

Primljeno:	17-06-2024			
Klasifikacijska oznaka:	024-01/24-01/119		Org. jed.	09
Uredbeni broj	24-1		Prij.	Vrij.

DOM POREČ d.o.o.
Pionirska 1, Poreč

Poreč, 13.06.2024. godine

GRAD POREČ – PARENZO
GRADSKO VIJEĆE
OBALA M. TITA 5, POREČ

Predmet: Izvještaj o poslovanju trgovačkog društva Dom Poreč d.o.o.
za 2023. godinu

Sukladno članku 31. Odluke o izvršavanju proračuna Grada Poreča – Parenzo za 2024. godinu (Službeni Glasnik Grada Poreča – Parenzo br. 19/2023.) trgovačko društvo Dom Poreč d.o.o. u prilogu ovog dopisa dostavlja izvještaj o poslovanju za 2023. godinu.

S poštovanjem.

Direktorica:

Sošić Danijela

DOM POREČ d.o.o.
POREČ

Prilozi:

1. Izvještaj o poslovanju

DOM POREČ d.o.o. Pionirska 1, Poreč
OIB: 76635951646

Izvještaj o poslovanju za 2023. godinu

Lipanj 2024.

Direktor o poslovanju

Dom Poreč je društvo s ograničenom odgovornošću za izgradnju i upravljanje nekretninama, upisano u sudski registar trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta (MBS) 040182355 i sa sjedištem na adresi Pionirska 1, Poreč.

Trgovačko društvo posluje bez zaposlenih osoba.

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

Godišnje financijske izvještaje Doma Poreč d.o.o. čine bilanca, račun dobiti i gubitka i bilješke uz financijske izvještaje.

Bilanca je financijski izvještaj koji pruža informacije o financijskom položaju društva, odnosno sustavno prikazuje pregled imovine, kapitala i obveza na određeni datum. Sastoji se od dva računovodstvena iskaza: aktive koju čini cjelokupna imovina i pasive koju čine izvori imovine, odnosno izvori financiranja. Bilanca pruža informacije o tome što društvo ima na određeni dan (aktiva), te što društvo duguje i što mu ostaje kad se od imovine oduzmu obveze (pasiva).

Račun dobiti i gubitka je izvještaj koji predočuje rezultat poslovanja u određenom razdoblju, predočuje prihode od poslovanja, rashode, npr. trošak za prodanu robu, kamate, opće i administrativne troškove, obveze po osnovi poreza na dobit, te dobitak ili gubitak prije i poslije oporezivanja.

Bilješke uz financijske izvještaje pružaju dodatne informacije i objašnjenja nekih ili svih pozicija iz bilance i računu dobiti i gubitka, te se izrađuju u slobodnoj formi.

U nastavku su prikazani godišnji financijski izvještaji trgovačkog društva za 2023. godinu.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 76635951646; DOM POREČ d.o.o.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	3	4	5	
AKTIVA					
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001				
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	1	2.130.030,69	2.031.241,04	
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0,00	0,00	
1. Izdaci za razvoj	004				
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005				
3. Goodwill	006				
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007				
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008				
6. Ostala nematerijalna imovina	009				
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		2.130.030,69	2.031.241,04	
1. Zemljište	011				
2. Građevinski objekti	012				
3. Postrojenja i oprema	013				
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014				
5. Biološka imovina	015				
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016				
7. Materijalna imovina u pripremi	017		39.164,60	39.289,54	
8. Ostala materijalna imovina	018				
9. Ulaganje u nekretnine	019		2.090.866,09	1.991.951,50	
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0,00	0,00	
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021				
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022				
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023				
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024				
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025				
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026				
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027				
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028				
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029				
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030				
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0,00	0,00	
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032				
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033				
3. Potraživanja od kupaca	034				
4. Ostala potraživanja	035				
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036				
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	2	4.662,85	5.107,61	
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0,00	0,00	
1. Sirovine i materijal	039				
2. Proizvodnja u tijeku	040				
3. Gotovi proizvodi	041				
4. Trgovačka roba	042				
5. Predujmovi za zalihe	043				
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044				
7. Biološka imovina	045				

II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		3.737,76	439,02
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		3.667,12	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		8,18	439,02
6. Ostala potraživanja	052		62,46	
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0,00	0,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063		925,09	4.668,59
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		2.134.693,54	2.036.348,65
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		2.096.378,96	1.996.917,28
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	3	5.888.127,94	5.888.127,94
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0,00	0,00
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		-3.697.158,26	-3.791.748,98
1. Zadržana dobit	084			
2. Prenešeni gubitak	085		3.697.158,26	3.791.748,98
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		-94.590,72	-99.461,68
1. Dobit poslovne godine	087			
2. Gubitak poslovne godine	088		94.590,72	99.461,68

VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0,00	0,00
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		0,00	0,00
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103			
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	4	7.947,60	9.064,39
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115			
7. Obveze za predujmove	116			
8. Obveze prema dobavljačima	117		6.335,10	7.776,28
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119			
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		1.612,50	
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123			1.288,11
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	5	30.366,98	30.366,98
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		2.134.693,54	2.036.348,65
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 76635951646; DOM POREČ d.o.o.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	5	
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127	6	46.567,20	46.301,94	
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128				
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		29.656,26	29.664,00	
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130				
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131				
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		16.910,94	16.637,94	
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133	7	141.105,57	145.727,56	
1. Promjene vrijednosti zalha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134				
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		39.674,05	44.396,91	
a) Troškovi sirovina i materijala	136		28.952,88	29.620,77	
b) Troškovi prodane robe	137				
c) Ostali vanjski troškovi	138		10.721,17	14.776,14	
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		0,00	0,00	
a) Neto plaće i nadnice	140				
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141				
c) Doprinosi na plaće	142				
4. Amortizacija	143		98.914,59	98.914,59	
5. Ostali troškovi	144		2.516,93	2.416,06	
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0,00	0,00	
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146				
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147				
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0,00	0,00	
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149				
b) Rezerviranja za porezne obveze	150				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151				
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152				
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153				
f) Druga rezerviranja	154				
8. Ostali poslovni rashodi	155				
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156	6	0,03	0,01	
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157				
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158				
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159				
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160				
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161				
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162				
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		0,03	0,01	
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164				
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165				
10. Ostali financijski prihodi	166				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167	7	52,38	36,07	
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168				
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169				
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		52,38	36,07	
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171				
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173				
7. Ostali financijski rashodi	174				

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		46.567,23	46.301,95
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		141.157,95	145.763,63
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		-94.590,72	-99.461,68
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		94.590,72	99.461,68
XII. POREZ NA DOBIT	184			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185	8	-94.590,72	-99.461,68
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		94.590,72	99.461,68
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0,00	0,00
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0,00	0,00
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0,00	0,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika	209			
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminkih elemenata terminkih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		0,00	0,00
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0,00	0,00
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227	7		

DOM POREČ d.o.o.
Pionirska 1, Poreč
OIB: 76635951646

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2023. GODINU

Dom Poreč je društvo s ograničenom odgovornošću za izgradnju i upravljanje nekretninama (šifra djelatnosti po nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti 6832), upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta (MBS) 040182355 i sa sjedištem na adresi Pionirska 1, Poreč, Republika Hrvatska.

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

Financijska izvješća sastavljena 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.

Financijski izvještaji izraženi su u eurima koji su funkcionalna valuta društva.

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

BILANCA NA DAN 31.12.2023. GODINE

Bilješka 1. Dugotrajna imovina

Dugotrajnu imovinu društva čini materijalna imovina neto vrijednosti 2.031.241,04 eura.

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

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	Oprema	Alati, pog. inventar i transportna imov.	Ulaganja u nekretnine	Imovina u pripremi	Ukupno
Nabavna vrijednost					
Stanje 01.01.2023.	202.825,86	475.800,18	4.266.305,46	39.164,60	4.984.096,10
Nabavljeno 2023.	-	-	-	124,94	124,94
Stanje 31.12.2023.	202.825,86	475.800,18	4.266.305,46	39.289,54	4.984.221,04
Ispravak vrijednosti					
Stanje 01.01.2023.	202.825,86	475.800,18	2.175.439,37	-	2.854.065,41
Amortizacija 2023.	-	-	98.914,59	-	98.914,59
Stanje 31.12.2023.	202.825,86	475.800,18	2.274.353,96	-	2.952.980,00
Sadašnja vrijednost 31.12.2023.	-	-	1.991.951,50	39.289,54	2.031.241,04

Bilješka 2. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina društva iznosi 5.107,61 eura, a njena struktura je slijedeća:

Opis	Stanje 31.12.2022.	Stanje 31.12.2023.
Potraživanja od kupaca	3.667,12	-
Potraživanja od države i drugih institucija	8,18	439,02
Novac u banci i blagajni	925,09	4.668,59
Potraživanja za predujmljene usluge	62,47	-
Ukupno	4.662,85	5.107,61

Potraživanja od kupaca se iskazuju u visini zaračunatih prihoda uvećanih za porez na dodanu vrijednost.

Društvo ima otvoren kunski račun u Zagrebačkoj banci d.d..

Bilješka 3. Temeljni (upisani) kapital

Iskazana vrijednost temeljnog kapitala u visini od 5.888.127,94 eura, predstavlja vlasnički udio osnivača Grada Poreča sa iznosom od 4.867.409,91 eura i Istarskih domova zdravlja sa iznosom od 1.020.718,03 eura.

Bilješka 4. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze društva iznose 9.064,39 eura, a njihova struktura je slijedeća:

Opis	Stanje 31.12.2022.	Stanje 31.12.2023.
Obveze prema dobavljačima	6.335,10	7.776,28
Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja	1.612,50	-
Obveze prema članovima Nadzornog odbora	-	1.288,11
Ukupno	7.947,60	9.064,39

Navedene kratkoročne obveze predstavljaju nedospjele obveze koje se sukladno rokovima dospjeća podmiruju tijekom 2024. godine.

Bilješka 5. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Navedena pozicija iznosi 30.366,98 eura i predstavlja odgođeni prihod iz lokalnih potpora za dugotrajnu imovinu odnosno kapitalnu pomoć primljenu od Grada Poreča. Sredstva iskazana na ovoj poziciji oprihoduju se i sučeljavaju sa troškovima amortizacije koji su obračunati za imovinu čija je izgradnja financirana iz primljenih sredstava.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješka 6. Prihodi

Društvo je u 2023. godini ostvarilo 46.301,95 eura prihoda, a njihova struktura je sljedeća:

Opis	2022. godina	2023. godina
Prihodi od prodaje	29.656,26	29.664,00
Ostali poslovni prihodi	16.910,94	16.637,94
Ukupno poslovni prihodi	46.567,20	46.301,94
Financijski prihodi - od kamata	0,03	0,01
Sveukupno prihodi	46.567,23	46.301,95

Iskazani prihodi od prodaje u cijelosti se odnose na prihode od najma, dok ostale poslovne prihode čine prihodi od prefakturiranih režijskih troškova.

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

Bilješka 7. Rashodi

Rashodi društva u 2023. godini iznose 145.763,63 eura i sljedeće su strukture:

Opis	2022. godina	2023. godina
Materijalni troškovi	39.674,05	44.396,91
Troškovi amortizacije	98.914,59	98.914,59
Ostali troškovi	2.516,93	2.416,06
Ukupno poslovni rashodi	141.105,57	145.727,56
Troškovi zateznih kamata	52,38	36,07
Ukupno financijski rashodi	52,38	36,07
Sveukupno rashodi	141.157,95	145.763,63

Trgovačko društvo posluje bez zaposlenih osoba zbog čega nema iskazanih troškova osoblja.

Amortizacija dugotrajne imovine obračunata linearnom metodom obračuna uz primjenu zakonskih amortizacijskih stopa i ona je najveća stavka rashoda sa iznosom od 98.914,59 eura, dok su najveće stavke materijalnih troškova izdaci za električnu energiju sa iznosom od 29.620,77 eura i utrošak vode sa iznosom od 14.179,47 eura.

Bilješka 8. Gubitak razdoblja

Nakon odbitka prihoda od rashoda razdoblja iskazuje se gubitak u iznosu od 99.461,68 eura.

Poreč, 24.04.2024. godine

Direktorica:

Danijela Sošić

Na temelju čl. 428. i 441 Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93. – 130/23.) i čl. 30. Zakona o računovodstvu (NN 78/15. – 82/23.) Nadzorni odbor trgovačkog društva Dom Poreč d.o.o. iz Poreča, Pionirska 1, donio je dana 26.04.2024. godine ovu

ODLUKU
o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
i o pokriću gubitka 2023. godine

Točka I.

Uprava društva sastavila je za 2023. godinu ova godišnja financijska izvješća:

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

Točka II.

Utvrđuje se račun dobitka i gubitka za 2023. godinu u kojem je iskazana svota gubitka od 99.461,68 eura.

Bilanca na dan 31.12.2023. godine iskazuje zbroj aktive odnosno zbroj pasive u svoti 2.036.348,65 eura.

Točka III.

Gubitak poslovne godine iz točke II. prenosi se u slijedeće obračunsko razdoblje.

Predsjednica Nadzornog odbora:

Marina Ivančev Grubor

