

TOČKA 14.

IZVJEŠĆE
o poslovanju trgovačkog društva CEKOM Brodogradnja d.o.o.
za 2017. godinu



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
GRADONAČELNIK

KLASA: 023-01/18-04/127
URBROJ: 2170/01-15-00-18-1
Rijeka, 11. 10. 2018.

Gradsko vijeće Grada Rijeke
n/r predsjednika Andreja Poropata

Na temelju članka 58. Statuta Grada Rijeke ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 24/09, 11/10 i 5/13 i "Službene novine Grada Rijeke" broj 7/14, 7/16-pročišćeni tekst, 12/17 i 9/18) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje Izvješće o poslovanju trgovačkog društva CEKOM Brodogradnja za 2017. godinu.

Na temelju članka 66. stavka 3. Poslovnika Gradskog vijeća Grada Rijeke („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 29/09, 14/13, 22/13-ispravak i 25/13-pročišćeni tekst i „Službene novine Grada Rijeke“ broj 10/17) za izvjestitelje na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke određujem mr.sc. Vojka Obersnela, Janu Sertić, pročelnicu Odjela gradske uprave za poduzetništvo te Tinu Ragužin, predsjednicu Uprave Društva.

GRADONAČELNIK

mr.sc. Vojko OBERSNEL


IZVJEŠĆE

o poslovanju trgovačkog društva CEKOM Brodogradnja za 2017. godinu

U v o d

CEKOM Brodogradnja d.o.o. za upravljanje i strateški razvoj, Trg Sv. Barbare 2/1, Rijeka, OIB: 95960772932 (u daljnjem tekstu: CEKOM Brodogradnja ili Društvo) je trgovačko društvo upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem 040354170 temeljem Rješenja posl. br. Tt-15/6952-5 od 9. prosinca 2015. godine.

CEKOM Brodogradnja osnovan je s ciljem vođenja Centra kompetencija za unaprjeđenje kvalitete u brodograđevnoj industriji - inovacijskog klastera za provođenje projekata razvojnog ili proizvodnog karaktera i razvoja kompetencija u području brodograđevne industrije kao i pružanja usluga drugim poslovnim subjektima. Društvo je osnovano kao CEKOM Brodogradnja d.o.o. za istraživanje i širenje znanja, a u listopadu 2016. godine, uslijed promjene odabira modela pod kojim će Centar kompetencija za unaprjeđenje kvalitete u brodograđevnoj industriji djelovati, mijenja tvrtku i predmet poslovanja.

Obzirom da je planirano da se CEKOM Brodogradnja u cijelosti financira iz EU sredstava i prihoda od članova inovacijskog klastera, Društvo je u 2016. godini bilo neaktivno u financijskom smislu, a u 2017. godini jedine aktivnosti su usmjerene na pripremu dokumentacije za prijavu na Otvoreni i Ograničeni poziv „Podrška razvoju Centara kompetencija“, te su u tom smislu prikazani i financijski rezultati.

I dio FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

1. Bilanca

Bilanca predstavlja sustavni pregled imovine (aktiva) kapitala i obveza (pasiva) na dan 31.12.2017. godine.

1.1. Aktiva

Imovina (sredstvo) je resurs kojim upravlja Društvo kao rezultat prošlih događaja i od kojeg se očekuje priljev budućih ekonomskih koristi u društvo.

1.1.1. Dugotrajna imovina – stalna sredstva

Obzirom da je društvo bilo neaktivno, u bilanci za 2017. godini CEKOM Brodogradnju nema upisane dugotrajne imovine.

1.1.2. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina sastoji se od Potraživanja od kupaca, Potraživanja od države i drugih institucija, ostalih Potraživanja te novca na kunskim i deviznim računima u bankama i sredstava u blagajni.

Obzirom na minimalnu aktivnost u 2017. godini, CEKOM Brodogradnja je na dan 31.12.2017. godine imala vrijednost kratkotrajne imovine u iznosu od 13.833,64 kn, a koji se odnosi na novac na računu i na potraživanje od države i drugih institucija.

1.2. Pasiva

Pasiva Društva predstavlja stanje svih izvora sredstava. Pasivu čini pregled kapitala i rezervi, rezerviranja, dugoročnih i kratkoročnih obveza i odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja.

Pasiva društva CEKOM Brodogradnja na dan 31.12.2016. iznosi 13.833,64 kn, a uključuje temeljni kapital društva umanjen za iznos iskazanog gubitka u 2017. godini.

1.2.1. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze su one obveze društva čiji je rok plaćanja duži od jedne godine. Najčešće dugoročne obveze su obveze po primljenim dugoročnim kreditima, obveze po izdanim dugoročnim obveznicama, dugoročne obveze po osnovi najmova, dugoročne obveze prema povezanim društvima te dugoročne obveze za primljene depozite.

Obzirom na neaktivnost društva u 2017. godini, CEKOM Brodogradnja. na dan 31.12.2017. nije imao iskazane dugoročne obveze u financijskim izvještajima

1.2.2. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze su obveze društva čiji je rok dospijeća kraći od jedne godine. U kratkoročne obveze ubrajamo: obveze za kratkoročne kredite prema bankama, obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenima, obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe.

Na dan 31.12.2017. godine iskazane su kratkoročne obveze Društva u visini od 53,00 kn, što se odnosi na Obveze za dobavljače.

Tablica 1. Bilanca na dan 31.12.2017.

OPIS	2016	2017.	Index
1	2	3	4 (3/2*100)
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	0,00	0,00	0
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0,00	0,00	0
II. MATERIJALNA IMOVINA	0,00	0,00	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0,00	0,00	0
IV. POTRAŽIVANJA	0,00	0,00	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0,00	0,00	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	0,00	13.833,64	0
I. ZALIHE	0,00	0,00	0
II. POTRAŽIVANJA	0,00	1.077,91	0

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	0,00	0,00	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	0,00	12.755,73	0
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	0,00	0,00	0
E) UKUPNO AKTIVA	0,00	13.833,64	0
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	0,00	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	0	13.780,64	0
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	0	20.000,00	0
II. KAPITALNE REZERVE	0,00	0,00	0
III. REZERVE IZ DOBITI	0,00	0,00	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	0,00	0,00	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK	0	0,00	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	0,00	-6.219,36	0
VII. MANJINSKI INTERES	0,00	0,00	0
B) REZERVIRANJA	0,00	0,00	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	0,00	0,00	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE	0,00	53,00	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	0,00	0,00	0
F) UKUPNO – PASIVA	0,00	13.833,64	0
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	0,00	0

2. Račun dobiti i gubitka

Račun dobiti i gubitka predstavlja dinamički financijski izvještaj koji prikazuje prihode, rashode i rezultat poslovanja u određenom obračunskom razdoblju. Prikazuje informaciju o uspješnosti poslovanja društva, a sastavlja se na temelju računa glavne knjige na kojima se evidentiraju prihodi i rashodi obračunskog razdoblja.

Temeljne sastavnice računa dobiti i gubitka su ukupan prihod (poslovni i financijski prihod), ukupan rashod (poslovni i financijski rashod), dobitak/gubitak prije oporezivanja, te dobitak/gubitak razdoblja.

Prihodi Društva

Prihodi nastaju kao posljedica povećanja imovine ili smanjenja obveza. Obzirom da je društvo CEKOM Brodogradnja u 2017. bilo aktivno samo u smislu pripreme prijave za financiranje Centra kompetencija za unaprjeđenje kvalitete u brodograđevnoj industriji, u 2017. godini nisu ostvareni prihodi.

Rashodi Društva

Rashodi nastaju kao posljedica smanjenja imovine ili povećanje obveza.

Rashodi ostvareni u 2017. godini odnose se na materijalne i ostale troškove u ukupnom iznosu od 6.219,36 kn.

Tablica 2. Račun dobiti i gubitka

OPIS	2016	2017.	Index
	2	3	4 (3/2*100)
I. POSLOVNI PRIHODI	0,00	0,01	0
1. Prihodi od prodaje	0,00	0,00	0
2. Ostali poslovni prihodi	0,00	0,01	0
II. POSLOVNI RASHODI	0,00	6.219,36	0
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0,00	0,00	0
2. Materijalni troškovi	0,00	4.779,20	0
3. Troškovi osoblja	0,00	0,00	0
4. Amortizacija	0,00	0,00	0
5. Ostali troškovi	0,00	1440,16	0
6. Vrijednosno usklađivanje	0,00	0,00	0
7. Rezerviranja	0,00	0,00	0
8. Ostali poslovni rashodi	0,00	0,00	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI	0,00	0,00	0
1. Ostali prihodi s osnove kamata	0,00	0,00	0
2. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0
2. Ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	0,00	0,00	0
V. UKUPNI PRIHODI	0,00	0,00	0
VI. UKUPNI RASHODI	0,00	6.219,36	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0,00	-6.219,36	0

1. Dobit prije oporezivanja	0,00	0,00	0
2. Gubitak prije oporezivanja	0,00	6.219,36	0
XII. POREZ NA DOBIT	0,00	0,00	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	0,00	-6.219,36	0
1. Dobit razdoblja	0,00	0,00	0
2. Gubitak razdoblja	0,00	-6.219,36	0

II dio NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA

Obzirom da je trgovačko društvo CEKOM Brodogradnja osnovano s ciljem osnivanja Centra kompetencija za unaprjeđenje kvalitete u brodograđevnoj industriji, aktivnosti tijekom 2017. godine bile su usmjerene na pripremu pune prijave projekta Centra kompetencija za unaprjeđenje kvalitete u brodograđevnoj industriji na Ograničeni poziv KK.01.2.2.03. „Podrška razvoju Centara kompetencija“.

Tijekom 2016. godine predana je prijava na Otvoreni javni poziv za iskaz interesa za sudjelovanje u predodabiru za ispunjavanje kriterija za prijavu na Ograničeni poziv na dostavu projektnih prijedloga za dodjelu bespovratnih sredstava za Podršku razvoju Centara kompetencija.

Konzorcij okupljen oko projekta Centar kompetencija za unaprjeđenje kvalitete u brodograđevnoj industriji, a koji čini 13 partnera, od kojih 10 trgovačkih društava i 3 znanstveno - istraživačke organizacije, pripremio je traženu dokumentaciju sukladno Ograničenom pozivu te izradio Studiju izvodljivosti i proračun ukupnog projekta.

Puna prijava predana je na Ograničeni poziv 24.12.2017. godine.

Konzorcij je detaljno definirao 6 istraživačko-razvojnih projekata koja su prijavljena u okviru javnog poziva za sufinanciranje.

Predviđeno je da CEKOM Brodogradnja sudjeluje u jednom projektu, no isto je tako zadužen za vođenje projekta i upravljanje klasterom, za što postoje posebno predviđena sredstva i resursi.

Unatoč činjenici da su višestruko probijeni rokovi od strane nadležnih provedbenih tijela (Ministarstvo gospodarstva, poduzetništva i obrta i Središnje agencije za financiranje i ugovaranje), navedeni u Javnom pozivu (120 dana do sklapanja ugovora o dodjeli sredstava), i da se rezultati u trenutku pisanja ovog materijala čekaju gotovo 2 kalendarske godine od dana predaje predprijave (listopad 2016. godine) i 9 mjeseci od dana predaje pune prijave projekta (prosinac 2017. godine), CEKOM Brodogradnja do sada nije zaprimila informaciju o mogućem roku donošenja odluke o eventualnom odobrenju sufinanciranja navedenih sredstava.

Kadrovska i organizacijska pitanja

U Društvu u 2017. godini nije bila zaposlena niti jedna osoba niti su bili ostvareni troškovi za zaposlenike, već su sve poslove obavljali članovi uprave bez naknade.

Plan sistematizacije je donesen u skladu s predanom prijavom za sufinanciranje, no zapošljavanje se planira tek nakon potpisivanja Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava s Ministarstvom gospodarstva, poduzetništva i obrta, kada Društvo postane aktivno.

Zaključna razmatranja

Društvo je u 2017. godini realiziralo programske ciljeve i ostvarilo preduvjete za početak poslovanja.