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 2014. GODINU

- JAVNA OBJAVA

Zaprimljena dokumentacija pod brojem ID: 5692944

- 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 obveznika 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: **29.06.2015.**

Datum izdavanja potvrde: **29.06.2015.**

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 2014. godinu

967.922.941,25
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.

Matični broj (MB): 02951797

Matični broj suda (MBS): 070105816

Osobni identifikacijski broj (OIB): 69864803750

5 6 9 2 9 4 4
Evidencijski broj
(popunjava Registar)

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, %)

	(u prethodnoj godini)	(u tekućoj godini)
Broj zaposlenih: (krajem razdoblja)	60	42
Broj zaposlenih (na temelju sati rada)	52	35
Broj mjeseci poslovanja:	12	12

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: LENARDIĆ ZDRAVKO
(osoba ovlaštene za zastupanje)

KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. Đurđevac
M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan 31.12.2014.

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		4.357.487	4.974.209
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		4.357.487	4.974.209
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013		248.232	673.865
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		1.304.285	1.275.851
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		2.803.870	3.023.393
8. Ostala materijalna imovina	018		1.100	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		4.352.750	2.816.838
I. ZALIHE (036 do 042)	035		91.533	240.076
1. Sirovine i materijal	036		73.166	219.442
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039		18.367	20.634
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		3.903.148	2.253.355
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		1.796.878	1.699.213
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047			212
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		5.622	16.909
6. Ostala potraživanja	049		2.100.648	537.021

BILANCA

stanje na dan 31.12.2014.

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	323.407
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		30.582	13.072
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		8.740.819	7.804.119
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		-460.219	-203.928
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		20.000	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	-480.219
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074			480.219
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		-480.219	256.291
1. Dobit poslovne godine	076			256.291
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		639.814	550.663
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	550.663
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		5.776.636	4.002.783
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	2.822.323
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098		2.432.382	800.602

BILANCA

stanje na dan 31.12.2014.

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	201.944
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		249.162	95.536
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		67.350	82.378
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		2.784.588	3.454.601
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		8.740.819	7.804.119
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 01.01.2014. do 31.12.2014.

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		5.664.227	7.009.102
1. Prihodi od prodaje	112		5.322.394	6.952.382
2. Ostali poslovni prihodi	113		341.833	56.720
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		5.910.378	6.532.081
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		1.290.863	2.555.436
a) Troškovi sirovina i materijala	117		676.588	1.409.318
b) Troškovi prodane robe	118		171.914	148.790
c) Ostali vanjski troškovi	119		442.361	997.328
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		3.691.397	2.929.153
a) Neto plaće i nadnice	121		2.466.072	1.926.204
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		735.486	580.671
c) Doprinosi na plaće	123		489.839	422.278
4. Amortizacija	124		460.854	542.048
5. Ostali troškovi	125		448.397	378.919
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		0	77.695
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			77.695
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130		18.867	48.830
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		59.183	39.198
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	39.198
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		293.251	259.928
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	259.928
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		5.723.410	7.048.300
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		6.203.629	6.792.009
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		-480.219	256.291
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	256.291
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		480.219	0
XII. POREZ NA DOBIT	151			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		-480.219	256.291
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	256.291
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		480.219	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 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 2014. GODINU

Prezentirana financijska izvješća za 2014. 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). Prilikom utuženja ili prijave u stečajnu masu potraživanje se vrijednosno usklađuje za 50% vrijednosti sa uključenim pripadajućim troškovima sukladno računovodstvenim politikama

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 2014. GODINU

IZVADAK IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA 2014. GODINE

Pozicija	31.12.2013. (kn)	31.12.2014.(kn)	indeks
A. POSLOVNI PRIHODI	5.664.227	7.009.102	123,7
C. FINANCIJSKI PRIHODI	59.183	39.198	66,2
E. IZVANREDNI PRIHODI	-	-	-
UKUPNI PRIHODI	5.723.410	7.048.300	123,1
B. POSLOVNI RASHODI	5.910.378	6.532.081	110,5
D. FINANCIJSKI RASHODI	293.251	259.928	88,6
F. IZVANREDNI RASHODI	-	-	
UKUPNI RASHODI	6.203.629	6.792.009	108,5
BRUTO DOBITAK	-	256.291	100,0
BRUTO GUBITAK	480.219	-	100,0
POREZ NA DOBIT	-	-	-
GUBITAK TEKUĆE GODINE	480.219		100,0
DOBITAK TEKUĆE GODINE	-	256.291	100,0

Iz gore prikazanog izvatka iz računa dobiti i gubitka vidljivo je da je za 2014. godinu ostvaren rast ukupnog prihoda i rashoda u usporedbi sa 2013. godinom, dok je na stavkama financijskih prihoda i financijskih rashoda došlo do pada u odnosu na poslovanje 2013. godine. Rast prihoda i rashoda je rezultat formiranja građevinske operative i izvođenja radova na izgradnji vodoopskrbne mreže po ugovoru sa Bistra d.o.o. Đurđevac i rekonstrukcije građevinskih objekata prema narudžbama Grada Đurđevca i Centra za kulturu.

BILJEŠKA 1.

Prema strukturi prihode koji su ostvareni u 2014. godini sačinjavaju slijedeći prihodi:

POSLOVNI PRIHODI
Prihodi od prodaje

- prihodi od odvoza otpada - građani	=709.632 kn
- prihodi od odvoza otpada - industrija	=206.345 kn
- prihodi od odvoza otpada - kontejneri	=129.680 kn
- prihodi od usluga groblja i mrtvačnice	=227.754 kn
- prihodi od naknade za groblje	=304.688 kn
- prihodi od zbrinjavanja otpada-industrija	=70.952 kn
- prihodi od zbrinjavanja otpada-građani	=93.320 kn
- prihodi od održavanja čistoće javnih površina	=162.266 kn
- prihodi od košnje javnih površina	=255.547 kn
- prihodi od uređenja nerazvrstanih cesta	=235.521 kn
- prihodi od zimske službe	=132.026 kn
- prihodi od održavanja javne rasvjete	=149.344 kn
- prihodi od zelenih otoka	=59.262 kn
- prihodi od sadnje i održavanja javnih površina	=104.297 kn
- prihodi od tržnice - najamnina	=65.938 kn
- prihodi od tržnice - maltarina	=52.042 kn
- prihodi od odvodnje atmosferskih voda	=76.633 kn
- prihodi od ostalih usluga – građevinske	=2.877.950 kn
- prihodi od poslovnih usluga	=816.000 kn
- prihodi od prodaje pogrebne opreme	=223.185 kn
- prihodi od ostalih refundacija	=6.852 kn

Ostali poslovni prihodi:

- prihodi od troškova utuženja	=43.377 kn
- odgođeni prihod - amortizacija	=6.491 kn

FINANCIJSKI PRIHODI:

- prihodi od kamata	=7.017 kn
- prihodi od pozitivnih razlika po valutnim klauzulama	=32.181 kn

Gore navedeni prihodi ostvareni su od usluga koje društvo obavlja na području Grada Đurđevca i prigradskih naselja te odvoza i zbrinjavanja otpada i usluga ukopa koje se obavljaju i na području Općine Kalinovac.
Poslovne usluge se obavljaju za Komunalije-Plin d.o.o. i Komunalije d.o.o. (usluga vođenja poslovnih knjiga, skladišno poslovanje i dr.) prema sklopljenom ugovoru.
Prihodi od ostalih usluga – građevinske su usluge izvođenja radova na izgradnji vodovodne mreže i radova na rekonstrukciji objekata po narudžbama Grada Đurđevca.
Sve ostale usluge obavljane su prema narudžbama i ugovorima sa poslovnim partnerima.
Prihodi od refundacija odnose se na refundacije od bolovanja.
Prihodi od razlika po valutnim klauzulama odnose se na revolving kredit kod Erste banke.

BILJEŠKA 2.

Prema strukturi rashode koji su ostvareni u 2014. godini sačinjavaju slijedeći rashodi:

POSLOVNI RASHODI

- **Materijalni troškovi** **=2.555.436 kn**

a) troškovi sirovina i materijala **=1.409.318 kn**

- trošak nabave vode	=7.924 kn
- trošak nabave plina	=24.999 kn
- troškovi utrošenog materijala za javnu rasvjetu, građevinske radove i radove prema narudžbama	=873.181 kn
- mazivo	=10.405 kn
- materijal za ćišćenje i održavanje objekata	=2.750 kn
- uredski materijal	=12.706 kn
- radna i zaštitna odjeća	=30.124 kn
- auto gume	=20.807 kn
- električna energija	=23.682 kn
- gorivo	=350.076 kn
- refundirani troškovi (plin, struja)	=12.854 kn
- sitni inventar	=39.810 kn

b) troškovi prodane robe **=148.790 kn**

- troškovi prodane robe (pogrebna oprema)

c) ostali vanjski troškovi **=997.328 kn**

- usluge u cestovnom prometu	=25.573 kn
- telefonski troškovi	=19.674 kn
- poštanski troškovi	=23.701 kn
- usluge kooperanata	=474.440 kn
- usluge tekućeg održavanja informatičke opreme	=4.230 kn
- usluge tekućeg održavanja vozila i opreme	=223.974 kn
- usluge tekućeg održavnja groblja	=6.248 kn
- usluge tekućeg održavanja tržnice	=725 kn
- usluge tekućeg održavanja deponija otpada	=10.706 kn
- usluge tekućeg održavanja javne rasvjete e	=2.700 kn
- usluge tekućeg održavanja nerazvrstanih cesta	=26.440 kn
- usluge tekućeg održavanja javnih površina	=56.542 kn
- usluge servisa i umjeravanja	=10.655 kn
- grafičke usluge	=6.267 kn
- usluge tehničkog pregleda i registracije vozila	=43.338 kn
- usluge zaštite na radu	=2.952 kn
- usluge obrazovanja	=2.810 kn
- zdravstvene usluge	=7.439 kn
- javnobilježničke i administrativne usluge	=45.955 kn
- troškovi zakupa prostora	=2.959 kn

- **Troškovi osoblja** **=2.929.153 kn**
  - neto plaće =1.926.204 kn
  - porezi i doprinosi iz plaće =580.671 kn
  - doprinosi na plaću =422.278 kn

Troškovi osoblja odnose se na prosječno 42 zaposlenika koji su radili tokom godine jer je stanje zapolenih bilo 38 na početku godine a 48 na kraju zbog zapošljavanja u građevinskim uslugama koje su se počele obavljati u drugoj polovici 2014. godine.

- **Amortizacija** **=542.048 kn**
  - obračunava se prema linearnoj metodi za svu dugotrajnu imovinu prema porezno dopuštenim stopama a osnovica je nabavna vrijednost.

- **Ostali troškovi** **=378.919 kn**
  - dnevnice za službena putovanja i troškovi službenog puta =207 kn
  - naknade troškova prijevoza na posao =211.968 kn
  - naknade troškova prijevoza za vlastiti auto =2.930 kn
  - naknade članovima nadzornog odbora =5.750 kn
  - premije osiguranja imovine i zaposlenih =64.599 kn
  - doprinosi koji ne zavise od rezultata (HGK, općekorisne funkcije šuma, koncesijska naknada, porez na tvrtku i članarine) =8.911 kn
  - naknade za platni promet i bankarske usluge =37.654 kn
  - jubilarne nagrade =37.000 kn
  - pomoći zaposlenima =3.000 kn
  - pokloni djeci zaposlenih =6.900 kn

- **Vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca** **=77.695 kn**

odnosi se na utužena potraživanja od kupaca za koja postoji neizvjesnost naplate pa su usklađena sukladno računovodstvenim politikama društva

- **Ostali poslovni rashodi** **=48.830 kn**
  - trošak reprezentacije =2.836 kn
  - troškovi tečajeva, školovanja i seminara i literature =16.320 kn
  - administrativni i sudski troškovi =1.395 kn
  - otpis potraživanja od kupaca =147 kn
  - ostali troškovi =15.459 kn
  - darovi i sponzorstva do 2% ukupnog prihoda =6.000 kn
  - neotpisana vrijednost dugotrajne imovine =3.173 kn
  - troškovi za isplatu šteta =3.500 kn

FINANCIJSKI RASHODI =259.928 kn
  - zatezne kamate =1.191 kn
  - kamate na kredite =189.300 kn
  - troškovi negativnih razlika s osnova valutnih klauzula (odnosi se na revolving kredit u Erste banci) =40.851 kn
  - kamate na financijski leasing =28.586 kn

BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2014. GODINE

IZVADAK IZ BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2014. GODINE

Pozicija	31.12.2013. (kn)	31.12.2014.(kn)	indeks
Potraživanja za upisani kapital	-	-	
Dugotrajna imovina	4.357.487	4.974.209	114,1
Kratkotrajna imovina	4.352.750	2.816.838	64,7
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	30.582	13.072	42,7
UKUPNA AKTIVA	8.740.819	7.804.119	89,3
Kapital i rezerve	-460.219	-203.928	44,3
Rezerviranja	-	-	
Dugoročne obveze	639.814	550.663	86,1
Kratkoročne obveze	5.776.636	4.002.783	69,3
Odgođeni prihodi budućeg razdoblja	2.784.588	3.454.601	124,1
UKUPNA PASIVA	8.740.819	7.804.119	89,3

Iz gore prikazanog izvatka iz bilance na dan 31.12.2014. godine vidljivo je da je u usporedbi sa 2013. godinom došlo do pada odnosno rasta na pojedinim pozicijama, a što će biti pojašnjeno bilješkama u nastavku.

BILJEŠKA 1.

DUGOTRAJNA IMOVINA

Materijalna imovina	**=4.974.209 kn**
- strojevi i oprema	=673.865 kn
- transportna sredstva	=1.275.851 kn
- ostala materijalna imovina (umjetnička djela - slika tržnice)	=1.100 kn
- materijalna imovina u pripremi (odlagalište otpada Peski, mrtvačnica Mičetinac)	=3.023.393 kn

Materijalna imovina je povećana u odnosu na 2013. godinu zbog nabave strojeva i opreme, transportnih sredstava i izgradnje mrtvačnce u Mičetincu te radova na izradi projektne dokumentacije za izgradnju reciklažnog dvorišta.

KRATKOTRAJNA IMOVINA

Zalihe **=240.076 kn**
- sirovine i materijal =219.442 kn
- trgovačka roba (pogrebna oprema) =20.634 kn

Potraživanja **=2.253.355 kn**
- od kupaca (roba, usluge, kamata) =1.699.213 kn
- od države za PDV i porez iz dobiti =16.909 kn
- potraživanja od zaposlenih (utržak tržnice) =212 kn
- ostala potraživanja =537.021 kn

(od Grada Đurđevca za radove i nabavku kanti =183.498 kn,
od Komunalija za kredit =353.523 kn,
Smanjena su u odnosu na proteklu godinu jer je Grad Đurđevac redovito podmirivao svoje obveze što u 2013. godini nije bio slučaj. Redovitom otplatom rata po ugovoru o prijenosu potraživanja smanjena su i potraživanja o Komunalija d.o.o.

Novac u banci i blagajni **=323.407 kn**
- novac na žiro-računu kod Erste banke =322.101 kn
- novac na žiro-računu kod Zagrebačke banke =1.306 kn

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja **=13.072 kn**
(kamata po leasingu za kamion smećar, čistilicu, pogrebno vozilo i mini bager)

BILJEŠKA 2.

KAPITAL I REZERVE

Upisani kapital **=20.000 kn**

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

- Grad Đurđevac – 93% odnosno =18.600,00 kn
- Općina Kloštar Podravski – 1% odnosno = 200,00 kn
- Općina Podravske Sesvete – 1% odnosno = 200,00 kn
- Općina Ferdinandovac – 1% odnosno = 200,00 kn
- Općina Kalinovac – 1% odnosno = 200,00 kn
- Općina Virje – 1% odnosno = 200,00 kn
- Općina Novo Virje – 1% odnosno = 200,00 kn
- Općina Molve – 1% odnosno = 200,00 kn

Dobit tekuće godine **=256.291 kn**

DUGOROČNE OBVEZE

Obveze prema leasing društvima za nabavku dugotrajne imovine **=550.663 kn**

-obveze prema Hypo Alpe-Adria leasingu (kamion smećar) =216.374 kn
-obveza prema Raiffeisen leasingu (čistilica) =68.894 kn
-obveza prema Raiffeisen leasingu (pogrebno vozilo) =104.053 kn
-obveza prema Unicredit leasingu =161.342 kn

Smanjene su za iznos otplaćenih 12 rata tokom godine.

KRATKOROČNE OBVEZE

Obveze prema kreditnim institucijama **=2.822.323 kn**
- obveze po revolving kreditu za obrtna sredstva u Erste banci

Obveze prema dobavljačima **=800.602 kn**

- za obrtna sredstava (primljena roba ili izvršene usluge) =729.145 kn
- obveze za investicije (odlagalište otpada Peski) =46.547 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) =24.910 kn

Obveze prema zaposlenicima **=201.944 kn**
- obveze za neto plaću, naknade i obustave za 12/2014 godine koja je isplaćena u siječnju 2015. godine.

Obveze za poreze i doprinose **=95.536 kn**

- obveze po obračunu plaće za 12/2014 =94.223 kn
- obveza za općekorisne funkcije šuma po obračunu za 2014. =1.313 kn

Ostale kratkoročne obveze **=82.378 kn**

- obveza za obračunatu naknada za umanjenje tržišne vrijednosti nekretnina =72.536 kn
- obveza za obračunatu naknada za sanaciju deponije =1.811 kn
- obveza za naknadu članovima nadzornog odbora =2.000 kn
- obveze za koncesijsku naknadu za prijevoz pokojnika =2.490 kn
- ostale kratkoročne obveze =3.541 kn

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: 13/4

Đurđevac, 18.06.2015.

Na temelju čl. 8 Društvenog ugovora, Skupština Društva na 13. sjednici održanoj dana 18. lipnja 2015. godine jednoglasno donosi

O D L U K U

o upotrebi ostvarene dobiti iz poslovanja u 2014. godini

članak 1.

Dobit ostvarena iz poslovanja u 2014. godine raspoređuje se za pokriće gubitka ostvarenog u poslovanju tijekom 2013. godine.

Utvrđuje se kako je u 2014. godini ostvarena dobit od 256.291,00 kuna nakon oporezivanja.

članak 2.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Skupštine
Željko Lacković, dipl.iur.

KOMUNALNE USLUGE
ĐURĐEVAC d.o.o. 6
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: 13/2

Đurđevac, 18.05.2015.

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 13. sjednici održanoj dana 18.06.2015. godine jednoglasno donosi

O D L U K U
o usvajanju temeljnih Godišnjih financijskih izvješća za 2014. godinu i Izvještaja direktora o poslovanju u 2014. godini

članak 1.

Usvajaju se temeljna Godišnja financijska izvješća za 2014. godinu i Izvještaj direktora o poslovanju Društva u 2014. godini , a ista se nalaze u privitku i čine sastavni dio ove Odluke.

Utvrđuje se da je Društvo u 2014. godini ostvarilo prihode od 7.048.300 kn, a rashode od 6.792.009 kn što čini godišnju dobit od 256.291 kuna.

članak 2.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Skupštine
Željko Lacković , dipl.iur.

KOMUNALNE USLUGE
ĐURĐEVAC d.o.o.
Đurđevac

KOMUNALNE USLUGE ĐURĐEVAC d.o.o. ĐURĐEVAC			
	Broj	Datum	Potpis
Primljeno	U-379/15	18.09.2015.	

Na temelju članka 29. i 77. stavka 2. Statuta Grada Đurđevca ("Službene novine Grada Đurđevca", broj 3/09., 1/13. i 5/14.- pročišćeni tekst), Gradsko vijeće Grada Đurđevca na 13. sjednici održanoj 16. rujna 2015. godine, donijelo je

Z A K Lj U Č A K
o prihvaćanju Izvješća o poslovanju Komunalnih usluga Đurđevac d.o.o. Đurđevac za 2014. godinu

I.

Prihvaća se Izvješće o poslovanju Komunalnih usluga Đurđevac d.o.o. Đurđevac za 2014. godinu, od 10. srpnja 2015. godine, koje je podnio direktor Zdravko Lenardić, ing. građ.

II.

Izvješće iz točke I. ovog Zaključka njegov je sastavni dio i nalazi se u prilogu.

III.

Ovaj Zaključak objavit će se u "Službenim novinama Grada Đurđevca".

GRADSKO VIJEĆE GRADA ĐURĐEVCA

KLASA: 400-01/15-01/251
URBROJ: 2137/03-03-01/17-15-2
Đurđevac, 16. rujna 2015.

Predsjednik
Gradskog vijeća
Marijan Ružman