Fina

REGISTAR GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o.
ĐURĐEVAC
Obveznikov OIB: 69864803750
Obveznikov MB: 02951797
RADNIČKA CESTA 61
48350 ĐURĐEVAC

POTVRDA O PRIMITKU DOKUMENTACIJE ZA 2013. GODINU

- JAVNA OBJAVA

Zaprimljena dokumentacija pod brojem ID: 5448131

- Bilanca za poduzetnike
- Račun dobiti i gubitka za poduzetnike
- Bilješke uz financijske izvještaje
- Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitaka
- Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Potvrda se izdaje u svrhu potvrde primitka financijskog izvještaja i druge dokumentacije u Registar godišnjih financijskih izvještaja (dalje u tekstu: Registar).

Ako se naknadnom kontrolom utvrdi da je dokumentacija dostavljena u Registar nepotpuna, Registar o tome obavještava podnositelja radi dostave potpune dokumentacije. Sve dok se u Registar ne dostavi potpuna dokumentacija, smatra se da ona nije podnesena.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u Registar dostavljena netočna dokumentacija, Registar o tome obavještava obveznika radi ispravljanja nedostataka. Obveznik je u tom slučaju dužan ispraviti financijski izvještaj i predati ga u Registar u roku od osam dana od dana primitka obavijesti Registra (st. 4., čl. 16. Pravilnika o načinu vođenja Registra godišnjih financijskih izvještaja te načinu primanja i postupku provjere potpunosti i točnosti godišnjih financijskih izvještaja i godišnjeg izvješća[1]).

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je financijski izvještaj potpun i točan, on se upisuje u Registar. Registar, na zahtjev svakog tražitelja, izdaje izvadak iz Registra s temeljnim podacima o obvezniku i podacima o registriranoj dokumentaciji. Iz Registra se izdaje i ispis i preslika financijskog izvještaja sa svim javnim podacima te preslika i ispis druge dokumentacije zaprimljene u Registar.

Datum predaje Registru: **29.05.2014.**

Datum izdavanja potvrde: **29.05.2014.**

Ovjera Fine

FINANCIJSKA AGENCIJA
PODRUŽNICA BJELOVAR
POSLOVNICA ĐURĐEVAC 1

[1] "Narodne novine" br. 39/08, 37/09 i 139/10

Referentna stranica **Vrsta posla: 777**

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2013. godinu

873.932.418,24
Kontrolni broj

Vrsta izvještaja: 10 — Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Evidencijski broj (popunjava Registar): 5448131

Matični broj (MB): 02951797

Matični broj suda (MBS): 070105816

Osobni identifikacijski broj (OIB): 69864803750

Naziv obveznika: KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. ĐURĐEVAC

Poštanski broj i mjesto: 48350 ĐURĐEVAC

Ulica i kućni broj: RADNIČKA CESTA 61

Adresa e-pošte: info@komunalneusluge.hr

Internet adresa: www.komunalneusluge.hr

Šifra općine/grada: 107 Đurđevac

Šifra županije: 6 KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA

Šifra NKD-a: 3821 Obrada i zbrinjavanje neopasnog otpada

Konsolidirani izvještaj: NE

Obveza revizije: NE OIB rev.:

Šifra svrhe predaje: 2 Predaja samo u svrhu javne objave

Oznaka veličine: 1 Mali poduzetnik

Oznaka vlasništva: 11 Državno vlasništvo (javno, komunalno i slično)

Porijeklo kapitala: 100 (domaći kapital, %) 0 (strani kapital, %)

Broj zaposlenih (krajem razdoblja): 0 (u prethodnoj godini) 60 (u tekućoj godini)

Broj zaposlenih (na temelju sati rada): 0 (u prethodnoj godini) 52 (u tekućoj godini)

Broj mjeseci poslovanja: 0 (u prethodnoj godini) 12 (u tekućoj godini)

Popis dokumentacije

DA	Bilanca i Račun dobiti i gubitka
NE	Dodatni podaci
DA	Bilješke uz financijske izvještaje
NE	Izvještaj o novčanom tijeku
NE	Izvještaj o promjenama kapitala
NE	Revizorsko izvješće
NE	Godišnje izvješće
DA	Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka
DA	Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja
NE	Godišnji financijski izvještaj prema MSFI-u (nestandardni izvještaj)

Matični brojevi pripojenih subjekata:

Matični brojevi sudionika statusnih promjena spajanja:

Knjigovodstveni servis: (matični broj servisa) (naziv servisa)

Osoba za kontaktiranje: KELJAR MLADEN
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Verzija Excel datoteke: 2.0.4.

Telefon: 048/812 304 Telefaks: 048/812 663

Adresa e-pošte: mladen.keljar@komunalneusluge.hr

Prezime i ime: KOLARIĆ TOMISLAV
(osoba ovlaštene za zastupanje)

KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. Đurđevac

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan 31.12.2013.

Obrazac **POD-BIL**

Obveznik: 69864803750; KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. ĐURĐEVAC

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		0	4.357.487
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		0	4.357.487
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			248.232
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			1.304.285
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			2.803.870
8. Ostala materijalna imovina	018			1.100
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
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		0	4.352.750
I. ZALIHE (036 do 042)	035		0	91.533
1. Sirovine i materijal	036			73.166
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039			18.367
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		0	3.903.148
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045			1.796.878
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048			5.622
6. Ostala potraživanja	049			2.100.648

BILANCA

stanje na dan 31.12.2013.

Obrazac **POD-BIL**

Obveznik: 69864803750; KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. ĐURĐEVAC

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
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			
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058			358.069
D) **PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI**	059			30.582
E) **UKUPNO AKTIVA** (001+002+034+059)	060		0	8.740.819
F) **IZVANBILANČNI ZAPISI**	061			
PASIVA				
A) **KAPITAL I REZERVE** (063+064+065+071+072+075+078)	062		0	-460.219
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063			20.000
II. KAPITALNE REZERVE	064			
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		0	0
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			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		0	0
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		0	-480.219
1. Dobit poslovne godine	076			
2. Gubitak poslovne godine	077			480.219
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) **REZERVIRANJA** (080 do 082)	079		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082			
C) **DUGOROČNE OBVEZE** (084 do 092)	083		0	639.814
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086			639.814
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			
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) **KRATKOROČNE OBVEZE** (094 do 105)	093		0	5.776.636
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096			2.813.546
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098			2.432.382

BILANCA

stanje na dan 31.12.2013.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 69864803750; KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. ĐURĐEVAC

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101			214.196
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102			249.162
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105			67.350
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106			2.784.588
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		0	8.740.819
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			

KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. 1
Đurđevac

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obrazac **POD-RDG**

Obveznik: 69864803750; KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. ĐURĐEVAC

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		0	5.664.227
1. Prihodi od prodaje	112			5.322.394
2. Ostali poslovni prihodi	113			341.833
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		0	5.910.378
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		0	1.290.863
a) Troškovi sirovina i materijala	117			676.588
b) Troškovi prodane robe	118			171.914
c) Ostali vanjski troškovi	119			442.361
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		0	3.691.397
a) Neto plaće i nadnice	121			2.466.072
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122			735.486
c) Doprinosi na plaće	123			489.839
4. Amortizacija	124			460.854
5. Ostali troškovi	125			448.397
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130			18.867
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		0	59.183
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			59.183
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		0	293.251
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			293.251
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			
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		0	5.723.410
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		0	6.203.629
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		0	-480.219
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	480.219
XII. POREZ NA DOBIT	151			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		0	-480.219
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	480.219
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 SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
II. OSTALA SVEOBUHVATNA 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 SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. 1 Đurđevac

KOMUNALNE USLUGE
Đ U R Đ E V A C d.o.o.
ĐURĐEVAC
Radnička cesta 61

OIB: 69864803750
MB: 2951797
MBS: 070105816
ŠIFRA NKD: 3821

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2013. GODINU

Prezentirana financijska izvješća za 2013. godinu su izrađena sukladno sa HSFI te su u izradi izvješća primjenjivane slijedeće financijske politike:

DUGOTRAJNA IMOVINA

Materijalna imovina

a) Zemljište se iskazuje po trošku ulaganja u njegovo pribavljanje

b) Građevinski objekti, postrojenja i oprema, alati, uredski inventar, namještaj, transportna sredstava te ostala slična materijalna imovina iskazuje se prilikom nabave po nabavnoj cijeni od dobavljača sa uključenim zavisnim troškovima Amortizacija se vrši linearnom metodom po porezno dopuštenim stopama a osnovica je nabavna vrijednost.

c) Materijalna imovina u pripremi iskazuje se po nabavnoj vrijednosti obavljenih ulaganja u poslovnoj godini

Financijska imovina

a) Uložena sredstva u dionice i depozite iskazuju se po visini troška ulaganja

KRATKOTRAJNA IMOVINA

a) Zalihe sirovina i materijala, trgovačke robe i sitnog inventara

-zalihe sirovina i materijala vode se po trošku nabave od dobavljača dok se obračun utroška vrši mjesečno po metodi prosječnih cijena

-trgovačka roba (pogrebna oprema) u prodavaonici se vodi po prodajnoj cijeni sa uključenim PDV-om i razlikom u cijeni

-sitni inventar evidentira se po trošku nabave od dobavljača i otpisuje se jednokratno po nabavnoj vrijednosti

b) Potraživanja od kupaca, zaposlenih, države i drugih institucija te ostala potraživanja

-potraživanja od kupaca za robu i usluge, kamate i ostala potraživanja od zaposlenih te od države i drugih institucija (porez na dobitak, PDV) iskazuju se po nominalnoj vrijednosti.

Sva se sporna potraživanja utužuju a otpisuju se u trenutku spoznaje da su nenaplativa (sudskim putem po rješenju suda ili po odluci Uprave trgovačkog društva)

c) Financijska imovina

-iznosi potraživanja naplaćenih karticama naplaćuju se prema ugovoru sa bankom umanjeno za postotak ugovorenih troškova banke zavisno od vrste kartice.

-dani krediti i pozajmice iskazuju se po nominalnoj vrijednosti u trenutku davanja a obračun kamata vrši se po ugovorenoj stopi

d) Novac u banci i blagajni

-novcem na žiro-računu u banci raspolažu ovlašteni potpisnici dok se utržak iz blagajne svakodnevno polaže na žiro-račun. Blagajnički maksimum je u okviru dozvoljenog za male pravne osobe

PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA
-iskazuje se trošak kamate na dugotrajnu imovinu nabavljenu putem leasinga

KAPITAL I REZERVE
-upisani kapital se iskazuje u svoti koja je upisana u sudski registar
-zadržana dobit i preneseni gubitak posebno se iskazuju u poslovnim knjigama
-dobit poslovne godine i gubitak poslovne godine utvrđuju se sukladno HSFI i drugim zakonskim propisima te se raspoređuju odnosno pokrivaju (gubitak) sukladno odlukama Skupštine društva

DUGOROČNE OBVEZE
-obveze s temelja zajmova i depozita, obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama, obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima i ostale dugoročne obveze iskazuju se prema računima ili zaključenim ugovorima u nominalnoj vrijednosti. Obveze iskazane u drugim valutama preračunavaju se prema srednjem tečaju HNB na dan bilance. Sva povećanja obveza za kamate ili tečajne razlike smatraju se rashodom razdoblja u kojem su nastale odnosno na koje se odnose.

KRATKOROČNE OBVEZE
-obveze s osnova zajmova i depozita, obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama, obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze po vrijednosnim papirima, obveze prema zaposlenima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, obveze s osnova udjela u rezultatu te ostale kratkoročne obveze iskazuju se prema vrijednosti koja je iskazana u odgovarajućoj knjigovodstvenoj ispravi. Uvećanje za kamate ili tečajne razlike tereti rashode razdoblja na koje se odnose odnosno u kojem su nastale sukladno sklopljenom ugovoru, zakonu ili odluci društva.
-obveze po mjenicama, čekovima te ostalim vrijednosnim papirima iskazuju se po nominalnoj vrijednosti izdanog ili primljenog vrijednosnog papira koji čini kratkoročnu obvezu društva. Sva povećanja obveza za kamate terete rashode razdoblja na koje se odnose.

ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA
-objekti komunalne infrastrukture koji su primljeni bez naknade ili su financirani od drugih (općine, grad, županija, ministarstva, Hrvatske vode) a priznaju se u prihod razdoblja u visini obračunate amortizacije koja tereti troškove istog razdoblja tj. prihodi se priznaju tijekom razdoblja u kojima će nastati s njima povezani troškovi.

PRIHODI
-prihodi se priznaju po vrijednosti u trenutku nastajanja prema knjigovodstvenoj dokumentaciji. Proizlaze od prodaje robe, usluga, imovine, kamata, ostalih usluga, dotacija, refundacija, uporabe vlastitih proizvoda i usluga za vlastite potrebe te svih ostalih aktivnosti vezanih uz poslovanje.

RASHODI
-rashodi se priznaju po vrijednosti u trenutku nastajanja prema knjigovodstvenoj dokumentaciji. Proizlaze iz obavljanja djelatnosti društva tj. pružanja usluga i prodaje robe te kamata i drugih aktivnosti u poslovanju društva.

BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2013. GODINU

IZVADAK IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA 2013. GODINE

Pozicija	31.12.2012. (kn)	31.12.2013.(kn)	indeks
A. POSLOVNI PRIHODI	-	5.664.227	100
C. FINANCIJSKI PRIHODI	-	59.183	100
E. IZVANREDNI PRIHODI	-	-	
UKUPNI PRIHODI	-	5.723.410	100
B. POSLOVNI RASHODI	-	5.910.378	100
D. FINANCIJSKI RASHODI	-	293.251	100
F. IZVANREDNI RASHODI	-	-	
UKUPNI RASHODI	-	6.203.629	100
BRUTO GUBITAK	-	480.219	100
POREZ NA DOBIT	-	-	
GUBITAK TEKUĆE GODINE	-	480.219	100

Iz gore prikazanog izvatka iz računa dobiti i gubitka vidljivo je da za 2012. godinu nema podataka za usporedbu sa 2013. godinom jer je tvrtka Komunalne usluge Đurđevac d.o.o. Đurdevac počela poslovati sa 01.01.2013. godine.

BILJEŠKA 1.

Prema strukturi prihode koji su ostvareni u 2013. godini sačinjavaju slijedeći prihodi:

POSLOVNI PRIHODI

Prihodi od prodaje

- prihodi od odvoza otpada od građana i poslovnih subjekata	=1.281.088 kn
- prihodi od naknade za groblje	=295.433 kn
- prihodi od usluga ukopa	=249.254 kn
- prihodi od održavanja čistoće, košnje i uređenja javnih površina u gradu Đurđevcu	=406.577 kn
- prihodi od uređenja nerazvrstanih cesta	=129.622 kn
- prihodi od zimske službe	=162.860 kn
- prihodi od održavanja javne rasvjete	=187.883 kn
- prihodi od tržnice	=114.656 kn
- prihodi od usluge pripreme i podjele hrane	=892.876 kn
- prihodi od poslovnih usluga	=816.000 kn
- prihodi od prodaje pogrebne opreme	=257.870 kn
- prihodi od ostalih usluga	=528.275 kn

Ostali poslovni prihodi:

- prihodi od troškova utuženja	=27.538 kn
- prihodi od refundacija	=314.295 kn

FINANCIJSKI PRIHODI:

- prihodi od kamata	=8.491 kn
- prihodi od pozitivnih razlika po valutnim klauzulama	=50.692 kn

Gore navedeni prihodi ostvareni su od usluga koje društvo obavlja na području Grada Đurđevca i prigradskih naselja osim odvoza i zbrinjavanja otpada te usluga ukopa koje se obavljaju i na području Općine Kalinovac.
Usluge pripreme i podjele hrane obavljane su u restoranu Ine u Đurđevcu sa ukupno 17 zapolenih. Vršenje navedene usluge je sa 31.12.2013. godine završeno.
Poslovne usluge se obavljaju za Komunalije-Plin d.o.o. i Komunalije d.o.o. (usluga vođenja poslovnih knjiga, skladišno poslovanje i dr.) prema ugovoru.
Sve ostale usluge obavljane su uglavnom prema narudžbama i ugovorima sa ostalim jedinicama lokalne samouprave, Komunalijama, Komunalijama-Plin, i drugim poslovnim partnerima.
Prihodi od refundacija odnose se na refundacije od Zavoda za zapošljavanje za zaposlenike iz programa javnih radova koji su radili tokom 2013. godine.
Prihodi od razlika po valutnim klauzulama odnose se na revolving kredit kod Erste banke.

BILJEŠKA 2.

Prema strukturi rashode koji su ostvareni u 2013. godini sačinjavaju slijedeći rashodi:

POSLOVNI RASHODI

- **Materijalni troškovi** **=1.290.863 kn**

a) troškovi sirovina i materijala **=676.588 kn**

- troškovi utrošenog materijala za javnu rasvjetu i radove prema narudžbama	=175.543 kn
- gorivo i mazivo	=345.489 kn
- radna i zaštitna odjeća	=38.245 kn
- auto gume	=20.231 kn
- električna energija	=24.458 kn
- plin	=44.888 kn
- uredski materijal i materijal za čišćenje	=19.230 kn
- sitni inventar	=8.504 kn

b) troškovi prodane robe **=171.914 kn**

- troškovi prodane robe (pogrebna oprema)

c) ostali vanjski troškovi **=442.361 kn**

- usluge u cestovnom prometu, telefonski i poštanski troškovi	=35.754 kn
- usluge izrade grobnica i okvira	=14.400 kn
- usluge tekućeg održavanja informatičke opreme	=8.828 kn
- usluge tekućeg održavnja groblja	=7.870 kn
- usluge tekućeg održavanja tržnice	=5.650 kn
- usluge tekućeg održavanja vozila i opreme	=118.580 kn
- usluge tekućeg održavanja nerazvrstanih cesta	=79.318 kn
- usluge tekućeg održavanja javnih površina	=35.028 kn
- ostale usluge tekućeg održavanja	=3.128 kn
- usluge tehničkog pregleda i registracije vozila	=39.067 kn
- usluge zaštite na radu	=18.519 kn
- grafičke i proizvodne usluge	=3.188 kn
- javnobilježničke, odvjetničke, zdravstvene i administrativne usluge	=73.031 kn

- **Troškovi osoblja** **=3.691.397 kn**

- neto plaće	=2.466.072 kn
- porezi i doprinosi iz plaće	=735.486 kn
- doprinosi na plaću	=489.839 kn

Troškovi osoblja odnose se na 36 zaposlenika na neodređeno vrijeme, 18 zaposlenika na određeno vrijeme koji su radili na uslugama pripreme i podjele hrane u restoranu Ina u Đurđevcu prema ugovoru sa STSI d.o.o. Zagreb te ukupno 16 zaposlenika iz programa javnih radova koji su radili u tri grupe od travnja do listopada 2013. godine.

- **Amortizacija** **=460.854 kn**

  - obračunava se prema linearnoj metodi za svu dugotrajnu imovinu prema porezno dopuštenim stopama a osnovica je nabavna vrijednost.

- **Ostali troškovi** **=448.397 kn**

  - dnevnice za službena putovanja i troškovi službenog puta =3.004 kn
  - naknade troškova prijevoza na posao =269.706 kn
  - naknade troškova prijevoza za vlastiti auto =2.122 kn
  - premije osiguranja imovine i zaposlenih =62.044 kn
  - doprinosi koji ne zavise od rezultata (HGK, vodoprivredna naknada, koncesijska naknada i članarine) =7.997 kn
  - naknade za platni promet i bankarske usluge =44.824 kn
  - jubilarne nagrade =38.500 kn
  - pomoći zaposlenima =14.500 kn
  - pokloni djeci zaposlenih =5.700 kn

- **Ostali poslovni rashodi** **=18.867 kn**

  - trošak reprezentacije =2.336 kn
  - troškovi seminara, administrativni, sudski i ostali troškovi =16.531 kn

FINANCIJSKI RASHODI

- zatezne kamate =795 kn
- kamate na kredite =181.306 kn
- troškovi negativnih razlika s osnova valutnih klauzula (odnosi se na revolving kredit u Erste banci) =73.027 kn
- kamate na financijski leasing =38.123 kn

BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2013. GODINE

IZVADAK IZ BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2013. GODINE

Pozicija	31.12.2012. (kn)	31.12.2013.(kn)	indeks
Potraživanja za upisani kapital	-	-	
Dugotrajna imovina	-	4.357.487	
Kratkotrajna imovina	-	4.352.750	
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	-	30.582	
UKUPNA AKTIVA	-	8.740.819	
Kapital i rezerve	-	-460.219	
Rezerviranja	-	-	
Dugoročne obveze	-	639.814	
Kratkoročne obveze	-	5.776.636	
Odgođeni prihodi budućeg razdoblja	-	2.784.588	
UKUPNA PASIVA	-	8.740.819	

Iz gore prikazanog izvatka iz bilance na dan 31.12.2013. godine vidljivo je da za 2012. godinu nema podataka za usporedbu sa 2013. godinom jer je tvrtka Komunalne usluge Đurđevac d.o.o. Đurdevac počela poslovati sa 01.01.2013. godine.

BILJEŠKA 1.

DUGOTRAJNA IMOVINA

Materijalna imovina	**=4.357.487 kn**
- strojevi i oprema	=248.232 kn
- transportna sredstva	=1.304.285 kn
- umjetnička djela (slika tržnice)	=1.100 kn
- materijalna imovina u pripremi (odlagalište otpada Peski)	=2.803.870 kn

KRATKOTRAJNA IMOVINA

Zalihe **=91.533 kn**
- sirovine i materijal =73.166 kn
- trgovačka roba (pogrebna oprema) =18.367 kn

Potraživanja **=3.903.148 kn**
- od kupaca (roba, usluge, kamata) =1.796.878 kn
- od države za pretporez =5.622 kn
- ostala potraživanja =2.100.648 kn
  (od grada za odlagalište =1.381.095 kn,
  od Komunalija za kredit =707.045 kn,
  od HZZO za bolovanje =12.508 kn)

Novac u banci i blagajni **=358.069 kn**
- novac na žiro-računu

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja **=30.582 kn**
(kamata po leasingu za kamion, čistilicu i pogrebno vozilo)

BILJEŠKA 2.

KAPITAL I REZERVE

Upisani kapital **=20.000 kn**

- sastoji se od upisanog kapitala u Trgovačkom sudu kojega čine osnivači

- Grad Đurđevac – 91% odnosno =18.200,00 kn temeljnog kapitala
- Općina Kloštar Podravski – 2% odnosno = 400,00 kn temeljnog kapitala
- Općina Podravske Sesvete – 2% odnosno = 400,00 kn temeljnog kapitala
- Općina Ferdinandovac – 1% odnosno = 200,00 kn temeljnog kapitala
- Općina Kalinovac – 1% odnosno = 200,00 kn temeljnog kapitala
- Općina Virje – 1% odnosno = 200,00 kn temeljnog kapitala
- Općina Novo Virje – 1% odnosno = 200,00 kn temeljnog kapitala
- Općina Molve – 1% odnosno = 200,00 kn temeljnog kapitala

Gubitak tekuće godine **=480.219 kn**

DUGOROČNE OBVEZE

Obveze prema leasing društvima za nabavku dugotrajne imovine **=639.814 kn**

-obveze prema Hypo Alpe-Adria leasingu =329.740 kn
-obveza prema Raiffeisen leasingu =310.074 kn

KRATKOROČNE OBVEZE

Obveze prema kreditnim institucijama **=2.813.546 kn**
- obveze po revolving kreditu za obrtna sredstva u Erste banci

Obveze prema dobavljačima **=2.432.382 kn**

- za obrtna sredstava (primljena roba ili izvršene usluge) =503.426 kn
- obveze za investicije (odlagalište otpada Peski) =1.905.842 kn
- obveze za naplaćenu naknadu za sanaciju deponije i naknadu za umanjenje tržišne vrijednosti nekretnina (prolazna stavka uplaćuje se Gradu Đurđevcu po naplati od korisnika) =23.114 kn

Obveze prema zaposlenicima **=214.196 kn**
- obveze za neto plaću, naknade i obustave za 12/2013 godine koja je isplaćena u siječnju 2014. godine.

Obveze za poreze i doprinose **=249.162 kn**

- obveze po obračunu plaće za 12/2013 =94.942 kn
- obveza za PDV po obračunu za 12/2013 =154.220 kn

Ostale kratkoročne obveze **=67.350 kn**

- obveza za obračunatu naknada za umanjenje tržišne vrijednosti nekretnina =55.787 kn
- obveza za obračunatu naknada za sanaciju deponije =1.563 kn
- obveza za ostale naknade zaposlenicima =10.000 kn

ODGOĐENI PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA =2.784.588 kn
- pozicija koja se odnosi na dugotrajnu materijalnu imovinu (odlagalište otpada Peski) koja je financirana od strane Grada Đurđevca i Fonda za zaštitu okoliša a predana je na upravljanje i održavanje Komunalnim uslugama Đurđevac

Đurđevac, 28.03.2014.

SASTAVIO:
Mladen Keljar

DIREKTOR:
Tomislav Kolarić dipl.oec.

KOMUNALNE USLUGE
ĐURĐEVAC d.o.o. 1
Đurđevac

KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. ĐURĐEVAC

Radnička cesta 61
OIB: 69864803750
Tel: 048/ 812 304
Fax: 048/ 812 663
e-mail:info@komunalneusluge.hr
žiro račun: 2402006-1100642984

Skupština Društva
Broj: 9/4

Đurđevac, 29.04.2014.

Na temelju čl. 8 Društvenog ugovora, Skupština Društva na 9. sjednici održanoj dana 29. travnja 2014. godine jednoglasno donosi

ODLUKU
o pokriću gubitka iz poslovanja u 2013. godini

članak 1.

Gubitak ostvaren u poslovanju 2013. godine pokriti će se iz dobiti narednog razdoblja.

Utvrđuje se kako je u 2013. godini ostvaren godišnji gubitak od 480.219,44 kuna nakon oporezivanja.

članak 2.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Skupštine
Željko Lacković , dipl.iur.

KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. 1 Đurđevac

KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. ĐURĐEVAC

Radnička cesta 61
OIB: 69864803750
Tel: 048/ 812 304
Fax: 048/ 812 663
e-mail:info@komunalneusluge.hr
žiro račun: 2402006-1100642984

Skupština Društva
Broj: 9/2

Đurđevac, 29.04.2014.

Na temelju čl. 428 i čl. 441 Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 152/11, 111/12, 144/12, 68/13), čl. 8 Društvenog ugovora, Skupština Društva na 9. sjednici održanoj dana 29. travnja 2014. godine jednoglasno donosi

O D L U K U
o usvajanju godišnjih financijskih izvješća za 2013. godinu
i Izvještaja direktora o poslovanju u 2013. godini

članak 1.

Usvajaju se godišnja financijska izvješća za 2013. godinu i Izvještaj direktora o poslovanju Društva u 2013. godini , a ista se nalaze u privitku i čine sastavni dio ove Odluke.

Utvrđuje se da je Društvo u 2013. godini ostvarilo prihode od 5.723.410,02 kn, a rashode od 6.203.629,46 kn što čini godišnji gubitak od 480.219,44 kuna.

članak 2.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Skupštine
Željko Lacković , dipl.iur.

KOMUNALNE USLUGE
ĐURĐEVAC d.o.o.
Đurđevac