



STAN D.O.O.
FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2017.GODINU

SADRŽAJ IZVJEŠĆA:

- 1. Izvještaj o financijskom poslovanju, bilanca**
- 2. Račun dobiti i gubitka**
- 3. Bilješke uz financijska izvješća**

U Poreču, 28. veljače 2018.godine

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 44374442615; STAN d.o.o. za upravljanje nekretninama

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	1	24.742	41.093
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		24.742	32.346
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013		18.185	14.285
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		6.557	18.061
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		0	8.747
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			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			8.747
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	2	969.473	781.946
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	0
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 44374442615; STAN d.o.o. za upravljanje nekretninama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		316.832	230.260
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		303.652	212.521
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			9.054
6. Ostala potraživanja	052		13.180	8.685
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		652.641	551.686
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		994.215	823.039
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		642.158	656.368
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	3	380.000	380.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
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			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		240.154	262.158
1. Zadržana dobit	082		240.154	262.158
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		22.004	14.210
1. Dobit poslovne godine	085		22.004	14.210
2. Gubitak poslovne godine	086			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 44374442615; STAN d.o.o. za upravljanje nekretninama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
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		0	0
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			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	4	283.257	166.671
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
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			
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115		64.355	9.703
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		41.976	44.931
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		76.726	41.720
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		100.200	70.317
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		68.800	
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		994.215	823.039
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 44374442615; STAN d.o.o. za upravljanje nekretninama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	5	1.145.724	1.230.586
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		1.133.298	1.161.705
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		12.426	68.881
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	6	1.105.743	1.216.151
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		296.476	280.318
a) Troškovi sirovina i materijala	134		22.967	13.389
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		273.509	266.929
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		624.889	793.604
a) Neto plaće i nadnice	138		382.758	483.722
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		161.280	204.454
c) Doprinosi na plaće	140		80.851	105.428
4. Amortizacija	141		23.998	19.461
5. Ostali troškovi	142		106.098	122.768
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
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		54.282	
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	5	2.391	2.473
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		2.391	2.473
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	6	14	373
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		14	373
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			

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		1.148.115	1.233.059
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		1.105.757	1.216.524
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		42.358	16.535
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		42.358	16.535
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182		20.354	2.325
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	7	22.004	14.210
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		22.004	14.210
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
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 SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			



BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA DRUŠTVA STAN D.O.O. ZA 2017. GODINU

Stan je društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje nekretninama, upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta (MBS) 040120907 i posluje sa sjedištem na adresi Pionirska 1, Poreč.

Sukladno Zakonu o računovodstvu društvo Stan d.o.o. dužno je sastavljati i prezentirati godišnje financijsko izvješće primjenom hrvatskih standarda financijskog izvještavanja ili međunarodnih standarda usklađenih s našom zakonskom regulativom. Hrvatski standardi financijskog izvještavanja su računovodstvena načela i pravila priznavanja, mjerenja i klasifikacije poslovnih događaja te sastavljanja i prezentiranja financijskih izvještaja.

Godišnje financijske izvještaje čine: izvještaj o financijskom položaju Bilanca, Račun dobiti i gubitka, te Bilješke uz financijske izvještaje.

Financijski izvještaji sastavljeni su na temeljnoj pretpostavci neograničenog vremenskog poslovanja, na temelju nastanka događaja tj. događaji se prikazuju u razdoblju kada su nastali, a ne kada je obveza plaćena ili potraživanje naplaćeno.

Bilanca je najznačajniji financijski izvještaj društva koji pruža informacije o financijskom položaju društva, odnosno sustavno prikazuje pregled imovine, kapitala i obveza na određeni datum. Sastoji se od dva računovodstvena iskaza: **AKTIVE** (cjelokupna imovina) i **PASIVE** (izvori imovine, odnosno izvori financiranja). Bilanca pruža korisnicima informacije o tome što društvo ima na određeni dan (aktiva), što društvo duguje i što mu ostaje kad se od imovine oduzme obveza (pasiva).

Račun dobiti i gubitka je izvještaj koji predočuje rezultate poslovanja u određenom razdoblju, predočuje prihode od poslovanja, npr. prihode od prodaje, dobit od ulaganja, rashode, npr. trošak za prodanu robu, kamate, opće i administrativne troškove, obveze po osnovi poreza na dobit i neto dobit prije i nakon oporezivanja.

Bilješke uz financijske izvještaje pružaju dodatne informacije i objašnjenja nekih ili svih pozicija u bilanci, računu dobiti i gubitka i novčanog tijeka. Bilješke se izrađuju u slobodnoj formi i sadrže sljedeće: osnovne podatke o društvu, značajne računovodstvene politike koje su korištene u sastavljanju i objavljivanju financijskih izvještaja, te pojašnjenja pojedinih pozicija financijskih izvještaja.



BILANCA NA DAN 31.12.2017. GODINE

Bilješka 1. Dugotrajna imovina

Dugotrajnu imovinu društva čini materijalna imovina neto vrijednosti 32.345,09 kn i financijska imovina u vrijednosti 8.747,50 kn.

Materijalna imovina iskazuje se po trošku nabave, amortizira po redovnim - zakonom propisanim stopama amortizacije linearnom metodom, te se trošak amortizacije knjiži kao trošak razdoblja.

Stanje i promjene na dugotrajnoj materijalnoj imovini prikazujemo na slijedeći način:

Opis	Oprema (kn)	Alati, pog.inventar (kn)	Ukupno (kn)
Nabavna vrijednost			
Stanje 01.01.2017.	199.665,63	38.300,33	237.965,96
Nabavljeno 2017.	12.105,00	14.958,77	27.063,77
Stanje 31.12.2017.	211.770,63	53.259,10	265.029,73
Ispravak vrijednosti			
Stanje 01.01.2017.	181.480,78	31.743,09	213.223,87
Amortizacija 2017.	16.005,34	3.455,43	19.460,77
Stanje 31.12.2017.	197.486,12	35.198,52	232.684,64
Sadašnja vrijednost			
31.12.2017.	14.284,51	18.060,58	32.345,09

Bilješka 2. Kratkotrajna imovina

Struktura kratkotrajne imovine je slijedeća:

Opis	Stanje (kn)	
	31.12.2016.	31.12.2017.
Potraživanja od kupaca	303.651,34	212.520,87
Potraživanja za plaćene troškove stambenih zgrada	13.179,76	4.077,15
Potraživanja za predujmljene usluge s PDV-om	-	4.608,00



Potraživanja od države i drugih institucija	-	9.054,47
Novac na žiro - računu	652.641,32	551.685,82
Ukupno	969.472,42	781.946,31

Potraživanja od kupaca iskazuju se u visini zaračunatih prihoda uvećanih za porez na dodanu vrijednost. Iznose 212.520,87 kn i njihov najveći dio čine potraživanja od stambenih zgrada za naknadu upravitelja i druge usluge pružene stambenim zgradama.

Društvo ima otvoren kunski žiro račun kod Privredne banke Zagreb d.d..

Bilješka 3. Temeljni kapital

Na temeljnom kapitalu društva nije bilo promjena tijekom godine. Iznosi 380.000,00 kn i predstavlja vlasnički udio Grada Poreča - Parenzo.

Bilješka 4. Kratkoročne obveze

Struktura kratkoročnih obveza je slijedeća:

Opis	Stanje (kn) 31.12.2016.	Stanje (kn) 31.12.2017.
Obveze prema dobavljačima	64.355,03	9.702,99
Obveze prema zaposlenicima	41.976,15	44.931,31
Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja	76.725,56	41.719,94
Ostale kratkoročne obveze	100.199,85	70.316,53
Ukupno	283.256,59	166.670,77

U ukupnom iznosu kratkoročnih obveza 70.316,53 kn najveći dio čine obveze prema stambenim zgradama na prinudnoj upravi za pričuvu uplaćenu na žiro račun upravitelja.

Obveze prema zaposlenima sa iznosom od 44.931,31 kn odnose se na neisplaćenu plaću za prosinac 2017. godine, koja je redovno isplaćena u siječnju 2018. godine.

Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja iznose 41.719,94 kn i njihov najveći dio čini obveza za PDV sa iznosom od 14.845,44 kn koja je podmirena u siječnju 2018. godine. Na ovoj poziciji su još iskazani porez i doprinosi iz i na plaće zaposlenih koji su također plaćeni u siječnju 2018. godine, te obveze za članarinu Turističkoj zajednici i naknadu za korištenje općekorisnih funkcija šuma.

Iskazane obveze prema dobavljačima u iznosu od 9.702,99 kn podmiruju se u 2018. godini sukladno rokovima dospjeća.



RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješka 5. Poslovni i financijski prihodi

Društvo je u 2017. godini ostvarilo 1.233.059,22 kn prihoda, a njihova struktura je slijedeća:

Opis	2016. godina (kn)	2017. godina (kn)
Prihodi od naknade za upravljanje stambenim zgradama	830.506,33	882.093,16
Prihodi od prodaje ostalih usluga	302.791,93	279.612,43
Ostali poslovni prihodi	12.425,62	68.880,71
Ukupno poslovni prihodi	1.145.723,88	1.230.586,30
Financijski prihodi-od kamata	2.391,67	2.472,92
Sveukupno prihodi	1.148.115,55	1.233.059,22

Društvo obračunava prihode za isporuku dobara i usluga prema načelu nastanka događaja, tj. prihodi se obračunavaju u razdoblju isporuke dobara odnosno obavljenih usluga.

Prihodi od naknade za upravljanje stambenim zgradama sa iznosom od 882.093,16 kn čine glavninu (72%) ukupnih prihoda.

Najveće stavke prihoda od prodaje ostalih usluga za stambene zgrade odnose se na prihode od zaračunavanja materijalnih troškova zgradama (poštanskih troškova, kuverti, uplatnica) sa iznosom od 236.257,50 kn i prihode od naknade troškova iz ovršnih postupaka sa iznosom od 20.272,00 kn.

Bilješka 6. Poslovni i financijski rashodi

Rashodi društva u 2017. godini iznose 1.216.523,73 kn, a njihova struktura je slijedeća:

Opis	2016. godina (kn)	2017. godina (kn)
Materijalni troškovi	22.966,52	13.389,48
Ostali vanjski troškovi - troškovi usluga	273.509,49	266.929,37
Ukupno materijalni troškovi	296.476,01	280.318,85
Neto plaće	382.757,86	483.722,00
Troškovi poreza i doprinosi iz plaće	161.279,70	204.453,96
Doprinosi na plaće	80.851,59	105.428,25
Ukupno troškovi osoblja	624.889,15	793.604,21
Troškovi amortizacije	23.997,92	19.460,77
Ostali troškovi poslovanja	106.097,98	122.767,32
Ostali poslovni rashodi	54.282,13	-
Ukupno poslovni rashodi	1.105.743,19	1.216.151,15
Financijski rashodi	13,79	372,58
Sveukupno rashodi	1.105.756,98	1.216.523,73



Najveću stavku rashoda sa iznosom od 793.604,21 kn (65% ukupnih rashoda) čine troškovi osoblja, a predstavljaju rashode za plaće prosječno 6 djelatnika.

Sljedeća po veličini stavka rashoda su materijalni troškovi sa iznosom od 280.318,85 kn (23% ukupnih rashoda). Najveće stavke materijalnih troškova su troškovi tekućeg održavanja sa iznosom od 56.544,00 kn, poštanski troškovi sa iznosom od 49.653,46 kn, troškovi zakupa poslovnog prostora, troškovi ugovora o djelu, te troškovi uredskog materijala.

Amortizacija je obračunata linearnom metodom obračuna primjenjujući zakonom propisane stope amortizacije i ona za 2017. godinu iznosi 19.460,77 kn.

Ostali troškovi poslovanja iznose 122.767,32 kn. Njihov najveći dio čini nadoknada troškova prijevoza, darovi i potpore zaposlenicima u iznosu od 70.400,00 kn, a ostalo su naknade članovima Nadzornog odbora, dnevnice za službena putovanja, troškovi platnog prometa, te članarine, nadoknade i sl. davanja.

Bilješka 7. Dobit ili gubitak razdoblja

Nakon odbitka prihoda od rashoda razdoblja ostvarena je računovodstvena dobit u iznosu od 16.535,49 kn. Obveza poreza na dobit iznosi 2.325,28 kn, te je neto dobit razdoblja nakon oporezivanja 14.210,21 kn.

U Poreču, 28. veljače 2018.godine

Direktor
Nadija Mendica ing.građ.


