



Dubrovačka  
baština d.o.o.

Pred Dvorom 1  
20000 Dubrovnik  
OIB: 65873161238  
tel: 020 638 208

---

**GODIŠNJE IZVJEŠĆE O POSLOVANJU  
TRGOVAČKOG DRUŠTVA  
DUBROVAČKA BAŠTINA d.o.o.  
ZA 2018. GODINU**

## SADRŽAJ:

<b>1. Osnovne informacije o Društvu.....</b>	<b>3</b>
a) Podaci iz sudskog registra.....	3
b) Opis djelatnosti poslovanja društva.....	3
<b>2. Izvješće o radu Uprave Društva u 2018 godini.....</b>	<b>4</b>
a) Uvodne napomene.....	4
b) Aktivnosti i uvjeti poslovanja u 2018 godini.....	4
c) Programske aktivnosti u spomeničkom kompleksu Lazareti.....	5
d) Programske aktivnosti u ljetnikovcu Bunić-Kaboga.....	5
<b>3. Financijski izvještaji.....</b>	<b>6</b>
a) Račun dobiti i gubitka za 2018 godinu.....	6
b) Bilanca stanja na dan 31. prosinca 2018 godine.....	9
<b>4. Bilješke uz financijske izvještaje.....</b>	<b>12</b>
a) Subjekt izvještavanja.....	12
b) Osnove sastavljanja.....	12
c) Prihodi.....	13
d) Rashodi.....	13
e) Dobit ili gubitak prije oporezivanja.....	14
f) Dugotrajna imovina.....	14
g) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja.....	14
h) Kratkotrajna imovina.....	14
i) Kapital i rezerve.....	15
j) Kratkoročne obveze.....	15
k) Pokazatelji poslovanja i financijskog položaja društva DUBROVAČKA BAŠTINA d.o.o. u 2018 godini.....	15
<b>5. Događaji nakon datuma bilance.....</b>	<b>16</b>
<b>6. Zaključak.....</b>	<b>17</b>

## 1. Osnovne informacije o Društvu

### a) Podaci iz sudskog registra

Trgovačko društvo DUBROVAČKA BAŠTINA d.o.o. ( u daljnjem tekstu Društvo) osnovano je 28. prosinca 2009. godine u Republici Hrvatskoj i registrirano pri trgovačkom sudu u Dubrovniku pod matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 090028354.

Puni naziv tvrtke: DUBROVAČKA BAŠTINA d.o.o. za poslovanje nekretninama i usluge  
Sjedište: Pred Dvorom 1, 20 000 Dubrovnik  
OIB: 65873161238  
Osnivač: Grad Dubrovnik, OIB 217124947719  
Registarski sud: Trgovački sud u Dubrovniku  
Temeljni kapital: 20.000,00 kn  
Pravni oblik: Društvo sa ograničenom odgovornošću  
Uprava Društva: Tonči Daničić, član Uprave – Direktor  
Nadzorni odbor: Mile Pavlović, predsjednik Nadzornog odbora  
Vesna Vlahinić, zamjenica predsjednika Nadzornog odbora  
Srđan Vrtikapa, član Nadzornog odbora

### b) Opis djelatnosti poslovanja društva

Predmet poslovanja Društva sastoji se od sljedećih djelatnosti:

- Poslovanje nekretninama
- Posredovanje u prometu nekretnina
- Savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem u trgovačkim društvima
- Savjetovanje i organiziranje izložbi, koncerata, vjenčanja, raznih proslava, obljetnica, događaja i sl.
- Istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- Promidžba (reklama i propaganda)
- Projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- Nadzor nad gradnjom
- Posredovanje pri izgradnji gospodarskih objekata
- Usluge informacijskog društva
- Kupnja i prodaja robe
- Trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- Pružanje usluga u nautičkom, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom, športskom, lovnom i dr. oblicima turizma, pružanje ostalih turist. usluga
- Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane, pripremanje i usluživanje pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
- Zastupanje stranih i domaćih tvrtki i osoba.

## **2. Izvješće o radu Uprave Društva u 2018 godini**

### **a) Uvodne napomene**

Trgovačko društvo DUBROVAČKA BAŠTINA d.o.o., sukladno Odluci Gradskog vijeća Grada Dubrovnika i po osnovi potpisanog ugovora s Gradom Dubrovnikom, upravlja, koristi i održava spomenički kompleks Lazareta od 01. siječnja 2018 godine kao kulturno-umjetnički, odnosno društveno-kulturni centar, a sve u skladu s Planom upravljanja spomeničkim kompleksom Lazareta za razdoblje 2016-2020 godine. Također od srpnja iste godine, sukladno potpisanom ugovoru s Gradom Dubrovnikom, Društvo upravlja i održava većinski dio ljetnikovac Bunić-Kaboga. U 2018 godini, osim člana Uprave, Društvo nije imalo drugih zaposlenih djelatnika.

### **b) Aktivnosti i uvjeti poslovanja u 2018 godini**

U izvještajnom periodu, odnosno u protekloj 2018 godini, rad Uprave bio je usmjeren na sljedeće poslovne aktivnosti koje se iznose u nastavku.

Obzirom da je 2018 godina prva poslovna godina Društva, od strane uprave bilo je potrebno već na samom početku godine izvršiti određene aktivnosti koje su nužne za nesmetano i zakonito poslovanje Društva, pa je tako bilo potrebno donijeti i određene pravne akte poput Pravilnika o provođenju postupaka nabave, Plana nabave, Poslovnog i Financijskog plana, organizirati pravnu i knjigovodstvenu službu te osigurati i druge akte potrebne za rad Društva.

Potpisivanjem ugovora s Gradom Dubrovnikom o upravljanju spomeničkim kompleksom Lazareta na početku godine preuzeti su od Grada Dubrovnika i svi važeći ugovori koje je Grad potpisao s postojećim korisnicima prostora u samom spomeničkom kompleksu.

Budući je Grad Dubrovnik u 2018 godini započeo sa prvom fazom realizacije projekta „Lazareti kreativna četvrt Dubrovnika“, odnosno sa procesom obnove 8,9 i 10 lađe, u suradnji sa Zavodom za obnovu Dubrovnika organizirano je preseljenje i smještaj ugovornih korisnika u prostor 1,2 i 3 lađe samog kompleksa kako bi se njihove poslovne aktivnosti mogle odvijati i za vrijeme same obnove.

Nakon obnove iz 2016 godine i izvršenog tehničkog prijema obnovljenog dijela Lazareta od 1-7 lađe od zapada prema istoku, ustanovljeno je da se nisu provodile mjere sustavnog održavanja spomeničkog kompleksa Lazareta, stoga je bilo potrebno izvršiti analizu postojećeg stanja te hitno pristupiti, odnosno izvršiti pregled i ugovoriti održavanje ugrađene opreme, instaliranih sustava grijanja i hlađenja, video opreme, održavanje kompletnih elektroinstalacija te sustava za dojavu požara, kao i građevinskog održavanja spomeničkog kompleksa.

Tijekom 2018 godine, od strane ovlaštene pravne osobe izvršen je kompletan pregled svih instalacija i ishodovani su, odnosno obnovljeni su svi potrebni atesti na ugrađenu opremu i instalacije.

Osigurani su i osposobljeni uredski prostori i nužni uvjeti za rad Društva, a s ciljem kako bi se u 2019 godini moglo nesmetano primiti u radni odnos određen broj potrebnih djelatnika, budući u 2018 godini, osim člana Uprave Društvo nije imalo drugih zaposlenih djelatnika.

U proteklom izvještajnom razdoblju redovno su se održavale sjednice Nadzornog odbora Društva.

### **c) Programske aktivnosti u spomeničkom kompleksu Lazaretima**

U suradnji s Gradom Dubrovnikom u Lazaretima je ugošćen engleski pisac svjetskog glasa David Mitchell.

U suradnji s Dubrovačkom razvojnom agencijom (DURA) organizirani su Dani kreativnih industrija.

U suradnji s javnom ustanovom Dubrovački muzeji tijekom studenog i prosinca ugošćena je izložba Tifološkog muzeja iz Zagreba pod nazivom „Svijet zvukova“. Izložba je prvi put otvorena u Zagrebu, u Tifološkom muzeju, 2016. godine, kada se obilježavala 20-ta godišnjica od ugradnje prve umjetne pužnice u Hrvatskoj i od početka rehabilitacije osoba s umjetnom pužnicom te 15 godina od najuspješnije humanitarne kampanje do sada – Dajmo da čuju, u kojoj je prikupljeno više od 17 milijuna kuna za potrebe nabave umjetnih pužnica.

Organizirani su brojni susreti i predavanja u suradnji sa različitim udrugama poput Europskog doma, Art radionice Lazareti, Deša Dubrovnik, kao i pomoć Dubrovačkom savezu športova pri realizaciji sportske manifestacije - DU MOTION 2018.

### **d) Programske aktivnosti u ljetnikovcu Bunić – Kaboga**

Protekle godine ostvarena je suradnja sa ustanovom Dubrovačke ljetne kada je organiziran koncert za djecu pod nazivom „Karneval životinja“, zatim koncert puhačkog kvarteta DSO i Stefani Grbić i osobito mjesecu prosincu je organiziran prigodni božićni program, odnosno „Radionica božićnih ukrasa“, „Kolenda na Kabogi“ i „Božić u gospara u saloči“.

Također je u suradnji s Dubrovačkim simfonijskim orkestrom ostvarena suradnja u održavanju edukativnih koncerata namijenjenih učenicima.

### 3. Financijski izvještaji

#### a) Račun dobiti i gubitka za 2018 godinu

#### RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obveznik: 65873161238; DUBROVAČKA BAŠTINA D.O.O.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješk e	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b> (AOP 126 do 130)	<b>125</b>		0	551.833
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127			551.833
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130			
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	<b>131</b>		0	569.404
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		0	419.730
a) Troškovi sirovina i materijala	134			75.846
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136			343.884
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		0	27.962
a) Neto plaće i nadnice	138			12.000
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139			8.380
c) Doprinosi na plaće	140			7.582
4. Amortizacija	141			3.011
5. Ostali troškovi	142			118.701
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153			
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b> (AOP 155 do 164)	<b>154</b>		0	21.652

1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161			2.949
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			18.703
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>		0	0
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168			
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>			
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>			
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>			
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>		0	573.485
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>		0	569.404
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>		0	4.081
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	4.081
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>			490
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>		0	3.591
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	3.591
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0

2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>		0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>			
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>			
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>		0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>		0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

b) Bilanca stanja na dan 31. prosinca 2018 godine

**BILANCA**

Stanje na dan 31.12.2018.

Obveznik: 65873161238; DUBROVAČKA BAŠTINA D.O.O.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>		0	3.559
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>		0	3.559
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			3.559
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			

10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>		0	76.702
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>		0	0
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>		0	49.929
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049			6.254
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			43.675
6. Ostala potraživanja	052			
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>			26.773
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>			14.248
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		0	94.509
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>			
<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>		0	23.591
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>			20.000

II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		0	0
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		0	3.591
1. Dobit poslovne godine	085			3.591
2. Gubitak poslovne godine	086			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	088		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	095		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	107		0	70.918
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			

4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			191
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115			57.189
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117			6.000
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118			7.510
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			28
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>			
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>		0	94.509
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>			

## 4. Bilješke uz financijske izvještaje

### a) Subjekt izvještavanja

Trgovačko društvo DUBROVAČKA BAŠTINA d.o.o. osnovano je 28. prosinca 2009. godine u Republici Hrvatskoj i registrirano pri trgovačkom sudu u Dubrovniku pod matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 090028354.

### b) Osnove sastavljanja i funkcionalna valuta prikazivanja

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja, koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja objavljenim u Narodnim novinama 30/2008, propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja temeljem odredbi Zakona o računovodstvu (Narodne novine 109/07). Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška po principu neograničenosti poslovanja i prezentirani su u hrvatskim kunama (kn). Detaljna objašnjenja priznavanja pojedinačnih pozicija dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije.

Sastavljanje financijskih izvještaja u skladu sa Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja zahtijeva od Uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza, te objavu nepredviđene imovine i nepredviđenih obveza na datum financijskih izvještaja, kao i na iskazane prihode i rashode tijekom izvještajnog razdoblja.

#### c) Prihodi

Opis	2018. g. (u kn)	% u ukupnim prihodima
Poslovni prihodi	551.833	96,22
Financijski prihodi	21.652	3,78
Ukupni prihodi	573.485	100

Poslovni prihodi iskazani su u iznosu 551.833 odnose se najvećim dijelom na prihode iz proračuna Grada Dubrovnika na ime potpore te prihode od najma i ostale prihode.

Financijski prihodi u iznosu od 21.652 kune odnose se na prihode po osnovi uplaćenih jamčevina i prihode po osnovi kamata.

#### d) Rashodi

Opis	2018.g. (u kn)	% u ukupnim rashodima
Materijalni troškovi	419.730	
Troškovi osoblja	27.962	
Amortizacija	3.011	
Ostali troškovi	118.701	
Ukupni rashodi	569.404	

Materijalni troškovi iskazani su u iznosu od 419.730 kuna i odnose se na troškove sirovina i materijala, troškove sitnog inventara te troškove usluga, a isti se evidentiraju prema vremenu nastanka troška na temelju vjerodostojne isprave o nastalom događaju.

Troškovi osoblja iskazani su u iznosu od 27.962 kuna i odnose se na neto plaće i nadnice u iznosu od 12.000, troškove poreza i doprinosa iz plaća u iznosu od 8.380, te doprinosa na plaće u iznosu od 7.582 kune.

Amortizacija se obračunava linearnom metodom sukladno računovodstvenoj politici do porezno priznatih te je u za 2018 godinu iznosila 3.011 i u cijelosti se odnosila na materijalnu imovinu.

Ostali troškovi poslovanja za 2018 godinu iskazani su u iznosu od 118.701 kuna i odnose se na usluge pravne pomoći, premije osiguranja, doprinose, naknade članovima nadzornog odbora, bankarske usluge i drugo.

**e) Dobit ili gubitak prije oporezivanja**

<b>Opis</b>	<b>2018.g. (u kn)</b>
Ukupni prihodi	573.485
Ukupni rashodi	569.404
Dobit ili gubitak prije oporezivanja	4.081
Porez na dobit	490
Dobit ili gubitak razdoblja	3.591

Za razdoblje 01.01. – 31. 12. 2018 godine ostvarena je dobit nakon oporezivanja u prikazanom iznosu od 3.591 kuna.

**f) Dugotrajna imovina**

<b>Opis</b>	<b>2018. g. (u kn)</b>
Dugotrajna imovina	3.559

Prikazana dugotrajna imovina odnosi se u cijelosti na nabavljenu informatičku opremu.

**g) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja**

<b>Opis</b>	<b>2018. g. (u kn)</b>
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	14.248

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja u iznosu od 14.248 kuna odnose se na unaprijed plaćene troškove osiguranja imovine sukladno ugovornim obvezama.

**h) Kratkotrajna imovina**

<b>Opis</b>	<b>2018.g. (u kn)</b>
Kratkotrajna imovina	76.702

Prikazana kratkotrajna na dan 31. prosinca 2018 godine odnosi se na potraživanja od kupaca s kratkim rokom dospijeca u iznosu od 6.254 kune, zatim potraživanja od države za porez na dodanu vrijednost u iznosu od 43.675 kuna te na stanje novca na žiro računu od 26.773 kune.