

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **03214303**Matični broj subjekta (MBS): **080219864**Osobni identifikacijski broj (OIB): **29787128314**Tvrtna izdavateljica: **DOMAĆA TVORNICA RUBLJA D.D.**Poštanski broj i mjesto: **10000** **ZAGREB**Ulica i kućni broj: **DRAGUTINA MANDLA BB**Adresa e-pošte: **lidija.scipior@deteer.hr**Internet adresa: **www.deteer.hr**Šifra i naziv općine/grada: **133** **ZAGREB**Šifra i naziv županije: **21** **GRAD ZAGREB**Broj zaposlenih: **158**

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: Šifra NKD-a: **1414**

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Osoba za kontakt: **Slavica Kalinić**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **01/2960-688**Telefaks: **01/2910-038**Adresa e-pošte: **lidija.scipior@deteer.hr**Prezime i ime: **Mladen Trogrlić**

(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)

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	6.523	6.430
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	122	95
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	6.109	6.046
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	270	270
IV. POTRAŽIVANJA	006	22	19
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	30.823	27.313
I. ZALIHE	009	4.721	4.429
II. POTRAŽIVANJA	010	25.684	4.132
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011		18.488
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	418	264
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013		
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	37.346	33.743
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	20.295	16.837
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	39.904	39.904
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	30.258	30.258
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	45.122	49.867
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	4.745	3.458
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	10.277	10.277
C) DUGOROČNE OBVEZE	028		
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	6.774	6.629
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030		
F) UKUPNO – PASIVA	031	37.346	33.743
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
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

1.4.2010

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	2.149	2.149	4.249	2.100
1. Prihodi od prodaje	036	1.613	1.613	3.969	2.356
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	250	250		-250
3. Ostali poslovni prihodi	038	286	286	280	-6
II. POSLOVNI RASHODI	039	4.041	4.041	7.563	3.522
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041			411	410
3. Materijalni troškovi	042	1.080	1.080	1.955	875
4. Troškovi osoblja	043	2.058	2.058	4.111	2.053
5. Amortizacija	044	98	98	302	204
6. Ostali troškovi	045	801	801	912	111
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	4	4	694	690
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	29	29	42	21
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	8	8		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	21	21	42	21
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	37	37	186	158
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	9	9		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	28	28	186	158
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	2.178	2.178	4.291	2.113
VIII. UKUPNI RASHODI	063	4.078	4.078	7.749	3.671
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064			-3.458	1.497
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	1.900	1.900		
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	1.900	1.900	3.458	1.558
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	-1.900	-3.458
2. Amortizacija	074	177	302
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	1.527	21.556
5. Smanjenje zaliha	077		294
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	-196	18.694
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	39	145
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		
3. Povećanje zaliha	082	65	10
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	104	155
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	-300	18.539
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	8	27
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	388	3
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	396	30
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	87	238
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		18.488
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	87	18.726
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	309	-18.696
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		3
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	0	3
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		
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	82	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	82	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI	109	-82	3
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI	110		
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	-73	-154
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	418	418
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	73	154
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	345	264

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	39.904			39.904
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	30.258			30.258
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-45.124	4.745	2	-49.867
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-4.745		1.287	-3.458
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	20.293			16.837
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

I. Značajne računovodstvene politike

Dugotrajna materijalna imovina obuhvaća sredstva koja društvo koristi u proizvodnji proizvoda, i isporuci roba i usluga te u administrativne svrhe i čiji je procijenjeni i koristan vijek upotrebe duži od godine dana. Početno (prva nabava iskazuje se u bilanci po trošku nabave koji uz neto kupovnu cijenu obuhvaća sve ovisne troškove do sastavljanja sredstava u upotrebu. Nakon početnog priznanja dugotrajna imovina se iskazuje po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i gubitke od umanjenja. Amortizacija dugotrajne materijalne imovine provodi se primjenom linearne metode obračuna u procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva u skladu s HSFI-em.

Udjeli (dionice) u povezanim poduzetnicima evidentiraju se prema metodi troška ulaganja. Trošak ulaganja uključuje kupnje i sve druge ovisne troškove koji su nastali pri stjecanju udjela. Prema metodi troška ulaganja ulagač priznaje prihod samo u mjeri u kojoj prima dio neto dobiti poduzetnika čije je udjele uložio. Sudjelujući interesi (udjeli) obuhvaćaju sva ulaganja u udjele (dionice) drugih do 20 % vrijednosti njihova kapitala pri čemu se ne ostvaruje značajan utjecaj. Promjene tržišne vrijednosti ove imovine koje nisu privremene, obračunavaju se primjenom načela niže vrijednosti.

Zalihe se iskazuju po trošku nabave ili neto vrijednosti koja se može realizirati, ovisno o tome koja je niža, u skladu s HSFI-em. Obračun utroška zaliha provodi se primjenom metode ponderiranog prosječnog troška. Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda vrednuju se po metodi ukupnih troškova (direktni materijal, direktni rad i sustavni raspored fiksnih i varijabilnih općih troškova proizvodnje.)

Potraživanja se iskazuju po nominalnoj vrijednosti uvećanoj za kamate sukladno sklopljenom ugovoru. Smanjenje vrijednosti potraživanja provodi se u razdoblju spoznaje o nemogućnosti naplate dijela ili cijelog potraživanja od dužnika. Procjena realnosti pojedinih potraživanja, u smislu mogućnosti njihove naplate provodi se uvijek kada potraživanje nije naplaćeno u ugovorenom roku, a najkasnije na datum bilance.

Obveze se iskazuju po nominalnoj vrijednosti uvećanoj za kamate prema zaključenom ugovoru i razvrstavaju na kratkoročne i dugoročne.

Prihodi nastaju kao posljedica povećanja imovine ili smanjenja obveza. Priznaju se u skladu s HSFI 15. Izvanredni prihodi se razvrstavaju i objavljuju u skladu s HSFI-em.

Rashodi nastaju kao posljedica smanjenja imovine ili povećanja obveza. Sučeljavaju se s odnosim приходima koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja. Izvanredni rashodi se razvrstavaju i obavljaju u skladu s HSFI-em.

