

ZAPISNIK

s 24. sjednice Nadzornog odbora RIJEKA plus d.o.o. održane elektroničkim putem dana 30. travnja 2024. godine

Poziv za sjednicu Nadzornog odbora s prijedlogom odluke, obrazloženjem i pripadajućom dokumentacijom, upućen je članovima Nadzornog odbora elektroničkim putem dana 29. travnja 2024. godine:

1. Robertu Ureku, predsjedniku
2. Maji Malnar, zamjenici predsjednika
3. Danijelu Frki, članu,
4. Saši Jurešiću, članu .i
5. Nenadu Ristiću, članu,

Za sjednicu Nadzornog odbora predložen je slijedeći

Dnevni red:

1/ Usvajanje Izvješća o provedenom godišnjem popisu sredstava i izvora sredstava društva RIJEKA plus d.o.o. sa stanjem na dan 31. prosinca 2023. godine.

Svi članovi Nadzornog odbora dali su svoju suglasnost da se 24. sjednica Nadzornog odbora održi elektroničkim putem.

Ad1)

Poštujući odredbe Zakona o računovodstvu (NN br. 78/15., 134/15., 120/16., 116/18., 42/20., 47/20., 114/22. i 82/23.), Pravilnika o porezu na dodanu vrijednost (NN br. 73/13., 99/13., 148/13., 153/13., 143/14., 115/16., 106/18., 121/19. i 138/20., 73/21., 41/22., 133/22. i 43/23.), Zakona o porezu na dobit (NN br. 177/04., 90/05., 57/06., 146/08., 80/10., 22/12., 148/13., 143/14., 50/16., 115/16., 106/18., 121/19., 32/20., 138/20. 114/22. i 114/23.), Općeg poreznog zakona (NN br. 115/16., 106/18., 121/19., 32/20., 42/20. i 114/22.), HSFI-a i MSFI-ja, a temeljem Odluke direktora Društva broj UP 0001/23-158 od 06.11.2023. godine o godišnjem popisu i osnivanju popisnih komisija sa stanjem na dan 31.12.2023. godine i I izmjene Odluke UP broj 0001/23-158 od 05.12.2023. godine Središnja komisija za popis podnosi Nadzornom odboru zbirno Izvješće o provedenom godišnjem popisu sredstava i izvora sredstava TD RIJEKA plus d.o.o. Rijeka, sa stanjem na dan 31.12.2023.

godine, s prijedlozima rješavanja utvrđenih popisnih razlika, a na osnovu izvješća svih popisnih komisija.

Na godišnjem popisu sudjelovalo je 11 popisnih komisija. Naturalni popis je izvršen u razdoblju od 27.11.2023. do 31.12.2023. godine. Iznimno, popis financijske imovine i tražbina, kratkoročnih i dugoročnih obveza, novčanih sredstava na žiro-računima, vrijednosnih papira (obveznica), popis sumnjivih i spornih potraživanja trajao je duže od roka predviđenog Odlukom zbog objektivnih razloga.

Tijekom provedbe redovitog godišnjeg popisa materijalne, nematerijalne imovine i sitnog inventara u Službi komercijale utvrđeni manjak na osobnom zaduženju radnice nabavne vrijednosti u ukupnom iznosu od 0,11 € bez PDV-a.

Središnja komisija za popis predlaže da se za utvrđeni manjak u iznosu od 0,11 € uvećano za PDV tereti odgovorna radnica na čijem se osobnom zaduženju nalazilo nedostajuće sredstvo.

Središnja komisija za popis predlaže da se višak robe na zalihni Skladišta 2 (Rijeka plus) u iznosu od 5,59 € evidentira kao prihod.

Manjak ulja u ukupnom iznosu od 2,61 € bez PDV-a predlaže se evidentirati kao trošak na teret Društva s obzirom da se radi o manjku koji je nastao u procesu manipulacije tj. prilikom pretakanja.

Prethodno navedeno odstupanje je u granicama dozvoljenog rasteпа sukladno Odluci Hrvatske gospodarske komore (NN br. 21/00., 129/07. i 142/11.) o dopuštenom manjku s naslova kala, rasteпа kvara i loma.

Nadalje, Središnja komisija za popis predlaže da se nastali manjak ulja izvan dopuštene granice tolerancije na skladištu 2 (Rijeka plus) u iznosu od 0,98 € uvećano za PDV knjiži na teret Društva s obzirom da se radi o minornom manjku od 0,2 litre i činjenice da komisija tijekom popisa zbog tehničkih uvjeta (mjenjem putem mjerne letve) nije mogla precizno izmjeriti zalihu ulja u bačvi zbog greške mjerenja, iz razloga što komercijalna bačva od 209 litara nije baždarena, i činjenice da je ulje kapljevina koja s promjenom temperature mijenja gustoću, a samim time i volumen.

Slijedom prethodno navedenog, Središnja komisija predlaže da odgovorna osoba Službe održavanja osigura potrebne tehničke preduvjete kako bi se količina ulja u bačvama u buduće mogla preciznije izmjeriti na način da se nabavi digitalni mjerač protoka ulja s ugrađenim brojačem u litrama i digitalna vaga za bačve.

Ostala odstupanja između stvarnog i knjigovodstvenog stanja tijekom godišnjeg popisa nisu utvrđena.

Komisije za popis prikupile su Izjave materijalno odgovornih osoba o razlozima manjkova i viškova. Središnja komisija predlaže da rukovoditelji službi, voditelji odjela i grupa kontinuirano poduzimaju potrebne radnje kako bi se evidencija imovine Društva vodila kvalitetnije s ciljem odgovornijeg gospodarenja.

Odjel računovodstva i financijske operative (Poslovni sustavi d.o.o.) je u obavezi evidentirati sve popisne razlike i vrijednosna usklađenja, te svesti financijsko stanje na dan 31.12.2023. godine.

Nadzorni odbor JEDNOGLASNO je donio slijedeću

ODLUKU br. 76/24/2024

1/ Usvaja se Izvješće o provedenom godišnjem popisu sredstava i izvora sredstava društva RIJEKA plus d.o.o. sa stanjem na dan 31. prosinca 2023. godine.

2/ Izvješće iz prethodne točke ove Odluke, njezin je sastavni dio.

3/ Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

ZAPISNIČAR

Jagoda Tomašić

PREDSJEDNIK
NADZORNOG ODBORA

Robert Urek