

GRADSKA TRŽNICA DARUVAR d.o.o.  
Kolodvorska 2  
43500 Daruvar  
OIB 85497457047  
MB 00600253  
Klasa : 035-05/21-01/04  
Ur. Br. : 2111/47-10/21-01/02

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2020. G.

Gradska tržnica je organizirana kao društvo s ograničenom odgovornošću koje se bavi iznajmljivanje prostora drugima, fizičkim i pravnim osobama. Grad Daruvar je osnivač-vlasnik u 100% vlasništvu društva.

1. Trgovačko društvo spada u male poduzetnike, jer je ukupna aktiva-pasiva 4.620.478,03 kn, a broj zaposlenih se popeo na 19, pa su izgubljeni uvjeti za mikro poduzetnike. U Godišnjem financijskom izvješću se primjenjuju HSFI knjigovodstveni standardi.

### **Iskazivanje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine i obračun amortizacije:**

2. Amortizacija za nematerijalnu i materijalnu dugotrajnu imovinu se obračunava primjenom linearne metode po redovnim stopama. Nabavna vrijednost dugotrajne imovine je 6.946.354,24 kn u glavnoj knjizi. Na konto 065 dugotrajne financijske imovine, koja se ne amortizira u 2020. g. iznosi 6,60 kn, a odnosi se na sredstva kod Slatinske banke. Amortizacija u 2020. g. je 224.792,83 kn. Do kraja 2020. g. je obračunata ukupna amortizacija u iznosu 3.204.995,63 kn. Ostaje neamortizirana dugotrajna materijalna imovina u iznosu 3.702.884,60 kn plus financijske imovine 6,60 kn, koja se ne amortizira, ukupna knjižna vrijednost imovine u glavnoj knjizi je 3.740.197,19 kn.

3. Ukupna nabavna vrijednost materijalne imovine je 6.946.354,24 kn, od toga vrijednost zemljišta je 207.846,28 kn. Amortizirana vrijednost materijalne imovine je 3.204.995,63 kn. Neamortizirana vrijednost materijalne imovine je još u 2020. g. 3.702.884,60 kn.

### **Iskazivanje potraživanja:**

4. Ukupna kratkotrajna imovina iznosi 847.867,74 kn. Vrijednost dugotrajne financijske imovine je 6,60 kn.

5. Društvo nema na zalihi sirovine i materijal, no ima trgovačku robu u iznos od 32.413,10 kn. Nabava sitnog inventara i HTZ opreme bilježi se i obračunavaju po trošku nabave, koji se odmah otpisuju i stavljaju u upotrebu. Sav sitan inventar i HTZ oprema je stavljen u upotrebu i odmah otpisan, pa u bilanci nije evidentirana neto vrijednost. Nabavna vrijednost je jednaka otpisanoj vrijednosti, a to je 126.560,34 kn.

6. Ukupna kratkotrajna potraživanja iznose 288.715,75 kn.

7. Stanje žiro računa 31. 12. 2020. g. je 460.986,02 kn.

**Kapital:**

- 8. Ukupni kapital društva je 4.391.762,28 kn.
- 9. Temeljni upisani kapital je u vrijednosti je 4.236.000,00 kn.
- 10. Statutarne pričuve su iz ranijih godina u iznosu od 122.080,00 kn.
- 11. Prenesena zadržana dobit do kraja 2020.g. je 213.616,58 kn.
- 12. U 2020.g je ostvaren gubitak u iznosu od 179.934,28 kn.

**Iskazivanje kratkoročnih obveza:**

13. Kratkoročne obveze su ukupno 228.715,75 kn. Obveze prema dobavljačima su 52.952,51 kn.

Obveza za bruto plaću za 12/2020. g. je 120.932,13 kn. Obveza za poreze za 2020. je 29.171,77 kn.

**Iskazivanje prihoda:**

14. Ukupni prihodi u 2020. g. su 2.395.543,49 kn, sastoje se od poslovnih i financijskih prihoda.

15. Poslovni prihodi su ukupno 2.378.817,04 kn. Poslovni prihodi se ostvaruju na temelju isporučenih usluga najma prostora tržnice i to u iznosu 625.337,58 kn, prihodi od usluga u Dvorcu grofa Jankovića 7.267,80 kn, prihodi od prodaje u Caffè Baru Kino 373.591,02 te prihodi od prodaje parking karata 1.113.446,90 kn, prihodi od teniskih terena 42.625,60 kn, prihodi od subvencija za COVID 115.907,03 kn, te ostali prihodi 115.484,41 kn.

16. Financijski prihodi su ukupno 1.883,15 kn. Sastoje se od kamata na redovna sredstva.

**Iskazivanje rashoda:**

17. Ukupni rashodi iznose 2.575.477,79 kn. Rashodi se čine radi ostvarenja prihoda i iskazuju se poslovni i financijski rashodi.

18. Poslovni rashodi su 2.575.477,79 kn. Sastoje se od materijalnih troškova, troškova osoblja, amortizacije i ostalih poslovnih rashoda.

19. Ukupni materijalni troškovi su u iznosu 518.640,65 kn.

20. Materijalni troškovi sastoje se od troškova za uredski materijal, materijal za čišćenje, HTZ oprema djelatnika, troškovi sitnog inventara, auto gume i rezervni dijelovi za održavanje automobila, potrošena električna energija, plin, gorivo za strojeve i osobni automobil u iznosu od 212.791,06 kn.

21. Ostali materijalni vanjski troškovi su troškovi usluga drugih u iznosu od 305.849,59 kn. Sastoje se od troškova poštarina i telefona, usluge servisa tekućeg održavanja automobila, usluge zaštite na radu, troškovi promidžbe, intelektualne usluge, komunalne usluge, zakup poslovnog prostora, provizija m parking usluga, odvjetničke usluge.

22. Troškovi za zaposlene su u iznosu od 1.625.153,95 kn. To su plaće za zaposlene sa porezom i doprinosima iz i na plaću.

23. Neto plaće su u iznosu 1.132.926,53 kn
24. Doprinosi iz plaće i porez na dohodak iz plaće zaposlenih je 288.924,59 kn.
25. Doprinosi na plaću zaposlenih su 203.302,83 kn.
26. Obračunata amortizacija u 2020.g. je 224.792,83 kn. Amortizacija je obračunata po redovnim zakonskim stopama primjenom linearne metode.
27. Ostali troškovi su u iznosu 200.146,58 kn. To su troškovi dnevnica, troškovi za isplatu djelatnicima: božićnice, jubilarna naknada, bon u naravi, naknada za prijevoz djelatnika, naknada članovima Nadzornog odbora, članarina i naknada HGK, troškovi platnog prometa, premija osiguranja, slivna-vodna naknada, troškovi za zajedničku pričuvu za poslovni prostor i porez na tvrtku...
28. Financijski rashodi iznose 243,78 kn, a to su troškovi nenaplaćenih i otpisanih potraživanja.
29. Troškovi kazni i prekršaja te darovi i sponzorstva iznose 6.500,00 kn.

Direktor:

Tomislav Horvat, i.e.