



PARENTIUM d.o.o. za izgradnju grada, te djelatnosti energetske učinkovitosti i zaštite okoliša
Pionirska 1, 52440 Poreč • Tel./fax. 00385 52 434 306
OIB: 68828826729 • MB: 1173162
www.porec.hr

Izveštaj o poslovanju za 2014. godinu

Lipanj 2015.

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, sa sjedištem na adresi Pionirska 1, 52440 Poreč.

Trgovačko društvo zapošljava dvije osobe, a glavinu prijašnjeg 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 izvršenoj izmjeni temeljnog akta o osnivanju trgovačkog društva, odnosno radnjama vezanima uz postupak dopune djelatnosti trgovačkog društva, glavnina djelatnosti gradskog poduzeća Parentium d.o.o., tijekom 2014. godine bila je usmjerena na pripremu prijavne, projektne –tehničke dokumentacije, te apliciranje projekata, osiguravanje bespovratnih financijskih sredstava, što putem prijave na natječaje i javne pozive nacionalnih, to i fondova Europske unije, a sve kako bi se u konačnici, osim rezultata, usko vezanih za područje energetske učinkovitosti, obnovljivih izvora energije, zaštite okoliša i održivog razvoja, građanima grada Poreča – Parenzo osigurala bespovratna financijska sredstva, zadovoljila važeća Zakonska regulativa, te polučio financijski rezultat smanjenja tekućih troškova redovnog pogona i održavanja objekata u vlasništvu Grada Poreča – Parenzo, što će u konačnici rezultirati oslobađanjem sredstava za daljnje investicije.

Aktivnosti i projekti koji su obilježili rad trgovačkog društva Parentium d.o.o. u 2014. godini su kako slijedi:

1. Naziv projekta: Obnovljivi izvori energije u obiteljskim kućama grada Poreča – Parenzo
Ukupna vrijednost projekta: 1.000.000,00 kn
Osigurana bespovratna sredstva: 400.000,00 kn (udio ostvarenog sufinanciranja: 40%)
Izvor sredstava sufinanciranja: Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost
Osigurana proračunska sredstva: 100.000,00 kn (udio ostvarenog sufinanciranja: 10%)
Provoditelj: Grad Poreč - Parenzo
Rezultat: Projekt u finalnoj fazi realizacije.
2. Naziv projekta: Energetska učinkovitost u obiteljskim kućama grada Poreča - Parenzo
Ukupna vrijednost projekta: 1.500.000,00 kn
Osigurana bespovratna sredstva: 600.000,00 kn (udio ostvarenog sufinanciranja: 40%)
Izvor sredstava sufinanciranja: Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost
Osigurana proračunska sredstva: 150.000,00 kn (udio ostvarenog sufinanciranja: 10%)
Provoditelj: Grad Poreč - Parenzo
Rezultat: Projekt u finalnoj fazi realizacije.
3. Naziv projekta: Provedba energetskeg pregleda i izrade energetskeg certifikata objekta Osnovne škole Poreč
Ukupna vrijednost projekta: 14.250,00 kn
Osigurana bespovratna sredstva: 5.700,00 kn (udio ostvarenog sufinanciranja: 40%)
Izvor sredstava sufinanciranja: Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost
Rezultat: Projekt proveden u cijelosti.

Također, tijekom 2014. godine provedene su i mnoge aktivnosti čiji su stvarni rezultati vidljivi tek u tekućoj, 2015. godini:

1. Naziv projekta: Provedba energetske pregleda i izrade energetske certifikata objekta višenamjenske sportske dvorane Žatika
2. Naziv projekta: Projekt prenamjene kotlovnice Osnovne škole Poreč
3. Naziv projekta: Projekt energetske obnove objekta područne osnovne škole Veli Maj
4. Naziv projekta: Moj Poreč bez azbesta
5. Naziv projekta: Sunčane elektrane grada Poreča - Parenzo

Osim gore navedenih, gradsko poduzeće Parentium d.o.o., od mjeseca listopada 2013. godine kontinuirano provodi nekoliko projekata iz područja sustavnog gospodarenja energijom, a koji su kako slijedi:

1. Projekt Sustavnog gospodarenja energijom u gradovima i županijama i implementacija Informativnog 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 31 objekt u vlasništvu Grada Poreča- Parenzo se vodi kontinuirana kontrola utroška energenata i vode.
2. Informativno – edukativni projekt pod nazivom "Misli zeleno, misli na sutra" za djecu ranog osnovnoškolskog uzrasta, čiji je cilj usmjeriti na odgovorno ponašanje prilikom svakodnevnog korištenja energije.
Rezultat: Educirano je ukupno 246 učenika nižih razreda osnovne škole.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2014.

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	106.586.951	101.824.107
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		106.586.951	101.824.107
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		681.488	635.960
3. Postrojenja i oprema	013		1.789.364	1.591.260
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		5.718.434	5.020.553
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		96.994.330	93.172.999
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	17.470.232	16.383.635
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		17.378.211	16.111.519

1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		16.086.965	15.956.686
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	153.844
6. Ostala potraživanja	049		12.500	989
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		92.021	272.116
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059			
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		124.057.183	118.207.742
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		9.467.127	9.365.843
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	3	6.036.000	6.436.000
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		4.237.948	3.431.126
1. Zadržana dobit	073		4.237.948	3.431.126
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		-806.821	-501.283
1. Dobit poslovne godine	076			
2. Gubitak poslovne godine	077		806.821	501.283
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	104.664.822	101.051.828
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		104.664.822	101.051.828
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	1.491.870	1.117.943
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			

2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		168.000	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		966.824	860.810
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098		84.232	8.691
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		16.851	17.531
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		255.963	230.911
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	8.433.364	6.672.128
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		124.057.183	118.207.742
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2014. do 31.12.2014.

**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	8.835.263	8.376.172
1. Prihodi od prodaje	112		3.952.768	3.592.664
2. Ostali poslovni prihodi	113		4.882.495	4.783.508
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	8	5.203.536	5.201.546
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		46.634	68.744
a) Troškovi sirovina i materijala	117		18.280	25.373
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		28.354	43.371
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		231.434	321.513
a) Neto plaće i nadnice	121		136.992	181.682
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		63.906	93.817
c) Doprinosi na plaće	123		30.536	46.014
4. Amortizacija	124		4.871.587	4.762.843
5. Ostali troškovi	125		31.381	48.446
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	1.035	3.026
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		1.035	3.026
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	4.439.583	3.678.935
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		4.439.583	3.678.935
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		8.836.298	8.379.198
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		9.643.119	8.880.481
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		-806.821	-501.283
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		806.821	501.283
XII. POREZ NA DOBIT	151			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	10	-806.821	-501.283

1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		806.821	501.283
DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava 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 2014. GODINU

Parentium je društvo s ograničenom odgovornošću za izgradnju grada, te djelatnosti energetske učinkovitosti i zaštite okoliša, 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 31.12.2014. GODINE

Bilješka 1. Dugotrajna imovina

Dugotrajnu imovinu društva čini materijalna imovina neto vrijednosti 101.824.107,22 kn i u aktivi 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						
01.01.2014.	910.557,53	3.143.316,63	9.267.497,29	1.403.334,52	116.083.998,61	130.808.704,58
Nabavljeno 2014.	-	-	-	-	-	-
Stanje 31.12.2014.	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						
01.01.2014.	229.069,55	1.353.952,44	3.549.063,07	-	19.089.668,80	24.221.753,86
Amortizacija 2014.	45.527,87	198.104,47	697.880,87	-	3.821.330,29	4.762.843,50
Stanje 31.12.2014.	274.597,42	1.552.056,91	4.246.943,94	-	22.910.999,09	28.984.597,36
Sadašnja vrijednost						
31.12.2014.	635.960,11	1.591.259,72	5.020.553,35	1.403.334,52	93.172.999,52	101.824.107,22

Bilješka 2. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina društva iznosi 16.383.634,90 kn, u aktivi sudjeluje sa 14% i njena struktura je slijedeća:

Opis	Stanje 31.12.2013.	Stanje 31.12.2014.
Potraživanja od kupaca	16.086.964,69	15.956.685,89
Potraživanje od države i drugih institucija	1.278.746,49	153.844,04
Novac na žiro računu	92.021,16	272.116,47
Ostala potraživanja	12.500,00	988,50
Ukupno	17.470.232,34	16.383.634,90

Potraživanja od kupaca iskazuju se u visini zaračunatih prihoda uvećanih za porez na dodanu vrijednost. Iznose 15.956.685,89 kn, od čega najveći dio čini potraživanje od kupca - Grada Poreča sa iznosom od 15.944.740,53 kn.

Potraživanja od države i drugih institucija čini potraživanje za uplaćene predujmove poreza na dobit sa iznosom od 153.844,04 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 2014. godine povećan za 400.000,00 kn uplatama jedinog osnivača - Grada Poreča - Parenzo, tako da je stanje temeljnog kapitala sa 31.12.2014. godine 6.436.000,00 kn.

Bilješka 4. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 101.051.827,81 kn i sudjeluju u pasivi sa 85%, 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 01.01.2014.	60.750.000,00	43.914.821,88
Otplaćeno kredita u 2014.godini	3.750.000,00	-
Tečajna razlika 2014.	-	137.005,93
Stanje 31.12.2014.	57.000.000,00	44.051.827,81

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 1.117.942,71 kn, sudjeluju u pasivi sa 1% i njihova struktura je slijedeća:

Opis	Stanje 31.12.2013.	Stanje 31.12.2014.
Obveze za zajmove, depozite i sl.	168.000,00	-
Obveze prema bankama	966.824,46	860.810,01
Obveze prema dobavljačima	84.231,81	8.690,22
Obveze prema zaposlenicima	16.851,28	17.531,68
Obveze za poreze, doprinose i sl.davanja	255.963,24	230.910,80
Ukupno	1.491.870,79	1.117.942,71

Obveze prema bankama čine obveze kamata za period 10-12/2014. godine prema Privrednoj banci Zagreb d.d. temeljem odobrenih kredita. Navedena obveze podmirena je sukladno dospijeću u siječnju 2015. godine.

Obveze prema dobavljačima iznose 8.690,22 kn, od kojih je također većina podmirena u siječnju 2015. godine.

Obveze prema zaposlenicima iznose 17.531,68 kn, a sastoje se od obveze za isplatu plaće za prosinac 2014. godine koja je isplaćena u siječnju 2015. godine.

Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja iznose 230.910,80 kn i njihov najveći dio čini obveza za PDV sa iznosom od 217.418,00 kn koja je podmirena u 2015. godini, obveze za porez i doprinose iz i na plaće zaposlenih u iznosu od 11.272,31 kn, te obveza naknade za korištenje općekorisnih funkcija šuma u iznosu od 2.220,49 kn.

Bilješka 6. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iznosi 6.672.127,74 kn i u pasivi sudjeluju sa 6%.

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

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

Tijekom 2014. godine sučeljeno je sa troškovima amortizacije 4.761.236,23 kn odgođenih prihoda.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješka 7. Poslovni prihodi

Društvo je u 2014. godini ostvarilo 8.376.172,17 kn poslovnih prihoda, i to:

Opis	2013.	2014.
Prihodi od prodaje	3.952.767,95	3.592.663,64
Ostali poslovni prihodi	4.882.495,39	4.783.508,53
Ukupno poslovni prihodi	8.835.263,34	8.376.172,17

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 43% ukupnih prihoda, a njihov najveći dio su prihodi od najma sportske dvorane Žatika sa iznosom od 3.549.215,36 kn, dok ostatak čine prihodi od upravljačke naknade.

Ostali poslovni prihodi čine 57% ukupnih prihoda, a njihov najveći dio su prihodi od kapitalnih potpora za investicije odnosno dio oprihodovanih odgođenih prihoda za investicije sa iznosom od 4.783.508,53 kn.

Bilješka 8. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi društva u 2014. godini iznose 5.201.545,38 kn, čine 59% ukupnih rashoda i slijedeće su strukture:

Opis	2013.	2014.
Materijalni troškovi i troškovi usluga	46.634,23	68.743,59
Troškovi osoblja	231.433,62	321.513,15
Troškovi amortizacije	4.871.586,60	4.762.843,50
Ostali troškovi poslovanja	53.881,84	48.445,14
Ukupno poslovni rashodi	5.203.536,29	5.201.545,38

Troškovi amortizacije su najveća stavka poslovnih rashoda sa iznosom od 4.762.843,50 kn (92%). Slijede troškovi osoblja sa iznosom od 321.513,15 kn i predstavljaju troškove za dvoje zaposlenih djelatnika.

Materijalni troškovi i troškovi usluga iznose 68.743,59 kn, a njihove najveće stavke su troškovi električne energije 23.980,72 kn, te odvjetničke i revizorske usluge 16.655,00 kn.

Ostali troškovi poslovanja iznose 48.445,14 kn. Njihov najveći dio čini nadoknada troškova prijevoza na posao i s posla zaposlenima sa iznosom od 21.488,00 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	2013.	2014.
Prihodi od kamata	1.034,69	3.026,01
Ukupno financijski prihodi	1.034,69	3.026,01
Kamate, tečajne razlike	4.439.582,98	3.678.935,36
Ukupno financijski rashodi	4.439.582,98	3.678.935,36

Prihodi od kamata ostvareni su temeljem a'vista depozita.

Financijski rashodi iznose 3.678.935,36 kn i čine 41 % ukupnih rashoda. Najveći dio navedenih troškova čine kamate po kreditima kod Privredne banke Zagreb d.d. sa iznosom od 3.540.215,36 kn i tečajna razlika sa iznosom od 137.005,93 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 501.282,56 kn.

Poreč, 11.03.2015. godine

Direktor:
Gordana Lalić, mag.ing.str.

Prilog 1:
Odluka Nadzornog odbora trgovačkog društva Parentium d.o.o. br. 02/2015 o utvrđivanju godišnjih
financijskih izvještaja i o pokriću gubitka 2014. godine



PARENTIUM d.o.o. za izgradnju grada, te djelatnosti energetske učinkovitosti i zaštite okoliša
Pionirska 1, 52440 Poreč • Tel./fax. 00385 52 434 306
OIB: 68828826729 • MB: 1173162
www.porec.hr

Poreč, 18. ožujka 2015.

Na temelju čl. 428 i 441 Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93. do 68/13.) i čl. 20 Zakona o računovodstvu (NN 109/07 i 121/14) Nadzorni odbor trgovačkog društva Parentium d.o.o. iz Poreča, Pionirska 1, donio je 18.03.2015. godine ovu

ODLUKU br. 02/2015
o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
i o pokriću gubitka 2014. godine

Točka I.

Uprava društva sastavila je za 2014. 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 2014. godinu u kojem je iskazana svota gubitka od 501.282,56 kn. Bilanca na dan 31.12.2014. godine iskazuje zbroj aktive odnosno zbroj pasive u svoti od 118.207.742,12 kn.

Točka III.

Gubitak poslovne 2014. godine pokriti će se iz zadržane dobiti.

Predsjednik Nadzornog odbora:
Milotić Ivica