



**REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA
GRAD POREČ - PARENZO
CITTÀ DI POREČ - PARENZO**

Gradonačelnik

KLASA: 024-01/14-01/06

URBROJ : 2167/01-09/01-14-2

Poreč-Parenzo, 02.07.2014.

Na temelju članka 53. Statuta Grada Poreča-Parenzo ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo" broj 2/13), članka 32. Poslovnika o radu Gradonačelnika Grada Poreča-Parenzo ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo" broj 8/09) i članka 26. stavak 2. Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2014. godinu ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo" broj 12/13), Gradonačelnik Grada Poreča-Parenzo je razmotrio Izvješće o radu i financijsko izvješće trgovačkog društva Parentium d.o.o. za 2013. godinu, te je 02.07.2014. godine donio sljedeći

Z A K L J U Č A K

1. Utvrđuje se Prijedlog Odluke o prihvaćanju Izvješća o radu i financijskog izvješća trgovačkog društva Parentium d.o.o. za 2013. godinu, te se sa priloženim Izvješćem dostavlja Gradskom vijeću na razmatranje i donošenje u predloženom tekstu.

2. Na sjednici Gradskog vijeća, sva potrebna tumačenja uz Izvješće iz točke 1. ovog Zaključka dati će direktorica trgovačkog društva Parentium d.o.o. - Gordana Lalić.

GRADONAČELNIK

Edi Štifanić

Prilog:

- Prijedlog Odluke o prihvaćanju Izvješća
- Izvješće

DOSTAVITI:

1. Gradskom vijeću - ovdje,
2. Parentium d.o.o. - direktorici
3. Arhiva - ovdje.



**REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA
GRAD POREČ - PARENZO
CITTÀ DI POREČ - PARENZO
Gradsko vijeće**

**KLASA: 011-01/14-01/
URBROJ: 2167/01-07-14-2
Poreč-Parenzo, 2014.**

Na temelju članka 41. stavak 1. Statuta Grada Poreča-Parenzo ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo", broj 2/13) i članka 26. stavak 2. Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2014. godinu ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo", broj 12/13), Gradsko vijeće Grada Poreča-Parenzo, na sjednici održanoj 2014. godine, donijelo je

**O D L U K U
o prihvaćanju Izvješća o poslovanju i financijskog izvješća
trgovačkog društva Parentium d.o.o.
za 2013. godinu**

Članak 1.

Prihvaća se Izvješće o poslovanju i financijsko izvješće trgovačkog društva Parentium d.o.o. za 2013. godinu.

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja i objavljuje se u "Službenom glasniku Grada Poreča-Parenzo".

**PREDSJEDNIK
GRADSKOG VIJEĆA
Adriano Jakus**

Parentium d.o.o. za izgradnju grada, te djelatnosti energetske učinkovitosti i zaštite okoliša

Pionirska 1, 52440 Poreč

OIB: 68828826729

Izveštaj o poslovanju za 2013. godinu

Lipanj 2014.

Direktor o poslovanju

Parentium je društvo s ograničenom odgovornošću za izgradnju grada, upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta (MBS) 040013520 i sa sjedištem na adresi Pionirska 1, 52440 Poreč.

Trgovačko društvo zapošljava dvije osobe, a glavinu dosadašnjeg rada činili su poslovi usluga projektiranja, stručnog nadzora, te konzaltinga.

S obzirom na činjenicu da je Republika Hrvatska u 2013. godini postala punopravna članica Europske Unije, preuzela je obveze ispunjavanja određenih standarda i djelovanja po pitanju energetske učinkovitosti, korištenja obnovljivih izvora energije, te održivog razvoja.

Sukladno gore navedenom, važeća Zakonska regulativa obvezuje prvenstveno jedinice lokalne samouprave, te indirektno i sve građane na poštivanje i provođenje postupaka, te pristupanje projektima i inicijativama koje će za svoj cilj dostizanje određenih standarda po pitanju sveopćeg poimanja i uvriježenih navika vezano uz postupanje energijom u sklopu svakodnevnog života.

Trgovačko društvo Parentium d.o.o. je tvrtka u 100% vlasništvu Grada Poreča – Parenzo koja se je tijekom 2013. godine prihvatila obavljanja djelatnosti vezano uz sve gore navedeno. Kako bi trgovačko društvo moglo odrađivati gore navedene poslove, bilo je potrebno izvršiti izmjenu temeljnog akta o osnivanju trgovačkog društva, odnosno radnje vezano uz postupak dopune djelatnosti trgovačkog društva, što je i učinjeno.

Kao rezultat gore navedenog, trgovačkom društvu Parentium d.o.o. pružila se mogućnost prijave na Natječaje raspisane od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, te pružila prigoda bavljenja čitavim nizom djelatnosti, usko vezanima uz područja energetske učinkovitosti, obnovljivih izvora energije, zaštite okoliša i održivog razvoja, u kojima se nazire potencijal i mogućnost ostvarivanja dodatnih prihoda za trgovačko društvo.

Aktivnosti koje su obilježile rad trgovačkog društva Parentium d.o.o. u 2013. godini su kako slijedi:

1. Planiranje i provedba mjera iz Akcijskog plana energetske održivog razvoja Grada Poreča – Parenzo, temeljnog dokumenta kojim su propisane smjernice energetske održivog razvoja Grada Poreča – Parenzo do 2020. godine.
Rezultat: Mjere u provedbi.
2. Planiranje i provedba projekta Sustavnog gospodarenja energijom u gradovima i županijama, te implementacija Informacijskog sustava za gospodarenje energijom (sustava za kontinuirano praćenje potrošnje svih energenata i vode) u objektima koji su u vlasništvu Grada Poreča – Parenzo.
Rezultat: za ukupno 28 objekata u vlasništvu Grada Poreča- Parenzo se vodi kontinuirana kontrola utroška energenata i vode.
3. Provedba informativno – edukativnog projekta pod nazivom "Misli zeleno, misli na sutra" za djecu ranog osnovnoškolskog uzrasta, čiji je cilj usmjeriti na odgovorno ponašanje prilikom svakodnevnog korištenja energije.
Rezultat: Educiran je ukupno 151 učenik trećih razreda osnovne škole.
4. Priprema potrebne projektne tehničke dokumentacije za izgradnju ukupno 8 sunčanih elektrana za proizvodnju električne energije na objektima u vlasništvu Grada Poreča – Parenzo ukupne snage 100 kW.
Rezultat: Projekt u tijeku.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 68828826729; PARENTIUM d.o.o.

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 (003+010+020+029+033)	002	1	111.458.537	106.586.951
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		111.458.537	106.586.951
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		727.016	681.488
3. Postrojenja i oprema	013		2.096.211	1.789.364
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		6.416.315	5.718.434
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		1.403.335	1.403.335
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019		100.815.660	96.994.330
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	2	17.776.740	17.470.232
I. ZALIHE (036 do 042)	035		0	0
1. Sirovine i materijal	036			
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
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		17.768.836	17.378.211

1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		17.768.836	16.086.965
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048			1.278.746
6. Ostala potraživanja	049			12.500
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056			
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058		7.904	92.021
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059			
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		129.235.277	124.057.183
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		9.423.948	9.467.127
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	3	5.186.000	6.036.000
II. KAPITALNE REZERVE	064			
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		0	0
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		1.776.443	4.237.948
1. Zadržana dobit	073		1.776.443	4.237.948
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		2.461.505	-806.821
1. Dobit poslovne godine	076		2.461.505	
2. Gubitak poslovne godine	077			806.821
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	106.835.732	104.664.822
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		106.835.732	104.664.822
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
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	5	2.674.700	1.491.870
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		168.000	168.000

3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		1.170.164	966.824
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098		97.413	84.232
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		16.054	16.851
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		1.223.069	255.963
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	6	10.300.897	8.433.364
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		129.235.277	124.057.183
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2013. do 31.12.2013.

**Obrazac
POD-
RDG**

Obveznik: 68828826729; PARENTIUM d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	7	15.243.280	8.835.263
1. Prihodi od prodaje	112		14.766.120	3.952.768
2. Ostali poslovni prihodi	113		477.160	4.882.495
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	8	5.278.229	5.203.536
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		62.222	46.634
a) Troškovi sirovina i materijala	117		22.949	18.280
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		39.273	28.354
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		303.312	231.434
a) Neto plaće i nadnice	121		178.906	136.992
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		82.874	63.906
c) Doprinosi na plaće	123		41.532	30.536
4. Amortizacija	124		4.873.110	4.871.587
5. Ostali troškovi	125		39.585	31.381
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			
8. Ostali poslovni rashodi	130			22.500
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9	942	1.035
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		942	1.035
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	9	6.889.112	4.439.583
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		6.889.112	4.439.583
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			
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		15.244.222	8.836.298
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		12.167.341	9.643.119
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		3.076.881	-806.821
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		3.076.881	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	806.821

XII. POREZ NA DOBIT	151		615.376	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	10	2.461.505	-806.821
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		2.461.505	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	806.821
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2013. GODINU

Parentium je društvo s ograničenom odgovornošću za izgradnju grada, upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta (MBS) 040013520 i sa sjedištem na adresi Pionirska 1, Poreč.

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja, propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja temeljem odredbi Zakona o računovodstvu.

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.

Detaljnija objašnjenja priznavanja pojedinačnih pozicija dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije.

BILANCA NA DAN 31.12.2013. GODINE

Bilješka 1. Dugotrajna imovina

Dugotrajnu imovinu društva čini materijalna imovina neto vrijednosti 106.586.950,72 kn i u aktivni sudjeluje sa 86%.

Materijalna imovina iskazuje se po trošku nabave, amortizira linearnom metodom, te se trošak amortizacije knjiži kao trošak razdoblja. Izuzetak je materijalna imovina u pripremi koja ne podliježe amortizaciji dok nije u potpunosti dovršena, odnosno spremna za uporabu.

Ulaganja u nekretnine iskazuju se po modelu troška nabave i amortiziraju kao i ostala dugotrajna imovina.

Stanje i promjene na dugotrajnoj imovini prikazujemo na slijedeći način:

Opis	Građevinski objekti	Oprema	Alati, pog.inventar	Imovina u pripremi	Ulaganja u nekretnine	Ukupno
Nabavna vrijednost						
Stanje						
01.01.2013.	910.557,53	3.143.316,63	9.267.497,29	1.403.334,52	116.083.998,61	130.808.704,58
Nabavljeno 2013.						
	-	-	-	-	-	-
Stanje 31.12.2013.						
	910.557,53	3.143.316,63	9.267.497,29	1.403.334,52	116.083.998,61	130.808.704,58
Ispravak vrijednosti						
Stanje						
01.01.2013.	183.541,68	1.047.104,87	2.851.182,20	-	15.268.338,51	19.350.167,26
Amortizacija 2013.						
	45.527,87	306.847,57	697.880,87	-	3.821.330,29	4.871.586,60
Stanje 31.12.2013.						
	229.069,55	1.353.952,44	3.549.063,07	-	19.089.668,80	24.221.753,86
Sadašnja vrijednost						
31.12.2013.	681.487,98	1.789.364,19	5.718.434,22	1.403.334,52	96.994.329,81	106.586.950,72

Bilješka 2. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina društva iznosi 17.470.232,34 kn, u aktivni sudjeluje sa 14% i njena struktura je slijedeća:

Opis	Stanje 31.12.2012.	Stanje 31.12.2013.
Potraživanja od kupaca	17.768.836,22	16.086.964,69
Potraživanje od države i drugih institucija	-	1.278.746,49
Novac na žiro računu	7.903,64	92.021,16
Ostala potraživanja	-	12.500,00
Ukupno	17.776.739,86	17.470.232,34

Potraživanja od kupaca iskazuju se u visini zaračunatih prihoda uvećanih za porez na dodanu vrijednost. Iznose 16.086.964,69 kn, od čega najveći dio čini potraživanje od kupca - Grada Poreča sa iznosom od 16.076.803,86 kn.

Najveće stavke potraživanja od države i drugih institucija čini potraživanje za uplaćene predujmove poreza na dobit sa iznosom od 527.687,42 kn i potraživanje od Grada Poreča s osnove kapitalne pomoći u iznosu od 750.000,00 kn.

Društvo ima otvoren žiro račun kod Privredne banke Zagreb d.d. i Istarske kreditne banke d.d. Umag.

Bilješka 3. Temeljni kapital

Temeljni kapital društva je tijekom 2013. godine povećan za 850.000,00 kn uplatama jedinog osnivača - Grada Poreča, tako da je stanje temeljnog kapitala sa 31.12.2013. godine 6.036.000,00 kn.

Bilješka 4. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 104.664.821,88 kn i sudjeluju u pasivi sa 84%, a odnose se na obveze za dugoročne kredite kod Privredne banke Zagreb d.d. za izgradnju sportske dvorane Žatika.

Promjene po dugoročnim kreditima su slijedeće:

Opis	Kredit 75 mil.	Kredit 46 mil.
Stanje 01.01.2013.	63.450.000,00	43.385.732,22
Otplaćeno kredita u 2013.godini	2.700.000,00	-
Tečajna razlika 2013.	-	529.089,66
Stanje 31.12.2013.	60.750.000,00	43.914.821,88

Za kredit od 75.000.000,00 kn ugovorena je promjenjiva godišnja kamatna stopa u visini prinosa na trezorske zapise Ministarstva financija RH na bazi 91 dan, uvećano minimalno za 1,70 p.p., dok je za kredit od 46.000.000,00 kn ugovorena promjenjiva godišnja kamatna stopa, u visini tromjesečnog Euribora uvećano za 2,20 p.p., a najmanje 5,0%.

Bilješka 5. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iznose 1.491.870,79 kn, sudjeluju u pasivi sa 1% i njihova struktura je slijedeća:

	Stanje 31.12.2012.	Stanje 31.12.2013.
Obveze za zajmove, depozite i sl.	168.000,00	168.000,00
Obveze prema bankama	1.170.164,21	966.824,46
Obveze prema dobavljačima	97.413,12	84.231,81
Obveze prema zaposlenicima	16.053,55	16.851,28
Obveze za poreze, doprinose i sl.davanja	1.223.069,22	255.963,24
Ukupno	2.674.700,10	1.491.870,79

Obveze za zajmove, depozite i sl. čini obveza za primljen kratkoročni zajam u iznosu od 45.000,00 kn i obveza za primljeno jamstvo za ozbiljnost ponude po natječaju u iznosu od 123.000,00 kn.

Obveze prema bankama čine obveze kamata za period 10-12/2013. godine prema Privrednoj banci Zagreb d.d. temeljem odobrenih kredita. Navedena obveze podmirena je u siječnju 2014. godine.

Obveze prema dobavljačima iznose 84.231,81 kn. Najveće obveze iskazane su prema slijedećim dobavljačima: Usluga Poreč d.o.o. iznos od 36.737,15 kn, Ghia staff d.o.o. iznos od 34.000,00 kn.

Obveze prema zaposlenicima iznose 16.851,28 kn, a sastoje se od obveze za isplatu plaće za prosinac 2013. godine koja je isplaćena u siječnju 2014. godine.

Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja iznose 255.963,24 kn i njihov najveći dio čini obveza za PDV sa iznosom od 242.326,83 kn koja je podmirena u 2014. godini, obveze za porez i doprinose iz i na plaće zaposlenih u iznosu od 11.294,79 kn, te obveza naknade za korištenje općekorisnih funkcija šuma u iznosu od 2.341,62 kn.

Bilješka 6. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iznosi 8.433.363,97 kn i u pasivi sudjeluju sa 76%.

Navedena pozicija predstavlja kapitalnu pomoć primljenu od Grada Poreča u svrhu realizacije pojedinih investicija.

Sredstva iskazana na ovoj poziciji oprihoduju se i sučeljavaju sa troškovima amortizacije za imovinu čija je izgradnja financirana iz primljenih sredstava.

Tijekom 2013. godine sučeljeno je sa troškovima amortizacije 4.867.533,23 kn odgođenih prihoda.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješka 7. Poslovni prihodi

Društvo je u 2013. godini ostvarilo 8.835.263,34 kn poslovnih prihoda, i to:

Opis	2012.	2013.
Prihodi od prodaje	14.766.119,61	3.952.767,95
Ostali poslovni prihodi	477.160,02	4.882.495,39
Ukupno poslovni prihodi	15.243.279,63	8.835.263,34

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 prodaje čine 45% ukupnih prihoda, a njihov najveći dio su prihodi od najma sportske dvorane Žatika sa iznosom od 3.895.669,67 kn, dok ostatak čine prihodi od prodaje usluga nadzora i sl.. Ostali poslovni prihodi čine 55% ukupnih prihoda, a njihov najveći dio su prihodi od kapitalnih potpora za investicije odnosno dio oprihodovanih odgođenih prihoda za investicije sa iznosom od 4.867.533,23 kn.

Bilješka 8. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi društva u 2013. godini iznose 5.203.536,29 kn, čine 54% ukupnih rashoda i slijedeće su strukture:

Opis	2012.	2013.
Materijalni troškovi i troškovi usluga	62.222,40	46.634,23
Troškovi osoblja	303.312,00	231.433,62
Troškovi amortizacije	4.873.109,44	4.871.586,60
Ostali troškovi poslovanja	39.585,28	53.881,84
Ukupno poslovni rashodi	5.278.229,12	5.203.536,29

Troškovi amortizacije su najveća stavka poslovnih rashoda sa iznosom od 4.871.586,60 kn (93%), potom slijede troškovi osoblja sa iznosom od 231.433,62 kn.

Materijalni troškovi i troškovi usluga iznose 46.634,23 kn, a njihove najveće stavke su troškovi električne energije 17.134,74 kn, te odvjetničke i revizorske usluge 11.065,00 kn.

Ostali troškovi poslovanja iznose 53.881,84 kn. Njihov najveći dio čine nadoknada štete po nagodbi u iznosu od 22.500,00 kn i nadoknada troškova prijevoza na posao i s posla zaposlenima sa iznosom od 15.382,00 kn, a ostalo su troškovi platnog prometa, te članarine, nadoknade i sl. davanja.

Bilješka 9. Financijski prihodi i financijski rashodi

Financijski prihodi i rashodi su slijedeće strukture:

Opis	2012.	2013.
Prihodi od kamata	941,62	1.034,69
Ukupno financijski prihodi	941,62	1.034,69
Kamate, tečajne razlike	6.889.111,41	4.439.582,98
Ukupno financijski rashodi	6.889.111,41	4.439.582,98

Prihodi od kamata ostvareni su temeljem a'vista depozita.

Financijski rashodi iznose 4.439.582,98 kn i čine 46% ukupnih rashoda. Najveći dio navedenih troškova čine kamate po kreditima kod Privredne banke Zagreb d.d. sa iznosom od 3.885.930,45 kn i tečajna razlika sa iznosom od 529.089,66 kn, dok se ostatak odnosi na zatezne kamate.

Društvo je sve troškove posudbe evidentiralo kao troškove razdoblja.

Bilješka 10. Dobit ili gubitak razdoblja

Nakon odbitka prihoda od rashoda razdoblja iskazuje se gubitak u iznosu od 806.821,24 kn.

Direktor:

Gordana Lalić, mag.ing.str.

Prilog 1. Odluka Nadzornog odbora trgovačkog društva Parentium d.o.o. o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja i o pokriću gubitka 2013. godine.



PARENTIUM d.o.o. za izgradnju grada

Pionirska 1, 52440 Poreč
Tel. 00385 52 433 312 • Fax. 00385 52 434 306
OIB: 68828826729 • MB 1173162
www.porec.hr

Na temelju čl. 428 i 441 Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93. do 137/09.) i čl. 20 Zakona o računovodstvu (NN 109/07) Nadzorni odbor trgovačkog društva Parentium d.o.o. iz Poreča, Pionirska 1, donio je 26.03.2014. godine ovu

ODLUKU
o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
i o pokriću gubitka 2013. godine

Točka I.

Uprava društva sastavila je za 2013. godinu ova financijska izvješća:

1. Bilanca
2. Račun dobiti i gubitka
3. Bilješke uz financijska izvješća

Točka II.

Utvrđuje se račun dobitka i gubitka za 2013. godinu u kojem je iskazana svota gubitka od 806.821,24 kn. Bilanca na dan 31.12.2013. godine iskazuje zbroj aktive odnosno zbroj pasive u svoti od 124.057.183,06 kn.

Točka III.

Gubitak poslovne 2013. godine pokriti će se iz zadržane dobiti.

Predsjednik Nadzornog odbora:
Milotić Ivica