

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.9.2011

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03214303

Matični broj subjekta (MBS): 080219864

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 29787128314

Tvrtna izdavatelja: 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: 129

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj:

Šifra NKD-a: 1414

Tvrtnke 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: 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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

## BILANCA

stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	14.874.546	16.493.375
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	67.866	27.586
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	67.866	27.586
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	14.529.025	16.193.227
1. Zemljište	<b>011</b>	4.572.025	4.572.025
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	1.501.117	10.662.469
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	797.628	454.751
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>		
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	7.658.255	503.982
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>		
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	262.750	262.750
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	262.750	262.750
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	14.905	9.812
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	14.905	9.812
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	10.347.984	5.917.326
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	1.926.832	1.610.747
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	425.970	287.946
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	1.491.973	1.311.284
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	8.889	11.517
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	8.068.811	4.193.152
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	5.812.997	1.562.390
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	1.061.659	1.445.639
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>		
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	1.194.155	1.185.123
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>		
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	352.341	113.427
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	3.311	4.456
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	25.225.841	22.415.157
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	1.253.269	1.704.683

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	8.769.477	4.388.413
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	39.904.500	39.904.500
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	30.271.494	1.990.452
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	17.851.035	1.998.427
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	25.429	
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	7.975	7.975
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	12.403.005	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>		12.750
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-52.527.896	-33.130.249
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	52.527.896	33.130.249
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-8.878.621	-4.389.040
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	8.878.621	4.389.040
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	9.843.767	9.694.111
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	9.843.767	9.694.111
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	0	0
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>		
4. Obveze za predujmive	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	6.610.097	8.332.633
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	300.000	300.000
4. Obveze za predujmive	<b>097</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	4.812.668	5.924.491
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>		
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>		
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	1.497.429	2.108.142
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	2.500	
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	25.225.841	22.415.157
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	1.253.269	1.704.683
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: DTR D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b> (112+113)	<b>111</b>	<b>6.588.804</b>	<b>2.179.559</b>	<b>6.429.562</b>	<b>2.054.112</b>
1. Prihodi od prodaje	112	6.288.046	1.949.323	6.276.813	1.967.731
2. Ostali poslovni prihodi	113	300.758	230.236	152.749	86.381
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (115+116+120+124+125+126+129+130)	<b>114</b>	<b>11.751.275</b>	<b>3.971.944</b>	<b>10.715.103</b>	<b>3.708.081</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-399.523	-42.529	180.691	132.514
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	4.095.459	1.139.144	3.392.260	1.007.396
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.314.938	385.951	823.055	290.728
b) Troškovi prodane robe	118	440.617	109.004	669.811	235.409
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.339.904	644.189	1.899.394	481.259
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6.190.273	2.040.539	5.432.619	1.729.049
a) Neto plaće i nadnice	121	3.797.629	1.250.047	3.278.755	1.049.618
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.499.505	498.110	1.385.041	433.111
c) Doprinosi na plaće	123	893.139	292.382	768.823	246.320
4. Amortizacija	124	460.257	149.583	470.283	152.340
5. Ostali troškovi	125	0	0	0	0
6. Vrijednosno usklađivanje(127+128)	126	192.670	192.670	31.376	27.000
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	192.670	192.670	31.376	27.000
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.212.139	492.537	1.207.874	659.782
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b> (132 do 136)	<b>131</b>	<b>246.462</b>	<b>204.626</b>	<b>98.860</b>	<b>27.217</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	213.137	201.183	89.921	20.602
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	33.325	3.443	8.939	6.615
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b> (138 do 141)	<b>137</b>	<b>163.807</b>	<b>40.778</b>	<b>202.359</b>	<b>86.393</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	163.807	40.778	202.359	86.393
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI</b> (111+131+142 + 144)	<b>146</b>	<b>6.835.266</b>	<b>2.384.185</b>	<b>6.528.422</b>	<b>2.081.329</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI</b> (114+137+143 + 145)	<b>147</b>	<b>11.915.082</b>	<b>4.012.722</b>	<b>10.917.462</b>	<b>3.794.474</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> (146-147)	<b>148</b>				
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149				
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	5.079.816	1.628.537	4.389.040	1.713.145
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (148-151)	<b>152</b>				
1. Dobit razdoblja (149-151)	153				
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154				

## DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>				
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	0	0	0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.**

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-5.079.816	-4.389.040
2. Amortizacija	002	460.257	470.283
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		1.732.175
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	7.804.921	3.893.870
5. Smanjenje zaliha	005	331.177	316.086
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	3.516.539	2.023.374
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	170.005	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	257.179	154.112
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	427.184	154.112
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	3.089.355	1.869.262
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	40.280	40.280
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	6.411	5.093
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	46.691	45.373
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	2.561.236	2.134.485
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	2.561.236	2.134.485
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	2.514.545	2.089.112
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	650.121	19.064
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	650.121	19.064
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	650.121	19.064
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>039</b>		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>040</b>	75.311	238.914
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>041</b>	418.043	352.341
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>042</b>		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>043</b>	75.311	238.314
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>044</b>	342.732	113.427

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2011 do 30.9.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	39.904.500	39.904.500
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	30.271.494	2.003.202
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-52.527.896	-33.130.249
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-8.863.720	-4.389.040
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	8.784.378	4.388.413
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

# 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. Sudjelujuć 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 prihodima 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, 20.10.2011. god.

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

### **IZJAVU**

Tromjesečno financijsko izvješće izdavatelja DTR d.d., za razdoblje 01.01.2011..god. do 30.09.2011. 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 20.09.11.

## **IZVJEŠTAJ O STANJU DRUŠTVA**

U poslovanju društva DTR d.d. za razdoblje od 01.01.11. do 30.09.11. ostvaren je gubitak u iznosu od oko 4 389 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 6 528 tis. kn, dok su rashodi bili 10 917 tis. kn.

Najveći trošak su troškovi bruto plaća.

Tijekom razdoblja od 01.01.- 30.09.2011. godine Društvo je imalo prosječno 129 zaposlenih.

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