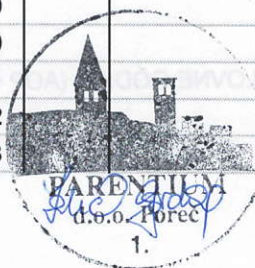


BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 68828826729; PARENTIUM d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	1	97.078.864	92.340.279
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		97.078.864	92.340.279
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		590.432	544.904
3. Postrojenja i oprema	013		1.417.061	1.241.113
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		4.316.367	3.620.588
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		1.403.335	1.403.335
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019		89.351.669	85.530.339
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
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	0
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	12.013.977	9.834.822
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	0
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			



BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 68828826729; PARENTIUM d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		11.821.856	9.789.474
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		11.821.856	360.933
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			9.428.541
6. Ostala potraživanja	052			
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
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 BANC I BLAGAJNI	063		192.121	45.348
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	3	2.739	5.767
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		109.095.580	102.180.868
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		9.323.842	9.564.777
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	4	6.636.000	6.936.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
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 (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		2.929.844	2.687.842
1. Zadržana dobit	082		2.929.844	2.687.842
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-242.002	-59.065
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		242.002	59.065

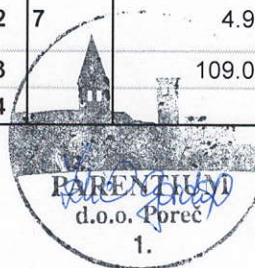
PARENTIUM
d.o.o. Poreč
1.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 68828826729; PARENTIUM d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	5	93.838.604	89.027.062
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		93.838.604	89.027.062
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	6	1.001.344	395.474
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		775.275	273.129
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115		2.209	12.097
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		17.657	17.869
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		206.203	84.521
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			7.858
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	7	4.931.790	3.193.555
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		109.095.580	102.180.868
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			



RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 68828826729; PARENTIUM d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	8	8.007.372	7.699.809
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		3.245.909	2.961.573
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		4.761.463	4.738.236
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	9	5.247.846	5.258.507
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		55.358	22.658
a) Troškovi sirovina i materijala	134		15.166	1.135
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		40.192	21.523
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		324.267	326.102
a) Neto plaće i nadnice	138		188.471	189.548
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		88.207	88.696
c) Doprinosi na plaće	140		47.589	47.858
4. Amortizacija	141		4.740.337	4.738.586
5. Ostali troškovi	142		120.002	171.161
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		7.882	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	10	191.994	408.759
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		920	574
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		191.074	408.185
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	10	3.193.522	2.909.126
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		3.193.522	2.909.126
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			



V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		8.199.366	8.108.568
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		8.441.368	8.167.633
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-242.002	-59.065
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		242.002	59.065
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	11	-242.002	-59.065
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		242.002	59.065
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			





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

Pionirska 1, 52440 Poreč • Tel./fax. 00385 52 434 306

OIB: 68828826729 • MB: 1173162

www.porec.hr

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2016. GODINU

Parentium je društvo s ograničenom odgovornošću za izgradnju grada, te djelatnosti energetske učinkovitosti i zaštite okoliša, upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta (MBS) 040013520 i sa sjedištem na adresi Pionirska 1, Poreč. Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja, propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja temeljem odredbi Zakona o računovodstvu.

Financijski izvještaji sastavljeni su na temeljnoj pretpostavci neograničenog vremenskog poslovanja, na temelju nastanka događaja tj. događaji se prikazuju u razdoblju kada su nastali, a ne kada je obveza plaćena ili potraživanje naplaćeno.

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

BILANCA NA DAN 31.12.2016. GODINE

Bilješka 1. Dugotrajna imovina

Dugotrajnu imovinu društva čini materijalna imovina neto vrijednosti 92.340.278,80 kn i u aktivni sudjeluje sa 90%.

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

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

Stanje i promjene na dugotrajnoj imovini prikazujemo na slijedeći način:

Opis	Građevinski objekti	Oprema	Alati, pog.inventar	Imovina u pripremi	Ulaganja u nekretnine	Ukupno
Nabavna vrijednost						
Stanje						
01.01.2016.	910.557,53	3.068.804,04	9.212.955,66	1.403.334,52	116.083.998,61	130.679.650,36
Nabavljeno 2016.	-	-	-	-	-	-
Stanje						
31.12.2016.	910.557,53	3.068.804,04	9.212.955,66	1.403.334,52	116.083.998,61	130.679.650,36
Ispravak vrijednosti						
Stanje						
01.01.2016.	320.125,29	1.651.742,73	4.896.588,49	-	26.732.329,38	33.600.785,89
Amortizacija 2016.	45.527,87	175.948,41	695.779,10	-	3.821.330,29	4.738.585,67
Stanje						
31.12.2016.	365.653,16	1.827.691,14	5.592.367,59	-	30.553.659,67	38.339.371,56
Sadašnja vrijednost						
31.12.2016.	544.904,37	1.241.112,90	3.620.588,07	1.403.334,52	85.530.338,94	92.340.278,80

Bilješka 2. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina društva iznosi 9.834.822,64 kn, u aktivni sudjeluje sa 10% i njena struktura je slijedeća:



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

Pionirska 1, 52440 Poreč • Tel./fax. 00385 52 434 306

OIB: 68828826729 • MB: 1173162

www.porec.hr

Opis	Stanje 31.12.2015.	Stanje 31.12.2016.
Potraživanja od kupaca	11.821.855,75	360.933,55
Potraživanje od države i drugih institucija	-	9.428.540,92
Novac na žiro računu	192.121,43	45.348,17
Ukupno	12.013.977,18	9.834.822,64

Potraživanja od kupaca iskazuju se u visini zaračunatih prihoda uvećanih za porez na dodanu vrijednost. Iznose 360.933,55 kn, od čega najveći dio čini potraživanje od kupca - Grada Poreča sa iznosom od 354.988,96 kn.

Potraživanja od države i drugih institucija predstavljaju potraživanje od lokalne samouprave – Grada Poreča.

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

Bilješka 3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Društvo je tijekom godine platilo troškove zakupa poslovnog prostora za razdoblje od rujna 2016. do kolovoza 2017. godine, zbog čega se u ovoj poziciji iskazuje vrijednost od 5.766,95 kn kao pripadajući dio troška koji se odnosi na 2017. godinu.

Bilješka 4. Temeljni kapital

Temeljni kapital društva je tijekom 2016. godine povećan za 300.000,00 kn uplatama jedinog osnivača - Grada Poreča, tako da je stanje temeljnog kapitala sa 31.12.2016. godine 6.936.000,00 kn.

Bilješka 5. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 89.027.062,81 kn i sudjeluju u pasivi sa 87%, a odnose se na obveze za dugoročne kredite kod Privredne banke Zagreb d.d. za izgradnju sportske dvorane Žatika.

Promjene po dugoročnim kreditima tijekom 2016. godine su slijedeće:

Opis	Kredit 75 mil.	Kredit 46 mil.
Stanje 01.01.2016.	54.000.000,00	39.838.604,35
Otplaćeno kredita u 2016. godini	3.000.000,00	1.403.356,58
Tečajna razlika 2016. (pozitivna)	-	408.184,96
Stanje 31.12.2016.	51.000.000,00	38.027.062,81

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

Bilješka 6. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iznose 395.474,14 kn i njihova struktura je slijedeća:



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

Pionirska 1, 52440 Poreč • Tel./fax. 00385 52 434 306

OIB: 68828826729 • MB: 1173162

www.porec.hr

Opis	Stanje 31.12.2015.	Stanje 31.12.2016.
Obveze prema bankama	775.274,90	273.129,10
Obveze prema dobavljačima	2.208,56	12.097,32
Obveze prema zaposlenicima	17.657,51	17.868,89
Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja	206.203,07	84.520,63
Ostale kratkoročne obveze	-	7.858,20
Ukupno	1.001.344,04	395.474,14

Obveze prema bankama čine obvezu za kamate za period 10-12/2016. godine prema Privrednoj banci Zagreb d.d. temeljem odobrenih kredita. Navedena obveze podmirena je sukladno dospijeću u siječnju 2017. godine.

Obveze prema dobavljačima iznose 12.097,32 kn i također su podmirene sukladno rokovima dospjeća u 2017. godini.

Obveze prema zaposlenicima iznose 17.868,89 kn, a sastoje se od obveze za isplatu plaće za prosinac 2016. godine koja je isplaćena u siječnju 2017. godine.

Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja iznose 84.520,63 kn i njihov najveći dio čini obveza za PDV sa iznosom od 71.111,75 kn koja je podmirena u 2017. godini, obveze za porez i doprinose iz i na plaće zaposlenih u iznosu od 11.260,11 kn, te obveza naknade za korištenje općekorisnih funkcija šuma u iznosu od 2.148,77 kn.

Ostale kratkoročne obveze predstavljaju obvezu za naknadu članovima Nadzornog odbora.

Bilješka 7. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Navedena pozicija iznosi 3.193.554,63 kn, u pasivi sudjeluje sa 3%, a čine ju odgođeni prihodi iz lokalnih potpora za dugotrajnu materijalnu imovinu odnosno kapitalna pomoć primljena od Grada Poreča za realizirane investicije.

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

Tijekom 2016. godine sučeljeno je sa troškovima amortizacije 4.738.235,67 kn odgođenih prihoda.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješka 8. Poslovni prihodi

Društvo je u 2016. godini ostvarilo 7.699.808,29 kn poslovnih prihoda, i to:

Opis	2015. godina	2016. godina
Prihodi od prodaje	3.245.909,04	2.961.572,62
Ostali poslovni prihodi	4.761.463,41	4.738.235,67
Ukupno poslovni prihodi	8.007.372,45	7.699.808,29

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



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

Pionirska 1, 52440 Poreč • Tel./fax. 00385 52 434 306

OIB: 68828826729 • MB: 1173162

www.porec.hr

Prihodi od prodaje čine 37% ukupnih prihoda, a njihov najveći dio su prihodi od najma sportske dvorane Žatika sa iznosom od 2.918.124,34 kn, dok ostatak čine prihodi od upravljačke naknade.

Ostali poslovni prihodi čine 58% ukupnih prihoda, a njihov najveći dio su prihodi od kapitalnih potpora za investicije odnosno dio oprihodovanih odgođenih prihoda za investicije sa iznosom od 4.738.235,67 kn.

Bilješka 9. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi društva u 2016. godini iznose 5.258.507,07 kn, čine 64% ukupnih rashoda i slijedeće su strukture:

Opis	2015. godina	2016. godina
Materijalni troškovi i troškovi usluga	55.357,92	22.657,84
Troškovi osoblja	324.266,85	326.101,90
Troškovi amortizacije	4.740.337,44	4.738.585,67
Ostali troškovi poslovanja	127.884,62	171.161,66
Ukupno poslovni rashodi	5.247.846,83	5.258.507,07

Troškovi amortizacije su najveća stavka poslovnih rashoda sa iznosom od 4.738.585,67 kn (90%). Slijede troškovi osoblja sa iznosom od 326.101,90 kn i predstavljaju troškove za dvoje zaposlenih djelatnika.

Materijalni troškovi i troškovi usluga iznose 22.657,84 kn, a njihove najveće stavke su troškovi zakupa poslovnog prostora 7.803,06 kn, te odvetničke i bilježničke usluge 9.720,00 kn.

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

Bilješka 10. Financijski prihodi i financijski rashodi

Financijski prihodi i rashodi su slijedeće strukture:

Opis	2015. godina	2016. godina
Kamate, tečajne razlike	191.993,65	408.759,93
Ukupno financijski prihodi	191.993,65	408.759,93
Kamate	3.193.521,61	2.909.125,86
Ukupno financijski rashodi	3.193.521,61	2.909.125,86

Financijske prihode čine prihodi od kamata ostvareni temeljem a'vista depozita sa iznosom od 574,97 kn i tečajna razlika sa iznosom od 408.184,96 kn.

Financijske rashode čine kamate po kreditima kod Privredne banke Zagreb d.d..

Društvo je sve troškove posudbe evidentiralo kao troškove razdoblja.

Bilješka 11. Dobit ili gubitak razdoblja

Nakon odbitka prihoda od rashoda razdoblja iskazuje se gubitak u iznosu od 59.064,71 kn.

Poreč, 06.04.2017. godine

Direktor
Gordana Lalić, mag.ing.st.





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

Pionirska 1, 52440 Poreč • Tel./fax. 00385 52 434 306

OIB: 68828826729 • MB: 1173162

www.porec.hr

Poreč, 25. travnja 2017.

Na temelju čl. 428 i 441 Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93 do 110/15) i čl. 20 Zakona o računovodstvu (NN 78/15 do 120/16) Nadzorni odbor trgovačkog društva Parentium d.o.o. iz Poreča, Pionirska 1, donio je 25.04.2017. godine ovu

ODLUKU br. 02/2017
o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
i o pokriću gubitka 2016. godine

Točka I.

Uprava društva sastavila je za 2016. godinu ova financijska izvješća:

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

Točka II.

Utvrđuje se račun dobitka i gubitka za 2016. godinu u kojem je iskazana svota gubitka od 59.064,71 kn. Bilanca na dan 31.12.2016. godine iskazuje zbroj aktive odnosno zbroj pasive u svoti od 102.180.868,39 kn.

Točka III.

Gubitak poslovne 2016. godine pokriti će se iz zadržane dobiti.

Predsjednik Nadzornog odbora:
Marino Poropat