

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 30696088490; TRŽNICA d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		9.764.372	8.071.227
1. Prihodi od prodaje	112		8.473.411	7.961.733
2. Ostali poslovni prihodi	113		1.290.961	109.494
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		10.135.461	9.583.198
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		3.687.996	3.469.861
a) Troškovi sirovina i materijala	117		1.801.630	1.841.747
b) Troškovi prodane robe	118		271.679	77.720
c) Ostali vanjski troškovi	119		1.614.687	1.550.394
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		4.572.508	4.469.374
a) Neto plaće i nadnice	121		2.820.040	2.781.465
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		1.081.416	1.076.513
c) Doprinosi na plaće	123		671.052	611.396
4. Amortizacija	124		485.817	487.574
5. Ostali troškovi	125		377.775	332.768
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130		1.011.365	823.621
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		1.452.329	2.136.373
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		102.329	86.373
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136		1.350.000	2.050.000
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		1.002.093	546.067
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		891.060	546.067
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141		111.033	
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		5.009	200
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		7.093	9.715
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		11.221.710	10.207.800
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		11.144.647	10.138.980
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		77.063	68.820
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		77.063	68.820
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		56.373	47.410
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		20.690	21.410
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		20.690	21.410
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			


TRZNICA d.o.o.
 O S I E K
 Trg Ljudevita Gaja 5

[Handwritten signature]

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 30696088490; TRŽNICA 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 (003+010+020+029+033)	002		30.817.100	30.537.176
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		12.190	52.158
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		12.190	52.158
3. Goodwill	006			
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		24.574.910	24.255.018
1. Zemljište	011		3.028.613	3.028.613
2. Građevinski objekti	012		19.730.852	19.556.422
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		628.103	1.306.578
5. Biološka imovina	015			
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		1.174.342	350.405
8. Ostala materijalna imovina	018		13.000	13.000
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		6.230.000	6.230.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		6.230.000	6.230.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		842.867	688.919
I. ZALIHE (036 do 042)	035		61.086	0
1. Sirovine i materijal	036			
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039		61.086	
5. Predumovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		774.089	670.312
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		703.822	643.392
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		48.578	21.270
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		21.689	5.650
6. Ostala potraživanja	049			
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 30696088490; TRŽNICA d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056			
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058		7.692	18.607
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		22.618	14.969
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		31.682.585	31.241.064
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		22.652.928	22.674.339
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		21.100.000	21.100.000
II. KAPITALNE REZERVE	064			
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		620.194	620.194
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070		620.194	620.194
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		912.044	932.735
1. Zadržana dobit	073		912.044	932.735
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		20.690	21.410
1. Dobit poslovne godine	076		20.690	21.410
2. Gubitak poslovne godine	077			
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082			
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		4.992.631	4.093.181
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		405.380	396.200
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		4.587.251	3.696.981
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		4.037.026	4.473.544
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		2.773.745	3.677.090
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098		830.249	289.442
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		184.632	274.728
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		248.400	232.284

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 30696088490; TRŽNICA d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106			
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		31.682.585	31.241.064
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			





TRŽNICA d.o.o. Osijek

Trg Ljudevita Gaja 5

Tel: centrala 031/213-331, fax: 031/213-327 e-mail: email@trznica.hr

Društvo je registrirano u Trgovačkom sudu u Osijeku MBS 030060846 Temeljni kapital uplaćen u cijelo sti iznosi 21.100.000,00 kn
OIB 30696088490 Član uprave - direktor Željko Krivić dipl.iur MB:3013634
Žiro račun: 2360000-1102301892 ZABA d.d. IBAN HR1523600001102301892

IZVJEŠĆE

O POSLOVANJU 2012. GODINE

Osijek, travanj 2013. godine

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2012. GODINE**

1. OPĆI PODACI O STATUSU I POSLOVANJU DRUŠTVA TRŽNICE d.o.o. OSIJEK	4
1.1. Tvrtka i sjedište Društva	4
1.2. Osnivači Društva i temeljni kapital	4
1.3. Predmet poslovanja.....	5
PREGLED STANJA ISKORIŠTENOSTI KAPACITETA U 2012. GODINI	6
1.4. Organi Društva	7
2. PREGLED KADROVSKE STRUKTURE	8
3. KNJIGOVODSTVENE BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2012.GODINU.....	10
3.1. BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆE O OBAVLJENOM POPISU	10
3.2. BILJEŠKE UZ FORMIRANJE PD OBRASCA (POREZNE BILA	10
3.3. BILJEŠKE UZ BILANCU STANJA	11
3.3.1. A K T I V A.....	11
3.3.1.1. Struktura i vrijednost aktive	11
3.3.1.2. Struktura, vrijednost i otpisanost dugotrajne imovine (osnovnih sredstava)	12
3.3.1.3. Struktura i vrijednost kratkotrajne imovine (obrtnih sredstava).....	13
3.3.2. P A S I V A	13
3.3.2.1. Struktura i vrijednost pasive (kapitala)	13
3.3.2.2. Struktura i vrijednost obveza	14
3.4. BILJEŠKE UZ RAČUN OSTVAREN OG DOBITKA - GUBITKA	15
3.4.1. Struktura i vrijednost ostvarenih prihoda	15
3.4.2. Struktura i vrijednost ostvarenih rashoda – troškova.....	16
3.4.3. Bilješka uz ostvaren račun dobitka-gubitka	16
4. ZAPOSLENOST I NETTO PLAĆE PO ZAPOSLENOM RADNIKU	17

1. OPĆI PODACI O STATUSU I POSLOVANJU DRUŠTVA TRŽNICE D.O.O. OSIJEK

1.1. TVRTKA I SJEDIŠTE DRUŠTVA

Trgovačko društvo TRŽNICA d.o.o. Osijek (u daljnjem tekstu: Društvo) pod ovim nazivom i u ovom statusu djeluje od 23. lipnja 1998. godine, tj. od dana donošenja rješenja Trgovačkog suda u Osijeku o upisu u sudski registar preoblikovanja ranijeg javnog poduzeća u trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću.

Sjedište Društva je u Osijeku, Trg Ljudevita Gaja 5a.

Osim u sjedištu Društvo posluje i na sljedećim lokacijama u Gradu:

Tržnice na malo:

- ✚ Trg Ljudevita Gaja 5a,
- ✚ Trg bana Josipa Jelačića 14,
- ✚ Naselje Ljudevita Posavskog 9

Prostori za prodaju na otvorenom:

- ✚ Ul. Vinkovačka,
- ✚ Ul. Kralja Petra Svačića,
- ✚ Opatijska ulica 26f,
- ✚ Sjenjak - RK IPK 133 i
- ✚ Sajam automobila u Ul. Sv.L.B.Mandića 107b.

1.2. OSNIVAČI DRUŠTVA I TEMELJNI KAPITAL

Osnivači Društva su pravni sljednici bivše općine Osijek koji su preuzeli temeljni kapital u iznosu od 20.018.000,00 kn u omjerima: Grad Osijek 78,29 % te općine Antunovac 2,57%, Čepin 7,43 %, Erdut 6,17 %, Ernestinovo 2,90 %, Vladislavci 1,43 %, Vuka 0,78 % i Semeljci 0,43 %.

Odlukom Skupštine Društva sa sjednice održane 19. svibnja 2011. godine, provedena je dokapitalizacija ulaganjem Grada Osijeka unosom prava (potraživanja) u visini 1.081.163,09

kuna i uplatom u novcu u iznosu od 836,91 kuna te nakon povećanja ukupni temeljni kapital Društva iznosi 21.100.000,00 kuna.

Članovi Društva, sukladno navedenom ulogu, drže sljedeće temeljne uloge i njima pripadajuće poslovne udjele: Grad Osijek 79,40 %, Antunovac 2,44 %, Čepin 7,05 %, Erdut 5,85 %, Ernestinovo 2,75 %, Vladislavci 1,36 %, Vuka 0,74 % i Semeljci 0,41 %.

1.3. PREDMET POSLOVANJA

Osnovna djelatnost zbog koje je trgovačko društvo osnovano i svrstano u red komunalnih trgovačkih društava je organiziranje i upravljanje tržnicama na malo u gradu Osijeku, radi zadovoljavanja interesa građana. Temeljem registrirane djelatnosti i zakonskih odredbi o nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti, Društvo je klasificirano u podrazred 6820 (ranija oznaka 70200) – iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama ili nekretninama uzetim u zakup (leasing).

Ostale djelatnosti za koje je Društvo registrirano i bavi se njima su:

- ✚ skladištenje robe
- ✚ iznajmljivanje ostalih strojeva i opreme, d.n.
- ✚ održavanje čistoće na tržnom prostoru
- ✚ kupnja i prodaja robe
- ✚ trgovačko posredovanje
- ✚ marketing

U skladu s europskim standardima Tržnica d.o.o. Osijek, 2011. godine, uvela je, primjenjuje i održava sustav upravljanja kvalitetom prema normi ISO 9001:2008, međunarodni standard za upravljanje okolišem ISO 14001:2004 i sustav upravljanja analizom rizika i kritičnih kontrolnih točaka - HACCP.

Obzirom na poskupljenje energenata i povećanu potrošnju istih te vodeći brigu o zaštiti okoliša, Tržnica d.o.o. Osijek investirala je u izgradnju solarnog sustava za grijanje tople potrošne vode. Na krovu poslovne zgrade postavljeno je 48 kolektora zajedno s potrebnom i pripadajućom opremom čime je zamijenjeno 50 postojećih bojlera na električnu energiju. U 2012. godini, otkako je od veljače sustav uveden, postignuta je ukupna ušteda električne energije od 300.000 kW/h.

Kao dodatak sustavu za dogrijavanje vode postavljena je peć na pelete - kao 100% ekološko biogorivo, zamjena za sve skuplju naftu, plin ili struju. Osim energetske uštede, peleti su i ekološki podobna sirovina. Izgaranjem peleta stvara se ista količina CO₂ koliko je drvo koristilo prilikom svog rasta stoga je pelet neutralni nosač CO₂ energije.

PREGLED STANJA ISKORIŠTENOSTI KAPACITETA U 2012. GODINI

VRSTA PRODAJNIH MJESTA								
LOKACIJE		POSLOVNI PROSTORI	KIOSCI	ŠTANDOVI	KLUPE (voće i povrće)	KLUPE (obrtnici)	KLUPE (cvijeće)	RASHLADNE VITRINE
Trg Ljudevita Gaja 5A	Ukupno	47	31	40	331	22	58	48
	Rezervirano	47	20	36	274	17	49	41
	Slobodno	0	11	4	57	5	9	7
Trg bana Josipa Jelačića 14	Ukupno	-	11	-	88	-	-	6
	Rezervirano	-	11	-	44	-	-	6
	Slobodno	-	0	-	44	-	-	0
Ulica Sv. L. B. Mandića 107B	Ukupno	9	2	-	-	91	-	-
	Rezervirano	9	2	-	-	63	-	-
	Slobodno	0	0	-	-	28	-	-
Naselje Ljudevita Posavskog 9	Ukupno	-	2	-	56	-	-	2
	Rezervirano	-	2	-	18	-	-	2
	Slobodno	-	0	-	38	-	-	0
Ulica Vinkovačka	Ukupno	-	-	-	28	-	-	-
	Rezervirano	-	-	-	1	-	-	-
	Slobodno	-	-	-	27	-	-	-
Ulica K. P. Svačića	Ukupno	-	-	-	4	-	-	-
	Rezervirano	-	-	-	4	-	-	-
	Slobodno	-	-	-	0	-	-	-
Opatijska ulica 26F	Ukupno	-	-	-	12	-	-	-
	Rezervirano	-	-	-	7	-	-	-
	Slobodno	-	-	-	5	-	-	-
Sjenjak – RK IPK 133	Ukupno	-	-	-	16	-	-	-
	Rezervirano	-	-	-	9	-	-	-
	Slobodno	-	-	-	7	-	-	-

U tablici prikazana je popunjenost i vrsta prodajnih mjesta po lokacijama. Ostvareni su planirani prihodi od zakupa, iako se također može u detaljnijim analizama primijetiti pad broja zakupnika (25 %), posebice obrtničkih prodajnih mjesta zbog velikog broja postojećih i novootvorenih trgovačkih lanaca. Tržnica d.o.o. Osijek uložila je znatne napore kako bi

zadržala dosadašnje zakupnike i privukla nove (mogućnost obročne otplate, smanjenjem cijena zakupa, poboljšanjem vlastite usluge, unaprjeđenjem standarda i dr.).
Dodatno smanjenje koje predviđamo u 2013. godini uzrokovat će uvođenje fiskalnih kasa za sve zakupnike osim OPG-a koji proizvode vlastite proizvode.

1.4. ORGANI DRUŠTVA

Društvo ima sljedeće organe:

- I. Skupštinu
- II. Nadzorni odbor i
- III. Upravu

Skupštinu Društva čine predstavnici osnivača Društva i sastoji se od osam članova. Svaki osnivač ima u Skupštini po jednog člana. Prilikom odlučivanja na sjednici svaki član Skupštine ima toliko glasova koliko iznosi postotak njegovog udjela.

Nadzorni odbor broji 5 članova od kojih 4 bira Skupština Društva (3 člana su predstavnici Grada Osijeka, 1 član predstavnik Općina) a jednog člana biraju radnici trgovačkog društva Tržnica d.o.o. Osijek, a u protekloj poslovnoj godini Nadzorni odbor bio je u sljedećem sastavu:

- ✚ Zvezdana Tuma - Pavlov, predsjednica;
- ✚ Mijo Rončević, zamjenik predsjednice;
- ✚ Zlatko Bebek, član;
- ✚ Ivan Hampovčan, član;
- ✚ Milodrag Opačak, član –predstavnik radnika

2. PREGLED KADROVSKE STRUKTURE

Ukupan broj radnika na dan

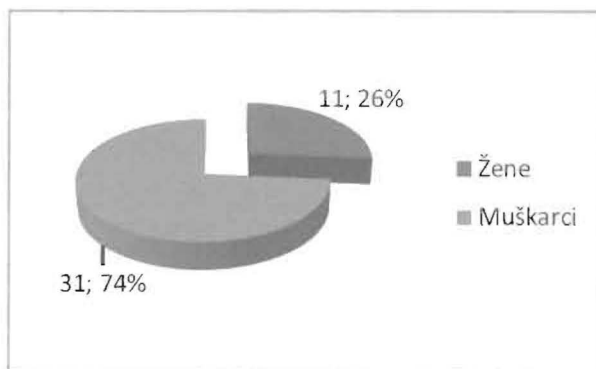
31.12.2011.	31.12.2012.
42	42

Ugovori na vrijeme

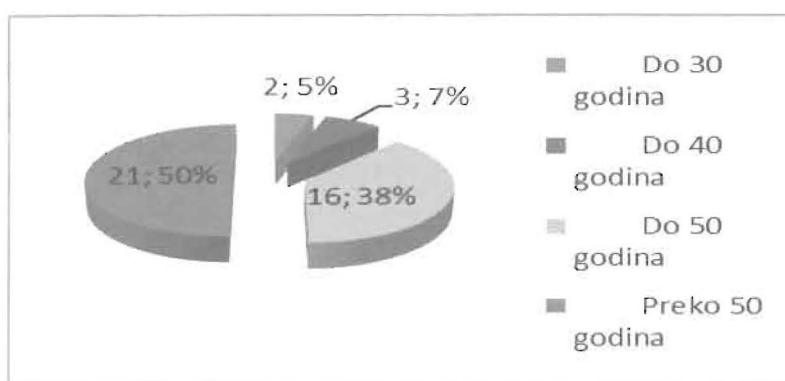
ODREĐENO	NEODREĐENO
0	42

Struktura po spolu

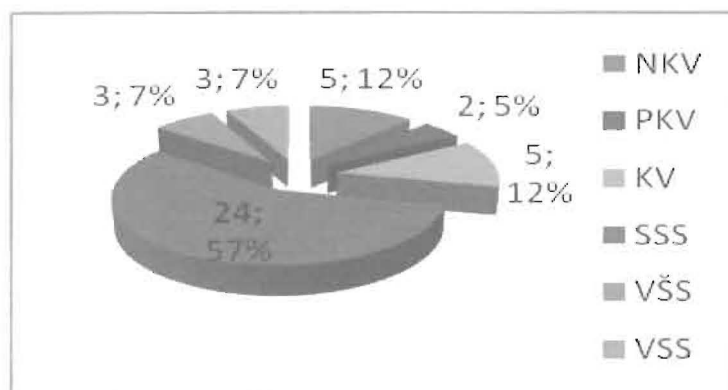
ŽENE	MUŠKARCI
11	31



DOBNA STRUKTURA	BROJ OSOBA
do 30 godina	2
do 40 godina	3
do 50 godina	16
preko 50 godina	21



OBRAZOVNA STRUKTURA	BROJ OSOBA
NKV	5
PKV	2
KV	5
SSS	24
VŠS	3
VSS	3



3. KNJIGOVODSTVENE BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2012.GODINU

3.1. BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆE O OBAVLJENOM POPISU

Povjerenstvo za provođenje popisa, imenovano od strane Uprave, obavilo je popis imovine Društva sa stanjem na dan 31. prosinca 2012. godine.

Na temelju uvida i provedenog popisa imovine i prava, Povjerenstvo je utvrdilo da se stvarno stanje utvrđeno popisom slaže s knjigovodstvenim stanjem, osim otpisa pojedinih stvari koje nemaju knjigovodstvenu vrijednost, nema viškova, odnosno manjkova imovine u poslovnoj 2012.godini.

Detaljnija struktura dugotrajne i kratkotrajne imovine prikazana je u točkama 3.3.1.2. i 3.3.1.3. Izvješća.

Osim vlastitih izvora sredstava Društvo je u poslovnoj 2012. godini koristilo sredstva depozita korisnika usluga.

Detaljnija struktura i pojedinačna vrijednost tuđih sredstava (obveza) može se sagledati u točki 3.3.2.2. Izvješća.

3.2. BILJEŠKE UZ FORMIRANJE PD OBRASCA (POREZNE BILA

Redni broj	Struktura PD-a (BILANCE)	Iznos kn
1.	Ukupni prihodi	10.207.800
2.	Ukupni rashodi	10.138.980
3.	Dobit	68.820
4.	Oporezivi troškovi	168.229
5.	Porezna osnovica	237.049
6.	Porezna obveza (281.865 x 20 %)	47.410
7.	Dobit nakon oporezivanja (redni broj 3-6)	21.410

Prema pokazateljima iz prethodne tablice, vidljivo je da porezna osnovica Društva za poslovnu 2012.godinu iznosi 237.042 kuna. Ona je rezultat ostvarene dobiti tekućeg izvještajnog razdoblja te oporezivanja određenih kategorija troškova koji povećavaju poreznu osnovicu. Primjenom propisane porezne stope na poreznu osnovicu od 20 %, porezna obveza Društva za 2012. godinu iznosi 47.410 kn te dobit nakon oporezivanja iznosi 21.410 kuna.

3.3. BILJEŠKE UZ BILANCU STANJA

3.3.1. AKTIVA

3.3.1.1. Struktura i vrijednost aktive

Redni broj	Struktura imovine (AKTIVE)	2011.godina		2012. godina	
		Iznos kn	Udjel %	Iznos kn	Udjel %
1.	Dugotrajna imovina	30.839.718	97,3	30.537.176	97,8
1.1.	Materijalna imovina	24.587.100	-	24.307.176	-
1.2.	Financijska imovina - dionice, dati avansi i sl.	6.252.618	-	6.230.000	-
2.	Kratkotrajna imovina	842.867	2,7	688.919	2,2
	Ukupno sadašnja knjig. vrijednost imovine	31.682.585	100	31.226.095	100

U strukturi dugotrajna materijalna imovina smanjena je za 302.542 kuna, što je rezultat ispravka vrijednosti, odnosno obračunate amortizacije osnovnih sredstava za 2012. godinu.

Financijska imovina, koja se pretežito sastoji od udjela u vlasništvu dioničkog društva (Regionalna veletržnica Osijek d.d. Osijek), nije se znatnije mijenjala.

Kratkotrajna imovina na dan 31.prosinca 2012.godine u odnosu na stanje prethodne godine smanjena je za 153.948 kuna, a to je smanjenje zalihe trgovačke robe i potraživanja od kupaca.

Detaljniji pregled kratkotrajne imovine može se vidjeti u točki 3.3.1.3. Izvješća.

3.3.1.2. Struktura, vrijednost i otpisanost dugotrajne imovine (osnovnih sredstava)

Godina	Struktura dugotrajne imovine	Vrijednost imovine u 000 kunama			
		nabavna	otpisana	sadašnja	Otpis %
2011.	Zemljište	3.028	-	3.028	-
	Građevinski objekti	28.857	9.126	19.731	31,6
	Oprema	4.154	3.525	629	84,9
	Licence	39	27	12	-
	Dionice u RVO d.d.	6.130	-	6.130	-
	Dionice u Croatia banci d.d.	100	-	100	-
	Investicije u pripremi	1.174	-	1.174	-
	Umjetnička djela-slike	13	-	13	-
	UKUPNO vrijednost imovine	43.495	12.678	30.817	-
2012.	Zemljište	3.028	-	3.028	-
	Građevinski objekti	28.951	9.394	19.557	32,4
	Oprema	4.891	3.532	1.359	72,2
	Licence	350	-	350	-
	Dionice u RVO d.d.	6.130	-	6.130	-
	Dionice u Croatia banci d.d.	100	-	100	-
	Umjetnička djela-slike	13	-	13	-
	UKUPNO vrijednost imovine	43.463	12.926	30.537	-

Obračun amortizacije materijalne imovine provodi se linearnom metodom po propisanim godišnjim stopama.

Ispravak vrijednosti na objektima i opremi nije se mogao obračunati u cijelosti, već u prikazanim postocima kako slijedi:

- Zgrade, vanjsko uređenje- nabavna vrijednost 28.950.903,05 kn
Ispravak vrijednosti 32,4% 9.394.481,40 kn
- Oprema – nabavna vrijednost 4.890.490,31 kn
Ispravak vrijednosti 72,2% 3.531.753,81 kn

3.3.1.3. Struktura i vrijednost kratkotrajne imovine (obrtnih sredstava)

Redni broj	Struktura kratkotrajne imovine	Vrijednost po god u kunama		Indeks
		2011.	2012.	2012 ----- 100 2011
1.	Zalihe trgovačke robe u skladištu po nabavnoj vrijednosti	61.086	-	-
2.	Potraživanja			
	- od kupaca	703.822	643.392	91.4
	- za više uplaćeni porez	20.510	5.650	-
	- za kratkoročne pozajmice radnicima - bolovanja	49.757	26.920	54.1
3.	Novčana sredstva	7.692	18.607	241.9
4.	AVR – troškovi budućeg razdoblja	22.617	14.969	66.2
	UKUPNA KRATKOTRAJNA IMOVINA	865.484	703.888	81.3

Na temelju pokazatelja iz prethodne tablice, može se zaključiti da je kratkotrajna imovina Društva u tekućem izvještajnom razdoblju, u odnosu na prethodnu poslovnu godinu, nešto smanjena.

Smanjenje ili povećanje pojedinih kategorija obrtnih sredstava pokazuju indeksi.

3.3.2. P A S I V A

3.3.2.1. Struktura i vrijednost pasive (kapitala)

Red. broj	Struktura angažiranih izvora sredstava/kapitala/	Vrijednost po godinama			
		2011.godina		2012. godina	
		Iznos kn	Udjel %	Iznos kn	Udjel %
1.	Upisani vlastiti kapital i pričuve	22.652.928	71,5	22.674.339	72,6
2.	Dugoročne obveze	4.992.631	15,8	4.093.181	13,1
3.	Kratkoročne obveze	4.037.026	12,7	4.473.544	14,3
4.	Ostvarena dobit u izvještajnom razdoblju	20.690	-	21.410	-
	UKUPNO VRIJEDNOST IZVORA SREDSTAVA (PASIVE)	31.682.585	100	31.241.064	100

Prema pokazateljima iz prethodne tablice, vidljivo je da temeljni kapital iznosi 21.100.000,00 kuna. Dobit iz 2011. godine prenesena je u zadržanu dobit, a dobit poslovne 2012. godine je 21.410,00 kuna. Dugoročne obveze Društva smanjene su za 899.450,00 kuna sukladno planu otplate glavnice na ime kredita za nadstrešnicu i realiziranog dugoročnog kredita za izvođenje investicije solarnog sustava grijanja tople potrošne vode.

3.3.2.2. Struktura i vrijednost obveza

Red. broj	Struktura obveza (za korišt. tuđe izvore sredstava)	Vrijednost po godinama			
		2011.godina		2012. godina	
		Iznos kn	Udjel %	Iznos kn	Udjel %
1.	Dugoročne obveze	4.992.631	55,29	4.093.181	47,77
	Za angažirane kredite	4.587.251	50,80	3.696.981	43,15
	Za uplaćene depozite i jamčevine	405.380	4,49	396.200	4,62
	Ostale dugoročne obveze	-	-	-	-
2.	Kratkoročne obveze	4.037.026	44,71	4.473.544	52,23
	Prema dobavljačima	830.249	9,19	289.442	3,38
	Za obračunate, a neuplaćene poreze	90.155	1,00	111.625	1,30
	Za obračunate, a neisplaćene plaće	184.632	2,04	210.094	2,45
	Za obračunate, a neisplaćene naknade Nadzornom odboru	40.072	0,44	39.373	0,49
	Za obračunate doprinose na plaću	118.173	1,31	145.920	1,70
	Za angažirane, a neotplaćene kratkoročne kredite anuitet	1.569.320	17,38	1.183.332	13,81
	Ostale kratkoročne obveze	1.204.425	13,35	2.493.758	29,10
	UKUPNO OBVEZE (red.br. 1+2)	9.029.657	100	8.566.725	100

U ovom poglavlju može se sagledati detaljnija struktura dugoročnih i kratkoročnih obveza.

Dugoročne obveze čine 47,77% ukupnih obveza Društva, a sastoje se iz neotplaćenog kredita za izgradnju nadstrešnice i rekonstrukciju tržnice Gajev trg (1.702.340,00 kn), primljenih depozita po ugovorima o zakupu poslovnog prostora za jamstvo urednog plaćanja (396.200,00 kn) te 1.974.678,00 kuna kreditnih sredstava za investicije.

Kratkoročne obveze čine 52,23% ukupnih obveza, a najveću kratkoročnu obvezu predstavlja pozajmica na žiro račun u iznosu od 2.493.758,00 kuna.

3.4. BILJEŠKE UZ RAČUN OSTVARENOG DOBITKA - GUBITKA

3.4.1. Struktura i vrijednost ostvarenih prihoda

Redni broj	STRUKTURA PRIHODA	Vrijednost po god u kunama				Indeks
		2011. -----		2012.		2012 ----100 2011
		Iznos kn	udio %	iznos kn	udio %	
1.	Prihodi na bazi izdanih računa	5.724.959	51,0	5.681.199	55,66	99,2
2.	Prihodi od tržne naknade	1.052.416	9,3	926.830	9,08	88,0
3.	Prihodi od rezervacije prodajnih mjesta	1.423.148	12,7	1.353.704	13,26	95,1
4.	Prihodi od ugostiteljstva	266.783	2,4	-	-	-
5.	Prihodi ustupljeni od drugih bez naknade (sredstva Grada)	1.350.000	12,0	2.050.000	20,08	151,9
6.	Financijski prihodi – kamate i dr.	102.329	0,9	86.373	0,85	84,4
7.	Ostali prihodi	1.302.075	11,7	109.694	1,07	8,4
	UKUPNO PRIHODI	10.991.190	100	10.207.800	100	90,9

Prema podacima iz prethodne tablice ukupni prihodi Društva 2012.godine u odnosu na prethodnu poslovnu godinu smanjeni su za 9,1%, a dat je i prikaz za svaku vrstu prihoda te njegovo kretanje (povećanje odnosno smanjenje).

3.4.2. Struktura i vrijednost ostvarenih rashoda – troškova

Redni broj	STRUKTURA RASHODA (TROŠKOVA)	Vrijednost po god u kunama				Indeks
		2011.		2012.		2012 -----100 2011
		Iznos kn	udio %	iznos kn	udio %	
1.	Materijalni troškovi	1.801.630	16,2	1.841.747	18,2	102,2
2.	Troškovi usluga	1.614.687	14,5	1.550.394	15,3	96,0
3.	Nabavna vrijednost robe	271.679	2,4	77.720	0,7	28,6
4.	Amortizacija	485.817	4,4	487.574	4,8	100,4
5.	Bruto plaće radnika	4.572.508	41,0	4.469.374	44,1	97,7
6.	Naknada troškova radnika	377.775	3,4	332.768	3,3	88,1
7.	Vrijednost usklađenja (otpis nenaplativih potraživanja)	111.033	1,0	-	-	-
8.	Ostali troškovi poslovanja	1.011.365	9,1	823.621	8,1	81,4
9.	Financijski rashodi (-kamate, pristojbe i dr.)	898.153	8,0	555.782	5,5	61,8
	UKUPNO OSTVARENI RASHODI - TROŠKOVI	11.144.647	100	10.138.980	100	90,9

Prema podacima iz prethodne tablice vidljivo je da su ukupni troškovi poslovanja u poslovnoj 2012. godini u odnosu na prethodnu godinu manji za 1.005.667 kn odnosno za 9,1%.

Do većeg porasta je došlo na poziciji materijalnih troškova zbog povećanja cijena energenata, na koje nismo mogli utjecati.

Smanjenje ostalih troškova prikazano je u tablici.

3.4.3. Bilješka uz ostvaren račun dobitka-gubitka

Redni broj	Struktura elemenata	Vrijednost po god u kunama		Indeks 2012 ----- 100 2011
		2011.	2012.	
1.	OSTVARENI UKUPNI PRIHODI	11.221.710	10.207.800	91,0
2.	OSTVARENI UKUPNI RASHODI	11.144.647	10.138.980	91,0
3.	OSTVARENA DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	77.063	68.820	89,3
4.	POREZ NA DOBIT	56.373	47.410	84,1
5.	NETO DOBIT	20.690	21.410	103,5

Prema prikazanim pokazateljima iz tablice, vidljivo je da su u 2012. godini, u odnosu na prethodnu, prihodi manji za 1.013.910 kuna odnosno 9,1%.

Razlog tomu su sve teži uvjeti poslovanja i naplate potraživanja od zakupnika, sve prisutnija konkurencija robnih lanaca te znatno smanjenje kupovne moći građana – korisnika usluga tržnice.

Budući su smanjeni i troškovi u 2012. godini za 9,1%, nakon obračuna poreza na dobit ostvarena je dobit poslovne godine u iznosu od 21.410 kuna.

4. ZAPOSLENOST I NETTO PLAĆE PO ZAPOSLENOM RADNIKU

Tržnica d.o.o. Osijek je u poslovnoj 2012. godini na bazi ostvarenih sati rada imala 42 zaposlena radnika što je u odnosu na prethodnu godinu isti broj.

Prema objavljenim podacima Državnog zavoda za statistiku prosječna isplaćena mjesečna neto plaća za Hrvatsku u 2012. godini iznosi 5.478,00 kuna, dok prosječna neto isplaćena mjesečna plaća po radniku u Tržnici d.o.o. Osijek, u poslovnoj 2012. godini, iznosi 5.518,78 kuna te je u odnosu na prosječnu mjesečnu plaću isplaćenu u Hrvatskoj veća za 40,78 kune.

Najviša neto isplaćena prosječna mjesečna plaća iznosi 13.461,07 kuna, a odnosi se na plaću direktora Društva. Najniža neto isplaćena prosječna mjesečna plaća je plaća čistača zatvorene tržnice koja iznosi 3.834,32 kuna.

Odnos najviše i najniže isplaćene prosječne plaće je $(13.461,07 \text{ kn} : 3.834,32 \text{ kn}) = 3,51 : 1$.

Predsjednik Uprave

Željko Krivić, dipl. iur.

