



Tehnološko-inovacijski centar Međimurje d.o.o.

TEHNOLOŠKO-INOVACIJSKI CENTAR MEĐIMURJE D.O.O.

Bana Josipa Jelačića 22, 40 000 Čakovec

T: +385 (0)40 499 405 F: +385 (0)40 395 142

ŽR: 2340009-1116043187, Privredna banka Zagreb d.d.

IBAN: HR 35 2340 0091 1160 43187

www.ticm.hr

OIB: 93523116875

E-MAIL: info@ticm.hr

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za 2013. 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 jesu:

- 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 dr.

Društvo zastupaju pojedinačno i samostalno: Bojan Pečnik i Ivan Plačko.

Tijekom 2013. godine Društvo je zapošljavalo 4 djelatnika.

Okvir financijskog izvještavanja

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja (NN 30/08) i Zakona o računovodstvu (NN 109/07).

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 (kn).



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 i Bojan Pečnik. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: 2340009-1116043187

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



Tehnološko-inovacijski centar Medimurje d.o.o.

TEHNOLOŠKO-INOVAČIJSKI CENTAR MEĐIMURJE D.O.O.

Bana Josipa Jelačića 22, 40 000 Čakovec

T: +385 (0)40 499 405 F: +385 (0)40 395 142

ŽR: 2340009-1116043187, Privredna banka Zagreb d.d

IBAN: HR 35 2340 0091 1160 43187

www.ticm.hr

OIB: 93523116875

E-MAIL: info@ticm.hr

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 prihodima, koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja.

Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina evidentira se u visini troškova nabave umanjenim za diskonte i popuste i uvećanim 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-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 i Bojan Pečnik. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: 2340009-1116043187

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



BIJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

a) Prihodi

Poduzeće je tokom 2013. godine ostvarilo prihode u iznosu od 2 080 580 kuna.

Struktura prihoda je slijedeća:

- poslovni prihodi = 2 079 917 kn
- finansijski prihodi = 663 kn

Poslovne prihode čine prihodi od inkubiranja i najma u iznosu od 464 714 kuna, te ostali poslovni prihodi u iznosu od 1 615 203 kuna. Ostale poslovne prihode čine:

- prihodi od donacije Međimurske županije = 350 000 kn
- prihodi od donacije Ministarstva poduzetništva = 14 295 kn
- prihodi po projektima EU = 355 077 kn
- prihodi za projekt TIC = 347 547 kn
- odgođeni prihod s osnove obračunate amortizacije-ulaganje u TIC = 542 219 kn
- prihodi od naknada šteta i HZZ = 6 065 kn.

Financijski prihodi odnose se na kamate na sredstva na poslovnim računima.

b) Rashodi

Poslovni rashodi u 2013. godini iznose 2 076 128 kuna i u ukupnim rashodima učestvuju sa 99,99%.

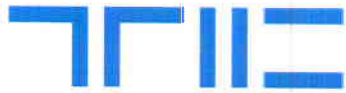
Struktura poslovnih rashoda je slijedeća:

Vrsta rashoda	iznos	% učešća
Troškovi materijala	193 556	9,32%
Ostali vanjski troškovi	352 182	16,96%
Troškovi osoblja	696 138	33,53%
Amortizacija	763 721	36,79%
Ostali troškovi	66 672	3,21%
Ostali poslovni rashodi	3 859	0,19%
Ukupno	2 076 128	100%

Troškovi materijala odnose se na kancelarijski i potrošni materijal, troškove energije i sitnog inventara.

Ostale vanjske troškove čine troškovi prijevoza i dostave pošiljaka u iznosu od 20 835 kn, usluge održavanja u iznosu od 133 483 kn, usluge reklame u iznosu od 18 195 kn, znanstveno-istraživačke usluge, knjigovodstvene, usluge predavača, bilježničke i revizorske usluge i intelektualne usluge po projektima EU u iznosu od 57 241 kn, usluge zaštite, čuvarske službe, domara u iznosu od 42 194 kn, autorski honorari u iznosu od 8 065 kn, usluge osiguranja u iznosu od 17 661 kn, bankarske usluge i platnog prometa u iznosu od 4 682 kn, usluge stručnog obrazovanja u iznosu od 3 379 kn, usluge tiska i dizajna brošura u iznosu od 3 400 kn,





Tehnološko-inovacijski centar Međimurje d.o.o.

TEHNOLOŠKO-INOVAČIJSKI CENTAR MEĐIMURJE D.O.O.

Bana Josipa Jelačića 22, 40 000 Čakovec

T: +385 (0)40 499 405 F: +385 (0)40 395 142

ŽR: 2340009-1116043187, Privredna banka Zagreb d.d

IBAN: HR 35 2340 0091 1160 43187

www.ticm.hr

OIB: 93523116875

E-MAIL: info@ticm.hr

iznošenje i odvoz smeća u iznosu od 2 860 kn, troškovi reprezentacije u iznosu od 12 070 kn, troškovi zakupa 28 117 kn.

Troškovi osoblja unutar strukture poslovnih rashoda iznose 33,53%, a odnose se na plaće zaposlena četiri djelatnika.

Ostale troškove čine naknade za dnevnice, 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 4 290,53 kuna. Tako utvrđena porezna osnovica povećana je za 70% nepriznatih troškova reprezentacije u iznosu od 8 449,23 kn, te 30% troškova za osobni prijevoz u iznosu od 825,74 kn i umanjena za državne potpore za obrazovanje i izobrazbu u iznosu od 1 304,00 kn. Primjenom stope poreza na dobit od 20% utvrđena je obveza poreza na dobit za 2013. godinu u iznosu od 2 452,30 kn, a dobit poslije oporezivanja iznosi 1 838,23kn.



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 i Bojan Pečnik. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: 2340009-1116043187

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



Tehnološko-inovacijski centar Međimurje d.o.o.

TEHNOLOŠKO-INOVACIJSKI CENTAR MEĐIMURJE D.O.O.
Bana Josipa Jelačića 22, 40 000 Čakovec

T: +385 (0)40 499 405 F: +385 (0)40 395 142
ŽR: 2340009-1116043187, Privredna banka Zagreb d.d
IBAN: HR 35 2340 0091 1160 43187

www.ticm.hr

OIB: 93523116875
E-MAIL: info@ticm.hr

BILJEŠKE UZ BILANCU

d) Dugotrajna imovina

	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost
Dugotrajna nematerijalna imovina	5 446 187	1 050 902	4 395 285
Ulaganje u softver	24 000	11 650	12 350
Ulaganje na tuđoj imovini-zgrada 5	2 579 998	494 500	2 085 498
Ulaganje na tuđoj imovini-zgrada 4	2 842 189	544 752	2 297 437
Dugotrajna materijalna imovina	997 995	460 735	537 260
Kanc. namještaj i uredska oprema	186 125	69 500	116 625
Elektronička oprema	770 339	379 241	391 098
Ostala oprema	41 531	11 994	29 537
Ukupno dugotrajna imovina	6 444 182	1 511 637	4 932 545

Tijekom 2013. godine uloženo je u elektroničku opremu 6 562 kn, te su nabavljena dva klima uređaja u vrijednosti od 9 531 kn.

e) Potraživanja

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

- potraživanja od kupaca = 106 883 kn
- potraživanja od zaposlenih = 678 kn
- potraživanja od države = 11 123 kn
- ostala potraživanja = 343 461 kn.

Potraživanja od kupaca nedospjela su na dan 31.12.2013. godine u iznosu od 34 871 kn, a dospjelo je 72 012 kn i to od 0-30 dana 6 700 kn, od 30-60 dana 9 649 kn, a preko 60 dana 55 663 kn.

Potraživanje od zaposlenih naplaćeno je u siječnju 2014.godine.

Potraživanje od države odnosi se:

- na potraživanje za preplaćeni PDV 9 473 kn
- na potraživanje za preplaćenu članarinu HGK 50 kn
- na potraživanje za preplaćeni porez na dohodak po konačnom obračunu 1 311 kn
- na potraživanje od HZZ za str.osposobljavanje 289 kn.

Ostala potraživanja su potraživanja po odobrenim projektima EU i to projektu Sprint.



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 i Bojan Pečnik. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: 2340009-1116043187

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



Tehnološko-inovacijski centar Međimurje d.o.o.

TEHNOLOŠKO-INOVACIJSKI CENTAR MEĐIMURJE D.O.O.

Bana Josipa Jelačića 22, 40 000 Čakovec

T: +385 (0)40 499 405 F: +385 (0)40 395 142

ŽR: 2340009-1116043187, Privredna banka Zagreb d.d

IBAN: HR 35 2340 0091 1160 43187

www.ticm.hr

OIB: 93523116875

E-MAIL: info@ticm.hr

f) **Plaćeni troškovi budućeg razdoblja**

Na ovoj poziciji iskazano je unaprijed plaćeno osiguranje za 2014. godinu.

g) **Novac na računu i blagajni**

Na dan 31.12. 2013. godine stanje na računu i blagajni je 291 968 kuna, a čine ga:

- stanje na poslovnim računima = 291 645 kn
- stanje blagajne = 323 kn.

h) **Kapital i rezerve**

Iskazana vrijednost upisanog kapitala u visini od 1 071 700 kuna odnosi se u cijelosti na upisani i uplaćeni kapital. Odlukom jedinog osnivača REDEA-e d.o.o. od 19.06.2012. godine izvršeno je povećanje temeljnog kapitala sa 20 000 kuna za iznos od 1 051 700 kn na iznos od 1 071 700 kn, ulaganjem stvari.

Navedeno povećanje kapitala upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Varaždinu rješenjem broj Tt-12/1478-2 od 19. srpnja 2012. godine.

i) **Kratkoročne obveze**

Kratkoročne obveze učestvuju unutar pasive sa 1,87% , a po strukturi su:

- obveze prema dobavljačima 44 750 kn
- obveze prema zaposlenima 35 879 kn
- obveze za porez na dohodak 6 568 kn
- obveze za poreze i dopr. na plaće 17 850 kn
- obveze za porez na dobit 1 126 kn
- obveze za dopr.za šume 224 kn.

Obveze prema dobavljačima nedospjele su na dan 31.12.2013. godine u iznosu od 43 781 kn, a dospjele obveze iznose 969 kuna i to od 0-30 dana.

Obveze prema zaposlenima i obveze za poreze i doprinose iz i na plaću odnose se na plaću za prosinac 2013. godine i podmirene su u siječnju 2014. godine.

Obveze za porez na dobit i doprinos za šume dospijevaju u travnju 2014.godine.

j) **Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja**

Na ovoj stavci iskazana su sredstva dobivena od Poslovno-inovacijske agencije Hrvatske – BICRO, na ime Programa provjere inovativnog koncepta-Program POC, radi operativne provedbe programa. Ova stavka predstavlja prolaznu stavku jer se, nakon odobrenja zahtjeva, vrši isplata sredstava na transakcijske račune Korisnika projekta.

Osim toga, na ovoj poziciji iskazana je i potpora za financiranje projekta br. TEH-005-2009--U-1 prenesena od strane REDEA-e 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.



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 i Bojan Pečnik. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: 2340009-1116043187

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



Tehnološko-inovacijski centar Međimurje d.o.o.

TEHNOLOŠKO-INOVACIJSKI CENTAR MEĐIMURJE D.O.O.
Bana Josipa Jelačića 22, 40 000 Čakovec

www.ticm.hr

T: +385 (0)40 499 405 F: +385 (0)40 395 142
ŽR: 2340009-1116043187, Privredna banka Zagreb d.d
IBAN: HR 35 2340 0091 1160 43187

OIB: 93523116875
E-MAIL: info@ticm.hr

Prihod budućeg razdoblja predstavljaju i sredstva dobivena od Ministarstva poduzetništva i obrta za Mjeru C „Razvoj poduzetničke infrastrukture i poslovnog okruženja“, koji projekt se odvija kroz razdoblje od šest mjeseci.

BILJEŠKE O NOVČANOM TOKU

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

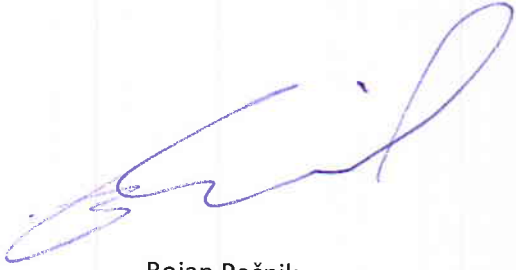
Opis	Iznos
Primici iz poslovnih aktivnosti	2 837 693
Izdaci iz poslovnih aktivnosti	2 850 459
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti	(12 766)
Primici iz investicijskih aktivnosti	
Izdaci iz investicijskih aktivnosti	20 116
Novčani tok iz investicijskih aktivnosti	(20 116)
Primici iz financijskih aktivnosti	
Izdaci iz financijskih aktivnosti	
Novčani tok iz financijskih aktivnosti	
Neto novčani tok	(32 882)
Novac na početku razdoblja	324 850
Novac na kraju razdoblja	291 968

Neto novčani tok pokazuje smanjenje u odnosu na prethodno razdoblje.

U Čakovcu, 5. 3. 2014.

Za TICM:


Ivan Plačko,
direktor za poslovni razvoj


Bojan Pečnik,
direktor za znanost i istraživanje i razvoj



Tehnološko-inovacijski centar Međimurje d.o.o.
Bana Josipa Jelačića 22, HR - 40000 Čakovec



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 i Bojan Pečnik. Poslovni račun kod Privredne banke Zagreb d.d: 2340009-1116043187

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