

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012.

do

31.12.2012.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03214303

Matični broj subjekta (MBS): 080219864

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 29787128314

Tvrtka izdavateljica: DOMAĆA TVORNICA RUBLJA D.D.

Poštanski broj i mjesto: 100040

ZAGREB

Ulica i kućni broj: D.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: 101

(krajem izvještajnog razdoblja)

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: 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 31.12.2012..

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>	20.568.477	19.740.325
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	21.056	6.015
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	21.056	6.015
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>	20.339.094	19.732.644
1. Zemljište	<b>011</b>	4.774.525	4.774.525
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	14.542.733	14.321.770
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	1.021.836	636.349
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>		
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>		
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	200.000	0
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>	200.000	
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>	8.327	1.666
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	8.327	1.666
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>	3.711.648	2.314.330
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	1.450.443	631.871
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	347.270	204.086
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	1.099.118	421.848
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	4.055	5.937
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>	2.199.108	1.588.197
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	891.381	625.154
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	1.118.453	784.121
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>	189.274	178.922
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>	62.097	94.262
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	4.399	4.545
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	24.284.524	22.059.200
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	1.816.713	1.009.070

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	6.380.308	2.065.682
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>	30.208.745	30.258.745
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	17.851.035	17.851.035
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	25.429	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>	12.340.256	12.390.256
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	2.889.092	2.889.092
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-60.742.326	-66.680.410
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	60.742.326	66.680.410
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-5.879.703	-4.306.245
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	5.879.703	4.306.245
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	9.713.468	9.713.468
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>	9.713.468	9.713.468
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	722.273	722.273
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 predujmove	<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>	722.273	722.273
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	7.468.475	9.557.777
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 predujmove	<b>097</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	5.907.615	6.628.115
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 osnovne udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	1.260.860	2.629.662
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	24.284.524	22.059.200
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	1.816.713	1.009.070
<b>DODATAK BILANCI (popunjava 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 01.01.2012.. do 31.12.2012.

Obveznik: DOMAĆA TVORNICA RUBLJA 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>	8.851.186	2.421.624	6.415.444	1.508.321
1. Prihodi od prodaje	112	8.625.107	2.348.294	6.308.469	1.424.895
2. Ostali poslovni prihodi	113	226.079	73.330	106.975	83.426
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (115+116+120+124+125+126+129+130)	<b>114</b>	14.567.519	3.880.202	10.514.599	2.780.609
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	392.856	212.165	677.271	266.276
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	4.620.504	1.076.362	2.911.138	639.430
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.015.379	231.564	494.338	68.346
b) Troškovi prodane robe	118	944.445	274.634	339.364	76.190
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.660.680	570.164	2.077.436	494.894
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6.681.050	1.444.141	4.860.736	1.182.747
a) Neto plaće i nadnice	121	4.195.989	918.413	3.148.812	771.155
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.504.564	313.789	1.045.635	255.535
c) Doprinosi na plaće	123	980.497	211.939	666.289	156.057
4. Amortizacija	124	612.500	142.217	627.174	145.474
5. Ostali troškovi	125	1.966.848	936.836	1.184.750	500.577
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	51.413	20.037	6.842	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	51.413	20.037	6.842	0
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	242.348	48.444	246.688	46.105
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b> (132 do 136)	<b>131</b>	116.159	17.299	68.533	6.839
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	97.714	7.793	8.266	1.558
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	18.445	9.506	60.267	5.281
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. FINANIJSKI RASHODI</b> (138 do 141)	<b>137</b>	279.529	77.170	275.623	93.610
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	279.529	77.170	275.623	93.610
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>	8.967.345	2.438.923	6.483.977	1.515.160
<b>X. UKUPNI RASHODI</b> (114+137+143 + 145)	<b>147</b>	14.847.048	3.957.372	10.790.222	2.874.219
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> (146-147)	<b>148</b>	-5.879.703	-1.518.449	-4.306.245	-1.359.059
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	5.879.703	1.518.449	4.306.245	1.359.059
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (148-151)	<b>152</b>	-5.879.703	-1.518.449	-4.306.245	-1.359.059
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	5.879.703	1.518.449	4.306.245	1.359.059

**DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)****XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

**IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)**

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	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				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0

**DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)****VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda  
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.**

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	-5.879.703	-4.306.245
2. Amortizacija	002	612.500	627.174
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	858.379	2.089.302
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	5.926.496	610.911
5. Smanjenje zaliha	005	476.389	818.572
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	3.351	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>1.997.412</b>	<b>-160.286</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	56.794	
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	133.886	146
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>190.680</b>	<b>146</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>1.806.732</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>160.432</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		15.041
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		200.000
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	11.955	6.661
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>11.955</b>	<b>221.702</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	20.173	20.724
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	2.095.336	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>2.115.509</b>	<b>20.724</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>200.978</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>2.103.554</b>	<b>0</b>
<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	6.578	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>6.578</b>	<b>0</b>
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		8.381
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>0</b>	<b>8.381</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>6.578</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>8.381</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>32.165</b>
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>040</b>	<b>290.244</b>	<b>0</b>
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>041</b>	<b>352.341</b>	<b>62.097</b>
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>042</b>		<b>32.165</b>
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>043</b>	<b>290.244</b>	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>044</b>	<b>62.097</b>	<b>94.262</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2012. do 31.12.2012.

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	30.208.745	30.258.745
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-60.742.326	-66.680.410
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-5.879.703	-4.306.245
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	2.889.092	2.889.092
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>	6.380.308	2.065.682
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, 31.01.2012. god.

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

### **IZJAVU**

Tromjesečno financijsko izvješće izdavatelja DTR d.d., za razdoblje 01.01.2012..god. do 31.12.2012. 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 31.01.2012.

## IZVJEŠTAJ O STANJU DRUŠTVA

U poslovanju društva DTR d.d. za razdoblje od 01.01.12. do 31.12.12 ostvaren je gubitak u iznosu od oko 4.306 tis. kn.

Podbačaj ostvarenja poslovnih prihoda u odnosu na planirane prihode utjecalo je na ostvarenje slabijeg financijskog rezultat 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 6.484 tis.kn dok su rashodi bili 10.790 tis kn.

Najveći trošak su troškovi bruto plaća.

Tijekom razdoblja od 01.01.- 31.12.2012. godine Društvo je imalo prosječno 103 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 za 2013. 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. Provodi se maksimalna racionalizacija troškova, kao i smanjenje zaliha gotove robe, kako bi se povećao koeficijent obrtaja zaliha, a samim tim i poboljšalo poslova

Član Uprave  
Mladen Trogrlić