

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2024 . godinu

Kontrolni broj
#VALUE!

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: 1 Predaja samo u statističke svrhe

Izvještaj je konsolidiran: NE (D/NE) Izvještaj je revidiran (D/NE): NE

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1 Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

Primjena računovodstvenih standarda: HSFI

OIB revizora:

OIB subjekta: 54826887601 Matični broj (MB): 01006584 Matični broj subjekta (MBS): 080045764

Naziv obveznika: Tovers d.o.o. (dodijeljen od DZS-a) (dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Poštanski broj: 10000 Naziv naselja: Zagreb

Ulica i kućni broj: Samoborska cesta 3

Adresa e-pošte obveznika: info@maroon.hr Telefon: 01/4400-400

Internet adresa:

Šifra grada/općine: 133 Zagreb Županija: 21 GRAD ZAGREB

Šifra NKD-a: 5510 Hoteli i sličan smještaj

Status autonomnosti: 7 Krajnje matično društvo u grupi (nema nadređeno društvo)

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva: Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 2 Mali poduzetnik

Oznaka vlasništva: 21 Privatno od osnivanja

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći) 0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 13 (prethodna godina) 13 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 13 (prethodna godina) 13 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina) 10 (tekuća godina)

Popis dokumentacije

DA Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA Dodatni podaci

NE Bilješke uz financijske izvještaje

NE Izvještaj o novčanim tokovima

NE Izvještaj o promjenama kapitala

NE Revizorsko izvješće

NE Godišnje izvješće

NE Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

NE Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

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

Naziv:

Osoba za kontaktiranje: Snježana Tovernić (unos se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 095-400-5505 (unos se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: info@maroon.hr (unos se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 5.0.0.

SnježanaTovernić

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

BILANCA
stanje na dan 31.10.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 54826887601; Tovers d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

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		1.084.518,00	507.316,17
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		23.903,00	23.902,63
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		23.903,00	23.902,63
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		919.136,00	108.555,82
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		810.580,00	
3. Postrojenja i oprema	013		108.556,00	108.555,82
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
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		141.479,00	198.641,53
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		141.479,00	198.641,53
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	176.216,19
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			176.216,19
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		211.172,00	95.431,97
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		40.377,00	45.680,35
1. Sirovine i materijal	039		40.377,00	45.680,35
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		170.054,00	44.622,71
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			

BILANCA

stanje na dan 31.10.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 54826887601; Tovers d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
3. Potraživanja od kupaca	049		168.201,00	43.648,78
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			973,93
6. Ostala potraživanja	052		1.853,00	1852,95
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA 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 BANC I BLAGAJNI	063		741,00	5.128,91
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		1.295.690,00	602.748,14
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)	067		656.217,00	-168.061,93
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		813.234,00	2.654,00
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 083)	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			
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)	084		-197.467,00	-157.468,00
1. Zadržana dobit	085		451,00	
2. Preneseni gubitak	086		197.918,00	157.468,00
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)	087	45	40.450,00	-13.247,93
1. Dobit poslovne godine	088		40.450,00	
2. Gubitak poslovne godine	089			13.247,93
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090			
B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)	091		0,00	0,00
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	092			
2. Rezerviranja za porezne obveze	093			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094			

BILANCA
stanje na dan 31.10.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 54826887601; Tovers d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096			
6. Druga rezerviranja	097			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)	098		317.996,00	297.367,67
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	102			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	104		317.996,00	297.367,67
7. Obveze za predujmove	105			
8. Obveze prema dobavljačima	106			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107			
10. Ostale dugoročne obveze	108			
11. Odgođena porezna obveza	109			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)	110		155.626,00	340.883,97
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	114			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115			33.581,96
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	116		25.168,00	30.180,18
7. Obveze za predujmove	117			
8. Obveze prema dobavljačima	118		84.419,00	244.109,64
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119			
10. Obveze prema zaposlenicima	120		24.713,00	10.157,95
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	121		21.326,00	22.854,24
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123			
14. Ostale kratkoročne obveze	124			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	125		165.851,00	132.558,43
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)	126		1.295.690,00	602.748,14
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 31.10.2024.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 54826887601; Tovers d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 129 do 133)	128		614.407,00	498.100,89
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	129			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	130		607.390,00	466.704,14
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	131			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	132			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	133		7.017,00	31.396,75
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 135+136+140+144 do 146+149+156)	134		547.777,00	489.884,38
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	135			
2. Materijalni troškovi (AOP 137 do 139)	136		346.270,00	314.383,96
a) Troškovi sirovina i materijala	137		216.172,00	180.839,27
b) Troškovi prodane robe	138			
c) Ostali vanjski troškovi	139		130.098,00	133.544,69
3. Troškovi osoblja (AOP 141 do 143)	140		174.297,00	148.066,70
a) Neto plaće i nadnice	141		112.643,00	95.902,83
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	142		61.654,00	52.163,87
c) Doprinosi na plaće	143			
4. Amortizacija	144			
5. Ostali troškovi	145		22.489,00	27.141,64
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 147+148)	146		0,00	0,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	147			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	148			
7. Rezerviranja (AOP 150 do 155)	149		0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	150			
b) Rezerviranja za porezne obveze	151			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	152			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	153			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	154			
f) Druga rezerviranja	155			
8. Ostali poslovni rashodi	156		4.721,00	292,08
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 158 do 167)	157		0,00	0,00
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	158			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	159			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	160			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	162			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	163			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	164			
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	165			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	166			
10. Ostali financijski prihodi	167			
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 169 do 175)	168		26.180,00	21.464,44
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169		26.180,00	21.464,44
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	170			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	171			
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	172			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	173			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	174			
7. Ostali financijski rashodi	175			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	176			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	177			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	178			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	179			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 31.10.2024.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 54826887601; Tovers d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 128+157+176 + 177)	180		614.407,00	498.100,89
X. UKUPNI RASHODI (AOP 134+168+178 + 179)	181		573.957,00	511.348,82
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 180-181)	182		40.450,00	-13.247,93
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 180-181)	183		40.450,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 181-180)	184		0,00	13.247,93
XII. POREZ NA DOBIT	185			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 182-185)	186		40.450,00	-13.247,93
1. Dobit razdoblja (AOP 182-185)	187		40.450,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 185-182)	188		0,00	13.247,93
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 190-191)	189		0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	191			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	192			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-192)	193		0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 192-189)	194		0,00	0,00
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 182+189)	195		0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 195)	196		0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 195)	197		0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 185+192)	198		0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 195-198)	199		0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 195-198)	200		0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 198-195)	201		0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 203+204)	202		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	203			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	204			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	205			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 208 do 212 + 215 do 223)	206		0,00	0,00
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 208 do 213)	207		0,00	0,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	208			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	209			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	210			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	211			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	212			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	213			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 215 do 224)	214		0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	215			
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	216			
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	217			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	218			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	219			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	220			
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	221			
8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	222			
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	223			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 31.10.2024.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 54826887601; Tovers d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	224			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 207+214)	225		0,00	0,00
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 205+225)	226		0,00	0,00
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 228+229)	227		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	228			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	229			

TOVERS d.o.o.
ZAGREB, Samoborska cesta 3

Bilješke uz financijske izvještaje poduzetnika za razdoblje 01.01.2024. do 31.10.2024. godine

I. INFORMACIJE O DRUŠTVU

TOVERS d.o.o., ZAGREB (u nastavku: Društvo), OIB 54826887601, osnovano je prema zakonima i propisima Republike Hrvatske kao dioničko društvo.

Sjedište Društva: ZAGREB, SAMOBORSKA CESTA 3

Uprava društva: Snježana Tovernić, direktor Društva.

Osnovna djelatnost društva je: Hoteli i sličan smještaj

II. OSNOVE SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu. Na financijske izvještaje u 2021. godini primjenjuju se odredbe važećeg Zakona o računovodstvu te Hrvatskih računovodstvenih standarda. Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija određenja dana su uz pojedine pozicije izvještaja.

Financijski izvještaji prezentiraju istinito i fer financijski položaj, financijsku uspješnost i novčane tijekove poduzetnika.

Vjerno su predloženi učinci transakcija i drugih poslovnih događaja, a u skladu s kriterijima priznavanja imovine, obveza, kapitala, prihoda i rashoda.

III. SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Slijedi prikaz značajnijih računovodstvenih politika usvojenih za pripremu ovih financijskih izvještaja. Ove računovodstvene politike dosljedno su primjenjivane za sva razdoblja uključena u ove izvještaje osim tamo gdje je drugačije navedeno.

Budući događaji i njihov utjecaj nisu predvidivi sa sigurnošću i sukladno tome računovodstvene procjene zahtijevaju prosudbu, a one korištene pri izradi financijskih izvještaja podložne su promjenama nastankom novih događaja, dobivanjem dodatnih informacija i promjenom okruženja u kojem društvo posluje što može rezultirati odstupanjima od izvršenih procjena.

Dugotrajna nematerijalna imovina

Nematerijalnu imovinu čine ulaganja na tuđim sredstvima i ulaganja u računalne programe. Amortizira se tijekom korisnog vijeka trajanja od 4 godine linearnom metodom (stopa 25%). Amortizacijska stopa može se uvećati, sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit, na temelju odluke uprave društva. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se u skladu s odredbama HSFI 5.

Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina obuhvaća sredstva koja Društvo koristi pri isporuci roba i usluga te u administrativne svrhe i čiji je procijenjeni vijek upotrebe duži od godine dana. Ova imovina početno se priznaje u bilanci po trošku nabave koji obuhvaća neto kupovnu cijenu i sve druge ovisne troškove do

stavljanja sredstva u upotrebu. Nakon početnog priznavanja dugotrajna imovina se mjeri po trošku *str.*
1 / 13

nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i akumulirane gubitke od umanjenja sukladno HSFI 6.

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode u procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva primjenom sljedećih stopa:

Građevinski objekti	5%
Osobni automobili	20%
Osnovno stado	20%
Oprema	25%
Dostavna vozila	25%
Računalna oprema	50%
Telekomunikacijska oprema	50%
Software	50%
Ostala nespomenuta imovina	10%

Ako Društvo donese odluku, primjenjuju se uvećane amortizacijske stope sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit.

Zemljište i druga imovina koja ima neograničen vijek trajanja (umjetnički radovi i sl.) te imovina u pripremi se ne amortizira.

Naknadni izdaci uključuju se u knjigovodstvenu vrijednost imovine ili se prema potrebi priznaju kao zasebna imovina samo ako će Društvo imati buduće ekonomske koristi od imovine te ako se trošak nabave može pouzdano mjeriti. Knjigovodstvena vrijednost zamijenjenog dijela prestaje se priznavati. Svi ostali troškovi investicijskog i tekućeg održavanja terete račun dobitka i gubitka u razdoblju u kojem su nastali. Amortizacija se obračunava primjenom linearne metode.

Dobici ili gubici od prestanka priznavanja dugotrajne materijalne imovine (prodaja, rashodovanje i sl.) utvrđuju se kao razlika ostvarene prodajne cijene i knjigovodstvene vrijednosti i uključuju u stavku poslovni prihodi odnosno poslovni rashodi u računu dobiti u gubitka.

Financijska imovina

Financijska imovina obuhvaća dionice i udjele, dane zajmove, sudjelujuće interese, ulaganja u vrijednosne papire, dane kredite, depozite i jamstvene pologe te ostalu financijsku imovinu. Financijska imovina se ne amortizira. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se u skladu s odredbama HSFI 9.

Zalihe

Zalihe obuhvaćaju zalihe sitnog inventara, auto guma, ambalaže i trgovačke robe. Mjere se po trošku nabave ili neto utrživoj vrijednosti, u skladu s HSFI 10. Obračun utroška zaliha provodi se po metodi prosječne ponderirane cijene. Knjigovodstveni iznos zaliha priznaje se kao rashod razdoblja u kojem su te zalihe prodane ili izuzete. Zalihe sitnog inventara i auto guma otpisuju se prilikom stavljanja u upotrebu u 100%-tnom iznosu.

Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 11.

Ispravak vrijednosti potraživanja provodi se kada postoje objektivni dokazi da društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Značajne financijske poteškoće dužnika, vjerojatnost dužnikovog stečaja te neizvršenje ili propusti u plaćanjima smatraju se pokazateljima umanjenja vrijednosti potraživanja od kupaca.

Iznos ispravka vrijednosti utvrđuje se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i nadoknadivog iznosa potraživanja. Knjigovodstvena vrijednost imovine je smanjena korištenjem izračuna rezerviranja za umanjenjem vrijednosti te je iznos gubitka priznat u računu dobiti i gubitka u „vrijednosnim

usklađivanjima“. Kada potraživanje nije naplativo otpisuje se na teret izračuna rezerviranja za potraživanja od kupaca.

Kapital i rezerve

Kapital se sastoji od upisanog kapitala, kapitalnih rezervi, rezervi iz dobiti, revalorizacijskih rezervi, rezervi fer vrijednosti, zadržane dobiti ili prenesenog gubitka, dobiti ili gubitka tekuće godine i manjinskih (ne kontrolirajućih) interesa. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 12.

Obveze

Obveze se početno mjere po fer vrijednosti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 13.

Obveze se klasificiraju kao kratkotrajne i dugotrajne. Obveze se klasificiraju kao kratkoročne obveze, osim ako Društvo ima pravo odgoditi podmirenje obveze na rok duži od 12 mjeseci. Obveze se priznaju kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze doći do odlijevanja resursa poduzetnika. Obveze prema dobavljačima i zaposlenima te obveze za predujmove mjere se po iznosu kojim će se podmiriti.

Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja obuhvaćaju unaprijed plaćene troškove, nedospjelu naplatu prihoda, odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja. Vremenska razgraničenja mjere se sukladno HSFI 14. Unaprijed plaćeni troškovi priznaju se kao imovina kada se odnose na iznose plaćene u tekućem razdoblju, a koji se odnose na buduća razdoblja. Odgođeno plaćanje troškova priznaje se kao obveza kada se odnosi na troškove nastale u tekućem razdoblju, a za koje nisu ispunjeni uvjeti za priznavanje obveza.

Tekući porez na dobit

Iznos poreza na dobit za tekuću godinu obračunava se na temelju poreznog zakona koji je na snazi u Republici Hrvatskoj na dan bilance. Tekući porez knjižit će se na teret kapitala ako se porez odnosi na stavke koje se direktno knjiže na teret kapitala u istom razdoblju.

Porez na dodanu vrijednost

Porezni propisi zahtijevaju bilježenje PDV-a na neto osnovi. PDV koji proizlazi iz transakcija prodaje i kupnje priznaje se i iskazuje u bilanci na neto osnovi.

Odgođena porezna imovina

Odgođena porezna imovina i obveze mjere se primjenom poreznih stopa (i poreznih zakona) koji su na snazi na datum bilance. Odgođena porezna imovina se priznaje za prenesene neiskorištene porezne gubitke, neiskorištene porezne olakšice i sve dobitne privremene razlike u visini za koju je vjerojatno da će oporeziva dobit biti raspoloživa i za koju se preneseni porezni gubitak, neiskorištene porezne olakšice i odbitne privremene razlike mogu iskoristiti, sukladno odredbama HSFI 14.

Prihodi

Prihodi se priznaju kada je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi ulaziti kod poduzetnika i kada se mogu pouzdano mjeriti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 15.

Prihodi po HSFI 15 podijeljeni su na poslovne prihode i financijske prihode. Prihodi se sastoje od fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja za prodane usluge tijekom redovnog poslovanja društva. Prihodi su iskazani u iznosima koji su umanjeni za porez na dodanu vrijednost. Društvo priznaje prihode kada se iznos prihoda može pouzdano mjeriti i kada je izvjesno da će društvo imati buduće ekonomske koristi.

Odredbe Zakona o računovodstvu, kao i HSFI 15, od izvještaja za 2019. godinu propisuju da se izvanredni prihodi ne iskazuju zasebno te su izvanredni prihodi iz prijašnjih godina iskazani u poslovnim prihodima.

Rashodi

Rashodi se priznaju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obaveza koje se može pouzdano izmjeriti, odnosno kada isti nastaju istodobno s priznavanjem ili smanjenjem imovine, a na temelju izravne povezanosti između nastalih troškova i određenih prihoda. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 16.

Vrijednosti iskazane u financijskim izvještajima (iznosi)

Stavke uključene u financijske izvještaje društva iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem društvo posluje (funkcionalna valuta). Financijski izvještaji prikazani su u hrvatskim kunama, što predstavlja funkcionalnu i izvještajnu valutu Društva.

IV. PODUZETNICI UNUTAR GRUPE I OSOBE SA SUDJELUJUĆIM INTERESIMA

Poduzetnicima unutar grupe smatraju se dva ili više poduzetnika koji su međusobno vlasnički povezana, a koji imaju ulaganje u udjele/dionice više od 50 % ili su taj kapital primili (ovisna društva). Društva povezana sudjelujućim interesom su društva čiji udio u kapitalu nekog drugog poduzetnika iznosi od 20-50% ili društva koja su kapital do te visine primila od drugog poduzetnika (sudjelujući interesi).

V. RAČUN DOBITI I GUBITKA

PRIHODI

Bilješka br. 1

Društvo je u poslovnoj godini do 31.10.2024 ostvarilo ukupne prihode u visini od 498.100.89 €

Poslovni prihodi

Bilješka br. 2

Poslovni prihodi sastoje se od prihoda od prodaje, prihod na temelju uporabe vlastitih proizvoda i ostalih poslovnih prihoda. Poslovni prihodi Društva na 31.10.2024. godini ukupno su 498.100.89 €.

Naziv pozicije	31.12.2023	31.10.2024	Indeks 2024/2023
Prihodi od prodaje	607.390.00 €	466.704.14 €	76,83
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	€-	- €	
Ostali poslovni prihodi	7.017,00 €	31.396,75 €	447,43
UKUPNO	614.407.00 €	498.100.89€	

Prihodi od prodaje

Bilješka br. 2a

Društvo je u poslovnoj godini na 31.10.2024. ostvarilo prihode od prodaje u visini od 466.704.14€

Naziv pozicije	31.12.2023	31.10.2024	Indeks 2024/2023
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	- €	- €	
Prihodi od prodaje	607.390.00€	498.100.89€	82,00
UKUPNO	607.390.00€	498.100.89 €	

Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga

Društvo u poslovnoj godini nije ostvarilo prihode s osnove upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga.

Ostali poslovni prihodi

Bilješka br. 2c

Društvo je u poslovnoj godini na dan 31.10.2024. ostvarilo ostalih poslovnih prihoda u visini od 31.396,75 €.

Naziv pozicije	2023	2024	Indeks 2024/2023
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	- €	- €	
Ostali poslovni prihodi	7017.00 €	31.396,75 €	22,34
UKUPNO	7017.00 €	31.396.75 €	

Financijski prihodi

Bilješka br. 3

Financijski prihodi sastoje se od prihoda od ulaganja u dionice/udjele poduzetnika, kamata, tečajnih razlika i ostalih financijskih prihoda iz odnosa s poduzetnicima i financijskim institucijama. Društvo u poslovnoj godini nije ostvarilo financijske prihode.

RASHODI

Bilješka br. 4

Društvo je u poslovnoj godini na 31.10.2024. ostvarilo ukupne rashode u visini od 489.884.38 €

Poslovni rashodi

Bilješka br. 5

Poslovni rashodi sastoje se od promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda, materijalnih troškova, troškova osoblja, amortizacije, ostalih troškova, vrijednosnih usklađenja, rezerviranja i ostalih poslovnih rashoda. Društvo je na dan 31.10.2024. godini iskazalo poslovne rashode u visini od 489.884.38 €

Naziv pozicije	2024	2023	Indeks 2024/2023
Promjene vrijednosti	- €	- €	
Materijalni troškovi	346.270.00 €	314.383.96 €	90,79
Troškovi osoblja	174.297.00 €	148.066.70 €	84,95
Amortizacija	- €	- €	0,0
Ostali troškovi	22.489.00 €	27.141.64€	120,68
Vrijednosna usklađenja	- €	- €	
Rezerviranja	- €	-€	
Ostali poslovni rashodi	4.721.00 €	292.08 €	6,18

Bilješka br.

UKUPNO	547.777.00 €	489.884.38 €	
--------	--------------	--------------	--

Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda

5a

Društvo u poslovnoj godini nije imalo poslovnih rashoda po osnovi promjene zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda. **Materijalni troškovi**

Bilješka br. 5b

Materijalni troškovi sastoje se od troškova sirovina i materijala, troškova prodane robe i ostalih vanjskih troškova. Tijekom poslovne godine materijalni troškovi iznosili su na dan 31.10.2024 - 314.383.96.00 €

Naziv pozicije	31.12.2023	31.10.2024	Indeks 2024/2023
Troškovi sirovina i materijala	216.172.00 €	180.839.27 €	83,65
Troškovi prodane robe	- €	- €	
Ostali vanjski troškovi	130.098.00 €	133.544.69 €	102,64
UKUPNO	346.270.00 €	314.383.96 €	

Na poziciji vanjskih troškova prikazani su troškovi kao što su prijevozne usluge, poštanske i telekomunikacijske usluge, trošak vanjskih dorada, trošak servisnih usluga i održavanja, trošak zakupa i leasinga, troškovi promidžbe, sajmovi i sponzorstava, trošak intelektualnih i drugih usluga, trošak komunalnih usluga, trošak usluga posredovanja i druge slične usluge.

Troškovi osoblja

Bilješka br. 5c

Troškovi osoblja se odnose na troškove neto plaća i nadnica, troškova poreza i doprinosa iz plaća i troškova doprinosa na plaće. Na dan 31.10.2024. godine troškovi osoblja iznosili su 148.066,70€

Naziv pozicije	31.12.2023	31.10.2024	Indeks 2024/2023
Neto plaće i nadnice	112.643.00 €	95.902.83 €	85.13
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	61.654.00 €	52.163.37 €	84.60
Doprinosi na plaće	- €	- €	
UKUPNO	174.297.00 €	148.066.70 €	

Amortizacija

Bilješka br. 5d

U poslovnoj godini trošak amortizacije iznosio je 0.00 €. Amortizacija je rađena u skladu s računovodstvenim politikama Društva i odlukama uprave Društva.

Ostali troškovi

Bilješka br. 5e

Ostale troškove čine premije osiguranja, bankarske usluge i troškovi platnog prometa, zdravstvene usluge, troškovi prava korištenja, troškovi članarina, troškovi poreza koji ne ovise o dobitku i ostali nematerijalni troškovi poslovanja. Društvo je u poslovnoj godini na dan 31.10.2024 imalo ukupno 27.141. € ostalih troškova.

Bilješka br.

Vrijednosna usklađenja

Bilješka br. 5f

Društvo u poslovnoj godini na dan 31.10.2024. nije imalo vrijednosna usklađenja nefinancijske imovine.

Rezerviranja

5g

Društvo tijekom sastavljanja financijskih izvještaja, a u skladu s odredbama Zakona o porezu na dobit te standarda financijskog izvještavanja, nije imalo potrebe niti obavezu izvršiti rezerviranja.

Ostali poslovni rashodi

Bilješka br. 5h

Društvo je u poslovnoj godini na dan 31.10.2024, imalo ostale poslovne rashode u iznosu 292,08. €.

Financijski rashodi

Bilješka br. 6

Financijski rashodi se odnose na kamate, tečajne razlike i druge rashode, nerealizirane gubitke (rashode) od financijske imovine, neto vrijednosna usklađenja financijske imovine i ostale financijske rashode. Društvo u poslovnoj godini nije imalo poslovnih rashoda.

POREZ NA DOBIT

Bilješka br. 7

Porez na dobit sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit izračunava se primjenom propisane stope na oporezivu osnovicu. Porezna osnovica uvećava se i umanjuje prema propisima navedenim u Zakonu o porezu na dobit.

Naziv pozicije	31.12.2023	31.10.2024	Indeks 2024/2023
Dobit prije oporezivanja	40.450.00- €	- - €	
Gubitak prije oporezivanja	- €	13.247.93 €	
Porez na dobit	- €	- €	
Dobit razdoblja	- €	- €	
Gubitak razdoblja	40.450.00 €	13.247.93 €	

VI. BILANCA

AKTIVA

DUGOTRAJNA IMOVINA

Bilješka br. 8

Dugotrajna imovina društva sastoji se od nematerijalne imovine, dugotrajne materijalne imovine, dugotrajne financijske imovine, dugoročnih potraživanja i odgođene porezne imovine. Dugotrajna imovina na dan 31.10.2024 godine iznosila je 507.316.17 €.

Nematerijalna imovina

Bilješka br. 9

Nematerijalna imovina sastoji se od izdataka za razvoj, koncesija, patenata, licencija, robnih i uslužnih marki, softvera i ostalih prava, goodwilla, predujmova za nabavku nematerijalne imovine, nematerijalne

Bilješka br.

imovine u pripremi i ostale nematerijalne imovine. Knjigovodstvena vrijednost nematerijalne imovine na dan 31.10.2024 iznosila je 23.903.63 €

Materijalna imovina

Bilješka br. 10

Materijalna imovina sastoji se od zemljišta, građevinskih objekata, postrojenja i oprema, alata, pogonskog inventara i transportne imovine, biološke imovine, predujmova za materijalnu imovinu, materijalne imovine u pripremi, ostale materijalne imovine i ulaganja u nekretnine.

Knjigovodstvena vrijednost materijalne imovine na dan 31.10.2024 godine iznosila je 108.555.82.€

Opis	Knjigovodstvena vrijednost 31.12.2023.	Knjigovodstvena vrijednost 31.10.2024.
Zemljište	- €	- €
Građevinski objekti	810.580.00 €	€
Postrojenja i oprema	108.556.00 €	108.555,82 €
Materijalna imovina u pripremi	-€	- €
Ostala materijalna imovina	€	€
Ulaganja u nekretnine	- €	- €
UKUPNO	919.136.00€	108.555.82 €

Amortizacija materijalne imovine (ispravak vrijednosti) obračunava se sukladno korisnom vijeku uporabe, linearnom metodom i primjenom stopa u skladu s računovodstvenim politikama.

Dugotrajna financijska imovina

Bilješka br. 11

Dugotrajna financijska imovina sastoji se od dugoročnih ulaganja u udjele (dionice), ulaganja u vrijednosne papire, danih dugoročnih zajmova, depozita i sličnog, ostalih dugoročnih ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela i ostalih ulaganja u dugotrajnu financijsku imovinu. Društvo na dan 31.10.2024.godine imalo dugotrajnu financijsku imovinu u iznosu od 198.641.53 €.

Dugoročna potraživanja

Bilješka br. 12

Društvo na dan izvještavanja nije imalo dugoročna potraživanja.

KRA TKOTRAJNA IMOVINA

Bilješka br. 13

Kratkotrajna imovina društva sastoji se od imovine koja je naplativa unutar roka od godinu dana, a sastoji se od zaliha, potraživanja, kratkotrajne financijske imovine i novca u banci i blagajni. Kratkotrajna imovina na dan 31.10.2024 iznosila je 95.431.97 €

Zalihe

Bilješka br. 14

Stanje zaliha na dan 31.10.2024 godine iznosilo je 45.680.35 €

Opis	31.12.2023.	31.10.2024.	Indeks 2024/2023
Sirovine i materijal	40.377.00 €	45.680.35 €	113,13
Proizvodnja u tijeku	- €	- €	
Gotovi proizvodi	- €	- €	
Trgovačka roba	- €	- €	
Predujmovi za zalihe	- €	- €	
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	- €	- €	
Biološka imovina	- €	- €	

UKUPNO	40.377.00€	45.680.35 €	
--------	------------	-------------	--

Zalihe se vode po metodama u skladu s računovodstvenim politikama, računovodstvenim standardima i zakonskim propisima. **Kratkoročna potraživanja**

Bilješka br. 15

Kratkoročna potraživanja sastoje se od potraživanja za isporučenu robu i usluge, potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika, potraživanja od države i drugih institucija i ostalih potraživanja za koja se očekuje da će se pretvoriti u novčani oblik u roku do jedne godine. Kratkoročna potraživanja na dan 31.10.2024 godine iznosila su 44.622.71 €. **Kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge**

Bilješka br. 15a

Kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge i ostala potraživanja razrađuju se na potraživanja od poduzetnika unutar grupe, od društava povezanih sudjelujućim interesom i od nepovezanih osoba. Kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge na dan 31.10.2024. godine iznosila su ukupno 44.622.71 €.

Opis	31.12.2023	31.10.2024	Indeks 2024/2023
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	-€	- €	
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	- €	- €	
Potraživanja od kupaca	170.054.00 €	44.662.71€	26,24
UKUPNO	170.054.00 €	44.662.71 €	

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročna potraživanja od poduzetnika unutar grupe i/ili od društava povezanih sudjelujućim interesima po osnovi isporučenih roba i usluga.

Kratkoročna potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika

Bilješka br. 15b

Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo kratkoročna potraživanja od zaposlenika i članova društva.

Kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija

Bilješka br. 15c

Kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija odnose se na potraživanja za porez na dobit, potraživanja za PDV, potraživanja za više plaćene članarine i slična potraživanja. Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija.

Ostala kratkoročna potraživanja

Bilješka br. 15d

Ostala kratkoročna potraživanja sačinjavaju potraživanja stečena cesijom ili nekom drugom vrstom ugovora (otkup tražbine, prijenos i sl.) te potraživanja za dane predujmove. Društvo na dan 31.10.2024 godine je imalo ostalih kratkoročnih potraživanja u iznosu od 1.852.95 €.

Kratkotrajna financijska imovina

Bilješka br. 16

Kratkotrajnu financijsku imovinu sačinjavaju ulaganja u udjele/dionice i vrijednosne papire, dani zajmovi, depoziti i slično te ostala financijska imovina za koju se očekuje da će se pretvoriti u novčani oblik unutar jedne godine. Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkotrajnu financijsku imovinu.

Novac u banci i blagajni

Bilješka br. 17

Na dan 31.10.2024 godine iznos novca u banci kojeg čine salda na eurskim i/ili deviznim računima te novac u blagajni iznosio je 5.128,91 €.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Bilješka br. 18

Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda.

PASIVA

Kapital i rezerve

Bilješka br. 19

Prema standardima financijskog izvještavanja kapital i rezerve se sastoje od upisanog kapitala, kapitalnih rezervi, rezervi iz dobiti, revalorizacijskih rezervi, rezervi fer vrijednosti, zadržane dobiti ili prenesenog gubitka, dobiti ili gubitka tekućeg razdoblja te manjinskog interesa. Društvo na dan izvještavanja nije imalo kapitala.

Temeljni (upisani) kapital

Bilješka br. 20

Na dan 31.10.2024 godine temeljni kapital Društva iznosio je 2.654.00 €

Bilješka br. 22

Rezerve iz dobiti obuhvaćaju zakonske rezerve, rezerve za vlastite udjele te statutarne i ostale rezerve. Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo rezervi iz dobiti.

Revalorizacijske rezerve

Bilješka br. 23

Revalorizacijske rezerve nastaju ponovnom procjenom imovine iznad troškova nabave dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine. Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo revalorizacijskih rezervi.

Rezerve fer vrijednosti

Bilješka br. 24

Rezerve fer vrijednosti sastoje se od fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju, učinkovitog dijela zaštite novčanih tijekova i učinkovitog dijela zaštite ulaganja u inozemstvu. Društvo na dan 31.10.2024 godine nije оформilo rezerve fer vrijednosti.

Zadržana dobit ili preneseni gubitak

Bilješka br. 25

Stanje ukupnog gubitka kumuliranog tijekom prijašnjih razdoblja na dan 31.10.2024 godine iznosilo je 157.468.00 €.

Dobit ili gubitak poslovne godine

Bilješka br. 26

Društvo je u poslovnoj godini na dan 31.10.2024 godine poslovalo s gubitkom u iznosu 13.247.93 €.

Manjinski (nekontrolirajući) interes

Bilješka br. 27

Manjinski interesi odnose se na ostvarenu dobit koja pripada Društvu po osnovi udjela u dobiti od društava kod kojih je postotak udjela u vlasništvu manji od 20%. Društvo nije ostvarilo interes iz

odnosa s nekontroliranim društvima.

Rezerviranja

Bilješka br. 28

Rezerviranja se provode u skladu s računovodstvenim politikama i standardima financijskog izvještavanja. Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo provedena rezerviranja.

Dugoročne obveze

Bilješka br. 29

Dugoročne obveze odnose se na obveze s rokom dospijeca dužim od godinu dana. Društvo je na dan 31.10.2024 godine imalo dugoročne obveze u visini od 297.367.67 €.

Dugoročne obveze za primljene robe i usluge

Bilješka br. 29a

Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo dugoročnih obveza za primljene robe i usluge.

Dugoročne obveze po osnovi zajmova, depozita i sličnog

Bilješka br. 29b

Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo dugoročnih obveza po osnovi primljenih zajmova, depozita i sličnog.

Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Bilješka br. 29c

Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama na dan 31.10.2024 godine a iznosile su ukupno 297.367.67 €.

Dugoročne obveze za predujmove

Bilješka br. 29d

Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo obaveza za primljene predujmove (avanse) u kojima se roba ili usluga treba isporučiti u roku koji je duži od godine dana.

Dugoročne obveze po vrijednosnim papirima

Bilješka br. 29e

Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo dugoročnih obveza po vrijednosnim papirima.

Ostale dugoročne obveze

Bilješka br. 29f

Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo ostalih dugoročnih obveza.

Odgodena porezna obveza

Bilješka br. 29g

Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo dugoročne obveze po osnovi odgođene porezne obveze.

Kratkoročne obveze

Bilješka br. 30

Kratkoročne obveze odnose se na obveze s rokom dospijeca kraćim od godinu dana. Društvo je na dan 31.10.2024 godine imalo kratkoročne obveze u visini od 340.883,97 €.

Kratkoročne obveze za primljenu robu i usluge

Bilješka br. 30a

Ukupne kratkoročne obveze za primljenu robu i usluge iznosile su 244.109.64 €.Društvo nije imalo kratkoročne obveze prema poduzetnicima unutar grupe i/ili prema društvima povezanim sudjelujućim interesima po osnovi primljenih roba i usluga.

Kratkoročne obveze po osnovi zajmova, depozita i sličnog

Bilješka br. 30b

Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo kratkoročnih obveza po osnovi primljenih zajmova, depozita i sličnog.

Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Bilješka br. 30c

Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama na dan 31.10.2024 godine je imalo obveze u iznosu od 33.180.18 €.

Kratkoročne obveze za predujmove

Bilješka br. 30d

Društvo na dan izvještavanja nije imalo obveze za primljene predujmove (avanse) u kojima se roba ili usluga treba isporučiti u roku koji je manji od godine dana. **Kratkoročne obveze po vrijednosnim papirima**

Bilješka br. 30e

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročne obveze po vrijednosnim papirima.

Kratkoročne obveze prema zaposlenicima

Bilješka br. 30f

Kratkoročne obveze prema zaposlenicima odnose se na obračunate, a neisplaćene neto plaće, naknade i slične obveze. Kratkoročne obveze prema zaposlenicima na dan 31.10.2024 godine iznosile su ukupno 10.157.95 €.

Kratkoročne obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Bilješka br. 30g

Kratkoročne obveze za poreze, doprinose i slična davanja odnose se na obračunate, a neplaćene obveze. Kratkoročne obveze za poreze, doprinose i slična davanja na dan 31.10.2024 godine iznosile su ukupno 22.854.24 €.

Kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu

Bilješka br. 30h

Kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu odnose se na obračunate, a neplaćene obveze vezane za obvezu isplate dobiti povezanim društvima. Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu.

Kratkoročne obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji

Bilješka br. 30i

Kratkoročne obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji odnose se na obračunate, a neplaćene obveze vezane uz dugotrajnu imovinu namijenjenu prodaji. Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročne obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji.

Ostale kratkoročne obaveze

Bilješka br. 30j

Društvo na dan 31.10.2024 godine nije imalo drugih kratkoročnih obveza.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Bilješka br. 31

Društvo je na dan 31.10.2024 godine imalo obračunatih odgođenih plaćanja troškova i/ili prihoda budućeg razdoblja u visini od 132.558.43€

VII. PRIHVAĆANJE I OBJAVA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA OD STRANE UPRAVE DRUŠTVA

Objava financijskih izvještaja

Uprava društva je svojom odlukom i ovjerom financijskih izvještaja prihvatila financijske izvještaje na 31.10.2024 godine.

Direktor

Snježana Tovernić

