

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE AGENCIJE ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE ZA 2012. g.- USVAJANJE ZAVRŠNOG RAČUNA AGENCIJE ZA 2012. g.

I. UVOD

Grad Rijeka je na temelju članka 10a Zakona o društveno poticanoj stanogradnji ("Narodne novine" broj 109/01, 82/04 i 76/07), Odluke Gradskog vijeća Grada Rijeke od 24. veljače 2005. godine, KLASA:021-05/05-01/32, URBROJ:2170-01-10-05-2 i Rješenja Ministarstva zaštite okoliša, prostornog uređenja i graditeljstva od 2. svibnja 2005. godine, KLASA:UP/I-370-05/05-01/5, URBROJ:531-08/1-27.5.2, osnovao Agenciju za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke (u daljnjem tekstu Agencija).

Agencija je ustanova koja je upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci 15. veljače 2006. godine, a započela je s radom 1. srpnja 2006. godine.

U 2006. godini Agencija je vodila računovodstvo prema Uredbi o računovodstvu neprofitnih organizacija ("Narodne novine" broj 10/08) i Pravilniku o knjigovodstvu i računskom planu neprofitnih organizacija ("Narodne novine" broj 20/94 i 40/94-ispravak).

Od 1. siječnja 2007. godine ustanova je obveznik vođenja proračunskog računovodstva i uvrštena je u Registar korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave pod rednim brojem 40818 ("Narodne novine" broj 90/06).

Danom 1. siječanj 2009. god. izvršena je registracija Agencije u sustav poreza na dodanu vrijednost sukladno Zakonu o porezu na dodanu vrijednost ("Narodne novine" broj 47/95, 164/98, 105/99, 54/00, 73/00, 96/03, 48/04, 82/04, 90/05 i 76/07).

Ministarstvo financija, Državna riznica, Uprava za izvršavanje državnog proračuna je aktom KLASA:400-06/10-01/110, URBROJ:513-05-02/10-2 od 8. veljače 2010.g., dalo dozvolu za brisanje Agencije iz Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika s obzirom da se promijenio udjel prihoda proračuna Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u ukupnim prihodima Agencije.

Slijedom navedenog, a sukladno članku 72.b Uredbe o računovodstvu neprofitnih organizacija ("Narodne novine" broj 10/08 i 7/09) Agencija je od 1. siječnja 2010. god. upisana u Registar neprofitnih organizacija pod brojem 0108733 te od tada ustrojava i vodi računovodstvo sukladno odredbama navedene Uredbe.

Financijsko izvješće za 2012. godinu izrađeno je na osnovu propisanih financijskih izvještaja, a sastoje se od: Bilance (Obrazac BIL-NPF), Računa prihoda i rashoda (Obrazac PR-RAS-NPF) i Bilješki uz financijske izvještaje te Financijskog plana za 2012. god.

U izvještajnom razdoblju Agencija je nakon završenih pripremnih ulaganja u mjesecu rujnu započela s izgradnjom 80 stanova u četiri višestambena objekta na projektu POS Donja Drenova te je nastavila s pripremnim ulaganjima u realizaciji projekta POS Hostov breg kojim je predviđena izgradnja 95 stanova u jednoj višestambenoj građevini te projekta POS Martinkovac I. faza kojim je predviđena izgradnja 120 stanova u dva višestambena objekta.

U prethodnim godinama Agencija je dovršila ulaganje u četiri stambena objekta građenih po modelu društveno poticane stanogradnje u okviru projekta POS Rujevica II. faza te tijekom kojeg je izgrađeno ukupno 80 stanova i 36 garaža pri čemu je svih 80 stanova i 16 garaža prodano kupcima - fizičkim osobama, dok je 20 garaža ostalo neprodano.

II. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Slijedi prikaz godišnjeg plana prihoda i rashoda za 2012. godinu, ostvarenje, te indeks ostvarenja u odnosu na planirane pokazatelje.

PRIHODI I PRIMICI

u kunama

RED. BR.	VRSTE PRIHODA/PRIMITAKA	PLAN 2012.	IZVRŠENJE I - XII 2012.	INDEX %	UČEŠĆE U UKUPNIM PRIHODIMA %
1.	Prihodi od donacija iz Proračuna Grada Rijeke	654.400	640.724	97,9	27,5
2.	Prihodi od kamata po danom robnom kreditu (76,33%)	1.088.000	1.054.976	97,0	45,2
3.	Prihodi od kamata po osnovi otplate III. obroka	101.000	100.938	99,9	4,3
4.	Prihodi od kamata na oročena sredstva	220.500	220.503	100,0	9,5
5.	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	75.000	151.494	202,0	6,5
6.	Ostali prihodi od financijske imovine	15.400	15.332	99,6	0,7
7.	Prihodi od pruženih usluga Gradu Rijeke	0	148.037	-	6,3
UKUPNO PRIHODI		2.154.300	2.332.004	108,3	100,0

RASHODI I IZDACI

u kunama

RED. BR.	VRSTE RASHODA/IZDATAKA	PLAN 2012.	IZVRŠENJE I - XII 2012.	INDEX %	UČEŠĆE U UKUPNIM RASHODIMA %
1.	Materijalni rashodi i Izdaci za usluge	276.720	271.658	98,2	11,1
2.	Izdaci za zaposlene	374.000	367.682	98,3	15,0
3.	Financijski rashodi	6.900	6.413	92,9	0,3
4.	Kamate po kreditu Erste&Steiermärkische Bank d.d. za izgradnju Rujevice I.faze	1.450.000	1.382.125	95,3	56,3
5.	Kamate po osnovi otplate III. obroka	101.000	100.938	99,9	4,1
6.	Amortizacija	16.200	14.274	88,1	0,6
7.	Negativne tečajne razlike	60.000	162.719	271,2	6,6
8.	Intelektualne usluge	0	148.037	-	6,0
UKUPNO RASHODI		2.284.820	2.453.846	107,4	100,0
RAZLIKA VIŠAK-MANJAK PRIHODA		-130.520	-121.842	93,4	-

Izvor: Financijski izvještaji Agencije za 2012. godinu

a) PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2012. godine planirani su u iznosu od 2.154.300 kn, a ostvareni su u iznosu 2.332.004 kn ili 8,3% više u odnosu na godišnji

plan. U strukturi ukupno ostvarenih prihoda najviše su zastupljeni prihodi od kamata po danom robnom kreditu s udjelom od 45,2% zatim slijede prihodi od donacija iz Proračuna Grada Rijeke s udjelom od 27,5% te preostali prihodi sa sveukupnim udjelom od 27,3% u ukupno naplaćenim prihodima u 2012. god.

U nastavku se daje obrazloženje ostvarenja pojedinih vrsta prihoda u odnosu na Plan za 2012. god.

Prihodi od donacija iz Proračuna Grada Rijeke za financiranje redovne djelatnosti odnosno za pokriće plaća i materijalno-financijskih rashoda ostvareni su u visini od 640.724 kn ili 97,9% godišnjeg plana. Odstupanje koje je nastalo najvećim dijelom proizlazi iz neuprihodovanih sredstava za planirane potpore sukladno Pravilniku o radu Agencije.

Prihodi od kamata po danom robnom odnose se na kamate obračunate po zajmu Gradu Rijeci za obročnu otplatu kupljenih nekretnina iz projekta Rujevica I. faza, a ostvareni su u iznosu od 1.054.976 kn ili 97% u odnosu na plan i čine skupinu prihoda s najvećim udjelom od 45,2% u strukturi prihoda.

Prihodi od kamata na javna sredstva odnosno po osnovi otplate tzv. III. obroka iznose 100.938 kn, naplaćeni su u postotku od 99,9%, a proizlaze iz ugovornih obveza o obročnoj otplati javnih sredstava od kupaca (fizičkih osoba) temeljem zaključenih Ugovora o kupoprodaji stana/garaže na Rujevici II.faza u Rijeci te Ugovora o obročnoj otplati sa Sporazumom radi osiguranja novčane tražbine zasnivanjem založnog prava na nekretnini.

Prihodi od kamata na oročena sredstva iskazani su u visini od 220.503 kn ili 100,0% u odnosu na godišnji plan, a predstavljaju ostvareni prihod s osnova oročavanja viška likvidnih sredstava.

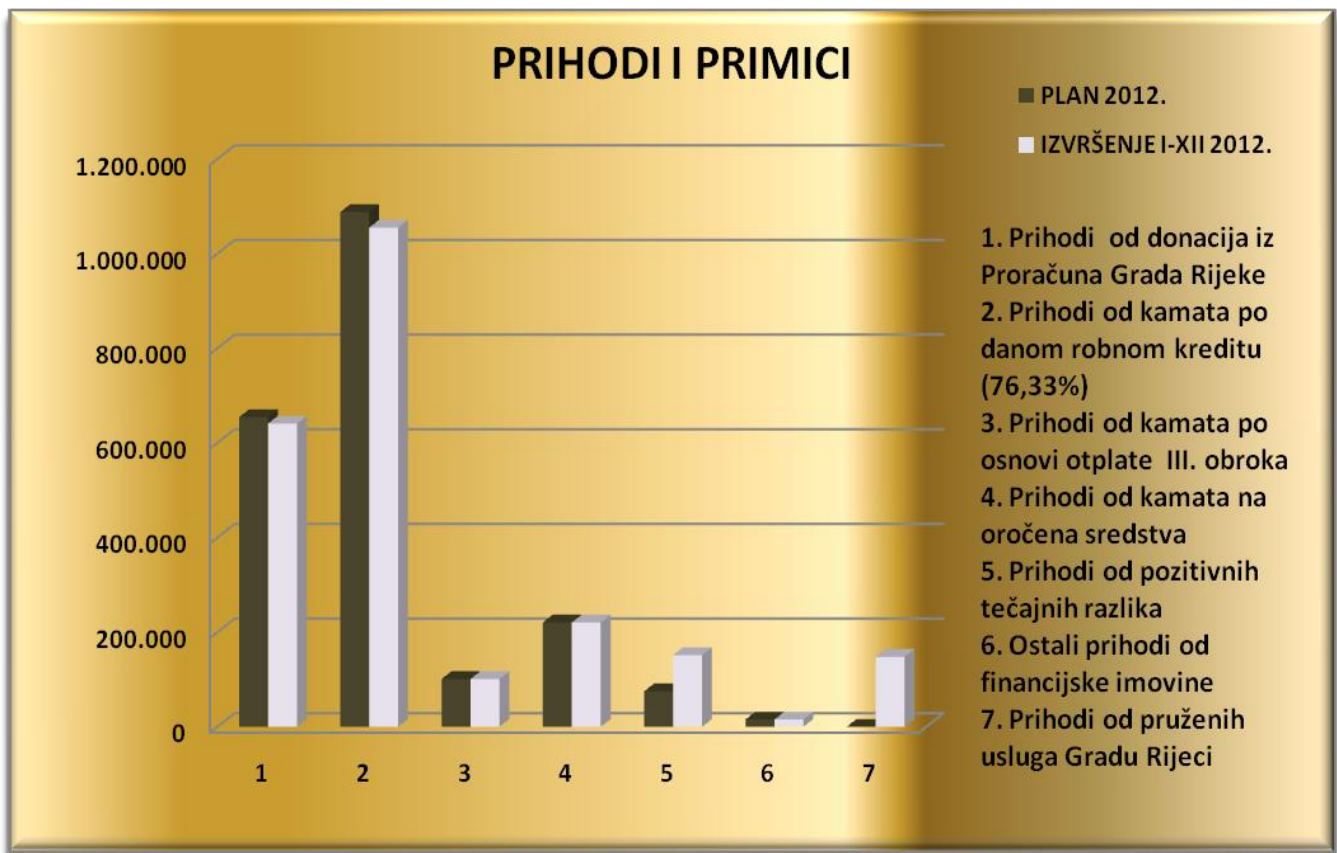
Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika evidentirani su u iznosu od 151.494 kn kao rezultat tečajnih razlika nastalih bilanciranja danih i primljenih kredita i zajmova te njihove otplate odnosno naplate na dan 31.12.2012.god. Učešće ovih prihoda u ukupnim prihodima iznosi 6,5%.

Ostali prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu od 15.332 kn ili 99,6% u odnosu na plan te se odnose na pripisane pasivne kamate po viđenju na neoročena sredstva po transakcijskim računima.

Prihodi od pruženih usluga Gradu Rijeci u visini od 148.037 kn nisu planirani prvotnim planom, a odnose se na prefakturirane troškove Gradu Rijeci za otkup projektne dokumentacije za izgradnju i rekonstrukciju pristupnih prometnica sukladno Ugovoru i Dodatku I. Ugovoru o međusobnim pravima i obvezama u realizaciji projekta gradnje višestambenih građevina planskih oznaka S-1,S-2, S-3 i S-4 na Donjoj Drenovi u Rijeci koje se grade po programu društveno poticane stanogradnje (Broj:UG-0034-A od 18.9.2012. god.)

Grafikon broj 1.

Ostvarenje prihoda i primitaka u 2012.god.



b) RASHODI I IZDACI

Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2012. god. rashodi su planirani u iznosu od 2.284.820 kn. Ukupno izvršeni rashodi u 2012. god. iznose 2.453.846 kn što predstavlja 7,4% više u odnosu na godišnji plan.

U strukturi ostvarenih rashoda najveći je udio rashoda s osnova otplate kamate po kreditu Erste&Steiermärkische Bank d.d. za Rujevicu I.fazu s udjelom od 56,3%, zatim slijede izdaci za zaposlene sa 15,0% te preostali rashodi sa sveukupnim udjelom od 28,7% u ukupno ostvarenim rashodima.

U nastavku se daje pojašnjenje izvršenja plana rashoda u 2012. god. u odnosu na godišnji plan.

Materijalni rashodi i izdaci za usluge ostvareni su u iznosu od **271.658 kn** ili 98,2% planiranog iznosa, a odnose se na rashode za redovno poslovanje. U strukturi navedenih rashodima najveći je udjel rashoda za usluge u iznosu od 208.737 kn ili 76,8%, zatim slijede rashodi za materijal i energiju 11,4% ili 30.838 kn te naknade troškova radnicima od 22.946 kn (8,5%) i ostali nespomenuti rashodi s udjelom od 3,3% odnosno od 9.137 kn.

Rashodi za usluge u iznosu od 208.737 kn obuhvaćaju zakupninu poslovnog prostora u visini od 66.680 kn (ili 32,0%), troškove tekućeg održavanja u visini 3.953 kn, usluge telefona i pošte 6.317 kn, računalne usluge 32.400 kn (ili 15,5%), te troškove komunalnih usluga u visini 17.300 kn koji se odnose na obračunatu komunalnu naknadu te troškove pitke vode. Pod ostalim uslugama u iznosu od 82.087 kn iskazane su grafičke usluge, usluge održavanja čistoće poslovnog prostora, usluge studentskog centra, odvjetničke, javnobilježničke i računovodstvene usluge.

Rashodi za materijal i energiju u vrijednosti od 30.838 kn obuhvaćaju potrošen uredski materijal u visini od 4.600 kn, nabavku stručnih časopisa, publikacija i glasila u visini od 6.390 kn, sitnog inventara u vrijednosti 6.125 kn te troškove električne energije od 13.723 kn.

Naknade troškova radnicima u iznosu od 22.946 kn čine naknade za prijevoz od 8.484 kn ili 37,0% te službena putovanja u iznosu od 13.762 kn tj. 60,0% kao i naknade za stručno usavršavanje radnika od 700 kn (ili 3,0%).

Ostali nespomenuti materijalni rashodi u iznosu 9.137 kn odnose se najvećim dijelom na troškove žalbenog postupka u iznosu od 7.570 kn (82,9%), ugovorene premije osiguranja 1.000 kn te ostale rashode u vrijednosti od 567 kn.

Izdaci za zaposlene ostvareni su u iznosu od 367.682 kn ili 98,3% u odnosu na plan, a obuhvaćaju plaće i naknade sa svim pripadajućim davanjima za dva zaposlenika, u trošku je obuhvaćeno dvanaest plaća od mjeseca siječnja do mjeseca prosinca i čine 15,0% ukupnih rashoda.

Financijski rashodi izvršeni su u vrijednosti od 6.413 kn ili 92,9% plana i odnose se na troškove bankarskih usluga i usluga platnog prometa (4.644 kn) te zatezne kamate (1.769 kn).

Rashodi po osnovi otplate kamate po kreditu Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka za Rujevicu I.fazu realizirani su u iznosu od 1.382.125 kn ili 95,3 % godišnjeg plana. Iskazani iznos predstavlja otplaćene kamate primljenog zajma Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka za izgradnju stambenih objekata u programu POS-a Rujevica I.faza. Ugovorena kamatna stopa je nominalna, tromjesečni EURIBOR+1,95 p.p. godišnje. Učešće ovih rashoda čini 56,3% u ukupnim rashodima.

Rashodi po osnovi otplate kamate na javna sredstva (tzv. III. obrok Rujevice II.faze) ostvareni su u iznosu od 100.938 kn ili 99,9% planiranog iznosa, a predstavljaju kamatu na javna sredstva naplaćenu od kupaca stanova/garaža po programu POS-a na Rujevici II.faza kroz III.obrok.

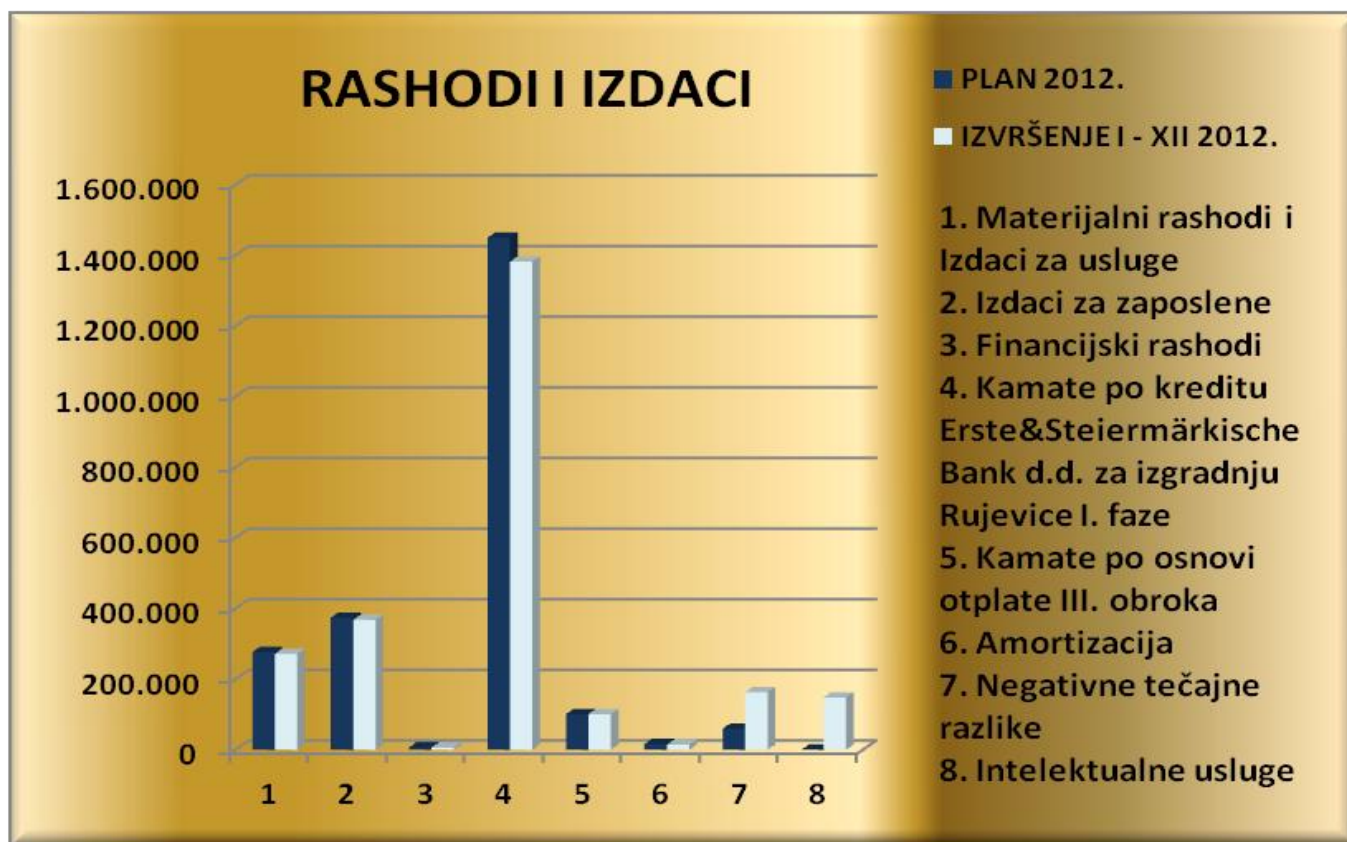
Rashodi amortizacija su ostvareni u iznosu od 14.274 kn ili 11,9% manje od godišnjeg plana, a prikazuju amortizaciju dugotrajne imovine iskazanu u trenutku nabave u visini troškova nabave uz istovremeno priznavanje vlastitih izvora (kao u proračunskom računovodstvu).

Negativne tečajne razlike evidentirane su u iznosu od 162.719 kn te predstavljaju rezultat bilanciranja danih i primljenih kredita i zajmova te njihove otplate odnosno naplate na dan 31.12.2012. god. Izvršenje ovih rashoda je 171,2% više u odnosu na plan poradi činjenice da je kretanje deviznog tečaja vrlo teško predvidjeti pa samim time i preciznije planirati bilanciranje danih i primljenih kredita i zajmova te njihova otplata odnosno naplata na dan 31.12.2012. god.

Intelektualne usluge nisu planirane, a evidentirane su u iznosu od 148.037 kn i odnose se na troškove otkupa projektne dokumentacije za izgradnju i rekonstrukciju pristupnih prometnica na lokaciji Donje Drenove.

Grafikon broj 2.

Ostvarenje rashoda i izdataka u 2012. god.



Pokazatelji izvršenja financijskog plana za razdoblje I-XII 2012. godine pokazuju da su:

- ukupni prihodi veći su od planiranih vrijednosti za 8,3%
- ukupni rashodi veći su od planiranih vrijednosti za 7,4%
- manjak prihoda manji je od planiranog manjka prihoda za 6,6%

c) RAZLIKA PRIHODA I RASHODA

Ukupni prihodi iznose 2.332.004 kn, a ukupni rashodi 2.453.846 kn što čini razliku od -121.842 kn.

Za 2012. god. iskazan je manjak prihoda u visini od 121.842 kn koji je rezultat u potpunosti manje ostvarenih prihoda od financijske imovine, sve u realizaciji projekta Rujevica I.faza, prvenstveno kamata na dani zajam te ostvarenih kamata na oročene depozite, u odnosu na troškove kamata po preuzetom kreditu.

d) BROJ ZAPOSLENIH

Prema Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada u Agenciji predviđeni broj zaposlenih je šest, a na dan 31.12.2012. godine zaposlena su dva djelatnika od kojih je jedan djelatnika u nepunom radnom vremenu od 2 sata dnevno.

III. BILANCA

Bilanca sadrži pregled stanja imovine i obveza, te izvora imovine na dan 31.12.2012. godine.

Imovina Agencije se sastoji od dugotrajne i kratkotrajne imovine. Slijedi prikaz strukture ukupne imovine (aktive) i izvora imovine (pasive).

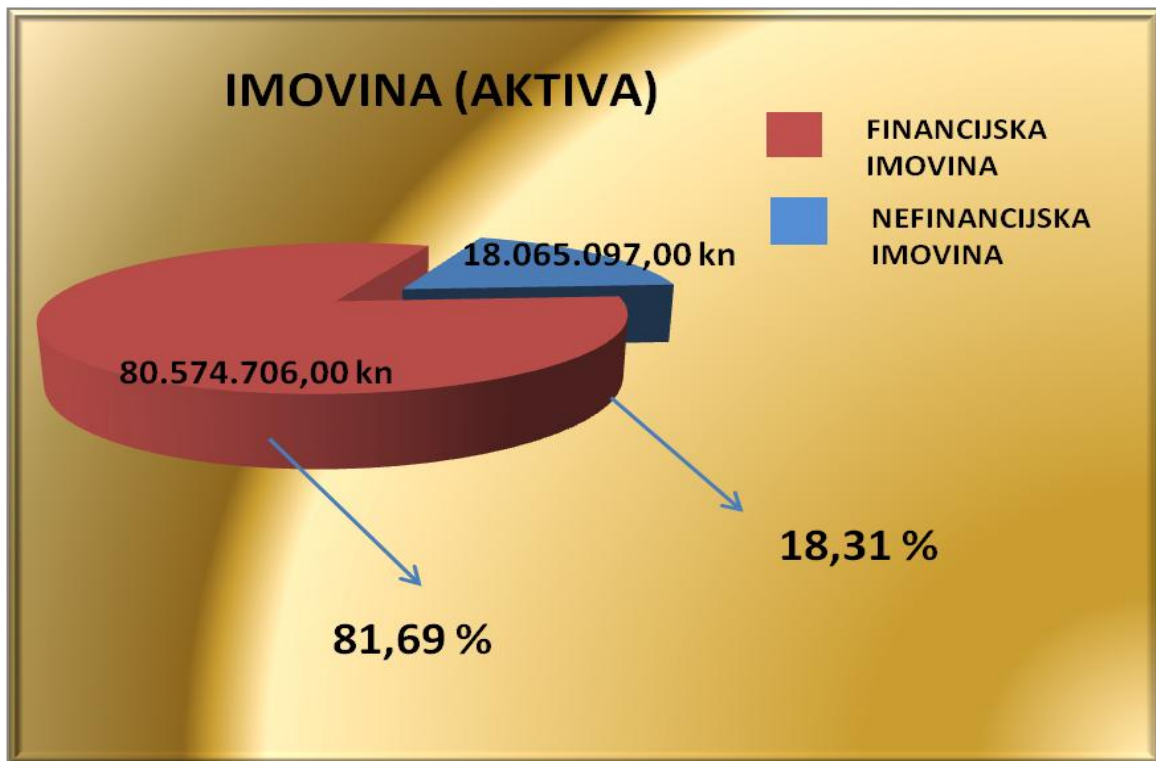
IMOVINA (AKTIVA)

u kunama

Red. broj	Opis imovine	Stanje na 1.1.2012. godine	Ukupno stanje na dan 31.12.2012. godine	Index %
A	NEFINANCIJSKA IMOVINA	6.614.591	18.065.097	273,1
	Proizvedena dugotrajna imovina	114.522	95.627	83,5
	Proizvedena kratkotrajna imovina	6.500.069	17.969.470	276,5
B	FINANCIJSKA IMOVINA	86.396.557	80.574.706	93,3
	Novac u banci i blagajni	4.383.166	6.938.502	158,3
	Depoziti u bankama i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo	129.647	652.669	503,4
	Zajmovi	81.850.427	72.667.446	88,8
	Potraživanja za prihode	31.697	315.813	996,3
	Rashodi budućeg razdoblja	1.620	276	17,0
	UKUPNO IMOVINA/AKTIVA	93.011.148	98.639.803	106,1

Grafikon broj 3.

Imovina (aktiva) na dan 31.12.2012. god.

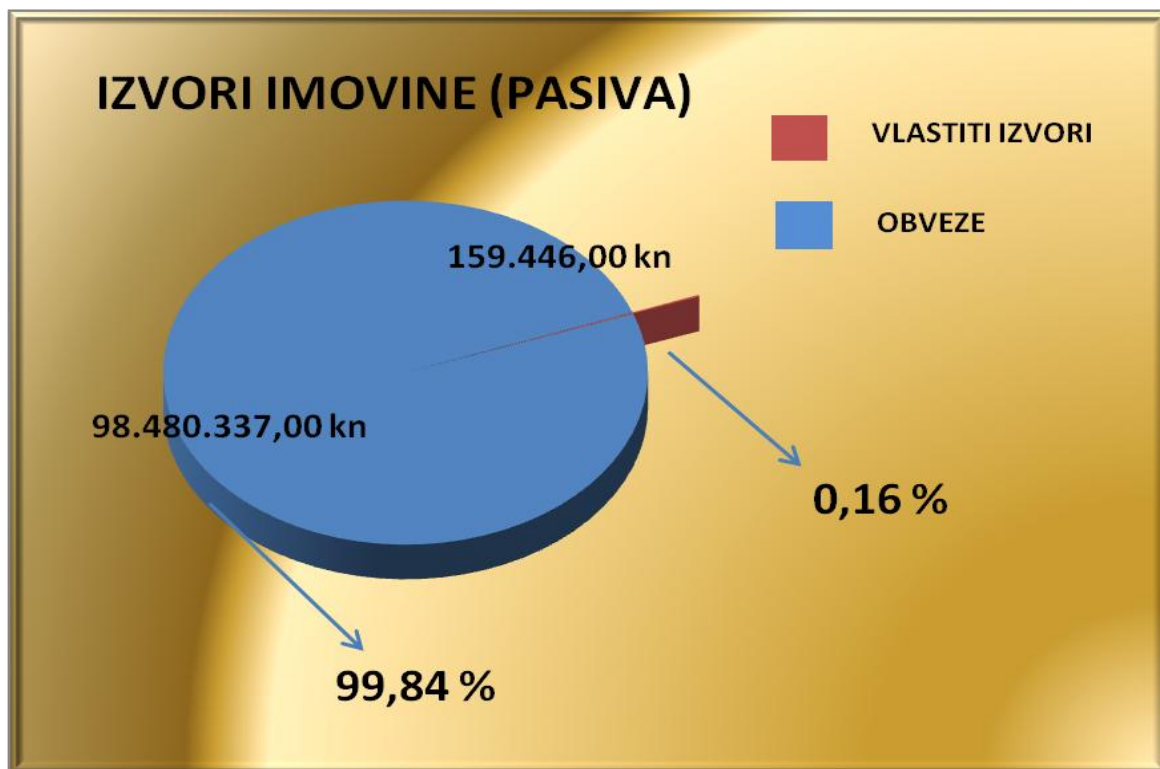


IZVORI IMOVINE (PASIVA)

Red. broj	Opis obveza i izvora financiranja	Stanje na 1.1.2012. godine	Ukupno stanje na dan 31.12.2012. godine	Index %
A	OBVEZE	92.710.946	98.480.337	106,2
	Obaveze za rashode poslovanja	68.478	3.572.130	5.216,5
	Obveze za kredite i zajmove	92.638.827	94.907.132	102,4
	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja	3.641	1.075	29,5
B	VLASTITI IZVORI	300.202	159.466	53,1
UKUPNE OBVEZE I IZVORI/PASIVA		93.011.148	98.639.803	106,1

Grafikon broj 4.

Izvori imovine (pasiva) na dan 31.12.2012. god.



IZVANBILANČNI ZAPISI

Red. broj	Opis obveza i izvora financiranja	Stanje na 1.1.2012. godine	Ukupno stanje na dan 31.12.2012. godine	Index %
A	IZVANBILANČNI ZAPISI	2.042.825	9.679.460	473,8
	Imovina Grada Rijeke	35.050	27.734	
	Primljena jamstva vjerovnika	2.007.775	9.651.726	

Izvor: Financijski izvještaji APOS-a Grada Rijeke za 2012. godinu

AKTIVA

a) Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina Agencije obuhvaća proizvedenu dugotrajnu i kratkotrajnu imovinu. Proizvedena dugotrajna imovina iskazana u visini 95.627 kn predstavlja smanjenje u odnosu na prethodnu godinu, a rezultat je redovne godišnje amortizacije dok se povećanje vrijednosti uredske opreme u visini od 10.783 kn odnosi na nabavku prijenosnog računala te opreme za ostale namjene 3.491 kn koja se odnosi na nabavku fotoaparata.

Proizvedena kratkotrajna imovina iskazana u visini 17.969.470 kn odnosi se na izgrađene, a neprodane garaže u vrijednosti 1.715.701 kn iz projekta Rujevica II.faza, dok se proizvodnja u tijeku u ukupnom iznosu od 16.253.769 kn odnosi na ulaganja vezana za realizaciju projekta POS Drenova (11.189.623 kn), POS Martinkovac (212.801 kn) i POS Hostov breg (4.851.345 kn).

Nefinancijska imovina čini 18,3% aktive.

b) Financijska imovina

Financijska imovina se sastoji od novca iskazanog u visini od 6.938.502 kn, potraživanja za više plaćene poreze (porez na dodanu vrijednost) i ostala potraživanja u ukupnom iznosu od 652.669 kn te dugoročnih zajmova iskazanih u visini od 72.667.446 kn kao i potraživanja za prihode u visini od 315.813 kn i rashoda budućih razdoblja od 276 kn. Zajmovi ostalim subjektima u visini 72.667.446 kn odnose se na potraživanja po sljedećim osnovama;

- Zajmovi građanima tj. kupcima plasirani u visini ulaganja javnih sredstava kroz tzv. III. obrok u iznosu od 16.719.417 kn od kojih je 1.552.379 kn u otplati dok se ostatak od 15.167.038 kn odnosi na zajmove u početku;
- Dugoročni zajam Gradu Rijeci s rokom otplate od 10 godina za kupnju 124 stana, 253 parkirna mjesta i 4 poslovna prostora izgrađenih u dva poslovno-stambena objekta tijekom 2008. godine u projektu Rujevica I.faza u iznosu od 36.047.994 kn, a koji iznos predstavlja nedospjelu glavnica;
- Dugoročni zajam Gradu Rijeci s rokom otplate od 10 godina za kupnju 124 stana, 253 parkirna mjesta i 4 poslovna prostora izgrađenih u dva poslovno-stambena objekta tijekom 2008. godine u projektu Rujevica I.faza u iznosu od 6.313.440 kn, a koji iznos predstavlja dospjelu glavnica;
- Dugoročni zajam Gradu Rijeci s počekom od 10 godina i rokom otplate od 10 godina za kupnju 124 stana, 253 parkirna mjesta i 4 poslovna prostora izgrađenih u dva poslovno-stambena objekta tijekom 2008. godine u projektu Rujevica I.faza u iznosu od 13.586.595 kn, a koji iznos predstavlja visinu državnih poticajnih sredstava uloženi u izgradnju.

Financijska imovina čini 81,7% aktive.

PASIVA

a) Obveze

Obveze čine 99,8% pasive, što proizlazi iz karaktera djelatnosti Agencije koja se financira iz dugoročnih zajmova (94.907.132 kn) dok preostali dio čine obveze za rashode poslovanja (3.572.130 kn) te ostale obveze za odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja iznosa 1.075 kn.

Učešće Obveza za kredite i zajmove čini 96,4% ukupnih obveza, a odnosi se na obveze za kredite banaka 47.229.538 kn kao i obveze za robne i ostale zajmove 47.677.594 kn.

Obveze za kredite banaka u zemlji u visini 47.229.538 kn odnose se na obvezu po kreditu Erste&Steiermaerkische Bank d.d. Rijeka na rok od 10 godina za izgradnju 124 stana, 253 parkirna mjesta i 4 poslovna prostora izgrađenih u dva poslovno-stambena objekta u projektu Rujevica I. faza. Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu rezultat je otplate glavnice sukladno otplatnom planu.

Iznos iskazan na poziciji obveza za robne i ostale zajmove u visini 47.677.594 kn odnosi se na sljedeće obveze po primljenim zajmovima:

1. Obveza za povrat državnih poticajnih sredstava kojima je financirana izgradnja projekta Rujevica I. Faza u visini 13.586.595 kn s počekom od 10 godina i rokom otplate 10 godina. Primljena sredstva pod istim uvjetima plasirana su Gradu Rijeci
2. Obveza za povrat državnih poticajnih sredstava kojima je financirana izgradnja projekta Rujevica II. faza u visini 7.979.762 kn s rokovima sukladnima naplati od strane kupaca kojima su navedena sredstva plasirana kroz obročnu otplatu tzv. III. obroka
3. Obveza za povrat ulaganja Grada Rijeke kojima je financirana izgradnja projekta Rujevica II. faza u visini 8.739.654 kn s rokovima sukladnima naplati od strane kupaca kojima su navedena sredstva plasirana kroz obročnu otplatu tzv. III. obroka
4. Obveza za povrat državnih poticajnih sredstava kojima je financirana izgradnja projekta Rujevica II. faza u visini 378.223 kn, a koji iznos predstavlja ukalkulirani udio u III. obroku financiranih i izgrađenih, a neprodanih garaža
5. Obveza za povrat ulaganja Grada Rijeke kojima je financirana izgradnja projekta Rujevica II. faza u visini 388.077 kn, a koji iznos predstavlja ukalkulirani udio u III. obroku financiranih i izgrađenih, a neprodanih garaža
6. Obveza za povrat državnih poticajnih sredstava kojima se financira izgradnja projekta Donja Drenova u visini 8.706.468 kn
7. Obveza za povrat državnih poticajnih sredstava – rezervni fond sukladno članku 10. stavku 3. Zakona o društveno poticanoj stanogradnji za financiranje dijela troškova gradnje 20 dovršenih, a neprodanih garaža u projektu Rujevica II. faza u visini 418.765 kn.
8. Obveza za povrat državnih poticajnih sredstava kojima se financira izgradnja projekta Martinkovac u visini 261.746 kn
9. Obveza za povrat državnih poticajnih sredstava kojima se financira izgradnja projekta Hostov breg u visini 25.900 kn
10. Obveza za povrat ulaganja Grada Rijeke kojima je financirana izgradnja projekta Donja Drenova u visini 2.361.779 kn
11. Obveza za povrat ulaganja Grada Rijeke kojima je financirana izgradnja projekta Hostov breg u visini 4.830.625 kn

Obveze po osnovi zajmova predstavljaju 96,2% ukupne pasive.

b) Vlastiti izvori

Vlastiti izvori iznose 159.466 kn. U navedeni iznos uključeno je pokriće manjka iz tekućeg poslovanja u visini od 121.842 kn.

IZVANBILANČNI ZAPISI

U izvanbilančnim evidencijama u visini 9.679.460 evidentirana je oprema Grada Rijeke dobivena na korištenje u sadašnjoj vrijednosti od 27.734 kn i primljena jamstva vjerovnika u visini 9.651.726 kn.

Primljena jamstva obuhvaćaju:

1. Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora - društva Projectura d.o.o. temeljem Ugovora o pružanju usluga izrade projekta za projekt POS Donja Drenova, na iznos 20% od ugovorenog iznosa bez PDV-a, u visini 160.000 kn – istek jamstva 31.01.2014. godine;

2. Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora - društva Capital Ing d.o.o. temeljem Ugovora o pružanju usluge izrade projekta za projekt POS Martinkovac, na iznos 30% ugovorene vrijednosti usluge bez PDV-a, u visini 212.850 kn – istek jamstva 12.01.2014. godine;
3. Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora - društva Flum-ing d.o.o. temeljem Ugovora o uslugama stručnog i obračunskog nadzora nad izvođenjem radova za projekt POS Donja Drenova na iznos 20% ugovorene cijene, bez PDV-a, u visini 54.000 kn — istek jamstva 10.03.2014. godine
4. Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora - društva Novotehna d.d. temeljem Ugovora o izvođenju radova za projekt POS Donja Drenova na iznos 20% ugovorene cijene s PDV-om, u visini 6.642.286 kn — istek jamstva 11.03.2014. godine.
5. Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora - društva Radnik d.d. temeljem Ugovora o izvođenju radova za projekt POS Hostov breg, na iznos 10% ugovorene vrijednosti usluge bez PDV-a, u visini 2.582.590 kn – istek jamstva 02.07.2014. godine.

Privitak:

- Bilanca (Obrazac BIL-NPF)
- Račun prihoda i rashoda (Obrazac PR-RAS-NPF)
- Bilješke uz financijske izvještaje za 2012.god.