

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

IMOVINSKA PRAVA DUŽNIKA NA TUĐIM STVARIMA

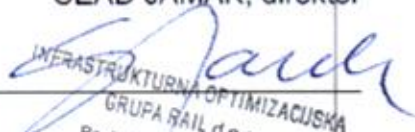
Uprava društva **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**

OIB: 01136762422, Radnička cesta 37 b, Zagreb (Grad Zagreb) ovom izjavom izjavljuje da nema imovinskih prava na tuđim stvarima.

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor


INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

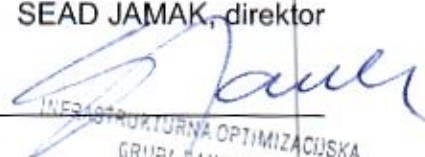
NOVČANE I NENOVČANE TRAŽBINE DUŽNIKA

RB	OIB	NAZIV DUŽNIKOVIH DUŽNIKA	ADRESA	IZNOS POTRAŽIVANJA	STRUKTURA
1.	27354142833	CENOZA PROMET	Milutina Barača 54, 51000 Rijeka	110.807,63	12,45%
2.	48249084626	COMET	Varaždinska 40C	8.410,00	0,94%
3.	nepoznat	COPY STUDIO		39,00	0,00%
4.	nepoznat	ELEKTRO-THERMIT		152.061,95	17,08%
5.	IT03832621001	GENERALE COSTRUZIONI FERROVIARIE	Viale Dell Oceano Atlantico	79.172,88	8,89%
6.	4201653750005	INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA	Iliđža, ul. Dr. Silve Rizvanbegović B2, BiH	530.274,10	59,57%
7.	nepoznat	JAVNI BILJEŽNIK		770,00	0,09%
8.	18683136487	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINANCIJA, POREZNA UPRAVA	Katančićeva 5, 10000 Zagreb	3.451,22	0,39%
9.	33097455015	RIJEKA CITY BREAK APARTMENT	Strossmayerova 12, 51000 Rijeka	2.250,00	0,25%
10.	46096970345	VIRTUS UPRAVLJANJE	Bajda 10, 51000 Rijeka	2.923,00	0,33%
			Ukupno:	890.159,78	100,00%

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor



INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA

GRUPA HAIL d.o.o.

Radnička cesta 37b

ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

IZJAVA

Uprava društva **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**

OIB: 01136762422, Radnička cesta 37 b, Zagreb (Grad Zagreb), ovom izjavom izjavljuje da na dan 31.01.2022. godine ima 8 zaposlenih.

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor



INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

Prilog 8. Popis druge imovine dužnika

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

DRUGA IMOVINA DUŽNIKA

Uprava društva **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**

OIB: 01136762422, Radnička cesta 37 b, Zagreb (Grad Zagreb), ovom izjavom izjavljuje da nema druge imovine u vlasništvu društva.

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor


INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

DRUGA PRAVA KOJA ČINE IMOVINU DUŽNIKA

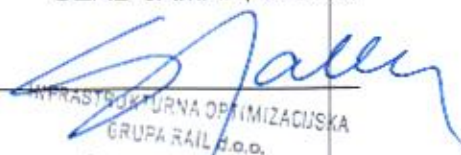
Uprava društva **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**

OIB: 01136762422, Radnička cesta 37 b, Zagreb (Grad Zagreb), ovom izjavom izjavljuje da nema drugih prava koja čine imovinu društva.

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor


INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

DRUGE NOVČANE I NENOVČANE OBVEZE DUŽNIKA

Uprava društva **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**

OIB: 01136762422, Radnička cesta 37 b, Zagreb (Grad Zagreb), ovom izjavom izjavljuje da nema drugih novčanih i nenovčanih obveza.

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor


INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

IZJAVA

da sklapanje predstečajnog postupka neće utjecati na tražbine radnika

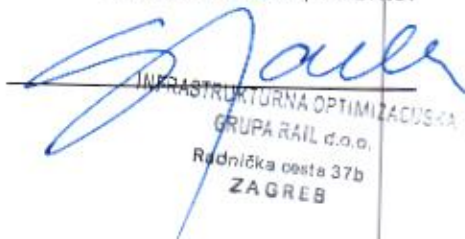
Uprava društva **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**

OIB: 01136762422, Radnička cesta 37 b, Zagreb (Grad Zagreb), ovom izjavom izjavljuje da sklapanje predstečajnog postupka neće utjecati na tražbine radnika iz radnog odnosa kod dužnika **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor


INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

IZLUČNA PRAVA

Uprava društva **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**

OIB: 01136762422, Radnička cesta 37 b, Zagreb (Grad Zagreb), ovom izjavom izjavljuje da nema vjerovnika s izlučnim pravom.

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor


INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

RAZLUČNA PRAVA NA IMOVINI DUŽNIKA

Uprava društva **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**

OIB: 01136762422, Radnička cesta 37 b, Zagreb (Grad Zagreb), ovom izjavom izjavljuje da nema vjerovnika s razlučnim pravom.

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor



INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

NOVČANA SREDSTVA NA RAČUNIMA

Uprava društva **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**

OIB: 01136762422, Radnička cesta 37 b, Zagreb (Grad Zagreb), ovom izjavom izjavljuje da nema novčanih sredstava na računima.

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor


INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

**OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE
PREDSTEČAJNOG POSTUPKA**

Uz usmene obavijesti vjerovnicima prije pokretanja predstečajnog postupka na prvoj stranici Plana financijskog i operativnog restrukturiranja, koji je objavljen na e-oglasnoj ploči Trgovačkog suda u Zagrebu, nalazi se Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka slijedećeg sadržaja:

«Uprava društva INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o., ovom izjavom, koja će biti objavljena putem javne objave na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči, obavještava sve vjerovnike o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka. Cilj pokretanja predstečajnog postupka je nastavak poslovanja i namirenje vjerovnika sukladno pravilu jednakosti i pravednosti poštujući sve odredbe Stečajnog zakona.

Sve obavijesti i dokumentacija vezane uz predstečajni postupak tvrtke INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja i namirenja tražbina vjerovnika te omogućavanja poslovanja našeg Društva.

Nakon prihvatanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. od strane Trgovačkog


suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana potrebna većina potrebna za prihvaćanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja. «

Vjerovnike molimo da prate javne objave na navedenoj stranici i da pravovremeno prijave svoje tražbine. Također molimo da daju potporu Planu operativnog i financijskog restrukturiranja kojemu je cilj podmirenje tražbina vjerovnika i radnika, uspostava likvidnosti i solventnosti te u konačnosti opstanak tvrtke.

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor



INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA

GRUPA RAIL d.o.o.

Radnička cesta 37b

ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

VISINA PROSJEČNIH MJESEČNIH TROŠKOVA REDOVNOG POSLOVANJA

Prosječni mjesečni troškovi:

POZICIJA	PROSJEČNI MJESEČNI TROŠAK
1. Troškovi sirovina i materijala	7.231
2. Ostali vanjski troškovi	50.125
3. Neto plaće i nadnice	38.254
4. Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	11.046
5. Doprinosi na plaće	8.131
6. Ostali troškovi	34.588
7. Ostali poslovni rashodi	10.001
8. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	313
9. Tečajne razlike i drugi rashodi	89
Ukupno:	159.778,00

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor


INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

**POPIS SVIH POSTUPAKA POKRENUTIH PRED SUDOVIMA ILI JAVNOPRAVNIM
TIJELIMA U KOJIMA JE DUŽNIK STRANKA**

R.B.	Naziv suda ili drugog tijela	Vrsta postupka (parnični, izvanparnični, ovršni, prekršajni, kazneni, upravni, stečajni i dr.)	Poslovni broj / Klasa	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci (naziv / ime i prezime, adresa i OIB)	Pravna pozicija dužnika (tužitelj, tuženik, predlagatelj, okrivljenik, ovrhovoditelj, ovršenik i dr)	Vrijednost predmeta spora / iznos kazne
1.	FINA	OVRŠNI	PNTSP-2	Predjam za namirenje troškova stečajnog postupka	Trgovački sud	OVRŠENIK	2.716,19 kn
2.	FINA	OVRŠNI	OV-2218/21 JAM	Zadužnica	Raiffeisenbank Austria d.d., OIB: 53056966535, Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb	OVRŠENIK	208.114,96 kn
3.	FINA	OVRŠNI	OV-5051/21	Zadužnica	Raiffeisenbank Austria d.d., OIB: 53056966535, Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb	OVRŠENIK	21.127,63 kn

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor



INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

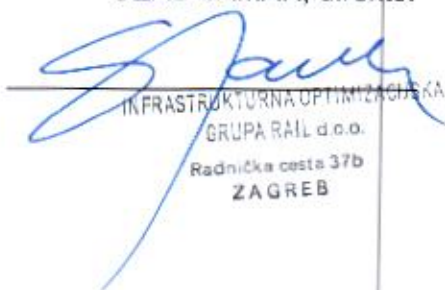
POPIS TRAŽBINA RADNIKA

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1.	60810071936	ADMIR MRKALIĆ	6.800,00
2.	35220718254	ALMIR MRKALIĆ	6.800,00
3.	18035851428	ANTO BOJIĆ	1.545,60
4.	75637848941	DRAGAN MIKUŠ	38.954,15
5.	83496014585	DRAGOMIR SAVIĆ	6.645,46
6.	47353353721	DŽEMAL MEMIĆ	3.400,00
7.	07257057135	DŽENAN KUBAT	5.718,18
8.	90982962838	EDIM ZALIHĆ	13.600,00
9.	85889935810	EDIS AJDINOVIĆ	10.200,00
10.	47819162151	ELDIN SULJIĆ	10.200,00
11.	76254629840	ELMIR SULJIĆ	10.200,00
12.	21150079237	HARIS AJDINOVIĆ	13.600,00
13.	00573515147	MAHIR SEMIĆ	5.342,85
14.	22178588691	SELVEDIN HALILOVIĆ	17.000,00
15.	74446450236	TARIK SULJIĆ	17.000,00
		Ukupno:	167.006,24

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor


INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

Prilog 18. Popis tražbina radnika

5

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

OIB: 01136762422

Radnička cesta 37 b

Zagreb (Grad Zagreb)

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Amruševa ul. 2

10000 Zagreb

OBVEZE DUŽNIKA UNESENE U POSLOVNE KNJIGE

Neosigurani vjerovnici:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKUTRA
1.	75195113588	BID CONTROL d.o.o.	Avenija Većeslava Holjevca 40, 10000, Zagreb	5.000,00	1,79%
2.	27354142833	CENOZA PROMET d.o.o.	Milutina Barača 54, Rijeka	170.205,54	60,79%
3.	75637848941	DRAGAN MIKUŠ	Horvaćanska cesta 63. Zagreb	2.089,09	0,75%
4.	81793146560	HT d.d. (Hrvatski Telekom d.d.)	Radnička cesta 21, 10000, Zagreb	2.383,01	0,85%
5.	4201653750005	INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA	Ilidža, ul. Dr. Silve Rizvanbegović B2, BiH	18.577,91	6,64%
6.	49473793045	IVKA ŠTRKALJ	Ulica Stepinca 8, Vukovar	5.200,00	1,86%
7.	32179081874	MESSER CROATIA PLIN d.o.o.	Industrijska 1, 10290, Zaprešić	622,15	0,22%
8.	18683136487	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINANCIJA, POREZNA UPRAVA	Katančićeva 5, 10000 Zagreb	37.091,91	13,25%
9.	42374423278	TEXEL d.o.o.	Maksimirsko naselje IV 21, 10000, Zagreb	25.399,50	9,07%
10.	75665455333	UNIQA d.d.	Planinska 13 A, 10000, Zagreb	712,41	0,25%

Prilog 19. Popis obveza dužnika unesenih u njegove poslovne knjige

11.	92956073538	Zdravko Sohora i Marina Sohora Bukovac, vl. HIDRO - SPOJ OBRT ZA PROIZVODNJU I UGOSTITELJSTVO	VRBOVEČKI PAVLOVEC 79, 10340, VRBOVEČKI PAVLOVEC	5.970,00	2,13%
12.	42524586447	Župić & partneri d.o.o.	Radnička cesta 37B, 10000, Zagreb	6.746,77	2,41%
Ukupno:				279.998,29	100,00%

Osigurani vjerovnici:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1.	53056966535	Raiffeisenbank Austria d.d.	Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb	472.030,01	100,00%
Ukupno:				472.030,01	100,00%

Prioritetne tražbine:

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1.	60810071936	ADMIR MRKALIĆ	6.800,00
2.	35220718254	ALMIR MRKALIĆ	6.800,00
3.	18035851428	ANTO BOJIĆ	1.545,60
4.	75637848941	DRAGAN MIKUŠ	38.954,15
5.	83496014585	DRAGOMIR SAVIĆ	6.645,46
6.	47353353721	DŽEMAL MEMIĆ	3.400,00
7.	07257057135	DŽENAN KUBAT	5.718,18
8.	90982962838	EDIM ZALIHIC	13.600,00
9.	85889935810	EDIS AJDINOVIĆ	10.200,00
10.	47819162151	ELDIN SULJIĆ	10.200,00
11.	76254629840	ELMIR SULJIĆ	10.200,00
12.	21150079237	HARIS AJDINOVIĆ	13.600,00
13.	00573515147	MAHIR SEMIĆ	5.342,85
14.	22178588691	SELVEDIN HALILOVIĆ	17.000,00
15.	74446450236	TARIK SULJIĆ	17.000,00
Ukupno:			167.006,24

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

SEAD JAMAK, direktor


 INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
 GRUPA RAIL d.o.o.
 Radnička cesta 37b
 ZAGREB

Prilog 19. Popis obveza duznika unesenih u njegove poslovne knjige



**INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.
ZAGREB, RADNIČKA CESTA 37 B 37b**

**Bilješke uz financijske izvještaje poduzetnika za razdoblje
01.01.2021. do 31.12.2021. godine**

I. INFORMACIJE O DRUŠTVU

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o., ZAGREB (u nastavku: Društvo), OIB 01136762422, MBS 081184069 osnovano je prema zakonima i propisima Republike Hrvatske kao društvo s ograničenom odgovornošću.

Sjedište: ZAGREB, RADNIČKA CESTA 37 B 37b

Uprava: JAMAK SEAD, direktor Društva

Osnovna djelatnost: Gradnja željezničkih pruga i podzemnih željeznica

Prosječan broj zaposlenih tijekom izvještajnog razdoblja: 1

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 tokove poduzetnika.

Vjerno su predočeni 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

Nematerijalna imovina je nemonetarna imovina bez fizičkih obilježja koja se može identificirati, a čine ju izdaci za razvoj, patenti, licence, koncesije, zaštitni znaci, računalni programi (softver), dozvole, franšize i ostala prava, goodwill, predujmovi za nematerijalnu imovinu te ostala nematerijalna imovina. Nematerijalna imovina priznaje se samo ako:

- je vjerojatno će pritijecati očekivane buduće ekonomske koristi, i
- da se trošak nabave može pouzdano izmjeriti.

Nakon početnog priznavanja nematerijalna imovina se mjeri po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i akumulirane gubitke od umanjenja. Društvo može odlučiti da dugotrajnu nematerijalnu imovinu čija se fer vrijednost može pouzdano mjeriti iskazuje po revaloriziranom iznosu nakon početnog priznavanja imovine. Ako se pojedina dugotrajna nematerijalna imovina revalorizira, sva dugotrajna nematerijalna imovina iz iste skupine također se mjeri metodom revalorizacije. Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode u korisnom vijeku trajanja od 4 godine (stopa 25%). Ako Društvo donese odluku, primjenjuju se uvećane amortizacijske stope sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit. Iznimno, nematerijalna imovina s neodređenim korisnim vijekom upotrebe se ne amortizira već se testira na umanjenje.

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 nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i akumulirane gubitke od umanjenja sukladno HSFI 6. Društvo može odlučiti da dugotrajnu materijalnu imovinu čija se fer vrijednost može pouzdano mjeriti iskazuje po revaloriziranom iznosu nakon početnog priznavanja imovine. Ako se pojedina dugotrajna materijalna imovina revalorizira, sva dugotrajna materijalna imovina iz iste skupine također se mjeri metodom revalorizacije.

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

Građevinski objekti	5%
Brodovi veći od 1000 BRT	5%
Osobni automobili	20%
Osnovno stado	20%
Oprema	25%
Dostavna vozila	25%
Mehanička oprema	25%
Računalna oprema	50%
Telekomunikacijska oprema	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.

Biološka imovina

Biološka imovina i poljoprivredni proizvodi mjere se prema fer vrijednosti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja vrše se prema odredbama HSFI 17. Ako se fer vrijednost ne može pouzdano izmjeriti, biološka imovina mjeri se po trošku nabave umanjene za ispravak vrijednosti i za gubitke od umanjenja vrijednosti sukladno HSFI 6.

Ulaganja u nekretnine

Nekretnine (zemljište ili zgrada, ili dio zgrade, ili oboje) koje društvo drži radi ostvarivanja prihoda od najma ili radi porasta tržišne vrijednosti tretira se kao ulaganje u nekretnine sukladno HSFI 7. Prilikom utvrđivanja vrijednosti ulaganja u nekretnine primjenjuje se model troška nabave.

Dugotrajna imovina namijenjena prodaji

Dugotrajna imovina namijenjena prodaji je imovina čija će se knjigovodstvena vrijednost nadoknaditi putem prodaje, a ne putem korištenja pod uvjetom da je ta prodaja vrlo vjerojatna unutar perioda od jedne godine. Priznavanje i mjerenje obavlja se u skladu s odredbama HSFI 8.

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 otpisuju 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 (nekontrolirajućih) 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.

Rezerviranja

Rezerviranje je obveza čija je priroda jasno određena i za koju je na datum bilance vjerojatno ili sigurno da će nastati, ali postoji neizvjesnost u pogledu iznosa ili datuma kada će nastati. Priznavanje i mjerenje se provodi u skladu s HSFI 13.

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.

Odgodena porezna imovina

Odgodena 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 odbitne 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 2021. godinu propisuju da se izvanredni prihodi ne iskazuju zasebno te su izvanredni prihodi iz prijašnjih godina iskazani u poslovnim приходima.

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.

Na datum bilance, zalihe i dugotrajna imovina u stranoj valuti iskazuju se primjenom srednjeg tečaja HNB-a na datum transakcije, a potraživanja i obveze u stranoj valuti primjenom srednjeg tečaja HNB-a na dan bilance.

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).

Sve eventualne transakcije s povezanim društvima po osnovi primljenih/danih zajmova i kredita te isporuka/nabava roba i usluga iskazuju se PD-IPO obrascu s detaljnim opisom transakcija.

V. BILANCA

AKTIVA

DUGOTRAJNA IMOVINA

Bilješka br. 1

Dugotrajna imovina društva sastoji se od nematerijalne imovine, dugotrajne materijalne imovine, dugotrajne financijske imovine, dugoročnih potraživanja i odgođene porezne imovine.

Knjigovodstvena vrijednost dugotrajne imovine na dan izvještavanja iznosila je 0 kn.

Nematerijalna imovina

Bilješka br. 2

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 imovine u pripremi i ostale nematerijalne imovine.

Knjigovodstvena vrijednost nematerijalne imovine na dan izvještavanja iznosila je 0 kn.

Materijalna imovina

Bilješka br. 3

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 izvještavanja iznosila je 0 kn.

Dugotrajna financijska imovina

Bilješka br. 4

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 izvještavanja nije imalo dugotrajnu financijsku imovinu.

Dugoročna potraživanja

Bilješka br. 5

Dugoročna potraživanja obuhvaćaju sva potraživanja s rokom dospijeca dužim od 12 mjeseci.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo dugoročnih potraživanja.

KRATKOTRAJNA IMOVINA

Bilješka br. 6

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 izvještavanja iznosila je 1.049.823 kn.

Zalihe

Bilješka br. 7

Društvo na dan izvještavanja nije imalo zaliha.

Kratkoročna potraživanja

Bilješka br. 8

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 izvještavanja iznosila su 890.159 kn.

Kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge

Bilješka br. 8a

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 izvještavanja iznosila su ukupno 720.254 kn.

Opis	31.12.2020.	31.12.2021.	Indeks 2021/2020
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	- kn	- kn	
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	- kn	- kn	
Potraživanja od kupaca	681.142 kn	720.254 kn	105,74
UKUPNO	681.142 kn	720.254 kn	

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. 8b

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročna potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika.

Kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija

Bilješka br. 8c

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 je na dan izvještavanja imalo kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija u iznosu 3.451 kn.

Ostala kratkoročna potraživanja

Bilješka br. 8d

Ostala kratkoročna potraživanja sačinjavaju potraživanja stečena cesijom ili nekom drugom vrstom ugovora (otkup tražbine, prijenos i sl.) te potraživanja za dane predujmove.

Ostala kratkoročna potraživanja Društva na dan izvještavanja iznosila su ukupno 166.454 kn.

Kratkotrajna financijska imovina

Bilješka br. 9

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.

Na dan izvještavanja, kratkotrajna financijska imovina Društva iznosila je ukupno 147.229 kn.

Ulaganja u udjele/dionice

Bilješka br. 9a

Društvo na dan izvještavanja nije imalo ulaganja u udjele i/ili dionice kod poduzetnika unutar grupe i/ili kod društava povezanih sudjelujućim interesima.

Ulaganje u vrijednosne papire

Bilješka br. 9b

Društvo na dan izvještavanja nije imalo ulaganja u vrijednosne papire.

Ulaganje u zajmove, depozite i slično

Bilješka br. 9c

Društvo je na dan izvještavanja imalo ulaganja u dane zajmove, depozite i slično u iznosu 147.229 kn.

Opis	31.12.2020.	31.12.2021.	Indeks 2021/2020
Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	4.144 kn	102.092 kn	2463,61

Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	- kn	- kn	
Dani zajmovi, depoziti i slično	28.416 kn	45.137 kn	158,84
UKUPNO	32.560 kn	147.229 kn	

Zajmovi, depoziti i slično dani poduzetnicima unutar grupe i/ili društvima povezanim sudjelujućim interesima iznosili su 102.092 kn.

Ostala financijska imovina

Bilješka br. 9d

Ostala kratkotrajna financijska imovina odnosi se na ulaganja u udjele/dionice društava s udjelom vlasništva manjim od 20%, kratkoročna ulaganja u investicijske fondove i sl.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo ulaganja u ostalu financijsku imovinu.

Novac u banci i blagajni

Bilješka br. 10

Na dan izvještavanja iznos novca u banci kojeg čine salda na kunskim i/ili deviznim računima te novac u blagajni iznosio je 12.435 kn.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Bilješka br. 11

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

PASIVA

Kapital i rezerve

Bilješka br. 12

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. 13

Na dan izvještavanja temeljni kapital Društva iznosio je 20.000 kn i u cijelosti je upisan u sudski registar kod nadležnog trgovačkog suda.

Kapitalne rezerve

Bilješka br. 14

Kapitalne rezerve odnose se na kapitalni dobitak na prodane dionice, kapitalni dobitak iz prodaje otkupljenih vlastitih dionica i udjela te kapitalne pričuve iz drugih izvora. Kapitalne rezerve mogu sačinjavati povećanje kapitala društva od ulaganja novca, stvari ili prava od strane vlasnika ili dioničara u neupisani kapital društva.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kapitalnih rezervi.

Rezerve iz dobiti

Bilješka br. 15

Rezerve iz dobiti obuhvaćaju zakonske rezerve, rezerve za vlastite udjele te statutarne i ostale rezerve.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo rezervi iz dobiti.

Revalorizacijske rezerve

Bilješka br. 16

Revalorizacijske rezerve nastaju ponovnom procjenom imovine iznad troškova nabave dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo revalorizacijskih rezervi.

Rezerve fer vrijednosti

Bilješka br. 17

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 izvještavanja nije oformilo rezerve fer vrijednosti.

Zadržana dobit ili preneseni gubitak

Bilješka br. 18

Stanje zadržane dobiti na dan izvještavanja kao rezultat prijašnjeg poslovanja društva iznosilo je 89.735 kn.

Dobit ili gubitak poslovne godine

Bilješka br. 19

Društvo je u poslovnoj godini poslovalo s gubitkom u iznosu 141.360 kn. Predloženo postupanje s gubitkom Društvo je donijelo Odlukom o pokriću gubitka koja je dio javne objave godišnjih financijskih izvještaja za promatranu poslovnu godinu te je javno dostupna.

Manjinski (nekontrolirajući) interes

Bilješka br. 20

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. 21

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove su rashodi za rizike za koje se procjenjuje da će nastati u sljedećim godinama, a imaju sadašnje učinke. Dugoročna rezerviranja sastoje se od rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obaveze, rezerviranja za porezne obaveze, rezerviranja za započete sudske sporove, rezerviranja za obnavljanje prirodnih bogatstava, rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima te druga rezerviranja.

Rezerviranja se provode u skladu s računovodstvenim politikama i standardima financijskog izvještavanja.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo provedena rezerviranja.

Dugoročne obveze

Bilješka br. 22

Dugoročne obveze odnose se na obveze s rokom dospijeca dužim od godinu dana.

Društvo je na dan izvještavanja imalo dugoročne obveze u visini od 281.007 kn.

Dugoročne obveze za primljene robe i usluge

Bilješka br. 22a

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

Dugoročne obveze po osnovi zajmova, depozita i sličnog

Bilješka br. 22b

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

Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Bilješka br. 22c

Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama na dan izvještavanja iznosile su ukupno 281.007 kn.

Dugoročne obveze za predujmove

Bilješka br. 22d

Društvo na dan izvještavanja 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. 22e

Društvo na dan izvještavanja nije imalo dugoročnih obveza po vrijednosnim papirima.

Ostale dugoročne obveze

Bilješka br. 22f

Društvo na dan izvještavanja nije imalo ostalih dugoročnih obveza.

Odgodena porezna obveza

Bilješka br. 22g

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

Kratkoročne obveze

Bilješka br. 23

Kratkoročne obveze odnose se na obveze s rokom dospijeća kraćim od godinu dana.

Društvo je na dan izvještavanja imalo kratkoročne obveze u visini od 800.441 kn.

Kratkoročne obveze za primljenu robu i usluge

Bilješka br. 23a

Ukupne kratkoročne obveze za primljenu robu i usluge iznosile su 75.472 kn.

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. 23b

Ukupne kratkoročne obveze po osnovi primljenih zajmova, depozita i sličnog iznosile su 168.251 kn.

Kratkoročne obveze prema poduzetnicima unutar grupe i/ili prema društvima povezanim sudjelujućim interesima po osnovi primljenih zajmova, depozita i sličnog iznosile su 168.251 kn.

Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Bilješka br. 23c

Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama na dan izvještavanja iznosile su ukupno 191.023 kn.

Kratkoročne obveze za predujmove

Bilješka br. 23d

Društvo je na dan izvještavanja imalo 155.644 kn obveza 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. 23e

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

Kratkoročne obveze prema zaposlenicima

Bilješka br. 23f

Kratkoročne obveze prema zaposlenicima odnose se na obračunate, a neisplaćene neto plaće, naknade i slične obveze.

Kratkoročne obveze prema zaposlenicima na dan izvještavanja iznosile su ukupno 172.526 kn.

Kratkoročne obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Bilješka br. 23g

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 izvještavanja iznosile su ukupno 37.092 kn.

Kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu

Bilješka br. 23h

Kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu odnose se na obračunate, a neplaćene obveze vezane za obvezu isplate dobiti povezanim društvima.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu.

Kratkoročne obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji

Bilješka br. 23i

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. 23j

Ostale kratkoročne obveze Društva na dan izvještavanja iznosile su 433 kn.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Bilješka br. 24

Društvo na dan izvještavanja nije imalo odgođenih plaćanja troškova i/ili prihoda budućeg razdoblja.

Poslovni događaji nakon zaključivanja bilance

Društvo nije imalo značajnije događaje nakon datuma bilance koji bi imali utjecaja na poslovni rezultat poslovne godine niti događaja koji bi imali utjecaja na strukturu bilance Društva.

VI. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Poslovni prihodi

Bilješka br. 25

Poslovni prihodi sastoje se od prihoda od prodaje, prihoda na temelju uporabe vlastitih proizvoda i ostalih poslovnih prihoda.

Poslovni prihodi Društva u 2021. godini ukupno su iznosili 1.775.972 kn.

Naziv pozicije	2020	2021	Indeks 2021/2020
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	- kn	- kn	
Prihodi od prodaje	1.407.929 kn	1.721.907 kn	122,30
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	- kn	- kn	
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	- kn	- kn	
Ostali poslovni prihodi	53.472 kn	54.065 kn	101,11
UKUPNO	1.461.401 kn	1.775.972 kn	

Prihodi od prodaje

Bilješka br. 25a

Društvo je u poslovnoj godini 2021. ostvarilo prihode od prodaje u visini od 1.721.907 kn.

U poslovnoj godini nije bilo ostvarenih prihoda od prodaje poduzetnicima unutar grupe.

Naziv pozicije	2020	2021	Indeks 2021/2020
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	- kn	- kn	
Prihodi od prodaje	1.407.929 kn	1.721.907 kn	122,30
UKUPNO	1.407.929 kn	1.721.907 kn	

Prema odredbama Zakona o računovodstvu i standardima financijskog izvještavanja, iznos bruto nastalih prihoda s osnove otuđenja dugotrajne imovine iskazuje se na poziciji prihoda od prodaje.

Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga

Bilješka br. 25b

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

Ostali poslovni prihodi

Bilješka br. 25c

Ostali poslovni prihodi su svi prethodno nespomenuti prihodi ostvareni iz poslovnih aktivnosti, osim financijskih prihoda. Na poziciji ostalih poslovnih prihoda iskazuju se prihodi od ukidanja rezerviranja, državne potpore i potpore vezane za prevladavanje poteškoća u poslovanju izazvanog pandemijom COVID-19, viškovi, prihodi od otpisanih (ispravljenih) potraživanja, naknadno utvrđeni prihodi iz proteklih godina, prihodi od naplate penala i štete, naknadno odobreni popusti i sl.

Društvo je u poslovnoj godini 2021. ostvarilo ostalih poslovnih prihoda u visini od 54.065 kn.

U poslovnoj godini nije bilo ostalih prihoda ostvarenih s poduzetnicima unutar grupe.

Naziv pozicije	2020	2021	Indeks 2021/2020
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	- kn	- kn	
Ostali poslovni prihodi	53.472 kn	54.065 kn	101,11
UKUPNO	53.472 kn	54.065 kn	

Poslovni rashodi

Bilješka br. 26

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 u 2021. godini iskazalo poslovne rashode u visini od 1.912.553 kn.

Naziv pozicije	2020	2021	Indeks 2021/2020
Promjene vrijednosti	- kn	- kn	
Materijalni troškovi	640.630 kn	688.278 kn	107,44
Troškovi osoblja	432.514 kn	689.198 kn	159,35
Amortizacija	- kn	- kn	
Ostali troškovi	281.749 kn	415.060 kn	147,32
Vrijednosna usklađenja	- kn	- kn	
Rezerviranja	- kn	- kn	
Ostali poslovni rashodi	1.924 kn	120.017 kn	6237,89
UKUPNO	1.356.817 kn	1.912.553 kn	

Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda

Bilješka br. 26a

Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje odnosi se samo na ona društva koja obavljaju proizvodnu djelatnost. U vrijednost zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda uključuju se izravni troškovi proizvodnje (troškovi utrošenog materijala i izravni troškovi rada), te raspoređeni opći troškovi proizvodnje. Smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda rezultira povećanjem rashoda u odnosu na proteklo razdoblje, dok povećanje vrijednosti zaliha rezultira smanjenjem rashoda u odnosu na proteklo razdoblje.

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

Materijalni troškovi

Bilješka br. 26b

Materijalni troškovi sastoje se od troškova sirovina i materijala, troškova prodane robe i ostalih vanjskih troškova.

Tijekom poslovne godine materijalni troškovi iznosili su 688.278 kn.

Naziv pozicije	2020	2021	Indeks 2021/2020
Troškovi sirovina i materijala	39.988 kn	86.772 kn	217,00
Troškovi prodane robe	- kn	- kn	
Ostali vanjski troškovi	600.642 kn	601.506 kn	100,14
UKUPNO	640.630 kn	688.278 kn	

Troškovi sirovina i materijala uključuju utrošene sirovine i materijal, utrošenu energiju, utrošene rezervne dijelove, otpis sitnog inventara i sl.

Troškovi sirovina i materijala ukupno su iznosili 86.772 kn.

Troškovi prodane robe podrazumijevaju nabavnu vrijednost prodane robe. Trošak nabavne vrijednosti prodane robe priznaje se u razdoblju u kojem se priznaje prihod predmetne prodane robe.

Društvo u poslovnoj godini nije imalo troškova prodane robe.

Vanjski troškovi podrazumijevaju troškove kao što su prijevozne usluge, poštanske i telekomunikacijske usluge, trošak vanjskih dorada, trošak servisnih usluga i održavanja, trošak zakupa i leasinga, troškovi promidžbe, sajмова i sponzorstava, trošak intelektualnih i drugih usluga, trošak komunalnih usluga, trošak usluga posredovanja i druge slične usluge.

Ostali vanjski troškovi su iznosili 601.506 kn.

Troškovi osoblja

Bilješka br. 26c

Troškovi osoblja se odnose na troškove neto plaća i nadnica, troškova poreza i doprinosa iz plaća i troškova doprinosa na plaće.

U 2021. godini troškovi osoblja iznosili su 689.198 kn.

Naziv pozicije	2020	2021	Indeks 2021/2020
Neto plaće i nadnice	280.377 kn	459.056 kn	163,73
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	90.880 kn	132.563 kn	145,87
Doprinosi na plaće	61.257 kn	97.579 kn	159,29
UKUPNO	432.514 kn	689.198 kn	

Amortizacija

Bilješka br. 26d

Amortizacija je rađena u skladu s računovodstvenim politikama Društva i odlukama uprave Društva.

Društvo u poslovnoj godini nije imalo troškova amortizacije.

Ostali troškovi

Bilješka br. 26e

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 imalo ukupno 415.060 kn ostalih troškova.

Vrijednosna usklađenja

Bilješka br. 26f

Društvo u poslovnoj godini nije provodilo vrijednosna usklađenja nefinancijske imovine.

Rezerviranja

Bilješka br. 26g

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. 26h

Društvo je u poslovnoj godini imalo ostale poslovne rashode u iznosu 120.017 kn.

Financijski prihodi

Bilješka br. 27

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 je u 2021. godini ostvarilo financijske prihode u iznosu 49 kn.

Društvo nije ostvarilo financijske prihode iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe niti prihode od ulaganja u udjele društva povezanih sudjelujućim interesima.

Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova, ostali prihodi od kamata i tečajne razlike

Bilješka br. 27a

Financijski prihodi koji su ostvareni iz poslovnog odnosa s poduzetnicima koji nisu unutar grupe te financijskih institucija, a koji se sastoje od prihoda od dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova, ostalih financijskih prihoda od kamata, tečajnih razlika i ostalih financijskih prihoda iznosili su 49 kn.

Nerealizirani dobiti od financijske imovine

Bilješka br. 27b

Društvo na dan izvještavanja nije posjedovalo dionice.

Ostali financijski prihodi

Bilješka br. 27c

Ostali financijski prihodi odnose se na financijske prihode koji su ostvareni od ulaganja u udjele i dionice društava s udjelom vlasništva manjim od 20% na rok kraći od godinu dana te drugih prihoda koji se ne odnose na kamate zajmova i tečajne razlike.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo ostalih financijskih prihoda.

Financijski rashodi

Bilješka br. 28

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 je u 2021. godini imalo financijskih rashoda u iznosu 4.828 kn.

Naziv pozicije	2020	2021	Indeks 2021/2020
----------------	------	------	---------------------

Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	- kn	- kn	
Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	- kn	- kn	
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	2.191 kn	3.763 kn	171,75
Tečajne razlike i drugi rashodi	20.431 kn	1.065 kn	5,21
Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	- kn	- kn	
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	- kn	- kn	
Ostali financijski rashodi	- kn	- kn	
UKUPNO	22.622 kn	4.828 kn	

Financijski rashodi s poduzetnicima unutar grupe

Bilješka br. 28a

Društvo nije ostvarilo financijske rashode iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe.

Financijski rashodi s osnove kamata i sličnih rashoda, tečajnih razlika i drugih rashoda s društvima koji nisu unutar grupe

Bilješka br. 28b

Financijski rashodi koji su ostvareni iz poslovnog odnosa s poduzetnicima koji nisu unutar grupe ili iz odnosa s financijskim institucijama, a koji se sastoje od rashoda kamata, tečajnih razlika i ostalih financijskih rashoda iznosili su 4.828 kn.

Nerealizirani gubici od financijske imovine

Bilješka br. 28c

Društvo ne posjeduje financijsku imovinu koja se svodi na prodajnu vrijednost prema tržišnoj vrijednosti izlistanoj na burzi i/ili uređenom tržištu vrijednosnih papira odnosno nije ostvarilo gubitke na dionicama iz vlastitog portfelja.

Neto vrijednosna usklađenja financijske imovine

Bilješka br. 28d

Neto vrijednosno usklađenje financijske imovine proizlazi iz promjene njene vrijednosti prema mjerenju po fer vrijednosti.

Društvo nije provodilo neto vrijednosna usklađenja u poslovnoj godini.

Ostali financijski rashodi

Bilješka br. 28e

Ostali financijski rashodi se odnose na financijske rashode koji su ostvareni od ulaganja u udjele i dionice društava s udjelom vlasništva manjim od 20% (realizirani gubici) te drugih financijskih rashoda koji se ne odnose na kamate zajmova i tečajne razlike.

Društvo nije imalo ostalih financijskih rashoda u poslovnoj godini.

UKUPNI PRIHODI

Bilješka br. 29

Društvo je u poslovnoj godini 2021. ostvarilo ukupne prihode u visini od 1.776.021 kn.

UKUPNI RASHODI

Bilješka br. 30

Društvo je u poslovnoj godini 2021. imalo ukupnih rashoda u iznosu od 1.917.381 kn.

POREZ NA DOBIT

Bilješka br. 31

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	2020	2021	Indeks 2021/2020
Dobit prije oporezivanja	83.041 kn	- kn	0,00
Gubitak prije oporezivanja	- kn	141.360 kn	
Porez na dobit	7.034 kn	- kn	0,00
Dobit razdoblja	76.007 kn	- kn	0,00
Gubitak razdoblja	- kn	141.360 kn	

VII. PRIHVATANJE I OBJAVA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA OD STRANE UPRAVE DRUŠTVA

Objava financijskih izvještaja

Uprava društva, na temelju odluke Skupštine o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za poslovnu godinu 2021., svojom ovjerom odobrava njihovu objavu.

Osoba odgovorna za sastavljanje bilješki:
Zlata Miletić

Direktor:
JAMAK SEAD


INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o. tr. 22 / 23
Radnička cesta 37b
ZAGREB

Od 2021. godine izmijenjeni su struktura i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja. Dodano je nekoliko pozicija u Bilancu i RDG. Obrazac Dodatni podaci je ostao neizmijenjen s time da su se promijenili samo brojevi AOP pozicija. Navigacija između radnih listova i dalje je omogućena kao i u prijašnjim Excel datotekama.

Link na stranicu obrasca i uputa: <http://www.fina.hr/Default.aspx?sec=915>

U nastavku će biti navedene sve ispravke i promjene u odnosu na Inicijalnu verziju Excel datoteke 4.0.0.

Verzija	Promjene po verzijama
4.0.0.	Nova izmijenjena verzija obrasca za 2021. godinu

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2021 . godinu

Kontrolni broj

112.607.811,05

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

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

Šifra svrhe predaje: 1

Predaja samo u statističke svrhe

Primjena računovodstvenih standarda: HSKI

Izveštaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izveštaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvještaja: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvještaja

OIB subjekta: 01136762422

Matični broj (MB): 04950020

Matični broj subjekta (MBS): 081184069

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog trgovačkog suda)

Naziv obveznika: INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

Poštanski broj: 10000

Naziv naselja: ZAGREB

Ulica i kućni broj: RADNIČKA CESTA 37 B

Adresa e-pošte obveznika: info@texel.hr

Telefon: 0989128219

Internet adresa:

Šifra grada/općine: 133

Zagreb

Županija:

21 GRAD ZAGREB

Šifra NKD-a: 4212

Gradnja željezničkih pruga i podzemnih...

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: 21

Privatno od osnivanja

Porijeklo kapitala (%): 100 (domać)

0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 6 (prethodna godina) 1 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 6 (prethodna godina) 1 (tekuća godina)

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

Popis dokumentacije

- DA Bilanca i Račun dobiti i gubitka
- DA Dodatni podaci
- NE Bilješke uz financijske izvještaje
- NE Izveštaj o novčanim tokovima
- NE Izveštaja o promjenama kapitala
- NE Revizorsko izvješće
- NE Godišnje izvješće
- NE Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokrću gubitka
- NE Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

Matični broj: 03523365 (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv: TEXEL D.O.O.

Osoba za kontaktiranje: ZLATA MILETIĆ

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 01/2347-074

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)


Adresa e-pošte: zlata.miletic@texel.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 4.0.1.

JAMAK SEAD

(Prezime i ime ovlaštene osobe)



(Prezime i ime ovlaštene osobe)
 INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
 GRUPA RAIL d.o.o.
 Radnička cesta 37b
 ZAGREB

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL 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		0	0
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		0	0
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			
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		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		1.110.912	1.049.823
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			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tokuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		973.235	890.159
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		681.142	720.254
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		140.031	3.451
6. Ostala potraživanja	052		152.062	166.454
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		32.560	147.229
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		4.144	102.092
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		28.416	45.137
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		105.117	12.435
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		1.110.912	1.049.823
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		109.735	-31.625
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		13.728	89.735
1. Zadržana dobit	084		13.728	89.735
2. Preneseni gubitak	085			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		76.007	-141.360

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Dobit poslovne godine	087		76.007	
2. Gubitak poslovne godine	088			141.360
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0
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	281.007
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			281.007
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		1.001.177	800.441
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111		300.089	168.251
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		90.282	191.023
7. Obveze za predujmove	116		358.995	155.644
8. Obveze prema dobavljačima	117		15.136	75.472
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		79.780	172.526
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		156.895	37.092
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123			433
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		1.110.912	1.049.823
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL 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		1.461.401	1.775.972
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		1.407.929	1.721.907
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		53.472	54.065
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		1.356.817	1.912.553
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		640.630	688.278
a) Troškovi sirovina i materijala	136		39.988	86.772
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		600.642	601.506
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		432.514	689.198
a) Neto plaće i nadnice	140		280.377	459.056
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		90.880	132.563
c) Doprinosi na plaće	142		61.257	97.579
4. Amortizacija	143			
5. Ostali troškovi	144		281.749	415.060
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		1.924	120.017
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		1.079	49
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		328	
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		751	49
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		22.622	4.828
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		2.191	3.763
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		20.431	1.065
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
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		1.462.480	1.776.021
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		1.379.439	1.917.381
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		83.041	-141.360
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		83.041	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	141.360
XII. POREZ NA DOBIT	184		7.034	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		76.007	-141.360
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		76.007	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	141.360
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 (popunjavanje 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			

51

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
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			
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: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL 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	1.407.929	1.721.907
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		
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		
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	252	821.007	1.276.314
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	253	586.922	445.593
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		

27

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	263		
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		
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		
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		
46. Stipendije	275		
47. Nadoknade članovima uprave	276		
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	277	149.954	191.283
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	508.824	525.496
Financijski prihodi i rashodi			
54. Prihodi s osnove kamata	284	328	
55. Prihodi od dividendi	285		
56. Prihodi od udjela u dobiti	286		
57. Rashodi s osnove kamata	287	2.191	3.763
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		

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001			
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		0	0
a) Amortizacija	003			
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			
e) Rashodi od kamata	007			
f) Rezerviranja	008			
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		0	0
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		0	0
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013			
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014			
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015			
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016			
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		0	0
4. Novčani izdaci za kamate	018			
5. Plaćeni porez na dobit	019			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028			
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049			
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-NTD**

Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001			
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003			
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005			
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006		0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007			
2. Novčani izdaci za zaposlene	008			
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009			
4. Novčani izdaci za kamate	010			
5. Plaćeni porez na dobit	011			
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012			
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013		0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014		0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016			
3. Novčani primici od kamata	017			
4. Novčani primici od dividendi	018			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020			
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022			
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023			
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	024			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027		0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028		0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033		0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035			
3. Novčani izdaci za financijski najam	036			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039		0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040		0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042		0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043			
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044		0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

Opis pozicije	AOP inicijal	RBP inicijal	Raspodjeljivo imateljima kapitala oduvijek										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			Temeljni kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost knjižarskih imovina	Knjižarske imovine	Imovinskih vrijednosti (razlika između dobrot i gubitaka)
Prethodno razdoblje													
1. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja	01												
2. Promjene računovodstvenih politika	02												
3. Ispravak pogreški	03												
4. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04												
5. Dobit/gubitak razdoblja	05												
6. Tečajne razlike iz preračuna močernog poslovanja	06												
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07												
8. Dobitak ili gubitak s osnovne računovodstvene vrijednosti financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalo sveobuhvatnu dobit (razdobljeva za prodaju)	08												
9. Dobitak ili gubitak s osnovne računovodstvene vrijednosti neovratnog imovnog	09												
10. Dobitak ili gubitak s osnovne računovodstvene vrijednosti neto ulaganja u inozemstvu	10												
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobit/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11												
12. Aktuarski dobit/gubitak po planovima definiranih primanja	12												
13. Ostale neklasifikirane promjene kapitala	13												
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14												
15. Smanjenje lernog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog rinvestiranjem dobiti)	15												
16. Smanjenje lernog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16												
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog revalorizacijom dobiti	17												
18. Okup vlastitih dionica/udjela	18												
19. Uplate članovima/dioničarima	19												
20. Isplata udjela u dobit/dividencije	20												
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21												
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	22												
23. Povlačenje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23												
24. Stanje na zadnji dan prethodnog razdoblja (AOP 04 do 23)	24												
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primljene MSPL-a)													
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25												
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26												
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27												

6

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrascnik: 0113679242; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

Obrascnik: 0113679242; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.	Obrascnik: 0113679242; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.	Obrascnik: 0113679242; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.	Obrascnik: 0113679242; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.	Obrascnik: 0113679242; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.	Obrascnik: 0113679242; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.	Obrascnik: 0113679242; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.	Obrascnik: 0113679242; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.	Obrascnik: 0113679242; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.	Obrascnik: 0113679242; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.	Raspodjeljivo umetajljivi kapitala matice		
										1	2	3
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
AOP omata	EMC društvo	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice / odjeli (podbrna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Konzervacijske rezerve	Financijske inovacije kroz ostale svobuhvatnu dobit (raspoloživi za prodaju)		
Tekuće razdoblje												
28												
29												
30												
31												
32												
33												
34												
35												
36												
37												
38												
39												
40												
41												
42												
43												
44												
45												
46												
47												
48												
49												
50												
51												
52												
53												
54												
DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (poopunjava poduzetnik obveznik priloge MSFL)												
I. OSTALA SVOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)												
II. SVOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)												
III. TRANSKACIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)												

5

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obveznik: 01136762422, INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

Obrazac
POD-PK

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
																					ADP oznaka
Prethodno razdoblje																					
	01																				
	02																				
	03																				
	04																				
	05																				
	06																				
	07																				
	08																				
	09																				
	10																				
	11																				
	12																				
	13																				
	14																				
	15																				
	16																				
	17																				
	18																				
	19																				
	20																				
	21																				
	22																				
	23																				
	24																				
DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (pripunjava poduzetnički obveznik)																					
	25																				
	26																				
	27																				

2

Redni broj i rezultat kontrole	Opis koja polja kontrola provjerava i koji podatak treba popraviti ako kontrola javlja pogrešku
Kontrole potpunosti i ispravnosti upisanih podataka na Referentnoj stranici	
1	OK Pogreška signalizira da Datum Od i/ili Datum Do izvještajnog razdoblja nisu popunjeni ili nisu ispravno popunjeni.
2	OK Pogreška signalizira da oznaka primjene MSFI/HSFI, Vrste poslovnog subjekta ili oznaka poslovne aktivnosti nije ispravno popunjena.
3	OK Pogreška signalizira da Vrsta izvještaja nije popunjena ili je pogrešno popunjena
4	OK Pogreška signalizira da oznaka konsolidacije nije upisana (DA ili NE) ili da je označeno da je izvještaj konsolidiran, a vrsta poslovnog subjekta je takva da ne može imati konsolidaciju. Konsolidirani izvještaj se ne predaje za statističke potrebe, može imati samo šifru svrhe predaje 2 (javna objava).
5	OK Pogreška signalizira da Šifra svrhe predaje nije popunjena ili je pogrešno popunjena. Kontrola također javlja grešku ako je odabrana javna objava za vrstu subjekta koji ne može imati javnu objavu. U tom slučaju ispravite svrhu ili ispravite vrstu subjekta.
6	OK Ako se predaje izvještaj u likvidaciji (vrsta izvještaja 30) - nije moguće predaja izvještaja sa svrhom predaje 3 (statistika i javna objava). Za društva u likvidaciji za statističke i druge potrebe finansijski izvještaj predaje se za svaku kalendarsku godinu, a u svrhu javne objave vrsta izvještaja 30 predaje se za razdoblje od datuma početka do datuma kraja likvidacije - bez obzira koliko dugo ona trajala. S obzirom da ta dva razdoblja ne mogu po definiciji biti ista - nije moguća predaja izvještaja sa svrhom 3. Isto tako, za izvještaj u likvidaciji koji se predaje u svrhu javne objave, s obzirom da stupac "tekuća" godina predstavlja ukupno razdoblje likvidacije, a ne samo tekuću godinu - podaci za prethodnu godinu se ne unose pa će u slučaju da kod takvog izvještaja popunite prethodnu godinu kontrola javiti pogrešku. S obzirom da likvidacija u pravilu ne počinje 1.1. i ne završava 31.12. kontrola će upozoriti ako je takav datum početka ili datum kraja razdoblja kod javne objave.
7	OK Pogreška signalizira da polje Obveznost predaje nefinancijskog izvješća nije popunjena ili je pogrešno popunjena. Obveznost predaje nefinancijskog izvješća različitu od 1 mogu imati samo trgovačka društva pod uvjetom da su velika, da imaju više od 500 zaposlenih u koloni prethodne godine i da spadaju u grupu od posebnog državnog interesa. Ako obveznik koji nije trgovačko društvo ili obveznik koji nije veliko i nema 500 zaposlenih označi nešto drugo osim 1, kontrola javlja pogrešku. Kontrola će također javiti i upozorenje ako je obveznik veliko, ima više od 500 zaposlenih, a nije označio da je obveznik predaje nefinancijskog izvješća.
8	OK Pogreška signalizira da Oznaka revizije i/ili OIB revizora nisu popunjeni ili su pogrešno popunjeni (ako je izvještaj revidiran mora biti popunjen i OIB revizora, a ako nije revidiran polje OIB revizora mora biti prazan). Ako je predaja samo u statističke svrhe, ne predaje se revidiran izvještaj pa se u oznaku revizije i pored Revizorskog izvješća na popisu dokumentacije obavezno upisuje "NE".
9	OK Pogreška signalizira da OIB nije upisan ili je pogrešna duljina OIB-a.
10	OK Pogreška signalizira da Matični broj nije upisan ili je pogrešan. Moguće je da je pogrešno odabrana i Vrsta poslovnog subjekta (privatne osobe bez djelatnosti nemaju matični broj, obrtnici moraju imati matični koji počinje s brojem 9, slobodna zanimanja s brojem 8, a OPG-ovi s brojem 5).
11	OK Pogreška signalizira da Matični broj subjekta nije upisan ili je pogrešno označena Vrsta poslovnog subjekta (ako je Trgovački sud registarsko tijelo mora biti upisan u suprotnom polje mora biti prazno)
12	OK Pogreška signalizira da Naziv poslovnog subjekta nije popunjen ili je pogrešno popunjen
13	OK Pogreška signalizira da Poštanski broj i/ili mjesto nisu popunjeni ili su pogrešno popunjeni. Broj pošte je zasebno polje i upisuje se tamo, ne smije se upisivati u naziv naselja.
14	OK Pogreška signalizira da adresa (ulica i broj) ili telefon poduzetnika nisu popunjeni ili nisu ispravno popunjeni.
15	OK Pogreška signalizira da adresa e-pošte obveznika nije popunjena ili je pogrešno popunjena, a to znači da sadrži razmak ili neki specijalni znak koji adresa e-pošte ne bi smjela sadržavati. U polje adrese e-pošte upišite samo jednu adresu.
16	OK Pogreška signalizira da šifra grada/općine nije upisana ili je pogrešno upisana
17	OK Pogreška signalizira da šifra Statusa autonomnosti nije upisana ili je upisana nepostojeća šifra.
18	OK Kontrola uspoređuje vrstu subjekta u zaglavlju referentne stranice i šifru autonomnosti. Samo trgovačka društva mogu imati autonomnost različitu od 10. Obrtnici, slobodna zanimanja, zadruge, ustanove i ostali obveznici poreza na dobit mogu imati samo šifru autonomnosti 10. Ako ova kontrola javlja pogrešku pogrešno je upisana vrsta subjekta ili šifra autonomnosti.
19	OK Kontrola provjerava da li je za ovisna društva pod kontrolom matice izvan RH (šifra autonomnosti 3 ili 6) upisana postojeća šifra zemlje sjedišta nadređenog društva. Isto tako kontrola javlja pogrešku ako je šifra autonomnosti drugačija od 3 ili 6, a upisana je šifra zemlje sjedišta nadređenog društva.
20	OK Matični broj nadređenog društva (odnosno dostupni identifikator za nadređena društva iz inozemstva) može biti upisan samo kod šifri autonomnosti 2, 3, 5 i 6. Kontrola javlja pogrešku ako je matični broj nadređenog društva upisan, a šifra autonomnosti je različita od ove četiri. Isto tako kontrola javlja pogrešku ako je šifra autonomnosti jedna od navedenih, a matični broj nadređenog društva nije upisan. Matični broj nadređenog društva (ako je upisan) mora biti različit od matičnog broja poslovnog subjekta za koji se izvještaj predaje.
21	OK Ova kontrola javlja pogrešku ako je izvještaj konsolidiran, a upisan je oznaka autonomnosti uz koju se ne popunjava konsolidirani izvještaj (obveznik nije matično društvo u grupi).
22	OK Status autonomnosti različit od 10 mogu imati samo poduzetnici koji su obveznici javne objave. Svi ostali obveznici poreza na dobit (obrnici, slobodna zanimanja, OPG-ovi, zadruge, ustanove...) moraju imati status autonomnosti 10. Pogreška na ovoj kontroli znači da je upisana ili pogrešna šifra autonomnosti ili je odabrana pogrešna vrsta poslovnog subjekta.
23	OK Ova pogreška signalizira da je upisana nepostojeća šifra države nadređenog (matičnog) društva ako je upisana.
24	OK Pogreška signalizira da šifra djelatnosti nije upisana ili je upisana pogrešna (ili je upisana za vrstu subjekta koji je nema)

51

25	OK	Pogreška signalizira da oznaka veličine nije upisana ili je upisana nepostojeća šifra.
26	OK	Pogreška signalizira da oznaka vlasništva nije upisana ili je upisana nepostojeća šifra.
27	OK	Pogreška signalizira da postotak domaćeg i stranog kapitala nije dobro popunjen. Zbrojno moraju dati 100 i moraju biti upisani cijeli brojevi.
28	OK	Pogreška signalizira da je broj mjeseci poslovanja izvan granica dopuštenog ili nije upisan za one kolone podataka koje su popunjene u Bilanci.
29	OK	Pogreška signalizira da nije popunjen ili je pogrešno popunjen podataka o osobi za kontaktiranje: telefonu, adresa e-pošte. Kod adrese e-pošte osobe za kontakt provjerava se ispravnost adrese (ne smije imati razmake, slova čšđ, specijalne znakove itd.)
30	OK	Matični broj i naziv knjigovodstvenog servisa unose se samo ako je vanjski servis sastavio financijski izvještaj, ako je izvještaj sastavljen u računovodstvu obveznika, ova polja se ne popunjavaju. Ako postoji servis, adresa e-pošte obveznika i e-pošte za kontakt ne može biti isti. Obje adrese e-pošte su obvezne zbog komunikacije i zbog slanja potvrde o predaji putem web-a.
31	OK	Ime i prezime osobe ovlaštene za zastupanje mora biti upisano u za to predviđeno polje na Referentnoj stranici.

Matematičko - logičke obvezne kontrole (kontrole koje u svim uvjetima moraju biti zadovoljene)

32	OK	Polozije ukupno aktiva (AOP 065) i ukupno pasiva (AOP 125) moraju biti jednake uz dopušteno odstupanje od 1kn zbog zaokruživanja i veće od nule u svakoj godini u kojoj je poslovni subjekt poslovao, tj. gdje je broj mjeseci poslovanja veći od nule. Ukupno aktiva i ukupno pasiva mogu biti nula samo kod završne likvidacijske bilance za javnu objavu (svrha predaje 2 i vrsta izvještaja 30).
33	OK	Polozije izvanbilančni zapisi u aktivi (AOP 066) moraju biti jednaki izvanbilančnim zapisima u pasivi (AOP 126) u obje kolone podataka - tekuća godina i prethodna godina. Zbog zaokruživanja iznosa, kontrola dozvoljava razliku od 1.
34	OK	Stavka Dobit poslovne godine (AOP 087) i Gubitak poslovne godine (AOP 088) ne mogu biti istovremeno popunjene u koloni prethodne ili tekuće godine. Isto tako, ni polozije Zadržana dobit (AOP084) i Preneseni gubitak (AOP085) - ne mogu biti popunjene istovremeno, ako tvrtka u jednoj godini ima preneseni gubitak, a u drugoj zadržanu dobit, u sljedećoj godini se prikazuje samo razlika, tj. ako je gubitak bio veći samo gubitak umanjen za iznos zadržane dobiti ili obrnuto.
35	OK	Stavka Dobit poslovne godine (AOP 087) u i Gubitak poslovne godine (AOP 088) u Bilanci moraju biti jednake stavkama Dobit razdoblja (AOP 185) i Gubitak razdoblja (AOP 187) u Računu dobiti i gubitka. Iznimka su obveznici primjene MSFI-a kod kojih su imali prekinuto poslovanje. Kod njih vrijedi da AOP 087 mora biti jednak AOP-u 199, a AOP 088 mora biti jednak AOP-u 200. Zbog zaokruživanja iznosa dopušteno je odstupanje od 1kn. Ova kontrola ne vrijedi kod konsolidiranih izvještaja.
36	OK	Kod obveznika organizacijskog oblika d.d., d.o.o ili j.d.o.o. AOP oznaka 068 mora biti veća od nule za svaku kolonu u kojoj je broj mjeseci poslovanja veći od nula (za godine u kojima je subjekt poslovao). Ako ova kontrola javlja pogrešku, moguće je da je krivo označena vrsta obveznika na Referentnoj stranici ili podaci nisu upisani.
37	OK	AOP 089 u Bilanci se popunjava samo u konsolidiranom izvještaju. Kontrola javlja pogrešku ako je ova AOP oznaka popunjena, a izvještaj nije konsolidiran, a upozorenje ako izvještaj jeste konsolidiran, a ova stavka je jednaka nuli. Provjeravaju se podaci u obje kolone podataka ako je u obje broj mjeseci poslovanja veći od nule.
38	OK	Oznaka veličine može biti 1-mikro, 2-mali, 3-srednji i 4-veliki. Ova kontrola javlja pogrešku ako se izračunata i upisana veličina ne slažu. Uvjeti veličine za konsolidirane grupe su isti kao za pojedinačne izvještaje, razlika je samo u tome da konsolidirana grupa po definiciji ne može imati veličinu mikro. Ako izračunata veličina nije jednaka upisanoj ili oznaka veličine nije upisana u opće podatke ova kontrola javlja pogrešku. Prema upisanim podacima, izračunata veličina je 1, a upisana veličina je 1.
39	OK	Samo neaktivni poduzetnik može imati nepopunjen RDG i PodDop za kolonu prethodne ili tekuće godine, a istovremeno imati broj mjeseci poslovanja veći od nule u istoj toj koloni. Aktivni poduzetnik mora imati podatke u svakoj koloni u kojoj je broj mjeseci poslovanja veći od nule. Ako obveznik ima podatke u RDG-u i/ili Dodatnim podacima, ne može biti poslovno neaktivan.
40	OK	Pogreška u ovoj kontroli signalizira da je obveznik uz izvještaj obavezan predati i revizorsko izvješće jer je obveznik revizije. Kontrola upozorava ako je označeno da je poduzetnik podnio revizorsko izvješće a nije obveznik što je dopušteno iz razloga što može biti obveznik iz nekih razloga koji se ne odnose na ovaj izvještaj (npr. obveznik od državnog interesa). Revizorsko izvješće obavezno je uz vrste izvještaja 10 i 11.
41	OK	Samo vrste izvještaja 10, 11, 20 i 30 mogu biti konsolidirane. Kontrola javlja pogrešku ako je označeno da je neka druga vrsta izvještaja konsolidirana. Konsolidirani izvještaj može se predati samo za javnu objavu.
42	OK	Kod obveznika koji imaju šifru autonomnosti 1 ne smiju biti popunjene AOP oznake RDG-a koje se odnose na polozije vezane uz grupu, tj. AOP oznake: 128, 131, 157, 159, 160, 161, 168 i 169 u koloni tekućeg razdoblja.
43	OK	Kod obveznika koji imaju šifru autonomnosti 1 ne smiju biti popunjene AOP oznake Dodatnih podataka koje se odnose na polozije vezane uz grupu, tj. AOP oznake: 240, 243, 261 i 296 u koloni tekućeg razdoblja.
44	OK	Broj zaposlenih ne može biti veći od 30.000 (u konsolidaciji 65.000). Isto tako, kontrola upozorava ako je broj zaposlenih u bilo kojem polju veći od 1000.
45	OK	U Bilanci samo AOP oznake 067, 069 do 083, 086 i 089 mogu biti negativne. Kontrola javlja pogrešku ako je bilo koja druga AOP oznaka osim ovih negativna.
46	OK	U Računu dobiti i gubitka samo AOP oznake 134, 145 do 154, 173, 181, 184, 185, 188, 191, 194, 197, 198, 201 do 227 mogu biti negativne. Kontrola javlja pogrešku ako je bilo koja druga AOP oznaka negativna.
47	OK	U Izvještaju o novčanim tokovima po indirektnoj metodi AOP oznake 003, 007, 021 do 027, 035 do 039, 049 i 050 mogu biti nula ili pozitivne. Kontrola će javiti pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisan negativan podatak.

Uvjeti upozorenja		Broj upozorenja: 3
48	OK	U izvještaju o novčanim tokovima po indirektnoj metodi AOP oznake 006, 018, 028 do 030, 032, 040 do 045 mogu biti nula ili negativne. Kontrola javlja pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisana pozitivna vrijednost.
49	OK	U izvještaju o novčanim tokovima po direktnoj metodi AOP oznake 001 do 006, 015 do 021, 029 do 033, 043 i 044 mogu biti nula ili pozitivne. Kontrola će javiti pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisan negativan podatak.
50	OK	U izvještaju o novčanim tokovima po direktnoj metodi AOP oznake 007 do 013, 022 do 024, 026, 027 i 034 do 039 mogu biti nula ili negativne. Kontrola će javiti pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisan pozitivan podatak.
51	OK	Ako je izvještaj konsolidiran, AOP oznaka 185 u obrascu Račun dobiti i gubitka mora biti jednaka AOP oznaci 201 uz dopušteno odstupanje od 1 kn zbog zaokruživanja iznosa. Kod obveznika MSFI-a koji su imali prekinuto poslovanje AOP 198 mora biti jednak AOP oznaci 201 uz dopušteno odstupanje od 1kn.
52	OK	AOP oznaka 185 u obrascu Račun dobiti i gubitka mora biti jednaka AOP oznaci 204 kod obveznika primjene MSFI-a. uz dopušteno odstupanje od 1 kn zbog zaokruživanja iznosa. Ako je subjekt obveznik MSFI-a i ima prekinuto poslovanje tada AOP 198 mora biti jednak AOP-u 204 uz dopušteno odstupanje od 1 kn.
53	OK	AOP oznaka 224 u obrascu Račun dobiti i gubitka mora biti jednaka AOP oznaci 225 u konsolidiranom izvještaju obveznika primjene MSFI-a. uz dopušteno odstupanje od 1 kn zbog zaokruživanja iznosa.
54	OK	U konsolidiranom izvještaju svi obveznici moraju imati popunjenu AOP oznaku 201 (a obveznici primjene MSFI standarda i AOP 225) u koloni svake godine u kojoj je poslovni subjekt poslovaoc (broj mjeseci poslovanja veći od nula).
55	OK	Svi obveznici primjene MSFI-a moraju popuniti i izvještaj o Sveobuhvatnoj dobiti tj. moraju popuniti AOP oznake 204 do 224. Obveznici primjene HSF-a ne mogu popuniti ovaj izvještaj.
56	OK	Veliki poduzetnici su obveznici primjene MSFI-a, ne mogu odabrati primjenu HSF-a na Referentnoj stranici, osim ako je konsolidiran izvještaj. Tada i za izvještaj velike grupe može označiti i HSF.
57	OK	Podatke koji se odnose na prekinuto poslovanje mogu popuniti samo obveznici primjene MSFI-a. Ova pogreška se javlja ako je obveznik primjene HSF-a popunio bilo koju od AOP oznaka 185 do 200.
58	OK	Ako je popunjen izvještaj o novčanim tokovima po indirektnoj metodi tada AOP oznaka 001 mora biti jednaka AOP oznaci 181 u Računu dobiti i gubitka, a AOP oznaka 003 mora biti jednaka AOP oznaci 143 u Računu dobiti i gubitka. Dopuštena je razlika od 1 kn zbog zaokruživanja. Kontrola javlja pogrešku ako je razlika u bilo kojoj koloni veća od 1.
59	OK	Ako je obrazac Promjene Kapitala popunjen, vrijednost upisanih podataka u obrascu Promjene kapitala mora i u prethodnoj i u tekućoj godini odgovarati istovrsnim pozicijama u Bilanci. U obrascu Promjene kapitala AOP oznaka 24 za podatke iz kolone prethodne godine, a AOP 51 za podatke iz kolone tekuće godine stupci 4 do 15, moraju odgovarati AOP oznakama Bilance (redom): 068, 069, 071, 072, 073, 074, 075, 076, 078, 079, 080, 081, 082, 083, 086 a stupac 20 mora odgovarati AOP oznaci 089. Dopušteno je odstupanje od 1kn zbog zaokruživanja.
60	OK	Ni jedan iznos u dodatnim podacima ne može biti negativan. Iznimno, na AOP oznakama 280 do 282 moguć je i negativan iznos. U slučaju negativnog iznosa na ovim AOP oznakama kontrola će javiti upozorenje, a u slučaju negativnog iznosa na bilo kojem drugom AOP-u u Dodatnim podacima kontrola javlja pogrešku jer negativni iznosi nisu dopušteni.
Kontrole dodatnih podataka		
61	OK	Prihod od posredništva (provizija od posredovanja), AOP 244 mora biti manji ili jednak stavci Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni, AOP 242.
62	OK	Prihod od građevinske djelatnosti kao poduzetatelj (podizvođač) (AOP 247) mora biti manji ili jednak zbroju stavki Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama (AOP 245) + Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama (AOP 246).
63	OK	Zbroj AOP oznaka 241+242+245+246+248 do 251 (prihodi po djelatnostima) mora biti jednak zbroju ukupnih prihoda od prodaje (AOP 128+129). U iznimnim slučajevima zbroj prihoda po djelatnosti može biti i veći. Kontrola javlja pogrešku ako je zbroj prihoda po djelatnosti manji od prihoda od prodaje, a upozorenje ako je veći. Kontrola zanemaruje razliku od 1kn zbog zaokruživanja.
64	OK	AOP oznaka 258 mora biti manja ili jednaka AOP oznaci 251.
65	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 252+253 mora biti jednak zbroju AOP oznaka 128+129 u RDG-u uz dopušteno odstupanje od 1 kn.
66	OK	AOP 278 mora biti manji ili jednak AOP-u 277.
67	OK	AOP 240 ne smije biti veći od AOP oznake 128.
68	OK	AOP 243 ne smije biti veći od AOP oznake 242.
69	OK	AOP 243 ne smije biti veći od AOP oznake 240.
70	OK	AOP 254 ne smije biti veći od AOP oznake 130.
71	OK	AOP 255 ne smije biti veći od AOP oznake 131.
72	OK	AOP 257 ne smije biti veći od AOP oznake 256.
73	OK	AOP 261 ne smije biti veći od AOP oznake 137.
74	OK	AOP 273 ne smije biti veći od AOP oznake 272.
75	OK	AOP 284 ne smije biti veći od AOP oznake 156.

Upozorenja za namazila			Broj upozorenja:	3
76	OK	AOP 287 ne smije biti veći od AOP oznake 167.		
77	OK	AOP 294 ne smije biti veći od AOP oznake 288.		
78	Provjera	Troškovi energije (AOP 262) trebali bi biti veći od nule ako je poslovni subjekt aktivan.		
79	Provjera	Tekuci izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekuci izdaci za zaštitu okoliša (AOP 263) trebali bi biti veći od nule.		
80	OK	Iznos na stavci Prihodi od subvencija-ukupni (AOP 256), u pravilu ne bi smio biti veći od zbroja AOP oznaka 131 + 132.		
81	OK	Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode ili usluge (AOP 264) ne bi smjeli biti veći od zbroja prihoda svih djelatnosti (osim prihoda od trgovine - AOP 242). Kontrola upozorava ako je AOP 264 veći od zbroja AOP-a 241 + 245 + 246 + 248 do 251.		
82	OK	Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge (AOP 264) trebali bi biti manji ili jednaki AOP oznaci 137.		
83	OK	Kontrola upozorenja na broj zaposlenih upozorava ako je promjena broja zaposlenih iz godine u godinu neuobičajeno velika ili ako je razlika između broja zaposlenih prema satima rada i prosjeka broja zaposlenih veća od 20%. Ako se javi ovo upozorenje, provjerite upisane podatke jer postoji mogućnost da je broj zaposlenih u nekom polju pogrešno upisan.		
84	OK	Kontrola broja neplaćenih osoba upozorava ako je broj neplaćenih osoba neuobičajeno velik (veći od 3 i veći od 10% prosjeka broja zaposlenih na referentnoj stranici). Provjerite upisani broj neplaćenih osoba pod AOP oznakom 297.		
85	Provjera	Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe (AOP 274) trebali bi biti veći od nule.		
86	OK	AOP 295 mora biti manji ili jednak AOP oznaci 288 osim u iznimnim situacijama. Ako se kontrola javlja, provjerite upisane podatke pod navedenim AOP oznakama.		
87	OK	AOP 296 mora biti manji ili jednak sumi AOP oznaka 288 i 293 osim u iznimnim situacijama. Ako se kontrola javlja, provjerite upisane podatke pod navedenim AOP oznakama.		
88	OK	Poslovni subjekt koji je u stavci Status autonomnosti odabrao 2, 3, 5, 6 ili 7. (član grupe), trebao bi imati neki od poslovnih prihoda ostvaren unutar grupe (AOP 128 ili 131). Ako zaista nisu realizirani poslovni prihodi unutar grupe kontrolu zanemarite.		
89	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 229 do 231 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 023+026+028+030+056+059+061+062.		
90	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 232 do 234 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 031+046+124.		
91	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 235 do 237 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 099+101+102+103+111+113+114+115.		
92	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 238 i 239 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 064+104+105+116+117.		
93	OK	Ako su Dodatni podaci popunjeni, Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH, AOP 240 moraju biti manji ili jednaki stavci Prihodi od prodaje u zemlji, AOP 252. Ako je iznos na AOP poziciji 240 veći - javlja se pogreška.		
94	OK	Ako su Dodatni podaci popunjeni, Prihodi od prodaje unutar grupe ostvareni s nerezidentima RH (razlika AOP oznaka 128 i 240) moraju biti manji ili jednaki stavci Prihodi od prodaje u inozemstvu, AOP 253.		
95	OK	Postavke Regional Settingsa na ovom računalu su pogrešne. Ako je ova kontrola pogrešna znači da postavke na računalu nisu primjerene hrvatskom pravopisu. Prema hrvatskom pravopisu, tisuće se odvajaju točkom, a decimalna mjesta se odvajaju zarezom. Ova pogreška ne znači da je obrazac matematičke ili logički neispravan, već da zbog postavke ovog računala obrazac neće biti moguće učitati kroz aplikaciju. Potrebno je u Control Panel-u, opcija Regional Settings ili Regional And Language Options postaviti formate brojeva na način da se tisuće odvajaju točkom (digit group symbol), a decimalna mjesta zarezom (decimal symbol). Datoteku snimljenu na računalu sa ovakvim postavkama biti će moguće učitati.		
Kontrola popunjivosti podataka i primjene poslovnih pravila - moraju biti zadovoljene				
96	OK	Bilanca i Račun dobiti i gubitka predaju se u svim slučajevima. Podaci moraju biti popunjeni u onim kolonama u kojima je broj mjeseci poslovanja veći od nule. Izuzetak su poduzetnici koji nisu bili poslovno aktivni. Oni na Referentnoj stranici upisuju broj mjeseci poslovanja, ali moraju označiti da su bili poslovno neaktivni te tada mogu Račun dobiti i gubitka imati prazan i za kolonu u kojoj je broj mjeseci poslovanja veći od nule, ali se smatra kao da je popunjen.		
97	OK	Obrazac Dodatni podaci obavežno se popunjava ako se izvještaj predaje za statističke svrhe ili istovremeno za statističke svrhe i za javnu objavu. Dodatni podaci se popunjavaju uz vrste izvještaja 10, 11, 20, 30 i 40. Obveznici koji su na referentnoj stranici označili da su poslovno neaktivni ne moraju popuniti dodatne podatke. U tom će slučaju kontrola upozoriti da su Dodatni podaci prazni. Kontrola javlja pogrešku ako obrazac Dodatni podaci nije popunjen kada je predaja u statističke svrhe ili je popunjen, a predaja je samo u svrhu javne objave. Dodatni podaci mora biti popunjen u svim kolonama u kojima je broj mjeseci poslovanja veći od nule.		
98	OK	Bilješke uz financijske izvještaje predaju se u svrhu javne objave (samo za javnu objavu ili za javnu objavu i statistiku) uz sve vrste izvještaja, a ne predaju se ako je svrha predaje samo u statističke potrebe. Pogreška je kada je u Općim podacima označeno "NE", a treba biti "DA" ili nije upisano ni "NE" ni "DA".		
99	OK	Izvještaj o novčanim tokovima moraju popuniti srednji i veliki poduzetnici ako predaju izvještaj u svrhu javne objave. Ovisno o primjeni računovodstvenih politika poduzetnik popunjava jedan izvještaj, po indirektnoj ili direktnoj metodi. Kontrola javlja pogrešku ako su popunjena oba izvještaja, ili nije ni jedan, a poduzetnik ga je dužan popuniti. Ovaj izvještaj se ne popunjava ako je svrha predaje samo statistika te ako je veličina poduzetnika mikro ili mali. U svakoj godini (tekuća ili prethodna) gdje je broj mjeseci poslovanja veći od nule moraju biti upisani podaci i u ovaj izvještaj.		

Upozorenja za napomene			Broj upozorenja:
100	OK	Izveštaj o promjenama kapitala moraju popuniti svi srednji i veliki poduzetnici koji predaju izveštaj u svrhu javne objave. Ovaj izveštaj se ne popunjava ako je svrha predaje samo za statističke potrebe te ako je veličina poduzetnika mikro ili mali.	3
101	OK	Godišnje izvješće dužni su dostaviti srednji i veliki poduzetnici i to kada se izvještaj predaje za potrebe javne objave, i za vrste izvještaja 10 i 11.	
102	OK	Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka predaje se za sve veličine poduzetnika, uz izvještaje s oznakom vrste izvještaja 10 i 11. Za vrste izvještaja 20 i 30 ova odluka može se predati, ali nije obvezna dok se uz ostale vrste izvještaja kao ni uz konsolidirane izvještaje ne predaje.	
103	OK	Odluka o utvrđivanju godišnjeg izvještaja predaje se za sve veličine poduzetnika, i to za izvještaje s oznakom vrste izvještaja 10 i 11 - ako je svrha predaje javna objava. Kod vrsta izvještaja 20 i 30 odluka se može predati ali i ne mora (zavisu od stečajnog ili likvidacijskog upravitelja).	
104	OK	Izveštaj s oznakom vrste izvještaja 11 ne mogu biti istovremeno predani u svrhu javne objave i statistike jer se izveštaj za statistiku predaje za kalendarsku godinu, dok se izveštaj za javnu objavu predaje za poslovnu godinu koja je kod vrste izvještaja 11 različita od kalendarske, pa shodno tome podaci za dva različita razdoblja ne mogu biti identični.	
105	OK	Kontrola na datum od i datum do te na broj mjeseci poslovanja. Ako izvještaj nije vrste izvještaja 30 te za svrhu javne objave, broj mjeseci poslovanja ne može biti veći od 12 i ne može biti nula u koloni tekuće godine. Ako stvarno razdoblje poslovanja u tekućoj godini nije 1. 1. do 31.12., broj mjeseci poslovanja mora odgovarati trajanju razdoblja datuma od i datuma do Računa dobiti u gubitka. Ako su u kolonu prethodne godine upisani podaci i broj mjeseci poslovanja mora biti veći od nule (vrijedi i obratno). Samo kod predaje vrste izvještaja 30 u svrhu javne objave datum od i datum do razdoblja mogu biti i duži od godine dana, pa može i broj mjeseci poslovanja biti veći od 12, a u tom slučaju kolona prethodne godine mora biti prazna. Vrsta izvještaja 10 ne može imati završni datum drugačiji od 31.12. osim u iznimnim slučajevima kad se tvrtka zatvara po ubrzanom postupku bez stečaja ili likvidacije. U tom slučaju, kontrola javlja upozorenje. Vrsta izvještaja 11 kod predaje za javnu objavu ne može imati završni datum 31.12., ali kod predaje za statistiku mora imati 31.12. Ni u jednom obrascu ne mogu biti popunjeni podaci za kolonu godine u kojoj je broj mjeseci poslovanja nula.	
106	OK	Pogrešan tip datoteke. Kako je moguće da i novije i starije verzije Microsoft Excel-a rade sa starijim tipom datoteka, za predaju u Finu zadržan je stariji tip Excel datoteka jer je kompatibilan i sa svim verzijama Excel-a te je s te strane pogodan za rad i korisnicima s novim i sa starijim verzijama Microsoft Excel-a. Noviji format Excel datoteka ima u nazivu nastavak ".xlsx", dok stari tip ima nastavak ".xls". Ako je ova kontrola pogrešna, znači da datoteka u nazivu ima tekst ".xlsx" tj. da je pretvorena u novi format. Da bi se datoteka mogla učitati u Finine aplikacije potrebno ju je prije predaje snimiti u stariju verziju. Potrebno je odabrati "File" > "Save As" te pod "File Type" odabrati "Microsoft Excel 97-2003 workbook" (za englesku verziju Excel-a) ili "Datoteka" > "Spremi kao..." te odabrati "Microsoft Excel 97-2003 radna knjiga" u hrvatskoj verziji Office-a. U tom slučaju će se i u nazivu datoteke ".xlsx" pretvoriti u ".xls". datoteku će biti moguće poslati putem web-a ili učitati u poslovnici Fine, a ova kontrola neće javljati pogrešku.	
107	OK	Niti jedan iznos ne smije biti upisan s lipama. Kod ručnog unosa Excel datoteka tu mogućnost ne dozvoljava, ali kod programskog punjena Excel datoteke moguće je "ugurati" i lipe. Isto tako ko Copy/Paste (kopiraj/zaljepi) metode moguće je prebaciti podatke s lipama (nezaokružene iznose), iako se podaci prikazuju kao zaokružene vrijednosti one to nisu i takav obrazac je neispravan i ne može biti učitani. Ako podatke kopirate iz nekog drugog Excel-a, obavezno ih prije kopiranja zaokružite da budu bez decimala.	

HRVATSKI ZAVOD ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
Područna služba u Zagrebu
Odjel za mirovinsko osiguranje
Odsjek za matičnu evidenciju
TRPIMIROVA 4 , ZAGREB
Klasa: 035-06/22-03/1
Ur.broj: 341-25-11/6-22-144

Zagreb, 11.2.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL D.O.O.
RADNIČKA CESTA 37B
10000 ZAGREB

PREDMET: Dostava podataka o osiguranicima

Poštovani,

Zahtjevom od 11.2.2022.] zatražili ste podatke o radnicima prijavljenim na osiguranje u društvu INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL D.O.O. OIB: 01136762422 REGISTARSKI BROJ OBVEZNIKA 312221015.

Na Vaše traženje u prilogu dopisa dostavljamo podatke koji su evidentirani u matičnoj evidenciji Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje o osiguranicima/radnicima prijavljenim kod navedenog obveznika/poslodavca.

S poštovanjem,

OVLAŠTENI RADNIK:
VIKTORIJA RAJKOVIĆ



117. OSIGURANICI PRIJAVLJENI NA REG.BR. 3122221015
OD 11022022 DO 11022022

11.02.2022.
STRANA: 1

STRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL D.O.O.
RADNICKA CESTA 37B

049500200000
POC/PRES 06072018
RADNO VR 40,0/072018

OSOBNI BROJ PREZIME I IME
03576552659 MIKUŠ DRAGAN

OD
08082018

DO

OSN RV ZAN
01 80 242111

SS
1

RN: RGB:

OD:

DO:

OB:

KRAJ
SORT:

Datum: 10.02.2022.

Klasa: 160-01/22-07/2

Ur. broj: 08-2012-22

Na temelju članka 20. Zakona o provedbi ovrhe na novčanim sredstvima ("Narodne novine" broj 68/2018, 2/2020, 46/2020, 47/2020, 133/2020) i zahtjeva podnositelja od dana 10.02.2022. godine izdaje se

POTVRDA
o blokadi računa i novčanih sredstava ovršenika

Ovršenik: **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**

OIB ovršenika: **01136762422**

Na računima i novčanim sredstvima ovršenika evidentirano je 55 dana neprekidne blokade odnosno 116 dana blokade u prethodnih 6 mjeseci zbog neizvršenih osnova za plaćanje evidentiranih u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje.

Ovršenik u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje u iznosu od 231.958,68 kn.

Ovaj dokument je pravovaljan bez pečata i potpisa

Sektor poslovne mreže
RC ZAGREB

Datum: 10.02.2022.

OČEVIDNIK NEIZVRŠENIH OSNOVA ZA PLAĆANJE BEZ SPECIFIKACIJE NAPLATE

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o., OIB: 01136762422

1. Predujam za namirenje troškova stečajnog postupka: PNTSP-2

Datum i vrijeme primitka: 17.12.2021., 10:01, izdavatelj: Izdavatelj nije u šifarniku

	Početni iznos duga (glavnica + kamata iz osnove) ⁽⁴⁾	Naplaćeno / zaplijenjeno	Obustavljeno / povučeno	Preostali iznos duga za naplatu / zapljenu
Naknada	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
Trošak	5.000,00 kn	2.283,81 kn	0,00 kn	2.716,19 kn
Kamata ⁽²⁾	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
Glavnica	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
Ukupno	5.000,00 kn	2.283,81 kn	0,00 kn	2.716,19 kn

2. Zadužnica: OV-2218/21-JAM

Datum i vrijeme primitka: 17.12.2021., 08:20, izdavatelj: Javni bilježnik
Naziv i oib ovrhovoditelja: Raiffeisenbank Austria d.d., OIB: 53056966535

	Početni iznos duga (glavnica + kamata iz osnove) ⁽⁴⁾	Naplaćeno / zaplijenjeno	Obustavljeno / povučeno	Preostali iznos duga za naplatu / zapljenu
Naknada	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
Trošak	2.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	2.000,00 kn
Kamata ⁽²⁾	3.723,40 kn	0,00 kn	0,00 kn	6.114,96 kn
Glavnica	200.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	200.000,00 kn
Ukupno	205.723,40 kn	0,00 kn	0,00 kn	208.114,96 kn

Napomene:

Po ovoj osnovi za plaćanje obračunava se daljnja kamata do naplate.

Po ovoj osnovi za plaćanje provodi se zapljena sredstava sukladno odredbi čl. 206. Ovršnog zakona.

Očekivani datum prijenosa zaplijenjenih sredstava 16.02.2022.

3. Zadužnica: OV-5051/21

 Datum i vrijeme primitka: 05.01.2022., 14:06, izdavatelj: Javni bilježnik
 Naziv i oib ovrhovoditelja: Raiffeisenbank Austria d.d., OIB:53056966535

	Početni iznos duga (glavnica + kamata iz osnove) ⁽⁴⁾	Naplaćeno / zaplijenjeno	Obustavljeno / povučeno	Preostali iznos duga za naplatu / zapljenu
Naknada	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
Trošak	1.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	1.000,00 kn
Kamata ⁽²⁾	1.954,53 kn	0,00 kn	0,00 kn	2.095,14 kn
Glavnica	18.032,39 kn	0,00 kn	0,00 kn	18.032,39 kn
Ukupno	20.986,92 kn	0,00 kn	0,00 kn	21.127,53 kn

Napomene:

Po ovoj osnovi za plaćanje obračunava se daljnja kamata do naplate.

Po ovoj osnovi za plaćanje provodi se zapljena sredstava sukladno odredbi čl. 206. Ovršnog zakona.

Očekivani datum prijenosa zaplijenjenih sredstava 07.03.2022.

	Ukupan početni iznos duga po svim osnovama za plaćanje	Ukupan naplaćeni i/ili zaplijenjeni iznos duga po svim osnovama za plaćanje	Ukupan obustavljeni iznos duga po svim osnovama za plaćanje	Ukupan preostali iznos duga za naplatu / zapljenu po svim neizvršenim osnovama za plaćanje ⁽¹⁾
Naknada	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
Trošak	8.000,00 kn	2.283,81 kn	0,00 kn	5.716,19 kn
Kamata ⁽²⁾	5.677,93 kn	0,00 kn	0,00 kn	8.210,10 kn
Glavnica	218.032,39 kn	0,00 kn	0,00 kn	218.032,39 kn
Ukupno	231.710,32 kn	2.283,81 kn	0,00 kn	231.958,68 kn

⁽¹⁾ Ukupan preostali iznos duga za naplatu / zapljenu iskazan je s obračunatom kamatom na dan izdavanja potvrde.

⁽²⁾ U koloni 'Početni iznos duga' u retku 'Kamata' prikazuje se ukupan iznos početne kamate iz osnove za plaćanje za sve vrste dugova (trošak, glavnica).

Ovaj dokument je pravovaljan bez pečata i potpisa.

Otvorene stavke

Konto : 2200

Konto: 2200 Partner: 1 Naziv partnera: HRVATSKI TELEKOM D.D.

Datum	Dokument	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjele	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
01.01.2021	Početno stanje	1	31.12.2020		18.01.2021	URA 104 01828316291001210	0,00	2 058,21	-2 058,21
28.02.2021	URA	19	28.02.2021		28.02.2021	01828316291001210301 HRVA	0,00	823,11	-2 881,32
08.03.2021	Izvod	14				PL PO OPOMENI	2 112,21	0,00	-769,11
15.03.2021	Izvod	18				PL RN.	877,11	0,00	108,00
14.06.2021	Izvod	61				PL	1 248,21	0,00	1 356,21
08.07.2021	Izvod	72				828316291001-210701-8	1 846,09	0,00	3 202,30
31.07.2021	URA	64	31.07.2021		16.08.2021	01828316291001210801 HRVA	0,00	1 906,23	1 296,07
23.08.2021	Izvod	89				828316291001-210801-4	1 960,23	0,00	3 256,30
31.08.2021	URA	68	31.08.2021		16.09.2021	0182831629001210901 HRVAT	0,00	1 354,89	1 901,41
30.09.2021	URA	73	31.05.2021		16.06.2021	01828316291001210601 HRVA	0,00	1 248,21	653,20
30.09.2021	URA	74	30.06.2021		16.07.2021	01828316291001210701 HRVA	0,00	1 846,09	-1 192,89
08.10.2021	Izvod	99				PL PO OPOMENI	1 408,89	0,00	216,00
31.12.2021	URA	94	31.10.2021		16.11.2021	01828316291001211101 HRVA	0,00	888,01	-672,01
31.12.2021	URA	93	30.11.2021		16.12.2021	018283162910012112021 HRV	0,00	762,39	-1 434,40
31.12.2021	URA	90	31.12.2021		18.01.2022	01828316291001220101 HRVA	0,00	948,61	-2 383,01

Datum	Dokument	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjeće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
							9.452,74	11.835,75	-2.383,01

Konto: 2200 Partner: 2 Naziv partnera: **TEXEL D.O.O.**

Datum	Dokument	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjeće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
01.07.2021	URA	58	24.06.2021		02.07.2021	782/1/1 TEXEL D.O.O.	0,00	3.643,75	-3.643,75
21.07.2021	URA	62	21.07.2021		31.07.2021	937/1/1 TEXEL D.O.O.	0,00	4.143,75	-7.787,50
24.08.2021	URA	67	24.08.2021		01.09.2021	1089-1-1 TEXEL D.O.O.	0,00	3.581,25	-11.368,75
22.09.2021	URA	72	22.09.2021		30.09.2021	1239-1-1 TEXEL D.O.O.	0,00	4.143,75	-15.512,50
22.10.2021	URA	85	22.10.2021		31.10.2021	1394/1/1 TEXEL D.O.O.	0,00	3.393,75	-18.906,25
01.12.2021	URA	98	26.11.2021		03.12.2021	1550/1/1 TEXEL D.O.O.	0,00	3.268,75	-22.175,00
23.12.2021	URA	99	23.12.2021		31.12.2021	1706/1/1 TEXEL D.O.O.	0,00	3.081,25	-25.256,25
23.12.2021	URA	100	23.12.2021		31.12.2021	42/1/2 TEXEL D.O.O.	0,00	143,25	-25.399,50
							0,00	25.399,50	-25.399,50

Konto: 2200 Partner: 3 Naziv partnera: **ŽUPIC&PARTNERI ODVJETNIČKO DRUŠTVO**

Datum	Dokument	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjeće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
01.01.2021	Početno stanje	1	09.12.2020		31.12.2020	URA 98 1215-01-01 ŽUPIC&P	0,00	0,01	-0,01
15.06.2021	URA	47	15.06.2021		30.06.2021	544-01-01 ŽUPIC&PARTNERI	0,00	1.123,48	-1.123,49
31.07.2021	URA	63	13.07.2021		28.07.2021	645-01-01 ŽUPIC&PARTNERI	0,00	1.123,21	-2.246,70
06.08.2021	URA	66	06.08.2021		21.08.2021	728-01-01 ŽUPIC&PARTNERI	0,00	1.123,90	-3.370,60
10.09.2021	URA	70	10.09.2021		25.09.2021	821-01-01 ŽUPIC&PARTNERI	0,00	1.120,83	-4.491,43
13.12.2021	URA	91	13.12.2021		28.12.2021	1168-01-01 ŽUPIC&PARTNERI	0,00	1.128,60	-5.620,03
31.12.2021	URA	95	12.11.2021		27.11.2021	1056-01-01 ŽUPIC&PARTNERI	0,00	1.126,74	-6.746,77
							0,00	6.746,77	-6.746,77

Konto: 2200 Partner: 8 Naziv partnera: **MESSER CROATIA PLIN D.O.O.**

Datum	Dokument	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjeće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
30.06.2021	URA	48	10.06.2021		10.06.2021	13472IK001/1 MESSER CROAT	0,00	622,15	-622,15
							0,00	622,15	-622,15

Konto: 2200 Partner: 35 Naziv partnera: **BID CONTROL d.o.o.**

Datum	Dokument	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjeće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
01.08.2021	URA	65	01.08.2021		16.08.2021	2305-101-3000 BID CONTROL	0,00	1.250,00	-1.250,00
01.09.2021	URA	69	01.09.2021		16.09.2021	2619-101-3000 BID CONTROL	0,00	1.250,00	-2.500,00
01.12.2021	URA	92	01.12.2021		16.12.2021	3623-101-3000 BID CONTROL	0,00	1.250,00	-3.750,00
31.12.2021	URA	89	01.11.2021		16.11.2021	3256-101-3000 BID CONTROL	0,00	1.250,00	-5.000,00
							0,00	5.000,00	-5.000,00

Konto: 2200 Partner: 58 Naziv partnera: **CENOZA PROMET D.O.O.**

Datum	Dokument	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjeće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
15.06.2021	URA	42	31.03.2021		31.03.2021	86-1-1 CENOZA PROMET D.O.	0,00	10.000,00	-10.000,00
							0,00	10.000,00	-10.000,00

Datum	Dokument	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjeleće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
15.06.2021	URA	43	30.04.2021		30.04.2021	112-1-1 CENOZA PROMET D.	0,00	5.382,50	-15.382,50
15.06.2021	URA	44	30.04.2021		30.04.2021	121-1-1 CENOZA PROMET D.	0,00	10.000,00	-25.382,50
15.06.2021	URA	46	31.05.2021		31.05.2021	151-1-1 CENOZA PROMET D.	0,00	10.000,00	-35.382,50
01.07.2021	URA	59	30.06.2021		30.06.2021	183/1/1 CENOZA PROMET D.O	0,00	11.875,00	-47.257,50
30.09.2021	URA	75	31.07.2021		31.07.2021	199-1-1 CENOZA PROMET d.	0,00	13.750,00	-61.007,50
05.10.2021	Temeljnica	24				KOMP.DIO RN. 112-1-1	2.481,12	0,00	-58.526,38
05.10.2021	Temeljnica	24				KOMP.RN. 199-1-1	13.750,00	0,00	-44.776,38
05.10.2021	Temeljnica	24				KOMP.RN. 183-1-1	11.875,00	0,00	-32.901,38
05.10.2021	Temeljnica	24				KOMP.RN. 121-1-1	10.000,00	0,00	-22.901,38
05.10.2021	Temeljnica	24				KOMP.RN. 151-1-1	10.000,00	0,00	-12.901,38
14.12.2021	Izvod	103				ovrha	4.858,13	0,00	-8.043,25
14.12.2021	Izvod	103				ovrha	2.000,00	0,00	-6.043,25
15.12.2021	Izvod	104				ovrha	2.000,00	0,00	-4.043,25
							56.964,25	61.007,50	-4.043,25

Konto: 2200 Partner: 68 Naziv partnera: **HIDRO-SPOJ obrt za proizvodnju i ugostiteljstvo**

Datum	Dokument	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjeleće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
31.12.2021	URA	88	27.10.2021		06.11.2021	203/2/4 HIDRO-SPOJ obrt z	0,00	4.770,00	-4.770,00
31.12.2021	URA	96	15.11.2021		25.11.2021	219/2/4 HIDRO-SPOJ obrt z	0,00	1.200,00	-5.970,00
							0,00	5.970,00	-5.970,00

Konto: 2200 Partner: 95 Naziv partnera: **UNIQA d.d.**

Datum	Dokument	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjeleće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
01.07.2021	URA	50	07.04.2021		15.04.2021	21214222 UNIQA d.d.	0,00	712,41	-712,41
							0,00	712,41	-712,41

Konto: 2200 Partner: 99 Naziv partnera: **IVKA ŠTRKALJ**

Datum	Dokument	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjeleće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
17.08.2021	Izvod	86				ZAKUPNINA ZA 08/21	6.600,00	0,00	6.600,00
08.09.2021	Izvod	94				ZAKUPNINA 09/21	8.000,00	0,00	14.600,00
31.10.2021	Temeljnica	30				UGOVOR O NAJMU	0,00	6.600,00	8.000,00
31.10.2021	Temeljnica	30				najam 09/2021	0,00	6.600,00	1.400,00
31.10.2021	Temeljnica	30				najam 10/2021	0,00	6.600,00	-5.200,00
							14.600,00	19.800,00	-5.200,00
							81.016,99	137.094,08	-56.077,09

Sveukupno:

							81.016,99	137.094,08	-56.077,09
--	--	--	--	--	--	--	------------------	-------------------	-------------------

Otvorene stavke

Konto od: 2210 do: 2211

Konto: 2211 Partner: 14 Naziv partnera: INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA D.O.O.

Datum	Dokument	Partner: 14	Broj	Datum m.	Broj računa	Dospjeće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
28.02.2021	URA - isporuke p.o. bez sj		1	28.02.2021		28.02.2021	05/21 INFRASTRUKTURNA OP	0,00	62.987,27	-62.987,27
18.03.2021	Izvod		20				05/21 DIO	30.000,00	0,00	-32.987,27
31.03.2021	URA - isporuke p.o. bez sj		2	31.03.2021		31.03.2021	07/21 INFRASTRUKTURNA OP	0,00	78.085,72	-111.072,99
01.04.2021	Izvod		27				05/21 OSTATAK	32.983,61	0,00	-78.079,38
14.04.2021	Izvod		33				RN 07/21-dio	20.000,00	0,00	-58.079,38
30.04.2021	URA - isporuke p.o. bez sj		3	30.04.2021		30.04.2021	09/21 INFRASTRUKTURNA OP	0,00	62.934,17	-121.013,55
04.05.2021	Izvod		41				RN 7/21 OSTATAK 9/2 1-DIO	90.000,00	0,00	-31.013,55
19.05.2021	URA - isporuke p.o. bez sj		4	19.05.2021		19.05.2021	11/21 INFRASTRUKTURNA OP	0,00	123.068,98	-154.082,53
21.05.2021	Izvod		46				RN 9-ostatak, 11-dio	130.000,00	0,00	-24.082,53
07.06.2021	Izvod		56				11/21	24.257,12	0,00	174,59
15.06.2021	URA - isporuke p.o. bez sj		5	15.06.2021		15.06.2021	12/21 INFRASTRUKTURNA OP	0,00	50.484,51	-50.279,92
16.06.2021	Izvod		63				20.30-05	50.000,00	0,00	-279,92
30.06.2021	URA - isporuke p.o. bez sj		6	30.06.2021		30.06.2021	13/21 INFRASTRUKTURNA OP	0,00	76.535,30	-76.815,22
07.07.2021	Izvod		71				12/21 ostatakRn 13/21-dio	10.000,00	0,00	-66.815,22
13.07.2021	Izvod		74				13/21-DIO	40.000,00	0,00	-26.815,22

Datum	Dokument	Broj Datum m.	Broj računa	Dospjeće	Opis knjiženja	Duguje	Potražuje	Saldo
31.07.2021	URA - isporuke p.o. bez sj	7	31.07.2021	31.07.2021	14/21 INFRASTRUKTURNA OP	0,00	71.429,89	-98.245,11
06.08.2021	Izvod	82			RN 13/21-DIO	10.000,00	0,00	-88.245,11
17.08.2021	Izvod	86			RN 13-21-DIO	5.000,00	0,00	-83.245,11
17.08.2021	Izvod	86			RN13-21-ostatak, 14/21-dio	40.000,00	0,00	-43.245,11
24.08.2021	Izvod	90			RN 14/21-DIO	5.000,00	0,00	-38.245,11
09.09.2021	Izvod	95			RN 14/21-DIO	10.000,00	0,00	-28.245,11
13.10.2021	Izvod	101			14/21 DIO	10.100,00	0,00	-18.145,11
Ukupno Konto: 2211						507.350,73	525.495,84	-18.145,11
						507.350,73	525.495,84	-18.145,11

03.03.2022 15:53:06

<knj>

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL

Otvorene stavke

Stranica: 2

Licenca za Tixel d.o.o.

KNJIGOVODSTVENA KARTICA

OIB: 01136762422 **Knjigovodstvena godina:** 2021.
Naziv poreznog obveznika: INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA **Datum obračuna:** 31.12.2021.
 GRUPA RAIL D.O.O.
Adresa obveznika: ZAGREB, RADNIČKA CESTA 0037B **Nadležna ispostava:** 3411, Zagreb - Trnje

Računi

Račun	Duguje	Potražuje	Ukupni saldo	Glavnica	Zadužene nenaplaćene kamate	Dosp. dug	Obračunate tekuće kamate	Ukupno dosp.
1201 porez na dodanu vrijed.	- 36.661,14	- 36.661,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1651 porez na dobit	9.194,70	8.706,38	488,32	488,24	0,08	488,32	0,00	488,32
1880 por.i pri.na doh.nes.rad	14.308,63	13.137,67	1.170,96	1.170,60	0,36	1.170,96	0,00	1.170,96
2283 dopr.mirov-II-radni odn.	28.601,02	26.553,46	2.047,56	2.046,93	0,63	2.047,56	0,00	2.047,56
5262 članarina H.G.K.	505,00	505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8168 dopr.mirov.gen.sol.rad.	97.988,80	91.846,24	6.142,56	6.140,67	1,89	6.142,56	0,00	6.142,56
8486 dopr.zdrav.radni odn.	104.436,65	97.679,79	6.756,86	6.754,78	2,08	6.756,86	0,00	6.756,86
4251 troškovi pris.naplate PU	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO:	218.573,66	201.967,40	16.606,26	16.601,22	5,04	16.606,26	0,00	16.606,26

Predznak "-": stanje preplate
 "Bez predznaka": stanje duga

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA

GRUPA RAIL d.o.o.

Radnička cesta 37B

ZAGREB



UGOVOR O KRATKOROČNOJ NOVČANOJ POZAJMICI br. 01/2021

Članak 1.

Ugovorne strane:

- **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**, OIB: 01136762422, Radnička cesta 37B, 10000 Zagreb, koju zastupa direktor Sead Jamak (u daljem tekstu: *Zajmoprimac*)
- **DRAGAN MIKUŠ**, OIB: 75637848941, Horvaćanska cesta 63, 10000 Zagreb, (u daljem tekstu: *Zajmodavac*)

Članak 2.

Zajmodavac daje, a Zajmoprimac prima novčanu pozajmicu u iznosu od

4.500,00 HRK (slovima: četirtisućpetsto kuna)

Članak 3.

Ugovor stupa na snagu danom potpisa i primjenjuje se od dana uplate sredstava.

Članak 4.

Zajmoprimac se obvezuje vratiti kratkoročnu novčanu pozajmicu u roku od 15 dana od doznake novčanih sredstava na račun RBA, odnosno uplate rate za kredit IOG RAIL d.o.o. koji ima kod RBA.

Članak 5.

Zajmodavac se obvezuje da po vraćanju pozajmice izda Zajmoprimcu pismenu potvrdu o podmirenju duga u cjelosti.

Članak 6.

Sve sporove po ovom Ugovoru ugovorne strane rješavat će sporazumno. U suprotnom, za rješavanje spora, nadležan je sud u Zagrebu.

Članak 7.

Ovaj ugovor sačinjen je u 2 (dva) identična primjerka, od kojih svaka strana zadržava po 1 (jedan) primjerak.

U Zagrebu 26.01.2021.

Zajmoprimac

Infrastrukturalna optimizacijska grupa RAIL d.o.o.

Direktor SEAD JAMAK dipl.ing.grad.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA

GRUPA RAIL d.o.o.

Radnička cesta 37b

ZAGREB

Zajmodavac

DRAGAN MIKUŠ

UGOVOR O KRATKOROČNOJ NOVČANOJ POZAJMICI br. 02/2021

Članak 1.

Ugovorne strane:

- **INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.**, OIB: 01136762422, Radnička cesta 37B, 10000 Zagreb, koju zastupa direktor Sead Jamak (u daljem tekstu: *Zajmoprimac*)
- **DRAGAN MIKUŠ**, OIB: 75637848941, Horvaćanska cesta 63, 10000 Zagreb, (u daljem tekstu: *Zajmodavac*)

Članak 2.

Zajmodavac daje, a Zajmoprimac prima novčanu pozajmicu u iznosu od

2.000,00 HRK (slovima: dvijetisuće kuna)

Članak 3.

Ugovor stupa na snagu danom potpisa i primjenjuje se od dana uplate sredstava na račun IOG RAIL d.o.o. u poslovnoj banci RBA.

Članak 4.

Zajmoprimac se obvezuje vratiti kratkoročnu novčanu pozajmicu u roku od 15 dana od doznake novčanih sredstava na račun RBA, odnosno uplate rate za kredit IOG RAIL d.o.o. koji ima kod RBA.

Članak 5.

Zajmodavac se obvezuje da po vraćanju pozajmice izda Zajmoprimcu pismenu potvrdu o podmirenju duga u cjelosti.

Članak 6.

Sve sporove po ovom Ugovoru ugovorne strane rješavat će sporazumno. U suprotnom, za rješavanje spora, nadležan je sud u Zagrebu.

Članak 7.

Ovaj ugovor sačinjen je u 2 (dva) identična primjerka, od kojih svaka strana zadržava po 1 (jedan) primjerak.

U Zagrebu 14.12.2021.

Zajmoprimac
Infrastruktorna optimizacijska grupa RAIL d.o.o.

Direktor SEAD JAMAK dipl.ing.grad.

Zajmodavac

DRAGAN MIKUŠ

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB



UGOVOR O KREDITU
br. 21025510004

što su ga dana 05.03.2021. u Zagrebu sklopili:

Banka: Raiffeisenbank Austria d.d., Zagreb (Grad Zagreb), Magazinska cesta 69, OIB: 53056966535,
Klijent: INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o., Zagreb (Grad Zagreb), Radnička cesta 37 b,
OIB: 01136762422,

(dalje: Ugovor) kojim ugovaraju kako slijedi:

- 1. Vrsta:** kunski revolving kredit (dalje: kredit)
- 2. Namjena:** Kredit se koristi za obrtna sredstva
- 3. Iznos: 200.000,00 kn (slovima: dvjesto tisuća kuna).**
Klijent je suglasan da Banka može bezuvjetno, u bilo koje doba, uskratiti korištenje neiskorištenog iznosa kredita, u cijelosti ili djelomično, bez navođenja razloga i bez prethodne obavijesti Klijentu.
- 4. Korištenje**
 1. Sukcesivno, u tranšama, od datuma sklapanja Ugovora, zaključno do 31.03.2022. ali ne prije ispunjenja uvjeta iz Ugovora.
 2. Minimalni iznos svake pojedine tranše kredita iznosi 40.000,00 kn.
 3. Iznos tranše kredita isplaćuje se na transakcijski račun Klijenta otvoren kod Banke.
 4. Klijent dostavlja Banci pisanu instrukciju za korištenje pojedine tranše kredita u formi Priloga 1 koji čini sastavni dio Ugovora.
 5. Dio iznosa kredita koristi se i za plaćanje premije/a osiguranja za slučaj smrti od nezgode za osiguranika DRAGAN MIKUŠ, OIB: 75637848941, isplatom na transakcijski račun UNIQA osiguranje d.d. otvorenog kod Banke i sa pozivom na broj, sve sukladno Ponudi koju je prihvatio Klijent.
Klijent je suglasan da se nakon uplate premije, original UNIQA police osiguranja vinkulira u korist Banke s rokom trajanja osiguranja koje pokriva ugovoreni krajnji rok dospeljeća kredita iz Ugovora i deponira kod Banke sve do potpunog namirenja svih obveza iz Ugovora. U slučaju nastupa osiguranog slučaja isplaćena osigurnina koristi se za zatvaranje obveza iz Ugovora, sukladno uvjetima osiguranja te redoslijedom naplate koji odredi Banka, a eventualni ostatak osigurane svote isplaćuje se korisnicima za slučaj smrti uslijed nezgode kako je navedeno u Ponudi/ama.
- 5. Otplata kredita:** Svaka tranša kredita dospijeva na naplatu u roku od 120 dana od dana korištenja tranše, s time da zadnja tranša dospijeva na naplatu ne kasnije od **29.07.2022.**, uz mogućnost prijevremene otplate svake pojedine tranše uz prethodnu najavu od 2 radna dana prije povrata.
- 6. Visina i obračun kamatne stope**
 1. **Redovna kamata:** Stopa redovne kamate je 4,00% godišnje, fiksna.
 2. Redovna kamata se obračunava i naplaćuje kod dospeljeća svake pojedine tranše kredita.
 3. **Zatezna kamata:** u visini zakonske zatezne kamate, promjenjiva.
- 7. Visina i obračun naknade**
 1. Naknada za odobrenje, jednokratno, u visini 1,25% od iznosa ugovorenog kredita, min. kn 1.000,00;
 2. Naknada za odustajanje od korištenja kredita jednokratno, 1,25%, min. kn 1.000,00;
 3. Naknada za izmjenu ugovoreni uvjeta i osiguranja, jednokratno, 1,25%, min. kn 1.000,00;
 4. Naknada za rezervaciju, u visini 2,00% godišnje, obračunava se i naplaćuje mjesečno, od neiskorištenog iznosa kredita, unatrag, proporcionalnom metodom, za vrijeme ugovorenog roka korištenja;



5. Naknada za opomenu u slučaju neurednog ispunjavanja obveza po Ugovoru u iznosu kn 50,00, po svakoj opomeni;
 6. Naknada za izdavanje brisovnica, suglasnosti i požurnica i sl. u iznosu kn 500,00, jednokratno, po izdanom dokumentu;
 7. Iznos naknade za odobrenje ušteže se u cijelosti od iznosa koji se isplaćuje kod prvog korištenja kredita. Iznose ostalih naknada Klijent se obvezuje platiti po obračunu.
8. **Izravno terećenje:** Klijent plaća glavnicu kredita, sve pripadajuće kamate, naknade i troškove izravnim terećenjem preko svog transakcijskog računa otvorenog kod Banke, koje ovlaštenje Klijent daje ovim Ugovorom te ovlašćuje Banku da tereti njegov transakcijski račun koji se vodi kod Banke za podmirenje tražbina iz Ugovora.
9. **Sredstva osiguranja naplate provedena prije korištenja kredita**
- Zadužnica**
- 1 zadužnica/e Klijenta, u iznosu 200.000,00 kn, s pripadajućim sporednim potraživanjima, solemnizirana kod javnog bilježnika, sukladno odredbama Ovršnog zakona.
 - 1 zadužnica/e Solidarnog jamca Dragan Mikuš, OIB: 75637848941, u iznosu 200.000,00 kn, s pripadajućim sporednim potraživanjima, solemnizirana kod javnog bilježnika, sukladno odredbama Ovršnog zakona i to na način da Solidarni jamac potpiše zadužnicu Klijenta u svojstvu jamca platca.
- Jamstvo**
- Izjava o solidarnom jamstvu izdana od strane Dragan Mikuš, Zagreb, Grad Zagreb, Horvaćanska cesta 63, OIB: 75637848941, kojom solidarni jamac jamči za sve obveze Klijenta iz Ugovora, a koja je po svojem obliku i sadržaju prihvatljiva za Banku.
10. **Financijske i druge obveze**
- Klijent se obvezuje:
1. da će usmjeravati minimalno **70%** priljeva tijekom jedne kalendarske godine na njegove transakcijske račune otvorene kod Banke (dalje: transakcijski računi) od ukupnih prihoda iz zadnjeg dostupnog godišnjeg financijskog izvješća Klijenta, što će se pratiti za vrijeme trajanja Ugovora.
Prvo razdoblje praćenja usmjeravanja priljeva započinje od prvog dana kalendarskog kvartala koji slijedi nakon datuma sklapanja Ugovora, a nakon toga svaka slijedeća kalendarska godina predstavlja iduće promatrano razdoblje.
Za prvo promatrano razdoblje kraće od kalendarske godine, sagledavat će se usmjereni priljev na transakcijske račune tijekom mjeseci svakog cijelog kalendarskog kvartala u odnosu na ukupne prihode za isti broj mjeseci promatrane kalendarske godine.
Usmjereni priljev predstavlja svaki kunski i devizni priljev po transakcijskim računima tijekom promatranog razdoblja, osim priljeva s osnova kupoprodaja deviza i/ili isplata kredita. Devizni priljev preračunava se u kune po srednjem tečaju HNB-a na zadnji dan promatranog razdoblja.
11. **Ugovorna kazna:** Ukoliko Klijent ne ispunji ugovorenu financijsku obvezu usmjeravanja priljeva na njegove transakcijske račune otvorene kod Banke, Banka ima pravo obračunati i naplatiti iznos ugovorne kazne u visini od **1,00%** od ugovorenog iznosa plasmana na dan isteka promatranog razdoblja, jednokratno godišnje, istekom promatranog razdoblja za vrijeme trajanja Ugovora, pri čemu se Banka ne odriče prava da nakon naplate navedene ugovorne kazne po istoj osnovi može otkazati ovaj Ugovor ili uskratiti njegovo korištenje. Stranke su suglasne da je pravo Banke u cijelosti ili djelomično otpustiti obveze bilo kojem od Sudažnika ili odustati od kojeg instrumenta osiguranja potraživanja, te se s tog osnova ne mogu isticati prigovori Banci.
12. **Primjena općih akata Banke**
1. Na Ugovor primjenjuje se "Opći uvjeti ugovora za kreditno i dokumentarno poslovanje s poslovnim subjektima" od 1.4.2019., osim odredbi dijelova IV Zajedničke odredbe za dokumentarne poslove, V Dodatne odredbe za garancije, VI Dodatne odredbe za SBLC, VII Dodatne odredbe za pisma namjere i VIII Dodatne odredbe za akreditive (dalje: Opći uvjeti).
 2. Na Ugovor primjenjuju se i "Pravilnik o obračunu kamata i naknada", Točka A "Opće odredbe" iz "Odluke o visini naknada za usluge Banke", zajedno sa svim svojim naknadnim izmjenama i dopunama donesenim za vrijeme trajanja Ugovora.
 3. Potpisom Ugovora Klijent i druge ugovorne strane ako ih ima, potvrđuju da su im gore navedeni opći akti učinjeni dostupnima te da su upoznati sa sadržajem istih i pristaju na njihovu primjenu.
 4. Navedeni opći akti Banke dostupni su na službenim stranicama Banke: www.rba.hr.

13. Broj primjeraka: Ugovor je sastavljen u 2 istovjetna/ih primjerka, od kojih svaka ugovorna strana zadržava po jedan primjerak.

Ovlašteni zastupnici ugovornih strana pročitali su ovaj Ugovor, te ga u znak razumijevanja i prihvatanja vlastoručno potpisuju, na uvodno navedeni datum.

Klijent

Potpis

Ime i prezime: SEAD JAMAK

Funkcija: direktor

Banka

Potpis

Ime i prezime: HAZIJA ĐEKIĆ

Funkcija: Opunomoćenik



Dragan Mikuš, Zagreb, Grad Zagreb, Horvaćanska cesta 63, OIB: 75637848941 (dalje: Solidarni jamac) izdaje u korist Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb (Grad Zagreb), Magazinska cesta 69, OIB: 53056966535 (dalje: Banka) sljedeće

J A M S T V O

1. Utvrđuje se da su Banka i INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o., Zagreb (Grad Zagreb), Radnička cesta 37 b, OIB: 01136762422, koje zastupa direktor SEAD JAMAK (dalje: Klijent) sklopili dana 05.03.2021. Ugovor o kreditu br. 21025510004 (dalje: Ugovor), u iznosu 200.000,00 kn (slovima: dvjesto tisuća kuna), s redovnom kamatom po stopi od 4,00% godišnje, fiksna, sa zateznom kamatom u visini zakonske zatezne kamate, promjenjiva, s pripadajućim naknadama, ugovornom kaznom i drugim troškovima.

2. Ovim Jamstvom Solidarni jamac solidarno, bezuvjetno i neopozivo jamči Banci da će na prvi poziv Banke namiriti bilo koji iznos dospjelog i nepodmirenog duga po Ugovoru iz točke 1. ovog Jamstva i eventualnim daljnjim dodacima istom Ugovoru, ali najviše do iznosa 200.000,00 kn (slovima: dvjesto tisuća kuna), koji se uvećava za pripadajuće kamate, naknade, ugovornu kaznu i druge troškove, ukoliko Klijent ne podmiri bilo koju dospjelu obvezu iz Ugovora iz točke 1. ovog Jamstva i eventualnih daljnjih dodataka istom Ugovoru.

3. U svrhu ispunjenja svojih obveza iz ovog Jamstva, Solidarni jamac obvezuje se dostaviti Banci:

- 1 zadužnicu Solidarnog jamca, solemniziranu kod javnog bilježnika, u formi i sadržaju prihvatljivom za Banku, sukladno odredbama Ovršnog zakona, i to na način da Solidarni jamac potpiše zadužnicu Klijenta u svojstvu jamca platca.

4. Solidarni jamac ovlašćuje Banku da bez ikakve njegove daljnje suglasnosti ili privole za sve dospjele obveze iz Ugovora iz toč. 1. ovog Jamstva i eventualnih daljnjih dodataka istom Ugovoru, podnese ovlaštenim organizacijama za platni promet kod kojih se vode računi Solidarnog jamca nalog za naplatu dužnog iznosa na teret svih računa Solidarnog jamca, u skladu s propisima koji reguliraju platni promet u zemlji.

5. Solidarni jamac ovlašćuje Banku da svoje dospjele i nepodmirene tražbine po Ugovoru iz toč. 1. ovog Jamstva i eventualnim daljnjim dodacima istom Ugovoru, Banka može naplatiti prijebojem sredstava Solidarnog jamca na svim njegovim računima otvorenim kod Banke, bez posebne njegove suglasnosti i samo uz naknadnu obavijest Solidarnom jamcu.

6. Solidarni jamac je suglasan da je pravo Banke odustati od bilo kojeg instrumenta osiguranja potraživanja po Ugovoru iz toč. 1. ovog Jamstva i eventualnim daljnjim dodacima istom Ugovoru, te s tog osnova ne može isticati prigovore Banci, a obveze Solidarnog jamca po ovom Jamstvu ostaju neizmjenjene.

7. Solidarni jamac izjavljuje da je Banci dobrovoljno stavio na raspolaganje svoje osobne podatke, te je suglasan da ih Banka može prikupljati, koristiti, obrađivati i prosljeđivati trećim osobama (kao što su javni bilježnici, sudovi, ostale institucije i tijela, odvjetnici, druge osobe koje obavljaju poslove naplate, novom vjerovniku/cima, članicama Raiffeisen grupacije), pravnim osobama osnovanim u svrhu prikupljanja i pružanja podataka o ukupnom iznosu, vrstama i urednosti izvršavanja obveza klijenata s kojima Banka surađuje, te drugim pravnim i fizičkim osobama u skladu sa zakonskim propisima, a u svezi realizacije prava i obveza iz Jamstva, Ugovora, njihovih dodataka, pratećih isprava te zakonskih obveza. Solidarni jamac kao fizička osoba izjavljuje da je putem "Pravila postupanja Raiffeisenbank Austria d.d. s osobnim podacima" (dalje: Pravila) dostupna na službenoj internetskoj stranici Banke, www.rba.hr i u poslovnicama Banke, dobio sve informacije o pravima i obvezama Banke koje se odnose na prikupljanje i obradu osobnih podataka, svrhe i pravne osnove obrade, te informacije o pravima i obvezama fizičkih osoba, o mjerama sigurnosti i zaštite osobnih podataka koji se obrađuju, kao i sve druge informacije koje je Banka kao voditelj obrade dužna pružiti.

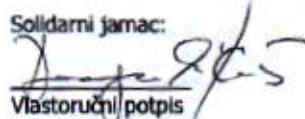
8. U slučaju spora nadležan je sud u Zagrebu. Na ovo jamstvo primjenjuje se pravo Republike Hrvatske, osim kolizijskih normi.

9. Ovo Jamstvo ostaje na snazi do podmirenja svih obveza po Ugovoru iz toč. 1. ovog Jamstva i eventualnim daljnjim dodacima istom Ugovoru.

10. Ovo Jamstvo je sastavljeno u 3 (tri) primjerka, od kojih 2 (dva) primjerka zadržava Banka, a 1 (jedan) primjerak Solidarni jamac.

U Zagrebu, dana 05.03.2021.

Solidarni jamac:



Vlastoručni potpis



UGOVOR O KREDITU
br. 21025010105

što su ga dana **18.05.2021.** u **Zagrebu** sklopili:

Banka: Raiffeisenbank Austria d.d., Zagreb (Grad Zagreb), Magazinska cesta 69, OIB: 53056966535,
Klijent: INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o., Zagreb (Grad Zagreb), Radnička cesta 37 b,
OIB: 01136762422,

(dalje: Ugovor) kojim ugovaraju kako slijedi:

- 1. Vrsta: kunski kredit** (dalje: kredit)
- 2. Namjena:** Kredit se koristi za obrtna sredstva.
- 3. Iznos: 325.000,00 kn (slovima: tristo dvadeset pet tisuća kuna).**
Klijent je suglasan da Banka može bezuvjetno, u bilo koje doba, uskratiti korištenje neiskorištenog iznosa kredita, u cijelosti ili djelomično, bez navođenja razloga i bez prethodne obavijesti Klijentu.
- 4. Korištenje**
 1. Odjednom od datuma sklapanja Ugovora, zaključno do 30.06.2021., ali ne prije ispunjenja uvjeta iz Ugovora.
 2. Iznos kredita isplaćuje se na transakcijski račun Klijenta otvoren kod Banke.
 3. Dio iznosa kredita koristi se i za plaćanje premije/a osiguranja za slučaj smrti od nezgode za osiguranika **Dragan Mikuš, OIB: 75637848941**, isplatom na transakcijski račun UNIQA osiguranje d.d. otvorenog kod Banke i sa pozivom na broj, sve sukladno Ponudi koju je prihvatio Klijent.
Klijent je suglasan da se nakon uplate premije, original UNIQA police osiguranja vinkulira u korist Banke s rokom trajanja osiguranja koje pokriva ugovoreni krajnji rok dospeljeća kredita iz Ugovora i deponira kod Banke sve do potpunog namirenja svih obveza iz Ugovora. U slučaju nastupa osiguranog slučaja Isplaćena osigurnina koristi se za zatvaranje obveza iz Ugovora, sukladno uvjetima osiguranja te redoslijedom naplate koji odredi Banka.
- 5. Otplata kredita:**
Ukupni iznos glavnice kredita otplaćuje se u 36 jednakih mjesečnih obroka od kojih prvi dospijeva na naplatu u roku 1 mjeseca/i od dana iskorištenja kredita, ali ne kasnije od 31.07.2021., a posljednji ne kasnije od 30.06.2024.
- 6. Visina i obračun kamatne stope**
 1. **Redovna kamata:** Stopa redovne kamate je 4,00% godišnje, fiksna.
 2. Redovna kamata se obračunava i naplaćuje mjesečno, zadnjeg dana svakog kalendarskog mjeseca. Prvo kamatno razdoblje započinje s danom prvog korištenja kredita. Posljednje kamatno razdoblje završava o dospeljeću zadnjeg obroka kredita. U periodu korištenja kredita do stavljanja kredita u otplatu, redovna kamata se obračunava i naplaćuje na korišteni iznos kredita, a dospijeva na naplatu danom obračuna i prilikom stavljanja kredita u otplatu.
 3. **Zatezna kamata:** u visini zakonske zatezne kamate, promjenjiva.
- 7. Visina i obračun naknade**
 1. Naknada za odobrenje, jednokratno, u visini 1,00% od iznosa ugovorenog kredita, min. kn 1.000,00;
 2. Naknada za odustajanje od korištenja kredita jednokratno, 1,25%, min. kn 1.000,00;
 3. Naknada za produljenje roka korištenja kredita u iznosu kn 500,00, promjenjiva, jednokratno, temeljem podnesenog zahtjeva Klijenta;
 4. Naknada za izmjenu ugovorenih uvjeta i osiguranja, jednokratno, 1,25%, min. kn 1.000,00;



5. Naknada za prijevremenu otplatu u visini 2,00% od iznosa koji se prijevremeno otplaćuje, min. kn 1.500,00 jednokratno, istovremeno s prijevremenom otplatom;
 6. Naknada za opomenu u slučaju neurednog ispunjavanja obveza po Ugovoru u iznosu kn 50,00, po svakoj opomeni;
 7. Naknada za izdavanje brisovnica, suglasnosti i požurnica i sl. u iznosu kn 500,00, jednokratno, po Izdanom dokumentu;
 8. Iznos naknade za odobrenje ušteže se u cijelosti od iznosa koji se isplaćuje kod prvog korištenja kredita. Iznose ostalih naknada Klijent se obvezuje platiti po obračunu.
- 8. Izravno terećenje:** Klijent plaća glavnicu kredita, sve pripadajuće kamate, naknade i troškove izravnim terećenjem preko svog transakcijskog računa otvorenog kod Banke, koje ovlaštenje Klijent daje ovim Ugovorom te ovlašćuje Banku da tereti njegov transakcijski račun koji se vodi kod Banke za podmirenje tražbina iz Ugovora.
- 9. Sredstva osiguranja naplate provedena prije korištenja kredita**
1. **Zadužnica**
 - 1 zadužnica/e Klijenta, u iznosu 325.000,00 kn, s pripadajućim sporednim potraživanjima, solemnizirana kod javnog bilježnika, sukladno odredbama Ovršnog zakona.
 - 1 zadužnica/e Solidarnog jamca Dragan Mikuš, OIB: 75637848941, u iznosu 325.000,00 kn, s pripadajućim sporednim potraživanjima, solemnizirana kod javnog bilježnika, sukladno odredbama Ovršnog zakona i to na način da Solidarni jamac potpiše zadužnicu Klijenta u svojstvu jamca platca.
 2. **Jamstvo**
 - Izjava o solidarnom jamstvu izdana od strane Dragan Mikuš, Zagreb, Grad Zagreb, Horvaćanska cesta 63, OIB: 75637848941, kojom solidarni jamac jamči za sve obveze Klijenta iz Ugovora, a koja je po svojem obliku i sadržaju prihvatljiva za Banku.
- 10. Financijske i druge obveze**
Klijent se obvezuje:
1. da će usmjeravati minimalno **70%** priljeva tijekom jedne kalendarske godine na njegove transakcijske račune otvorene kod Banke (dalje: transakcijski računi) od ukupnih prihoda iz zadnjeg dostupnog godišnjeg financijskog izvješća Klijenta, što će se pratiti za vrijeme trajanja Ugovora.
Prvo razdoblje praćenja usmjeravanja priljeva započinje od prvog dana kalendarskog kvartala koji slijedi nakon datuma sklapanja Ugovora, a nakon toga svaka slijedeća kalendarska godina predstavlja iduće promatrano razdoblje.
Za prvo promatrano razdoblje kraće od kalendarske godine, sagledavat će se usmjereni priljev na transakcijske račune tijekom mjeseci svakog cijelog kalendarskog kvartala u odnosu na ukupne prihode za isti broj mjeseci promatrane kalendarske godine.
Usmjereni priljev predstavlja svaki kunski i devizni priljev po transakcijskim računima tijekom promatranog razdoblja, osim priljeva s osnova kupoprodaja deviza i/ili isplata kredita. Devizni priljev preračunava se u kune po srednjem tečaju HNB-a na zadnji dan promatranog razdoblja.
- 11. Ugovorna kazna:** Ukoliko Klijent ne ispuni ugovorenu financijsku obvezu usmjeravanja priljeva na njegove transakcijske račune otvorene kod Banke, Banka ima pravo obračunati i naplatiti iznos ugovorne kazne u visini od **1%** od ugovorenog iznosa plasmana na dan isteka promatranog razdoblja, jednokratno godišnje, istekom promatranog razdoblja za vrijeme trajanja Ugovora, pri čemu se Banka ne odriče prava da nakon naplate navedene ugovorne kazne po istoj osnovi može otkazati ovaj Ugovor ili uskratiti njegovo korištenje.
- 12. Primjena općih akata Banke**
1. Na Ugovor primjenjuje se "Opći uvjeti ugovora za kreditno i dokumentarno poslovanje s poslovnim subjektima" od 1.4.2019., osim odredbi dijelova IV Zajedničke odredbe za dokumentarne poslove, V Dodatne odredbe za garancije, VI Dodatne odredbe za SBLC, VII Dodatne odredbe za pisma namjere i VIII Dodatne odredbe za akreditive (dalje: Opći uvjeti).
 2. Na Ugovor primjenjuju se i "Pravilnik o obračunu kamata i naknada", Točka A "Opće odredbe" iz "Odluke o visini naknada za usluge Banke", zajedno sa svim svojim naknadnim izmjenama i dopunama donesenim za vrijeme trajanja Ugovora.
 3. Potpisom Ugovora Klijent i druge ugovorne strane ako ih ima, potvrđuju da su im gore navedeni opći akti učinjeni dostupnima te da su upoznati sa sadržajem istih i pristaju na njihovu primjenu.
 4. Navedeni opći akti Banke dostupni su na službenim stranicama Banke: www.rba.hr.

13. Broj primjeraka: Ugovor je sastavljen u 2 istovjetna/lih primjerka, od kojih svaka ugovorna strana zadržava po jedan primjerak.

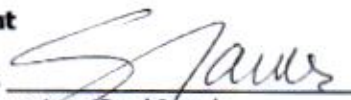
Ovlašteni zastupnici ugovornih strana pročitali su ovaj Ugovor, te ga u znak razumijevanja i prihvaćanja vlastoručno potpisuju, na uvodno navedeni datum.

Klijent

Potpis

Ime i prezime: Sead Jámak

Funkcija: direktor

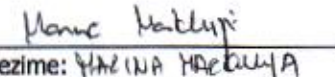


Banka

Potpis

Ime i prezime: MARINA HADŽIĆA

Funkcija: Opunomoćenik





Dragan Mikuš, Zagreb, Grad Zagreb, Horvaćanska cesta 63, OIB: 75637848941 (dalje: Solidarni jamac) izdaje u korist Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb (Grad Zagreb), Magazinska cesta 69, OIB: 53056966535 (dalje: Banka) sljedeće

J A M S T V O

1. Utvrđuje se da su Banka i INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o., Zagreb (Grad Zagreb), Radnička cesta 37 b, OIB: 01136762422, koje zastupa direktor SEAD JAMAK (dalje: Klijent) sklopili dana 18.05.2021. Ugovor o kreditu br. 21025010105 (dalje: Ugovor), u iznosu 325.000,00 kn (slovima: tristo dvadeset pet tisuća kuna), s redovnom kamatom po stopi od 4,00% godišnje, fiksna, sa zateznom kamatom u visini zakonske zatezne kamate, promjenjiva, s pripadajućim naknadama, ugovornom kaznom i drugim troškovima.

2. Ovim Jamstvom Solidarni jamac solidarno, bezuvjetno i neopozivo jamči Banci da će na prvi poziv Banke namiriti bilo koji iznos dospjelog i nepodmirenog duga po Ugovoru iz točke 1. ovog Jamstva i eventualnim daljnjim dodacima istom Ugovoru, ali najviše do iznosa 325.000,00 kn (slovima: tristo dvadeset pet tisuća kuna), koji se uvećava za pripadajuće kamate, naknade, ugovornu kaznu i druge troškove, ukoliko Klijent ne podmiri bilo koju dospjelu obvezu iz Ugovora iz točke 1. ovog Jamstva i eventualnih daljnjih dodataka istom Ugovoru.

3. U svrhu ispunjenja svojih obveza iz ovog Jamstva, Solidarni jamac obvezuje se dostaviti Banci:

- 1 zadužnicu Solidarnog jamca, solemniziranu kod javnog bilježnika, u formi i sadržaju prihvatljivom za Banku, sukladno odredbama Ovršnog zakona, i to na način da Solidarni jamac potpiše zadužnicu Klijenta u svojstvu jamca platca.

4. Solidarni jamac ovlašćuje Banku da bez ikakve njegove daljnje suglasnosti ili privole za sve dospjele obveze iz Ugovora iz toč. 1. ovog Jamstva i eventualnih daljnjih dodataka istom Ugovoru, podnese ovlaštenim organizacijama za platni promet kod kojih se vode računi Solidarnog jamca nalog za naplatu dužnog iznosa na teret svih računa Solidarnog jamca, u skladu s propisima koji reguliraju platni promet u zemlji.

5. Solidarni jamac ovlašćuje Banku da svoje dospjele i nepodmirene tražbine po Ugovoru iz toč. 1. ovog Jamstva i eventualnim daljnjim dodacima istom Ugovoru, Banka može naplatiti prijebom sredstava Solidarnog jamca na svim njegovim računima otvorenim kod Banke, bez posebne njegove suglasnosti i samo uz naknadnu obavijest Solidarnom jamcu.

6. Solidarni jamac je suglasan da je pravo Banke odustati od bilo kojeg Instrumenta osiguranja potraživanja po Ugovoru iz toč. 1. ovog Jamstva i eventualnim daljnjim dodacima istom Ugovoru, te s tog osnova ne može isticati prigovore Banci, a obveze Solidarnog jamca po ovom Jamstvu ostaju neizmjenjene.

7. Solidarni jamac izjavljuje da je Banci dobrovoljno stavio na raspolaganje svoje osobne podatke, te je suglasan da ih Banka može prikupljati, koristiti, obrađivati i prosjeđivati trećim osobama (kao što su javni bilježnici, sudovi, ostale institucije i tijela, odvjetnici, druge osobe koje obavljaju poslove naplate, novom vjerovniku/cima, članicama Raiffeisen grupacije), pravnim osobama osnovanim u svrhu prikupljanja i pružanja podataka o ukupnom iznosu, vrstama i urednosti izvršavanja obveza klijenata s kojima Banka surađuje, te drugim pravnim i fizičkim osobama u skladu sa zakonskim propisima, a u svezi realizacije prava i obveza iz Jamstva, Ugovora, njihovih dodataka, pratećih isprava te zakonskih obveza. Solidarni jamac kao fizička osoba izjavljuje da je putem "Pravila postupanja Raiffeisenbank Austria d.d. s osobnim podacima" (dalje: Pravila) dostupna na službenoj internetskoj stranici Banke, www.rba.hr i u poslovnicama Banke, dobio sve informacije o pravima i obvezama Banke koje se odnose na prikupljanje i obradu osobnih podataka, svrhe i pravne osnove obrade, te informacije o pravima i obvezama fizičkih osoba, o mjerama sigurnosti i zaštite osobnih

podataka koji se obrađuju, kao i sve druge informacije koje je Banka kao voditelj obrade dužna pružiti.

8. U slučaju spora nadležan je sud u Zagrebu. Na ovo jamstvo primjenjuje se pravo Republike Hrvatske, osim kolizijskih normi.

9. Ovo Jamstvo ostaje na snazi do podmirenja svih obveza po Ugovoru iz toč. 1. ovog Jamstva i eventualnim daljnjim dodacima istom Ugovoru.

10. Ovo Jamstvo je sastavljeno u 3 (tri) primjerka, od kojih 2 (dva) primjerka zadržava Banka, a 1 (jedan) primjerak Solidarni jamac.

U Zagrebu, dana 18.05.2021.

Solidarni jamac:


Vlastoručni potpis

CENOZA PROMET d.o.o. iz Rijeke, Milutina Barača 54, OIB: 27354142833, zastupana po direktoru Damiru Medvediću

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA d.o.o. (IOG RAIL d.o.o.) iz Zagreba, Radnička cesta 37B, OIB: 01136762422, zastupana po direktoru Seadu Jamaku,

radi

povrata kratkoročne pozajmice u iznosu od 300.000,00kn

U postupku mirenja provedenom na sastancima 23.11.2021. i 24.11.2021., radi povrata kratkoročne novčane pozajmice u iznosu od 300.000,00 kn, stranke su suglasno sklopile sljedeću

NAGODBU

1. Utvrđuje se da su stranke dana 26.12.2020. sklopile Ugovor o kratkoročnoj pozajmici br. 01/2020. u iznosu od 300.000,00 kn sa godišnjom kamatom od 0%, i rokom povrata pozajmice 15.02.2021.
2. Utvrđuje se da je primatelj pozajmice (IOG RAIL d.o.o.) davatelju pozajmice (CENOZA PROMET d.o.o.) izdao zadužnicu za iznos pozajmice kao osiguranje povrata sredstava od 04.02.2021.
3. Utvrđuje se da je davatelj pozajmice (CENOZA PROMET d.o.o.) zahtjevom za izravnu naplatu po bjanko zadužnici br. OV-1075/2021 15.10.2021. izvršio naplatu svoga potraživanja (do dana sklapanja nagodbe), kojom prilikom je naplatio sa računa primatelja pozajmice (IOG RAIL d.o.o.) iznos od 6.858,13 kn.
4. Utvrđuje se da postoje potraživanja primatelja pozajmice (IOG RAIL d.o.o.) prema davatelju pozajmice (CENOZA PROMET d.o.o.) u iznosu od 126.979,58 kn., koji će biti u cijelosti iskorišten za povrat dijela pozajmice, na način da će se provesti prijeboj.
5. Utvrđuje se kako su stranke suglasne da CENOZA PROMET d.o.o. izvrši otkup strojeva i alata i materijala u vlasništvu IOG RAIL d.o.o. kako slijedi

(cijene izražene s PDV-om)

01.	Oprema za AT zavarivanje tračnica: - crijeva, manometri, ventili (propan-butan, kisik), - stege - držači kalupa - grljači - rezači - tave za šljaku - brusilica varova, - sjekačica, - kajle (metalne), - lineal (ravni) metalni kom 2 - ostali pomoćni alati	1 komplet	75.000,00 kn
-----	---	-----------	--------------

02.	-Agregat SG700 S500W; -Bušilica (štemalica) BOSCH GBH-8-45 D SDS MAX b; -Svrđio SDS max speed; -Kabel na bubnju 20m + sitni pribor	1 komplet	12.000,00 kn
03.	-Brusne ploče 125x65x20	29 kom	8.156,25 kn
		UKUPNO	95.156,25 kn

6. Stranke suglasno utvrđuju da će IOG RAIL d.o.o. isporučiti CENOZA PROMET d.o.o. robu iz točke 5., te sukladno navedenoj točki ispostaviti račun, a stranke su suglasne da će potraživanje za predmetnu robu prebiti sa obvezama po pozajmici.
7. Utvrđuje se da su stranke suglasne da će ostatak pozajmice u iznosu od 71.006,04 kn biti vraćen u roku od 6 mjeseci po zaključenju nagodbe.
8. Davatelj pozajmice (CENOZA PROMET d.o.o.) se obvezuje da će bez odgode, odmah po zaključenju nagodbe, realizacije prodaje i prijeboja iz točke 4. i točke 6. deblokirati račun primatelja pozajmice (IOG RAIL d.o.o.).
9. Stranke suglasno izjavljuju kako su ovom nagodbom razriješile međusobne odnose u ovoj pravnoj stvari, te da po svim ostalim osnovama više nemaju međusobnih tražbina.
10. Nakon što su stranke pročitale tekst nagodbe, suglasnost s njenim sadržajem potvrđuju vlastoručnim potpisima.
11. Ova nagodba sastavljena je u 2 (dva) jednaka primjerka od kojih po jedan zadržava svaka stranka.

U Rijeci, 03.12.2021.

CENOZA PROMET d.o.o.	IOG RAIL d.o.o.
direktor DAMIR MEDVEDIĆ	direktor SEAD JAMAK, dipl.ing.građ.
	 INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. Radnička cesta 37b ZAGREB



81

UNIVERZALNI NALOG ZA PLAĆANJE

PLATITELJ: **106 RAIL D.O.O.**
RAĐNIČKA CESTA 370
ZAGREB

IBAN i broj računa: **HR9223900011300000760**

PRIMATELJ (naziv i adresna pošta):
TRGOVAČKI SUD
U ZAGREBU
ANKUŠEVA 2, ZAGREB

IBAN i broj računa primatelja: **HR9223900011300000760**

Matr. broj: **HR05** Posloj. broj: **525-22**

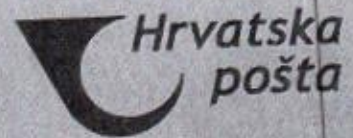
Tip plaćanja: **PREPLAĆANJE**

Način plaćanja: **POSUPAK**

Podj. na broj računa: **106 RAIL D.O.O. 370**

Podj. na broj računa: **10134-036574166**

Popis korisnika PU:
 10134 Zagreb
 09.03.22. 0971 100.00
 04.100 100.000.00
10134-036574166



HP-Hrvatska pošta d.d.
 Zagreb, Jurišićeva 13
 OIB: 87311810356
 Pošt.ured: 10134 Zagreb
 RM/Djelatnik: 04-1/02EF
 U tee i za račun HPB
 Zagreb, Jurišićeva 4
 OIB: HR87939104217
 ZAGREB, 04.03.2022. 10:54:33

RACUN br. 3985/10134/304 / 2022

Usluga	Iznos	Količ	Cijena	POV	Naknada
Uplata na žiro r/n iznad MAX nakn.	5000.00	1	100.00	(A)	100.00
UKUPNO (kn)					100.00
Ukupno za naplatu (kn)					5100.00
Način plaćanja					gotovinom

Ne podliježe Zakonu o fiskalizaciji čl. 5

(A) Oslobodeno od poreza temeljem čl. 40. st. 1. t. d) Zakona o POV-u

Pisane prigovore možete predati u bilo kojem poštanskom uredu uz oznaku: Prigovor ili putem obrasca na Internetskoj stranici: www.posta.hr.