



REPUBLIKA HRVATSKA
DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU
Područni ured Pazin

IZVJEŠĆE
O OBAVLJENOJ REVIZIJI

STAN d.o.o. POREČ

Pazin, rujan 2010.

SADRŽAJ

stranica

I.	PODACI O DRUŠTVU	2
	Djelokrug rada i unutarnje ustrojstvo	2
	Financijski izvještaji	2
II.	REVIZIJA ZA 2009.	6
	Ciljevi i područja revizije	6
	Metode i postupci revizije	6
	Nalaz za 2009.	7
III.	MIŠLJENJE	9
IV.	ČLANOVI NADZORNOG ODBORA I UPRAVE	11



REPUBLIKA HRVATSKA
DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU
Područni ured Pazin

Klasa: 041-01/10-05/1

Urbroj: 613-20-10-6

Pazin, 16. rujna 2010.

IZVJEŠĆE
O OBAVLJENOJ FINACIJSKOJ REVIZIJI
TRGOVAČKOG DRUŠTVA STAN d.o.o. POREČ ZA 2009.

Na temelju odredbi članka 4. i 7. Zakona o državnoj reviziji (Narodne novine 49/03 - pročišćeni tekst i 177/04), obavljena je financijska revizija kojom su obuhvaćeni financijski izvještaji i poslovanje trgovačkog društva Stan d.o.o. Poreč (dalje u tekstu: Društvo) za 2009.

Revizija je obavljena u razdoblju od 16. kolovoza do 16. rujna 2010.

Postupci revizije su provedeni u skladu s INTOSAI revizijskim standardima (Narodne novine 93/94) i Kodeksom profesionalne etike državnih revizora.

I. PODACI O DRUŠTVU

Djelokrug rada i unutarnje ustrojstvo

Društvo je upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci kao trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje nekretninama. Sjedište Društva je u Poreču, Pionirska 1. Temeljni akt Društva je Izjava o osnivanju kojom je uređen pravni status, predmet poslovanja, te upravljanje Društvom. Osnovna djelatnost Društva je upravljanje nekretninama, a Društvo može obavljati i slijedeće djelatnosti: računalne i srodne djelatnosti, promidžbe, građenje, projektiranje i stručni nadzor nad građenjem, čišćenje svih vrsta objekata, kupnju i prodaju robe, posredovanje u prometu roba, te inženjering, projektni menadžment i tehničke djelatnosti. Jedini osnivač Društva je grad Poreč (dalje u tekstu: Grad). Temeljni kapital Društva iznosi 380.000,00 kn i sadržan je u novcu.

Koncem 2009. Društvo ima tri zaposlenika. Tijela Društva su skupština, nadzorni odbor i uprava (direktor). U 2009. kao i u vrijeme obavljanja revizije (kolovoz-rujan 2010.) odgovorna osoba Društva (direktor) je Mirijana Tošić-Sloković.

Financijski izvještaji

Društvo vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje prema poduzetničkom računovodstvu. U skladu s odredbama Zakona o računovodstvu sastavljeni su temeljni financijski izvještaji za 2009. Od financijskih izvještaja sastavljeni su: Bilanca, Račun dobiti i gubitka i Bilješke uz financijske izvještaje. Financijske izvještaje i godišnji izvještaj za 2009. usvojila je skupština Društva u rujnu 2010.

Program rada i financijski plan poslovanja za 2009. nisu doneseni.

a) Račun dobiti i gubitka

Prema podacima iz Računa dobiti i gubitka, ukupni prihodi su ostvareni u iznosu 505.874,00 kn, rashodi u iznosu 642.772,00 kn, te gubitak u iznosu 136.898,00 kn.

U tablici broj 1 daju se podaci o planiranim i ostvarenim prihodima za 2009.

Tablica broj 1

Planirani i ostvareni prihodi za 2009.

u kn

Redni broj	Prihodi	Planirano	Ostvareno	Ostvarenje u %	Udjel ostvarenja u %
1	2	3	4	5	6
1.	Poslovni prihodi	0,00	501.463,00	-	99,1
1.1.	Prihodi od prodaje	0,00	485.542,00	-	96,0
1.2.	Drugi poslovni prihodi	0,00	15.921,00	-	3,1
2.	Financijski prihodi	0,00	4.411,00	-	0,9
	Ukupno	0,00	505.874,00	-	100,0

Prihodi Društva ostvareni su u iznosu 505.874,00 kn. Vrijednosno najznačajnije prihode u iznosu 412.565,00 kn ili 81,6% ukupnih prihoda Društvo ostvaruje obavljanjem osnovne djelatnosti (upravljanje nekretninama), odnosno od naknade za upravljanje. Prema odredbama Zakona o vlasništvu i drugim stvarnim pravima (Narodne novine 91/96 do 90/10) Društvo kao upravitelj ima pravo na naknadu upravitelju koja se plaća iz sredstava pričuve. Tijekom 2009. Društvo je imalo zaključena 222 ugovora o upravljanju nekretninom. Navedeni ugovori zaključeni su sa suvlasnicima nekretnina koji su zastupani po ovlaštenom suvlasniku (predstavniku zgrade). Prema zaključenim ugovorima Društvo ima na upravljanju ukupno 2362 prostora ukupne površine 134.983,15 m².

Svi drugi prihodi ostvareni su u iznosu 93.309,00 kn i čine 18,4% ukupnih prihoda.

U tablici broj 2 daju se podaci o planiranim i ostvarenim rashodima za 2009.

Tablica broj 2

Planirani i ostvareni rashodi za 2009.

Redni broj	Rashodi	Planirano	Ostvareno	Ostvarenje u %	u kn
					Udjel ostvarenja u %
1	2	3	4	5	6
1.	Poslovni rashodi	0,00	642.772,00	-	100,0
1.1.	Materijalni troškovi	0,00	158.272,00	-	24,6
1.2.	Troškovi zaposlenika	0,00	429.649,00	-	66,8
1.3.	Amortizacija	0,00	16.945,00	-	2,7
1.4.	Drugi troškovi	0,00	37.900,00	-	5,9
	Ukupno	0,00	642.772,00	-	100,0

Rashodi Društva ostvareni su u iznosu 642.772,00 kn. Vrijednosno najznačajniji rashodi su troškovi za zaposlene, a odnose se na isplatu neto plaće u iznosu 252.161,00 kn ili 39,2%, doprinose 136.373,00 kn ili 21,2% i poreze u iznosu 41.115,00 kn ili 6,4% ukupno ostvarenih rashoda. Nadalje, vrijednosno značajni rashodi su i materijalni troškovi koji se odnose na druge vanjske troškove (popravci krovova) u iznosu 66.572,00 kn ili 10,4%, utrošak vode i vodnu naknadu 19.874,00 kn ili 3,1%, tekuće i investicijsko održavanje 15.323,00 kn ili 2,3%, usluge telefona i interneta 15.033,00 kn ili 2,3%, troškove uredskog materijala 12.921,00 kn ili 2,0% i druge materijalne troškove u iznosu 28.549,00 kn.

Svi drugi rashodi iznose 54.851,00 kn ili 8,6% ukupno ostvarenih rashoda.

b) Bilanca

Prema podacima iz Bilance na dan 31. prosinca 2009., ukupna vrijednost sredstava i izvora sredstava iznosila je 631.808,00 kn.

U tablici broj 3 daju se podaci o vrijednosti imovine, obveza i kapitala.

Tablica broj 3

Vrijednost imovine, obveza i kapitala

u kn

Redni broj	Opis	31. prosinca 2008.	31. prosinca 2009.	Indeks (4/3) Povećanje/ smanjenje
1	2	3	4	5
I.	Aktiva	783.102,00	631.808,00	80,7
1.	Dugotrajna imovina	29.731,00	25.558,00	86,0
2.	Kratkotrajna imovina	753.371,00	606.250,00	80,5
2.1.	Potraživanja	638.153,00	578.544,00	90,7
2.2.	Novac u banci i blagajni	115.218,00	27.706,00	24,1
II.	Pasiva	783.102,00	631.808,00	80,7
1.	Kapital i rezerve	728.073,00	591.175,00	81,2
2.	Kratkoročne obveze	55.029,00	40.633,00	73,8

U odnosu na prethodnu godinu ukupna aktiva i pasiva manje su za 151.294,00 kn ili 19,3%. Smanjenje se odnosi na vrijednosti svih vrsta imovine i obveza, no vrijednosno najznačajnije je smanjenje novčanih sredstava u banci i blagajni za 112.442,00 kn ili 75,9%.

Dugotrajna imovina sastoji se od uredske opreme (računala i računalne opreme i telekomunikacijske oprema) u vrijednosti 12.969,00 kn i uredskog namještaja u vrijednosti 12.589,00 kn. U odnosu na prethodnu godinu vrijednost dugotrajne imovine je manja za 4.173,00 kn ili 14,0%. Smanjenje vrijednosti dugotrajne imovine u odnosu na prethodnu godinu proizlazi uslijed obračuna amortizacije.

Na dan 31. prosinca 2009. ukupna potraživanja iskazana su u iznosu 578.544,00 kn, a odnose se na potraživanja od kupaca u iznosu 469.141,00 kn ili 81,1% i potraživanja od države i drugih institucija u iznosu 109.403,00 kn ili 18,9%. U odnosu na prethodnu godinu potraživanja su manja za 59.609,00 kn ili 9,3%. Od iskazanih potraživanja od kupaca u iznosu 469.141,00 kn dospjelo je 434.146,00 kn ili 92,5%, a nedospjelo je 34.995,00 kn ili 7,5%. Potraživanja od kupaca u odnosu na prethodnu godinu veća su za 27.137,00 kn ili 6,1%. Vrijednosno najznačajnija dospjela potraživanja od kupaca u iznosu 301.659,00 kn ili 69,5% odnose se na potraživanja za naknadu upravitelju.

Na dan 31. prosinca 2009. ukupni kapital i rezerve iskazani su u iznosu 591.175,00 kn od čega se na kapital odnosi 380.000,00 kn, zadržanu dobit 348.073,00 kn i gubitak poslovne godine 136.898,00 kn. Stanje temeljnog kapitala iskazano u financijskim izvještajima istovjetno je stanju u poslovnim knjigama, ali nije istovjetno podacima u sudskom registru. Podaci o povećanju temeljnog kapitala (kao ni podaci o adresi Društva) nisu istovjetni podacima iz rješenja trgovačkog suda. Društvo nije podatke o povećanju temeljnog kapitala i promjeni adrese upisalo u sudski registar. Navedeno nije u skladu s odredbama članka 31.c Zakona o sudskom registru (Narodne novine 91/10) kojima je propisano da društvo s ograničenom odgovornošću u sudski registar, između ostaloga, upisuje ukupni iznos temeljnog kapitala, odobreni kapital, njegovo povećanje ili smanjenje i s time povezane odluke.

Na dan 31. prosinca 2009. ukupne obveze iskazane su u iznosu 40.633,00 kn, a odnose se na obveze prema zaposlenima 22.119,00 kn, poreze i doprinose 16.687,00 kn, prema dobavljačima 1.745,00 kn i druge kratkoročne obveze u iznosu 82,00 kn. U odnosu na početno razdoblje obveze su smanjene za 14.396,00 kn ili 26,2%, a u cijelosti su podmirene do dana obavljanja revizije (rujan 2010.).

c) Revizija godišnjih financijskih izvještaja

Temeljem odredbi članaka 3. i 17. Zakona o računovodstvu (Narodne novine 109/07) godišnji financijski izvještaji Društva ne podliježu reviziji.

Ministarstvo financija obavilo je inspekcijski nadzor obračunavanja, evidentiranja, prijavljivanja i plaćanja poreza i drugih javnih davanja u Društvu u razdoblju od 12. ožujka do 18. svibnja 2007. o čemu je sastavljen zapisnik. Predmet inspekcijskog nadzora bio je porez na dodanu vrijednost i porez na dobit za razdoblje od 1. siječnja 2004. do 31. prosinca 2006. U lipnju 2007. doneseno je porezno rješenje kojim se poreznom obvezniku naložila uplata u iznosu 168.204,68 kn (zajedno sa zateznim kamatama) što je Društvo obavilo u zakonskom roku.

II. REVIZIJA ZA 2009.

Ciljevi i područja revizije

Ciljevi revizije bili su:

- utvrditi istinitost i vjerodostojnost financijskih izvještaja i poslovnih knjiga,
- analizirati ostvarenje prihoda i rashoda,
- provjeriti usklađenost poslovanja sa zakonima i drugim propisima,
- provjeriti i ocijeniti učinkovitost korištenja sredstava, te
- provjeriti druge aktivnosti vezane uz poslovanje društva.

Područja revizije su određena prema kriteriju značajnosti i na temelju procjene rizika pojave nepravilnosti.

Metode i postupci revizije

Za potrebe prikupljanja revizijskih dokaza proučena je i analizirana pravna regulativa, te dokumentacija i informacije o poslovanju Društva. U postupku revizije obavljena je provjera poslovne dokumentacije i načina evidentiranja poslovnih događaja. Korištene su metode ispitivanja, pregleda dokumentacije, te svih relevantnih dokumenata i donesenih pravila i procedura na temelju kojih su nastali i evidentirani poslovni događaji u poslovnim knjigama. Ocijenjeno je funkcioniranje sustava unutarnjih kontrola. Prikupljene su informacije, te usmena i pisana obrazloženja od zaposlenih u vezi s poslovanjem Društva. Analitičkim postupcima su analizirani elementi financijskih izvještaja.

Nalaz za 2009.

Revizijom su obuhvaćena sljedeća područja: unutarnje ustrojstvo, djelokrug rada, financijski izvještaji, planiranje, računovodstveno poslovanje, imovina i obveze, prihodi, rashodi, postupci javne nabave, programi i projekti financirani u 2009., te sustav unutarnjih kontrola.

Obavljenom revizijom su utvrđene nepravilnosti i propusti koji se odnose na imovinu i kapital.

1. Imovina i kapital

- 1.1. Društvo primjenjuje računovodstveni sustav poduzetnika i vodi propisane poslovne knjige u skladu s odredbama Zakona o računovodstvu. Evidentiranje poslovnih promjena i unos u poslovne knjige obavlja se putem računala na temelju kontroliranih i vjerodostojnih isprava. Sustavom unutarnje kontrole u Društvu kontrolira se ispravnost dokumenata i kompletiranje s prilogima. Direktor kontrolira i usklađuje poslovanje Društva sa zakonskim propisima, te dostavlja izvješća o poslovanju Gradu i Nadzornom odboru.

Društvo je obavilo godišnji popis imovine i obveza sa stanjem na dan 31. prosinca 2009. Odluka o obavljanju godišnjeg popisa, odluka o imenovanju povjerenstava, rokovi obavljanja popisa i predaje popisnih listi, te izrade elaborata o popisu nisu doneseni. Popisnim listama je obuhvaćena dugotrajna materijalna imovina, dok nisu obuhvaćena potraživanja, novac u banci i blagajni, obveze, te kapital i rezerve. Koncem 2009. u poslovnim knjigama i financijskim izvještajima za 2009. vrijednost potraživanja iskazana je u iznosu 578.544,00 kn, novac u banci i blagajni iznosi 27.706,00 kn, obveze iznose 40.633,00 kn, te kapital i rezerve iznose 591.175,00 kn. Za navedenu imovinu i obveze u popisnim listama nisu uneseni podaci o vrijednosti i knjigovodstvenom stanju što onemogućava usporedbu popisanog stvarnog stanja s knjigovodstvenim.

Na dan 31. prosinca 2009. ukupna potraživanja iskazana su u iznosu 578.544,00 kn, a odnose se na potraživanja od kupaca u iznosu 469.141,00 kn ili 81,1% i potraživanja od države i drugih institucija u iznosu 109.403,00 kn ili 18,9%. U odnosu na prethodnu godinu potraživanja su manja za 59.609,00 kn ili 9,3%. Od iskazanih potraživanja od kupaca u iznosu 469.141,00 kn dospjelo je 434.146,00 kn ili 92,5%, a nedospjelo je 34.995,00 kn ili 7,5%. Potraživanja od kupaca u odnosu na prethodnu godinu veća su za 27.137,00 kn ili 6,1%. Vrijednosno najznačajnija dospjela potraživanja od kupaca u iznosu 301.659,00 kn ili 69,5% odnose se na potraživanja za naknadu upravitelju. Društvo kao upravitelj zgrada ima pravo na naknadu koja se naplaćuje iz uplaćenih sredstava pričuve. Sredstva pričuve obvezni su uplaćivati svi vlasnici nekretnina na račune zgrada kojima upravlja Društvo. Kako vlasnici neredovito uplaćuju sredstva pričuve, a postoje i nekretnine pod prinudnom upravom, naknadu upravitelju nije bilo moguće naplatiti. Društvo predstavnicima zgrada godišnje šalje obavijesti o prometu i stanju sredstava pričuve na žiro računima zgrada, te pregled prihoda i rashoda. Tijekom 2009. Društvo je za nenaplaćena potraživanja od pričuve upućivalo opomene i prijedloge za ovrhu. Kako su dospjela potraživanja od naknade vrijednosno značajna i nakon poduzetih mjera naplate, a računovodstvene politike ne postoje, Državni ured za reviziju predlaže utvrditi realnost naplate potraživanja, te i nadalje poduzimati potrebne mjere za naplatu dospjelih potraživanja.

Prema odredbama članka 3. Zakona o računovodstvu Društvo je razvrstano u male poduzetnike i primjenjuje računovodstveni sustav poduzetnika ili poduzetničko računovodstvo utemeljeno na odredbama Zakona o računovodstvu, a sastavlja i prezentira godišnje financijske izvještaje primjenom HSFI-ja (Hrvatski standardi financijskog izvještavanja - Narodne novine 30/08), odnosno Međunarodnih računovodstvenih standarda. Prema spomenutim standardima potraživanja se mogu smatrati sumnjivim i spornim već nakon isteka ugovorenog roka, a za njihovo priznavanje nije dovoljna utemeljenost nego i realnost naplate.

Na dan 31. prosinca 2009. ukupni kapital i rezerve iskazani su u iznosu 591.175,00 kn od čega se na temeljni kapital odnosi 380.000,00 kn, zadržanu dobit 348.073,00 kn i gubitak poslovne godine 136.898,00 kn. Stanje temeljnog kapitala iskazano u financijskim izvještajima istovjetno je stanju u poslovnim knjigama, ali nije istovjetno podacima u sudskom registru. Podaci o povećanju temeljnog kapitala (povećanje tijekom 2007. uplatom osnivača u novcu u iznosu 160.000,00 kn), kao ni podaci o adresi Društva nisu istovjetni podacima iz rješenja trgovačkog suda. Društvo nije podatke o povećanju temeljnog kapitala i promjeni adrese upisalo u sudski registar. Navedeno nije u skladu s odredbama članka 31.c Zakona o sudskom registru kojima je propisano da društvo s ograničenom odgovornošću u sudski registar, između ostaloga, upisuje ukupni iznos temeljnog kapitala, odobreni kapital, njegovo povećanje ili smanjenje i s time povezane odluke.

Državni ured za reviziju nalaže obavljanje cjelovitog godišnjeg popisa imovine i obveza, te usklađivanje popisnog stvarnog stanja s knjigovodstvenim u skladu s odredbama Zakona o računovodstvu. Nadalje, nalaže se podatke o povećanju temeljnog kapitala i promjeni adrese upisati u sudski registar u skladu s odredbama Zakona o sudskom registru.

Državni ured za reviziju predlaže veću pozornost obratiti naplati dospjelih potraživanja.

- 1.2. *Društvo je u potpunosti prihvatilo Nalaz Državnog ureda za reviziju, te će poduzeti mjere za otklanjanje utvrđenih nepravilnosti.*

III. MIŠLJENJE

1. Na temelju odredbi članaka 4. i 7. Zakona o državnoj reviziji, obavljena je financijska revizija Društva za 2009. Revizijom su obuhvaćeni financijski izvještaji i poslovanje. Izraženo je uvjetno mišljenje.
2. Postupci revizije su provedeni u skladu s INTOSAI revizijskim standardima i Kodeksom profesionalne etike državnih revizora. Revizija je planirana i obavljena na način koji pruža razumno uvjerenje jesu li financijski izvještaji sastavljeni prema računovodstvenim propisima i standardima, a poslovanje usklađeno sa zakonima i drugim propisima.
3. Sljedeće činjenice su utjecale na izražavanje uvjetnog mišljenja:
 - Godišnjim popisom imovine i obveza sa stanjem na dan 31. prosinca 2009. popisnim listama je obuhvaćena dugotrajna materijalna imovina, dok nisu obuhvaćena potraživanja, novac u banci i blagajni, obveze, te kapital i rezerve. Koncem 2009. u poslovnim knjigama i financijskim izvještajima za 2009. vrijednost potraživanja iskazana je u iznosu 578.544,00 kn, novac u banci i blagajni iznosi 27.706,00 kn, obveze iznose 40.633,00 kn, te kapital i rezerve iznose 591.175,00 kn. Za navedenu imovinu i obveze u popisnim listama nisu uneseni podaci o vrijednosti i knjigovodstvenom stanju što onemogućava usporedbu popisanog stvarnog stanja s knjigovodstvenim. Na dan 31. prosinca 2009. vrijednosno najznačajnija dospjela potraživanja od kupaca iznose 301.659,00 kn ili 69,5%, a odnose se na potraživanja za naknadu upravitelju. Naknada se naplaćuje iz uplaćenih sredstava pričuve koju su obvezni uplaćivati svi vlasnici nekretnina kojima upravlja Društvo. Kako vlasnici neredovito uplaćuju sredstva pričuve, naknadu upravitelju nije bilo moguće naplatiti. Tijekom 2009. Društvo je za nenaplaćena potraživanja od pričuve upućivalo opomene i prijedloge za ovrhu. Na dan 31. prosinca 2009. temeljni kapital u poslovnim knjigama iskazan je u iznosu 380.000,00 kn, dok je u sudskom registru iskazan u iznosu 220.000,00 kn. Društvo nije povećanje temeljnog kapitala uplatom osnivača u novcu tijekom 2007. u iznosu 160.000,00 kn i promjeni adrese upisalo u sudski registar. (točka 1.1. Nalaza).
4. Društvo je osnovano 1998., a jedini osnivač Društva je grad Poreč. Osnovna djelatnost je upravljanje nekretninama. Koncem 2009. Društvo je imalo tri zaposlenika. Izvori sredstava Društva proizlaze iz ostvarenih prihoda obavljanjem osnovne djelatnosti-prihodi od naknade upravitelju, te prihodi od obavljanja drugih usluga i prihodi od kamata. Tijekom 2009. Društvo je imalo zaključena 222 ugovora o upravljanju nekretninom, te na upravljanju 2362 prostora ukupne površine 134.983,15 m². Društvo vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje prema poduzetničkom računovodstvu. Temeljni financijski izvještaji za 2009. sastavljeni su u skladu s odredbama Zakona o računovodstvu. Prema podacima iz Računa dobiti i gubitka, ukupni prihodi su ostvareni u iznosu 505.874,00 kn, rashodi u iznosu 642.772,00 kn, te gubitak u iznosu 136.898,00 kn. Vrijednosno najznačajnije prihode u iznosu 412.565,00 kn ili 81,6% ukupnih prihoda čini naknada za upravljanje. Svi drugi prihodi ostvareni su u iznosu 93.309,00 kn i čine 18,4% ukupnih prihoda. Vrijednosno značajniji rashodi se odnose na troškove zaposlenika u iznosu 429.649,00 kn ili 66,8% i materijalne troškove u iznosu 158.272,00 kn ili 24,6% ukupno ostvarenih rashoda. Svi drugi rashodi iznose 54.851,00 kn ili 8,5% ukupno ostvarenih rashoda.

Društvo je obavilo godišnji popis imovine i obveza sa stanjem na dan 31. prosinca 2009. koji nije sveobuhvatan. Na dan 31. prosinca 2009. ukupna potraživanja iskazana su u iznosu 578.544,00 kn. Vrijednosno najznačajnija dospjela potraživanja od kupaca iznose 301.659,00 kn ili 69,5%, a odnose se na potraživanja za naknadu upravitelju. Naknada se naplaćuje iz uplaćenih sredstava pričuve koju su obvezni uplaćivati svi vlasnici nekretnina kojima upravlja Društvo. Kako vlasnici neredovito uplaćuju sredstva pričuve, naknadu upravitelju nije bilo moguće naplatiti. Na dan 31. prosinca 2009. ukupne obveze iskazane su u iznosu 40.633,00 kn i u cijelosti su podmirene do dana obavljanja revizije (rujan 2010.). Na dan 31. prosinca 2009. ukupni kapital i rezerve iskazani su u iznosu 591.175,00 kn od čega se na temeljni kapital odnosi 380.000,00 kn. Društvo nije podatke o povećanju temeljnog kapitala i promjeni adrese upisalo u sudski registar. Sustavom unutarnje kontrole u Društvu kontrolira se ispravnost dokumenata i kompletiranje s priložima, dok uspostavljeni informacijski sustav omogućava djelotvorno ostvarivanje poslovnih ciljeva.

IV. ČLANOVI NADZORNOG ODBORA I UPRAVE

1. Nadzorni odbor:

Edi Štifanić	predsjednik od 2. kolovoza 2007. do 17. prosinca 2009.
Đulijano Petrović	član od 2. kolovoza 2007. do 17. prosinca 2009.
Loris Peršurić	član od 2. kolovoza 2007. do 17. prosinca 2009.
Mirjana Benedeković	član od 2. kolovoza 2007. do 17. prosinca 2009.
Loris Peršurić	predsjednik od 17. prosinca 2009.
Umbert Cunjac	član od 2. kolovoza 2007.
Dean Pauletić	član od 17. prosinca 2009.
Edmund Đini	član od 17. prosinca 2009.
Snježana Mekota	član od 17. prosinca 2009.

2. Uprava:

Mirijana Tošić-Sloković	direktor od 3. srpnja 1998.
-------------------------	-----------------------------