

Poduzetnički inkubator BIOS d.o.o.

OSIJEK, J. J. Strossmayera 341

OIB: 21055328609

B I L J E Š K E

uz financijske izvještaje za 2015. godinu

Financijski izvještaji koji se sastoje od Bilance, Računa dobiti i gubitka i ovih bilježaka sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (Nar.novine br. 30/08. i 4/09.), Zakona o računovodstvu(Nar.novine br.109/07.), Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (Nar.novine br. 38/08. i 12/09.) i ostalim propisima poreznog i trgovačkog prava Republike Hrvatske.

Prilikom sastavljanja ovog financijskog izvješća primjenjene su ove računovodstvene politike:

- dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina amortizira se u propisanom redovnom roku tj. koristi se redovan otpis
- prihodi od prodaje ostvareni su iz osnovne djelatnosti društva tj. prihodi od najмова, prihodi od subvencija, dotacija, prihodi iz bespovrat.sred.EU
- dobitak tekuće godine prenosi se u zadržani dobitak

Direktor:

Jean-Pierre Maričić

U Osijeku, 25.03.2016.

U prilogu: razrada prihoda i rashoda 2015.

PRIHODI PREMA AKTIVNOSTIMA:

	Iznos	Udio u ukupnim prihodima
VLASTITI PRIHODI		
Najam prostora	700.367,58	14,20%
Konzultantske usluge	88.239,39	1,79%
Izrada projekta		0,00%
Savjetovanje poduzetnika	6.350,00	0,13%
Solarna elektrana	79.973,71	1,62%
Ostali prihodi	31.808,89	0,64%
Ukupno vlastiti prihodi:	906.739,57	18,38%
PROJEKTI		
Impuls 2014	429.684,32	8,71%
EU projekt ACTIVE	29.275,30	0,59%
EU projekt PPID	196.188,26	3,98%
EU projekt COIN Zadar	3.022,00	0,06%
EU projekt - DORIBIS	697.606,71	14,14%
EU projekt- ZIP	1.776,00	0,04%
EU projekt hala A (sukladno trošku amort.)	1.081.618,76	21,92%
EU projekt hala B (sukladno trošku amort.)	983.962,83	19,94%
Projekt bicikli (sukladno trošku amort.)	45.985,63	0,93%
Coworking (sukladno trošku amort.)	16.549,60	0,34%
Prihodi konferencije	23.225,00	0,47%
Ukupno projekti:	3.508.894,41	71,12%
Grad Osijek - subvencije	220.000,00	4,46%
Prefakturirane režije	297.936,47	6,04%
SVEUKUPNO:	4.933.570,45	

PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA:

<i>Izvor</i>	<i>Iznos</i>	<i>Udio</i>
Grad Osijek	282.535,23	5,73%
EU fondovi (projekti)	2.993.449,86	60,68%
Ministarstvo poduzetništva i obrta	429.684,32	8,71%
Osječko-baranjska županija	6.350,00	0,13%
HAMAG BICRO	40.889,39	0,83%
Span	8.225,00	0,17%
HGK	15.000,00	0,30%
Stanari	1.015.320,52	20,58%
Elektrana	79.973,71	1,62%
Ostali prihodi - konzul.usluge	47.350,00	0,96%
Kamate i dr. fin.prihodi	14.792,42	0,30%
SVEUKUPNO:	4.933.570,45	100,00%

RASHODI

	Iznos	Udio u ukupnim rashodima
Troškovi djelatnika		
Neto plaća	472.592,08	9,60%
Porezi i prirezi	53.625,65	1,09%
Doprinosi iz plaće	131.549,65	2,67%
Doprinosi na plaće	113.132,85	2,30%
Ukupno:	770.900,23	15,66%
Troškovi sl.putovanja i drugi troškovi djelatnika		
Dnevnice za službena putovanja	17.350,30	0,35%
Uporaba vlastitog automobila u služb.svrhe	52.904,66	1,07%
Noćenje na službenom putu - RH	4.087,86	0,08%
Noćenje na službenom putu - INO	131.618,00	2,67%
Prijevoz na posao i s posla	28.692,97	0,58%
Darovi djeci	2.800,00	0,06%
Prigodne nagrade	1.500,00	0,03%
Ukupno:	238.953,79	4,85%
Amortizacija	2.472.372,90	50,22%
Trošak režija		
Struja distribucija (HEP) - stanari	77.900,02	1,58%
Struja distribucija (HEP) - BIOS	17.550,89	0,36%
Struja opskrba - stanari	80.575,45	1,64%
Struja opskrba - BIOS	14.723,49	0,30%
Plin - BIOS	15.589,29	0,32%
Plin - stanari	64.723,21	1,31%
Odvoz smeća - BIOS	3.367,79	0,07%
Odvoz smeća - stanari	25.946,06	0,53%
Voda i odvodnja - BIOS	3.353,27	0,07%
Voda i odvodnja - stanari	14.669,32	0,30%
Ukupno:	318.398,79	6,47%
Telefon, Internet, pošta		
Mobitel - BIOS	12.194,38	0,25%
Telefon, Internet - stanari	29.977,82	0,61%
Telefon, Internet - BIOS	49.291,68	1,00%
Poštanski troškovi	825,04	0,02%
Prijevozne usluge-cestovni promet	67.365,50	1,37%
Prijevozne usluge- željeznički promet	13.267,00	0,27%
Prijevozne usluge- zrakoplov	23.762,00	0,48%
Ukupno:	196.683,42	4,00%

Usluge:

Usluge edukacije	204.200,00	4,15%
Knjigovodstvene usluge	25.804,00	0,52%
Usluge održavanja (domarske)	24.270,00	0,49%
Usluge čišćenja	63.252,00	1,28%
Grafičke usluge	10.355,00	0,21%
Usluge tekućeg održavanja	63.311,86	1,29%
Usluge za invest.održavanje i popravke	15.661,50	0,32%
Održavanje softwera i weba	14.295,00	0,29%
Konzultantske i marketinške usluge	65.100,00	1,32%
Usluge zaštite na radu	7.973,00	0,16%
Deratizacijske usluge	4.000,00	0,08%
Dimnjačarske i ekološke usluge	1.720,00	0,03%
Odvjetničke, bilježničke i dr. usluge	6.593,99	0,13%
Usluge osiguranja	17.750,55	0,36%
Bankovne usluge	11.764,08	0,24%
Sajmovi - inozemstvo	107.714,50	2,19%
Promidžba putem tiskovina, TV i plakata	7.280,90	0,15%
Usluge promidžbenih agencija	2.328,00	0,05%
Ukupno:	653.374,38	13,27%

Materijal

Materijal i sredstva za održavanje i čišćenje	22.566,88	0,46%
Sitni inventar	15.532,40	0,32%
Uredski materijal	1.901,99	0,04%
Ukupno:	40.001,27	0,81%

Reprezentacija 15.853,11 0,32%

Darovanje do 2% prihoda 4.000,00 0,08%

Ostali troškovi:

Voda za piće	672,00	0,01%
Članarina HGK	504,00	0,01%
Članarina HUP	1.968,75	0,04%
Naknada za šume	1.369,25	0,03%
Porez na tvrtku	1.000,00	0,02%
Trošak licenciranih prava i certifikati	239,40	0,00%
Troškovi obrazovanja i izobrazbe zaposlenika	119.153,06	2,42%
Troškovi stručne literature	4.576,09	0,09%
Troškovi službenih glasila (NN)	4.880,00	0,10%
Sudski troškovi i pristojbe	41.325,81	0,84%
Kamate na kredite banaka	2.410,97	0,05%
Negativne tečajne razlike	1.443,42	0,03%
Ostali vanjski troškovi	9.962,96	0,20%
Trošak kontejnera - otkup, Pelud	23.000,00	0,47%
Ukupno:	212.505,71	4,32%

SVEUKUPNO: 4.923.043,60

PRIHODI:	4.933.570,45 kn
RASHODI:	4.923.043,60 kn
DOBIT prije oporezivanja:	10.526,85 kn
Porez na dobit:	4.325,00 kn
DOBIT prije oporezivanja:	6.201,85 kn

,