

DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d
ZAGREB
D.Mandla bb

Zagreb, 31.10. 2019. god.

Sukladno Zakonu o tržištu kapitala (N.N br.88/08 i 146/08) dajemo slijedeću:

I Z J A V U

Tromjesečna financijska izvješća Domaće tvornice rublja d.d za razdoblje od 01.01. do 30.09 2019. godine sastavljena su u skladu sa važećim Zakonom o računovodstvu i uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja koji su na snazi u Evropskoj uniji.

Navedena izvješća daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Predsjednik uprave:
Milan Carić

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2019

do

30.9.2019

Godina:

2019

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03214303

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080219864

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

29787128314

LEI:

747800BOT3KRD7JDMA35

Šifra
ustanove:

1221

Tvrtka izdavatelja: DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj:

Mandlova bb

Adresa e-pošte:

nada.manci@gmail.com

Internet adresa:

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

1

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Da

(Da/Ne)

Vodo-promet d.o.o

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Manci Nada

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

098291436

Adresa e-pošte:

nada.manci@gmail.com

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2019

u kunama

Obveznik: DTR d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	846.480	20.000
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	823.191	0
1. Zemljište	011	203.331	0
2. Građevinski objekti	012	619.860	0
3. Postrojenja i oprema	013	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	23.289	20.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	20.000	20.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	3.289	
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	799.818	727.506
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	756.772	617.383
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	369.896	366.896
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0

3. Potraživanja od kupaca	049	386.876	250.487
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	0	
6. Ostala potraživanja	052	0	
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	43.046	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	43.046	
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	0	110.123
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.646.298	747.506
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	-8.406.889	-8.403.034
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	39.904.500	39.904.500
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	30.258.746	30.258.745
1. Zakonske rezerve	071	17.851.036	17.851.035
2. Rezerve za vlastite dionice	072	25.429	25.429
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-7.975	-7.975
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	12.390.256	12.390.256
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-78.925.802	-78.570.135
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	78.925.802	78.570.135
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	355.667	3.856
1. Dobit poslovne godine	085	355.667	3.856
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	3.250.265	2.441.619
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	0

7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	3.250.265	2.441.619
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	6.802.922	6.708.921
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	4.571.939	5.319.057
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	122.732	
8. Obveze prema dobavljačima	115	1.326.860	1.294.719
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	56.331	10.000
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	706.640	66.725
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	18.420	18.420
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.646.298	747.506
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju od 01.01.2019 do 30.09.2019

u kunama

Obveznik: DTR d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje		
		Kumulativ 3	Tromjesečje 4	Kumulativ 5	Tromjesečje 6	
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	1	2	3	4	5	6
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	125	918.713	0	558.038	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	126	0	0	0	0	0
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	127	918.713	0	408.325	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	128	0	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	129	0	0	0	0	0
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	130	131	132	133	134	135
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	130	0	0	432.440	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	131	524.004	0	0	0	0
a) Troškovi sirovina i materijala	132	277.280	0	254.773	0	0
b) Troškovi prodane robe	133	36.025	0	37.345	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	134	0	0	0	0	0
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	135	241.255	0	217.428	0	0
a) Neto plaće i nadnice	136	104.274	0	92.376	0	0
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	137	68.002	0	55.724	0	0
c) Doprinosi na plaće	138	21.629	0	23.569	0	0
4. Amortizacija	140	14.643	0	13.083	0	0
5. Ostali troškovi	141	31.092	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	142	85.893	0	55.260	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	143	0	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	145	0	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	146	0	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	147	0	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	148	0	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodni bogatstva	149	0	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	150	0	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	151	0	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	152	0	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	153	154	155	156	157	158
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	153	25.465	0	30.031	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesima	154	0	0	0	0	0
	155	0	0	0	0	0
	156	0	0	0	0	0

3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnovne kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnovne kamata	161	0	0	0	0	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	0	0	121.742	0	0	0
1. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0	0	0
3. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi	168	0	0	121.742	0	0	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	0	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUJICIM INTERESOM	173	0	0	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUJICIM INTERESOM	175	0	0	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	918.713	0	558.038	0	0	0
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	524.004	0	554.182	0	0	0
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	394.709	0	3.856	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	394.709	0	3.856	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	394.709	0	3.856	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	394.709	0	3.856	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)	186	0	0	0	0	0	0
OPOREZIVANJA (AOP 187-189)	187	0	0	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0	0	0

2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)	192				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	193				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196				
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	197	0	0	0	0
198	0	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primljene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203				
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213				
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214				
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: _____

OIB: _____

Izveštajno razdoblje: _____

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.