

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**Matični broj (MB): **03214303**Matični broj subjekta (MBS): **080219864**Osobni identifikacijski broj  
(OIB): **29787128314**Tvrtka izdateljca: **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](mailto:lidija.scipior@deteer.hr)Internet adresa: [www.deteer.hr](http://www.deteer.hr)Šifra i naziv općine/grada: **133** **ZAGREB**Šifra i naziv županije: **21** **GRAD ZAGREB**Broj zaposlenih: **145**  
(krajem tromjesečja)Konsolidirani izvještaj: Šifra NKD-a: **1414**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:


Knjigovodstveni servis:  Osoba za kontakt: **LIDIJA ŠČIPIOR**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **01/2960-613**Telefaks: Adresa e-pošte: [lidija.scipior@deteer.hr](mailto:lidija.scipior@deteer.hr)Prezime i ime: **MLADEN TROGRIĆ**

(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

31.12.10.

u kunama

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>	6.522.437	14.890.755
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	121.573	67.866
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	6.108.635	14.537.984
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	270.000	270.000
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	22.229	14.905
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	30.823.210	15.656.361
I. ZALIHE	<b>009</b>	4.720.695	3.494.052
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	25.683.720	5.204.917
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	752	6.591.125
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>012</b>	418.043	366.267
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>		
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	37.345.647	30.547.116
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	20.293.208	12.911.848
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	39.904.500	39.904.500
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>	30.258.745	30.258.745
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>		
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>	45.124.566	50.696.352
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	4.745.471	6.555.045
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	10.276.822	9.982.984
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>		12.139
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	6.775.617	7.640.145
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	37.345.647	30.547.116
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finacijski 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

1.10.2010 do

31.12.10.

u kunama

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>	12.984.205	4.288.266	9.545.575	2.758.840
1. Prihodi od prodaje	<b>036</b>	11.392.811	2.818.948	8.973.428	2.685.382
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	<b>037</b>				
3. Ostali poslovni prihodi	<b>038</b>	1.591.394	1.469.318	572.147	73.458
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	17.839.719	4.680.865	16.256.555	4.349.701
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	<b>040</b>	899.375	491.212	245.391	713.890
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	<b>041</b>				
3. Materijalni troškovi	<b>042</b>	2.559.531	674.694	3.052.070	472.338
4. Troškovi osoblja	<b>043</b>	8.460.950	2.101.160	7.962.716	1.776.939
5. Amortizacija	<b>044</b>	1.123.162	175.406	603.262	149.668
6. Ostali troškovi	<b>045</b>	2.481.250	546.518	2.404.914	611.676
7. Vrijednosno usklađivanje	<b>046</b>			320.825	85.237
8. Rezerviranja	<b>047</b>				
9. Ostali poslovni rashodi	<b>048</b>	2.315.451	691.875	1.667.377	539.953
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	2.648.365	2.601.469	347.515	101.262
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	<b>050</b>	49.886	2.990	306.115	92.979
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>051</b>	2.551.073	2.551.073	41.400	8.283
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>052</b>				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	<b>053</b>				
5. Ostali financijski prihodi	<b>054</b>	47.406	47.406		
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	2.538.322	2.526.380	191.580	37.768
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>056</b>	14.876	2.934		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>057</b>	2.513.446	2.513.446	191.580	37.768
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	<b>058</b>				
4. Ostali financijski rashodi	<b>059</b>	10.000	10.000		
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>				
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	15.632.570	6.889.735	9.893.090	2.860.102
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	20.378.041	7.207.245	16.448.135	4.387.469
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	-4.745.471	-317.510	-6.555.045	-1.527.367
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>				
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>				
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	4.745.471	317.510	6.555.045	1.527.367
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

# IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.7.2010

do

30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	-4.745.471	-6.555.045
2. Amortizacija	074	1.123.162	603.262
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		864.528
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	59.198.947	20.478.803
5. Smanjenje zaliha	077	160.975	1.226.643
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	55.737.613	16.618.191
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	25.624.890	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	2.895.484	
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	2.521.621	293.838
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	31.041.995	
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	24.695.618	16.324.353
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	0	
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		53.707
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	461.427	7.324
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	461.427	61.031
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	20.000	9.032.611
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	2.949.533	6.590.373
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	2.969.533	15.622.984
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>	0	-15.561.953
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	2.508.106	
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH 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	13.548	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	110.044	12.139
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	123.592	12.139
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	23.730.219	
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	752	826.315
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	23.730.971	826.315
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	0	-814.176
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	23.607.379	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	0	-51.776
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	1.419.867	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.837.910	418.043
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	1.419.867	51.776
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	418.043	366.267

# IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	39.904.500			39.904.500
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	30.258.745			30.258.745
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-45.124.566	5.571.786		-50.696.352
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-4.745.471	1.809.574		-6.555.045
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>	20.293.208			12.911.848
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.



DTR D.D.  
Zagreb, D.Mandla bb  
UPRAVA

Zagreb, 01.02.2010. god.

Temeljem članka 410. stavak 2. Zakona o tržištu kapitala dajemo sljedeću

### **IZJAVU**

Tromjesečno financijsko izvješće izdavatelja DTR d.d., za razdoblje 01.01.2010..god. do 31.12.2010. god., sastavljeno je uz primjenu odgovarajućih standarda financijskih izvješćivanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, financijskog položaja i poslovanja društva DTR d.d..

Rukovoditelj računovodstva:  
Lidija Ščipior



DTR d.d.  
Zagreb, D.Mandal bb  
UPRAVA

Zagreb 01.02.10.

## **IZVJEŠTAJ O STANJU DRUŠTVA**

U poslovanju društva DTR d.d. za razdoblje od 01.01.10. do 01.02.10. ostvaren je gubitak u iznosu od oko 6 555 tis. kn.

Podbačaj ostvarenja poslovnih prihoda u odnosu na planirane prihode utjecalo je na ostvarenje slabijeg financijskog rezultata u promatranom razdoblju u odnosu na planirani.

Društvo svoje proizvode nudi na području Republike Hrvatske te obavlja usluge šivanja za inozemne partnere. S obzirom na dosta jaku konkurenciju Društvo je izloženo manjim oscilacijama jediničnih cijena za svoje proizvode, odnosno ukupnog prihoda.

Društvo je ostvarilo ukupni prihod od 9 893 tis. kn, dok su rashodi bili 16 448 tis. kn.

Najveći trošak su troškovi bruto plaća.

Tijekom razdoblja od 01.01.- 31.12.2010. godine Društvo je imalo 145 zaposlenih.

U tijeku 2010. godine završen je novi proizvodni pogon u polsvojnoj zoni Božjakovina (Brckovljani) te smo od siječnja 2011. krenuli i sa proizvodnjom na toj novoj lokaciji. To će pothvat prema našem mišljenju osigurati dugoročnu stabilnost Društva, a i zadržavanje proizvodnje, bez obzira na sve teškoće kroz koje prolazi tekstilna industrija.

Recesija koja je zahvatila cijeli svijet, još više je pogoršala položaj tekstilne industrije, a pad prodaje odjeće na domaćem tržištu je veliki.

U takovim uvjetima poslovanja osnovni planirani cilj do kraja 2011. godine je osiguranje potpune zaposlenosti proizvodnih kapaciteta Društva, koji će biti moguće ostvariti pronalaženjem novih kupaca, kako na domaćem tako i na vanjskom tržištu te daljnjim proširenjem asortimana proizvodnje.

Potpuna zaposlenost kapaciteta omogućila bi ostvarenje i drugih ciljeva kao što su

očuvanje likvidnosti i kapitala Društva, zadržavanje statusa Društva na tržištu, očuvanje standarda radnika i redovito izvršavanje obveza prema njima. Uz sve teškoće, Uprava je u cijelosti ispoštovala obveze iz kolektivnog ugovora(uskrsnice, regres, jubilarne nagrade, božićnica, dar za djecu i druga prava), pokazujući na taj način socijalnu osjetljivost i želju da urednim izvršavanjem tih obveza motivira sve zaposlene na još bolje rezultate u poslovanju.

Provodi se maksimalna racionalizacija troškova, kao i smanjenje zaliha gotove robe, kako bi se povećao koeficijent obrtaja zaliha, a samim tim i poboljšalo poslovanje.

Član Uprave  
Mladen Trogrlić