

DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d.

Zagreb, Mandlova bb

Financijski izvještaji na dan 31. prosinca 2016.
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 reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d. (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2016., račun dobiti i gubitka za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2016. i njegovu financijsku uspješnost za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Značajna neizvjesnost u vezi s vremenskim neograničenim poslovanjem

Skrećemo pozornost na bilješku XII u financijskim izvještajima u kojoj je navedeno da je Društvo je ostvarilo neto gubitak od 2.369.091. kuna, ima obveza prema dobavljačima van grupe dugoročnih u iznosu od 4.065.812.kn, 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.

Većinski vlasnik, koji je i direktor planira ostvariti značajne prihode trgovinskim zastupanjem u poslovanju sa poznatim kupcem a obveze koje su dospjele planira podmiriti svojom pozajmicom, sredstva ima osigurana.

Kako je navedeno u bilješci XII, ti događaji ili okolnosti ukazuju na postojanje značajne neizvjesnosti koja može uzrokovati značajnu sumnju u mogućnost Društva da nastavi s vremenskim neograničenim poslovanjem. Naše mišljenje nije modificirano u vezi s tim pitanjem.



Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s HSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezana s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i 6 smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.



- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

U Zagrebu, 07.07.2017.

Direktor ASTRA REFIZ d.o.o.

Jelavić Verica

ASTRA REFIZ d.o.o.

Grge Tuškana 41

10000 Zagreb

ASTRA REFIZ
d.o.o.
10000 ZAGREB

Ovlašteni revizor

Jelavić Verica

BILANCA na dan 31.12.2016.

	2016. HRK	2015. HRK
Dugotrajna imovina		
Zemljište	203.331	1.925.831
Građevinski objekti	702.772	5.935.590
Postrojenja i oprema	-	68.060
Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	3.289	3.289
	<u>909.392</u>	<u>7.932.770</u>
Kratkotrajna imovina		
Sirovine i materijal	-	264.726
Trgovačka roba	-	16.874
Potraživanja od kupaca	169.080	42.650
Ostala potraživanja	-	23.596
	<u>169.080</u>	<u>347.846</u>
Unaprijed plaćeni troškovi i ukalkulirani prihodi	-	-
UKUPNO AKTIVA	<u>1.078.472</u>	<u>8.280.616</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		
Zadržana dobit/Preneseni gubitak	(76.521.229)	(67.306.417)
Gubitak poslovne godine	(2.369.091)	(9.214.812)
	<u>(8.727.074)</u>	<u>(6.357.983)</u>
Dugoročne obveze		
Obveze prema dobavljačima	4.065.812	4.648.937
	<u>4.065.812</u>	<u>4.648.937</u>
Kratkoročne obveze		
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	3.703.457	2.485.965
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		1.924.403
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	-	300.000
Obveze za predujmove	123.407	127.225
Obveze dobavljačima	1.111.290	2.251.680
Obveze prema zaposlenicima	370.844	1.604.948
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	412.316	1.069.399
Ostale kratkoročne obveze	18.420	226.042
	<u>5.739.734</u>	<u>9.989.662</u>
Ukalkulirani troškovi i odgođeni prihodi	-	-
UKUPNO PASIVA	<u>1.078.472</u>	<u>8.280.616</u>

U Zagrebu, 07.07.2017.

RAČUN DOBITI I GUBITKA od 01.01.2016. do 31.12.2016.

	2016. HRK	2015. HRK
Poslovni prihodi		
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	1.563.322	3.078.331
	1.563.322	3.078.331
Poslovni rashodi		
Troškovi sirovina i materijala	(272.441)	(653.756)
Troškovi prodane robe	(224.462)	(150.230)
Ostali vanjski troškovi	(608.301)	(1.036.111)
Troškovi osoblja	(833.866)	(3.180.127)
Amortizacija	(581.405)	(640.293)
Ostali troškovi	(327.603)	(2.229.985)
Vrijednosna usklađenja	-	(6.166.821)
Rezerviranja	(45.000)	-
Ostali poslovni rashodi	(1.398.808)	(132.923)
	(4.291.886)	(14.190.246)
Financijski prihodi	449.143	2.043.212
Financijski rashodi	(89.670)	(146.109)
Neto prihodi (troškovi) financiranja	359.473	1.897.103
UKUPNI PRIHODI	2.012.465	5.121.543
UKUPNI RASHODI	(4.381.556)	(14.336.355)
Gubitak prije oporezivanja	(2.369.091)	(9.214.812)
Trošak poreza na dobit	-	-
Gubitak poslije oporezivanja	(2.369.091)	(9.214.812)

U Zagrebu, 07.07.2017.

1. BILJEŠKE UZ FINACIJSKE 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: HR942340009-1110146950

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 2016. godini na temelju sati rada iznosi 7, a u 2015. godini iznosio je 60 zaposlenih.

Na dan 31.12.2016. godine kvalifikaciona struktura radnika je sljedeća:

SSS - 4 radnika

KV- 3 radnika

Ukupno 7 radnika

Vlasnička struktura na dan 31.12.2016. 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 2015. 1 EUR = 7,635047 HRK

31. prosinca 2016. 1 EUR = 7,557787 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 sa 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 pritecati i
- iznos prihoda može se pouzdano izmjeriti.

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 srednjeg tečaja HNB na taj datum. Dobici i gubici 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 s ograničenim vijekom trajanja, a pojedinačnog troška nabave većeg od 3.500,00 kuna utvrđuje se vijek trajanja i godišnja amortizacija za svako sredstvo pojedinačno primjenom linearne metode.

3.6. Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave veći od 3.500,00 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 2016. 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. Financijska imovina

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.

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 HSF1 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 račun).

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. IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Izvještaj o financijskom položaju kao temeljni financijski izvještaj iskazuje sustavni pregled imovine, kapitala i obveza na dan 31.12.2016. 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 1.078.472. kn, čiju strukturu čini 84,32%- dugotrajna imovina i 15,68%- kratkotrajna imovina.

4.1.1. Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina DTR d.d. u ukupnom iznosu od 909.392. kn sastoji se od materijalne imovine i financijske imovine.

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

II. Materijalna imovina

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Zemljište	203.331.	1.925.831.
Građevinski objekti	702.772.	5.935.590.
Postrojenja i oprema (strojevi)	-	68.060.
Ukupno	906.103.	7.929.481.

Materijalna imovina sastoji se od vrijednosti:

1. *Zemljišta* u iznosu od 203.331. kn

Utoku 2016. godine nije bilo nabave ali je bilo prodaje proizvodnog pogona BRCKOVLJANI.

2. *Građevinskih objekata* u iznosu od 702.772 kn

Građevinski objekti imaju slijedeće vrijednosti:

- Nabavna vrijednost: 1.306.366. kn
 - Otpisana vrijednost: 603.594. kn
 - Sadašnja vrijednost: 702.772. kn

U toku 2016. godine nije bilo nabave ali je bilo prodaje građevinskog objekata BRCKOVLJANI.

Sadašnja vrijednost građevinskih objekata od 702.772 kn predstavlja 77,56% materijalne imovine društva.

Otpisana vrijednost građevinskih objekata iznosi 46,20%.

KRETANJE DUGOTRAJNE MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

Red. br.	Opis	Zemljišta	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	Koncesije, software patenti, licence i ostala prava	Ukupno materijalna imovina (3+4+5+6+7+8)	
							7	8
1	2	3	4	5	6	7	8	
NABAVNA VRIJEDNOST								
1.	Saldo 1.1.2016.	1.925.831.	10.852.264.	13.288.831	-	429.653	26.496.579.	
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	(1.722.500.)	(9.545.898.)	(13.288.831)	-	(429.653)	(24.986.882)	
7.	Stanje 31.12.2016.	203.331.	1.306.366.	-	-	-	1.509.697.	
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI								
8.	Stanje 1.1.2016.	2.547.685.	4.916.674	13.220.771	-	429.653	21.114.783.	
9.	Obracunata amortizacija za I-XII 2016.	-	542.613.	38.792	-	-	581.405.	
10.	Ispravak vrijednosti prodane, rashodovane i prenijete materijalne imovine	(2.547.658.)	(4.855.693.)	(13.259.563)	-	(429.653)	(21.092.594.)	
11.	Revalorizacija							
12.	Stanje 31.12.2016.	-	603.594.	-	-	-	603.594.	
13.	Sadašnja vrijednost materijalne imovine	203.331.	702.772.	-	-	-	906.103.	

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 31.12.2016. DTR MODA d.o.o. iznosi 526.749. kn.

4.1.2. *Kratkotrajna imovina*

Kratkotrajna imovina u vrijednosti od 38.668. kn učestvuje u strukturi vrijednosti aktive sa 0,27%, a sastoji se od sljedećih vrijednosti:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Zalihe	-	281.600.
Potraživanja	169.080.	66.246.
Financijska imovina	-	-
Novac na računu i blagajni	-	-
Ukupno	169.080.	347.846.

II. *Potraživanja*

Potraživanja u strukturi aktive učestvuju sa 15,68%, a njihova vrijednost od 169.080. kn učestvuje sa 100,00% u strukturi kratkotrajne imovine. Potraživanja su raspoređena na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Potraživanja od kupaca	169.080.	42.650.
Ostala potraživanja	-	23.596.
Ukupno	169.080.	66.246.

1. *Potraživanja od kupaca* predstavljaju 100% učešća u ukupnim potraživanjima, a sastoje se od:

- potraživanja od domaćih kupaca: 169.080. kn

III. Novčana sredstva

Društvo nema novčanih sredstava na žiro računu. Na dan 31.12.2016. 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 1.078.472. kn sastoji se od:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Kapital i rezerve	-8.727.074.	-6.357.983.
Dugoročne obveze	4.065.812.	4.648.937.
Kratkoročne obveze	5.739.734.	9.989.662.
Ukupno	1.078.472.	8.280.616.

4.2.1. Kapital i rezerve

Društvo ima iskazani negativni kapitala i rezerve u iznosu od -8.727.074.. kn a sastoji se od:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Upisani kapital	39.904.500.	39.904.500.
Rezerve iz dobiti	30.258.746.	30.258.746.
Preneseni gubitak	(71.008.921.)	(67.306.417.)
Gubitak poslovne godine	(2.369.091.)	(9.214.812.)
Ukupno	(8.727.074.)	(6.357.983.)

Temeljni kapital Društva upisan u Sudski registar iznosi 39.904.500 kn.

Vlasnička struktura na dan 31.12.2016. 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 iznose od 4.065.812. kn , a odnose se na:

Opis	31.12.2016.	31.12.2015.
Obveze prema dobavljačima	4.065.812.	4.648.937.
Ukupno	4.065.812.	4.648.937.

Obveze prema dobavljačima u iznosu od 4.065.812. 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 iznose 5.739.734. kn, a sastoje se od:

Opis	31.12.2016.	31.12.2015.
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	3.703.457.	2.485.965.
Obveze za zajmove, depozite i slično	-	1.924.403.
Obveze prema bankama i drugim financijskim inst.	-	300.000.
Obveze za predujmove	123.407.	127.225.
Obveze prema dobavljačima	1.111.290.	2.251.680.
Obveze prema zaposlenicima	370.844.	1.604.948.
Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	412.316.	1.069.399.
Ostale kratkoročne obveze	18.420.	226.042.
Ukupno	5.739.734.	9.989.662.

I. *Obveze prema poduzetnicima unutar grupe* u kratkoročnim obvezama učestvuju sa 64,52%, a sastavljene su od:

- 3.703.457. kn obveze preuzete cesijom od povezanog društva DTR MODA d.d., koje je u 100% vlasništvu društva

II. *Obveze za predujmove* u iznosu od 123.407. kn učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 2,15%, a odnose se na primljene predujmove za usluge najma.

III. *Obveze prema dobavljačima* u iznosu od 1.111.290. kn učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 19,36%, a odnose se na:

- 1.111.290. kn obveza za domaće dobavljače

IV. *Obveze prema zaposlenima* u iznosu od 370.844. kn učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 6,46%, a odnose se na:

- 46.517. kn neto plaće za 2015. godinu
- 2.193. kn obveza za naknadu troškova prijevoza s posla i na posao
- 76.310. kn obveza po kolektivnom ugovoru
- 245.824. obveza za otpremnine

V. *Obveze za poreze, doprinose i slična davanja* u iznosu od 412.316. kn učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 7,19%, a odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Obveze za doprinos za HGK	13.589.	17.127.
Obveze za porez na tvrtku	45.551.	-
Obveze za PDV	212.082.	41.244.
Obveze za poreze i prirez na dohodak	616.	10.716.
Doprinosi i porezi vezani za plaću i naknade plaća	140.478.	1.000.312.
Ukupno	412.316.	1.069.399.

VII. *Ostale kratkoročne obveze* u iznosu od 18.420. kn učestvuju u kratkoročnim obvezama sa 0,32%, a odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Obveze po obračunu za prodanu robu	-	78.744.
Obveze po izvansudkim nagodbama- država	-	21.783.
Obveze prema državi AORPS	18.420.	125.515.
Ukupno	18.420.	226.042.

Prema usporednim podacima može se zaključiti da je u strukturi aktive tijekom 2016. godine došlo do znatnog pada dugotrajne imovine, pada kratkotrajne imovine, što je rezultiralo padom aktive za 86,98% u odnosu na prethodnu godinu.

U strukturi pasive u 2016. godini izražen je znatan pad kapitala i rezervi, pad dugoročnih obveza i znatan pad kratkoročnih obveza, što je rezultiralo padom pasive za 86,98%

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 2016. godine sastavljen je na obrascu u kojem su objavljene pozicije za prethodnu i tekuću godinu.

Društvo je ostvarilo slijedeći rezultat poslovanja financijske 2016. godine:

<i>Opis</i>	<i>Stanje 31.12.2016.</i>	<i>Stanje 31.12.2015.</i>
Ukupan prihod	2.012.465.	5.121.543.
Ukupni rashodi	4.381.556.	14.336.355.
Gubitak prije oporezivanja	(2.369.091.)	(9.214.812.)
Gubitak razdoblja	(2.369.091.)	(9.214.812.)

5.1. *Struktura prihoda* je slijedeća:

<i>Opis</i>	<i>Stanje 31.12.2016.</i>	<i>Stanje 31.12.2015.</i>
Poslovni prihodi	1.563.322.	3.078.331.
Financijski prihodi	449.143.	2.043.212.
Ukupni prihodi	2.012.465.	5.121.543.

5.1.1. *Struktura poslovnih prihoda* je slijedeća:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Prihodi od prodaje redovne proizvodnje	267.837.	1.034.665.
Prihodi od usluga u RH	1.295.485.	924.653.
Prihodi od usluga EU	-	1.119.013.
Ukupno	1.563.322.	3.078.331.

5.1.2. *Struktura financijskih prihoda* je slijedeća:

<i>Opis</i>	<i>Stanje 31.12.2016.</i>	<i>Stanje 31.12.2015.</i>
Prihodi od kamata	2.	6.
Prihodi od tečajnih razlika	-	16.
Prihodi od otpisa obveza i popusta	264.888.	409.395.
Prihodi od ukidanja rezerviranja i revalorizacije	184.253.	1.633.795.
Ukupno	449.143.	2.043.212.

5.2. *Struktura troškova* je slijedeća:

<i>Opis</i>	<i>Stanje 31.12.2016.</i>	<i>Stanje 31.12.2015.</i>
Poslovni rashodi	4.291.886.	14.190.246.
Financijski rashodi	89.670.	146.109.
Ukupno	4.381.556.	14.336.355.

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

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Troškovi sirovina, materijala i energije	272.441.	653.756.
Troškovi prodane robe	224.462.	150.230.
Nadnice i plaće (u bruto iznosu)	833.866.	3.180.127.
Amortizacija	581.405.	640.293.
Troškovi usluga	608.301.	1.036.111.
Ostali troškovi	327.603.	2.229.985.
Ostali poslovni rashodi	1.398.808.	132.923.
Vrijednosno usklađenje	-	6.166.821.
Rezerviranja za mirovine, otpremnine	45.000.	-
Ukupno	4.291.886.	14.190.246.

5.2.2. Troškovi usluga odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Troškovi telefona i prijevoza	39.870.	50.908.
Usluge održavanja i usluge zaštite	6.245.	194.818.
Zakupnine	292.184.	338.411.
Troškovi vanjskih usluga dorade	-	27.213.
Komunalne usluge	94.373.	115.763.
Registracija vozila, teh. pregledi, cestarina	-	2.020.
Ostale usluge	1.400.	7.596.
Intelektualne usluge	174.229.	299.382.
Ukupno	608.301.	1.036.111.

5.2.3. *Ostali troškovi* odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Naknade troškova prijevoza na posao	75.257.	529.618.
Otpremnina	-	698.780.
Prigodne nagrade	-	774.103.
Dnevnice za služb.putovanja i putni troškovi	-	8.048.
Troškovi ovrke i ovrš.postupka	163.252	133.341.
Trošak loke vožnje	-	7.796.
Potpore zbog bolesti	-	6.000.
Bankarske usluge i tr.pl.prometa	19.234.	7.735.
Premija osiguranja	200.	2.232.
Članarine i slična davanja	34.308.	41.199.
Ostali troškovi	13.408.	21.133.
Ukupno	327.603.	2.229.985.

5.2.4 *Ostali poslovni troškovi* iznose 1.398.808 kn a najveći iznos od 1.323.302.kn odnose se na rashode nastali prodajom materijalne imovine.

5.2.5. *Financijski rashodi* odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Kamate na kredite i zatezne kamate	69.670.	102.297.
Tečajne razlike	-	17.241.
Ostali financ. rashodi	20.000.	26.571.
Ukupno	89.670.	146.109.

Usporedbom podataka poslovanja za 2016. godinu u odnosu na 2015. godinu dobiveni su sljedeći pokazatelji:

5.3. Ukupni prihodi su manji za 60,71% u odnosu na prethodnu godinu, dok su rashodi manji za 69,44% u odnosu na prethodnu godinu, što je rezultiralo iskazanim gubitkom prije oporezivanja u iznosu od 2.369.091. kn. Gubitak poslije oporezivanja u 2016. godini iznosi 2.369.091.kn, a u 2015. godini iskazan je gubitak poslije oporezivanja u iznosu od 9.214.812. 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 sljedeće:

6.1.

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Gubitak (I red.br.4)	2.369.091.	9.214.812.
Ukupna uvećanja dobiti (II red.br. 26)	-	1.272.
Ukupna umanjenja dobiti (III red.br. 35)	-	-
Gubitak)nakon uvećanja i umanjenja (V red.br. 39)	2.369.091.	9.213.540.
Preneseni porezni gubitak (V red.br. 40)	23.862.554.	21.278.483.
Porezni gubitak za prijenos (V red.br.41)	18.915.141.	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:

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

VIII. PRIMANJA KLJUČNIH OSOBA UPRAVE

<i>Opis</i>	<i>31.12.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Bruto plaće i naknade	-	-
Ukupno	-	-

IX. SUDSKI SPOROVİ

Protiv Društva nije pokrenut niti jedan spor, a samo Društvo ne vodi nikakve sporove. Sva potraživanja od kupaca se uredno naplaćuju.

X. FINANCIJSKI INSTRUMENTI*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 2016. godinu, koji bi, slijedom toga, trebali biti objavljeni.

XII. ZNAČAJNA NEIZVJESNOST U VEZI S VREMENSKI NEOGRANIČENIM POSLOVANJEM

Društvo je ostvarilo neto gubitak od 2.369.091. kuna , ima obveza prema dobavljačima van grupe dugoročnih u iznosu od 4.065.812.kn, 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.

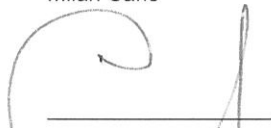
Većinski vlasnik ,koji je i direktor planira ostvariti značajne prihode trgovinskim zastupanjem u poslovanju sa poznatim kupcem a obveze koje su dospjele planira podmiriti svojom pozajmicom ,sredstva ima osigurana .

XIII. ODOBRENJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

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

Za i u ime DTR d.d.

Milan Carić



DTR d.d.
Zagreb, Mandlova bb



U Zagrebu, 07.07.2017.

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za **2016** . godinu

Kontrolni broj

1.552.076.220,28

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: **10**

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: **2**

Predaja samo u svrhu javne objave

Primjena računovodstvenih standarda: **HSFI**Izvještaj je konsolidiran: **NE** (DA/NE)Izvještaj je revidiran (DA/NE): **DA**OIB revizora: **79053198402**

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća:

Obveza predaje nefinancijskog izvješća u primjeni tek za 2017. godinu

OIB subjekta: **29787128314**Matični broj (MB): **03214303**Matični broj subjekta (MBS): **080219864**

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: **DTR d.d.**Poštanski broj: **10040**Naziv naselja: **ZAGREB**Ulica i kućni broj: **MANDLOVA bb**Adresa e-pošte obveznika: **nada.manci@gmail.com**Telefon: **012960600**

Internet adresa:

Šifra grada/općine: **133** ZagrebŽupanija: **21** GRAD ZAGREBŠifra NKD-a: **1414** Proizvodnja rubljaStatus autonomnosti: **7**

Krajnje matično društvo u grupi (nema nadređeno društvo)

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: **2** Mali poduzetnikOznaka vlasništva: **22** Privatno nakon pretvorbePorijeklo kapitala (%): **100** (domaći) **0** (strani)Prosjek broja zaposlenih krajem razdoblja: **62** (prethodna godina) **7** (tekuća godina)Broj zaposlenih prema satima rada: **60** (prethodna godina) **7** (tekuća godina)Broj mjeseci poslovanja: **12** (prethodna godina) **12** (tekuća godina)

Popis dokumentacije

 DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

 NE

Dodatni podaci

 DA

Bilješke uz financijske izvještaje

 NE

Izvještaj o novčanim tokovima

 NE

Izvještaj o promjenama kapitala

 DA

Revizorsko izvješće

 NE

Godišnje izvješće

 DA

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

 DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis:

Matični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv

Osoba za kontaktiranje: **Nada Mancini**

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: **098291436**

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: **nada.manci@gmail.com**

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 3.0.3.

Carić Milan

(Prezime i ime ovlaštene osobe)



(potpis ovlaštene osobe)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**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
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		7.932.770	909.392
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 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 (AOP 011 do 019)	010		7.929.481	906.103
1. Zemljište	011		1.925.831	203.331
2. Građevinski objekti	012		5.935.590	702.772
3. Postrojenja i oprema	013		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 FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		3.289	3.289
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		3.289	3.289
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		347.846	169.080
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		281.600	0
1. Sirovine i materijal	039		264.726	
2. Proizvodnja u tijeku	040			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**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. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042		16.874	
5. Predumovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		66.246	169.080
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		42.650	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			169.080
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			
6. Ostala potraživanja	052		23.596	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063			
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		8.280.616	1.078.472
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		-6.357.983	-8.727.074
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		39.904.500	39.904.500
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		30.258.746	30.258.746
1. Zakonske rezerve	071		17.851.036	17.851.036
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			
5. Ostale rezerve	075		12.390.256	12.390.256
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		-67.306.417	-76.521.229
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		67.306.417	76.521.229
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-9.214.812	-2.369.091
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		9.214.812	2.369.091
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		4.648.937	4.065.812
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103		4.648.937	4.065.812
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		9.989.662	5.739.734
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		2.485.965	3.703.457
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		1.924.403	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		300.000	
7. Obveze za predujmove	114		127.225	123.407
8. Obveze prema dobavljačima	115		2.251.680	1.111.290
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.604.948	370.844
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		1.069.399	412.316
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		226.042	18.420
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

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
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		8.280.616	1.078.472
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

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 (AOP 126 do 130)	125		3.078.331	1.563.322
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		3.078.331	1.563.322
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127			
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130			
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		14.190.246	4.291.886
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		1.840.097	1.105.204
a) Troškovi sirovina i materijala	134		653.756	272.441
b) Troškovi prodane robe	135		150.230	224.462
c) Ostali vanjski troškovi	136		1.036.111	608.301
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		3.180.127	833.866
a) Neto plaće i nadnice	138		2.116.492	560.383
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		599.532	151.031
c) Doprinosi na plaće	140		464.103	122.452
4. Amortizacija	141		640.293	581.405
5. Ostali troškovi	142		2.229.985	327.603
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		6.166.821	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		6.077.420	
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		89.401	
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	45.000
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			45.000
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		132.923	1.398.808
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		2.043.212	449.143
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		22	2
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164		2.043.190	449.141
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		146.109	89.670
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			

3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		126.109	69.670
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172		20.000	20.000
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		5.121.543	2.012.465
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		14.336.355	4.381.556
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-9.214.812	-2.369.091
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		9.214.812	2.369.091
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-9.214.812	-2.369.091
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		9.214.812	2.369.091
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			

7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

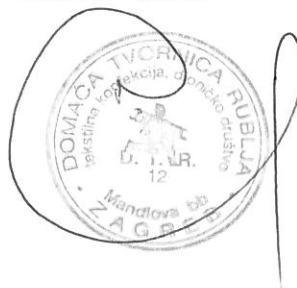
DOMAĆA TVORNICA RUBLJA d.d
10000 ZAGREB
D.Mandla bb
OIB:29787128314

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01. – 31.12.2016.**

Godišnje financijsko izvješće Domaće tvornice rublja d.d za 2016. 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:

01.01.2016.

do

31.12.2016.

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: 7

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: ne

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

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 098291436

Telefaks:

Adresa e-pošte: nada.manci@gmail.com

Prezime i ime: MILAN CARIĆ

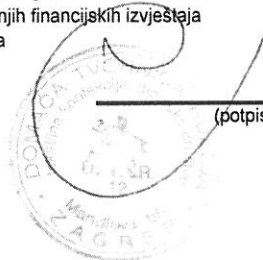
(osoba ovlaštene za zastupanje)

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 31.12.2016

Obveznik: 29787128314 DTR d.d

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	7.932.770	909.392
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	7.929.481	906.103
1. Zemljište	011	1.925.831	203.331
2. Građevinski objekti	012	5.935.590	702.772
3. Postrojenja i oprema	013	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 FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	3.289	3.289
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući 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	347.846	169.080
I. ZALIHE (036 do 042)	035	281.600	0
1. Sirovine i materijal	036	264.726	
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	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	66.246	169.080
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	42.650	
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		169.080
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		
6. Ostala potraživanja	049	23.596	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058		
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	8.280.616	1.078.472
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-6.357.983	-8.727.074
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		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-67.306.417	-76.521.229
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	67.306.417	76.521.229
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-9.214.812	-2.369.091
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	9.214.812	2.369.091
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	4.648.937	4.065.812
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	4.065.812
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		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	9.989.662	5.739.734
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	2.485.965	3.703.457
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.924.403	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	300.000	
4. Obveze za predujmove	097	127.225	123.407
5. Obveze prema dobavljačima	098	2.251.680	1.111.290
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.604.948	370.844
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.069.399	412.316
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	226.042	18.420
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	8.280.616	1.078.472
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 01.01.2016 do 31.12.2016

Obveznik:29787128314 DTR d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	3.078.331	1.563.322
1. Prihodi od prodaje	112	3.078.331	1.563.322
2. Ostali poslovni prihodi	113		
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	8.023.425	4.291.886
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.840.097	1.105.204
a) Troškovi sirovina i materijala	117	653.756	272.441
b) Troškovi prodane robe	118	150.230	224.462
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.036.111	608.301
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.180.127	833.866
a) Neto plaće i nadnice	121	2.116.492	560.383
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	599.532	151.031
c) Doprinosi na plaće	123	464.103	122.452
4. Amortizacija	124	640.293	581.405
5. Ostali troškovi	125	2.229.985	327.603
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		
7. Rezerviranja	129		45.000
8. Ostali poslovni rashodi	130	132.923	1.398.808
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.044.009	449.143
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	22	2
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136	1.043.987	449.141
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	146.109	89.670
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	126.109	69.670
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		
4. Ostali financijski rashodi	141	20.000	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	4.122.340	2.012.465
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	8.169.534	4.381.556
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-4.047.194	-2.369.091
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	4.047.194	2.369.091
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-4.047.194	-2.369.091
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	4.047.194	2.369.091

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	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
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		