

Na temelju članka 68. stavka 4. Statuta Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara br. 4/09, 7/11, 4/12, 7/13 i 7/15), gradonačelnik Grada Vukovara donosi

ZAKLJUČAK

Utvrđuje se prijedlog Odluke o prihvaćanju Godišnjeg financijskog izvješća za 2015. godinu trgovačkog društva Vukovarska gospodarska zona d.o.o. iz Vukovara, Gospodarska zona 10, OIB: 37862172935, i isti se s priloženim izvješćem prosljeđuje Gradskom vijeću na razmatranje i usvajanje.

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR
GRADONAČELNIK

KLASA: 400-01/16-01/12
URBROJ: 2196/01-02-16-3
Vukovar, 16. kolovoza 2016.

GRADONAČELNIK:

Ivan Penava, prof.



Na temelju članka 32. stavka 1. točke 26. Statuta Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara br. 4/09, 7/11, 4/12, 7/13 i 7/15), Gradsko vijeće Grada Vukovara, na ____sjednici održanoj _____2016., donosi

ODLUKU

I.

Prihvaća se Godišnje financijsko izvješće trgovačkog društva Vukovarska gospodarska zona d.o.o. iz Vukovara, Gospodarska zona 10, OIB: 37862172935, za 2015. godinu.

II.

Ova će se Odluka objaviti u „Službenom vjesniku „ Grada Vukovara.

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR
GRADSKO VIJEĆE

KLASA: 400-01/16-01/12
URBROJ: 2196/01-01-16-4
Vukovar, _____ 2016.

Predsjednik Gradskog vijeća:

Igor Gavrić, mag.ing.





REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA



GRAD VUKOVAR

UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO,
POLJOPRIVREDU I MEĐUNARODNU SURADNJU

KLASA: 400-01/16-01/12
URBROJ: 2196/01-05-16-2
Vukovar, 16. kolovoza 2016.

GRADONAČELNIK
- ovdje

MATERIJAL
za sjednicu Gradskog vijeća Grada Vukovara

PREDMET: Izvješće o poslovanju trgovačkog društva Vukovarska gospodarska zona d.o.o., Vukovar za 2015. godinu

- donošenje Zaključka o utvrđivanju prijedloga Odluke o prihvaćanju Godišnjeg financijskog izvješća trgovačkog društva Vukovarska gospodarska zona d.o.o., za 2015.. godinu

Sukladno članku 68. stavku 4. Statuta Grada Vukovara ("Službeni vjesnik" Grada Vukovara br. 4/09, 7/11, 4/12, 7/13 i 7/15), dana 16. kolovoza 2016. godine, trgovačko društvo Vukovarska gospodarska zona d.o.o. iz Vukovara, Gospodarska zona 10, dostavilo je Gradu Vukovaru Godišnje financijsko izvješće za poslovnu 2015. godinu.

Godišnje financijsko izvješće za poslovnu 2015. godinu dostavlja se Gradonačelniku Grada Vukovara na razmatranje sa prijedlogom za donošenje Zaključka o utvrđivanju prijedloga Odluke o prihvaćanju Financijskog izvješća Vukovarske gospodarske zone d.o.o. za 2015. godinu i prosljedi ga Gradskom vijeću na daljnje razmatranje i usvajanje.

Obrazloženje:

Pravna osnova:

Pravna osnova za donošenje Zaključka o utvrđivanju prijedloga Odluke o prihvaćanju Financijskog izvješća trgovačkog društva Vukovarska gospodarska zona d.o.o. za 2015. godinu je Statut Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara broj 4/09, 7/11, 4/12, 7/13 i 7/15).

Člankom 68. stavak 4. Statuta Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara broj 4/09, 7/11, 4/12, 7/13 i 7/15) određeno je da „Direktori odnosno predsjednici uprava trgovačkih društava u kojima je Grad većinski vlasnik i ravnatelji ustanova čiji je Grad osnivač, dužni su do kraja lipnja tekuće godine podnijeti izvješća o poslovanju za prethodnu godinu na temelju konačnih godišnjih obračuna Gradonačelniku, koji ih razmatra i upućuje Gradskom vijeću“.

Osnovna pitanja koja se uređuju Odlukom:

Predloženim prijedlogom Odluke prihvaća se Financijsko izvješće trgovačkog društva Vukovarska gospodarska zona d.o.o., za 2015. godinu.

Cilj donošenja Odluke:

Izvještavanje, upoznavanje i praćenje organizacije i načina rada, aktivnosti te financijskih pokazatelja trgovačkog društva.

S poštovanjem,

**PROČELNIK:**
Josip Ivančić
Josip Ivančić

Privitak:

- *Zaključak*
- *prijedlog Odluke*
- *Godišnje financijsko izvješće za 2015.*

GRAD VUKOVAR

PRIMLJENO:

16.8.2016. / 103304 / M

Broj: I-11-1/16

Vukovar, 15. kolovoza 2016.

GRAD VUKOVAR

Ured gradonačelnika

n/p Ivan Penava, gradonačelnik

Dr. Franje Tuđmana 1

32000, Vukovar

PREDMET: Izvješće o poslovanju za 2015. godinu

- dostavlja se,

Poštovani,

u pravitku dopisa dostavljamo Vam izvješće o poslovanju za 2015. godinu, odnosno financijska izvješća kao i Odluke donesene na sjednici Skupštine trgovačkog društva, održane 16. svibnja 2016. godine, na razmatranje te upućivanje Gradskom vijeću.

S poštovanjem

DIREKTOR:

Marijana Grubišić, dipl.oec.
VUKOVARSKA GOSPODARSKA ZONA
d.o.o.
Vukovar, Gospodarska zona 10
OIB: 37862172935

DOSTAVITI:

- Upravni odjel za gospodarstvo, poljoprivredu
i međunarodnu suradnju

Na temelju čl. 428. st.3 Zakona o trgovačkim društvima (NN br. 111/93. do 110/15.) i Zakona o računovodstvu (NN 109/07., 54/13., 121/14., 78/15. i Uredbe 134/15, Skupština trgovačkog društva Vukovarska gospodarska zona d.o.o., koju čini Grad Vukovar, zastupan po Gradonačelniku donijela je dana 16. svibnja 2016. godine

ODLUKU

o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja za Vukovarsku gospodarsku zonu d.o.o. iz Vukovara, Gospodarska zona 10., OIB 37862172935 za 2015. godinu

Članak 1.

Uprava Društva, sukladno propisima za 2015. godinu predočila je Skupštini temeljne financijske izvještaje za 2015. godinu i to:

1. Bilancu na dan 31.12.2015. godine
2. Račun dobiti i gubitka
3. Bilješke uz financijska izvješća
4. Prijava poreza na dobit za 2015. godinu (PD)
5. Godišnji financijski izvještaj za potrebe javne objave (GFI-POD)

Članak 2.

Skupština prihvaća:

1. Račun dobiti i gubitka za 2015. godinu u kome je iskazana neto dobit 285.664,38
2. Bilancu na dan 31.12.2015. godine u kojoj ukupan iznos aktive, odnosno pasive iznosi 33.720.997,14 kn.
3. Bilješke uz financijski izvještaj za 2015. godinu.

Predsjednik Skupštine



.....
Grad Vukovar
Gradonačelnik
Ivan Penava, prof.

MP

Broj: I-11-30/16

Na temelju čl. 406. Zakona o trgovačkim društvima (NN br. 111/93. do 110/15.) Skupština trgovačkog društva Vukovarska gospodarska zona d.o.o., koju čini Grad Vukovar, zastupan po Gradonačelniku donijela je dana 16. svibnja 2016. godine

ODLUKU
o raspodjeli dobiti Vukovarske gospodarske zone d.o.o. iz Vukovara, Gospodarska zona
10., OIB 37862172935 za 2015. godinu

Dobit poslovne 2016. godine u iznosu od 285.664,38 kn prenosi se u narednu godinu kao neraspoređena dobit.

Predsjednik Skupštine

Grad Vukovar
Gradonačelnik
Ivan Penava, prof.

MP

Broj: I-11-31/16

VUKOVARSKA GOSPODARSKA ZONA D.O.O.
OIB 37862172935
GOSPODARSKA ZONA 10
VUKOVAR

POPIS GUBITAKA KOJI SE PRENOSE U PRIJAVI POREZA NA DOBIT ZA 2015.
GODINU

Sukladno čl. 38. st. 1. Pravilnika o porezu na dobit daje se pregled prenesenih gubitaka koji su utvrđeni u prijavama poreza na dobit u razdobljima kako slijedi i prilog su prijavi poreza na dobit za 2015. Godinu.

OPIS	2013.	2014.	2015.
Ostvareni gubitak u tekućoj godini	27.373,45	146.887,92	
Preneseni gubitak		27.373,45	174.261,37
Iskorišteni gubitak			174.261,37
Ukupno gubitak za prijenos	27.373,45	174.261,37	0,00

Direktor
Marijana Grubišić

Redni broj i rezultat kontrole	Opis što kontrola provjerava
Matematičko - logičke obvezne kontrole (kontrole koje u svim uvjetima moraju biti zadovoljene)	
1.	Ispravno Pozicije ukupno aktiva (AOP 060) i ukupno pasiva (AOP 107) i moraju biti jednake. To vrijedi za obje kolone podataka, a u koloni tekuće godine moraju biti veće od nule. Zbog zaokruživanja iznosa, kontrola dozvoljava razliku od 1.
2.	Ispravno Pozicije izvanbilančni zapisi u aktivni (AOP 061) moraju biti jednaki izvanbilančnim zapisiva u pasivi (AOP 108) u obje kolone podataka - tekuća godina i prethodna godina. Zbog zaokruživanja iznosa, kontrola dozvoljava razliku od 1.
3.	Ispravno Obveznici koji su organizirani kao dioničko društvo ili društvo s ograničenom odgovornošću moraju u godini u kojoj su poslovali imati upisani kapital (AOP 063) veći od nule (u tekućoj godini obavezno, u prethodnoj godini ako su poslovali). Zadruga, ustanove, slobodna zanimanja, podružnice inozemnog osnivača - ne moraju ispunjavati taj uvjet. Vrstu obveznika birate na ranom listu opci i uz ispravno izabranu vrstu obveznika ova kontrola mora biti ispravna.
4.	Ispravno Stavka Dobit poslovne godine (AOP 076) u Bilanci mora biti jednake stavci Dobit razdoblja (AOP 153) u Računu dobiti i gubitka. Ova kontrola vrijedi za sve vrste obveznika osim kod predaje početne likvidacijske bilance kada se račun dobiti ne popunjava ili kod konsolidiranog izvještaja. Zbog zaokruživanja podataka dozvoljava se razlika u podacima 1.
5.	Ispravno Stavka Gubitak poslovne godine (AOP 077) u Bilanci mora biti jednake stavci Gubitak razdoblja (AOP 154) u Računu dobiti i gubitka. Ova kontrola vrijedi za sve vrste obveznika osim kod predaje početne likvidacijske bilance kada se račun dobiti ne popunjava ili kod konsolidiranog izvještaja. Zbog zaokruživanja podataka dozvoljava se razlika u podacima 1.
6.	Ispravno Stavka Dobit poslovne godine (AOP 076) i Gubitak poslovne godine (AOP 077) ne mogu biti istovremeno popunjene.
7.	Ispravno Ako se predaje konsolidirani izvještaj, stavka Bilance - Kapital i rezerve (AOP 062) ukupno mora biti jednaka zbroju Kapitala i rezervi pripisanog imateljima kapitala matice te pripisanog manjinskom interesu (AOP 109 i 110). Ako izvještaj nije konsolidiran AOP oznake 109 i 110 u Bilanci se ne popunjavaju.
8.	Ispravno Ako se predaje konsolidirani izvještaj, u Računu dobiti i gubitka stavka Dobit ili gubitak razdoblja (AOP 152) mora biti jednak zbroju AOP oznaka 155 i 156, a sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 168) mora biti jednaka zbroju AOP oznaka 169 i 170. Pri tome se dozvoljava odstupanje od 1 kn zbog zaokruživanja. Ako izvještaj nije konsolidiran AOP oznake 155, 156, 169 i 170 u Računu dobiti i gubitka se ne popunjavaju.
9.	Ispravno AOP oznaka 078 - Manjinski interesi u Bilanci popunjava se samo u konsolidiranim izvještajima. Ako izvještaj nije konsolidiran, ova pozicija mora biti prazna (ili upisano nula). Ako je izvještaj konsolidiran, a manjinski interes ne postoji tada i podatak pod AOP oznakom 110 ne smije biti popunjen.
10.	Ispravno Ako je popunjen izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti - AOP oznaka 152 mora biti jednaka AOP oznaci 157. Ako nije jednaka, izvještaj javlja grešku.
11.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 171 >= AOP 004.
12.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 172 >= AOP 005.
13.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 173 >= AOP 006.
14.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 174 >= AOP 007.
15.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 175 >= AOP 008.
16.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 176 >= AOP 009.
17.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 177 >= AOP 011.
18.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 178 >= AOP 012.
19.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 179 >= AOP 013.
20.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 180 >= AOP 014.
21.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 181 >= AOP 015.
22.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 182 >= AOP 016.
23.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 183 >= AOP 017.
24.	Ispravno Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 184 >= AOP 018.

Redni broj i rezultat kontrole		Opis što kontrola provjerava
25.	Ispravno	Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), mora biti zadovoljen uvjet da bruto iznos nekih stavaka u Dodatnim podacima mora biti veći ili jednak neto iznosu u Bilanci, tj. AOP 185 >= AOP 019.
26.	Ispravno	U Dodatnim podacima AOP oznaka softver bruto (AOP 188) mora biti veća ili jednaka AOP oznaci 189 (Softver neto).
27.	Ispravno	U Dodatnim podacima AOP oznaka nestambene zgrade bruto (AOP 190) mora biti veća ili jednaka AOP oznaci 191 (nestambene zgrade neto).
28.	Ispravno	U Dodatnim podacima AOP oznaka stambene zgrade i stanovi bruto (AOP 192) mora biti veća ili jednaka AOP oznaci 193 (stambene zgrade i stanovi neto).
29.	Ispravno	U Dodatnim podacima AOP oznaka ostali građevinski objekti bruto (AOP 194) mora biti veća ili jednaka AOP oznaci 195 (ostali građevinski objekti neto).
30.	Ispravno	U Dodatnim podacima AOP oznaka prijevozna sredstva bruto (AOP 196) mora biti veća ili jednaka AOP oznaci 197 (prijevozna sredstva neto).
31.	Ispravno	U Dodatnim podacima AOP oznaka višegodišnji nasadi bruto (AOP 198) mora biti veća ili jednaka AOP oznaci 199 (višegodišnji nasadi neto).
32.	Ispravno	U Dodatnim podacima AOP oznaka osnovno stado bruto (AOP 200) mora biti veća ili jednaka AOP oznaci 201 (osnovno stado neto).
33.	Ispravno	U Dodatnim podacima AOP oznaka šume bruto (AOP 202) mora biti veća ili jednaka AOP oznaci 203 (šume neto).
34.	Ispravno	U Dodatnim podacima AOP oznaka umjetnine bruto (AOP 204) mora biti veća ili jednaka AOP oznaci 205 (umjetnine neto).
35.	Ispravno	AOP oznaka 230 mora biti manja ili jednaka zbroju AOP oznaka 084 + 085. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
36.	Ispravno	AOP oznaka 231 mora biti manja ili jednaka zbroju AOP oznaka 094 + 095. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
37.	Ispravno	U Dodatnim podacima AOP oznaka 242 mora biti manja ili jednaka AOP oznaci 241.
38.	Ispravno	AOP oznaka 245 mora biti manja ili jednaka zbroju AOP oznaka 243 + 244. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
39.	Ispravno	Ako su dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), zbroj prihoda po djelatnostima (AOP 240 + 241 + 243 + 244 + 246 + 247 + 248 + 249) ne smije biti manji od prihoda od prodaje (AOP 112). Kontrola dozvoljava odstupanje od 1kn, ako je razlika veća, kontrola je neispravna.
40.	Ispravno	Podatak pod AOP oznakom 252 mora biti manji ili jednak podatku pod AOP oznakom 249.
41.	Ispravno	Ako su Dodatni podaci popunjeni (predaja za statističke svrhe), AOP oznake 256 i 257 moraju zbrojno biti jednake AOP oznaci 112 (prihodi od prodaje u zemlji + prihodi od prodaje u inozemstvu moraju dati ukupne prihode od prodaje). Zbog zaokruživanja vrijednosti kontrola dopušta razliku od 1 kune.
42.	Ispravno	U Bilanci svi iznosi moraju biti veći ili jednaki nuli. Samo neke AOP oznake mogu biti negativne, a to su: 062, 064, 065, 071, 072, 075, 078, 109, 110. Ako je neka druga AOP oznaka negativna obrazac javlja pogrešku.
43.	Ispravno	U Računu dobiti i gubitka svi iznosi moraju biti veći ili jednaki nuli. Negativna vrijednost dozvoljena je samo na sljedećim AOP pozicijama: 115,148,151,152 i od 155 do 170.
44.	Ispravno	U Dodatnim podacima ni jedna AOP oznaka ne može biti negativna, ako ova kontrola javlja grešku, znači da je neki iznos u Dodatnim podacima negativan.
45.	Ispravno	Broj zaposlenih (u zaglavlju obrasca ili bilo gdje u Dodatnim podacima - AOP oznake 294, 295 i 296) ni u kom slučaju ne može biti veći od 30.000. Ako je ova kontrola u grešci znači da je broj zaposleni upisan u zaglavlje ili dodatne podatke veći od ove vrijednosti i da je sigurno neispravan. Ispravite pogrešku i provjerite jeste li u Dodatnim podacima pod broj zaposlenih upisali broj sati rada.
46.	Ispravno	AOP oznaka 275 trebala bi biti manja ili jednaka AOP oznaci 274. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka te javlja grešku ako je podatak pod AOP oznakom 275 veći od podatka pod AOP oznakom 274.
47.	Ispravno	AOP oznaka 295 trebala bi biti manja ili jednaka AOP oznaci 294. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka te javlja grešku ako je podatak pod AOP oznakom 295 veći od podatka pod AOP oznakom 294.

Redni broj i rezultat kontrole		Opis što kontrola provjerava
48.	Ispravno	AOP oznaka 296 trebala bi biti manja ili jednaka AOP oznaci 295. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka te javlja grešku ako je podatak pod AOP oznakom 296 veći od podatka pod AOP oznakom 295.
49.	Ispravno	Postavke Regional Settingsa na ovom računau su pogrešne. Ako je ova kontrola pogrešna znači da postavke na računalu nisu primjerene hrvatskom pravopisu. Prema hrvatskom pravopisu, tisuće se odvajaju točkom, a decimalna mjesta se odvajaju zarezom. Ova pogreška ne znači da je obrazac matematičke ili logički neispravan, već da zbog postavke ovog računala obrazac neće biti moguće učitati kroz aplikaciju. Potrebno je u Controle Panel-u, opcija Regional Settings ili Regional And Language Options postaviti formate brojeva na način da se tisuće odvajaju točkom (digit group symbol), a decimalna mjesta zarezom (decimal symbol). Datoteku snimljenu na računalu sa ovakvim postavkama biti će moguće učitati.
50.	Ispravno	Ako je svrha predaje statistika - podatak pod AOP oznakom 300 mora biti veći od nule u onoj koloni podataka za koju je tvrtka poslovala. Kontrola javlja grešku ako je obveznik poslovao u prethodnoj ili tekućoj godini a ova AOP oznaka je nula.
51.	Ispravno	Kriteriji veličine dani su na radnom listu Sifre. Ako izračunata veličina nije jednaka upisanoj ili oznaka veličine nije upisana u opće podatke ova kontrola je neispravna. Prema upisanim podacima, izračunata veličina je 1, a upisana veličina je 1
Kontrole potpunosti podataka i primjene poslovnih pravila - moraju biti zadovoljene		
52.	Ispravno	Kontrola potpunosti podataka zaglavlja. Polja Vrsta izvještaja, Matični broj (dodijeljen od strane DZS-a), OIB, Matični broj trgovačkog suda, Naziv obveznika, Poštanski broj i Mjesto, Ulica i kućni broj, Šifra općine/grada, Šifra NKD-a, Oznaka konsolidacije, Oznaka obveze revizije, Šifra svrhe predaje, Oznaka veličine, Oznaka vlasništva, Porijeklo kapitala, Brojevi zaposlenih, broj mjeseci poslovanja, Osoba za kontaktiranje, te prezime i ime osobe ovlaštene za zastupanje i voditelja računovodstva, te datumi razdoblja računa dobiti i gubitka moraju biti popunjeni. Ako neko od ovih polja nije popunjeno, kontrola javlja pogrešku. Obrtnici i slobodna zanimanja nisu dužni popuniti polje Matični broj trgovačkog suda jer se ne registriraju u trgovačkom sudu. Privatne osobe - obveznici poreza na dobit ne upisuju nikakav matični broj (ovo polje iznimno ostavljaju prazno ili upisuju 8 nula, ali ne upisuju MBG), a u šifru djelatnosti upisuju četiri nule "0000". Ako je neki podatak nula, tu nulu je potrebno upisati, nepopunjenost polja ne smatra se nulom.
53.	Ispravno	Knjigovodstveni servis (matični broj i naziv) upisuju samo oni obveznici kod kojih ne postoji računovodstvo unutar tvrtke obveznika ili izvještaj sastavlja vanjski knjigovodstveni servis. Prema tome, oni koji sami sastavljaju godišnji izvještaj u polje matični broj i naziv knjigovodstvenog servisa ne upisuju ništa, a oni koji upisuju, matični broj im se mora razlikovati od matičnog broja tvrtke za koju se predaje izvještaj. Pogreška je ako je upisan samo matični bez naziva, naziv bez matičnog ili je matični broj servisa identičan matičnom broju tvrtke za koju se predaje izvještaj.
54.	Ispravno	Adresa E-pošte obveznika ili osobe za kontaktiranje moraju biti ispravno upisane. Adresa e-pošte može sadržavati slova engleske abecede (A-Z), brojeve (0 do 9), znak povlake (-), podvlake (_), točku i znak @. Kontrola provjerava jesu li zadovoljena sljedeća pravila: duljina barem 6 znakova, adresa mora sadržavati znak @, barem jednu točku, a ne može sadržavati hrvatske dijakritičke znakove: č, ć, š, ž, đ, zarez, otvorenu i zatvorenu zagradu, točku, točkuzarez, upitnik, uskliknik, jednostruki ili dvostruki navodnik te neke druge specijalne znakove. Adresa ne može početi niti završiti sa točkom. Uvijek se unosi samo jedna jedina adresa, ne više njih. Adresu e-pošte svakako upišite, ali ako je nemate, ne upisujte ništa. Imate li pogrešku na ovom polju, provjerite i adresu tvrtke i adresu osobe za kontakt - pogreška je u jednoj ili drugoj adresi.
55.	Ispravno	Obveza predaje Bilance i Računa dobiti u gubitka. Popunjavaju se za sve svrhe predaje, za sve vrste poslovnih subjekata i za sve vrste izvještaja. Izuzetak je vrste izvještaja 32 (početna likvidacijska bilanca) u kojem slučaju se ne popunjava Račun dobiti i gubitka već samo bilanca. Ako ova kontrola nije ispravna znači da: Bilanca i Račun dobiti i gubitka nisu popunjeni ili je kod početne likvidacijske bilance popunjen i račun dobiti i gubitka (a ne treba biti).
56.	Ispravno	Obrazac Dodatni podaci popunjava se ako se izvještaj predaje za statističke svrhe (bez obzira predaje li se samo za potrebe statistike ili ujedno služi i za potrebe javne objave). Dodatni podaci predaje se samo uz vrste izvještaja 10, 11, 20, 30. Ostale vrste izvještaja ne mogu se predavati u statističke svrhe. Kontrola je neispravna ako Dodatni podaci nisu popunjeni, a trebaju biti; ako su upisani, a predaja je samo u svrhu javne objave ili ako su neke kolone (prethodna i tekuća godina) popunjene u Bilanci a nisu u Dodatnim podacima i obratno.
57.	Ispravno	Bilješke uz financijske izvještaje predaju se u svrhu javne objave (samo za javnu objavu ili za javnu objavu i statistiku). Bilješka uz financijske izvještaje obavezna je za sve vrste izvještaja, a ne predaje se ako je svrha predaje samo u statističke potrebe. Pogreška je kada je u Općim podacima označeno "NE", a treba biti "DA" ili nije upisano ni "NE" ni "DA". Ako se predaje nestandardni GFI (obveznici MSFI-a), tada su bilješke sastavni dio nestandardnog izvještaja i ne predaju se kao poseban dokument, ali se na naslovnoj stranici uz bilješke upisuje "DA".
58.	Ispravno	Izvještaj o novčanom tijeku dužni su dostaviti svi srednje veliki i veliki obveznici koji predaju izvještaj za potrebe javne objave. Postoje dvije vrste Izvještaja o novčanom toku, po direktnoj metodi (POD-NTD) i indirektnoj metodi (POD-NTI) . Svaki obveznik popunjava samo jedan od dva navedena izvještaja - ovisno o primijenjenim računovodstvenim politikama. Kontrola je neispravna ako su popunjena oba izvještaja, ili nije ni jedan, a obveznik ga je dužan popuniti. Ovaj izvještaj se ne popunjava ako je svrha predaje samo statističke potrebe, ako je veličina mali ili je vrsta izvještaja 32. Popunjavanje Izvještaja o novčanom toku obvezno je kod predaje konsolidiranog financijskog izvještaja, neovisno o veličini poduzetnika i vrsti izvještaja. Kontrola provjerava i popunjenost kolona u izvještaju, ako u bilanci i računu dobiti gubitka nije popunjena kolona prethodne godine, ne može biti ni u NT-u, isto tako, ako je kolona prethodne godine popunjena u bilanci i računu dobiti i gubitka, mora i u NT-u.
59.	Ispravno	Izvještaj o promjenama kapitala dužni su dostaviti svi srednje veliki i veliki obveznici te obveznici koji predaju konsolidirani izvještaj, sa svrhom predaje javna objava, osim ako se predaje vrsta izvještaja 32. Obveznici primjene MSFI-a koji predaju nestandardni GFI prema MSFI-u, izvještaj o promjenama kapitala dostavljaju u sklopu tog nestandardnog izvještaja dok ostali izvještaj o promjenama kapitala dostavljaju kao zaseban dokument. Na naslovnoj stranici uvijek se upisuje "DA" bez obzira da li je izvještaj o promjenama kapitala samostalan dokument ili u sklopu nestandardnog GFI-a prema MSFI-u.

Redni broj i rezultat kontrole	Opis što kontrola provjerava
60. Ispravno	Revizorsko izvješće dostavlja se samo ako se izvještaj predaje u svrhu javnu objavu (namjena predaje 2 ili 3). Revizorsko izvješće obavezno moraju dostaviti svi obveznici revizije uz vrste izvještaja: 10, 11, 21, 31 i 40. Obveznici revizije su: svi veliki i srednji poduzetnici neovisno o organizacijskome obliku društva, sva dionička društva, društva s ograničenom odgovornošću i komanditna društva ako su u prethodnoj godini ostvarili ukupan prihod veći od 30.000.000 kuna . Za konsolidirane izvještaje vrijede ista pravila kao i za nekonsolidirane. Ako postoji obveza revizije, uz oznaku obveze revizije mora biti upisano "DA" te mora biti upisan OIB samostalnog revizora ili revizorskog društva koje je revidiralo izvještaj. Kontrola javlja pogrešku ako uz oznaku revizije ne piše "DA" a obveznost revizije postoji, te ako je svrha predaje samo u statističke svrhe, a označeno je "DA". Kontrola će javiti pogrešku i ako je upisano "NE", a upisan je OIB revizora, ili ako je upisano "DA", a OIB revizora nije upisan. Trgovačko društvo koje nije obveznik revizije, za potrebe javne objave može dostaviti revizorsko izvješće ako to želi.
61. Ispravno	OIB rev. - Upis OIB-a samostalnog revizora ili revizorskog društva koje je revidiralo financijski izvještaj obavezan je ako je izvještaj revidiran. Ako izvještaj nije revidiran ovaj podatak se ne upisuje. Kontrola je u grešci ako kod revidiranog izvještaja OIB nije upisan ili je OIB upisan kada izvještaj nije revidiran.
62. Ispravno	Godišnje izvješće dužni su dostaviti samo srednje veliki i veliki obveznici i to kada se izvještaj predaje za potrebe javne objave, i to samo za vrste izvještaja 10, 11. Prilikom predaje konsolidiranih izvještaja, izvješće se predaje obavezno za sve vrste izvještaja. Ako nisu zadovoljeni ovi uvjeti - Godišnje izvješće se ne predaje.
63. Ispravno	Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka predaje se za sve veličine poduzetnika, uz izvještaje s oznakom vrste izvještaja 10 i 11. Za vrste izvještaja 20 i 30 ova odluka može se predati, ali nije obavezna dok se uz ostale vrste izvještaja kao ni uz konsolidirane izvještaje ne predaje.
64. Ispravno	Odluka o utvrđivanju godišnjeg izvještaja predaje se za sve veličine poduzetnika, i to za izvještaje s oznakom vrste izvještaja 10 i 11 - ako je svrha predaje javna objava. Kod vrsta izvještaja 20 i 30 odluka se može predati ali i ne mora (zavisi od stečajnog ili likvidacijskog upravitelja).
65. Ispravno	Godišnji financijski izvještaj prema MSFI-u (nestandardni izvještaj) obvezni su predati svi koji primjenjuju MSFI-e kada je svrha predaje javna objava. Izvještaj se uvijek predaje uz Standardni GFI i treba bi sadržavati bilancu, račun dobiti i gubitka, (veliki poduzetnici i izvještaj o promjenama kapitala te izvještaj o novčanom tijeku). Ova kontrola javiti će pogrešku ako je označen izvještaj u nestandardnom obliku a svrha predaje je statistika, te ako se radi o velikom poduzetniku i svrha predaje je javna objava, a nestandardni GFI nije označen.
66. Ispravno	Izvještaji s oznakom vrste izvještaja 11 ne mogu biti istovremeno predani u svrhu javne objave i statistike jer se izvještaj za statistiku predaje za kalendarsku godinu, dok se izvještaj za javnu objavu predaje za poslovnu godinu koja je kod vrste izvještaja 11 različita od kalendarske, pa shodno tome podaci za dva različita razdoblja ne mogu biti identični.
67. Ispravno	Kontrola na datum od i datum do te na broj mjeseci poslovanja. Broj mjeseci poslovanja ni u jednoj godini ne može biti veći od 12. Isto tako, broj mjeseci poslovanja u tekućoj godini mora odgovarati trajanju razdoblja datuma od i datuma do Računa dobiti i gubitka (za tekuću godinu). Za sve izvještaje osim onih s oznakom vrste izvještaja 32 (početno likvidacijsko izvješće) broj mjeseci poslovanja u prethodnoj godini mora biti veći od nule ako postoje podaci za prethodnu godinu, isto tako za tekuću. Kod vrste izvještaja 32 datum od i datum do razdoblja moraju biti identični, a broj mjeseci poslovanja 0. Kolona prethodne godine kod vrste izvještaja 32 ne smije biti popunjena. Vrsta izvještaja 10 ne može imati završni datum drugačiji od 31.12. Vrsta izvještaja 11 kod predaje za javnu objavu ne može imati završni datum 31.12., ali za kod predaje za statistiku mora imati 31.12.
68. Ispravno	Konsolidirani izvještaji ne mogu se predavati u statističke svrhe. Samo nekonsolidirani izvještaji idu u statističke svrhe, ako je označeno da je izvještaj konsolidiran, šifra svrhe predaje može biti samo 2). Isto tako, konsolidirani izvještaji mogu imati samo vrste izvještaja 10, 11, 20, 30.
69. Ispravno	Podaci pod AOP oznakama: 109, 110, 155, 156, 169 i 170 popunjavaju se samo prilikom popunjavanja konsolidiranoga financijskog izvještaja. Ova kontrola je pogrešna ako su te pozicije ispunjene za nekonsolidirane izvještaje, ili nisu popunjene prilikom predaje konsolidiranih izvještaja).
70. Ispravno	Samo obveznici čije je registarko tijelo Trgovački sud mogu predati izvještaje za javnu objavu. Ova kontrola je neispravna ako je pod svrhom predaje označena i javna objava, a šifra vrste poslovnog subjekta je veća od 6, a različita od 11 i 81.
71. Ispravno	Privatne osobe - obveznici poreza na dobit koje nemaju registriran obrt i nisu registrirane kao slobodno zanimanje nemaju dodijelenu šifru djelatnosti. Takve osobe u šifru djelatnosti upisuju 0000, a na vrhu naslovne stranice odabiru vrstu poslovnog subjekta "15 - Privatne osobe obveznici poreza na dobit". Ako druge vrste poslovnih subjekata odaberu ovu šifru djelatnosti ili privatne osobe odaberu neku drugu šifru djelatnosti - kontrola javlja grešku.
72. Ispravno	Ako su upisani podaci o knjgovodstvenom servisu ili o matičnim brojevima pripojenih subjekata te subjekata koji su sudjelovali u statusnim promjenama, te vrijednosti moraju biti brojevne (s vodećim nulama), ne tekstualne, ako je neka tekstualna kontrola je neispravna. Pogreška je i ako se u ta polja upiše 8 razmaka (koji se na ekranu ne vide ali postoje).
73. Ispravno	Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti dužni su popuniti samo obveznici primjene MSFI-a. Ako je na popisu dokumentacije uključen i nestandardni GFI (prema MSFI-u), izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti mora biti popunjen. Kontrola će javiti pogrešku kada je označena svrha predaje 2 ili 3, kada je označen nestandardni GFI a ove pozicije su prazne, ili ako su ove pozicije popunjene, a na popisu dokumentacije nije označen nestandardni GFI. Kod predaje za statističke potrebe, ovaj izvještaj može biti popunjen kod svih velikih poduzetnika neovisno o obliku organiziranja.
74. Ispravno	Pogrešan tip datoteke. Pojavom Office-a 2007. i 2010. uveden je novi format Excel datoteka. Kako je moguće da i novije verzije Microsoft Excel-a rade sa starijim tipom datoteka, za predaju u Finu zadržan je stariji tip Excel datoteka jer je kompatibilan i s OpenOffice-om te je s te strane pogodan za rad i korisnicima s novim i sa starijim verzijama Microsoft Excel-a. Noviji tip Excel datoteka ima u nazivu nastavak ".xlsx", dok stari tip ima nastavak ".xls". Ako je ova kontrola pogrešna, znači da datoteka u nazivu ima ".xlsx" tj. da je pretvorena u novi format. Da bi se datoteka mogla učitati u Fine aplikacije potrebno ju je prije predaje snimiti u stariju verziju. Potrebno je odabrati "File" > "Save As" te pod "File Type" odabrati "Microsoft Excel 97-2003 workbook" (za englesku verziju Excel-a) ili "Datoteka" > "Spremi kao..." te odabrati "Microsoft Excel 97-2003 radna knjiga" u hrvatskoj verziji Office-a. U tom slučaju će se i u nazivu datoteke ".xlsx" pretvoriti u ".xls", datoteku će biti moguće poslati putem web-a ili učitati u poslovnicu Fine, a ova kontrola neće javljati pogrešku.

Redni broj i rezultat kontrole	Opis što kontrola provjerava
75. Ispravno	Porijeklo kapitala (postotak) mora biti upisan bez znaka postotka i suma stranog i domaćeg kapitala mora biti jednaka 100. Ova kontrola javlja pogrešku ako suma nije 100.
76. Ispravno	Nitii jedan iznos ne smije biti upisan s lipama. Kod ručnog unosa Excel datoteka tu mogućnost ne dozvoljava, ali kod programskog punjena Excel datoteke moguće je "ugurati" i lipe. Isto tako ko Copy/Paste (kopiraj/zalijepi) metode moguće je prebaciti podatke s lipama (nezaokružene iznose). Iako se podaci prikazuju kao zaokružene vrijednosti one to nisu i takav obrazac je neispravan i ne može biti učitán. Ako podatke kopirate iz nekog drugog Excel-a, obavezno ih prije kopiranja zaokružite da budu bez decimala.
Kontrole upozorenja (kontrola koje vrijede samo u posebnim slučajevima ili samo upozoravaju na mogućnost pogreške prilikom unosa podataka)	

**VUKOVARSKA GOSPODARSKA
ZONA D.O.O.**

GOSPODARSKA ZONA 10

32000 Vukovar

Račun(i): HR4225000091102182077

OIB: 37862172935

Račun dobiti i gubitka

Period: 01.01.2015 - 31.12.2015

Konto	Naziv konta	Duguje	Potražuje
RASHODI			
4114	Poštanske usluge	125,80	0,00
Σ 411	Poštanske i telekomunikacijske usluge	125,80	0,00
4160	Usluge reklame i promidžbe u tisku	4.000,00	0,00
Σ 416	Usluge promidžbe, reklame i sajmovi	4.000,00	0,00
4210	Naknade za usluge banaka	85,20	0,00
4211	USLUGE PLATNOG PROMETA	988,50	0,00
Σ 421	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.073,70	0,00
4220	USLUGE ODVJETNIKA I PRAVNOG SAVJETOVANJA	935.575,00	0,00
4222	RAČUNOVODSTVENE USLUGE	12.000,00	0,00
Σ 422	Usluge - odvjetničke, računovodstvene, revizorske, usluge poslovnog	947.575,00	0,00
4272	Usluge operatera	684,00	0,00
Σ 427	Usluge obrade podataka i održavanja software-a	684,00	0,00
4299	Ostale usluge	608,00	0,00
Σ 429	Ostale usluge	608,00	0,00
4610	ČLANARINA HGK - 5262	503,58	0,00
4613	Članarine turističkih zajednica	3.252,35	0,00
4614	ČLANARINA OSTALIM STRUKOVNIM UDRUGAMA, ZAJEDNICAMA I ORGANIZACIJAMA	1.000,00	0,00
Σ 461	Članarine strukovnim udrugama, zajednicama i drugim organizacijama	4.755,93	0,00
4622	DOPRINOS ZA ŠUME	430,94	0,00
Σ 462	Naknade za šume	430,94	0,00
4640	UPRAVNI, SUDSKI TR., TAKSE I JAVNOBILJEŽNIČKE NAKNADE	12.997,50	0,00
Σ 464	Upravni, sudski troškovi i takse	12.997,50	0,00
4680	POREZ NA TVRTKU	500,00	0,00
Σ 468	Porezi koji ne ovise o rezultatu	500,00	0,00
4690	DOPR. ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE PO UGOVORU O DJELU	5.534,78	0,00
Σ 469	Doprinosi na druge dohotke i ostali troškovi	5.534,78	0,00
4700	BRUTO PLAĆA - neto	69.560,00	0,00
4701	BRUTO PLAĆA - doprinosi i porez	27.193,60	0,00
Σ 470	Plaće za rad	96.753,60	0,00
4710	Naknade plaća	89.462,40	0,00
Σ 471	Naknade plaća	89.462,40	0,00
4720	DOPR. ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	27.932,40	0,00
4721	DOPR. ZA OZLJEDU NA RADU	931,20	0,00
4722	DOPR. ZA ZAPOSŁJAVANJE	3.165,60	0,00
Σ 472	Doprinosi na plaće i naknade plaća	32.029,20	0,00
4790	UGOVOR O DJELU	40.798,60	0,00
Σ 479	UGOVOR O DJELU	40.798,60	0,00
7201	Redovne kamate	68,83	0,00
7202	ZATEZNE KAMATE - POREZNO NEPRIZNATO	5.188,51	0,00
7203	Negativne tečajne razlike	518,92	0,00
7204	Ostali financijski rashodi	0,07	0,00
Σ 720	Financijski rashodi iz odnosa s povezanim društvima	5.776,33	0,00
7241	KAMATE - REPROGRAM DUGA	62.990,42	0,00
Σ 724	Kamate	62.990,42	0,00
7310	DAROVANJE DO POREZNO PRIZNATOG IZNOSA	5.268,00	0,00
Σ 731	Darovanja (šport, umjetnici i dr.prema poreznim i posebnim propisima)	5.268,00	0,00
Σ RASHODI		1.311.364,20	0,00
PRIHODI			
7511	PRIHOD OD PRODAJE USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	0,00	123.915,20
Σ 751	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	0,00	123.915,20
7730	PRIHOD OD KAMATA NA DEPOZIT PO VIĐENJU	0,00	331,68
Σ 773	Prihodi os kamata po osnovi kred. i zajmova nepovezanim društvima i dr. osobama	0,00	331,68
7740	Pozitivne tečajne razlike po potraživanjima od kupaca	0,00	620,01
Σ 774	Pozitivne tečajne razlike	0,00	620,01
7800	PRIHOD OD PRODAJE GRAĐEVINSKOG ZEMLJIŠTA	0,00	116.068,70
Σ 780	Prihodi od prodaje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine	0,00	116.068,70
7892	NAKNADA ZA IZVLAŠĆENJE CESTA	0,00	1.086.274,30
7894	NAPLAĆENE KAPARE, NAKNADE ŠTETE OD ODUSTAJANJA OD UGOVORA	0,00	24.720,27
7897	PRIHOD OD REFUNDACIJE TROŠKOVA PLAĆE - BIC PODUZETNIČKI INKUBATOR	0,00	218.245,20
7899	PRIHOD OD POVRATA 50% DOPRINOSA PO ZAK. O GRADU VUKOVARU	0,00	27.932,40
78992	PRIHODI OD STORNACIJE NAPLAĆENIH AKONTACIJA POREZA NA DOBIT PO	0,00	28.068,70

Vukovarska gospodarska zona d.o.o., Vukovar, Gospodarska zona 10

Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Osijeku - MBS 030092813 - MB 02244055 - OIB 37862172935

Računi banke: 2500009-1102182077 IBAN HR4225000091102182077, 2484008-1104928990 IBAN HR2224840081104928990.

Temeljni kapital društva 20.000,00 kuna uplaćen u cijelosti.

Član uprave Marijana Grubišić, zastupa društvo pojedinačno i samostalno.

Konto	Naziv konta	Duguje	Potražuje
	PREDSTEČAJNOJ NAGODBI		
Σ 789	OSTALI PRIHODI	0,00	1.385.240,87
Σ PRIHODI		0,00	1.626.176,46
RAZLIKA:			314.812,26

Konto	Naziv konta	Poč.stanje dug.	Poč.stanje pot.	Dugovni promet	Potražni promet	Duguje	Potražuje	Dugovni saldo	Potražni saldo
01010	ZEMLJIŠTE - DVORIŠTE + IZGRABENO ZEMLJIŠTE	20.356.440,32	0,00	0,00	173.776,70	20.356.440,32	173.776,70	20.182.663,62	
01011	PUT	3.579.639,28	0,00	0,00	0,00	3.579.639,28	0,00	3.579.639,28	
01012	PRUGA	52.314,58	0,00	0,00	0,00	52.314,58	0,00	52.314,58	
010	Zemljišta	23.988.394,18	0,00	0,00	173.776,70	23.988.394,18	173.776,70	23.814.617,48	
01	ZEMLJIŠTA I ŠUME	23.988.394,18	0,00	0,00	173.776,70	23.988.394,18	173.776,70	23.814.617,48	
0201	GOSPODARSKE ZGRADE	8.741.221,66	0,00	-563.289,94	216.495,66	8.177.931,72	216.495,66	7.961.436,06	
020	Gradevinski objekti	8.741.221,66	0,00	-563.289,94	216.495,66	8.177.931,72	216.495,66	7.961.436,06	
0212	UREDSKA OPREMA (oprema za obavljanje uredskih poslova)	8.780,00	0,00	0,00	8.780,00	8.780,00	8.780,00		
021	Postrojenja i oprema	8.780,00	0,00	0,00	8.780,00	8.780,00	8.780,00		
0291	I. V. postrojenja i opreme	0,00	3.512,00	3.512,00	0,00	3.512,00	3.512,00		
029	Ispravak vrijednosti za obračunanu amortizaciju građevinskih objekata	0,00	3.512,00	3.512,00	0,00	3.512,00	3.512,00		
02	MATERIJALNA IMOVINA-GRAĐEVINSKI OBJEKTI, POSTROJENJA, OPREMA I OSTALO	8.746.489,66	0,00	-559.777,94	225.275,66	8.190.223,72	228.787,66	7.961.436,06	
0	DUGOTRAJNA I DUGOROČNA IMOVINA(STALNA SR.) I GUBITAK IZNAD VIS. KAPITALA	32.734.883,84	0,00	-559.777,94	399.052,36	32.178.617,90	402.564,36	31.776.053,54	
10000	ŽIRO RAČUN HYPO ALPE ADRIA BANK	172.152,12	0,00	2.079.309,09	768.201,82	2.251.461,21	768.201,82	1.483.259,39	
1009	Žiroračun prijelazni konto	0,00	0,00	6.677,82	6.677,82	6.677,82	6.677,82		
100	Žiroračuni i tekući računi	172.152,12	0,00	2.085.986,91	774.879,64	2.258.139,03	774.879,64	1.483.259,39	
10	NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	172.152,12	0,00	2.085.986,91	774.879,64	2.258.139,03	774.879,64	1.483.259,39	
1210	KUPCI U TUZEMSTVU	103.006,71	0,00	343.600,75	300.142,32	446.607,46	300.142,32	146.465,14	
121	Kupci u tuzemstvu	103.006,71	0,00	343.600,75	300.142,32	446.607,46	300.142,32	146.465,14	
1280	SUMNIVA I SPORNA POTRAŽIVANJA - ZADUŽNICE	167.849,79	0,00	0,00	0,00	167.849,79	0,00	167.849,79	
1281	POTRAŽIVANJA U PREDSTEČAJNOJ NAGODBI	219.085,27	0,00	0,00	0,00	264.193,93	45.108,66	219.085,27	
128	Sumnjiva i potraživanja od kupaca u sporu	386.935,06	0,00	0,00	0,00	432.043,72	45.108,66	386.935,06	
1290	I.V. DOSPJELIH, A NENAPLAĆ. POTRAŽIVANJA OD KUP. - UTUŽENIH	0,00	129.104,79	0,00	0,00	0,00	129.104,79	129.104,79	
129	Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	0,00	129.104,79	0,00	0,00	0,00	129.104,79	129.104,79	
12	POTRAŽIVANJA OD KUPACA	360.836,98	0,00	343.600,75	300.142,32	878.651,18	474.355,77	404.295,41	
1605	POTRAŽIVANJA ZA POVRAT 50% DOPR. PO ZAK. O GRADU VUKOVARU	11.655,04	0,00	27.932,40	11.655,04	39.587,44	11.655,04	27.932,40	
1608	POTRAŽIVANJA OD GRADA VUKOVARA - BIC PODUZETNIČKI INKUBATOR	18.187,10	0,00	218.245,20	218.245,20	236.432,30	218.245,20	18.187,10	
160	Potraživanja od države i drugih institucija	29.842,14	0,00	246.177,60	229.900,24	276.019,74	229.900,24	46.119,50	
1614	AKONTACIJA POREZA NA DOBIT 1651	0,00	0,00	32.073,75	29.147,88	32.073,75	29.147,88	2.925,87	
1615	POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA TVRTKU - 1732	0,00	0,00	898,04	0,00	898,04	0,00	898,04	
161	Potraživanja za više plaćene poreze i za predujmove poreza	0,00	0,00	32.971,79	29.147,88	32.971,79	29.147,88	3.823,91	
1624	Doprinosi za općekorisne funkcije šuma	346,59	0,00	0,00	346,59	346,59	346,59	1.849,76	
1625	POTRAŽIVANJA ZA AKONTACIJU TZ - 2715	5.102,11	0,00	0,00	3.252,35	5.102,11	3.252,35	74,63	
1626	DOPRINOS ZA HGK - 5278	74,63	0,00	0,00	0,00	74,63	0,00	1.924,39	
162	Potraživanja za više plaćene doprinose i članarine	5.523,33	0,00	0,00	3.598,94	5.523,33	3.598,94	1.924,39	
16	POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA, POTRAŽIVANJA OD RADNIKA	35.365,47	0,00	279.149,39	262.647,06	314.514,86	262.647,06	51.867,80	

Konto	Naziv konta	Poč.stanje dug.	Poč.stanje pot.	Dugovni promet	Potražni promet	Duguje	Potražuje	Dugovni saldo	Potražni saldo
1830	25% PRETPOREZ U R-1 I PLAĆENIM R-2	0,00	0,00	238.160,50	238.160,50	238.160,50	238.160,50		
1833	ISPRAVAK OBVEZE 25% PDV-a KOJI ČE BITI IZVRŠEN U 2016. GODINI	0,00	0,00	4.121,00	0,00	4.121,00	0,00	4.121,00	
183	25% PRETPOREZ	0,00	0,00	242.281,50	238.160,50	242.281,50	238.160,50	4.121,00	
1860	POTRAŽIVANJE ZA RAZLIKU PDV-a U OBRAČUNSKOM RAU DOBLJU	111.523,25	0,00	259.060,30	370.583,55	370.583,55	370.583,55		
186	Potraživanja za povrat razlike PDV-a u obračunskom razdoblju	111.523,25	0,00	259.060,30	370.583,55	370.583,55	370.583,55		
18	POTRAŽIVANJA ZA POREZ NA DODANU VRUJEDNOST-PRETPOREZ	111.523,25	0,00	501.341,80	608.744,05	612.865,05	608.744,05	4.121,00	
1909	Ostali troškovi poslovanja plaćeni unaprijed	1.400,00	0,00	600,00	600,00	2.000,00	600,00	1.400,00	
190	Unaprijed plaćeni troškovi (do 12 mjeseci)	1.400,00	0,00	600,00	600,00	2.000,00	600,00	1.400,00	
19	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	1.400,00	0,00	600,00	600,00	2.000,00	600,00	1.400,00	
1	NOVAC, KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA I FIN. IMOVINA I AKTIVNI OBRAČUNSKI KONTI	681.277,82	0,00	3.210.678,85	1.947.013,07	4.066.170,12	2.121.226,52	1.944.943,60	
2210	DOBAVLJAČI OBVEZNIČI PDV-a	0,00	1.332,05	26.446,73	1.192.120,93	26.446,73	1.193.452,98		1.167.006,25
221	Dobavljači u zemlji	0,00	1.332,05	26.446,73	1.192.120,93	26.446,73	1.193.452,98		1.167.006,25
2280	OBAVEZE ZA RAČUNE PLAĆENE GOTOVINOM	0,00	0,00	243,20	255,80	556,25	568,85		12,60
228	OBAVEZE ZA RAČUNE PLAĆENE GOTOVINOM	0,00	0,00	243,20	255,80	556,25	568,85		12,60
22	OBVEZE PREMA DOBAVLJACIMA	0,00	1.332,05	26.689,93	1.192.376,73	27.002,98	1.194.021,83		1.167.018,85
2571	PRIMLJENI PREDUJMOVI IZ ZEMLJE - iz kojih je obračunat PDV	0,00	0,00	0,00	208.327,92	400,00	208.727,92		208.327,92
257	Obveze za primljene predjumove iz zemlje i inozemstva	0,00	0,00	0,00	208.327,92	400,00	208.727,92		208.327,92
25800	OBVEZE ZA REPROGRAM DUGA - GLAVNICA- 1732	0,00	91,90	91,90	96,08	91,90	96,08		96,08
25801	OBVEZA ZA REPROGRAM DUGA - GLAVNICA- 7560	0,00	1.154,76	2.556,37	1.401,61	2.556,37	2.556,37		
25802	OBVEZA ZA REPROGRAM DUGA - GLAVNICA- 2848	0,00	283.568,94	283.568,94	296.596,05	283.568,94	580.164,99		296.596,05
258	Obveze za otplatu dugoročnih kredita i zajmova koje dospijevaju u posl. godini	0,00	284.815,60	286.217,21	298.093,74	286.217,21	582.909,34		296.692,13
2592	OBVEZE ZA PRIMLJENE JAMČEVINE ZA NATJEČAJ ZA PRODAJU GRAĐEVINSKOG ZEMLJIŠTA	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00		
259	Obveze za primljene depozite i jamčevine	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00		
25	OBVEZE PO OSNOVI KRATKOROČNIH ZAJMOVA, KREDITA	0,00	284.815,60	318.217,21	538.421,66	318.617,21	823.637,26		505.020,05
2605	POREZ NA PROMET NEKRETNINA - 2848	0,00	57.912,28	375.455,89	345.171,58	375.455,89	403.083,86		27.627,97
260	Obveze za posebne i lokalne poreze	0,00	57.912,28	375.455,89	345.171,58	375.455,89	403.083,86		27.627,97
2610	POREZ NA DOBIT - 7560	0,00	1.340,01	8.697,01	7.986,80	8.697,01	9.326,81		629,80
2611	POREZ NA DOBIT - 1615	0,00	0,00	29.147,88	29.147,88	29.147,88	29.147,88		
261	Obveze za porez iz dobiti	0,00	1.340,01	37.844,89	37.134,68	37.844,89	38.474,69		629,80
2640	DOPR. ZA ZDRAVSTVO - 8486	0,00	2.327,70	27.932,40	27.932,40	27.932,40	30.260,10		2.327,70
2645	DOPR. ZA OZLJEDU NA RADU - 8630	0,00	77,60	931,20	931,20	931,20	1.008,80		77,60
2646	EDOPR. ZA ZAPOSŁAVANJE - 8753	0,00	263,80	3.165,60	3.165,60	3.165,60	3.429,40		263,80
26490	DOPR. ZA ZDRAVSTVO - UGOVORU O DJELU - 8540	0,00	875,01	6.409,79	5.534,78	6.409,79	6.409,79		
264	Obveze za doprinose na plaće, na naknade plaća i na druge dohotke	0,00	3.544,11	38.438,99	37.563,98	38.438,99	41.108,09		2.669,10
2650	ČLANARINA HGK - 5262	0,00	513,97	513,55	84,31	513,55	598,28		84,73
2652	ČLANARINA TURISTIČKOJ ZAJEDNICI	0,00	0,00	3.252,35	3.252,35	3.252,35	3.252,35		
2654	DOPRINOS ZA ŠUME	0,00	0,00	346,59	430,94	346,59	430,94		84,35
2659	POREZ NA TVRTKU - 1732	0,00	525,01	636,85	111,84	636,85	636,85		
265	Obveze za ostale doprinose, za članarine i naknade	0,00	1.038,98	4.749,34	3.879,44	4.749,34	4.918,42		169,08
26640	OBAVEZE PO UGOVORU O DJELU	0,00	3.500,00	28.437,38	24.937,38	28.437,38	28.437,38		
26660	POREZ - UOVOR O DJELU - 1945	0,00	1.166,67	9.648,16	8.481,49	9.648,16	9.648,16		
266	Obveze prema osobama za naknade koje su drugi	0,00	4.666,67	38.085,54	33.418,87	38.085,54	38.085,54		

Konto	Naziv konta	Poč.stanje dug.	Poč.stanje pot.	Dugovni promet	Potražni promet	Duguje	Potražuje	Dugovni saldo	Potražni saldo
	dohodak								
26	OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DRUGE PRISTOJBE	0,00	68.502,05	494.574,65	457.168,55	494.574,65	525.670,60		31.095,95
2710	NETO PLAĆA	0,00	11.182,80	134.193,60	134.193,60	134.193,60	145.376,40		11.182,80
271	Obveze za neto plaće i naknade plaća	0,00	11.182,80	134.193,60	134.193,60	134.193,60	145.376,40		11.182,80
2720	DOPR. ZA MIO I STUP - 8168	0,00	2.327,70	27.932,40	27.932,40	27.932,40	30.260,10		2.327,70
2721	DOPR. ZA MIO II STUP - 2283	0,00	775,90	9.310,80	9.310,80	9.310,80	10.086,70		775,90
272	Doprinosi iz plaća i naknada plaća (analitika prema vrsti doprinosa)	0,00	3.103,60	37.243,20	37.243,20	37.243,20	40.346,80		3.103,60
2730	POREZ NA DOHODAK - 1880	0,00	1.231,60	14.779,20	14.779,20	14.779,20	16.010,80		1.231,60
273	Porezi iz dohotka iz plaća i naknada plaća	0,00	1.231,60	14.779,20	14.779,20	14.779,20	16.010,80		1.231,60
27900	DOPR. ZA MIO I STUP - UGOVOR O DJELU - 8176	0,00	875,00	6.451,45	5.576,45	6.451,45	6.451,45		
27910	DOPR. ZA MIO II STUP - UGOVOR O DJELU - 2291	0,00	291,67	2.094,95	1.803,28	2.094,95	2.094,95		
279	DOPRINOSI IZ UGOVORA O DJELU	0,00	1.166,67	8.546,40	7.379,73	8.546,40	8.546,40		
27	OBVEZE ZA PLAĆE I NAKNADE PLAĆA	0,00	16.684,67	194.762,40	193.595,73	194.762,40	210.280,40		15.518,00
2830	25% PDV-A U IZDANIM RAČUNIMA	0,00	0,00	68.720,15	68.720,15	68.720,15	68.720,15		
2832	25% PDV-A U PRIMLJENIM PREDUJMOVIMA	0,00	0,00	56.203,00	56.203,00	56.203,00	56.203,00		
2833	25% PDV-a U PRIMLJENIM PREDUJMOVIMA KOJI CE BITI UKLJUČEN U OBRACUN PDV-a U 2016. GODINI	0,00	0,00	-4.121,00	-4.121,00	-4.121,00	-4.121,00		
283	25% OBVEZA PDV-A	0,00	0,00	120.802,15	120.802,15	120.802,15	120.802,15		
2860	OBVEZA PDV-A U OBRACUNSKOM RAZDOBLJU	0,00	0,00	107.431,76	124.923,15	107.431,76	124.923,15		17.491,39
286	OBVEZA UPLATE PDV-a U OBRACUNSKOM RAZDOBLJU	0,00	0,00	107.431,76	124.923,15	107.431,76	124.923,15		17.491,39
28	OBVEZE ZA POREZ NA DODANU VRIJEDNOST - PDV	0,00	0,00	228.233,91	245.725,30	228.233,91	245.725,30		17.491,39
29000	UGOVOR O DJELU - ČOVIĆ - NETO	0,00	250.560,00	0,00	0,00	0,00	250.560,00		250.560,00
29001	UGOVOR O DJELU - ČOVIĆ - DOPR. ZA MIO I STUP	0,00	65.250,00	0,00	0,00	0,00	65.250,00		65.250,00
29002	UGOVOR O DJELU - ČOVIĆ - DOPR. ZA MIO II STUP	0,00	21.750,00	0,00	0,00	0,00	21.750,00		21.750,00
29003	UGOVOR O DJELU - ČOVIĆ - POREZ	0,00	87.000,00	0,00	0,00	0,00	87.000,00		87.000,00
29004	UGOVOR O DJELU - ČOVIĆ - POSEBAN POREZ	0,00	10.440,00	0,00	0,00	0,00	10.440,00		10.440,00
29005	UGOVOR O DJELU - ČOVIĆ - DOPR. ZA ZDRAVSTVO	0,00	65.250,00	0,00	0,00	0,00	65.250,00		65.250,00
290	Obracunani troškovi	0,00	500.250,00	0,00	0,00	0,00	500.250,00		500.250,00
2972	UNAPRIJED NAPLAĆENI PRIHODI - PREDUGOVORI ZA PRODAJU ZEMLJIŠTA do 2015. godine	0,00	171.494,69	136.784,46	7.905,03	136.784,46	179.399,72		42.615,26
297	Prihodi budućeg razdoblja	0,00	171.494,69	136.784,46	7.905,03	136.784,46	179.399,72		42.615,26
29800	ODG.PRIH.BUD.RAZDOBLJA - PROCJENA VRIJEDNOSTI ZEMLJIŠTA	0,00	22.150.960,00	138.880,00	0,00	138.880,00	22.150.960,00		22.012.080,00
29801	ODG.PRIH.BUD.RAZDOBLJA - PROCJENA VRIJ. GOSPODARSKIH ZGRADA	0,00	8.741.221,66	216.495,66	-563.289,94	216.495,66	8.177.931,72		7.961.436,06
298	Odgodeno priznavanje prihoda od potpora, pomoći, poticaja, poklona i donacija	0,00	30.892.181,66	355.375,66	-563.289,94	355.375,66	30.328.891,72		29.973.516,06
29	ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆIH RAZDOBLJA	0,00	31.563.926,35	492.160,12	-565.384,91	492.160,12	31.008.541,44		30.516.381,32
2	KRATKOROČNE OBVEZE I PASIVNI OBRACUNSKI KONTI	0,00	31.935.260,72	1.754.638,22	2.071.903,06	1.755.351,27	34.007.876,83		32.252.525,56
3510	SITAN INVENTAR	4.147,20	0,00	0,00	4.147,20	4.147,20	4.147,20		4.147,20
351	Sitan inventar u upotrebi	4.147,20	0,00	0,00	4.147,20	4.147,20	4.147,20		4.147,20
3570	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI SITNOG INVENTARA U UPOTREBI	0,00	4.147,20	4.147,20	0,00	4.147,20	4.147,20		4.147,20
357	Ispravak vrijednosti sitnog inventara, auto guma i ambalaže	0,00	4.147,20	4.147,20	0,00	4.147,20	4.147,20		4.147,20
35	SITAN INVENTAR, AUTOGUME I AMBALAŽA	0,00	0,00	4.147,20	4.147,20	8.294,40	8.294,40		8.294,40
3	ZALIHE SIROVINA I MATERIJALA, SITNOG	0,00	0,00	4.147,20	4.147,20	8.294,40	8.294,40		8.294,40

Konto	Naziv konta	Poč.stanje dug.	Poč.stanje pot.	Dugovni promet	Potražni promet	Duguje	Potražuje	Dugovni saldo	Potražni saldo
	INVENTARA								
4114	Poštanske usluge	0,00	0,00	125,80	125,80	125,80	125,80		125,80
411	Poštanske i telekomunikacijske usluge	0,00	0,00	125,80	125,80	125,80	125,80		125,80
4160	Usluge reklame i promidžbe u tisku	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00		4.000,00
416	Usluge promidžbe, reklame i sajмова	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00		4.000,00
41	TROŠKOVI USLUGA	0,00	0,00	4.125,80	4.125,80	4.125,80	4.125,80		4.125,80
4210	Naknade za usluge banaka	0,00	0,00	85,20	85,20	85,20	85,20		85,20
4211	USLUGE PLATNOG PROMETA	0,00	0,00	988,50	988,50	988,50	988,50		988,50
421	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	0,00	1.073,70	1.073,70	1.073,70	1.073,70		1.073,70
4220	USLUGE ODVJETNIKA I PRAVNOG SAVJETOVANJA	0,00	0,00	935.575,00	935.575,00	935.575,00	935.575,00		935.575,00
4222	RAČUNOVODSTVENE USLUGE	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		12.000,00
422	Usluge - odvjetničke, računovodstvene, revizorske, usluge poslovnog	0,00	0,00	947.575,00	947.575,00	947.575,00	947.575,00		947.575,00
4272	Usluge operatera	0,00	0,00	684,00	684,00	684,00	684,00		684,00
427	Usluge obrade podataka i održavanja software-a	0,00	0,00	684,00	684,00	684,00	684,00		684,00
4299	Ostale usluge	0,00	0,00	608,00	608,00	608,00	608,00		608,00
429	Ostale usluge	0,00	0,00	608,00	608,00	608,00	608,00		608,00
42	TROŠKOVI OSTALIH USLUGA, KOMUNALNIH I OSTALIH NAKNADA	0,00	0,00	949.940,70	949.940,70	949.940,70	949.940,70		949.940,70
4610	ČLANARINA HGK - 5262	0,00	0,00	503,58	503,58	503,58	503,58		503,58
4613	Članarine turističkih zajednica	0,00	0,00	3.252,35	3.252,35	3.252,35	3.252,35		3.252,35
4614	ČLANARINA OSTALIM STRUKOVNIM UDRUGAMA, ZAJEDNICAMA I ORGANIZACIJAMA	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00
461	Članarine strukovnim udrugama, zajednicama i drugim organizacijama	0,00	0,00	4.755,93	4.755,93	4.755,93	4.755,93		4.755,93
4622	DOPRINOS ZA ŠUME	0,00	0,00	430,94	430,94	430,94	430,94		430,94
462	Naknade za šume	0,00	0,00	430,94	430,94	430,94	430,94		430,94
4640	UPRAVNI, SUDSKI TR., TAKSE I JAVNOBILJEŽNIČKE NAKNADE	0,00	0,00	12.997,50	12.997,50	12.997,50	12.997,50		12.997,50
464	Upravni, sudski troškovi i takse	0,00	0,00	12.997,50	12.997,50	12.997,50	12.997,50		12.997,50
4680	POREZ NA TVRTKU	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00		500,00
468	Porezi koji ne ovise o rezultatu	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00		500,00
4690	DOPR. ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE PO UGOVORU O DJELU	0,00	0,00	5.534,78	5.534,78	5.534,78	5.534,78		5.534,78
469	Doprinosi na druge dohotke i ostali troškovi	0,00	0,00	5.534,78	5.534,78	5.534,78	5.534,78		5.534,78
46	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	0,00	0,00	24.219,15	24.219,15	24.219,15	24.219,15		24.219,15
4700	BRUTO PLAĆA - neto	0,00	0,00	69.560,00	69.560,00	69.560,00	69.560,00		69.560,00
4701	BRUTO PLAĆA - doprinosi i porez	0,00	0,00	27.193,60	27.193,60	27.193,60	27.193,60		27.193,60
470	Plaće za rad	0,00	0,00	96.753,60	96.753,60	96.753,60	96.753,60		96.753,60
4710	Naknade plaća	0,00	0,00	89.462,40	89.462,40	89.462,40	89.462,40		89.462,40
471	Naknade plaća	0,00	0,00	89.462,40	89.462,40	89.462,40	89.462,40		89.462,40
4720	DOPR. ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	0,00	0,00	27.932,40	27.932,40	27.932,40	27.932,40		27.932,40
4721	DOPR. ZA OZLJEDU NA RADU	0,00	0,00	931,20	931,20	931,20	931,20		931,20
4722	DOPR. ZA ZAPOSŁJAVANJE	0,00	0,00	3.165,60	3.165,60	3.165,60	3.165,60		3.165,60
472	Doprinosi na plaće i naknade plaća	0,00	0,00	32.029,20	32.029,20	32.029,20	32.029,20		32.029,20
4790	UGOVOR O DJELU	0,00	0,00	40.798,60	40.798,60	40.798,60	40.798,60		40.798,60
479	UGOVOR O DJELU	0,00	0,00	40.798,60	40.798,60	40.798,60	40.798,60		40.798,60
47	TROŠKOVI OSOBLJA (zaposlenih)	0,00	0,00	259.043,80	259.043,80	259.043,80	259.043,80		259.043,80
4910	RASPORED TROŠKOVA NA TERET UKUPNOG PRIHODA	0,00	0,00	1.237.329,45	1.237.329,45	1.237.329,45	1.237.329,45		1.237.329,45
491	Raspored troškova neposredno na teret ukupnog prihoda	0,00	0,00	1.237.329,45	1.237.329,45	1.237.329,45	1.237.329,45		1.237.329,45
49	RASPORED TROŠKOVA	0,00	0,00	1.237.329,45	1.237.329,45	1.237.329,45	1.237.329,45		1.237.329,45
4	TROŠKOVI POSLOVANJA	0,00	0,00	2.474.658,90	2.474.658,90	2.474.658,90	2.474.658,90		2.474.658,90
7201	Redovne kamate	0,00	0,00	68,83	68,83	68,83	68,83		68,83

Obrada: Informacijski sustav 4D Wand

Hvala na povjerenju !

Konto	Naziv konta	Poč.stanje dug.	Poč.stanje pot.	Dugovni promet	Potražni promet	Duguje	Potražuje	Dugovni saldo	Potražni saldo
7202	ZATEZNE KAMATE - POREZNO NEPRIZNATO	0,00	0,00	5.188,51	5.188,51	5.188,51	5.188,51		
7203	Negativne tečajne razlike	0,00	0,00	518,92	518,92	518,92	518,92		
7204	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,07	0,07	0,07	0,07		
720	Financijski rashodi iz odnosa s povezanim društvima	0,00	0,00	5.776,33	5.776,33	5.776,33	5.776,33		
7241	KAMATE - REPROGRAM DUGA	0,00	0,00	62.990,42	62.990,42	62.990,42	62.990,42		
724	Kamate	0,00	0,00	62.990,42	62.990,42	62.990,42	62.990,42		
72	FINANCIJSKI RASHODI (TROŠKOVI)	0,00	0,00	68.766,75	68.766,75	68.766,75	68.766,75		
7310	DAROVANJE DO POREZNO PRIZNATOG IZNOSA	0,00	0,00	5.268,00	5.268,00	5.268,00	5.268,00		
731	Darovanja (sport, umjetnici i dr.prema poreznim i posebnim propisima)	0,00	0,00	5.268,00	5.268,00	5.268,00	5.268,00		
73	OSTALI RASHODI	0,00	0,00	5.268,00	5.268,00	5.268,00	5.268,00		
7511	PRIHOD OD PRODAJE USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	0,00	0,00	123.915,20	123.915,20	123.915,20	123.915,20		
7512	PRIHOD OD PRODAJE GRAĐEVINSKOG ZEMLJIŠTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
751	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	0,00	0,00	123.915,20	123.915,20	123.915,20	123.915,20		
75	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	0,00	0,00	123.915,20	123.915,20	123.915,20	123.915,20		
7730	PRIHOD OD KAMATA NA DEPOZIT PO VIDENJU	0,00	0,00	331,68	331,68	331,68	331,68		
773	Prihodi os kamata po osnovi kred. i zajmova nepovezanim društvima i dr. osobama	0,00	0,00	331,68	331,68	331,68	331,68		
7740	Pozitivne tečajne razlike po potraživanjima od kupaca	0,00	0,00	620,01	620,01	620,01	620,01		
774	Pozitivne tečajne razlike	0,00	0,00	620,01	620,01	620,01	620,01		
77	FINANCIJSKI PRIHODI	0,00	0,00	951,69	951,69	951,69	951,69		
7800	PRIHOD OD PRODAJE GRAĐEVINSKOG ZEMLJIŠTA	0,00	0,00	116.068,70	116.068,70	116.068,70	116.068,70		
780	Prihodi od prodaje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine	0,00	0,00	116.068,70	116.068,70	116.068,70	116.068,70		
7892	NAKNADA ZA IZVLAŠĆENJE CESTA	0,00	0,00	1.086.274,30	1.086.274,30	1.086.274,30	1.086.274,30		
7894	NAPLAĆENE KAPARE, NAKNADE ŠTETE OD ODUSTAJANJA OD UGOVORA	0,00	0,00	24.720,27	24.720,27	24.720,27	24.720,27		
7897	PRIHOD OD REFUNDACIJE TROŠKOVA PLAĆE - BIC PODUZETNIČKI INKUBATOR	0,00	0,00	218.245,20	218.245,20	218.245,20	218.245,20		
7899	PRIHOD OD POVRATA 50% DOPRINOSA PO ZAK. O GRADU VUKOVARU	0,00	0,00	27.932,40	27.932,40	27.932,40	27.932,40		
78992	PRIHODI OD STORNACIJE NAPLAĆENIH AKONTACIJA POREZA NA DOBIT PO PREDSTEČAJNOJ NAGODBI	0,00	0,00	28.068,70	28.068,70	28.068,70	28.068,70		
789	OSTALI PRIHODI	0,00	0,00	1.385.240,87	1.385.240,87	1.385.240,87	1.385.240,87		
78	OSTALI PRIHODI	0,00	0,00	1.501.309,57	1.501.309,57	1.501.309,57	1.501.309,57		
7900	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	0,00	0,00	1.626.176,46	1.626.176,46	1.626.176,46	1.626.176,46		
790	Razlika prihoda i rashoda	0,00	0,00	1.626.176,46	1.626.176,46	1.626.176,46	1.626.176,46		
79	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	0,00	0,00	1.626.176,46	1.626.176,46	1.626.176,46	1.626.176,46		
7	RASHODI I PRIHODI	0,00	0,00	3.326.387,67	3.326.387,67	3.326.387,67	3.326.387,67		
8200	DOBIT PRUJE OPOREZIVANJA	0,00	0,00	314.812,26	314.812,26	314.812,26	314.812,26		
82	Dobit	0,00	0,00	314.812,26	314.812,26	314.812,26	314.812,26		
820	DOBIT PRUJE OPOREZIVANJA	0,00	0,00	314.812,26	314.812,26	314.812,26	314.812,26		
8300	POREZ NA DOBIT	0,00	0,00	29.147,88	29.147,88	29.147,88	29.147,88		
830	Neto dobit za obračunska razdoblja u toku godine	0,00	0,00	29.147,88	29.147,88	29.147,88	29.147,88		
8310	DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	0,00	0,00	285.664,38	285.664,38	285.664,38	285.664,38		
831	DOBIT NAKOPN OPOREZIVANJA	0,00	0,00	285.664,38	285.664,38	285.664,38	285.664,38		
83	NETO DOBIT ZA OBRACUNSKA RAZDOBLJA U TOKU GODINE	0,00	0,00	314.812,26	314.812,26	314.812,26	314.812,26		
8	REZULTAT POSLOVANJA	0,00	0,00	629.624,52	629.624,52	629.624,52	629.624,52		

Konto	Naziv konta	Poč.stanje dug.	Poč.stanje pot.	Dugovni promet	Potražni promet	Duguje	Potražuje	Dugovni saldo	Potražni saldo
9100	TEMELJNI KAPITAL - GRAD VUKOVAR	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		20.000,00
910	Temeljni kapital	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		20.000,00
91	TEMELJNI KAPITAL - DRUŠTVO S OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		20.000,00
94000	PRENESENA DOBIT - 2011	0,00	343.352,54	170.845,50	0,00	170.845,50	343.352,54		172.507,04
94001	PRENESENA DOBIT - 2012	0,00	73.555,56	0,00	0,00	0,00	73.555,56		73.555,56
940	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	0,00	416.908,10	170.845,50	0,00	170.845,50	416.908,10		246.062,60
9410	PRENESENI GUBITAK - 2014	170.845,50	0,00	0,00	170.845,50	170.845,50	170.845,50		
941	PRENESENI GUBITAK	170.845,50	0,00	0,00	170.845,50	170.845,50	170.845,50		
9420	DOBIT POSLOVNE GODINE	0,00	0,00	0,00	285.664,38	0,00	285.664,38		285.664,38
942	DOBIT TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	285.664,38	0,00	285.664,38		285.664,38
94	ZADRŽANA DOBIT, PRENESENI GUBITAK, DOBITAK ILI GUBITAK TEKUĆE GODINE	0,00	246.062,60	170.845,50	456.509,88	341.691,00	873.417,98		531.726,98
95200	OBVEZA ZA REPROGRAM DUGA - GLAVNICA-1732	0,00	393,19	96,08	0,00	96,08	393,19		297,11
95202	OBVEZA ZA REPROGRAM DUGA - GLAVNICA- 7560	0,00	1.401,61	1.401,61	0,00	1.401,61	1.401,61		
95203	OBVEZA ZA REPROGRAM DUGA -GLAVNICA- 2848	0,00	1.213.043,54	296.596,05	0,00	296.596,05	1.213.043,54		916.447,49
952	Obveze za kredite bankama u zemlji	0,00	1.214.838,34	298.093,74	0,00	298.093,74	1.214.838,34		916.744,60
95	DUGOROČNE OBVEZE	0,00	1.214.838,34	298.093,74	0,00	298.093,74	1.214.838,34		916.744,60
9	KAPITAL, REZERVE, DUGOROČNE OBVEZE, I IZVANBILANČNI KONTI	0,00	1.480.900,94	468.939,24	456.509,88	639.784,74	2.108.256,32		1.468.471,58
	UKUPAN PROMET:	33.416.161,66	33.416.161,66	11.309.296,66	11.309.296,66	45.078.889,52	45.078.889,52	33.720.997,14	33.720.997,14

MINISTARSTVO FINANCIJA
POREZNA UPRAVA

Područni ured Vukovar
Ispostava Vukovar

OBRAZAC PD

PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od 01.01.2015 do 31.12.2015
(dan, mjesec, godina) (dan, mjesec, godina)

Podaci o poreznom obvezniku:

Naziv / ime i prezime poreznog obveznika	Osobni identifikacijski broj
VUKOVARSKA GOSPODARSKA ZONA D.O.O.	37862172935
Adresa sjedišta _____	
Naselje <u>VUKOVAR</u>	
Ulica i kućni broj <u>GOSPODARSKA ZONA 10</u>	
Računi kod banaka (naziv i sjedište) <u>HR4225000091102182077</u> <u>HYPO ALPE ADRIA BANK D.D.</u>	
Šifra djelatnosti i naziv djelatnosti	
<u>6820 Iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama ili nekretninama uzetim u zakup</u>	

Broj zaposlenih na osnovi stvarnih sati rada (cijeli broj) na kraju poreznog razdoblja <u>2</u>

Potvrda primitka prijave (popunjava Porezna uprava)		
(Nadnevak)	M.P.	(Potpis)

UTVRĐIVANJE POREZNE OSNOVICE I POREZNE OBVEZE

u kunama i lipama

R.br.	Opis	Iznos
I. DOBIT / GUBITAK IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA		
1.	UKUPNI PRIHODI	1.626.176,46
2.	UKUPNI RASHODI	1.311.364,20
3.	DOBIT (r. br. 1. – r. br. 2.)	314.812,26
4.	GUBITAK (r. br. 2. – r. br. 1.)	
II. POVEĆANJE DOBITI / SMANJENJE GUBITKA		
5.	Amortizacija (čl. 12. st. 13., 16., 17., 18. i 19. Zakona)	
6.	70% troškova reprezentacije (čl. 7. st. 1. t. 3. Zakona)	
7.	30% troškova za osobni prijevoz (čl. 7. st. 1. t. 4. Zakona)	
8.	Manjkovi na imovini iznad visine utvrđene odlukom Hrvatske gospodarske komore, odnosno Hrvatske obrtničke komore (čl. 7. st. 1. t. 5. Zakona)	
9.	Rashodi utvrđeni u postupku nadzora (čl. 7. Zakona)	
10.	Troškovi prisilne naplate poreza i drugih davanja (čl. 7. st. 1. t. 6. Zakona)	
11.	Troškovi kazni za prekršaje i prijestupe (čl. 7. st. 1. t. 7. Zakona)	5.188,51
12.	Zatezne kamate između povezanih osoba (čl. 7. st. 1. t. 8. Zakona)	
13.	Povlastice i drugi oblici imovinskih koristi (čl. 7. st. 1. t. 9. Zakona)	
14.	Rashodi darovanja iznad propisanih svota (čl. 7. st. 1. t. 10. Zakona)	
15.	Kamate na zajmove dioničara i članova društva (čl. 8. Zakona)	
16.	Kamate između povezanih osoba (čl. 14. Zakona)	
17.	Rashodi od nerealiziranih gubitaka (čl. 7. st. 1. t. 1. Zakona)	
18.	Amortizacija iznad propisanih stopa (čl. 12. st. 5. i 6. Zakona i čl. 22. Pravilnika)	
19.	Iznos povećanja porezne osnovice zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)	
20.	Vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja (čl. 9. Zakona)	
21.	Vrijednosno usklađenje zaliha (čl. 10. Zakona)	
22.	Vrijednosno usklađenje financijske imovine (čl. 10. Zakona)	
23.	Troškovi rezerviranja (čl. 11. Zakona)	
24.	Povećanja porezne osnovice za sve druge rashode (čl. 7. st. 1. t. 13. Zakona) i ostala povećanja	
25.	Povećanja dobiti za ostale prihode i druga povećanja dobiti (čl. 17. st. 5., 6. i 7. Zakona, čl. 6. st. 7. Zakona i čl. 12.a Pravilnika)	
26.	UKUPNA POVEĆANJA DOBITI / SMANJENJA GUBITKA (r. br. 5. do 25.)	5.188,51
III. SMANJENJE DOBITI / POVEĆANJE GUBITKA		
27.	Prihodi od dividendi i udjela u dobiti (čl. 6. st. 1. t. 1. Zakona)	
28.	Reinvestirana dobit (čl. 6. st. 1. t. 6. Zakona i čl. 12.a Pravilnika)	
29.	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl. 6. st. 1. t. 3. Zakona)	
30.	Nerealizirani dobiti i ostali rashodi ranijih razdoblja (čl. 6. st. 1. t. 2. i st. 2. Zakona)	
31.	Smanjenje dobiti za ostale prihode	
32.	Smanjenje dobiti zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)	
33.	Trošak amortizacije koji ranije nije bio priznat (čl. 6. st. 1. t. 4. Zakona)	
34.	Ukupni iznos državnih potpora, čl. 6. st. 1. t. 5. (r. br. 34.1. i r. br. 34.2.)	

34.1.	Državna potpora za obrazovanje i izobrazbu (čl. 14. Pravilnika)	
34.2.	Državna potpora za istraživačko razvojne projekte (čl.15. Pravilnika)	
35.	UKUPNA SMANJENJA DOBITI / POVEĆANJA GUBITKA (r. br. 27. do 34.)	
IV. POREZNA OSNOVICA		
36.	Dobit / gubitak nakon povećanja i smanjenja (r. br. 3. + r. br. 26. – r. br. 35.) ili (r. br. 4. – r. br. 26. + r. br. 35.)	320.000,77
37.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	174.261,37
38.	Porezna osnovica (r. br. 36. – r. br. 37.)	145.739,40
V. POREZNI GUBITAK		
39.	Dobit / gubitak nakon povećanja i smanjenja (r. br. 3. + r. br. 26. – r. br. 35.) ili (r. br. 4. – r. br. 26. + r. br. 35.)	
40.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	
41.	Porezni gubitak za prijenos (r. br. 39. – r. br. 40.)	
VI. POREZNA OBVEZA		
42.	Porezna osnovica (r. br. 38.)	145.739,40
43.	Porezna stopa (čl. 28. Zakona)	20%
44.	Porezna obveza (r. br. 42. × r. br. 43.)	29.147,88
VII. POREZNE OLAKŠICE, OSLOBOĐENJA I POTICAJI		
45.	Olakšice i oslobođenja za potpomognuta područja (r. br. 46. + r. br. 47.)	
46.	Olakšice i oslobođenja na području I. skupine i na području Grada Vukovara (čl. 28.a st. 1. Zakona i čl. 42. Pravilnika)	
47.	Olakšice i oslobođenja na području II. skupine (čl. 28.a st. 2. Zakona i čl. 42. Pravilnika)	
48.	Olakšice i oslobođenja za porezne obveznike u slobodnim zonama (r. br. 48.1. + r. br. 48.2. + r. br. 48.3.)	
48.1.	Iznos olakšice za korisnike slobodne zone (čl. 43. Pravilnika)	
48.2.	Olakšice za korisnike slobodne zone (čl. 43. Pravilnika)	
48.3.	Olakšice za korisnike slobodne zone (čl. 43. Pravilnika)	
49.	Olakšice prema čl. 8., 9., 25. i 26. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 1. i 2. Pravilnika (r. br. 49.1. + r. br. 49.2. + r. br. 49.3. + r. br. 49.4.)	
49.1.	Iznos olakšice za mikropoduzetnike uz primjenu umanjene stope za 50%	
49.2.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50%	
49.3.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 75%	
49.4.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100%	
50.	Olakšice prema čl. 25. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 3. Pravilnika (r. br. 50.1. + r. br. 50.2. + r. br. 50.3. + r. br. 50.4.)	
50.1.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50% i/ili stope 10%	
50.2.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 65% i/ili stope 7%	
50.3.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 85% i/ili stope 3%	
50.4.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100% i/ili stope 0%	
51.	Ukupni iznos poticanja investicija (r. br. 49. + r. br. 50.)	
52.	Ukupni iznos olakšica, oslobođenja i poticaja (r. br. 45. + r. br. 48. + r. br. 51.)	
VIII. POREZNA OBVEZA NAKON ODBITKA OLAKŠICA, OSLOBOĐENJA I POTICAJA		
53.	Porezna obveza (r. br. 44. – r. br. 52.)	29.147,88
54.	Uračunavanje poreza plaćenog u inozemstvu (čl. 30. Zakona)	
55.	Porezna obveza (r. br. 53. – r. br. 54.)	29.147,88
56.	Uplaćeni predujmovi	32.073,75

57.	Razlika za uplatu (r. br. 55. – r. br. 56.)					
58.	Razlika za povrat (r. br. 56. – r. br. 55.)			2.925,87		
59.	Predujmovi za sljedeće porezno razdoblje (čl. 47. st. 3. t. 59. Pravilnika)			2.428,99		
IX. OBVEZA DOPRINOSA PO OSNOVI OBAVLJANJA DRUGE DJELATNOSTI						
60. Razdoblje obavljanja samostalne djelatnosti				61. Razdoblje obavljanja druge djelatnosti		
Od		Do		Od		Do
Od		Do		Od		Do
Od		Do		Od		Do
Od		Do		Od		Do
Od		Do		Od		Do
62.	Broj mjeseci obavljanja samostalne djelatnosti ¹					
63.	Broj mjeseci obavljanja druge djelatnosti ²					
64.	Iznos dobiti od druge djelatnosti (r.br. 63. + r.br. 62. × r.br. 3.)					
65.	Iznos najviše osnovice za mjesece obavljanja druge djelatnosti ³					
66.	Iznos osnovice za obračun doprinosa ⁴					
67.	Iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju generacijske solidarnosti (r.br. 66. × propisana stopa iz članka 13. Zakona o doprinosima)					
68.	Iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje (r.br. 66. × propisana stopa iz članka 17. Zakona o doprinosima)					
69.	Iznos doprinosa za zdravstveno osiguranje (r.br. 66. × propisana stopa iz članka 14. Zakona o doprinosima)					

ZA ISTINITOST I VJERODOSTOJNOST PODATAKA JAMČIM VLASTITIM POTPISOM

NADNEVAK 27.04.2016

(porezni obveznik/opunomoćenik/ovlašteni porezni savjetnik)

¹ Računa se svaki puni mjesec u kojemu je djelatnost obavljena uvećan za posljednji mjesec, bez obzira na broj dana obavljanja djelatnosti u tom mjesecu te bez umanjenja za mjesece u kojima je djelatnost privremeno obustavljena i mjesece u kojima je korišteno pravo na privremenu nesposobnost za rad.

² Računa se svaki puni mjesec druge djelatnosti uvećan za posljednji mjesec, bez obzira na broj dana obavljanja druge djelatnosti u tom mjesecu te bez umanjenja za mjesece u kojima je djelatnost privremeno obustavljena i mjesece u kojima je korišteno pravo na privremenu nesposobnost za rad.

³ Iskazani iznos na r.br. 63. + 12 × iznos propisane godišnje osnovice za obveznika doprinosa po osnovi obavljanja druge djelatnosti za godinu za koju se obveza utvrđuje.

⁴ Ako je iznos iskazan na r.br. 64. ≤ iznosu iskazanom na r.br. 65. upisuje se iznos iskazan na r.br. 64., a ako je iznos iskazan na r.br. 64. > od iznosa iskazanog na r.br. 65. upisuje se iznos iskazan na r.br. 65.

VUKOVARSKA GOSPODARSKA ZONA D.O.O.
GOSPODARSKA ZONA 10
VUKOVAR
OIB: 37862172935

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2015. GODINU

I INFORMACIJE O DRUŠTVU

1. Naziv, adresa, pravni oblik

VUKOVARSKA GOSPODARSKA ZONA D.O.O., VUKOVAR (u nastavku Društvo), OIB 37862172935,

MBS 030092813, osnovano je prema zakonima i propisima Republike Hrvatske kao društvo s ograničenom odgovornošću.

Sjedište Društva: Vukovar, Gospodarska zona 10.

Uprava Društva: Marijana Grubišić, direktor Društva.

2. Opis vrste poslovanja i glavne aktivnosti

Osnovna djelatnost Društva je 6820 iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama ili nekretninama uzetim u zakup.

II OSNOVE SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja (Narodne novine br.30/08. i 4/09., 58/11. i 140/11.) uključujući izmjene HSFI 1, HSFI 9, HSFI 12, HSFI 15 i HSFI 16 koje je donio Odbor za standarde financijskog izvješćivanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (Narodne novine br. 109/07.).

Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija određenja dana su uz pojedine pozicije izvještaja.

III SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina obuhvaća građevinsko zemljište, i sredstva koje društvo koristi pri gospodarskoj djelatnosti. Ova imovina početno se priznaje u bilanci po trošku nabave koji obuhvaća neto nabavnu cijenu i sve druge ovisne troškove do stavljanja sredstva u upotrebu. Nakon početnog priznavanja dugotrajna imovina se mjeri po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti sukladno HSFI-u 6.

Amortizacija dugotrajne imovine obračunava se primjenom linearne metode u procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva primjenom sljedećih stopa:

Elektronička računala 50%

Oprema 25%

Uredski namještaj 10%.

Zemljište ima neograničeni vijek trajanja te se ne amortizira.

Financijska imovina

Financijsku imovinu čine novčana sredstva i sudski depozit.. Priznavanje se vrši u skladu s odredbama HSFI 9.

Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 11.

Kapital

Kapital se sastoji od upisanog temeljnog kapitala, prenesene dobiti i dobiti tekuće godine. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbi HSFI 12.

Obveze

Obveze se početno mjere po fer vrijednosti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 13.

Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja obuhvaćaju unaprijed plaćene troškove, te odgođene prihode koji se sastoje od vrijednosti darovanog građevinskog zemljišta.

Prihodi

Prihodi se priznaju u periodu kada određena ekonomska korist ulazi u Društvo, odnosno kada se može pouzdano izmjeriti sukladno HSFI-u 15.

Rashodi

Rashodi se priznaju kada dođe do smanjenja ekonomske koristi koja proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obveza koje se mogu pouzdano izmjeriti. Priznavanje se vrši sukladno HSFI-u 16.

Vrijednosti iskazane u financijskim izvještajima (iznosi) izražene su u kunama bez lipa.

IV RAČUN DOBITI I GUBUTKA

PRIHODI

Struktura prihoda

Pozicija	2014	%	2015	%	Indeks
Poslovni prihodi	225.633	59%	239.984	15%	106
Financijski prihodi	5.387	1%	952		18
Ostali prihodi	152.183	40%	1.385.240	85%	1.217
UKUPNO	383.203	100%	1.626.176	100%	424

Ostali prihodi nastali su iz uplate naknade za putove koji su u prethodnoj godini po sili zakona prenijeti u državno vlasništvo.

POSLOVNI PRIHODI

Struktura poslovnih prihoda

Pozicija	2014.	%	2015.	%	Indeks
Prihodi od prodaje	225.633	100%	239.984	100%	106
Ostali poslovni prihodi		%			
UKUPNO	225.633	100%	239.984	100%	106

FINANCIJSKI PRIHODI

Struktura financijskih prihoda

Pozicija	2014	%	2015.	%	Indeks
Kamate	5.387	100%	952	100%	18
UKUPNO	5.387	100%	952	100%	18

OSTALI PRIHODI

Struktura ostalih prihoda

Pozicija	2014	%	2015	%	Indeks
Naknada za izvlaštenje cesta			1.086.275	78%	
Prihod od refundacije troškova tekuće godine	102.720	67%	218.245	16%	212
Naplaćene kapare			24.720	2%	
Povrat 50% doprinosa			27.932	2%	
Ostalo	49.463	33%	28.069	2%	57
UKUPNO	152.183	100%	1.385.241	100%	910

RASHODI

Struktura rashoda

Pozicija	2014	%	2015		Indeks
Poslovni rashodi	291.793	53%	1.237.329	94%	424
Financijski rashodi	12.610	2%	68.767	5%	545
Ostali rashodi	249.646	45%	5.268	1%	2
UKUPNO	554.049	100%	1.311.364	100	237

POSLOVNI RASHODI

Struktura poslovnih rashoda

Pozicija	2014	%	2015	%	Indeks
Materijalni troškovi	65.955	23%	954.066	77%	1.447
Troškovi osoblja	91.064	31%	218.245	18%	240
Amortizacija	4.463	2%			
Ostali troškovi	27.544	9%	24.219	2%	88
Vrijednosna usklađenja					
Ostali poslovni rashodi	102.767	35%	40.799	3%	40
UKUPNO	291.793	100%	1.237.329	100%	424

FINANCIJSKI RASHODI

Struktura financijskih rashoda

Pozicija	2014	%	2015	%	Indeks
Kamate	12.610	100%	68.767	100%	545
UKUPNO	189.33712.610	100%	68.767	100%	545

OSTALI RASHODI

Struktura ostalih rashoda

Pozicija	2014	%	2015	%	Indeks
Darovanje	5.298	2%	5.268	100%	99
Izvlaštenje javnog dobra	190.200	76%			
Vrijednosno usklađivanje	54.148	22%			
UKUPNO	249.646	100%	5.268	100%	2

POSLOVNI REZULTAT

Utvrđivanje rezultata

Pozicija	2014	2015	Indeks
Ukupni prihodi	383.203	1.626.176	424
Ukupni rashodi	554.049	1.311.364	237
Dobit/ gubitak prije oporezivanja/	-170.846	314.812	
Porez na dobit		29.148	
Dobit/ gubitak razdoblja	-170.846	285.664	

V BILANCA

AKTIVA

DUGOTRAJNA IMOVINA

Struktura dugotrajna materijalna imovina

r. br.	Opis	2014	2015	Indeks
1	Zemljište	23.988.394	23.814.618	99
2	Građevinski objekti	8.741.222	7.961.436	91
3	Postrojenje i oprema	5.268		
	UKUPNO	32.734.884	31.776.054	97

KRATKOTRAJNA IMOVINA

Struktura kratkotrajne imovine

Pozicija	2014	%	2015	%	Indeks
Potraživanja	507.726	75%	460.284	24%	91
Kratkotrajna financijska imovina					
Novac u banci	172.152	25%	1.483.259	76%	862
UKUPNO	679.878	100%	1.943.543	100%	299

Struktura potraživanja

Pozicija	2014	%	2015.	%	Indeks
Potraživanja os kupaca	360.837	71%	404.295	112%	112
Potraživanja od države	146.889	29%	55.989	38%	38
UKUPNO	507.726	100%	460.284	100%	91

AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Aktivna vremenska razgraničenja predstavlja plaćeni trošak budućeg razdoblja u iznosu od 1.400,00 kn.

PASIVA

KAPITAL I REZERVE

Struktura kapitala

Pozicija	2014	2015
Temeljni kapital	20.000	20.000
Preneseni gubitak		
Prenijeta dobit	416.908	246.063
Dobit poslovne godine		285.664
Gubitak poslovne godine	-170.846	
UKUPNO	266.062	551.727

DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze iznose 916.744 kn, a odnose se na obveze prema državi koje su odgođene u postupku predstečajne nagodbe koja je provedena u 2014. godini.

KRATKOROČNE OBVEZE

Struktura kratkoročnih obveza

Pozicija	2014.	%	2015	%	Indeks
Obveze za predujmove			208.328	12%	
Obveze prema dobavljačima	1.332		1.167.019	67%	87.614
Obveze prema radnicima	11.183	3%	11.183	1%	100
Obveze za poreze i doprinose	59.323	16%	52.923	3%	89
Ostale kratkoročne obveze	299.498	81%	296.692	17%	99
UKUPNO	371.336	100%	1.736.145	100%	468

Do povećanja obveza prema dobavljačima došlo je zbog fakturiranih odvjjetničkih usluga iz ranijih razdoblja.

OGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA

Struktura prihoda budućeg razdoblja

Pozicija	2014	%	2015	%	Indeks
Odgođeni prihodi budućeg razdoblja	31.563.926	100	30.516.381	100	97

Odgođeni prihodi budućeg razdoblja odnose se na vrijednost ranije darovanog građevinskog zemljišta i građevinskih objekata.

Ukupna aktiva odnosno pasiva iznosi za 2015. godinu 33.720.997,14 kn.

PRIHVATANJE I OBJAVA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA OD STRANE UPRAVE DRUŠTVA

Objava financijskih izvještaja

Uprava Društva je svojom odlukom i ovjerom financijskih izvještaja, prihvatila financijske izvještaje za 2015. godinu i odobrila objavu.

Direktor

Marijana Grubišić