

ADVERSOR d.o.o.

Knjigovodstveni, računovodstveni poslovi

Franje Belulovića 8
51000 Rijeka
TEL., FAX: 051/ 375-011
MB: 01446088
OIB: 83353077815
ŽIRO RAČUN: HR7824020061100382920
e-mail: adversor@ri.t-com.hr

Rijeka, 24.02.2021.

**PREDMET: POJAŠNJENJE RAZLIKA NA ZAVRŠNOM RAČUNU ZA 2019. GODINU
TVRTKE FIDENS D.O.O.**

Knjigovodstveni servis Adversor d.o.o. surađuje i vodi poslovne knjige za tvrtku Fidens d.o.o. od njihovog osnivanja, jedini je knjigovodstveni servis koji je radio i predavao financijska izvješća od 2008. godine. Na žalost, tokom 2019. godine uočene su nenamjerne nepravilnosti koje su u početku krivo postavljene te su se nastavile zaključno sa završnim financijskim izvješćem za 2018. godinu. Izvješće za 2019. godinu se radi provedenih korekcija razlikuje na više stavaka te se pojavljuju i veće brojčane razlike. Napominjem da nitko nije financijski oštećen, ali knjigovodstveni podaci trebaju biti točni. Razlike i nelogičnosti uočene su na obrascu GFI-POD u dijelu bilanca za 2019 g. kako slijedi:

AOP 011: za 2018. godinu iskazano je zemljište u iznosu 820.000 jer je još tokom 2008. godine pogrešno proknjiženo nekoliko isplata ukupno u toj vrijednosti, a koje su zapravo povrat i zatvaranje obveze prema g. Lidiji Gustin, koja je prodala nedovršeni građevinski objekat. U 2019. izvršen je ispravak te su se u tom iznosu smanjile obaveze prema dobavljačima na AOP 115.


AOP 107: na ovoj poziciji su ukupne kratkoročne obaveze, koje su u odnosu na 2018. g. smanjene za 1.204.412, a zbroj su svih kratkoročnih obaveza pa i obaveza prema dobavljačima na AOP 115 koje su se smanjile za 820.000.

AOP 112: ovdje su pozicionirane obaveze za zajmove koje su se u odnosu na 2018. godinu smanjile za 200.607 kn. Ukupno 127.000 vratio je jedan od ortaka, g. Darko Bilić

AOP 117: obveze prema zaposlenicima smanjile su se za 188.382 jer su ovdje pozicionirane i obveze za plaćanje gotovinskih računa za potrebe tvrtke, a oba su ortaka izvršile povrat dijela svojih potraživanja

U ukupnom iznosu 1.135.382 kn ovime je pojašnjena većina smanjenja obaveza, ostale su umanjene redovnim poslovanje tvrtke u predmetnoj godini.

Odgovorna osoba
Ankica Milčetić Čop


ADVERSOR d.o.o.
Knjigovodstveni, računovodstveni
poslovi
Nike Katunara 12, Rijeka