

INOVATIVNI CENTAR JALŽABET d.o.o. , Trg braće Radića 16, 42203 Jalžabet

Društvo s ograničenom odgovornošću za poslovanje nekretninama, izgradnju i znanstveno istraživački rad

MB: **2001802**, OIB: **07548126715**, žiro račun: **2484008-1103301287** kod Raiffeisen bank d.d. – Varaždin, IBAN HR1924840081103301287

Tel: **042 647 003**, Faks: **647 522** Direktor: Ivan Špoljarić

Temeljni kapital: 20.000,00 kn uplaćen u cijelosti, Trgovački sud – Varaždin – Tt-05/1117-2

Izveštaj o radu Inovativnog centra Jalžabet d.o.o. za 2021. godinu

Tokom 2021. godine Inovativni centar Jalžabet d.o.o. ostvario je prihode u iznosu od 1.082.198 kn, što predstavlja smanjenje prihoda u odnosu na 2020. godinu u iznosu od 153.163 kune, tj. 12,5 %.

Rashodi u 2021. godini iznosili su 1.098.920 kn, što predstavlja smanjenje rashoda u odnosu na 2020. godinu u iznosu od 71.440 kn, tj. 6,2 %.

Gubitak poslovne godine iznosi -16.736 kn te će se taj gubitak pokriti iz prenesene dobiti iz prijašnjih godina koja iznosi 486.646 kn.

Gubitak poslovne godine je rezultat drastično smanjenog prihoda ugostiteljskog sektora, Caffè bara „Centar“ uzrokovanog pandemijom Covid-19 virusa. Naime, tokom 2021. godine, Caffè bar je odlukom stožera bio zatvoren tokom mjeseca siječnja i veljače, a u periodu od mjeseca ožujka do kolovoza ugostiteljski objekt je radio samo na otvorenom prostoru vanjske terase. Naravno, da je taj rad uvelike ovisio i o vremenskim prilikama te ograničenjima rada do 18.00 ili 20:00 sati. 1. rujna odlukom Stožera dozvoljeno je usluživanje unutar prostora ugostiteljskih objekata te se poslovanje Caffè bara stabiliziralo. Gledajući cjelokupni godišnji promet te ga uspoređujući sa prethodnim godinama, u odnosu na također specifičnu 2020. godinu, godišnji promet je smanjen za 7 %, u odnosu na predpandemijsku 2019. godinu 31 %, a u odnosu na 2018. godinu 26 %.

Usluge tehničkog sektora i uprave u 2021. godini su iznosile 738.347 kn, što predstavlja smanjenje prihoda u odnosu na 2020. godinu u iznosu od 168.789 kn, tj. 19%. Smanjenje prihoda tehničkog sektora je djelomično uzrokovano smanjenom eksploatacijom radnog stroja u periodu od 6 mjeseci zbog dužeg bolovanja zaposlenika.

Inovativni centar Jalžabet trenutno zapošljava 7 djelatnika: dvoje zaposlenika u tehničkom sektoru, troje zaposlenika u u ugostiteljskom sektoru, voditeljica računovodstva i direktor.

Kao što ste svi upoznati, prošle godine je bivši direktor nakon dugogodišnjeg upravljanja tvrtkom nadzornom odboru podnio zahtjev za razrješenje, te sam ja nakon njega 12. srpnja preuzeo dužnost direktora Inovativnog centra Jalžabet. Prilikom preuzimanja dužnosti analizirano je financijsko stanje tvrtke za prvo polugodište poslovanja te analiza plaća zaposlenika. Sa danom 12.7. tvrtka ima nenaplaćenih računa u iznosu od cca 31 000 kuna koji su nažalost u zastari te će se morati otpisati, međutim likvidnost tvrtke je održiva te nema kreditnih zaduženja. Također, uočeno je da plaće zaposlenika do sada nisu pratile rast životnih troškova i inflaciju na godišnjoj razni te su bile na razini od 56 % prosjeka plaće u Republici Hrvatskoj.

Sa tim saznanjem, prva konkretna odluka 5 dana nakon preuzimanja dužnosti je bila smanjenje troška direktorske plaće za 28 %, a taj iznos je preusmjeren za povećanje i usklađenje plaća svih zaposlenika što je nekim zaposlenicima predstavljalo prvo povećanje plaća u posljednje 3 godine. Drugo povećanje plaća izvršeno je 31.12.2021. godine. Također, svim zaposlenicima je u kolovozu isplaćeni regres, budući da nije bio isplaćen prema odluci bivšeg direktora. Sukladno zakonskim propisima, od 1. kolovoza 2021. djelatnicima ugostiteljskog sektora se isplaćuju prekovremeni radni sati, noćni rad te rad nedjeljom i blagdanom što se do tog trenutka nije isplaćivalo. Nadalje, sa danom 12.7. zateklo me 92 neplaćena prekovremena radna sata zaposleniku koji upravlja JCB radnim strojem. Sa 31.12.2021. svi prekovremeni sati su isplaćeni.

Pregledom rashoda prvog polugodišta 2021. godine, pristupilo se smanjenju ili ukidanju određenih nepotrebnih rashoda, npr. ukinuti je službeni mobitel direktora i mjesečna pretplata za isti, isplate za naknadu korištenja privatnog automobila u poslovne svrhe su ukinute, a u periodu od srpnja do prosinca 2021. isplaćena su samo tri putna naloga radnicima iz tehničkog sektora za hitnu nabavu dijelova strojeva koji su ostali u kvaru na gradilištima. Ukinuto je i plaćanje članarine iz plaće direktora za članarinu Hrvatskoj demokratskoj zajednici u iznosu od 250 kn mjesečno te je i taj iznos preusmjeren u iznos za povećanje plaća zaposlenika.

Tokom višegodišnjeg postojanja tvrtke Inovativnog centra Jalžabet d.o.o., nije se pristupalo kupovini ručnog alata i potrebnih manjih strojeva koji su potrebni za izvođenje manjih radova. Zbog toga se investiralo u kupnju vibro ploče za nabijanje agregata i izradu parkirališta, benzinskog svrdla za postavljanje stupova i ograda, te manje količine ručnog alata. Provedene su i određene investicije u Caffè bar Centar te je kupljeni dio novog namještaja, a u rujnu je izvršeno postavljanje prisilne ventilacije te je ishoda dozvola Ministarstva zdravstva za pušački prostor.

Direktor:
Ivan Špoljarić
bacc.ing.aedif.

Ivan Špoljarić
INOVATIVNI CENTAR
JALŽABET d.o.o.
Jalžabet, Trg braće Radić 16

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2021 . godinu

Kontrolni broj

138.120.156,85

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: 3

Predaja i za statističke svrhe i za javnu objavu

Primjena računovodstvenih standarda: HSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 07548126715

Matični broj (MB): 02001802

Matični broj subjekta (MBS): 070071775

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: INOVATIVNI CENTAR JALŽABET D.O.O.

Poštanski broj: 42203

Naziv naselja: JALŽABET

Ulica i kućni broj: TRG B.RADIĆ 16

Adresa e-pošte obveznika: marijamadar@gmail.com

Telefon: 042/647-003

Internet adresa:

Šifra grada/općine: 165

Jalžabet

Županija:

5 VARAŽDINSKA

Šifra NKD-a: 7022

Savjetovanje u vezi s poslovanjem i os...

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 1

Mikro poduzetnik

Oznaka vlasništva: 42

Mješovito vlasništvo s preko 50% državnog

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 8 (prethodna godina)

8 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 7 (prethodna godina)

7 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

Popis dokumentacije

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

Dodatni podaci

Bilješke uz financijske izvještaje

Izvještaj o novčanim tokovima

Izvještaj o promjenama kapitala

Revizorsko izvješće

Godišnje izvješće

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

Matični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv

Osoba za kontaktiranje: MARIJA MAĐAR

(unos se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 042647003

(unos se broj telefona/mobilela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: marijamadar@gmail.com

(unos se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 4.0.2.

ŠPOLJARIĆ IVAN

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

INOVATIVNI CENTAR
JALŽABET d.o.o.
Jalžabet, Trg braće Radić 16

(potpis ovlaštene osobe)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 07548126715; INOVATIVNI CENTAR JALŽABET 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		340.837	280.959
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		340.837	280.959
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013		338.263	280.959
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		2.574	
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
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		262.637	341.087
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		45.572	12.220
1. Sirovine i materijal	039		12.689	12.220
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042		32.883	
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		179.631	138.759

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 07548126715; INOVATIVNI CENTAR JALŽABET D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		152.224	99.024
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		14.124	39.735
6. Ostala potraživanja	052		13.283	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA 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		37.434	190.108
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			2.000
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		603.474	624.046
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		506.646	489.910
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		20.000	20.000
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 I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
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 PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		428.668	486.646
1. Zadržana dobit	084		428.668	486.646
2. Preneseni gubitak	085			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		57.978	-16.736
1. Dobit poslovne godine	087		57.978	
2. Gubitak poslovne godine	088			16.736
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 07548126715; INOVATIVNI CENTAR JALŽABET D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
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	0
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		96.828	134.136
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		46.864	38.917
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		35.545	44.395
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		14.019	49.824
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		400	1.000
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		603.474	624.046
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 07548126715; INOVATIVNI CENTAR JALŽABET D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		1.235.361	1.082.198
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		1.227.711	1.036.887
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		7.650	45.311
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		1.170.360	1.098.920
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		350.249	383.208
a) Troškovi sirovina i materijala	136		155.140	141.442
b) Troškovi prodane robe	137		137.904	161.574
c) Ostali vanjski troškovi	138		57.205	80.192
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		576.482	558.576
a) Neto plaće i nadnice	140		361.703	356.056
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		133.131	126.029
c) Doprinosi na plaće	142		81.648	76.491
4. Amortizacija	143		141.574	61.289
5. Ostali troškovi	144		102.055	95.847
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
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		3	2
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		3	2
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		16	16
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		16	16
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 SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 07548126715; INOVATIVNI CENTAR JALŽABET D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		1.235.364	1.082.200
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		1.170.376	1.098.936
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		64.988	-16.736
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		64.988	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	16.736
XII. POREZ NA DOBIT	184		7.010	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		57.978	-16.736
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		57.978	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	16.736
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	0
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	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0	0
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	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0	0
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 obveze	209			
4. Aktuarski dobici/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	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	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			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 07548126715; INOVATIVNI CENTAR JALŽABET D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih 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	0
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 07548126715; INOVATIVNI CENTAR JALŽABET D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	228		
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	229		
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	230		
4. Zajmovi dani nerezidentima	231		
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	232		
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	233		
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	234		
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	235		
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	236		
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	237		
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	238		
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	239		
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	240		
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	241		
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	242		
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	243		
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	244		
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	245		
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	246		
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	247		
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	248		
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	249	320.575	298.540
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	250		
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	251	907.136	738.347
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	252	1.227.711	1.036.887
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	253		
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	254		
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	255		
29. Prihodi od subvencija ukupno	256		
29.1. u tome: subvencije na proizvode	257		
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	258		
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	259		
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	260		
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	261		
34. Troškovi energije	262	3.221	4.627
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	263	2.908	3.084

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 07548126715; INOVATIVNI CENTAR JALŽABET D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	264		
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	265		
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	266		
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	267		
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	268	3.800	4.400
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	269		
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	270	6.912	16.459
43. Troškovi agencijskih radnika	271		
44. Premije osiguranja (bruto)	272		
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	273		
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	274	7.214	504
46. Stipendije	275		
47. Nadoknade članovima uprave	276	12.573	12.573
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	277	73.627	69.017
48.1. u tome: otpremnine	278		
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	279		
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	280		
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	281		
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju)	282		
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	283		
Financijski prihodi i rashodi			
54. Prihodi s osnove kamata	284	3	2
55. Prihodi od dividendi	285		
56. Prihodi od udjela u dobiti	286		
57. Rashodi s osnove kamata	287	16	16
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)			
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 289 do 292)	288	0	0
59. Bruto investicije u građevine	289		
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	290		
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	291		
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	292		
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	293		
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	294		
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	295		
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	296		
Podaci o zaposlenima			
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)	297		

INOVATIVNI CENTAR JALŽABET D.O.O.

TRG B. RADIĆ BB, JALŽABET

OIB : 07548126715

Jalžabet 21 .04.2022.

BILJEŠKE UZ GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2021. GODINU

Inovativni Centar Jalžabet d.o.o. je društvo s ograničenom odgovornošću za poslovanje nekretninama, izgradnju i znanstveno istraživački rad. Osnovano je i upisano kod Trgovačkog suda u Varaždinu pod brojem Tt-05/1117-2 od 04.11.2005. godine. Odgovorna osoba je direktor Ivan Špoljarić ,bacc.ing.aedif. koji zastupa društvo pojedinačno i samostalno a prema Rješenju broj Tt-21/3043-2 od 12.07.2021. godine. Žiro račun društva otvoren je kod Raiffeisen bank d.d. Austria broj IBAN: HR1924840081103301287 . Osnovna djelatnost je savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem pod šifrom djelatnosti br. 7022. Nadzorni odbor čini 5 člana koji su registrirani i upisani kod Trgovačkog suda u Varaždinu po Rješenju broj Tt-21/3043-2 od 12.07.2021. godine. Prema članku 5.novog Zakona društvo je svrstano u mikro poduzetnike .

Zakon o trgovačkim društvima (NN br.111/93. do 40/19.) temeljni je propis kojim je utvrđen okvir poslovanja svim trgovačkim društvima i sastavljanje financijskih izvještaja.

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda Financijskog izvještavanja prema Zakonu o računovodstvu (dalje:Zakon) iz 2015.godine objavljen u NN.,br.78/15., i 86/15. kao mikro poduzetnik, te Uredba 134/15.,120/16.,116/18.,42/20 i 47/20., te prema Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja NN 95/16. I 144/20.

Prema Zakonu o trgovačkim društvima i Zakonom o sudskom registru,čl.39.,propisana je obveza sastavljanja GFI-a radi javne objave. U svrhu javne objave predaje se set dokumentacije od obrazaca Bilanca, Račun dobiti i gubitka, Dodatni podaci, Bilješke uz financijske izvještaje, Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka i Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja. GFI-POD također se predaje i u statističke svrhe.

Sažetak značajnih računovodstvenih politika

BILANCA

Dugotrajna materijalna imovina obuhvaća sredstva koja Društvo koristi pri isporuci obavljenih usluga čiji je procijenjeni korisni vijek upotrebe duži od godine dana. Imovina se prikazuje u bilanci po trošku nabave, vrijednost dugotrajne imovine smanjena je u odnosu na prethodnu godinu. Amortizacija imovine obračunata je sukladno stopama tekuće godine.

Kratkotrajna imovina obuhvaća AOP 039 ugostiteljsku robu i stanje zaliha povratne ambalaže. Nadalje AOP 049 odnosi se isključivo na potraživanja od kupaca. Redovito se kupcima šalju izvodi otvorenih stavaka, te su poduzete sve mjere za potpunu naplatu prihoda iz poslovnih aktivnosti. Pod AOP 051 potraživanja od države i drugih institucija odnosi se na potraživanja od HZZO za refundaciju bolovanja i potraživanja koja su iskazana u PD obrascu za 2021. godinu. Temeljni upisani kapital iznosi 20.000,00 kn. upisan i uplaćen, a prikazan je pod AOP 068. Zadržana dobit iznosi 486.646,00 kn AOP 084.

Gubitak poslovne godine iznosi 16.736,00 kn. AOP 088, te je rezultat neostvarenog prihoda od ugostiteljske djelatnosti. Caffè bar nije radio cijeli mjesec siječanj i veljaču 2021. godine a počeo je s radom 01.03. 2021. samo na otvorenom prostoru-terasi zbog pridržavanja propisanih epidemioloških mjera uzrokovanih virusom COVID-19.

Gubitak će se pokriti iz zadržane dobiti ostvarene prethodnih godina.

Pod AOP 117 obveze prema dobavljačima uredno se podmiruju u rokovima datuma dospijea.

AOP 119 odnosi se na obveze prema zaposlenicima –obveze prema radnicima za naknade troškova i ostala materijalna prava koje nemaju obilježja dohotka, plaće i ostalih primitaka u vidu potpora, nagrada, darova i naknada.

AOP 120 odnosi se na obveze za poreze, doprinose, druge pristojbe, ostale tekuće obveze te doprinose iz plaća, porez i prirez na dohodak iz plaća i naknada, te obveze za porez na dodanu vrijednost-PDV.

POD-RDG

U obrascu POD-RDG analitički su razrađeni i prikazani poslovni prihodi i poslovni rashodi od AOP 127 do AOP 187. Poslovni prihodi odnose se na prihode od prodaje (izvan grupe) AOP 129, prihoda od subvencija, dotacija i poticaja AOP 132 (odnosi se na potporu od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u vidu mjera za očuvanje radnih mjesta za caffè bar koji je zapošljavao dvoje radnika, i na naplatu štete s temelja osiguranja).

Poslovni rashodi sastoje se od materijalnih troškova AOP 135 (koji se sastoje od troškova sirovina i materijala, nabavne vrijednosti prodane robe te troškovi usluga –ostali vanjski troškovi), troškova osoblja (zaposlenici) AOP 139, amortizacije AOP 143, te ostalih troškova AOP 144. U odnosu na 2020. godinu prihodi u 2021. godini su se smanjili djelomično iz novonastale situacije izazvane pandemijom COVID 19.

Prosječan broj zaposlenih na bazi sata rada iznosio je 7 radnika.

Struktura pozicije novca na računu i u blagajni na dan 31.12.2021. bila je sljedeća:

Žiroračun : 187.776,50 kn.

Blagajna : 2.331,22 kn.

Obrazac **POD-DOP** detaljnije analitički prikazuje podatke koji su indirektno povezani sa obrascima POD-BIL i POD-RDG.

AOP 249 iskazani su prihodi od pružanja ugostiteljskih usluga (Caffe bar), dok pod AOP 251 iskazani su prihodi od pružanja usluga tehničkog sektora, te konzultantskih usluga.

Pod rashodima iskazani su analitički rashodi za troškove energije AOP 262, za zbrinjavanje otpada i izdaci za zaštitu okoliša AOP 263., AOP 268 odnosi se na rashode koji se plaćaju Općini Jalžabet za iznajmljivanje poslovnog prostora, pod AOP 270 iskazani su izdaci za rad ostvaren preko studentskih servisa (zaposlen ugostiteljski radnik), AOP 274 odnosi se na poreze koji ne ovise o dobitke (članarina HGK). Pod AOP 276 iskazani su rashodi za naknade članovima nadzornog odbora i troškovi zaposlenicima u vidu isplate regresa,božićnice, darova djeci, te prijevoza radnika na posao i s posla AOP 277.

Bilješke izradila:

Marija Mađar

