

Na temelju članka 47.stavka 3.točke 31. Statuta Grada Vukovara ("Službeni vjesnik" Grada Vukovara br. 4/09, 7/11, 4/12 i 7/13), Gradonačelnik Grada Vukovara donosi

ZAKLJUČAK

Utvrđuje se prijedlog Odluke o usvajanju Financijskog izvješća Komunalca d.o.o. Vukovar za 2012. godinu i isti se prosljeđuje Gradskom vijeću na razmatranje i usvajanje.

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR
GRADONAČELNIK

Klasa: 400-01/13-01/09
Urbroj:2196/01-02-13-3

Vukovar, 14.studenoga 2013.godine



Gradonačelnik

Zeljko Sabo, teolog

Zeljko Sabo



KOMUNALAC d.o.o.

za komunalno gospodarstvo

VUKOVAR, Sajmište 174
OIB: 83101904488

www.komunalac-vu.hr
E-mail: komunalac-vu@vk.t-com.hr

Tel.: (032) 428-179
Fax: (032) 428-180

Broj: 248/13
Vukovar, 14. studenoga 2013. godine

GRAD VUKOVAR
PRIMLJENO: 14.11.2013./13489/2
REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR

Primljeno: 14.11.2013.		
Klasifikacijska oznaka:	Org. jed.	
400-01/13-01/09	2	
Uredžbeni broj:	Pril.	Vrij.
379-13-1		

GRAD VUKOVAR

Upravni odjel za uređenje grada,
upravljanje gradskom imovinom,
komunalno gospodarstvo i zaštitu okoliša
N /R Domagoj Centner

**Predmet: Revidirano financijsko izvješće za 2012. g. i godišnje izvješće društva
za 2012. godinu,
- dostavlja se -**

Poštovani,

U prilogu Vam dostavljamo Vam revidirane godišnje financijske izvještaje
Trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar za 2012. godinu i godišnje izvješće
društva za 2012. godinu.

S poštovanjem,

Direktor:

Vlado Križan, dipl. oec.

KOMUNALAC d.o.o.
VUKOVAR, Sajmište 174
OIB 83101904488 2



REVIZORSKA TVRTKA

VOZETIĆ

d.o.o.

VINKOVCI, Jurja Dalmatinca 5A
tel/fax: 032/332 349, telefon: 032/331 571
mob: 099 3332 349, E-mail: vozetic@h-1.hr
IBAN: HR0323400091100157976
OIB: 32661626283

**KOMUNALAC d.o.o. za komunalno
gospodarstvo, Sajmište 174**

**REVIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJI ZA 2012.**

Direktor i ovlaštenu revizor:
Ilija Vozetić, dipl. ecc.

REVIZORSKA TVRTKA
VOZETIĆ d.o.o.
VINKOVCI

SADRŽAJ

Broj strane

1. Izjava uprave o odgovornosti za financijske izvještaje.....	4
2. Izvešće neovisnog revizora vlasnicima KOMUNALAC d.o.o.....	5
3. Godišnji financijski izvještaji.....	7
3.1. Bilanca na dan 31.12.2012. godine.....	7
3.2. Račun dobiti i gubitka za 2012. godinu.....	10
3.3. Izvještaj o novčanom tijeku.....	12
3.4. Izvještaj o promjenama kapitala.....	14
3.5. Bilješke uz financijske izvještaje.....	15

1. IZJAVA UPRAVE O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske („Narodne novine“ 109/07.), Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI) koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja, koji pružaju realan i objektivan prikaz financijskog stanja, rezultata poslovanja i novčanih tijekova KOMUNALAC d.o.o. Vukovar za to razdoblje.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:


- za odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika,
- za davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena,
- za postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima i
- za sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Udruga nastaviti poslovanje nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Narodne novine“ 109/07). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Ovom izjavom potvrđujemo svoju odgovornost za realno i objektivno prikazivanje financijskih izvještaja sukladno Zakonu o računovodstvu, Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja kao i ostalim zakonskim propisima Republike Hrvatske.

Potpisano u ime Društva:

Vlado Križan, dipl.oec., direktor



KOMUNALAC d.o.o.
VUKOVAR, Sajmište 174
OIB 83101904488 1

Vukovar, 14.06.2013. godine

2. IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA vlasnicima društva KOMUNALAC d.o.o. Vukovar

Predmet revizije

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva KOMUNALAC d.o.o. za komunalno gospodarstvo Vukovar, Sajmište 174, koja uključuju bilancu na dan 31. prosinca 2012. godine, račun dobiti i gubitka za 2012. godinu, izvještaj o promjenama kapitala i izvještaj o novčanom tijeku, te sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostalih objašnjavajućih bilježaka (koji su priloženi na stranicama od 7 do 30).

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz ovih financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. Odgovornost Uprave uključuje: utvrđivanje, uvođenje i održavanje internih kontrola relevantnih za sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja u kojima neće biti značajnih pogrešnih prikazivanja uzrokovanih prijevarom ili pogreškom; odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika i stvaranje razumnih računovodstvenih procjena u danim okolnostima.

Revizorova odgovornost

Naša odgovornost je izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima na osnovi obavljene revizije.

Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju pridržavanje revizora etičkih pravila te planiranje i provođenje revizije kako bi se steklo razumno uvjerenje o tome da u financijskim izvještajima nema značajnih pogrešnih prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanima u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešaka prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevara ili pogrešaka, ovisi o prosudbi revizora. Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole Društva koje su relevantne za sastavljanje i fer prikazivanje financijskih izvještaja kako bi odredio revizorske postupke koji su odgovarajući u danim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva. Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razboritosti računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su nam pribavljeni revizijski dokazi dostatni i prikladni za osiguravanje osnove za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

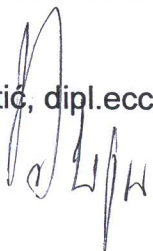
Po našem mišljenju, financijski izvještaji daju istinit i fer prikaz financijskog položaja društva KOMUNALAC d.o.o. Vukovar na dan 31. prosinca 2012. godine, njegove financijske uspješnosti te njegovih novčanih tijekova za godinu tada završenu, sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

U Vinkovcima, 14. lipanj 2013. godine

REVIZORSKA TVRTKA VOZETIĆ d.o.o.
Jurja Dalmatinca 5A
Vinkovci, Republika Hrvatska

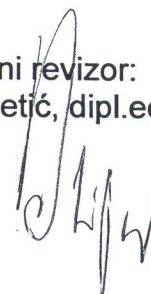
U ime i za REVIZORSKU TVRTKU VOZETIĆ d.o.o.:

Direktor:
Ilija Vozetić, dipl.ecc.



REVIZORSKA TVRTKA
VOZETIĆ d.o.o.
VINKOVCI

Ovlašteni revizor:
Ilija Vozetić, dipl.ecc.



BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 83101904488; KOMUNALAC D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		17.297.806	15.984.847
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	14.	1.431.113	1.277.515
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		1.144.086	990.488
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		287.027	287.027
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	15.	15.849.693	14.690.332
1. Zemljište	011		2.939.323	2.939.323
2. Građevinski objekti	012		6.360.544	6.165.185
3. Postrojenja i oprema	013		2.832.286	2.643.482
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		3.717.540	2.942.342
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			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	16.	17.000	17.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		17.000	17.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
v. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		15.743.283	13.881.183
I. ZALIHE (036 do 042)	035	17.	4.860.434	6.310.084
1. Sirovine i materijal	036		873.180	1.449.866
2. Proizvodnja u tijeku	037		124.509	
3. Gotovi proizvodi	038		3.786.827	4.749.275
4. Trgovačka roba	039		75.918	110.943
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	18.	6.613.717	5.504.315
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		5.797.094	4.751.722
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		22.354	3.317
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		716.128	466.603
6. Ostala potraživanja	049		78.141	282.673
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	19.	92.776	283.780
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 83101904488; KOMUNALAC D.O.O.

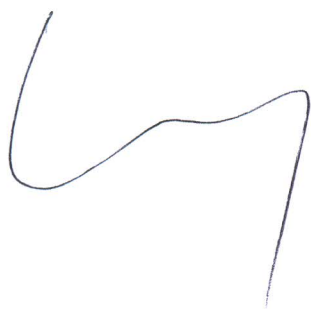
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		65.875	272.466
7. Ostala financijska imovina	057		26.901	11.314
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	20.	4.176.356	1.783.004
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	21.	6.567	3.016
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		33.047.656	29.869.046
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	22.	11.091.396	12.097.708
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		6.976.000	6.976.000
II. KAPITALNE REZERVE	064			
I. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		81	81
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070		81	81
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		4.051.615	4.115.315
1. Zadržana dobit	073		4.051.615	4.115.315
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		63.700	1.006.312
1. Dobit poslovne godine	076		63.700	1.006.312
2. Gubitak poslovne godine	077			
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	23.	41.504	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082		41.504	
DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	24.	6.944.827	5.706.158
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		6.944.827	4.395.087
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			1.311.071
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	25.	13.555.324	10.913.530
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		300.000	300.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		674.020	702.040
4. Obveze za predujmove	097		76.429	131.388
5. Obveze prema dobavljačima	098		7.201.669	5.807.376
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		1.105.354	1.053.439
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		3.136.867	1.858.302

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 83101904488; KOMUNALAC D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		1.060.985	1.060.985
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	26.	1.414.605	1.151.650
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		33.047.656	29.869.046
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			



KOMUNALAC d.o.o.
VUKOVAR, Sajmište 174
OIB 83101904488 1

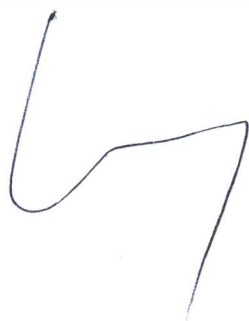
RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 83101904488; KOMUNALAC D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	2.	40.230.831	38.379.972
1. Prihodi od prodaje	112		33.483.199	32.006.909
2. Ostali poslovni prihodi	113		6.747.632	6.373.063
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	3.	39.662.739	37.076.597
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		-1.820.917	-899.604
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	4.	17.310.605	15.133.159
a) Troškovi sirovina i materijala	117		10.421.248	8.706.028
b) Troškovi prodane robe	118		302.542	269.768
c) Ostali vanjski troškovi	119		6.586.815	6.157.363
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.	18.336.732	17.958.783
a) Neto plaće i nadnice	121		11.880.803	11.862.511
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		3.791.362	3.639.645
c) Doprinosi na plaće	123		2.664.567	2.456.627
4. Amortizacija	124	6.	1.780.500	1.651.939
5. Ostali troškovi	125	7.	2.129.505	2.045.473
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	8.	1.403.974	1.107.455
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		1.403.974	1.107.455
7. Rezerviranja	129	9.	41.504	
8. Ostali poslovni rashodi	130	10.	480.836	79.392
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	11.	6.046	4.821
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		6.046	4.622
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			199
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	12.	453.213	225.048
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		432.951	224.346
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141		20.262	702
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		40.236.877	38.384.793
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		40.115.952	37.301.645
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		120.925	1.083.148
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		120.925	1.083.148
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	13.	57.225	76.836
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		63.700	1.006.312
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		63.700	1.006.312
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			



KOMUNALAC d.o.o.
VUKOVAR, Sajmište 174
OIB 83101904488 1

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 83101904488; KOMUNALAC D.O.O.

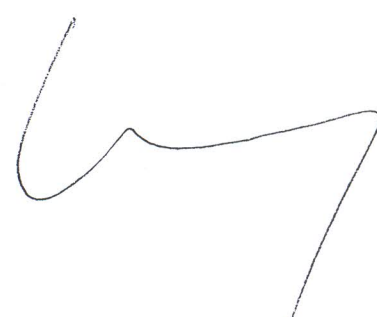
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Dobit prije poreza	001		120.925	1.083.149
2. Amortizacija	002		1.780.500	1.651.939
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		1.889.421	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		1.034.346	
5. Smanjenje zaliha	005			
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006			1.620.549
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007		4.825.192	4.355.637
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008			2.669.819
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009			1.109.402
3. Povećanje zaliha	010		2.351.359	1.449.650
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		2.518.456	259.220
. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012		4.869.815	5.488.091
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013		0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014		44.623	1.132.454
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015			
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016			
3. Novčani primici od kamata	017			
4. Novčani primici od dividendi	018			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019			14.696
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020		0	14.696
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		653.734	390.571
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		15.875	205.700
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024		669.609	596.271
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025		0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026		669.609	581.575
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		300.000	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030		300.000	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		899.825	572.049
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032			
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		91.803	107.274
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036		991.628	679.323
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037		0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038		691.628	679.323
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039		0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		1.405.860	2.393.352
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041		5.582.216	4.176.356
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042			
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		1.405.860	2.393.352

Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja

044

4.176.356

1.783.004



KOMUNALAC d.o.o.
VUKOVAR, Sajmište 174
OIB 83101904488 1

Naziv pravne osobe: **KOMUNALAC D.O.O.**
 Adresa sjedišta: **VUKOVAR, Sajmište 174**
 OIB: **83101904488**

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2012.GODINU

Opis pozicije	Upisani kapital	Kapitalne pričuve	Pričuve iz dobitka	Revalorizac. pričuve	Zadržani dobitak/ Preneseni gubitak	Dobitak/ Gubitak tekuće god.	Ukupno
	1	2	3	4	5	6	7(1+2+3+4+5+6)
Stanje 1.1.2011.	6.976.000		81		3.638.075	413.540	11.027.696
Učinci ispravaka pogrešaka iz pret.raz.							
Učinci promjena računovodstven.politika							
Stanje 1.1.2011. (prepravljeno)	6.976.000		81		3.638.075	413.540	11.027.696
Uplate članova/dioničara							
Uplate članovima/dioničarima							
Povećanje kapitala koje nisu uključeni članovi/dioničari					413.540		413.540
Smanjenje kapitala u koje nisu uključeni članovi/dioničari						-413.540	-413.540
Dobitak ili gubitak tekuće godine						63.700	63.700
Stanje 31.12.2011.	6.976.000		81		4.051.615	63.700	11.091.396
Dobitak raspodjeljiv dioničarima/članovima matice							
Dobitak raspodjeljiv nekontrolirajućim interesima							
Stanje 1.1.2012.	6.976.000		81		4.051.615	63.700	11.091.396
Učinci ispravaka pogrešaka preth.razd.							
Učinci promjena računovod.politika							
Stanje 1.1.2012. (prepravljano)	6.976.000		81		4.051.615	63.700	11.091.396
Uplate članova/dioničara							
Uplate članovima/dioničarima							
Povećanje kapitala u koje nisu uključeni članovi/dioničari					63.700		63.700
Smanjenje kapitala u koje nisu uključeni članovi/dioničari						-63.700	-63.700
Dobitak ili gubitak tekuće godine						1.006.312	1.006.312
Stanje 31.12.2012.	6.976.000		81		4.115.315	1.006.312	12.097.708
Dobitak raspodjeljiv dioničarima/članovima							
Dobitak raspodjeljiv nekontrolirajućim interesima							

Vukovaru, 30.04.2013.

KOMUNALAC d.o.o.
 VUKOVAR, Sajmište 174M.P.
 OIB 83101904488

1


 Zakonski predstavnik

KOMUNALAC d.o.o.
za komunalno gospodarstvo
Sajmište 174
Vukovar

**Bilješke uz financijske izvještaje
na 31.12.2012. godine**

Općenito:

KOMUNALAC d.o.o. Vukovar, Sajmište 174, upisalo je promjenu organiziranja javnog poduzeća KOMUNALAC s p. o. Vukovar u društvo kapitala – društvo s ograničenom odgovornošću u registar Trgovačkog suda u Osijeku, rješenjem broj Tt-99/607-4, MBS: 030064890, nadnevka 26. svibnja 1999. godine.

Sjedište Društva je u Vukovaru, Sajmište 174.

Predmet poslovanja Društva, upisana u registar Trgovačkog suda:

- Kupnja i prodaja robe, osim oružja i streljiva, lijekova i otrova
- Trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- Građenje, projektiranje i nadzor
- Međunarodno otpremništvo
- Održavanje čistoće
- Odlaganje komunalnog otpada
- Održavanje javnih površina
- Uzgoj ukrasnog bilja
- Održavanje nerazvrstanih cesta
- Tržnice na malo
- Parkiralište
- Javni WC
- Pauk služba
- Održavanje stočnih sajmov
- Pružanje usluga u nautičkom, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom sportskom i drugim oblicima turizma,
- Pružanje ostalih turističkih usluga
- Cestovni prijevoz robe
- Vađenje šljunka i pijeska
- Održavanje groblja i krematorija i prijevoz pokojnika
- Prijevoz unutrašnjim vodenim putovima
- Poslovanje vlastitim nekretninama
- Iznajmljivanje vlastitih nekretnina
- Poslovanje nekretninama, uz naplatu ili po ugovoru
- Skupljanje otpada za potrebe drugih
- Prijevoz otpada za potrebe drugih
- Posredovanje u organiziranju oporabe i zbrinjavanje otpada u ime drugih
- Skupljanje, oporaba i zbrinjavanje (obrade, odlaganje, spaljivanje i drugi načini zbrinjavanje otpada), odnosno djelatnost gospodarenje posebnim kategorijama otpada

Razvrstavanje prema NKD-u: 3811 – SKUPLJANJE NEOPASNOG OTPADA

Društvo je u izvještajnoj godini zastupao pojedinačno i bez ograničenja Marinko Leko, dipl. ing. direktor Društva. Dana 04.05.2012. godine Skupština Društva donosi odluku o imenovanju prof. Saše Egića za novog člana uprave – direktora, a navedena promjena je izvršena u Trgovačkom sudu u Osijeku po Rješenju broj Tt-12/1655-7 od 22.05.2012. godine.

Dana 30.07.2012. godine Skupština Društva donosi odluku o opozivu prof. Saše Egića i imenovanju Vlade Križana, dipl.oec. za novog člana uprave – direktora od 01.08.2012. Promjena je izvršena u Trgovačkom sudu u Osijeku po rješenju Tt-12/2457-3 od 09.08.2012. godine.

Dana 26.10.2012. godine Skupština Društva donosi odluku o opozivu Vlade Križana dipl.oec. i imenuje prof. Sašu Egića za novog člana uprave – direktora. Dana 06.11.2012. Skupština Društva donosi odluku o opozivu prof. Saše Egića i imenuje Vladu Križana dipl.oec. za novog člana uprave – Direktora a navedena promjena je izvršena u Trgovačkom sudu u Osijeku po Rješenju Tt-12/3446-5 od 22.11.2012. godine.

Tijekom razdoblja, Društvo je prosječno zapošljavalo 300 djelatnika, a broj djelatnika na 31.12.2012. godine iznosi 223.

Bilješka 1. Značajne računovodstvene politike

1.1. Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama *Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja*, koje je objavio *Odbor za standarde financijskog izvještavanja*, propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja temeljem odredbi *Zakona o računovodstvu*.

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška. Detaljna objašnjenja priznavanja pojedinačnih pozicija dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije.

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (kn).

Ovi financijski izvještaji pripremljeni su na principu neograničenosti poslovanja.

1.2. Strane valute

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja prevode se u funkcionalnu valutu tako da se iznosi u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju po tečaju na dan transakcije. Monetarna imovina i obveze u odnosima s inozemstvom denominiraju se u stranoj valuti na dan bilance upotrebom srednjeg tečaja HNB važećeg na dan bilance. Obveze prema partnerima u zemlji, ugovorene u hrvatskoj valutnoj jedinici uz valutnu klauzulu preračunavaju se po ugovorenom tečaju. Prihodi ili rashodi od tečajnih razlika priznaju se u računu dobiti i gubitka za razdoblje u kojem nastaju.

1.3. Nematerijalna imovina

Prilikom nabave sredstva dugotrajne nematerijalne imovine se evidentira u visini troškova nabave umanjena za diskonta i rabate, a po uvećanju za zavisne troškove koji su nastali radi stavljanja sredstva u upotrebu. Prilikom otuđenja imovine dobit / gubitak utvrđena prilikom prodaje evidentira se kao prihod / rashod tekućeg razdoblja.

Amortizacija se knjiži kao trošak razdoblja, a obračunava se pravocrtnom metodom, za svako sredstvo pojedinačno, tijekom očekivanog korisnog vijeka trajanja imovine. Očekivani je korisni vijek trajanja je sljedeći:

OPIS	OČEKIVANI VIJEK TRAJANJA	STOPA AMORTIZACIJE
Nematerijalna imovina	od 5-10 godina	od 10% do 20%

1.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Materijalna imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjena vrijednosti.

Naknadni izdaci uključuju se u knjigovodstvenu vrijednost imovine ili se, po potrebi, priznaju kao zasebna imovina samo ako će društvo imati buduće ekonomske koristi od spomenute imovine, te ako se trošak imovine može pouzdano mjeriti. Popravci i održavanja nekretnina, postrojenja i opreme priznaju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali.

Amortizacija se knjiži kao trošak razdoblja, a obračunava se pravocrtnom metodom, za svako sredstvo pojedinačno, tijekom očekivanog korisnog vijeka trajanja imovine. Očekivani je korisni vijek trajanja prema oblicima imovine sljedeći:

OPIS	OČEKIVANI VIJEK TRAJANJA	STOPA AMORTIZACIJE
Građevinski objekti	40 godina	2.5%
Ostali građevinski objekti	10 godina	10%
Postrojenja za proizvodnju	20 godina	5%
Transportna sredstva	10 godina	10%
Ostala oprema	10 godina	10%
Uredska, računalna oprema i računalni programi	4 godine	25%
Uredski namještaj i poslovni inventar	5 godina	20%
Ostala nespomenuta materijalna imovina	10 godina	10%

Očekivani vijek trajanja sredstava i stope amortizacije nisu se mijenjale u odnosu na 2011. godinu.

Korisni vijek trajanja, metoda amortizacije i ostatak vrijednosti preispituju se na kraju svake poslovne godine i ukoliko se očekivanja razlikuju od prethodnih procjena, promjene se priznaju kao promjene u računovodstvenim procjenama.

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme koje su rashodovane ili prodane isključene su iz bilance zajedno s pripadajućom akumuliranom amortizacijom. Bilo koja zarada ili gubitak nastao pri prestanku priznavanja imovine (izračunat kao razlika između neto primitaka i knjigovodstvene vrijednosti imovine u trenutku prodaje) se iskazuje u računu dobitka i gubitka u godini prestanka priznavanja.

1.5. Najmovi

Nekretnine, postrojenja i oprema kupljeni pod financijskim najmom amortiziraju se u roku korisnog vijeka trajanja.

1.6. Zalihe

Zalihe sirovina i potrošnog materijala vrednuju se prema nabavnoj vrijednosti (po principu prosječne ponderirane cijene) ili neto utrživoj vrijednosti, ovisno o tomu koja je niža. Troškovi nabave obuhvaćaju kupovnu cijenu, uvozne carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i druge troškove koji se mogu izravno pripisati nabavci. Vrijednost trgovačkog i količinskih popusta umanjuje vrijednosti troškova nabave. Neto utrživa vrijednost predstavlja procjenu prodajne cijene u redovnom tijeku poslovanja umanjenu za varijabilne troškove prodaje.

Proizvodnja u tijeku vrednuje se na osnovi metode postotka dovršenosti, mjerena vrijednošću posla dovršenog do datuma bilance u odnosu na kalkuliranu vrijednost.

Troškovi uključuju fiksne i varijabilne troškove koji se izravno odnose na određeni ugovor, te sve troškove koji se mogu pripisati ugovornim aktivnostima i rasporediti na pojedinačne ugovore na razumnoj osnovi.

Zalihe poluproizvoda i gotovih proizvoda vrednuju se prema cijeni proizvodnje ili prema neto utrživoj vrijednosti ovisno o tome koja je niža. Razduženje zaliha gotovih proizvoda utvrđuje se primjenom metode prosječnog ponderiranog troška.

Oštećene ili zastarjele zalihe procjenjuju se na dan bilance prema neto utrživoj vrijednosti.

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu.

1.7. Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Na svaki sljedeći datum bilance kratkotrajna potraživanja se mjere po početno prizatom iznosu umanjeno za naplaćene iznose i umanjenja vrijednosti.

Rashod se priznaje u računu dobiti i gubitka ako su se potraživanja prestala priznavati zbog nenadoknadivosti ili je njihova vrijednost umanjena.

Na svaki datum bilance Društvo procjenjuje postoji li objektivan dokaz o umanjenju vrijednosti pojedinog potraživanja. Ako postoji objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti potraživanja iznos gubitka mjeri se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i procijenjenih budućih novčanih tokova. Knjigovodstvena vrijednost potraživanja se umanjuje upotrebom odvojenog konta ispravka vrijednosti. Iznos gubitka se priznaje u računu dobiti i gubitka.

1.8. Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti uključuju novac u blagajnama i sredstva na računima banaka. Stanje novca na računima kod banaka i u blagajni iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženoj u hrvatskoj valutnoj jedinici. Devizna sredstva na računima i u blagajni preračunavaju se na srednji tečaj Hrvatske narodne banke na dan bilance.

1.9. Porez na dobit

Obračun poreza zasniva se na obračunu dobiti za tu godinu i usklađuje se za stalne i privremene razlike između oporezive i računovodstvene dobiti.

Obračun poreza na dobit vrši se u skladu s hrvatskim poreznim propisima.

1.10. Kapital

Upisani kapital iskazuje se u svoti koja je upisana u sudski registar prilikom osnivanja, odnosno promjene upisa vrijednosti kapitala u trgovačkom registru.

1.11. Priznavanje prihoda*(a) Prihodi od prodaje robe i usluga*

Prihodi nastali prodajom robe priznaju se kada se značajan rizik i koristi vlasništva prenose na kupca, te kada ne postoji značajna neizvjesnost s naslova prodaje, pripadajućih troškova ili mogućih povrata robe.

Kod pružanja usluga prihod se priznaje prema stupnju izvršenja usluge, odnosno kada ne postoji značajna neizvjesnost u pogledu pružanja usluge ili pripadajućih troškova.

(b) Državne potpore

Potpore koje se odnose na materijalnu imovinu koja se amortizira priznaju se kao prihod u razdobljima i u omjerima u kojima se tereti amortizacija tih sredstava.

(c) Prihodi od kamata

Prihodi od kamata priznaju se na vremenski proporcionalnoj osnovi, uzimajući u obzir stvarni prinos na ustupljena sredstva.

BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA**Bilješka 2. Poslovni prihodi**

Poslovni prihodi su manji u 2012. godini u odnosu na 2011. godinu za 4,60 %. Poslovni prihodi sudjeluju s 99,99 % u ukupnim prihodima.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	PRIHODI OD PRODAJE	33.483.199	32.006.909	95,59
2	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	6.747.632	6.373.063	94,45
	UKUPNO	40.230.831	38.379.972	95,40

Prihode od prodaje čine prihodi od registriranih djelatnosti Društva.

Ostali poslovni prihodi:

REDNI BROJ	OPIS	2012. GODINA IZNOS U KN
1	PRIHODI OD OTPISA OBVEZA PO DUGOROČNOM KREDITU	1.902.398,22
2	PRIHODI OD POVRATA DOPRINOSA - ZAKON O VUKOVARU	1.732.021,01
3	PRIHODI OD SUFINANCIRANJA ZAPOŠLJAVANJA	1.998.277,38
4	PRIHODI OD POTPORA VEZANIH S IMOVINOM	309.404,05
5	PRIHODI OD DUGOROČNIH REZERVIRANJA	41.503,59
6	PRIHODI OD NAPLAĆENIH RANIJE VRIJEDNOSNO USKLAĐENIH POTRAŽIVANJA	40.720,48
7	PRIHODI OD PRISILNE NAPLATE	134.679,93
8	OSTALI PRIHODI	214.058,20
	UKUPNO	6.373.062,86

Prihodi od otpisa obveza po dugoročnom kreditu (1.902.398 kn) odnose se na otpis obveza po kreditu Hrvatske banke za obnovu i razvoj posredstvom Grada Vukovara.

Bilješka 3. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi u 2012. godini sudjeluju s 99,40 % unutar strukture ukupnih rashoda Društva, a manji su odnosu na 2011. godinu za 6,52 %.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	PROMJENE VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TIJEKU I GOTOVIH PROIZVODA	-1.820.917	-899.604	49,40
2	MATERIJALNI TROŠKOVI	17.310.605	15.133.159	87,42
3	TROŠKOVI OSOBLJA	18.336.732	17.958.783	97,94
4	AMORTIZACIJA	1.780.500	1.651.939	92,78
5	OSTALI TROŠKOVI	2.129.505	2.045.473	96,05
6	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	1.403.974	1.107.455	78,88
7	REZERVIRANJA	41.504	-	-
8	OSTALI POSLOVNI RASHODI	480.836	79.392	16,51
	UKUPNO	39.662.739	37.076.596	93,48

Promjena vrijednosti zaliha:

REDNI BROJ	OPIS	PRETHODNA GODINA	TEKUĆA GODINA	PROMJENA
1	PROIZVODNJA U TIJEKU	124.509,34	-	124.509,34
2	GOTOVI PROIZVODI	3.786.827,31	4.749.275,45	-962.448,14
3	KOREKCIJA (manjkovi iskazani na ostalim poslovnim rashodima)			-61.664,92
	PROMJENE VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TIJEKU I GOTOVIH PROIZVODA			-899.603,72

Bilješka 4. Materijalni troškovi

Materijalni troškovi u 2012. godini sudjeluju sa 40,82 % unutar strukture poslovnih rashoda Društva, a u odnosu na 2011. godinu su se smanjili za 12,58 %. Navedena pozicija se sastoji od troškova sirovina i materijala, troškova prodane robe te ostalih vanjskih troškova.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	10.421.248	8.706.028	83,54
2	TROŠKOVI PRODANE ROBE	302.542	269.768	89,17
3	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	6.586.815	6.157.363	93,48
	UKUPNO	17.310.605	15.133.159	87,42

Troškovi sirovina i materijala:

REDNI BROJ	OPIS	2012. GODINA IZNOS U KN
1	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	5.603.216,52
2	POTROŠENA ENERGIJA	2.305.625,13
3	UTROŠENI MATERIJAL I REZERVNI DIJELOVI	598.591,25
4	OTPIS SITNOG INVENTARA, AMBALAŽE I AUTO GUMA	190.390,31
5	OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI	8.204,43
	UKUPNO	8.706.027,64

Ostali vanjski troškovi:

REDNI BROJ	OPIS	2012. GODINA IZNOS U KN
1	PRIJEVOZNE USLUGE	49.837,00
2	PTT USLUGE	181.838,43
3	USLUGE KOOPERANATA	3.511.493,30
4	USLUGE ODRŽAVANJA	606.775,87
5	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	242.899,50
6	USLUGE PROMIDŽBE	103.571,22
7	KOMUNALNE USLUGE	84.863,53
8	ŠPEDITERSKE USLUGE	54.412,36
9	ZDRAVSTVENE USLUGE	69.401,50
10	BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	139.932,24
11	INTELEKTUALNE USLUGE	362.386,24
12	PREMIJE OSIGURANJA	206.401,04
13	USLUGE OBRADE PODATAKA	122.451,78
14	NAKNADE ZA CESTE I TEHNIČKI PREGLED VOZILA	126.312,96
15	OSTALE USLUGE	294.786,41
	UKUPNO	6.157.363,38

Troškovi revizije iskazuju se u okviru intelektualnih usluga.

Naknada revizorskom društvu VOZETIĆ d.o.o., Vinkovci, za zakonski propisanu reviziju financijskih izvještaja za 2012. godinu iznosi 30.000,00 kn uvećano za porez na dodanu vrijednost.

Bilješka 5. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja u 2012. godini sudjeluju u poslovnim rashodima Društva s 48,44 %, a u odnosu na 2011. godinu smanjeni su za 2,06 %.

Prosječan broj zaposlenih na bazi sata rada u 2012. godini iznosio je 223 zaposlenika, a u 2011. godini 267 zaposlenika.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	NETO PLAĆE I NADNICE	11.880.803	11.862.511	99,85
2	TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA IZ PLAĆA	3.791.362	3.639.645	95,99
3	DOPRINOSI NA PLAĆE	2.664.567	2.456.627	92,20
	UKUPNO	18.336.732	17.958.783	97,94

Bilješka 6. Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije u 2012. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 4,46 %, a u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 7,22 %.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	AMORTIZACIJA	1.780.500	1.651.939	92,78

Struktura troška amortizacije:

REDNI BROJ	OPIS	2012. GODINA IZNOS U KN
1	AMORTIZACIJA NEMATERIJALNE IMOVINE	153.598,37
2	AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE	1.498.340,21
	UKUPNO	1.651.938,58

Bilješka 7. Ostali troškovi

Ostali troškovi u 2012. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 5,52 %, a u odnosu na prethodnu godinu manji su za 3,95 %.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	OSTALI TROŠKOVI	2.129.505	2.045.473	96,05

Struktura ostalih troškova:

REDNI BROJ	OPIS	2012. GODINA IZNOS U KN
1	TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA, TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA I TERENSKI DODACI	612.527,06
2	TROŠKOVI STRUČNOG USAVRŠAVANJA, TROŠKOVI ZA PRIRUČNIKE I ČASOPISE I TROŠKOVI ČLANARINA STRUKOVNIM UDRUGAMA	64.649,75
3	OTPREMNINE, PRIGODNE NAGRADE I DAROVI ZAPOSLENICIMA	888.096,80
4	REPREZENTACIJA I POTPORE	111.203,71
5	TROŠKOVI KONCESIJA I DR. DOPRINOSI	262.163,82
6	SUDSKE TAKSE	22.650,50
7	OSTALI TROŠKOVI	84.181,00
	UKUPNO	2.045.472,64

Bilješka 8. Vrijednosno usklađenje

Na poziciji vrijednosnog usklađenja iskazano je vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca. Trošak vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine u 2012. godini sudjeluje u strukturi poslovnih rashoda s 2,99 %.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE KRATKOTRAJNE IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE IMOVINE)	1.403.974	1.107.455	78,88

Bilješka 9. Rezerviranja

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	REZERVIRANJA	41.504	0	-

Bilješka 10. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi u 2012. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 0,21 %.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	OSTALI POSLOVNI RASHODI	480.836	79.392	16,51

Struktura ostalih poslovnih rashoda:

REDNI BROJ	OPIS	2012. GODINA IZNOS U KN
1	OTPIS POTRAŽIVANJA	3.106,00
2	NAKNADNO UTVRĐENI RASHODI IZ PRETHODNIH GODINA	6.243,17
3	POREZNO DOPUŠTENI TEHNOLOŠKI MANJAK U PROIZVODNJI PIJESKA	37.853,48
4	POREZNO DOPUŠTENI MANJAK U TRGOVINI GOTOVIH PROIZVODA (PIJESAK)	23.811,44
5	KAZNE I NAKNADE ŠTETE	8.377,64
	UKUPNO	79.391,73

Bilješka 11. Financijski prihodi

Financijski prihodi u 2012. godini sudjeluju s 0,01 % u strukturi ukupno ostvarenih prihoda.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	KAMATE, TEČAJNE RAZLIKE, DIVIDENDE, SLIČNI PRIHODI IZ ODNOSA S NEPOVEZANIM PODUZETNICIMA I DRUGIM OSOBAMA	6.046	4.822	79,75
	UKUPNO	6.046	4.822	79,75

Bilješka 12. Financijski rashodi

Financijski rashodi u 2012. godini sudjeluju s 0,60 % u strukturi ukupnih rashoda.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	KAMATE, TEČAJNE RAZLIKE I DRUGI RASHODI IZ ODNOSA S NEPOVEZANIM PODUZETNICIMA I DRUGIM OSOBAMA	432.951	224.346	51,82
2	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	20.262	702	3,47
	UKUPNO	453.213	225.048	49,66

Bilješka 13. Porez na dobit

Stopa poreza na dobit, sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit, u 2012. godini iznosi 20%. Društvo zadovoljava uvjete propisane Zakonom o porezu na dobit i Pravilnikom o porezu na dobit za korištenje olakšice za poduzetnike koji posluju na području grada Vukovara te u 2012. godini plaća porez na dobit po stopi od 5%.

Skraćeni obračun obveze poreza na dobit:

REDNI BROJ	OPIS	31.12.2012. IZNOS U KN
1	UKUPNI PRIHODI	38.384.793,25
2	UKUPNI RASHODI	37.301.644,53
3	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	1.083.148,72
4	UVEĆANJA	480.790,72
5	UMANJENJA	27.214,52
6	POREZNA OSNOVICA	1.536.724,92
7	POREZ NA DOBIT PO STOPI OD 20%	307.344,98
8	DIO POREZNE OBVEZE ZA KOJU SE KORISTE OLAKŠICE I OSLOBOĐENJA ZA PODRUČJA POSEBNE DRŽAVNE SKRBI	230.508,74
9	UKUPNO POREZ NA DOBIT ISKAZAN U RAČUNU DOBITI I GUBITKA	76.836,25

Društvo je temeljem članka 6. Pravilnika o načinu ostvarivanja porezne olakšice obveznika poreza na dobit na području Grada Vukovara podnijelo, u zadanom roku (do 15.03.2013. godine), prijavu za korištenje prava na olakšicu, a temeljem članka 9. istoga Pravilnika Ministarstvo regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva nije u zadanom roku od 45 dana (do 30.04.2013. godine) izdalo Potvrdu o stjecanju prava na poreznu olakšicu u kojoj se utvrđuje maksimalni iznos porezne olakšice koja se može koristiti u poreznom razdoblju za koje se traži porezna olakšica niti potvrdu o neostvarivanju prava na poreznu olakšicu.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 14. Dugotrajna nematerijalna imovina

Dugotrajna nematerijalna imovina u 2012. godini sudjeluje s 4,28 % u odnosu na ukupnu aktivu.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2011. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	KONCESIJE, PATENTI, LICENCIJE, ROBNE I USLUŽNE MARKE, SOFTWARE I OSTALA PRAVA	1.144.086	990.488	86,57
2	NEMATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI	287.027	287.027	100,00
	UKUPNO	1.431.113	1.277.515	89,27

Pregled prema stupnju otpisanosti:

REDNI BROJ	OPIS	IZNOS U KN			STUPANJ OTPISANOSTI U %
		NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	SADAŠNJA VRIJEDNOST	
1	KONCESIJE, PATENTI, LICENCIJE, ROBNE I USLUŽNE MARKE, SOFTWARE I OSTALA PRAVA	2.141.554,12	1.151.066,27	990.487,85	53,75
2	PRIPREMA (SKLADIŠTA)	287.026,99	-	287.026,99	-
	UKUPNO	2.428.581,11	1.151.066,27	1.277.514,84	47,40

Promjene na dugotrajnoj nematerijalnoj imovini u tijeku 2012. godine:

REDNI BROJ	STRUKTURA	IZNOS U KN
1	NABAVNA VRIJEDNOST NA DAN 01.01.2012. GODINE	2.428.581,11
2	NABAVA DUGOTRAJNE NEMATERIJALNE IMOVINE U TIJEKU 2012. GODINE	-
3	NABAVNA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE	2.428.581,11
4	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA DAN 01.01.2012. GODINE	997.467,90
5	AMORTIZACIJA DUGOTRAJNE NEMATERIJALNE IMOVINE ZA 2012. GODINU	153.598,37
6	UKUPNO ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA DAN 31.12.2011. GODINE	1.151.066,27
7	SADAŠNJA VRIJEDNOST DUGOTRAJNE NEMATERIJALNE IMOVINE NA DAN 31.12.2012. GODINE	1.277.514,84

Bilješka 15. Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina u 2012. godini sudjeluje s 49,18 % u odnosu na ukupnu aktivu. U odnosu na prethodnu godinu smanjena je za 7,31 %.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	ZEMLJIŠTE	2.939.323	2.939.323	100,00
2	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	6.360.544	6.165.185	96,93
3	POSTROJENJA I OPREMA	2.832.286	2.643.482	93,33
4	ALATI, POGONSKI INVENTAR I TRANSPORTNA IMOVINA	3.717.540	2.942.343	79,15
	UKUPNO	15.849.693	14.690.333	92,69

Pregled prema stupnju otpisanosti:

REDNI BROJ	OPIS	IZNOS U KN			STUPANJ OTPISANOSTI U %
		NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	SADAŠNJA VRIJEDNOST	
1	ZEMLJIŠTE	2.939.322,55	-	2.939.322,55	-
2	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	9.469.399,52	3.304.214,90	6.165.184,62	34,89
3	POSTROJENJA I OPREMA	6.658.627,10	4.015.145,23	2.643.481,87	60,30
4	ALATI, POGONSKI I UREDSKI NAMJEŠTAJ I TRANSPORTNA SREDSTVA	22.239.935,91	19.297.593,31	2.942.342,60	86,77
	UKUPNO	41.307.285,08	26.616.953,44	14.690.331,64	64,44

Promjene na dugotrajnoj materijalnoj imovini u tijeku 2012. godine:

REDNI BROJ	STRUKTURA	ZEMLJIŠTE	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	POSTROJENJA I OPREMA	ALATI, POGONSKI INVENTAR I TRANSPORTNA IMOVINA	UKUPNO
1	NABAVNA VRIJEDNOST NA POČETKU GODINE	2.939.322,55	9.469.399,52	6.433.398,13	22.141.935,91	41.271.083,10
2	NABAVA U TOKU GODINE	0,00	0,00	240.978,97	98.000,00	338.978,97
3	PRODAJA I RASHODOVANJE U TOKU GODINE (NABAVNA VRIJEDNOST)	0,00	0,00	-15.750,00		-15.750,00
4	NABAVNA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE	2.939.322,55	9.469.399,52	6.658.627,10	22.239.935,91	41.594.312,07
5	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA POČETKU GODINE	0,00	3.108.855,49	3.601.111,51	18.424.396,23	25.134.363,23
6	PRODAJA I RASHODOVANJE U TOKU GODINE - ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	0,00	0,00	-15.750,00	0,00	-15.750,00
7	AMORTIZACIJA DUGOTRAJNE MATERIJALNE IMOVINE U TEKUĆOJ GODINI	0,00	195.359,41	429.783,72	873.197,08	1.498.340,21
8	UKUPNO ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA KRAJU GODINE	0,00	3.304.214,90	4.015.145,23	19.297.593,31	26.616.953,44
9	SADAŠNJA VRIJEDNOST NA POČETKU GODINE	2.939.322,55	6.360.544,03	2.832.286,62	3.717.539,68	15.849.692,88
10	SADAŠNJA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE	2.939.322,55	6.165.184,62	2.643.481,87	2.942.342,60	14.690.331,64

Na nekretninama je upisano založno pravo:

- za korist Hypo Alpe-Adria-Bank d.d., na nekretnini Društva, u ul. Domovinskog rata br. 1. temeljem Ugovora o dugoročnim kreditima.
- za korist Ministarstva financija, Porezna uprava, Područni ured Vukovar, na nekretnini Društva, iznos od 2,46 milijuna kuna.

Bilješka 16. Dugotrajna financijska imovina

Dugotrajna financijska imovina u 2012. godini sudjeluje s 0,05 % u odnosu na ukupnu aktivnu.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	SUDJELUJUĆI INTERESI (UDJELI)	17.000	17.000	100,00
	UKUPNO	17.000	17.000	100,00

Dugotrajnu financijsku imovinu čini udjel od 17.000,00 kn, što čini 16,5 % temeljnog kapitala nepovezanog poduzetnika.

Bilješka 17. Zalihe

Zalihe u 2012. godini sudjeluju s 21,13 % u odnosu na ukupnu aktivnu. U odnosu na prethodnu godinu zalihe su se povećale za 29,83 %.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	SIROVINE I MATERIJAL	873.180	1.449.866	166,04
2	PROIZVODNJA U TIJEKU	124.509	-	0,00
3	GOTOVI PROIZVODI	3.786.827	4.749.275	125,42
4	TRGOVAČKA ROBA	75.918	110.943	146,14
	UKUPNO	4.860.434	6.310.084	129,83

Zalihe gotovih proizvoda odnose se na zalihe pijeska i lokala za prodaju u Tržnom centru Borovo naselje.

Bilješka 18. Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja u 2012. godini sudjeluju s 18,43 % u odnosu na ukupnu aktivnu. U odnosu na prethodnu godinu smanjena su za 16,77 %.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	POTRAŽIVANJA OD KUPACA	5.797.094	4.751.722	81,97
2	POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIKA I ČLANOVA PODUZETNIKA	22.354	3.317	14,84
3	POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA	716.128	466.603	65,16
4	OSTALA POTRAŽIVANJA	78.141	282.673	361,75
	UKUPNO	6.613.717	5.504.315	83,23

Potraživanja od kupaca:

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN
1	POTRAŽIVANJA OD KUPACA	9.267.594,87	9.283.741,61
2	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI POTRAŽIVANJA OD KUPACA	3.470.501,26	4.532.019,31
	UKUPNO	5.797.093,61	4.751.722,30

Smanjenje vrijednosti potraživanja od kupaca provodi se u razdoblju spoznaje o nemogućnosti naplate dijela ili cijelog potraživanja.

Potraživanja od države i drugih institucija:

REDNI BROJ	OPIS	2012. GODINA IZNOS U KN
1	PRETPOREZ U R-2 RAČUNIMA	86.834,11
2	POTRAŽIVANJA ZA DOPRINOSE - ZAKON O VUKOVARU	303.755,87
3	POTRAŽIVANJA OD HZZO	44.976,88
4	OSTALA POTRAŽIVANJA	31.035,96
	UKUPNO	466.602,82

Bilješka 19. Kratkotrajna financijska imovina

Kratkotrajna financijska imovina u 2012. godini sudjeluju s 0,28 % u odnosu na ukupnu aktivu.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	DANI ZAJMOVI, DEPOZITI I SLIČNO	65.875	272.466	413,61
2	OSTALA FINANCIJSKA IMOVINA	26.901	11.314	42,06
	UKUPNO	92.776	283.780	305,88

Bilješka 20. Novac u banci i u blagajni

Novac u banci i blagajni na 31.12.2012. godini sudjeluje s 5,97 % u odnosu na ukupnu aktivu. U odnosu na prethodnu godinu stanje novca smanjeno je za 57,31 %.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	4.176.356	1.783.004	42,69

Bilješka 21. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN
1	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	6.567	3.016

Na ovoj poziciji iskazan je porez na dodanu vrijednost u primljenim predujmovima.

Bilješka 22. Kapital i rezerve

Kapital i rezerve u 2012. godini sudjeluju s 40,50 % u odnosu na ukupnu pasivu. U odnosu na prethodnu godinu kapital i rezerve su povećani za 9,07 %.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	6.976.000	6.976.000	100,00
2	REZERVE IZ DOBITI	81	81	100,00
3	ZADRŽANA DOBIT	4.051.615	4.115.316	101,57
4	DOBIT POSLOVNE GODINE	63.700	1.006.312	1.579,76
	UKUPNO	11.091.396	12.097.709	109,07

Iskazana vrijednost upisanog kapitala u visini od 6.976.000,00 kuna odnosi se u cijelosti na upisani i uplaćeni kapital. Navedena je pozicija usklađena s upisom u Trgovačkom sudu.

Struktura vlasništva na 31.12.2012. godine:

REDNI BROJ	NAZIV ČLANA DRUŠTVA	VRIJEDNOST UDJELA U KN	UDJEL U%
1	GRAD VUKOVAR	6.976.000,00	100%

Bilješka 23. Rezerviranja

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	DRUGA REZERVIRANJA	41.504	0	-

Bilješka 24. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze u 2012. godini sudjeluju s 19,10 % u odnosu na ukupnu pasivu, a u odnosu na prethodnu godinu smanjene su za 17,84 %. Smanjenje dugoročnih obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama iznosi 36,71 % i dijelom se odnosi na otpis obveza po dugoročnom kreditu (veza bilješka 2.).

Ostale dugoročne obveze odnose se na obvezu plaćanja poreznog duga (PDV) po odobrenom zahtjevu za reprogram poreznog duga.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA	6.944.827	4.395.087	63,29
2	OSTALE DUGOROČNE OBVEZE (REPROGRAM POREZNOG DUGA)	-	1.311.071	-
	UKUPNO	6.944.827	5.706.158	82,16

Dio dugoročnih obveza koji dopijeva u roku od 12 mjeseci od datuma bilance iskazan je kratkoročnim obvezama (veza bilješka 25.).

REDNI BROJ	OPIS	IZNOS U KN	
		DOSPJEVA U ROKU OD 12 MJESECI NAKON DATUMA BILANCE	DOSPJEVA U ROKU DUŽEM OD 12 MJESECI NAKON DATUMA BILANCE
1	DUGOROČNE OBVEZE PREMA BANKAMA	702.040	4.395.087
2	OSTALE OBVEZE (REPROGRAM POREZNOG DUGA)	618.310	1.311.071

Za osiguranje dugoročnih kredita

- upisano je pravo zaloga za korist Hypo Alpe-Adria-Bank d.d., na nekretnini Društva, u ul. Domovinskog rata br. 1.
- Društvo je vjerovniku uručilo zadužnice na iznos kredita, uvećano za kamate, naknade i troškove i bjanko akceptirane mjenice, s klauzulom "bez protesta", uz mjenično očitovanje.

Za osiguranje obveza po financijskom leasingu vjerovnicima su uručene zadužnice na iznos duga i bjanko mjenice.

Bilješka 25. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze u 2012. godini sudjeluju s 36,54 % u odnosu na ukupnu pasivu. U odnosu na prethodnu godinu smanjene su za 19,49 %.

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	OBVEZE ZA ZAJMOVE, DEPOZITE I SLIČNO	300.000	300.000	100,00
2	OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINACIJSKIM INSTITUCIJAMA	674.020	702.040	104,16
3	OBVEZE ZA PREDUJMOVE	76.429	131.388	171,91
4	OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA	7.201.669	5.807.376	80,64
5	OBVEZE PREMA ZAPOSLENICIMA	1.105.354	1.053.439	95,30
6	OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJA	3.136.867	1.858.302	59,24
7	OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	1.060.985	1.060.985	100,00
	UKUPNO	13.555.324	10.913.530	80,51

Obveze koje su izvorno ugovorene kao dugoročne, a dospijevaju na plaćanje u roku od 12 mjeseci od datuma bilance iskazane su u okviru obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama.

Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 53,21 % u strukturi ukupnih kratkoročnih obveza Društva i odnose se na obveze prema dobavljačima za nabavku dobara i usluga. Obveze prema inozemnim dobavljačima iskazane su na 31.12.2012. godine primjenom srednjeg tečaja HNB važećeg na datum bilance.

Obveze prema zaposlenima odnose se na plaću i prijevoz na posao i s posla za prosinac 2012. godine, što je redovno podmireno u siječnju 2013. godine.

Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe:

REDNI BROJ	OPIS	2012. GODINA IZNOS U KN
1	DOPRINOSI NA PLAĆE	201.580,26
2	DOPRINOSI IZ PLAĆA	263.503,79
3	OBVEZE ZA POREZE IZ PLAĆA	43.652,94
4	OBVEZA ZA PDV ZA 2012. GODINU	645.309
5	OBVEZA ZA PDV PO REPROGRAMU (DOSPIJEVA U ROKU OD 12 MJESECI NAKON DATUMA BILANCE)	618.310
6	OBVEZA ZA POREZ IZ DOBITI ZA 2012. GODINU	76.836,25
7	OSTALE OBVEZE	9.109,52
	UKUPNO	1.858.301,76

Ostale kratkoročne obveze odnose se na obveze prema Gradu Vukovaru.

Bilješka 26. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

REDNI BROJ	OPIS	2011. GODINA IZNOS U KN	2012. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2012./2011.
1	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	1.414.605	1.151.650	81,41

Prihode budućeg razdoblja čine primljene potpore vezane sa sredstvima materijalne imovine koja se amortiziraju. Primljena sredstva se priznaju u prihod u obračunskom razdoblju u iznosu troška amortizacije, odnosno, iskazuju se kao odgođeni prihod do trenutka mogućnosti povezivanja s odnosnim troškovima.

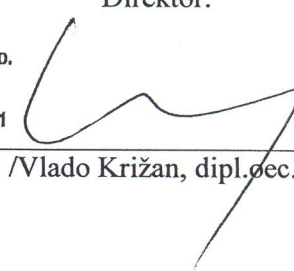
Prikazane Godišnje financijske izvještaje odobrila je Uprava 30. travnja 2013. godine.

U Vukovaru, 30. travnja 2013. godine

KOMUNALAC d.o.o.
VUKOVAR, Sajmište 174
OIB 83101904488

Direktor:

1


/Vlado Križan, dipl.pec./



KOMUNALAC d.o.o.

za komunalno gospodarstvo

VUKOVAR, Sajmište 174
OIB: 83101904488

www.komunalac-vu.hr

E-mail: komunalac-vu@vk.t-com.hr

Tel.: (032) 428-179

Fax: (032) 428-180

GODIŠNJE IZVJEŠĆE ***ZA 2012. GODINU***

SADRŽAJ:

1. UVOD.....	2
2. OPIS POSLOVANJA I REZULTAT ZA 2012. GODINU.....	3
2.1. OPIS POSLOVANJA.....	3
2.2. REZULTAT ZA 2012. GODINU.....	4
3. POTRAŽIVANJA I OBVEZE.....	7
4. ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE.....	9
5. PLAN RAZVOJA.....	9
6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA.....	10
7. ZAKLJUČAK.....	12

1. UVOD

Tvrtka «Komunalac» d.o.o. u ovom obliku, nastala je upisom u sudski registar kod Trgovačkog suda u Osijeku 26.05.1999. godine na temelju rješenja istog suda.

Temeljem Zakona o trgovačkim društvima i Izjave o pretvorbi javnog poduzeća «Komunalac» d. o. o. Vukovar u društvo kapitala preimenuje se u društvo s ograničenom odgovornošću.

Organi upravljanja društvom su : Skupština i Uprava koju čini direktor Društva. U 2012.godini Društvo su zastupali: Marinko Leko, dipl. ing., Saša Egić, prof. i Vlado Križan, dipl.oec. koji zastupa Društvo i u 2013.godini.

Društvo zastupa i predstavlja Uprava.

Ukupna vrijednost temeljnog kapitala društva upisana je u sudskom registru Trgovačkog suda u Osijeku i iznosi 6.976.000,00 kuna .

Glavna djelatnost tvrtke je komunalna djelatnost.

Pravno ustrojbeni oblik: 92.

Društvo se bavi slijedećim djelatnostima:

- gospodarenje komunalnim otpadom
- gospodarenje javnim površinama
- gospodarenje tržnicama na malo
- komunalne djelatnosti
- održavanje javnih površina u gradu
- održavanje nerazvrstanih cesta
- kupljenje i odlaganje komunalnog otpada
- održavanje groblja i obavljanje pogrebnih usluga
- organiziranje rada tržnice na malo
- održavanje parkirališta i naplata parkirnih mjesta
- trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- građenje, projektiranje i nadzor
- međunarodno otpremništvo
- vađenje pijeska
- uzgoj ukrasnog bilja
- javni WC
- druge registrirane djelatnosti

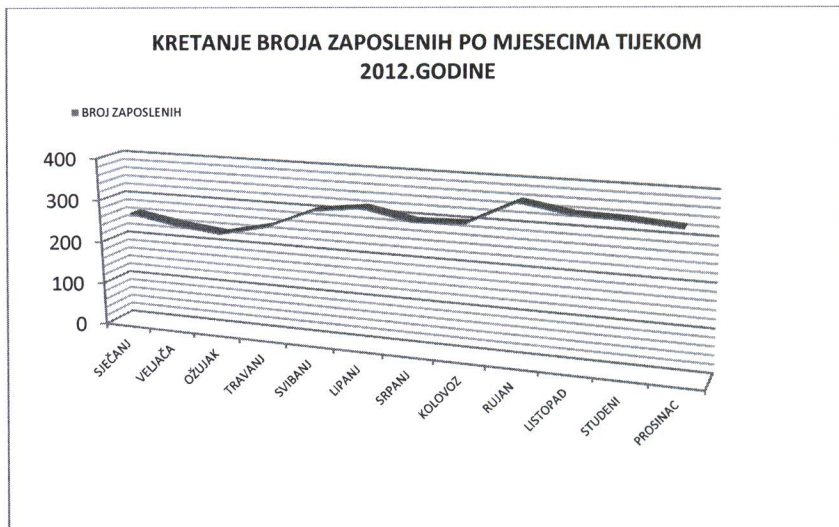
U cilju održanja i poboljšanja kvalitete usluga, društvo obavlja sve navedene djelatnosti uz konstantno proširenje predmeta poslovanja.

Tvrtka je na početku razdoblja, 01. 01. 2012. godine upošljavala 267 djelatnika a na kraju razdoblja, 31.12.2012. godine, broj djelatnika je 329 od toga je 205 djelatnik zaposlen na neodređeno vrijeme a 124 djelatnika na određeno vrijeme, uključujući i djelatnike u javnom radu.

Prosječan broj zaposlenih tijekom godine je 300 na temelju obračuna plaća.

Prosječna bruto plaća po zaposlenom za 2012. godinu iznosi: 4.988,55 kuna.

MJESEC:	BROJ ZAPOSLENIH
SJEČANJ	265
VELJAČA	246
OŽUJAK	234
TRAVANJ	259
SVIBANJ	306
LIPANJ	320
SRPANJ	298
KOLOVOZ	302
RUJAN	359
LISTOPAD	340
STUDENI	337
PROSINAC	329



2. OPIS POSLOVANJA I REZULTAT ZA 2012. GODINU

2.1. OPIS POSLOVANJA

U ovom izvješću donosimo najvažnije podatke o radu Društva u 2012.godini kao i relevantne financijske pokazatelje.

Tijekom 2012.godine, Društvo je obavljalo sve komunalne djelatnosti za koje je i osnovano, bez zastoja u poslovanju. Zadržana je visoka razina ukupnih gospodarskih aktivnosti.

Izuzetnim zalaganjem svih zaposlenih, Komunalac d.o.o. je uspješna tvrtka koja je i ovu godinu završila sa pozitivnim poslovanjem što je značajna karakteristika poslovanja u 2012. godini.

U prethodnom razdoblju provedeno je uspješno unapređenje organizacijskog ustroja i poboljšanje kvalitete komunalnih usluga u Gradu Vukovaru.

Za uspješno poslovanje Društva u 2012.godini značajna je i realizacija plana redovitog održavanja javnih zelenih površina u Gradu Vukovaru.

Planom održavanja su definirane površine koje se održavaju u Gradu Vukovaru. "Komunalac" d.o.o. uređuje i zasađuje cvjetnjake, sanira i sadi stabla tj. drvorede, oblikuje krošnje, uklanja suho i bolesno drveće.

Plan održavanja Grada Vukovara obuhvaća i održavanje 40 dječjih igrališta na području Grada.

"Komunalac" d.o.o. je u 2012.g. realizirao i poslove održavanja čistoće u Gradu Vukovaru što obuhvaća čišćenje autočisticom, ručno čišćenje i sakupljanje otpadaka s javnih površina i njihov odvoz. Značajan je i rad zimske službe.

Sakupljanje i odvoz komunalnog otpada u 2012.g. "Komunalac" d.o.o. je obavljao za 9.965 domaćinstava na području Grada Vukovara.

Isto tako obavljan je i odvoz glomaznog otpada prema rasporedu.

Kako je društvo obveznik primjene Zakona o javnoj nabavi (čl. 4. Zakona) u 2012. godini provedeno je 7 postupaka javne nabave za nabavu roba, usluga i radova u ukupnoj vrijednosti 3.422.540,00 kn.

Svi postupci su objavljeni u Elektroničkom oglasniku javne nabave.

Jedan od važnijih Ugovora sklopljenih u 2012. godini je i Ugovor sklopljen između "Bager prometa d.o.o." iz Bođana, Republika Srbija i "Komunalca" d.o.o. za uvoz dunavskog pijeska iz Republike Srbije ukupne vrijednosti 723.436,00 € što će imati veliki utjecaj na poslovanje društva u 2013. godini. Od ukupne ugovorene vrijednosti u 2012.godini realizirana vrijednost iznosi 127.600,00 €.

U izvještajnom razdoblju, izvršeni su građevinski radovi vrijednosti 12.000.000,00 kuna bez PDV-a.

Važniji projekti su:

- Uređenje sa fontanom i fitness centrom – Mitnica, Trg žrtava Ovčare
- Krpanje udarnih rupa
- Uređenje Županijske ulice
- Uređenje oko stambenih zgrada u Borovu naselju
- Radovi u park šumi Adica
- Uređenje i asfaltiranje Prosine ulice na Mitnici
- Uređenje biciklističke staze i fitness centra u ulici Hrv. Zrakoplovstva
- Sanacija nogostupa na području Grada Vukovara i prigradskih naselja
- Sanacija prometnica na području Grada Vukovara i prigradskih naselja.

2.2. REZULTAT ZA 2012.GODINU

U 2012. godini društvo je ostvarilo ukupne prihode od **38.384.793,25** kn što je manje za 4,60 % u odnosu na 2011. godinu. Istovremeno ukupni rashodi su iskazani u 2012. godini u iznosu od **37.301.644,53** kuna što je manje za 7,02 % u odnosu na 2011. godinu.

Tvrtka «Komunalac d.o.o.» je u 2012. godini ostvarila veće prihode od rashoda u iznosu od **1.083.148,72** kuna i u tom iznosu iskazana je **bruto** dobit financijske godine.

Nakon odbitka zakonskih obveza, neto dobit Društva iznosi **1.006.312,47** kuna.

OPIS	2011.	2012.	INDEKS 2012./2011.x 100
1. UKUPNI PRIHODI	40.236.877	38.384.793	95,40
2. UKUPNI RASHODI	40.115.952	37.301.645	92,99
3. DOBIT	120.925	1.083.149	895,72

UKUPNI PRIHODI SE SASTOJE OD:

1. Prihoda od prodaje u iznosu od 32.006.908,75 kn što je 83,38 % ukupnih prihoda i čine ih prihodi od registriranih djelatnosti Društva (struktura prikazana u tablici br. 1, str.6.)
2. Ostali poslovni prihodi u iznosu od 6.373.062,86 kuna što je 16,60 % ukupnih prihoda i najvećim djelom ih čine:
 - prihodi od otpisa obveza 1.902.398,22 kn po dugoročnom kreditu Hrvatske banke za obnovu i razvoj posredstvom Grada Vukovara ili 4,96 % ukupnih prihoda
 - prihodi od povrata doprinosa temeljem čl.23 Zakona o obnovi i razvoju Grada Vukovara u iznosu od 1.732.021,01 kn ili 4,51 % ukupnih prihoda
 - prihodi od HZZ-a sufinanciranje zapošljavanja , 1.998.277,38 kn
 - prihodi od potpora vezanih s imovinom, 309.404,05 kn
 - prihodi od naplaćenih ranije vrijednosno usklađenih potraživanja, 40.720,48 kn
 - ostali prihodi, 390.241,72 kn
3. Financijski prihodi, 4.821,64 kn

UKUPNI RASHODI SASTOJE SE OD:

1. Poslovnih rashoda u iznosu od: 37.076.596,29 kn, koji sudjeluju sa 99,40 % u ukupnim rashodima društva (struktura prikazana u tablici br. 2, str. 7.)
2. Financijskih rashoda u iznosu od 225.048,24 kn, koji sudjeluju sa 0,60 % u ukupnim rashodima društva a čine ih kamate, tečajne razlike i drugi rashodi.

1. POSLOVNE RASHODE ČINE:

- Troškovi osoblja u iznosu od 17.958.783,21 kn što je 48,44 % ukupnih rashoda
- Materijalni troškovi u iznosu od 15.133.158,85 kn što je 40,82 % ukupnih rashoda a čine ih:
 - troškovi sirovina i materijala - 8.706.027,64 kn
 - troškovi prodane robe - 269.767,83 kn
 - ostali vanjski troškovi u iznosu od - 6.157.363,38 kn a čine ih:

- prijevozne usluge,	49.837,00
- ptt usluge,	181.838,43
- usluge kooperanata,	3.511.493,30
- usluge održavanja,	606.775,87
- zakupnine i najamnine,	242.899,50
- usluge promidžbe,	103.571,22
- komunalne usluge,	84.863,53
- špeditorske usluge,	54.412,36
- zdravstvene usluge,	69.401,50
- bankarske usluge i usluge platnog p.,	139.932,24
- intelektualne usluge,	362.386,24
- premije osiguranja,	206.401,04
- usluge obrade podataka,	122.451,78
- naknade za ceste i tehnički preg.v.,	126.312,96
- ostale usluge,	294.786,41
- Amortizacija iznosi 1.651.938,58 kn
- Vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca, 1.107.455,00 kn
- Ostali troškovi, 2.045.472,64 kn a čine ih:
 - troškovi prijevoza na posao i s posla,
troškovi služb. puta,terenski dodaci 612.527,06
 - troškovi stručnog usavršavanja,

- troškovi za priručnike i časopise te troškovi članarina strukovnim udrug. 64.649,75
- prigodne nagrade i darovi zaposlenicima, potpore, otpremnine 888.096,80
- reprezentacija, potpore, sponzorstva, donacije 111.203,71
(reprezentacija – 33.561,84 kn; potpore, sponzorstva, donacije – 77.641,87)
- troškovi koncesija i dr. doprinosi 262.163,82
- sudske takse 22.650,50
- ostali troškovi 84.181,00
- Ostali poslovni rashodi (79.391,73 kn), sastoje se od otpisanih potraživanja, naknadno utvrđenih rashoda iz prethodnih godina i porezno dopuštenog manjka u proizvodnji pijeska.
- Promjena vrijednosti zaliha iznosi -899.603,72 kn.

Tablica br. 1

STRUKTURA I USPOREDBA PRIHODA U 2012. GODINI				
RED.BR.	VRSTA PRIHODA	2011.	2012.	INDEKS 2012/2011.x100
1.	PIJESAK	4.780.398	2.798.813	58,55
2.	GROBLJE	2.739.870	2.293.206	83,70
3.	ČISTOĆA	4.191.343	4.134.166	98,64
4.	ZELENILO	2.592.030	1.902.658	73,40
5.	TRŽNICA	629.741	587.756	93,33
6.	PARKING	963.389	1.263.802	131,18
7.	GRAĐEVINSKA GRUPA	11.449.520	12.100.212	105,68
8.	DEPONIJIA PETROVAČKA DOLA	4.282.307	4.157.770	97,09
9.	ODRŽAVANJE ALEJE BRANITELJA	1.583.204	1.606.500	101,47
10.	PRIHODI OD OTPISA OBVEZA	1.902.398	1.902.398	100,00
11.	PRIHODI OD POVRATA, SUFINANCIRANJA, POTPORA I SL.	4.518.809	4.290.611	94,95
12.	OSTALI PRIHODI	603.868	1.346.901	223,05
	UKUPNO:	40.236.877	38.384.793	95,40

Tablica br. 2

STRUKTURA I USPOREDBA RASHODA U 2012. GODINI				
RED.BR.	VRSTA PRIHODA	2011.	2012.	INDEKS 2012/2011.x100
1.	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	10.421.248	8.706.028	83,54
2.	TROŠKOVI PRODANE ROBE	302.542	269.768	89,17
3.	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (USLUGE)	6.586.815	6.157.363	93,48
4.	NETO PLAĆE	11.880.803	11.862.511	99,85
5.	POREZ NA DOHODAK I DOPRINOSI	6.455.929	6.096.272	94,43
6.	AMORTIZACIJA	1.780.500	1.651.939	92,78
7.	OSTALI TROŠKOVI	2.129.505	2.045.473	96,05
8.	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	1.403.974	1.107.455	78,88
9.	REZERVIRANJA	41.504		0,00
10.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	480.836	79.392	16,51
11.	PROMJENE VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TIJEKU I GOTOVIH PROIZVODA	-1.820.917	-899.604	49,40
12.	FINANCIJSKI RASHODI	453.213	225.048	49,66
	UKUPNO:	40.115.952	37.301.645	92,98

3. POTRAŽIVANJA I OBVEZE

Ukupna kratkotrajna potraživanja u 2012. godini iznose 5.504.315,48 kn, od toga je 4.751.722,30 kn potraživanja od kupaca. U 2011. godini ukupna kratkotrajna potraživanja su bila 6.613.716,22 kn i u odnosu na prethodnu godinu smanjena su za 16,77 %.

U 2012.godini pokrenuto je ukupno 384 prijedloga za ovrhu.

Popis kupaca od kojih na 31.12.2012. potražujemo veće iznose:

1. Fond za zaštitu okoliša i energ.uč. – 920.005,50 kn

2. Eko – flor plus d.o.o	- 222.160,71 kn
3. Eko – masa plus d.o.o.	- 95.151,10 kn
4. Eko – masa plus obrt	- 539.597,05 kn
5. Kemokop d.o.o.	- 100.740,00 kn
6. Grad Vukovar	- 538.354,51 kn
7. Hidrogradnja d.o.o.	- 130.000,00 kn
8. Hidropromet d.o.o.	- 352.337,10 kn
9. Ministarstvo branitelja i međ.s.	- 359.469,21 kn
10. Čistoća obrt	- 143.903,05 kn

Potraživanja od kupaca za odvoz kućnog otpada starija od 30 dana na 31.12.2012. iznose 1.268.424,55 kn dok za grobnu naknadu potraživanja iznose 109.873,27 kn.

Dugoročne obveze Društva u 2012. godini iznose 4.395.086,74 kn i smanjene su u odnosu na 2011. godinu za 36,71 %. Najvećim djelom smanjenje obveza se odnosi na otpis obveza po dugoročnom kreditu HBOR – a posredstvom Grada Vukovara.

Kratkoročne obveze Društva na 31.12.2012.godine iznose 10.913.530,00 kn i u odnosu na prethodnu godinu smanjene su za 19,49 %.

Struktura kratkoročnih obveza:

1. Obveze prema bankama (702.040 kn)
2. Obveze za predujmove (131.388 kn)
3. Obveze za zajmove, depozite i sl. (300.000)
4. Obveze prema dobavljačima (5.807.376 kn)
5. Obveze prema zaposlenima (1.053.439 kn)
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja (1.858.302 kn) a najvećim djelom se odnosi na obvezu za PDV (645.309 kn).
7. Ostale kratkoročne obveze (1.060.985)

Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 53,21 % u strukturi ukupnih kratkoročnih obveza Društva i odnose se na obveze prema dobavljačima za nabavku dobara i usluga.

Obveze prema zaposlenima odnose se na plaću za prosinac 2012. godine, što je redovno podmireno u siječnju 2013. godine.

Za obveze PDV - a u iznosu 2.027.445,45 kn, Porezna uprava – središnji ured donijela je Rješenje 17. listopada 2012.godine o odobrenju zahtjeva za reprogramom poreznog duga zaključno 17.listopada 2015.godine prema planu otplate što i Društvo uredno podmiruje.

4. ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE

“Komunalac” d.o.o. je u veljači 2013.g. potpisao ugovor s Ministarstvom obitelji, branitelja i međugeneracijske solidarnosti o održavanju, čuvanju i zaštiti Memorijalnog groblja žrtava iz Domovinskog rata vrijednosti 2.100.000,00 kuna s PDV-om što je značajno za ostvarivanje prihoda u 2013. godini. Ukupna vrijednost potpisanog okvirnog sporazuma je 4.197.734,23 kuna što se odnosi na 2013. i 2014. godinu.

U 2013. i 2014. godini zajedno s Gradom Vukovarom i Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti planira se II faza sanacije odlagališta deponije Petrovačka dola. Vrijednost investicije je preko 16.000.000,00 kuna. U planu za 2013.godinu je i nabava kompaktora procijenjene vrijednosti 2.784.375,00 kuna za potrebe sanacije Petrovačke dole.

Veći projekti planirani u 2013.godini

- a) Krpanje udarnih rupa na području Grada Vukovara i prigradskih naselja,
- b) Sanacija prometnica na području Grada Vukovara i prigradskih naselja
- c) Sanacija nogostupa na području Grada Vukovara i prigradskih naselja

5. PLAN RAZVOJA

Društvo i u 2013. godini nastavlja sa prepoznatim radom s ciljem povećanja efikasnosti poboljšanja ostvarenih rezultata. Primarni cilj ostati stabilna i prepoznatljiva tvrtka, prepoznatljiva po kvalitetnim komunalnim uslugama, koje donose pozitivne promjene u živote građana na području grada Vukovara i Vukovarsko-srijemske županije. Konačni cilj Društva je ostvarenje zadovoljstva korisnika naših usluga. Želimo biti prepoznati kao komunalno poduzeće koje predanim radom svojih zaposlenika nastoji zadovoljiti potrebe građana i drugih zainteresiranih strana.

Strategija razvoja Komunalca d.o.o. u prošlosti ali i u budućnosti u direktnoj je ovisnosti od razvojnih planova i programa Grada osnivača. Tehnološko unapređivanje u srednjoročnom razdoblju usmjereno je na određenu akumulaciju kapitala u svrhu obnove osnovnih sredstava Društva. Većina osnovnih sredstava koje sada posjedujemo je i amortizirana.

Ciljevi Društva su s obzirom na gospodarsku krizu, za 2013.godinu:

- prvenstveno zadržati postojeći broj zaposlenih
- nastaviti kontinuitet pozitivnog financijskog poslovanja
- racionalno gospodariti resursima i povećati učinkovitost poslovanja
- unaprijediti kvalitetu i sigurnost isporuke komunalnih usluga
- predstavljati okosnicu sustava zaštite okoliša u Gradu Vukovaru
- predstavljati vrijednu polugu u realizaciji razvojnih i investicijskih planova Grada Vukovara.

Poslovna vizija Društva je biti pouzdan komunalni servis Grada i trajno na usluzi građanima.

6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

Izloženost rizicima i upravljanje rizicima

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kamatnim, kreditnim i rizikom likvidnosti. Društvo prati navedene rizike i nastoji umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost društva.

Rizik likvidnosti

Društvo nastoji upravljati rizikom likvidnosti što podrazumijeva održavanje dostatne količine novca te osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava kroz ugovaranje kredita.

Zbog nastale situacije opće nelikvidnosti i pogoršanja uvjeta poslovanja poduzet je niz aktivnosti s ciljem smanjenja troškova poslovanja.

Sve svoje obveze, a posebno obveze po pitanju poreza i doprinosa za plaće radnicima nastojalo se podmiriti na vrijeme. Nastojalo se voditi računa o redovitom plaćanja PDV – a u 2012. godini.

U 2012. godini nije bilo značajnijih zaduženja. “Komunalcu” d.o.o. je Hypo Alpe-Adria-Bank d.d. u lipnju 2012. odobrila kratkoročno zaduženje po transakcijskom računu s dopuštenim prekoračenjem do 2.000.000,00 kn uz Suglasnost Gradskog vijeća.

Žiro-račun tijekom 2012.godine nije bio blokiran.

Valutni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene tečajeva inozemnih valuta prilikom uzimanja kredita koji su denominirani u stranim valutama, EUR. Rizik je sveden na minimum kojem je Društvo bilo izloženo obzirom da su prema inozemnom dobavljaču (Bager – promet) obveze podmirene u 2013.godini. Valutni rizik prisutan je zbog mogućih promjena tečajeva stranih valuta.

Kreditni rizik

Financijska imovina koja potencijalno može izložiti društvo kreditnom riziku obuhvaća potraživanja od kupaca i danih kredita. Pri vrednovanju ove imovine u obzir se uzima procjena naplativosti. Kreditni limiti kupaca se redovito provjeravaju i usklađuju.

1. POKAZATELI EKONOMIČNOSTI		
OPIS	2011.	2012.
UKUPNI PRIHODI	40.236.876	38.384.793
UKUPNI RASHODI	40.115.952	37.301.645
EKONOMIČNOST POSLOVANJA	1,01	1,02
2. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI		
OPIS	2011.	2012.
Kratkotrajna imovina	15.743.283	13.881.183
Kratkoročne obveze	13.555.324	10.913.530
KOEFICIJENT TEKUĆE LIKVIDNOSTI	1,16	1,27
Novac i kratkoročna potraživanja	10.790.073	7.287.319
Kratkoročne obveze	13.555.324	10.913.530
KOEFICIJENT UBRZANE LIKVIDNOSTI	0,80	0,67

Pokazatelj tekuće likvidnosti trebao bi biti veći od 2 da bi društvo poslovalo likvidno. Prisutan je trend rasta KTL zbog smanjenja kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza pa možemo reći da društvo posluje likvidno.

Pokazatelj ubrzane likvidnosti je manji od 1 jer su kratkoročne obveze veće od brzo unovčive imovine.

3. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI		
<i>OPIS</i>	<i>2011.</i>	<i>2012.</i>
<i>Ukupne obveze</i>	<i>20.500.151</i>	<i>16.619.688</i>
<i>Ukupna imovina</i>	<i>33.041.089</i>	<i>29.866.030</i>
<i>KOEFICIJENT ZADUŽENOSTI</i>	<i>0,62</i>	<i>0,56</i>
<i>OPIS</i>	<i>2011.</i>	<i>2012.</i>
<i>Ukupne obveze</i>	<i>20.500.151</i>	<i>16.619.688</i>
<i>Glavnica</i>	<i>11.091.396</i>	<i>12.097.708</i>
<i>KOEFICIJENT FINANCIRANJA</i>	<i>1,85</i>	<i>1,37</i>

Koeficijent zaduženosti ima tendenciju smanjivanja što pokazuje da se društvo u 2012.godini manje financira tuđim kapitalom (dugom) a sve više vlastitim kapitalom. U 2012.godini društvo se financiralo 44 % vlastitim kapitalom, a 56 % dugom.

Koeficijent financiranja pokazuje odnos financiranja iz tuđih izvora i iz vlastitih izvora. U 2012.godini koeficijent iznosi 1,37 što znači da na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 1,37 jedinica tuđih sredstava.

4. POKAZATELJI AKTIVNOSTI		
<i>OPIS</i>	<i>2011.</i>	<i>2012.</i>
<i>Ukupni prihodi</i>	<i>40.236.876</i>	<i>38.384.793</i>
<i>Ukupna imovina</i>	<i>33.041.089</i>	<i>29.866.030</i>
<i>KOEFICIJENT OBRTA UKUPNE IMOVINE</i>	<i>1,22</i>	<i>1,29</i>
<i>Ukupni prihodi</i>	<i>40.236.876</i>	<i>38.384.793</i>
<i>Kratkotrajna imovina</i>	<i>15.743.283</i>	<i>13.881.183</i>
<i>KOEFICIJENT OBRTA KRATKOTRAJNE IMOVINE</i>	<i>2,56</i>	<i>2,76</i>

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine tj.koliko se puta imovina pretvori u prihode. Pokazatelj se povećao u 2012. u odnosu na 2011. godinu što znači da se povećava ukupno trajanje obrta ukupne imovine u prihode. U 2012.godini svaka kuna imovine je rezultirala s 1,29 kn prihoda.

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine se u 2012. godini povećao u odnosu na 2011.godinu što znači da se povećalo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u prihode. U 2012.godini se kratkotrajna imovina obrtala 2,76 puta u prihode.

<i>OPIS</i>	<i>2011.</i>	<i>2012.</i>
<i>Prihodi od prodaje</i>	<i>33.483.199</i>	<i>32.006.909</i>
<i>Potraživanja</i>	<i>6.613.717</i>	<i>5.504.315</i>
<i>KOEFICIJENT OBRTA POTRAŽIVANJA</i>	<i>5,06</i>	<i>5,82</i>
<i>OPIS</i>	<i>2011.</i>	<i>2012.</i>
<i>Broj dana u godini</i>	<i>365</i>	<i>366</i>
<i>Koeficijent obrta potraživanja</i>	<i>5,06</i>	<i>5,82</i>
<i>TRAJANJE NAPLATE POTRAŽIVANJA U DANIMA</i>	<i>72,13</i>	<i>62,88</i>

7. ZAKLJUČAK

Godišnje izvješće obuhvaća objektivan prikaz poslovanja u 2012.godini.

Nakon odbitka rashoda od prihoda razdoblja ostvarena je dobit nakon oporezivanja u iznosu od 1.006.312,47 kn. Društvo zadovoljava uvjete propisane Zakonom o porezu na dobit i Pravilnikom o porezu na dobit za korištenje olakšice za poduzetnike koji posluju na području grada Vukovara te u 2012. godini plaća porez na dobit po stopi od 5 %.

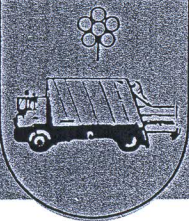
Društvo je 2012.godinu završilo s pozitivnim financijskim rezultatom što je bio jedan od osnovnih ciljeva poslovanja u 2012.godini.

Poslovna uspješnost i prepoznatljivost Komunalca d.o.o. rezultat su razvojne strategije Društva realizirana kroz intenzivna ulaganja zajedno s Gradom, usmjerena razvoju komunalne infrastrukture i podizanju razine kvalitete komunalnih usluga u Gradu Vukovaru uz primjenu ekonomskih načela u gospodarenju raspoloživom imovinom i ne zanemarujući javni interes i primjenu visokih ekoloških standarda.

U Vukovaru, 30. travnja 2013. godine

Direktor:

KOMUNALAC d.o.o.
VUKOVAR, Sajmište 174
OIB 83101904488
Vlado Križan, dipl.oec./



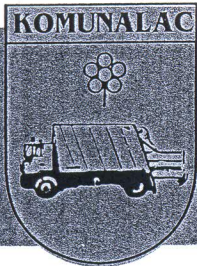
Temeljem članka 20. stavak 1. Izjave o pretvorbi javnog poduzeća Komunalac Vukovar u društvo kapitala s ograničenom odgovornošću, Željko Sabo, predstavnik Grada Vukovara u Skupštinu trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar (po Rješenju od 06. studenog 2012. godine, Klasa: 022-05/12-01/06, Ur.broj: 2196/01-01-12-8), donio je dana 19. lipnja 2013. godine slijedeću

ODLUKU

1. Usvaja se godišnje financijsko izvješće društva Komunalac d.o.o. za 2012. godinu.
2. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Komunalac d.o.o. Vukovar
skupština

Željko Sabo, teolog



KOMUNALAC d.o.o.

za komunalno gospodarstvo

VUKOVAR, Sajmište 174
OIB: 83101904488

www.komunalac-vu.hr

E-mail: komunalac-vu@vk.t-com.hr

Tel.: (032) 428-179

Fax: (032) 428-180

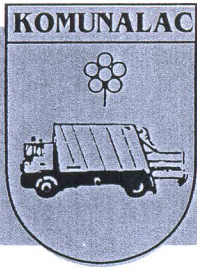
Temeljem članka 20. stavak 1. Izjave o pretvorbi javnog poduzeća Komunalac Vukovar u društvo kapitala s ograničenom odgovornošću, Željko Sabo, predstavnik Grada Vukovara u Skupštinu trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar (po Rješenju od 06. studenog 2012. godine, Klasa: 022-05/12-01/06, Ur.broj: 2196/01-01-12-8), donio je dana 19. lipnja 2013. godine slijedeću

ODLUKU

1. Ostvarena dobit u poslovanju društva Komunalac d.o.o. u iznosu od
1.006.312,47 kn
(jedanmilijunšesttisućatristodvanaestkunaičetrdesetsedamlipa) evidentira se kao zadržana dobit.
2. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Komunalac d.o.o. Vukovar
skupština

Željko Sabo, teolog



KOMUNALAC d.o.o.

za komunalno gospodarstvo

VUKOVAR, Sajmište 174
OIB: 83101904488

www.komunalac-vu.hr

E-mail: komunalac-vu@vk.t-com.hr

Tel.: (032) 428-179

Fax: (032) 428-180

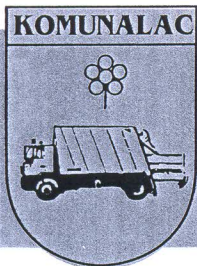
Temeljem članka 20. stavak 1. Izjave o pretvorbi javnog poduzeća Komunalac Vukovar u društvo kapitala s ograničenom odgovornošću, Željko Sabo, predstavnik Grada Vukovara u Skupštinu trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar (po Rješenju od 06. studenog 2012. godine, Klasa: 022-05/12-01/06, Ur.broj: 2196/01-01-12-8), donio je dana 19. lipnja 2013. godine slijedeću

ODLUKU

1. Prima se na znanje i bez primjedbi usvaja Izvješća Uprave o stanju i poslovanju Društva Komunalac za 2012. godinu.
2. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Komunalac d.o.o. Vukovar
skupština

Željko Sabo, teolog



KOMUNALAC d.o.o.

za komunalno gospodarstvo

VUKOVAR, Sajmište 174
OIB: 83101904488

www.komunalac-vu.hr

E-mail: komunalac-vu@vk.t-com.hr

Tel.: (032) 428-179

Fax: (032) 428-180

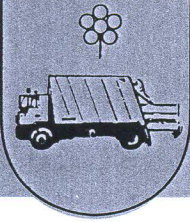
Temeljem članka 20. stavak 1. Izjave o pretvorbi javnog poduzeća Komunalac Vukovar u društvo kapitala s ograničenom odgovornošću, Željko Sabo, predstavnik Grada Vukovara u Skupštinu trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar (po Rješenju od 06. studenog 2012. godine, Klasa: 022-05/12-01/06, Ur.broj: 2196/01-01-12-8), donio je dana 19. lipnja 2013. godine slijedeću

ODLUKU

1. Prima se na znanje bez primjedbi i usvaja izvješće revizora o reviziji godišnjeg financijskog izvješća društva Komunalac d.o.o. za 2012. godinu.
2. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Komunalac d.o.o. Vukovar
skupština

Željko Sabo, teolog



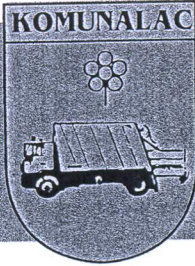
Temeljem članka 20. stavak 1. Izjave o pretvorbi javnog poduzeća Komunalac Vukovar u društvo kapitala s ograničenom odgovornošću, Željko Sabo, predstavnik Grada Vukovara u Skupštinu trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar (po Rješenju od 06. studenog 2012. godine, Klasa: 022-05/12-01/06, Ur.broj: 2196/01-01-12-8), donio je dana 19. lipnja 2013. godine slijedeću

ODLUKU

1. Daje se razrješnica i odobrava rad Uprave društva u prethodnoj poslovnoj godini (u 2012. godini).
2. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Komunalac d.o.o. Vukovar
skupština

Željko Sabo, teolog



KOMUNALAC d.o.o.

za komunalno gospodarstvo

VUKOVAR, Sajmište 174
OIB: 83101904488

www.komunalac-vu.hr

E-mail: komunalac-vu@vk.t-com.hr

Tel.: (032) 428-179

Fax: (032) 428-180

Temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima (NN, br. 113/93., 34/99., 52/00., 118/03., 107/07., 146/08.) i Zakona o računovodstvu NN br. 109/ 07), sukladno članku 20. Izjave o pretvorbi poduzeća „Komunalac“ Vukovar u društvo kapitala -društvo s ograničenom odgovornošću, Uprava trg. društva „Komunalac“ d.o.o. Vukovar donosi sljedeću:

ODLUKU

O raspodjeli dobiti Društva

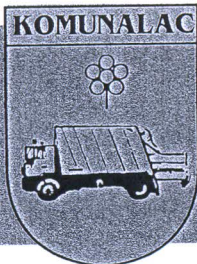
Temeljem usvojenih godišnjih financijskih izvještaja dobit poslije oporezivanja za 2012. g. iznosi 1.006.312,47 kuna te se ista raspoređuje u 100 % iznosu u zadržanu dobit Društva.

Uprava društva,

KOMUNALAC d.o.o.
VUKOVAR, Sajmište 174
OIB 83101904488

Direktor:

/Vlado Križan, dipl.oec./



KOMUNALAC d.o.o.

za komunalno gospodarstvo

VUKOVAR, Sajmište 174
OIB: 83101904488

www.komunalac-vu.hr

E-mail: komunalac-vu@vk.t-com.hr

Tel.: (032) 428-179

Fax: (032) 428-180

Temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima (NN, br. 113/93., 34/99., 52/00., 118/03., 107/07., 146/08.) i Zakona o računovodstvu NN br. 109/07), sukladno članku 20. Izjave o pretvorbi poduzeća „Komunalac“ Vukovar u društvo kapitala-društvo s ograničenom odgovornošću, Uprava trg. društva „Komunalac“ d.o.o. Vukovar 30.04.2013.g.

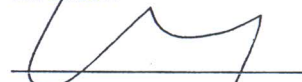
utvrdila je financijske izvještaje:

- Bilancu s aktivom u visini: 29.869.047,48 kuna,
- Račun dobiti i gubitka s dobiti nakon poreza 1.006.312,47 kuna
- Izvještaj o novčanom toku (primjenom indirektno metode),
- Izvještaj o promjenama kapitala,
- Bilješke uz financijske izvještaje,
- Godišnje izvješće društva za 2012. godinu.

KOMUNALAC d.o.o.
VUKOVAR, Sajmište 174
OIB 83101904488 1

Uprava društva,

Direktor:



/Vlado Križan, dipl.oec./