

Tehnološko-inovacijski centar Međimurje d.o.o

Čakovec, Bana Josipa Jelačića 22

OIB: 93523116875

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za 2015. godinu

Opći podaci o društvu:

Tehnološko-inovacijski centar d.o.o. društvo je s ograničenom odgovornošću za potporu tehnološki utemeljenom i inovativnom poduzetništvu. Društvo je osnovano 19. prosinca 2011. godine pod matičnim brojem subjekta (MBS) 070099471, a s poslovanjem je započelo u siječnju 2012. godine. Sjedište Društva nalazi se u Čakovcu, Bana Josipa Jelačića 22.

Osnovne djelatnosti Društva temeljem upisa u Trgovačkom sudu su sljedeće:

- pružanje i korištenje informacija i znanja u gospodarstvu
- sudjelovanje u programima tehnološkog razvitka Republike Hrvatske
- izrada poslovno razvojnih projekata i elaborata
- savjetovanje u vezi s poslovanjem
- organiziranje izložbi, konferencija, tribina i prezentacija
- računalno programiranje
- poslovanje nekretninama
- iznajmljivanje strojeva i opreme
- gospodarenje poslovnim zonama i poduzetničkim inkubatorima
- zastupanje inozemnih tvrtki
- istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- stručna pomoć tijelima lokalne samouprave u oblikovanju i ostvarivanju koncepta tehnološkog razvoja i inovativnog poduzetništva
- obrada podataka, usluge poslužitelja i djelatnosti povezane s njima
- internetski portali
- promidžba i drugo.

Društvo zastupa pojedinačno i samostalno Ivan Plačko.

Tijekom 2015 godine Društvo je zapošljavalo 4 djelatnika.



TEHNOLOŠKO-INOVACIJSKI CENTAR MEĐIMURJE društvo s ograničenom odgovornošću za potporu tehnološki utemeljenom i inovativnom poduzetništvu upisan je kod Trgovačkog suda u Varaždinu pod brojem Tt- 11/2878-2. MBS 070099471. Temeljni kapital: 1.070.700,00 kn uplaćen u cijelosti. Uprava: Ivan Plačko. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: HR3523400091116043187

TEHNOLOŠKO-INOVACIJSKI CENTAR MEĐIMURJE d.o.o. sudjeluje u Programu razvoja tehnološke infrastrukture (TECHRO) kojeg financira Hrvatska agencija za malo gospodarstvo, inovacije i investicije (HAMAG-BICRO) (putem Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH) u okviru programa za poticanje poduzetništva utemeljenog na inovacijama i novim tehnologijama

Okvir financijskog izvještavanja:

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja i Zakona o računovodstvu.

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška.

Detaljna objašnjenja priznavanja pojedinačnih pozicija dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije.

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (HRK).

Sažetak primjenjivanih računovodstvenih politika:

Prihodi se evidentiraju po fakturnoj vrijednosti, umanjenoj za iskazane trgovačke popuste i rabate, koji su odobreni prilikom pružanja usluga. Prihodi se, temeljem odredbi Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 15, priznaju ako su zadovoljeni slijedeći uvjeti:

- društvo je prenijelo na kupca značajne rizike i koristi od vlasništva na proizvodima,
- društvo ne zadržava stalno sudjelovanje u upravljanju,
- iznos prihoda može se pouzdano izmjeriti,
- vjerojatno je da će ekonomske koristi povezane s transakcijom pritijecati u društvo, i troškovi koji su nastali ili će nastati u odnosu na transakciju mogu se pouzdano izmjeriti.

Rashodi predstavljaju smanjenje ekonomske koristi tijekom obračunskog razdoblja u obliku odljeva ili smanjenja sredstava ili povećanja obveza što ima za posljedicu smanjenje kapitala. Rashodi se priznaju u izravnom sučeljavanju s povezanim приходima, koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja.

Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina evidentira se u visini troškova nabave umanjenoj za diskonte i popuste i uvećanoj za zavisne troškove koji su nastali radi stavljanja sredstava u upotrebu. Prilikom otuđenja imovine dobit/gubitak utvrđen prilikom prodaje evidentira se kao prihod/rashod tekućeg razdoblja.

Zalihe se iskazuju po trošku nabave koji obuhvaća kupovnu cijenu, uvozne carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i druge troškove koji se mogu izravno pripisati nabavci. Vrijednost trgovačkog ili količinskog popusta umanjuje vrijednost troška nabave. Utrošak zaliha materijala utvrđuje se primjenom prosječne cijene.

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu.

Potraživanja se iskazuju po nominalnoj vrijednosti. Smanjenje vrijednosti potraživanja provodi se u razdoblju spoznaje nemogućnosti naplate dijela ili cijelog potraživanja od dužnika.

Obveze se iskazuju po nominalnoj vrijednosti uvećanoj za kamate prema zaključenom ugovoru i razvrstavaju se na kratkoročne i dugoročne.



TEHNOLOŠKO-INOVACIJSKI CENTAR MEĐIMURJE društvo s ograničenom odgovornošću za potporu tehnološki utemeljenom i inovativnom poduzetništvu upisan je kod Trgovačkog suda u Varaždinu pod brojem Tt- 11/2878-2. MBS 070099471. Temeljni kapital: 1.070.700,00 kn uplaćen u cijelosti. Uprava: Ivan Plačko. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: HR3523400091116043187

TEHNOLOŠKO-INOVACIJSKI CENTAR MEĐIMURJE d.o.o. sudjeluje u Programu razvoja tehnološke infrastrukture (TECHRO) kojeg financira Hrvatska agencija za malo gospodarstvo, inovacije i investicije (HAMAG-BICRO) (putem Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH) u okviru programa za poticanje poduzetništva utemeljenog na inovacijama i novim tehnologijama

BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

a) Prihodi

Poduzeće je tokom 2015. godine ostvarilo prihode u iznosu od 1.868.843 HRK.

Struktura prihoda je slijedeća:

- poslovni prihodi	1.867.701 HRK
- financijski prihodi	1.142 HRK.

Poslovne prihode čine prihodi od inkubiranja i najma u iznosu od 896.465 HRK, te ostali poslovni prihodi u iznosu od 971.236 kuna.

Ostale poslovne prihode čine:

- prihodi od donacije Međimurske županije	379.167 HRK
- prihodi od donacije Ministarstva poduzetništva	209.079 HRK
- prihodi po projektima EU	85.588 HRK
- prihodi od naknadnih popusta	383 HRK
- odgođeni prihod s osnove obračunate	
- amortizacije-ulaganje u TICM	287.766 HRK
- prihodi od HZZ-a	9.253 HRK.

Financijski prihodi odnose se na kamate na sredstva na poslovnim računima i tečajne razlike.

b) Rashodi

Poslovni rashodi u 2015. godini iznose 1.821.237 HRK i u ukupnim rashodima učestvuju s 97,45%.

Troškovi sirovina i materijala odnose se na kancelarijski i potrošni materijal u iznosu od 31.318 HRK, troškove energije i sitnog inventara u iznosu od 218.161 HRK.

Ostale vanjske troškove čine troškovi prijevoza i dostave pošiljaka u iznosu od 31.803 HRK, usluge održavanja u iznosu od 118.569 HRK, najam poslovnog prostora u iznosu od 45.650 HRK, usluge reklame u iznosu od 21.612 HRK, znanstveno-istraživačke usluge, knjigovodstvene, usluge predavača, bilježničke i revizorske usluge i intelektualne usluge po projektima EU u iznosu od 42.036 HRK, usluge zaštite, čuvarske službe, domara u iznosu od 38.950 HRK, usluge osiguranja u iznosu od 6.269 HRK, bankarske usluge i platnog prometa u iznosu od 7.306 HRK, usluge stručnog obrazovanja u iznosu od 23.370 HRK, usluge reprezentacije 26.608 HRK, iznošenje, odvoz smeća i deratizacija u iznosu od 4.564 HRK.

Troškovi osoblja unutar strukture poslovnih rashoda iznose 34,52%, a odnose se na plaće zaposlena četiri djelatnika.



Ostale troškove čine naknade za dnevnicu, korištenje osobnog automobila u službene svrhe, troškovi prijevoza na posao i nagrade radnicima .

Ostali poslovni rashodi su članarine i doprinosi, porez na tvrtku i takse i pristojbe.

c) Porez na dobit

U poslovnoj godini ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 18.491,96 HRK. Tako utvrđena porezna osnovica povećana je za 70% nepriznatih troškova reprezentacije u iznosu od 18.625,77 HRK i 30% troškova za osobni prijevoz u iznosu od 461,14 HRK, te umanjena za državne potpore za obrazovanje i izobrazbu u iznosu od 2.304,00 HRK. Primjenom stope poreza na dobit od 20% utvrđena je obveza poreza na dobit za 2015. godinu u iznosu od 7.054,97 HRK, a dobit poslije oporezivanja iznosi 11.436,99 HRK.



TEHNOLOŠKO-INOVAČIJSKI CENTAR MEĐIMURJE društvo s ograničenom odgovornošću za potporu tehnološki utemeljenom i inovativnom poduzetništvu upisan je kod Trgovačkog suda u Varaždinu pod brojem Tt- 11/2878-2. MBS 070099471. Temeljni kapital: 1.070.700,00 kn uplaćen u cijelosti. Uprava: Ivan Plačko. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: HR3523400091116043187

TEHNOLOŠKO-INOVAČIJSKI CENTAR MEĐIMURJE d.o.o. sudjeluje u Programu razvoja tehnološke infrastrukture (TECHRO) kojeg financira Hrvatska agencija za malo gospodarstvo, inovacije i investicije (HAMAG-BICRO) (putem Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH) u okviru programa za poticanje poduzetništva utemeljenog na inovacijama i novim tehnologijama

BILJEŠKE UZ BILANCU

d) Dugotrajna imovina

Stavka	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost
Dugotrajna nematerijalna imovina	5 446 187	1 871 431	3 574 756
Ulaganje u softver	24 000	18 850	5 150
Ulaganje na tuđoj imovini-zgrada 5	2 579 998	881 499	1 698 498
Ulaganje na tuđoj imovini-zgrada 4	2 842 189	971 081	1 871 108
Dugotrajna materijalna imovina	1 150 638	901 829	248 809
Kanc. namještaj i uredska oprema	255 478	141 058	114 420
Elektronička oprema	853 629	742 547	111 082
Ostala oprema	41 531	18 224	23 307
Ukupno dugotrajna imovina	6 596 825	2 773 260	3 823 565

Tokom 2015. godine nabavljen je printer Canon u vrijednosti od 8.467,00 HRK, te je uloženo u elektroničku opremu 14.194 HRK.

e) Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja odnose se na potraživanja s rokom dospijeca do jedne godine.

Čine ih potraživanja:

- potraživanja od kupaca 323.350 HRK
- potraživanja od države 77 HRK
- ostala potraživanja 255.373 HRK.

Potraživanja od kupaca nedospjela su na dan 31.12.2015. godine u iznosu od 100.053 HRK, a dospjelo je 223.297 HRK i to od 0-30 dana 23.650 HRK, od 30-60 dana 16.761 HRK, a preko 60 dana 182.886 HRK.

Potraživanje od države odnosi se na potraživanje za preplaćeni doprinos za šume i porez na dohodak.

Ostala potraživanja su potraživanja po projektu Maraton u iznosu od 255.353 HRK, te potraživanje za kamate od PBZ d.d.



TEHNOLOŠKO-INOVACIJSKI CENTAR MEĐIMURJE društvo s ograničenom odgovornošću za potporu tehnološki utemeljenom i inovativnom poduzetništvu upisan je kod Trgovačkog suda u Varaždinu pod brojem Tt- 11/2878-2. MBS 070099471. Temeljni kapital: 1.070.700,00 kn uplaćen u cijelosti. Uprava: Ivan Plačko. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: HR3523400091116043187

TEHNOLOŠKO-INOVACIJSKI CENTAR MEĐIMURJE d.o.o. sudjeluje u Programu razvoja tehnološke infrastrukture (TECHRO) kojeg financira Hrvatska agencija za malo gospodarstvo, inovacije i investicije (HAMAG-BICRO) (putem Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH) u okviru programa za poticanje poduzetništva utemeljenog na inovacijama i novim tehnologijama

f) Novac na računu i blagajni

Na dan 31.12. 2015. godine stanje na računu i u blagajni je 626.183 HRK, a čine ga:

- stanje na poslovnim računima	620.868 HRK
- stanje blagajne	148 HRK
- stanje na deviznim računima	5.167 HRK.

g) Kapital i rezerve

Iskazana vrijednost upisanog kapitala u visini od 1.071.700 HRK u cijelosti je uplaćena i upisana u Trgovačkom sudu.

h) Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze učestvuju unutar pasive sa 3,8% , a po strukturi su:

- obveze prema dobavljačima	121.951 HRK
- obveze prema zaposlenima	33.297 HRK
- obveze za PDV	11.187 HRK
- obveze za poreze i doprinose	22.602 HRK
- obveze za porez na dobit	2.426 HRK.

Obveze prema dobavljačima nedospjele su na dan 31.12.2015. godine u iznosu od 52.529 HRK, a dospjele obveze iznose 69.422 HRK i to od 0-30 dana 44.416 HRK, od 30-60 dana 4.980 HRK, a preko 60 dana 20.026 HRK.

Obveze prema zaposlenima i obveze za poreze i doprinose iz i na plaću odnose se na plaću za prosinac 2015. godine i podmirene su u siječnju 2016. godine, kao i obveza poreza na dodanu vrijednost.

Obveze za porez na dobit dopijeva u travnju 2016. godine.

i) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Na ovoj poziciji iskazana je i potpora za financiranje projekta br. TEH-005-2009-U-1 prenesena od strane Regionalne razvojne agencije Međimurje REDEA d.o.o. sukladno Ugovoru o prijenosu od 20. 04. 2012. godine i Odluci skupštine društva REDEA d.o.o. Ova sredstva će, sukladno HSFI 14. i 15. biti prihod budućeg razdoblja za obračunatu amortizaciju.



Prihod budućeg razdoblja predstavljaju i sredstva dobivena od Ministarstva poduzetništva i obrta za Mjeru C2 za nabavu opreme i Mjeru C3B. Nadalje, na ovoj poziciji iskazana su i sredstva za nabavu opreme po projektu Maraton te unaprijed dobivena sredstva po projektu Erasmus +.

Na ovoj poziciji iskazana su i unaprijed dobivena sredstva od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za provedbu mjere stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa.



TEHNOLOŠKO-INOVAČIJSKI CENTAR MEĐIMURJE društvo s ograničenom odgovornošću za potporu tehnološki utemeljenom i inovativnom poduzetništvu upisan je kod Trgovačkog suda u Varaždinu pod brojem Tt- 11/2878-2. MBS 070099471. Temeljni kapital: 1.070.700,00 kn uplaćen u cijelosti. Uprava: Ivan Plačko. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: HR3523400091116043187

TEHNOLOŠKO-INOVAČIJSKI CENTAR MEĐIMURJE d.o.o. sudjeluje u Programu razvoja tehnološke infrastrukture (TECHRO) kojeg financira Hrvatska agencija za malo gospodarstvo, inovacije i investicije (HAMAG-BICRO) (putem Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH) u okviru programa za poticanje poduzetništva utemeljenog na inovacijama i novim tehnologijama

BILJEŠKE O NOVČANOM TOKU

Izveštaj o novčanom toku sastavljen je direktnom metodom.
Novčani tok po aktivnostima društva prikazan je u nastavku:

Opis	Iznos
Primici iz poslovnih aktivnosti	1 801 100
Izdaci iz poslovnih aktivnosti	1 614 647
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti	186 453
Primici iz investicijskih aktivnosti	0
Izdaci iz investicijskih aktivnosti	22 661
Novčani tok iz investicijskih aktivnosti	(22 661)
Primici iz financijskih aktivnosti	30 000
Izdaci iz financijskih aktivnosti	30 000
Novčani tok iz financijskih aktivnosti	0
Neto novčani tok	163 792
Novac na početku razdoblja	462 391
Novac na kraju razdoblja	626 183

Neto novčani tok pokazuje povećanje u odnosu na prethodno razdoblje.

U Čakovcu 04. ožujka 2016. godine

Za Tehnološko-inovacijski centar Međimurje d.o.o.
Ivan Plačko, direktor



TEHNOLOŠKO-INOVAČIJSKI CENTAR MEĐIMURJE društvo s ograničenom odgovornošću za potporu tehnološki utemeljenom i inovativnom poduzetništvu upisan je kod Trgovačkog suda u Varaždinu pod brojem Tt- 11/2878-2. MBS 070099471. Temeljni kapital: 1.070.700,00 kn uplaćen u cijelosti. Uprava: Ivan Plačko. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: HR3523400091116043187

TEHNOLOŠKO-INOVAČIJSKI CENTAR MEĐIMURJE d.o.o. sudjeluje u Programu razvoja tehnološke infrastrukture (TECHRO) kojeg financira Hrvatska agencija za malo gospodarstvo, inovacije i investicije (HAMAG-BICRO) (putem Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH) u okviru programa za poticanje poduzetništva utemeljenog na inovacijama i novim tehnologijama