



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 2015. godinu

Lipanj 2016.

Direktor o poslovanju

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, 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. Također, svjedočeći sve intenzivnijim posljedicama klimatskih promjena, svakim su danom sve brojnije inicijative Europske Unije usmjerene u borbu protiv istih, povezivanjem gradonačelnika energetske osviještenih europskih gradova u trajnu mrežu, s ciljem razmjene iskustava u primjeni djelotvornih mjera za poboljšanje energetske učinkovitosti urbanih sredina. Dvije najveće inicijative Europske Unije usmjerene na aktivno uključenje lokalne i regionalne uprave u borbu protiv klimatskih promjena su Sporazum gradonačelnika (eng. Covenant of Mayors – CoM), te Novi integrirani Sporazum gradonačelnika o klimi i energiji (eng. New integrated Covenant of Mayors for climate and energy).

Pristupanjem navedenim Sporazumima, te promičući i provodeći načela energetske učinkovitosti i održivog razvoja, potpisnici na sebe preuzimaju obveze u postizanju ciljeva u vidu smanjenja emisija CO₂, smanjenja potrošnje energije i povećanja energetske učinkovitosti, te povećanja potrošnje energije iz obnovljivih izvora energije.

Gradsko poduzeće Parentium d.o.o. ima ulogu inicijatora i koordinatora koji analizira i razvija točne smjernice u osmišljavanju i provedbi projekata i mjera energetske učinkovitosti i korištenja obnovljivih izvora energije na lokalnoj razini, a usmjereno postizanju zadanih ciljeva iz gore navedenih područja.

Samo tijekom 2015. godine, na području Grada Poreča - Parenzo realizirano je ukupno 12 projekata iz područja energetske učinkovitosti, implementacije obnovljivih izvora energije i zaštite okoliša, a još 3 projekta su u kontinuiranoj provedbi od 2013. godine.

Ukupan iznos investicija koje su uspješnom realizacijom ovih projekata tijekom protekle godine dogodile na području našeg grada nešto je viši od 2.340.000,00 kn. Ono što valja naglasiti je činjenica da je prijavom navedenih projekata na različite dostupne izvore sufinanciranja ostvareno pravo na bespovratna sredstva u visini od gotovo 1.300.000,00 kn, što znači da ostvarena bespovratna sredstva u navedenim projektima iznose gotovo 55% ukupnih investicija.

Nadalje, prijavom na natječaje raspisane od strane Grada građani su ostvarili pravo na bespovratna sredstva, te im je tijekom 2015. godine iz proračuna Grada Poreča isplaćeno gotovo 150.000,00 kn bespovratnih sredstava.

Projekti iz područja energetske učinkovitosti, implementacije obnovljivih izvora energije i zaštite okoliša realizirani tijekom 2015. godine:

1. **projekt "Obnovljivi izvori energije u obiteljskim kućama"** – provedbom projekta 14 obiteljskih kuća na području grada je energetske obnovljeno, uz 50% sufinanciranje opravdanih troškova investicije bespovratnim sredstvima Grada Poreča i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost

-
2. **projekt "Energetska učinkovitost u obiteljskim kućama"** – provedbom projekta u 14 obiteljskih kuća na području grada ugrađeni su sustavi obnovljivih izvora energije uz 50% sufinanciranje opravdanih troškova investicije bespovratnim sredstvima Grada Poreča i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost
 3. **projekt "Sunčane elektrane Grada Poreča"** – provedbom projekta, na krovove ukupno osam objekata javne namjene postavljeno je osam postrojenja za proizvodnju električne energije iz energije sunca ukupne nazivne snage 100 kw
 4. **projekt "Solarni sustavi Grada Poreča"** - provedbom projekta, na krovove ukupno osam objekata javne namjene postavljeni su sustavi za proizvodnju potrošne tople vode iz energije sunca
 5. **projekt "Prenamjena kotlovnice Osnovne škole Poreč"** – provedbom projekta kotlovnica objekta je prenamijenjena na način da umjesto osnovnog energenta lož ulje koristi novi, zemni plin, te su na sva ogrjevna tijela unutar objekta ugrađeni ventili s termostatskom glavom
 6. **projekt "Energetska obnova područne osnovne škole Veli Maj"** – provedbom projekta na objektu je provedena kompletna energetska obnova koja podrazumijeva radove sanacije vanjskih zidova grijanih dijelova zgrade prema vanjskom prostoru, toplinsku zaštitu stropa prema negrijanom tavanu, te zamjenu stolarije energetske efikasnijom
 7. **projekt "Stanica za punjenje vozila na električni pogon"** – provedbom projekta na velikom gradskom parkiralištu je postavljena prva javna stanica za punjenje vozila na električni pogon
 8. **projekt "Pametna solarna klupa"** – provedbom projekta na gradskoj rivi je postavljena klupa koja putem fotonaponskih modula energiju sunca pretvara u električnu energiju, te omogućuje istovremeno punjenje 4 pametna uređaja
 9. **projekt provedbe energetskeg pregleda i izrade energetskeg certifikata OŠ Poreč** – provedbom projekta proveden je detaljan energetskeg pregled, izrađen izvještaj i energetskeg certifikat za objekt OŠ Poreč
 10. **projekt provedbe energetskeg pregleda i izrade energetskeg certifikata sportske dvorane Žatika** - provedbom projekta proveden je detaljan energetskeg pregled, izrađen izvještaj i energetskeg certifikat za objekt višenamjenske sportske dvorane Žatika
 11. **projekt provedbe energetskeg pregleda i izrade energetskeg certifikata sustava javne rasvjete Grada Poreča** - provedbom projekta proveden je detaljan energetskeg pregled, izrađen izvještaj i energetskeg certifikat za sustav javne rasvjete Grada Poreča - Parenzo
 12. **projekt "Moj Poreč bez azbesta"** – provedbom projekta Grad Poreč građanima sufinancira uklanjanje azbestnih krovnih pokrova (tzv. salonit ili eternit ploča) na području Grada Poreča uz bespovratna sredstva od 100,00 kn po metru kvadratnom uklonjenog pokrova, do maksimalnog iznosa od 10.000,00 kuna po objektu

Projekti iz područja energetske učinkovitosti, implementacije obnovljivih izvora energije i zaštite okoliša koji su od 2013. godine u kontinuiranoj provedbi:

1. **projekt "EE info zidovi i EE info police"** – provedbom projekta, na dvije lokacije u gradu su postavljene police namijenjene informiranju građana o energetskeg učinkovitosti i energetskeg učinkovitim mjerama koje se mogu primijeniti u kućanstvu putem besplatnih brošura, promotivno edukativnih letaka, te čitavog niza pratećih materijala s korisnim EE savjetima
2. **projekt "Sustavno gospodarenje energijom"** – provedbom projekta za ukupno 31 objekt za koje Grad plaća račune za energente, putem internetske web platforme, kontinuirano se prati potrošnja svih energenata projekt

-
3. **projekt "Misli zeleno, misli na sutra"** – provedbom projekta, održavanjem informativno – edukativnim školskim satovima vrši se edukacija djece ranog osnovnoškolskog uzrasta, te se potiče pozitivno i odgovorno ponašanje prilikom svakodnevnog korištenja energije

Predviđa se da će provedeni projekti realizirati uštedama u iznosu od gotovo 330.000,00 kn na godišnjoj razini, dok očekivano smanjenje emisija CO₂ na području našega grada iznosi nešto više od 210 tona na godišnjoj razini.

Kroz projekt "Moj Poreč bez azbesta" s područja našega grada tijekom 2015. godine uklonjeno je nešto više od 400 m² krovnog pokrova koji sadrži azbest, a predviđa se da će ta brojka, tijekom tekuće godine premašiti 1.500 m².

Gradsko poduzeće Parentium d.o.o. na ovaj način postavlja temelje održivog razvoja Grada, čija će uspješna realizacija rezultirati višestrukom koristi za, prvenstveno, građane Grada Poreča-Parenzo, povećati im kvalitetu života podižući svijest o važnosti korištenja obnovljivih izvora energije u vlastitom domu, potaknuti investicije u obnovljive izvore energije, smanjiti emisiju štetnih, stakleničkih plinova i potrošnju fosilnih goriva, povećati gospodarske aktivnosti, te promicati naš grad kao "zelenu" turističku top destinaciju.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

**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	101.824.107	97.078.864
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		101.824.107	97.078.864
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		635.960	590.432
3. Postrojenja i oprema	013		1.591.260	1.417.061
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		5.020.553	4.316.367
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		93.172.999	89.351.669
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	16.383.635	12.013.977
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		16.111.519	11.821.856
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		15.956.686	11.821.856
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		153.844	
6. Ostala potraživanja	049		989	
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA 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 BANC I BLAGAJNI	058		272.116	192.121
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3		2.739
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		118.207.742	109.095.580
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		9.365.843	9.323.842
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	4	6.436.000	6.636.000
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		3.431.126	2.929.844
1. Zadržana dobit	073		3.431.126	2.929.844
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		-501.283	-242.002
1. Dobit poslovne godine	076			
2. Gubitak poslovne godine	077		501.283	242.002
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	5	101.051.828	93.838.604
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		101.051.828	93.838.604
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	6	1.117.943	1.001.344
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		860.810	775.275
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098		8.691	2.209
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		17.531	17.657
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		230.911	206.203
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	7	6.672.128	4.931.790
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		118.207.742	109.095.580
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			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

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	8	8.376.172	8.007.372
1. Prihodi od prodaje	112		3.592.664	3.245.909
2. Ostali poslovni prihodi	113		4.783.508	4.761.463
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	9	5.201.546	5.247.846
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		68.744	55.358
a) Troškovi sirovina i materijala	117		25.373	15.166
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		43.371	40.192
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		321.513	324.267
a) Neto plaće i nadnice	121		181.682	188.471
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		93.817	88.207
c) Doprinosi na plaće	123		46.014	47.589
4. Amortizacija	124		4.762.843	4.740.337
5. Ostali troškovi	125		48.446	120.002
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			7.882
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	10	3.026	191.994
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		3.026	191.994
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	10	3.678.935	3.193.522
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		3.678.935	3.193.522
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		8.379.198	8.199.366
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		8.880.481	8.441.368
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		-501.283	-242.002
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	0

2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		501.283	242.002
XII. POREZ NA DOBIT	151			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	11	-501.283	-242.002
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		501.283	242.002
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 2015. 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 31.12.2015. GODINE

Bilješka 1. Dugotrajna imovina

Dugotrajnu imovinu društva čini materijalna imovina neto vrijednosti 97.078.864,47 kn i u aktivi sudjeluje sa 89%.

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						
01.01.2015.	910.557,53	3.143.316,63	9.267.497,29	1.403.334,52	116.083.998,61	130.808.704,58
Nabavljeno 2015.	-	1.400,00	-	-	-	1.400,00
Rashodovano 2015.	-	75.912,59	54.541,63	-	-	130.454,22
Stanje						
31.12.2015.	910.557,53	3.068.804,04	9.212.955,66	1.403.334,52	116.083.998,61	130.679.650,36
Ispravak vrijednosti						
Stanje						
01.01.2015.	274.597,42	1.552.056,91	4.246.943,94	-	22.910.999,09	28.984.597,36
Amortizacija 2015.	45.527,87	175.598,41	697.880,87	-	3.821.330,29	4.740.337,44
Otpis 2015.	-	75.912,59	48.236,32	-	-	124.148,91
Stanje						
31.12.2015.	320.125,29	1.651.742,73	4.896.588,49	-	26.732.329,38	33.600.785,89
Sadašnja vrijednost						
31.12.2015.	590.432,24	1.417.061,31	4.316.367,17	1.403.334,52	89.351.669,23	97.078.864,47

Bilješka 2. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina društva iznosi 12.013.977,18 kn, u aktivi sudjeluje sa 11% i njena struktura je slijedeća:

Opis	Stanje 31.12.2014.	Stanje 31.12.2015.
Potraživanja od kupaca	15.956.685,89	11.821.855,75
Potraživanje od države i drugih institucija	153.844,04	-
Novac na žiro računu	272.116,47	192.121,43
Ostala potraživanja	988,50	-
Ukupno	16.383.634,90	12.013.977,18

Potraživanja od kupaca iskazuju se u visini zaračunatih prihoda uvećanih za porez na dodanu vrijednost. Iznose 11.821.855,75 kn, od čega najveći dio čini potraživanje od kupca - Grada Poreča sa iznosom od 11.814.568,72 kn.

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

Bilješka 3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Društvo je tijekom godine platilo troškove zakupa poslovnog prostora za razdoblje od ožujka 2015. do kolovoza 2016.godine, zbog čega se u ovoj poziciji iskazuje vrijednost od 2.738,56 kn kao trošak budućeg razdoblja.

Bilješka 4. Temeljni kapital

Temeljni kapital društva je tijekom 2015. godine povećan za 200.000,00 kn uplatama jedinog osnivača - Grada Poreča, tako da je stanje temeljnog kapitala sa 31.12.2015. godine 6.636.000,00 kn.

Bilješka 5. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 93.838.604,35 kn i sudjeluju u pasivi sa 86%, 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 01.01.2015.	57.000.000,00	44.051.827,81
Otplaćeno kredita u 2015.godini	3.000.000,00	4.022.149,55
Tečajna razlika 2015.	-	191.073,91
Stanje 31.12.2015.	54.000.000,00	39.838.604,35

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 6. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iznose 1.001.344,04 kn, sudjeluju u pasivi sa 1% i njihova struktura je slijedeća:

Opis	Stanje 31.12.2014.	Stanje 31.12.2015.
Obveze prema bankama	860.810,01	775.274,90
Obveze prema dobavljačima	8.690,22	2.208,56
Obveze prema zaposlenicima	17.531,68	17.657,51
Obveze za poreze, doprinose i sl.davanja	230.910,80	206.203,07
Ukupno	1.117.942,71	1.001.344,04

Obveze prema bankama čine obveze kamata za period 10-12/2015. godine prema Privrednoj banci Zagreb d.d. temeljem odobrenih kredita. Navedena obveze podmirena je sukladno dospijeću u siječnju 2016. godine.

Obveze prema dobavljačima iznose 2.208,56 kn i također su podmirene sukladno rokovima dospijeća u siječnju 2016. godine.

Obveze prema zaposlenicima iznose 17.657,51 kn, a sastoje se od obveze za isplatu plaće za prosinac 2015. godine koja je isplaćena u siječnju 2016. godine.

Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja iznose 206.203,07 kn i njihov najveći dio čini obveza za PDV sa iznosom od 192.695,25 kn koja je podmirena u 2016. godini, obveze za porez i doprinose iz i na plaće

zaposlenih u iznosu od 11.334,99 kn, te obveza naknade za korištenje općekorisnih funkcija šuma u iznosu od 2.172,83 kn.

Bilješka 7. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iznosi 4.931.790,30 kn i u pasivi sudjeluju sa 5%. 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 2015. godine sučeljeno je sa troškovima amortizacije 4.740.337,44 kn odgođenih prihoda.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješka 8. Poslovni prihodi

Društvo je u 2015. godini ostvarilo 8.007.372,45 kn poslovnih prihoda, i to:

Opis	2014.	2015.
Prihodi od prodaje	3.592.663,64	3.245.909,04
Ostali poslovni prihodi	4.783.508,53	4.761.463,41
Ukupno poslovni prihodi	8.376.172,17	8.007.372,45

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 41% ukupnih prihoda, a njihov najveći dio su prihodi od najma sportske dvorane Žatika sa iznosom od 3.202.460,76 kn, dok ostatak čine prihodi od upravljačke naknade.

Ostali poslovni prihodi čine 58% ukupnih prihoda, a njihov najveći dio su prihodi od kapitalnih potpora za investicije odnosno dio oprihodovanih odgođenih prihoda za investicije sa iznosom od 4.740.337,44 kn.

Bilješka 9. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi društva u 2015. godini iznose 5.247.846,83 kn, čine 62 % ukupnih rashoda i slijedeće su strukture:

Opis	2014.	2015.
Materijalni troškovi i troškovi usluga	68.743,59	55.357,92
Troškovi osoblja	321.513,15	324.266,85
Troškovi amortizacije	4.762.843,50	4.740.337,44
Ostali troškovi poslovanja	48.445,14	127.884,62
Ukupno poslovni rashodi	5.201.545,38	5.247.846,83

Troškovi amortizacije su najveća stavka poslovnih rashoda sa iznosom od 4.740.337,44 kn (90%). Slijede troškovi osoblja sa iznosom od 324.266,85 kn i predstavljaju troškove za dvoje zaposlenih djelatnika.

Materijalni troškovi i troškovi usluga iznose 55.357,92 kn, a njihove najveće stavke su troškovi električne energije 13.478,59 kn, te intelektualne usluge 22.500,00 kn.

Ostali troškovi poslovanja bilježe znatan porast zbog plaćenih premija osiguranja sportske dvorane Žatika, dok ostatak troškova čine troškovi prijevoza na posao i s posla zaposlenima, te troškovi platnog prometa, članarine, nadoknade i sl. davanja.

Bilješka 10. Financijski prihodi i financijski rashodi

Financijski prihodi i rashodi su slijedeće strukture:

Opis	2014.	2015.
Kamate, tečajne razlike	3.026,01	191.993,65
Ukupno financijski prihodi	3.026,01	191.993,65
Kamate	3.678.935,36	3.193.521,61
Ukupno financijski rashodi	3.678.935,36	3.193.521,61

Financijske prihode čine prihodi od kamata ostvareni temeljem a'vista depozita sa iznosom od 919,74 kn i tečajna razlika sa iznosom od 191.073,91 kn.

Financijske rashode čine kamate po kreditima kod Privredne banke Zagreb d.d. sa iznosom od 3.193.460,76 kn, te zatezne kamate sa iznosom od 60,85 kn.

Društvo je sve troškove posudbe evidentiralo kao troškove razdoblja.

Bilješka 11. Dobit ili gubitak razdoblja

Nakon odbitka prihoda od rashoda razdoblja iskazuje se gubitak u iznosu od 242.002,34 kn.

Poreč, 01.03.2016. godine

Direktor:
Gordana Lalić, mag.ing.str.

Prilog 1:
Odluka Nadzornog odbora trgovačkog društva Parentium d.o.o. br. 03/2016 o utvrđivanju godišnjih
financijskih izvještaja i o pokriću gubitka 2015. 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, 22. ožujka 2016.

Na temelju čl. 428 i 441 Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93 do 110/15) 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 22.03.2016. godine ovu

ODLUKU br. 03/2016
o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
i o pokriću gubitka 2015. godine

Točka I.

Uprava društva sastavila je za 2015. 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 2015. godinu u kojem je iskazana svota gubitka od 242.002,34 kn. Bilanca na dan 31.12.2015. godine iskazuje zbroj aktive odnosno zbroj pasive u svoti od 109.095.580,21 kn.

Točka III.

Gubitak poslovnje 2015. godine pokriti će se iz zadržane dobiti.

Predsjednik Nadzornog odbora:
Marijo Poropat