1.996	924	43	12
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>198.853</b>	<b>97.842</b>	<b>188.268</b>	<b>108.345</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>213.955</b>	<b>105.784</b>	<b>204.624</b>	<b>107.542</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>				<b>803</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	<b>15.102</b>	<b>7.942</b>	<b>16.356</b>	
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	<b>12</b>	<b>7</b>	<b>36</b>	<b>29</b>
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>				<b>774</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	<b>15.114</b>	<b>7.949</b>	<b>16.392</b>	
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				<b>774</b>
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>	15.114	7.949	16.392	
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## 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
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	-15.114	-16.356
2. Amortizacija	074	7.704	6.796
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	5.188	
5. Smanjenje zaliha	077	6.838	13.422
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	5.226	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>9.842</b>	<b>3.862</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	2.929	6.884
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		20.664
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		818
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>2.929</b>	<b>28.366</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>6.913</b>	<b>-24.504</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	32.361
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		71
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>0</b>	<b>32.432</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	2.544	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		20
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>2.544</b>	<b>20</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>2.544</b>	<b>-32.412</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	54.692	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		2.280
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>54.692</b>	<b>2.280</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	2.964	11.845
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	50.000	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>52.964</b>	<b>11.845</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>1.728</b>	
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>		<b>9.565</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	6.097	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	1.657
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	-1.294	5.408
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	6.097	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		1.657
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	4.803	3.751

## 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			384.161
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	6.235	533		6.768
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-98.983	-82.931		-181.914
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-84.757		-68.324	-16.433
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				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>206.656</b>	<b>-82.398</b>	<b>-68.324</b>	<b>192.582</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	206.656	-82.398	-68.324	192.582
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				



## **Bilješke uz financijske izvještaje**