

DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d.

Zagreb, Mandlova bb

Financijski izvještaji na dan 31. prosinca 2015.
zajedno sa izvještajem ovlaštenog revizora

SADRŽAJ:

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA ČLANOVIMA

Bilanca.....	1
Račun dobiti i gubitka.....	2
Bilješke uz financijske izvještaje.....	3

ODGOVORNOST ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske (Narodne novine 109/2007) Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI), koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja, koji pružaju istinit i objektivni prikaz financijskog položaja i uspješnost poslovanja Društva.

Nakon provedbe odgovarajućih istraživanja Uprava očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti pri sastavljanju financijskih izvještaja.

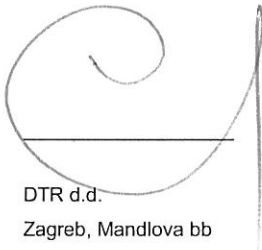
Odgovornost Direktora pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih politika,
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena,
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima i
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja

Direktor je odgovoran za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Direktor je dužan pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Narodne novine 109/2007). Pored toga, Direktor je odgovoran za čuvanje imovine Društva, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Za i u ime Direktora

Milan Carić



DTR d.d.
Zagreb, Mandlova bb



U Zagrebu, 07.07.2017.



IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Vlasnicima Domaća tvornica rublja d.d.

Izvešće o financijskim izvještajima

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja **DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d.** (Društvo), koji obuhvaćaju Bilancu na dan 31. prosinca 2015. godine i Račun dobiti i gubitka društva za godinu koja je završila na navedeni datum, te bilješke koje se sastoje od sažetka značajnih računovodstvenih politika i ostalih objašnjavajućih informacija.

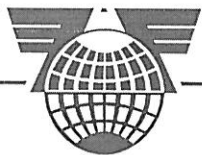
Odgovornost menadžmenta za financijske izvještaje

Menadžment je odgovoran za sastavljanje i fer prezentaciju tih financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja i za one interne kontrole za koje menadžment odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima temeljeno na našoj reviziji. Reviziju smo obavili u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo te obavimo reviziju kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i o procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja financijskih izvještaja uslijed prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja kako bi se oblikovali revizijski postupci koji su primjereni u okolnostima, ali ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta.



Revizija također uključuje ocjenjivanje primjerenosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti računovodstvenih procjena koje je stvorio menadžment, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji fer prezentiraju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj društva DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d . na dan 31. prosinca 2015. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

U Zagrebu, 07.07.2017.

Direktor ASTRA REFIZ d.o.o.
Jelavić Verica

Ovlašteni revizor
Jelavić Verica


ASTRA REFIZ d.o.o.
Grge Tuškana 41
10000 Zagreb



BILANCA na dan 31.12.2015.

	2015. HRK	2014. HRK
Dugotrajna imovina		
Zemljište	1.925.831	4.495.024
Građevinski objekti	5.935.590	11.015.330
Postrojenja i oprema	68.060	172.700
Ostala dugotrajna financijska imovina	3.289	3.289
	<u>7.932.770</u>	<u>15.686.343</u>
Kratkotrajna imovina		
Sirovine i materijal	264.726	243.330
Gotovi proizvodi	16.874	83.798
Potraživanja od kupaca	42.650	1.502.297
Ostala potraživanja	23.596	199.227
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	-	2.332
Novac u banci i blagajni	-	7.236
	<u>347.846</u>	<u>2.038.220</u>
Unaprijed plaćeni troškovi i ukalkulirani prihodi	-	-
UKUPNO AKTIVA	<u>8.280.616</u>	<u>17.724.563</u>
Kapital		
Temeljni kapital	39.904.500	39.904.500
Zakonske rezerve	17.851.036	17.851.036
Rezerve za vlastite dionice	25.429	25.429
Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	(7.975)	(7.975)
Ostale rezerve	12.390.256	12.390.256
Revalorizacijske rezerve	-	1.476.445
Zadržana dobit/Preneseni gubitak	(67.306.417)	(66.622.484)
Gubitak poslovne godine	(9.214.812)	(683.933)
	<u>(6.357.983)</u>	<u>4.333.274</u>
Rezerviranja		
Druga rezerviranja	-	580.943
	-	<u>580.943</u>
Dugoročne obveze		
Obveze prema dobavljačima	4.648.937	4.648.937
Odgodena porezna obveza	-	377.748
	<u>4.648.937</u>	<u>5.026.685</u>
Kratkoročne obveze		
Obveze prema povezanim poduzetnicima	2.485.965	1.176.825
Obveze za zajmove, depozite i slično	1.924.403	1.686.950
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	300.000	300.000
Obveze za predujmove	127.225	-
Obveze dobavljačima	2.251.680	3.134.597
Obveze prema zaposlenicima	1.604.948	660.203
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.069.399	500.491
Ostale kratkoročne obveze	226.042	315.495
	<u>9.989.662</u>	<u>7.774.561</u>
Ukalkulirani troškovi i odgođeni prihodi	-	9.100
UKUPNO PASIVA	<u>8.280.616</u>	<u>17.724.563</u>

U Zagrebu, 07.07.2017.

RAČUN DOBITI I GUBITKA od 01.01.2015. do 31.12.2015.

	<u>2015.</u> HRK	<u>2014.</u> HRK
Poslovni prihodi		
Prihodi od prodaje	3.078.331	3.673.887
Ostali poslovni prihodi	-	1.527.292
	<u>3.078.331</u>	<u>5.201.179</u>
Poslovni rashodi		
Promjena vrijednosti zaliha proizv. u tijeku i gotovih proizvoda	-	(177.500)
Troškovi sirovina i materijala	(653.756)	(1.299.718)
Troškovi prodane robe	(150.230)	(412.445)
Ostali vanjski troškovi	(1.036.111)	(1.984.271)
Troškovi osoblja	(3.180.127)	(3.745.052)
Amortizacija	(640.293)	(287.558)
Ostali troškovi	(2.229.985)	(844.869)
Vrijednosna usklađivanja	(6.166.821)	-
Ostali poslovni rashodi	(132.923)	-
	<u>(14.190.246)</u>	<u>(8.751.413)</u>
Financijski prihodi	2.043.212	3.141.459
Financijski rashodi	(146.109)	(275.158)
Neto prihodi (troškovi) financiranja	<u>1.897.103</u>	<u>2.866.301</u>
UKUPNI PRIHODI	5.121.543	8.342.638
UKUPNI RASHODI	(14.336.355)	(9.026.571)
Gubitak prije oporezivanja	(9.214.812)	(683.933)
Trošak poreza na dobit	-	-
Gubitak razdoblja	<u>(9.214.812)</u>	<u>(683.933)</u>

U Zagrebu, 07.07.2017.

1. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

I. OPĆI PODACI O DRUŠTVU

DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d./ DTR d.d., Zagreb, Mandlova bb

Upravi društva

Nadzornom odboru

Dioničarima društva

DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d., upisano je u Trgovačkom sudu u Zagrebu pod MBS: 080219864.

Nadzorni odbor:

- Marko Carić, OIB: 23026290244, Zagreb, Mažuranićev trg 4- predsjednik nadzornog odbora
- Anto Nobile, OIB: 00773320325, Zagreb, Pantovčak 251A- zamjenik predsjednika nadzornog odbora
- Ljubomir Drobac, OIB: 32455498741, Zagreb, Milivoja Matošeca 4- člana nadzornog odbora

Osobe ovlaštene za zastupanje:

- Milan Carić, OIB: 67926573494, Zagreb, Pantovčak 34- član uprave; zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Telefon: 01/2960614

Broj telefaksa: 01/2910038

IBAN: HR9423400091110146950- PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d.

Matični broj društva je: 03214303

Osobni identifikacijski broj društva je: 29787128314

Šifra podskupine djelatnosti je: 1414- Proizvodnja rublja

Djelatnosti društva su:

- 18 Proizvodnja odjeće; dorada i bojenje krzna
- 51 Trgovina na veliko i posredovanje u trgovini, osim trgovine motornim vozilima i motociklima
- 52.41 Trgovina na malo tekstilom
- 52.42 Trgovina na malo odjevnim predmetima
- 52.43 Trgovina na malo obućom i kožnim proizvodima
- 52.44 Trgovina na malo namještajem, opremom za rasvjetu i proizvodima za kućanstvo, d.n.
- 52.45 Trgovina na malo električnim aparatima za kućanstvo, radiouređajima i TV uređajima
- 52.33 Trg. na malo kozmetičkim i toaletnim proizv.
- 52.6 Trgovina na malo izvan prodavaonica
- 52.1 Trgovina na malo u nespecijaliziranim prod.
- 55 Ugostiteljstvo
- 60.24 Prijevoz robe (tereta) cestom
- 63 Prateće i pomoćne djelatnosti u prometu
- * računovodstveni i knjigovodstveni poslovi
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * međunarodno otpremništvo

Broj zaposlenih u 2015. godini na temelju sati rada iznosi 60, a u 2014. godini iznosio je 76 zaposlenih.

Na dan 31.12.2015. godine kvalifikaciona struktura radnika je sljedeća:

VŠS - 2 radnika

SSS - 37 radnika

KV- 23 radnika

Ukupno 62

Vlasnička struktura na dan 31.12.2015. godine je sljedeća:

Dioničar	Broj dionica nominalne vrijednosti 370 kn svaka	%	Kuna
Milan Carić	98.149	91,00510%	36.315.130
CERP	5.358	4,96801%	1.982.460
CERP za HZMO	126	0,11683%	46.620
Ostali dioničari	3.898	3,61428%	1.442.260
Vlastite dionice	319	0,29578%	118.030
UKUPNO	107.850	100,00%	39.904.500

II. OSNOVE PRIPREME

a) Izjava o sukladnosti

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja (HSFI), koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja u Narodnim novinama broj 30/2008, propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja temeljem odredbi Zakona o računovodstvu (Nar.nov. br. 109/07), osim u dijelu nematerijalne imovine.

b) Osnove sastavljanja financijskih izvještaja

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su na osnovi povijesnog troška.
Financijski izvještaji Društva sastavljeni su na principu neograničenosti poslovanja.

c) Funkcionalna i valutna prikazivanja

Financijski izvještaji Društva prikazani su u hrvatskim kunama, koja je funkcionalna i izvještajna valuta Društva i zaokruženi su na cijeli broj (bez lipa). Na dan 31. prosinca srednji tečaj HNB je iznosio:

31. prosinca 2014. 1 EUR = 7,661471 HRK

31. prosinca 2015. 1 EUR = 7,635047 HRK

d) Procjene i prosudbe

Priprema financijskih izvještaja u skladu s HSFI zahtijeva od Uprave stvaranje prosudbi, procjena i pretpostavki koje utječu na primjenu politika i iznosa objavljenih za imovinu, obveze, prihode i troškove. Procjene i uz njih vezane pretpostavke temelje se na povijesnom iskustvu i raznim ostalim čimbenicima za koje se smatra da su razumni u danim okolnostima. Iako su te procjene temeljene na svim dostupnim informacijama uprave o trenutnim događajima i akcijama, stvarni rezultati mogu odstupati od tih procjena.

Ključne pretpostavke koje se odnose na buduće događaje kao i druge ključne izvore procjena neizvjesnosti na datum bilance koje mogu prouzročiti rizik značajnih usklađivanja knjigovodstvenih iznosa imovine i obveza u sljedećoj godini navedene su u odnosnim bilješkama.

III SAŽETAK RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Temeljne računovodstvene politike koje su prihvaćene za obradu i evidentiranje materijalno značajnih stavaka određuju rezultat i financijski položaj Društva su sljedeće:

3.1 Poslovni prihodi

Prihodi s naslova prodaje usluga čiji je ishod moguće pouzdano utvrditi obračunavaju se prema stupnju postotne dovršenosti transakcije na dan bilance a u skladu s točkom 26. HSFI 15.

Prihodi od poslovnog najma priznaju se na temelju pravocrtne metode tijekom razdoblja najma.

Državne potpore se priznaju kao prihod tijekom više razdoblja kako bi se sučelile sa odgovarajućim rashodima.

Prihodi od kamata priznaju se ako:

- je vjerojatno da će ekonomske koristi povezane sa transakcijom i poslovnim događajem pritijecati
- iznos prihoda može se pouzdano izmjeriti.

Ostali izvanredni prihodi priznaju se prema HSFI 15.

3.2. Poslovni rashodi

Rashodi predstavljaju smanjenje ekonomske koristi kroz obračunsko razdoblje u obliku odljeva ili iscrpljenja imovine ili stvaranja obveza što za posljedicu ima smanjenje kapitala, osim onog u svezi s raspodjelom sudionicima u kapitalu.

Rashodi se evidentiraju i priznaju u skladu s odredbama HSFI 16.

3.3. Strane valute

Poslovni događaji koji nisu u hrvatskim kunama početno se knjiže preračunavanjem po važećem tečaju na datum transakcije. Monetarna imovina i obveze iskazane u stranim valutama ponovo se preračunavaju na datum bilance primjenom tečaja na taj datum. Dobitci i gubitci nastali preračunavanjem uključuju se u neto dobit ili gubitak razdoblja.

3.4. Oporezivanje

Tekuća porezna obveza temelji se na oporezivoj dobit za godinu. Oporeziva dobit razlikuje se od neto dobiti razdoblja iskazanoj u računu dobiti i gubitka jer ne uključuje stavke koje nikada nisu oporezive ni odbitne. Tekuća porezna obveza Društva izračunava se primjenom poreznih stopa koje su na snazi, odnosno važeće na datum.

3.5. Dugotrajna nematerijalna imovina

Dugotrajna nematerijalna imovina iskazuje se u skladu s odredbama HSFI 5, te obuhvaća nemonetarnu imovinu bez fizičkih obilježja koja se može identificirati. Sredstva dugotrajne nematerijalne imovine priznaju se ukoliko su zadovoljeni uvjeti propisani točkom 5. HSFI 5.

Sredstva nematerijalne imovine evidentiraju se po trošku nabave a nakon početka priznavanja u visini troška nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i za akumulirani gubitak od umanjenja.

Sredstva nematerijalne imovine isključuju se iz bilance u slučaju otuđenja ili kada se od nje ne očekuju buduće ekonomske koristi. Dobici ili gubici (razlika između primitaka s naslova otuđenja i knjigovodstvene vrijednosti) od otuđenja ili povlačenja nematerijalne imovine priznaju se kao prihod ili rashod tekućeg razdoblja. Za dugotrajnu nematerijalnu imovinu obračunava se godišnja amortizacija za svako sredstvo pojedinačno primjenom linearne metode.

3.6. Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave veći od 3.000,00 kuna a koju čine nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se u skladu s odredbama HSFI 6 ukoliko su zadovoljeni uvjeti iz točke 18. HSFI 6.

Dugotrajna materijalna imovina početno se mjeri po trošku nabave prema HSFI 6 točka 19. a nakon početnog priznavanja imovine, imovina se iskazuje po njezinom trošku umanjenom za ispravak vrijednosti i akumulirane gubitke od umanjenja.

Knjigovodstveni iznos pojedine dugotrajne materijalne imovine prestaje se priznavati u trenutku otuđenja ili kada se buduće ekonomske koristi ne očekuju od njegove upotrebe.

Dobici/gubici proizašli od prestanka priznavanje dugotrajne materijalne imovine priznaju se kao prihod/rashod – tekućeg razdoblja (neto princip).

Obračun amortizacije provodi se linearnom metodom za svako sredstvo pojedinačno a za dugotrajnu imovinu nabavljenu u 2015. godini provodi se primjenom sljedećih stopa:

- Građevinski objekti 5%
- Alati i namještaj 10 %
- Postrojenja i oprema 10 %
- Prijevozna sredstva 10 %
- Računalna oprema, mobilni telefoni 20 %

3.7. Ulaganja u nekretnine

Pod ulaganjima u nekretnine u skladu s HSFI 7 – Ulaganje u nekretnine smatraju se nekretnine koje su u vlasništvu društva koja se drže kako bi se ostvarivali prihodi od najma, a ne radi:

- a) Korištenja
- b) Prodaje u sklopu redovnog poslovanja.

Ulaganja u nekretnine evidentiraju se po trošku nabave umanjenom za troškove amortizacije za građevinske objekte po stopi od 5% godišnje primjenom linearne metode.

3.8. Ulaganje u nekretnine

Dugotrajna financijska imovina predstavlja ulaganje novca, stvari i ustup prava s ciljem stjecanja prihoda a čije se vraćanje očekuje u razdoblju dužem od jedne godine. Financijska imovina društva namijenjena je trgovanju i evidentira se po fer vrijednosti na dan izrade financijskih izvještaja, dok se dobiti/gubici nastali prilikom utvrđivanja fer vrijednosti priznaju kao prihod/rashod tekućeg razdoblja.

Kratkotrajnu financijsku imovinu čine ulaganja novca, stvari, ustupljenih prava s ciljem stjecanja prihoda, čije se vraćanje očekuje najduže do jedne godine a iskazuje se u poslovnim knjigama po trošku ulaganja.

Usklađenje vrijednosti kratkotrajne financijske imovine provodi se kao i usklađenje dugotrajne financijske imovine.

3.9. Zalihe

Zalihe uredskog materijala i ambalaže iskazuju se u poslovnim knjigama temeljem odredbi HSFI 10 i to po trošku nabave i priznaju se u troškove prilikom stavljanja u upotrebu po FIFO metodi.

Sitan inventar u upotrebi uključuje se u troškove kada im je pojedinačna vrijednost niža od 3.500,00 kuna, a vijek upotrebe kraći od jedne godine i to metodom jednokratnog otpisa.

3.10. Potraživanja

Potraživanja o kupaca, države, zaposlenih i drugih pravnih fizičkih osoba iskazuju se u poslovnim knjigama na temelju uredne isprave o nastanku poslovnog događaja i podataka o njegovoj vrijednosti.

Za iznos potraživanja koja dospijevaju u roku do godine dana reklasificiraju se kao kratkoročna potraživanja.

Usklađenje vrijednosti potraživanja obavlja se temeljem saznanja da potraživanje nije u roku naplaćeno, odnosno da je nenaplativo i da je utuženo. Odluku o usklađivanju vrijednosti potraživanja donosi Uprava društva.

Povećanje potraživanja za kamatu utemeljuje se na obračunima zatezних kamata po zakonskoj stopi.

Potraživanja u stranoj valuti iskazuju se u hrvatskoj valuti po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan evidentiranja potraživanja u skladu HSFI 11. Prilikom naplate potraživanja nastale tečajne razlike knjiže se u korist prihoda ili rashoda društva a na dan zaključenja bilance sva otvorena potraživanja svode se na srednji tečaj HNB-a.

3.11. Novac u banci i blagajni

Imovina u obliku novca iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženoj u hrvatskoj valutnoj jedinici.

Devizna sredstva u bankama i blagajni iskazuju se u hrvatskoj valutnoj jedinici primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke na dan bilance.

Tečajne razlike s naslova usklađenja deviznih sredstava sa srednjim tečajem HNB-a evidentiraju se kao prihod/rashod tekućeg razdoblja.

3.12. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Aktivna vremenska razgraničenja priznaju se temeljem odredbi HSFI 14.

3.13. Kapital

Kapital je vlastiti izvor financiranja imovine i izračunava se temeljem odredbi HSFI 12 kao ostatak imovine nakon odbitka svih obveza.

Upisani temeljni kapital iskazuje se u kunama i upisan je u sudski registar.

Iznos upisanog a neuplaćenog temeljnog kapitala iskazuje se unutar aktive u skladu s klasifikacijom Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja.

Politika pričuve ostvaruje se zavisno od temelja njihova oblikovanja i politike društva.

3.14. Rezerviranja

Rezerviranja predstavljaju obavezu neodređenog vremena ili iznosa u skladu s odredbama HSF 13.

Dugoročna rezerviranja društvo može provoditi za:

- a) Troškove po započetim sudskim sporovima u visini utužene svote uvećane za pripadajuće troškove spora bez kamata
- b) Troškove otpremnina djelatnika temeljem odluke Uprave

Uprava na kraju godine donosi odluku o rezerviranju te provjerava i usklađuje na najbolju moguću procjenu.

3.15. Obveze

Dugoročne obveze iskazuju se u poslovnim knjigama u vrijednosti nastale poslovne promjene dokazane urednim ispravama i ugovorom o stvaranju obveza.

Pod dugoročnim obvezama podrazumijevaju se obveze s rokom podmirenja dužim od 12 mjeseci od datuma izrade financijskih izvještaja. Klasifikacija dugoročnih i kratkoročnih obveza provodi se na svaki dan bilance.

Dugoročne i kratkoročne obveze iskazane u inozemnim sredstvima plaćanja, te uz deviznu klauzulu, iskazuju se u hrvatskoj valutnoj jedinici preračunatoj po srednjem tečaju HNB-a na dan evidentiranja obveze.

Prilikom podmirenja svih obveza, nastale razlike s naslova tečajnih razlika knjiže se u korist prihoda ili na teret troškova Društva. Otvorene obveze svode se na srednji tečaj HNB-a na dan zaključenja bilance, a nastale razlike knjiže se u korist prihoda ili na teret troškova Društva.

Troškovi posudbe iskazuju se kao rashod razdoblja u kojem su nastale. Navedeno uključuje i troškove posudbe nastale za ulaganja u sredstva dugotrajne imovine.

3.16. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Pasivna vremenska razgraničenja priznaju se temeljem odredbi HSFI 14.

Odgođeno plaćanje troškova priznaje se kao obveza kada se odnosi na troškove nastale u tekućem razdoblju, a za koju nisu ispunjeni uvjeti za priznavanje kao obveza (npr. troškovi za koje do kraja razdoblja nije primljen računa)

Prihod budućeg razdoblja priznaje se kada nisu zadovoljeni uvjeti za njegovo priznavanje u računu dobiti i gubitka tekućeg razdoblja.

Visina ovih troškova i prihoda utvrđuje se računima ili ugovorima koji su sastavljeni po načelu uredne knjigovodstvene isprave.

3.17. Događaji nakon datuma bilance

Događaji nakon datuma bilance koji pružaju dodatne informacije o položaju Društva na datum bilance (događaji koji imaju za učinak usklađenja) odražavaju se u financijskim izvještajima. Oni događaji koji nemaju za posljedicu usklađenja, objavljeni su u bilješkama uz financijske izvještaje ako su od materijalnog značaja.

3.18. Politika zaštite okoliša

Politika zaštite okoliša u Društvu je da zaposlenici stalno budu svjesni brige za okoliš i da osiguraju stalan doprinos njegovoj zaštiti i unapređenju, kao i radne okoline u kojoj rade.

IV. BILANCA

Bilanca kao temeljni financijski izvještaj iskazuje sustavni pregled imovine, kapitala i obveza na dan 31.12.2015. godine. Bilanca je sastavljena prema pozicijama koje propisuje članak 15 Zakona o računovodstvu. Prema članku 3 Zakona o računovodstvu, Društvo je svrstano u male poduzetnike.

4.1. AKTIVA

Ukupna aktiva DTR d.d. iznosi 8.280.616. kn, čiju strukturu čini 95,80%- dugotrajna imovina i 4,20%- kratkotrajna imovina.

4.1.1. Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina DTR d.d. u ukupnom iznosu od 7.932.770. kn sastoji se od materijalne imovine i financijske imovine.

Stanje i promjene na dugotrajnoj imovini prikazani su u tabeli na strani 13.

I. Nematerijalna imovina

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
Koncesije, patenti, licence i ostala prava	-	-
Ukupno	-	-

1. Koncesije, patenti, licence i ostala prava sastoje se od:

- Nabavna vrijednost:	429.653. kn
- Otpisana vrijednost:	429.653. kn
- Sadašnja vrijednost:	0. kn

II. Materijalna imovina

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
Zemljište	1.925.831.	4.495.024.
Građevinski objekti	5.935.590.	11.015.330.
Postrojenja i oprema (strojevi)	68.060.	172.700.
Ukupno	7.929.481.	15.683.054.

Materijalna imovina sastoji se od vrijednosti:

1. *Zemljišta* u iznosu od 1.925.831. kn

Na kraju 2015. godine vrijednost je usklađena sa procijenjenom vrijednosti.

2. *Građevinskih objekata* u iznosu od 5.935.590. kn

Građevinski objekti imaju slijedeće vrijednosti:

- Nabavna vrijednost:	10.852.264. kn
- Otpisana vrijednost:	4.916.674. kn
- Sadašnja vrijednost:	5.935.590. kn

U toku 2015. godine nije bilo nabave, ali je prodano građevinskih objekata nabavne vrijednosti 540.633. kn. Sadašnja vrijednost građevinskih objekata od 5.935.590. kn predstavlja 74,85% materijalne imovine Društva. Otpisana vrijednost građevinskih objekata iznosi 45,31% i na kraju 2015. godine vrijednost je usklađena sa procijenjenom vrijednošću građevinskih objekata.

3. *Postrojenja i opreme* u iznosu od 68.060. kn.

Vrijednost opreme učestvuje s 0,74% u vrijednosti materijalne imovine, a sastoji se od:

- Nabavne vrijednosti:	682.078. kn
- Otpisane vrijednosti:	497.148. kn
- Sadašnje vrijednosti:	68.060. kn

U toku 2015. godine nije bilo nabave, ali je rashodovano i prodano 175.652. kn nabavne vrijednosti postrojenja i opreme.

Otpisanost opreme iznosi 72,89%.

Obračun amortizacije izvršen je primjenom Zakonom propisanih stopa.

4. *Alati, pogonski inventar i transportna imovina* iznosi 0 kn.

U toku 2015. godine nije bilo nabava, ali je rashodovano i prodano transportnih sredstava nabavne vrijednosti 306.368. kn.

KRETANJE DUGOTRAJNE MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

Red. br.	Opis	(u kunama)					
		3	4	5	6	7	8
1	2						
NABAVNA VRIJEDNOST							
1.	Saldo 1.1.2015.	4.495.024	11.392.897	13.464.483	306.368	429.653	30.088.425
2.	Direktna povećanja materijalne imovine (nabava)	-	-	-	-	-	-
3.	Povećanje prijenosom s materijalne imovine u pripremi	-	-	-	-	-	-
4.	Prijenos između povezanih poduzeća	-	-	-	-	-	-
5.	Primljena sredstva od drugih	-	-	-	-	-	-
6.	Rashodovanje i prodaja materijalne imovine	(21.508)	(540.633)	(175.652)	(306.368)	-	(1.044.161)
7.	Stanje 31.12.2015.	4.473.516	10.852.264	13.288.831	-	429.653	29.044.264
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI							
8.	Stanje 1.1.2015.	-	377.567	13.291.783	306.368	429.653	14.405.371
9.	Obračunata amortizacija za I-XII 2015	-	535.767	97.229	-	-	632.996
10.	Ispravak vrijednosti prodane, rashodovane i prenijete materijalne imovine	-	(3.637)	(168.241)	(306.368)	-	(478.246)
11.	Revalorizacija	2.547.685	4.006.977				
12.	Stanje 31.12.2015.	2.547.685	4.916.674	13.220.771		429.653	21.114.783
13.	Sadašnja vrijednost materijalne imovine	1.925.831	5.935.590	68.060	-	-	7.929.481

III. *Financijska imovina*

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
Ostala dugotrajna financijska imovina	3.289.	3.289.
Ukupno	3.289.	3.289.

Financijska imovina u ukupnom iznosu od 3.289. kn odnosi se na:

- 3.289. kn odgođena potraživanja predstečajne nagodbe
- Društvo ima u 100% vlasništvu DTR MODA d.o.o., Zagreb u visini temeljnog kapitala od 20.000. kn

Vrijednosna usklađenja radi gubitka imaju saldo na dan 01.01.2015. kn u iznosu od 20.000. kn.

Ukupan gubitak na dan 31.12.2015. DTR MODA d.o.o. iznosi 167.000. kn.

4.1.2. *Kratkotrajna imovina*

Kratkotrajna imovina u vrijednosti od 347.846. kn učestvuje u strukturi vrijednosti aktive sa 4,20%, a sastoji se od sljedećih vrijednosti:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
Zalihe	281.600.	327.128.
Potraživanja	66.246.	1.701.524.
Financijska imovina	-	2.332.
Novac na računu i blagajni	-	7.236.
Ukupno	347.846.	2.038.220.

I. *Zalihe*

Zalihe u ukupnom iznosu od 281.600. kn u kratkotrajnoj imovini učestvuju sa 80,96%, a sastoje se od:

- gotovi proizvodi: 16.874. kn
- sirovine i materijal: 264.726. kn

II. *Potraživanja*

Potraživanja u strukturi aktive učestvuju sa 0,43%, a njihova vrijednost od 66.246. kn učestvuje sa 19,04% u strukturi kratkotrajne imovine. Potraživanja su raspoređena na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
Potraživanja od kupaca	42.650.	1.502.297.
Ostala potraživanja	23.596.	199.227.
Ukupno	66.246.	1.701.524.

1. *Potraživanja od kupaca* predstavljaju 64,38% učešća u ukupnim potraživanjima, a sastoje se od:

- potraživanja od domaćih kupaca: 42.650. kn

2. *Ostala potraživanja* u iznosu od 23.596. kn sastoje se od:

- 23.596. kn potraživanje od HZZO-a za bolovanje

III. *Novčana sredstva*

Društvo nema novčanih sredstava na žiro računu. Na dan 31.12.2015. žiro račun društva je bio blokiran. Na dan sastavljanja bilješki žiro račun društva je blokiran. Iznos blokade je 408.842,41 kn.

4.2. PASIVA

Iznos pasive od 8.280.616. kn sastoji se od:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
Kapital i rezerve	-6.357.983.	4.333.274.
Rezerviranja	-	580.943.
Dugoročne obveze	4.648.937.	5.026.685.
Kratkoročne obveze	9.989.662.	7.774.561.
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razd.	-	9.100.
Ukupno	8.280.616.	17.724.563.

4.2.1. *Kapital i rezerve*

Društvo ima iskazani negativni kapitala i rezerve u iznosu od -6.357.983. kn a sastoje se od:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
Upisani kapital	39.904.500.	39.904.500.
Rezerve iz dobiti	30.258.746.	30.258.746.
Revalorizacijske rezerve	-	1.476.445.
Preneseni gubitak	(67.306.417.)	(66.622.484.)
Gubitak poslovne godine	(9.214.812.)	(683.933.)
Ukupno	(6.357.983.)	4.333.274.

Temeljni kapital Društva upisan u Sudski registar iznosi 39.904.500 kn.

Vlasnička struktura na dan 31.12.2015. je sljedeća:

Dioničar	Broj dionica nominalne vrijednosti 370 kn svaka	%	Kuna
Milan Carić	98.149	91,00510%	36.315.130
CERP	5.358	4,96801%	1.982.460
CERP za HZMO	126	0,11683%	46.620
Ostali dioničari	3.898	3,61428%	1.442.260
Vlastite dionice	319	0,29578%	118.030
UKUPNO	107.850	100,00%	39.904.500

4.2.2. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze u ukupnom iznosu od 4.648.937. kn a odnose se na:

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Obveze prema dobavljačima	4.648.937.	4.648.937.
Odgođena porezna obveza	-	377.748.
Ukupno	4.648.937.	5.026.685.

Obveze prema dobavljačima u iznosu od 4.648.937. kn odnose se na dugoročne obveze nastale sklapanjem predstečajne nagodbe Rješenjem Trgovačkog suda od 03.01.2014. godine.

Otplata dobavljačima ugovorena je u četiri rate, prva dospijeva 31.12.2015. godine, a zadnja 31.12.2018. godine.

Prva rata je plaćena 06.06.2016. godine.

4.2.3. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze u ukupnom iznosu od 9.989.662. kn a sastoje se od:

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Obveze prema povezanim poduzetnicima	2.485.965.	1.176.825.
Obveze za zajmove, depozite i slično	1.924.403.	1.686.950.
Obveze prema bankama i drugim financijskim inst.	300.000.	300.000.
Obveze za predujmove	127.225.	-
Obveze prema dobavljačima	2.251.680.	3.134.597.
Obveze prema zaposlenicima	1.604.948.	660.203.
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.069.399.	500.491.
Ostale kratkoročne obveze	226.042.	315.495.
Ukupno	9.989.662.	7.774.561.

I. *Obveze prema povezanim poduzetnicima* učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 24,89%, a sastavljene su od:

- 2.485.965. kn obveza prema povezanim poduzetnicima odnosi se na obveze preuzete cesijom od povezanog društva DTR MODA d.d., koja je u 100% vlasništvu društva

II. *Obveze za zajmove, depozite i slično* učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 19,26%, a sastavljene su od:

- 1.924.403. kn obveza za pozajmicu vlasniku Milanu Cariću ugovorenu bez obračuna kamata

III. *Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama* u kratkoročnim obvezama sa 3,00%, a sastavljene su od:

- 300.000. kn obveza prema CENTAR BANKA d.d. po ugovoru o kratkoročnom kreditu br. 375/2011 sklopljenim 27.04.2011.

IV. *Obveze za predujmove* u iznosu od 127.225. kn učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 1,27%, a odnose se na primljene predujmove za usluge najma.

IV. *Obveze prema dobavljačima* u iznosu od 2.251.680. kn učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 22,54%, a odnose se na:

- 2.244.779. kn obveza prema domaćim dobavljačima
- 6.900. kn obveza prema fizičkim osobama

VI. *Obveze prema zaposlenima* u iznosu od 1.604.948. kn učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 16,07%, a odnose se na:

- 179.012. kn neto plaće za 2015. godinu
- 37.809. kn obveza za naknadu troškova za prijevoz na posao
- 689.347. kn obveza po kolektivnom ugovoru za 2013. godinu
- 698.780. obveza za otpremnine

VII. *Obveza za poreze, doprinose i druga davanja* u iznosu od 1.069.399. kn učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 10,71%, a odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
Obveze za doprinos za HGK	17.127.	8.593.
Obveze za PDV	41.244.	4.617.
Obveze za poreze i prirez na dohodak	10.716.	208.259.
Doprinosi i porezi vezani za plaću i naknade plaća	1.000.312.	279.022.
Ukupno	1.069.399.	500.491.

VIII. *Ostale kratkoročne obveze* u iznosu od 226.042. kn učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 2,26%, a odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
Obveze po obračunu za prodanu robu	78.744.	315.495.
Obveze po izvansudkim nagodbama- država	21.783.	-
Obveze prema državi AORPS	125.515.	-
Ukupno	226.042.	315.495.

Prema usporednim podacima može se zaključiti da je u strukturi aktive tijekom 2015. godine došlo do znatnog pada dugotrajne imovine, znatnog pada kratkotrajne imovine i pada plaćenih troškova budućeg razdoblja, što je rezultiralo padom aktive za 53,28% u odnosu na prethodnu godinu.

U strukturi pasive u 2015. godini izražen je znatan pad kapitala i rezervi, pad dugoročnih obveza i porast kratkoročnih obveza, što je rezultiralo padom pasive za 53,28%.

V. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Račun dobiti i gubitka sastavljen je u skladu s Zakonom o računovodstvu i Zakonom o porezu na dobiti. Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2015. godine sastavljen je na obrascu u kojem su objavljene pozicije za prethodnu i tekuću godinu.

Društvo je ostvarilo slijedeći rezultat poslovanja financijske 2015. godine:

<i>Opis</i>	<i>Stanje 31.12.2015.</i>	<i>Stanje 31.12.2014.</i>
Ukupni prihodi	5.121.543.	8.342.638.
Ukupni rashodi	14.336.355.	9.026.571.
Gubitak prije oporezivanja	(9.214.812.)	(683.933.)
Gubitak razdoblja	(9.214.812.)	(683.933.)

5.1. *Struktura prihoda* je slijedeća:

<i>Opis</i>	<i>Stanje 31.12.2015.</i>	<i>Stanje 31.12.2014.</i>
Poslovni prihodi	3.078.331.	5.201.179.
Financijski prihodi	2.043.212.	3.141.459.
Ukupni prihodi	5.121.543.	8.342.638.

5.1.1. *Struktura poslovnih prihoda* je slijedeća:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>
Prihodi od prodaje redovne proizvodnje	1.034.665.
Prihodi od usluga u RH	924.653.
Prihodi od usluga EU	1.119.013.
Ukupno	3.078.331.

5.1.2. *Struktura financijskih prihoda je slijedeća:*

<i>Opis</i>	<i>Stanje 31.12.2015.</i>
Prihodi od kamata	6.
Prihodi od tečajnih razlika	16.
Prihodi od otpisa obveza i popusta	409.395.
Prihodi od ukidanja rezerviranja i naknadno utvr.pr.	634.591.
Prihodi od ukidanja revalorizacije prodane imovine	999.204.
Ukupno	2.043.212.

5.2. *Struktura troškova je slijedeća:*

<i>Opis</i>	<i>Stanje 31.12.2015.</i>	<i>Stanje 31.12.2014.</i>
Poslovni rashodi	14.190.246.	8.751.413.
Financijski rashodi	146.109.	275.158.
Ukupno	14.336.355	9.026.571.

5.2.1. Najveće učešće u strukturi rashoda imaju *poslovni rashodi* koji su sastavljeni od:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
Troškovi sirovina, materijala i energije	653.756.	1.299.718.
Troškovi prodane robe	150.230.	412.445.
Nadnice i plaće (u bruto iznosu)	3.180.127.	3.745.052.
Amortizacija	640.293.	287.558.
Troškovi usluga	1.036.111.	1.984.271.
Ostali troškovi	2.229.985.	844.869.
Vrijednosna usklađenja	6.166.821.	-
Ostali poslovni rashodi	132.923.	-
Promjena vrijednosti zaliha proiz. u tijeku i g.proiz.	-	177.500.
Ukupno	14.190.246.	8.751.413.

5.2.2. Troškovi usluga odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>
Troškovi telefona i prijevoza	50.908.
Usluge održavanja i usluge zaštite	194.818.
Zakupnine	338.411.
Troškovi vanjskih usluga dorade	27.213.
Komunalne usluge	115.763.
Registracija vozila, teh. pregledi, cestarina	2.020.
Ostale usluge	7.596.
Intelektualne usluge	299.382.
Ukupno	1.036.111.

5.2.3. *Ostali troškovi* odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>
Naknade troškova prijevoza na posao	529.618.
Otpremnina	698.780.
Prigodne nagrade	774.103.
Vrij. uskl. dug.mat.imovine i kratk.potraživanja	8.048.
Troškovi ovrhe i ovrš. postupka	133.341.
Trošak loko vožnje	7.796.
Potpore zbog bolesti ???	6.000.
Bankarske usluge i tr.pl.prometa	7.735.
Premija osiguranja	2.232.
Članarine i slična davanja	41.199.
Članarine i slična davanja	21.133.
Ukupno	2.229.985.

5.2.4. *Financijski rashodi* odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
Kamate na kredite i zatezne kamate	102.297.	256.132.
Tečajne razlike	17.241.	-
Ostali financ. rashodi	26.571.	19.026.
Ukupno	146.109.	275.158.

Usporedbom podataka poslovanja za 2015. godinu u odnosu na 2014. godinu dobiveni su sljedeći pokazatelji:

5.3. Ukupni prihodi su manji za 38,60% u odnosu na prethodnu godinu, dok su rashodi veći za 58,82% u odnosu na prethodnu godinu, što je rezultiralo iskazanom gubitkom prije oporezivanja u iznosu od 9.214.812. kn. Gubitak poslije oporezivanja u 2015. godini iznosi 9.214.812. kn, a u 2014. godini iskazan je gubitak poslije oporezivanja u iznosu od 683.933. kn.

VI. OBRAČUN POREZA NA DOBIT

Obračun poreza iz dobitka izrađen je na osnovi odredbi zakona, uredbi i računovodstvenih standarda, a sastavljen je na obrascu PD. Uz obrazac PD u izvješću su priloženi i prilozi na kojima su vidljivi izračuni koji povećavaju odnosno umanjuju poreznu osnovicu. Nakon popune kolona obrasca stanje je slijedeće:

6.1.

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>
Dobit (I red.br. 3)	-
Gubitak (I red.br.4)	9.214.812.
Ukupna uvećanja dobiti /smanjenja gubitka (II red.br. 26)	1.272.
Ukupna umanjena dobiti/povećanja gubitka (III red.br. 35)	-

Dobit (gubitak) nakon uvećanja i umanjenja (V red.br. 39)	9.213.540.
Preneseni porezni gubitak (V red.br. 40)	21.278.483.
Porezni gubitak za prijenos (V red.br.41)	30.492.023.

Iz PD obrasca je vidljivo da društvo nema obveze za plaćanje poreza na dobit, nego porezni gubitak za prijenos. Porezna bilanca i računovodstvena bilanca su identične.

VII ODNOSI SA POVEZANIM STRANAMA

Stranke se smatraju povezanim ako jedna strana ima značajnu kontrolu nad drugom stranom ili značajan utjecaj na drugu stranu kod donošenja financijskih ili poslovnih odluka. Nad Društvom nema nitko značajnu kontrolu ili utjecaj.

Društvo ima 100% kontrolu nad društvom DTR MODA d.o.o. te sljedeće obveze:

- 2.485.965. kn obveza prema povezanim poduzetnicima za obveze preuzete cesijom

VIII. PRIMANJA KLJUČNIH OSOBA UPRAVE

<i>Opis</i>	<i>31.12.2015.</i>
Bruto plaće i naknade	-
Ukupno	-

IX. SUDSKI SPOROVİ

Protiv Društva sporove vode bivši zaposlenici i dobavljači čija su potraživanja dospjela na naplatu, a iskazana su u bilanci društva.

Društvo vodi spor za potraživanje od kupca JELEN RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA d.o.o. u iznosu od 65.858,00 kn.

X. FINANCIJSKI INSTUMENTI

Kreditni rizik

Društvo je neznatno izloženo kreditnom riziku koji proizlazi iz potraživanja od kupaca i ostalih potraživanja. Kreditni rizik vezan za potraživanja od kupaca, i neznatan je iz razloga što društvo ima neznatna potraživanja od kupaca.

Kamatni rizik

Društvo nema obveza na koje se obračunavaju kamate, te po vrijednosti obveza nije izloženo kamatnom riziku iz razloga što se će vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tržišnih kamatnih stopa.

Valutni rizik

Društvo je nije izloženo znatnom valutnom riziku iz razloga što nema obveza koje su vezane za promjenu strane valute.

XI. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

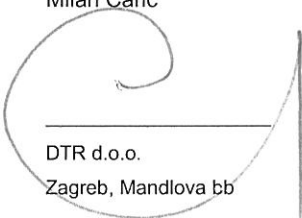
Nakon datuma bilance, a do datuma odobrenja financijskih izvještaja, nije bilo događaja koji bi značajno utjecali na godišnje financijske izvještaje Društva za 2015. godinu, koji bi, slijedom toga, trebali biti objavljeni.

XII. ODOBRENJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijske izvještaje usvojio je Direktor i odobrio njihovo izdavanje dana 07.07.2017. godine.

Za i u ime DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d.

Milan Carić


DTR d.o.o.
Zagreb, Mandlova bb



U Zagrebu, 07.07.2017.

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ
PODUZETNIKAza **2015** . godinu**1.686.566.074,22**

Kontrolni broj

Vrsta izvještaja: **10**Matični broj (MB): **03214303**Matični broj suda (MBS): **080219864**Osobni identifikacijski broj (OIB): **29787128314**Naziv obveznika: **DTR d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10040****ZAGREB**Ulica i kućni broj: **MANDLOVA bb**Adresa e-pošte: **nada.manci@gmail.com**

Internet adresa:

Šifra općine/grada: **133** ZagrebŠifra županije: **21** GRAD ZAGREBŠifra NKD-a: **1414** Proizvodnja rubljaKonsolidirani izvještaj: **NE**Obveza revizije: **DA** OIB rev.: **79053198402**Šifra svrhe predaje: **2** Predaja samo u svrhu javne objaveOznaka veličine: **1** Mali poduzetnikOznaka vlasništva: **22** Privatno nakon pretvorbePorijeklo kapitala: **100** (domaći kapital, %) **0** (strani kapital, %)Broj zaposlenih: **81** (krajem razdoblja) (u prethodnoj godini) **62** (u tekućoj godini)Broj zaposlenih: **76** (na temelju sati rada) (u prethodnoj godini) **60** (u tekućoj godini)Broj mjeseci poslovanja: **12** (u prethodnoj godini) **12** (u tekućoj godini)

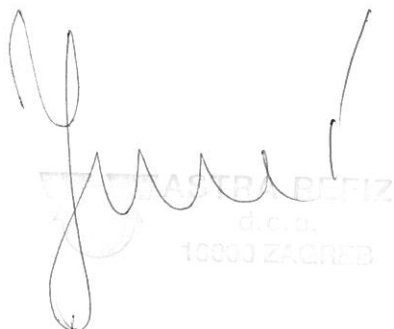
Matični brojevi pripojenih subjekata:

Matični brojevi sudionika statusnih promjena spajanja:

Knjigovodstveni servis: (matični broj servisa) (naziv servisa)


Osoba za kontaktiranje: **Nada Mancić** (unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)Telefon: **098291436**

Telefaks:

Adresa e-pošte: **nada.manci@gmail.com**Prezime i ime: **Carić Milan** (osoba ovlaštene za zastupanje)


M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)


Evidencijski broj
(popunjava Registar)

Popis dokumentacije

- DA Bilanca i Račun dobiti i gubitka
- NE Dodatni podaci
- DA Bilješke uz financijske izvještaje
- NE Izvještaj o novčanom tijeku
- NE Izvještaj o promjenama kapitala
- DA Revizorsko izvješće
- NE Godišnje izvješće
- DA Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka
- DA Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja
- NE Godišnji financijski izvještaj prema MSFI-u (nestandardni izvještaj)

Verzija Excel datoteke: 2.0.4.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 29787128314; DTR d.d.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina (neto) 4	Tekuća godina (neto) 5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		15.686.343	7.932.770
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		15.683.054	7.929.481
1. Zemljište	011		4.495.024	1.925.831
2. Građevinski objekti	012		11.015.330	5.935.590
3. Postrojenja i oprema	013		172.700	68.060
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		3.289	3.289
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		3.289	3.289
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		2.038.220	347.846
I. ZALIHE (036 do 042)	035		327.128	281.600
1. Sirovine i materijal	036		243.330	264.726
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038		83.798	16.874
4. Trgovačka roba	039			
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		1.701.524	66.246
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		1.502.297	42.650

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 29787128314; DTR d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048			
6. Ostala potraživanja	049		199.227	23.596
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		2.332	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		2.332	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056			
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058		7.236	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059			
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		17.724.563	8.280.616
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		4.333.274	-6.357.983
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		39.904.500	39.904.500
II. KAPITALNE REZERVE	064			
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		30.258.746	30.258.746
1. Zakonske rezerve	066		17.851.036	17.851.036
2. Rezerve za vlastite dionice	067		25.429	25.429
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		7.975	7.975
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070		12.390.256	12.390.256
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		1.476.445	
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		-66.622.484	-67.306.417
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074		66.622.484	67.306.417
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		-683.933	-9.214.812
1. Dobit poslovne godine	076			
2. Gubitak poslovne godine	077		683.933	9.214.812
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		580.943	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082		580.943	
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		5.026.685	4.648.937
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086			
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088		4.648.937	4.648.937
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 29787128314; DTR d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092		377.748	
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		7.774.561	9.989.662
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		1.176.825	2.485.965
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		1.686.950	1.924.403
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		300.000	300.000
4. Obveze za predujmove	097			127.225
5. Obveze prema dobavljačima	098		3.134.597	2.251.680
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		660.203	1.604.948
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		500.491	1.069.399
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		315.495	226.042
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		9.100	
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		17.724.563	8.280.616
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 29787128314; DTR d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		5.201.179	3.078.331
1. Prihodi od prodaje	112		3.673.887	3.078.331
2. Ostali poslovni prihodi	113		1.527.292	
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		8.751.413	14.190.246
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		177.500	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		3.696.434	1.840.097
a) Troškovi sirovina i materijala	117		1.299.718	653.756
b) Troškovi prodane robe	118		412.445	150.230
c) Ostali vanjski troškovi	119		1.984.271	1.036.111
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		3.745.052	3.180.127
a) Neto plaće i nadnice	121		2.456.399	2.116.492
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		765.080	599.532
c) Doprinosi na plaće	123		523.573	464.103
4. Amortizacija	124		287.558	640.293
5. Ostali troškovi	125		844.869	2.229.985
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		0	6.166.821
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			6.077.420
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			89.401
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130			132.923
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		3.141.459	2.043.212
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		2.200	22
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136		3.139.259	2.043.190
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		275.158	146.109
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		256.132	126.109
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141		19.026	20.000
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		8.342.638	5.121.543
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		9.026.571	14.336.355
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		-683.933	-9.214.812
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		683.933	9.214.812
XII. POREZ NA DOBIT	151			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		-683.933	-9.214.812

1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		683.933	9.214.812
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d
10000 ZAGREB
D.Mandla bb
OIB:29787128314

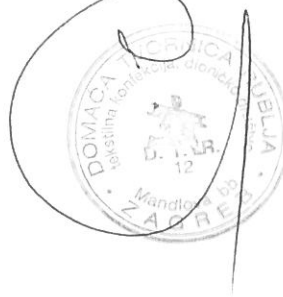
**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2015.**

Godišnje financijsko izvješće Domaće tvornice rublja d.d za 2015. godinu sastavljeno je u skladu sa važećim Zakonom o računovodstvu i uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI) 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.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015.

do

31.12.2015

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03214303

Matični broj subjekta (MBS): 080219864

Osobni identifikacijski broj (OIB): 29787128314

Tvrtka izdavateljca: 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: www.dtr.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 62

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj:

Šifra NKD-a: 1414

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Nada Manci

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 098291436 Telefaks:

Adresa e-pošte: nada.manci@gmail.com

Prezime i ime: MILAN CARIĆ

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

u PDF formatu

M.P.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
STANJE NA DAN 31.12.2015.

Obveznik:			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	15.686.343	7.932.770
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	15.683.054	7.929.481
1. Zemljište	011	4.495.024	1.925.831
2. Građevinski objekti	012	11.015.330	5.935.590
3. Postrojenja i oprema	013	172.700	68.060
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	3.289	3.289
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	3.289	3.289
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	2.038.220	347.846
I. ZALIHE (036 do 042)	035	327.128	281.600
1. Sirovine i materijal	036	243.330	264.726
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	83.798	16.874
4. Trgovačka roba	039		
5. Predumovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1.701.524	66.246
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	1.502.297	42.650
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		
6. Ostala potraživanja	049	199.227	23.596
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	2.332	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	2.332	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	7.236	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	17.724.563	8.280.616
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	4.333.274	-6.357.983
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	39.904.500	39.904.500
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	30.258.746	30.258.746
1. Zakonske rezerve	066	17.851.036	17.851.036
2. Rezerve za vlastite dionice	067	25.429	25.429
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	7.975	7.975
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	12.390.256	12.390.256
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	1.476.445	
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-66.622.484	-67.306.417
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	66.622.484	67.306.417
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-683.933	-9.214.812
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	683.933	9.214.812
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	580.943	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	580.943	
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	5.026.685	4.648.937
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	4.648.937	4.648.937
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	377.748	
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	7.774.561	9.989.662
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.176.825	2.485.965
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.686.950	1.924.403
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	300.000	300.000
4. Obveze za predujmove	097		127.225
5. Obveze prema dobavljačima	098	3.134.597	2.251.680
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	660.203	1.604.948
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	500.491	1.069.399
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	315.495	226.042
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	9.100	
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	17.724.563	8.280.616
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	5.201.179	3.078.331
1. Prihodi od prodaje	112	3.673.887	3.078.331
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.527.292	
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	8.751.413	14.190.246
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	177.500	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3.696.434	1.840.097
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.299.718	653.756
b) Troškovi prodane robe	118	412.445	150.230
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.984.271	1.036.111
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.745.052	3.180.127
a) Neto plaće i nadnice	121	2.456.399	2.116.492
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	765.080	599.532
c) Doprinosi na plaće	123	523.573	464.103
4. Amortizacija	124	287.558	640.293
5. Ostali troškovi	125	844.869	2.229.985
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	6.166.821
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		6.077.420
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		89.401
7. Rezerviranja	129		
8. Ostali poslovni rashodi	130		132.923
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.141.459	2.043.212
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2.200	22
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136	3.139.259	2.043.190
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	275.158	146.109
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	256.132	126.109
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		
4. Ostali financijski rashodi	141	19.026	20.000
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	8.342.638	5.121.543
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	9.026.571	14.336.355
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-683.933	-9.214.812
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	683.933	9.214.812
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-683.933	-9.214.812
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	683.933	9.214.812

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157		
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	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			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)			
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		