

SREDIŠNJA DEPOZITARNA AGENCIJA D.D.

I. MIŠLJENJE

1. U skladu s odredbama Zakona o državnoj reviziji, obavljena je revizija finansijskih izvještaja i poslovanja društva Središnja depozitarna agencija d.d. (dalje u tekstu: Društvo) za 2004., o čemu je izraženo bezuvjetno mišljenje.
2. Postupci revizije provedeni su u skladu s revizijskim standardima Međunarodne organizacije vrhovnih revizijskih institucija – INTOSAI i Kodeksom profesionalne etike državnih revizora.
3. Prema mišljenju Državnog ureda za reviziju, finansijski izvještaji Društva za 2004. u svim značajnim aspektima iskazuju objektivan i istinit prikaz poslovanja tijekom godine i stanja na koncu godine.

Finansijski izvještaji za 2004. sastavljeni su u skladu s propisima koji određuju računovodstvo poduzetnika, a poslovanje se odvijalo u skladu s propisima koji određuju nadležnost Društva.

II. OSNOVNI PODACI

PODACI IZ FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2004.

u kn

opis	planirano	ostvareno	% ostvarenja
prihodi	27.580.000,00	31.420.223,00	113,9
rashodi	24.040.000,00	20.046.067,00	83,4
dobit prije oporezivanja (gubitak)	3.540.000,00	11.374.156,00	321,3
stanje 31. prosinca			
dugotrajna imovina			11.113.482,00
kratkotrajna imovina			18.731.401,00
plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunani prihodi za nedospjela potraživanja			264.041,00
kapital i pričuve			27.369.409,00
obveze			2.646.909,00
obračunani troškovi i odgođeni prihodi			92.606,00
ulaganja u dugotrajnu imovinu			752.732,00
broj zaposlenika			37

Dugotrajna imovina se odnosi na vrijednost nematerijalne imovine u iznosu 1.066.479,00 kn, materijalne imovine u iznosu 1.181.661,00 kn i financijske imovine u iznosu 8.865.342,00 kn. Materijalna imovina se odnosi na vrijednost postrojenja i opreme u iznosu 361.473,00 kn i druge materijalne imovine u iznosu 820.188,00 kn.

Kratkotrajna imovina se odnosi na vrijednost zaliha u iznosu 34.258,00 kn, potraživanja u iznosu 4.235.713,00 kn, financijske imovine u iznosu 13.326.272,00 kn, te novca na računu i blagajni u iznosu 1.135.158,00 kn. Potraživanja se odnose na potraživanja od kupaca u iznosu 4.040.504,00 kn, države i drugih institucija u iznosu 6.275,00 kn, zaposlenih u iznosu 753,00 kn, te druga potraživanja u iznosu 188.181,00 kn.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunani prihodi za nedospjela potraživanja u iznosu 264.041,00 kn, odnose se na troškove osiguranja prijevoznih sredstava, pretplatu za časopise i korištenje prava i licenci i na plaćene usluge tehničke podrške.

Kapital i pričuve u iznosu 27.369.409,00 kn, odnosi se na upisani kapital u iznosu 4.000.000,00 kn, pričuve u iznosu 355.236,00 kn, zadržanu dobit u iznosu 13.901.067,00 kn i dobit tekuće godine u iznosu 9.113.106,00 kn.

Obveze u iznosu 2.646.909,00 kn, odnose se na dugoročne obveze u iznosu 1.081.184,00 kn i kratkoročne obveze u iznosu 1.565.725,00 kn. Dugoročne obveze se odnose na obveze prema dobavljačima u iznosu 700.337,00 kn i druge dugoročne obveze u iznosu 380.847,00 kn.

Kratkoročne obveze se odnose na obveze za poreze i doprinose u iznosu 1.007.368,00 kn, prema zaposlenima u iznosu 324.491,00 kn, prema dobavljačima u iznosu 207.057,00 kn, te druge kratkoročne obveze u iznosu 26.809,00 kn.

III. NALOZI I PREPORUKE

Osvrt na naloge revizije za 2003.

Državni ured za reviziju je obavio reviziju financijskih izvještaja i poslovanja Društva za 2003., o čemu je sastavljeno Izvješće.

Revizijom su utvrđene određene nepravilnosti opisane u Izvješću i Društvu je naloženo da ih otkloni, odnosno poduzme potrebne radnje i prihvati predložene preporuke kako se nepravilnosti ne bi ponavljale u daljnjem poslovanju.

Revizijom za 2004. je utvrđeno da je postupljeno prema nalogima Državnog ureda za reviziju, te da se nepravilnosti iz prethodnog razdoblja nisu ponavljale.

Nalozi prema kojima je postupljeno:

1. Društvo je u više navrata zatražilo od Vlade Republike Hrvatske odluku o postupanju sa sredstvima, odnosno ulaganjima Republike Hrvatske u razdoblju od 2001. do 2003. u iznosu 3.238.066,00 kn.
2. Plan poslovanja za tekuću godinu donesen je početkom godine.
3. Podaci o visini naknade članova nadzornog odbora i visini dohotka uprave objavljeni su u godišnjim izvješćima o poslovanju Društva.
4. Zatražena je suglasnost Vlade Republike Hrvatske za plaće članova uprave.
5. U tijeku je utvrđivanje vrsta i iznosa uobičajenih troškova uprave, a koji ugovorima o radu uprave nisu u potpunosti utvrđeni.

Revizija financijskih izvještaja i poslovanja za 2004.

Revizijom financijskih izvještaja i poslovanja Društva za 2004. nisu utvrđene nepravilnosti ili nedostaci koji bi značajnije utjecali na izvršenje planiranih i postavljenih zadaća i aktivnosti.

Izvješće s ugrađenim očitovanjem uručeno je zakonskom predstavniku 13. prosinca 2005.

ČLANOVI NADZORNOG ODBORA I UPRAVE

1. Nadzorni odbor:

Daniela Roguljić,	predsjednica od 29. kolovoza 2002.
Ivna Šegon,	zamjenica predsjednice od 29. kolovoza 2002.
Branka Grabovac,	član od 1. srpnja 2002
Adnan Hafizadić,	član od 29. kolovoza 2002.
Ivo Braus,	član od 15. svibnja 2003.
Đuro Popijač,	član od 18. travnja 1997. do 13. listopada 2004.
Zoran Maksić,	član od 13. listopada 2004.
Zdenko Prohaska,	član od 18. srpnja 2003.

2. Uprava:

Vesna Živković,	predsjednica od 11. travnja 2002.
Anto Brguljan,	član od 11. travnja 2002.
Nada Kozulić,	član od 1. kolovoza 2002. do 30. prosinca 2004.