



KOMUNALAC d.o.o.

za komunalno gospodarstvo

VUKOVAR, Sajmište 174
OIB: 83101904488

Tel.: (032) 428-179
E-mail: komunalac-vu@vk.t-com.hr Fax: (032) 428-180

Broj: 2529 / 11.

U Vukovaru; 17.06.2011.

17-6-2011
1. GRAD VUKOVAR

URED GRADONAČELNIKA

Gradonačelnik

Željko Sabo, dipl. teolog

2. GRAD VUKOVAR

GRADSKO VIJEĆE

Predsjednik Gradskog vijeća

Tomislav Džanak

PREDMET: Godišnje financijsko izvješće za 2010. godinu i

Odluke donesene na redovitoj sjednici skupštine društva

- dostavlja se

Poštovani,

Redovita godišnja sjednica skupštine društva održana je 10. lipnja 2011. godine s početkom u 9.00 sati u trg. društvu „Komunalac“ d.o.o. Vukovar na kojoj je izneseno Godišnje izvješće trg. društva za 2010. godinu od 29. travnja 2011. godine te su donesene Odluke o usvajanju Financijskog izvješća trg. društva „Komunalac“ d.o.o. Vukovar za 2010. godinu i Odluka o raspodjeli dobiti za 2010. Godinu, broj; 2211/11.

U privitku dopisa dostavljamo Vam gore navedenu dokumentaciju, a na Vaše daljnje postupanje.

S poštovanjem,

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

Direktor:


/Marinko Leko, dipl. ing./

ZAPISNIK

sa sastanka Skupštine trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar i Uprave trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar, 10. lipnja 2010. godine u trg. društvu "Komunalac" d. o. o. Vukovar, s početkom u 9 sati.

Prisutni : . Mirko Čavara, dipl. oec., predstavnik Grada, predsjednik Skupštine,

Za Upravu, direktor trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar, Marinko Leko, dipl. ing i Marijana Jularić Tabori, dipl. oec, šef računovodstva.
Zapisničar: Zlata Dimitrijević, dipl. iur.

Direktor trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar otvorio je sastanak Skupštine i predložio sljedeći:

Dnevni red:

1. Financijsko izvješće trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar za 2010. g.
2. Donošenje Odluke o raspoređivanju dobiti trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar za 2010. g.

Ad. 1.

Direktor tr. društva „Komunalac“ d. o. o. Vukovar - predsjednik Uprave trg. društva „Komunalac“ d. o. o. Vukoar ističe da je sastanak Skupštine sazvaio sukladno članku 21. Izjave o pretvorbi javnog poduzeća "Komunalac" Vukovar u društvo - kapitala - društvo s ograničenom odgovornošću temeljem kojeg je utvrđeno da Skupština trg. društva „Komunalac“ d. o. o. mora najmanje jednom godišnje, u interesu društva odlučiti o financijskim izvješćima "Društva", te o upotrebi ostvarene dobiti, odnosno o pokrivanju gubitka.

Financijsko izvješće trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar " za 2010. g. obrazložio je direktor, Marinko Leko.

Obrazlažući Izvješće po pojedinim stavkama Izvješća, Marinko Leko je rekao da je financijski rezultat za 2010. g. pozitivan, odnosno da je ostvarena dobit u iznosu od 413.539,58 kuna.

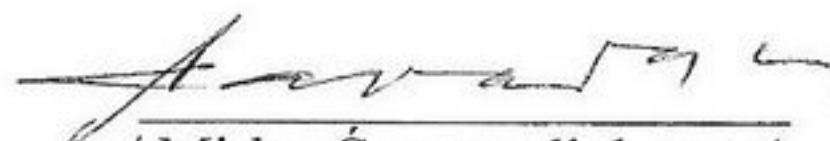
Nakon obrazloženja donijeta je sljedeća :

ODLUKA

1. Usvaja se Financijsko izvješće trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar za 2010. g.
2. Dobit iz poslovanja za 2010. g. u iznosu kuna ostaje u pričuvi trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar.

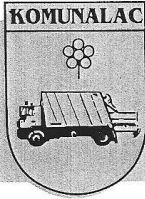
S obzirom da u svezi dnevnog reda nije bilo rasprave sastanak Skupštine Osnivača i Uprave završio je s radom u 9 i 30 sati.

Za skupštinu:


/ Mirko Čavara, dipl. oec /

Zapisničar . Zlata Dimitrijević

GODIŠNJE IZVJEŠĆE
ZA 2010. GODINU



KOMUNALAC d.o.o.

za komunalno gospodarstvo

VUKOVAR, Sajmište 174
OIB: 83101904488

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 29.04.2011.g.

utvrdila je financijske izvještaje:

- Bilancu s aktivom u visini: 34.247.974,09 kuna,
- Račun dobiti i gubitka s dobiti nakon poreza 413.539,58 „ „ ,
- Izvještaj o novčanom toku (primjenom indirektno metode),
- Izvještaj o promjenama kapitala,
- Bilješke uz financijske izvještaje,
- Godišnje izvješće društva za 2010. godinu.

Uprava društva,

Direktor:

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

/Marinko Leko, dipl.ing./

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, dipl. ing. Marinko Leko.

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.

Tvrtka je na početku razdoblja, 01. 01. 2010. godine upošljavala 232 djelatnika a na kraju razdoblja, 31.12.2010. godine, broj djelatnika je 253 od toga je 191 djelatnik zaposlen na neodređeno vrijeme a 62 djelatnika na određeno vrijeme, uključujući i djelatnike u javnom radu.

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
- pauk služba
- parkiralište
- druge registrirane djelatnosti

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

2. OPIS POSLOVANJA I REZULTAT ZA 2010. GODINU

U 2010. godini društvo je ostvarilo ukupne prihode od **34.579.815,34** kn što je manje za 2,05 % u odnosu na 2009. godinu. Istovremeno ukupni rashodi su iskazani u 2010. godini u iznosu od **34.166.275,76** kuna što je manje za 2,25 % u odnosu na 2009. godinu.

Tvrtka «Komunalac d.o.o.» je u 2010. godini ostvarila veće prihode od rashoda u iznosu od **413.539,58** kuna i u tom iznosu iskazana je dobit financijske godine.

Uspješnim vođenjem, ali i 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 2010. godini.

OPIS	2009.	2010.	INDEKS 2010./2009.x 100
1. UKUPNI PRIHODI	35.302.586	34.579.815	97,95
2. UKUPNI RASHODI	34.952.612	34.166.275	97,75
3. DOBIT	349.974	413.540	118,16

UKUPNI PRIHODI SE SASTOJE OD:

1. Prihoda od prodaje u iznosu od 25.318.355,09 kn što je 73,22 % ukupnih prihoda i čine ih prihodi od registriranih djelatnosti Društva (struktura prikazana u tablici br. 1, str. 5)
2. Ostali poslovni prihodi u iznosu od 9.256.182,99 kuna što je 26,77 % ukupnih prihoda i najvećim dijelom ih čine:
 - prihodi od otpisa obveza (6.095.852,84 kn) po dugoročnom kreditu Hrvatske banke za obnovu i razvoj posredstvom Grada Vukovara ili 17,63 % ukupnih prihoda
 - prihodi od povrata doprinosa temeljem čl.23 Zakona o obnovi i razvoju Grada Vukovara u iznosu od 1.578.987,20 kn ili 4,57 % ukupnih prihoda
 - prihodi od HZZ-a sufinanciranje zapošljavanja , 943.372,09 kn
 - prihodi od potpora vezanih s imovinom, 242.372,09 kn
 - prihodi od naplaćenih ranije vrijednosno usklađenih potraživanja, 113.926,62 kn
 - ostali prihodi, 281.672,15 kn
3. Financijski prihodi, 5.277,26 kn

UKUPNI RASHODI SE SASTOJE OD:

1. Poslovnih rashoda koji sudjeluju sa 98,48 % u ukupnim rashodima društva (struktura prikazana u tablici br. 2, str. 6)
2. Financijskih rashoda koji sudjeluju sa 1,52 % u ukupnim rashodima društva (517.810,43 kn) a čine ih kamate, tečajne razlike i drugi rashodi

1. POSLOVNE RASHODE ČINE:

- a) Troškovi osoblja u iznosu od 15.071.581,23 kn što je 44,11 % ukupnih rashoda
- b) Materijalni troškovi u iznosu od 11.184.189,96 kn što je 32,73 % ukupnih rashoda a čine ih:
 - o Troškovi sirovina i materijala (5.608.947,58 kn)
 - o Troškovi prodane robe (443.784,95 kn)
 - o Ostali vanjski troškovi u iznosu od 5.131.457,43 kn a čine ih:
 - prijevodne usluge (27.896,50 kn)
 - ptt usluge (469.401,86 kn)
 - usluge kooperanata (2.954.483,92 kn)
 - usluge održavanja (848.134,26 kn)
 - zakupnine i najamnine (197.228,91 kn)
 - usluge promidžbe (23.920,06 kn)
 - komunalne usluge (74.009,80 kn)
 - špediterske usluge (15.940,00 kn)
 - bankarske usluge i usluge platnog prometa (107.725,38 kn)
 - intelektualne usluge (130.706,74 kn)
 - premije osiguranja (212.883,44 kn)
 - usluge obrade podataka (86.856,36 kn)
 - naknade za ceste i tehnički pregled vozila (142.508,55 kn)
 - ostale usluge (142.761,65 kn)
- c) Amortizacija iznosi 2.716.775,56 kn
- d) Vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca, 624.189,07 kn
- e) Ostali troškovi, 1.674.370,41 kn a čine ih:
 - troškovi prijevoza na posao i s posla, troškovi službenog puta i terenski dodaci (705.517,34 kn)
 - troškovi stručnog usavršavanja, troškovi za priručnike i časopise te troškovi članarina strukovnim udrugama (177.094,51 kn)
 - potpore, otpremnine, prigodne nagrade i darovi zaposlenicima (589.398,00 kn)
 - reprezentacija (153.757,24 kn)
 - troškovi koncesija i dr. doprinosi (27.180,14 kn)
 - ostali troškovi (21.423,18 kn)
- f) Ostali poslovni rashodi,(1.210.339,91 kn), se sastoje od otpisanih potraživanja i naknadno utvrđenih rashoda iz prethodnih godina, (nepriznati radovi na sanaciji dep. Petrovačka dola)
- g) Promjena vrijednosti zaliha (1.167.019,19 kn)

STRUKTURA I USPOREDBA PRIHODA

<i>Red. broj</i>	<i>Vrsta prihoda</i>	<i>2009.</i>	<i>2010.</i>	<i>Indeks 4/3 x 100</i>
1	2	3	4	5
1.	Prodaja pijeska	1.597	1.700	106,44
2.	Usluge operative	1.643	1.519	92,41
3.	Pogrebne usluge i grobnice	1.249	1.239	99,26
4.	Usluge PJ Zelenila	5.069	2.394	47,24
5.	Tržnica	859	736	85,67
6.	Odvoz otpada građani i gospodarstvo	2.696	2.882	106,92
7.	Sanacija deponije Petrovačka dola	5.009	1.671	33,37
8.	Parking	827	841	101,63
9.	Grobna taksa i naknade za grobno mjesto	1.062	1.067	100,47
10.	Deponiranje građevinskog i komunalnog otpada	2.825	2.607	92,29
11.	Građevinski radovi	6.841	6.316	92,34
12.	Prodaja trgovačke robe	574	572	99,58
13.	Održavanje groblja branitelja	1.488	1.547	104,00
14.	Dotacije, povrat doprinosa	1.817	2.995	164,84
15.	Ostali prihodi	539	357	66,32
16.	Prihodi – vlastita proizvodnja (Aneks uprave)	1.199		
17.	Prihodi – otpis obveza (HBOR - 6.095.852,84 kn , Hrvatske šume)		6.127	
UKUPNO:		35.302	34.579	97,95

USPOREDBA TROŠKOVA POSLOVANJA 2009. / 2010. GODINA

<i>Red. broj</i>	<i>Troškovi poslovanja</i>	<i>2009.</i>	<i>2010.</i>	<i>Indeks 4 / 3 x 100</i>
1	2	3	4	5
1.	Troškovi sirovina i materijala	5.239	5.608	107,05
2.	Troškovi prodane robe	442	443	100,27
3.	Ostali vanjski troškovi	6.661	5.131	77,04
4.	Neto plaće	8.673	9.708	111,93
5.	Troškovi MIO, HZO i porez	4.916	5.363	109,10
6.	Amortizacija	2.638	2.716	102,95
7.	Ostali troškovi poslovanja	1.954	1.674	85,66
8.	Financijski rashodi	714	517	72,49
9.	Ostali rashodi	2.051	1.834	89,40
10.	Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	1.659	1.167	70,34
UKUPNI TROŠKOVI		34.952	34.166	97,75

Tijekom 2010. godine društvo je sklopilo ugovor s dobavljačem za nabavu ekološkog komunalnog vozila temeljem postupka javne nabave u vrijednosti 969.732, 00 kn što je značajno poboljšalo izvođenje usluga.

Za nabavu ekološkog komunalnog vozila značajna je pomoć Grada Vukovara dajući društvu kapitalnu donaciju u iznosu 600.000,00 kn, koja je osigurana sredstvima Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti.

Kako je društvo obveznik primjene Zakona o javnoj nabavi (čl. 4. Zakona) u 2010. godini provedeno je 11 postupaka javne nabave za nabavu roba, usluga i radova u ukupnoj vrijednosti 6.500.792,74 kn.

Svi postupci su objavljeni u Elektroničkom oglasniku javne nabave.

Za uspješno poslovanje društva u 2010 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 cvjećnjake, sanira i sadi stabla tj. drvorede, oblikuje krošnje, uklanja suho i bolesno drveće.

"Komunalac" d.o.o. je u 2010.g. realizirao i poslove održavanja čistoće u Gradu Vukovaru što obuhvaća čišćenje autočistilicom, ručno čišćenje i sakupljanje otpadaka s javnih površina i njihov odvoz. Značajan je i rad zimske službe.

Sakupljanje i odvoz komunalnog otpada u 2010.g. "Komunalac" je obavljao za cca 10 000 domćinstava na području Grada Vukovara.

Isto tako obavljan je i odvoz glomaznog otpada prema rasporedu.

Prema Ugovoru o radovima iz 2009. godine s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sanaciju deponije Petrovačka dola ostvareni su prihodi u 2010.godini u iznosu od 1.671.904,14 kn što je 16,70 % ostvareno s obzirom da je planirana vrijednost radova na sanaciji deponije za 2010.godinu 10.000.000,00 kn.

U odnosu na ostvarene prihode za 2009., prihodi za sanaciju deponije Petrovačka dola u 2010.godini su manji za 66,63 %.

Veći projekti ostvareni u 2010. godini su:

- Potporni zid Augusta Šenoje u vrijednosti 224.984,02 kn
- BTS – Borovo, vrijednosti 246.590,25 kn
- Uređenje parka u Borovu Naselju, vrijednosti 919.511,80 kn
- Izgradnja dizala – Dom zdravlja, 433.932,77 kn
- Sanacija prometnica na području Grada Vukovara, 2.095.129,60 kn
- Sanacija ugibališta na području Grada Vukovara, 694.210,86 kn
- Parkiralište Hrvatskog zrakoplovstva, 257.956,14 kn
- Franjevački samostan – sanacija parkinga, 170.737,93 kn
- Suradnja s Vodogradnjom - čišćenje starog korita Vuke, 316.762,45 kn

Jedan od važnijih Ugovora sklopljenih u 2010. 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 266.634,00 € što će imati veliki utjecaj na poslovanje društva u 2011. godini.

3. POTRAŽIVANJA I OBVEZE

Ukupna kratkotrajna potraživanja u 2010. godini iznose 7.648.063,32 kn, od toga je 7.063.435,95 kn potraživanja od kupaca. U 2009. godini potraživanja od kupaca su bila 15.697.12,00 kn i u odnosu na prethodnu godinu smanjena su za 51,28 %. Najvećim dijelom je Grad Vukovar podmirio svoje obveze prema "Komunalcu" d.o.o.

Ukupna potraživanja od kupaca iznose 9.169.858,19 kn. Smanjenje vrijednosti potraživanja od kupaca iznosi 2.106.422,24 kn koje se provodi u razdoblju spoznaje o nemogućnosti naplate dijela ili cijelog potraživanja što znači da se ispravak vrijednosti odnosi na potraživanja za koja su poduzete mjere prisilne naplate ili su prijavljena u stečajnu masu. U 2010. godini pokrenuto je ukupno 301 prijedlog za ovrhu.

Popis kupaca od kojih na 31.12.2010. potražujemo veće iznose:

1. Borovo – tehnički servis d.o.o. - 165.370,85 kn
2. Eko – flor plus d.o.o - 120.711,39 kn
3. Eko – masa plus d.o.o. - 95.151,10 kn
4. Eko – masa plus obrt - 537.436,17 kn
5. Got d.o.o. - 370.400,37 kn
6. Grad Vukovar - 1.420.274,52 kn
7. Hidrogradnja d.o.o. - 185.524,42 kn
8. Hidropromet d.o.o. - 108.076,92 kn
9. Vodogradnja Osijek d.d. - 352.941,24 kn
10. Čistoća obrt - 152.656,90 kn

Potraživanja od kupaca za odvoz kućnog otpada starija od 30 dana na 31.12.2010. iznose 817.739,39 kn dok za grobnu taksu potraživanja iznose 140.668,51 kn.

Dugoročne obveze Društva u 2010. godini iznose 9.492.257,30 kn i smanjene su u odnosu na 2009. godinu za 51,38 %. Najvećim dijelom smanjenje obveza se odnosi na otpis obveza po dugoročnom kreditu HBOR – a posredstvom Grada Vukovara.

Kratkoročne obveze Društva na 31.12.2010. godine iznose 10.596.194,36 kn i u odnosu na prethodnu godinu smanjene su za 11,73 %.

Struktura kratkoročnih obveza:

1. Obveze prema bankama (987.097,16 kn)
2. Obveze za predujmove (43.805,85 kn)
3. Obveze prema dobavljačima (5.751,554,12 kn)

4. Obveze prema zaposlenima (880.602,32 kn)
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja (2.933.134,91 kn) a najvećim djelom 77,90 % se odnosi na obvezu za PDV (2.283.891,46 kn).

Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 54,28 % 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 2010. godine, što je redovno podmireno u siječnju 2011. godine.

Za obveze PDV - a u iznosu 2.283.891,46 kn, Porezna uprava – središnji ured donijela je Rješenje 20.prosinca 2010.godine o odobrenju obročne otplate duga zaključno 01.lipnja 2011.godine što je i uredno podmireno.

4. ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE

“Komunalac” d.o.o. je u veljači 2011.g. potpisao ugovor s Ministarstvom obitelji, branitelja i međugeneracijske solidarnosti o održavanju, čuvanju i zaštiti Memorijalnog groblja žrtava iz Domovinskog rata što je značajno za ostvarivanje prihoda u 2011.godini. Vrijednost ugovora je 1.904.000,00 kuna.

Veći projekti planirani u 2011.godini

- Sanacija ogradnog zida pravoslavnog groblja u Vukovaru u vrijednosti 236.497,02 kn
- Sanacija prometnica na području Grada Vukovara, vrijednosti 3.000.000,00 kn
- Sanacija nogostupa na području Grada Vukovara, vrijednosti 1.300.000,00 kn.

5. PLAN RAZVOJA

Društvo i u 2011. 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.

BILANCA na 31.prosinca 2010. godine

AKTIVA		
1.) DUGOTRAJNA IMOVINA	20.071.984	18.408.967
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	1.472.287	1.207.002
II. MATERIJALNA IMOVINA	18.582.697	17.184.965
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	17.000	17.000
2.) KRATKOTRAJNA IMOVINA	23.262.584	15.838.540
I. ZALIHE	4.483.768	2.509.075
II. POTRAŽIVANJA	15.697.128	7.648.063
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika		
2. Potraživanja od kupaca	15.020.245	7.063.436
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	14.635	11.071
5. Potraživanja od države i drugih institucija	551.621	468.166
6. Ostala potraživanja	110.627	105.390
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	185.356	99.186
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	2.896.332	5.582.216
3.) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	3.607	467
4.) UKUPNO AKTIVA	43.338.175	34.247.974
PASIVA		
1.) KAPITAL I REZERVE	10.614.156	11.027.697
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	6.976.000	6.976.000
II. REZERVE IZ DOBITI	81	81
III. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	3.288.101	3.638.076
IV. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	349.974	413.540
2.) DUGOROČNE OBVEZE	19.524.038	9.492.257
3.) KRATKOROČNE OBVEZE	12.003.924	10.596.194
4.) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	1.196.057	3.131.826
5.) UKUPNO PASIVA	43.338.175	34.247.974

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2010.godine

1.) POSLOVNI PRIHODI	35.203.674,00	34.574.538,08
I. Prihodi od prodaje	31.852.286,00	25.318.355,09
II. Ostali poslovni prihodi	3.351.388,00	9.256.182,99
2.) POSLOVNI RASHODI	34.238.272,00	33.648.465,33
I. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	(1.659.156,00)	(1.167.019,19)
II. Materijalni troškovi	12.343.441,00	11.184.189,96
a) Troškovi sirovina i materijala	5.239.753,00	5.608.947,58
b) Troškovi prodane robe	442.577,00	443.784,95
c) Ostali vanjski troškovi	6.661.111,00	5.131.457,43
III. Troškovi osoblja	13.590.828,00	15.071.581,23
a) Neto plaće i nadnice	8.673.973,00	9.708.366,31
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	2.920.842,00	3.165.742,71
c) Doprinosi na plaće	1.996.013,00	2.197.472,21
IV. Amortizacija	2.638.814,00	2.716.775,56
V. Ostali troškovi	1.954.720,00	1.674.370,41
VI. Vrijednosno usklađivanje	1.576.218,00	624.189,07
a) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1.576.218,00	624.189,07
VII. Ostali poslovni rashodi	475.095,00	1.210.339,91
3.) FINANCIJSKI PRIHODI	98.912,00	5.277,26
4.) FINANCIJSKI RASHODI	714.340,00	517.810,43
5.) UKUPNI PRIHODI	35.302.586,00	34.579.815,34
6.) UKUPNI RASHODI	34.952.612,00	34.166.275,76
7.) DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	349.974,00	413.539,58
8.) DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	349.974,00	413.539,58

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 i carina u 2011.godini.

U 2010. godini nije bilo značajnijih zaduženja. “Komunalcu” d.o.o. je Hypo Alpe-Adria-Bank d.d. u lipnju 2010.odobrila kratkoročno zaduženje za obrtna sredstva do 1.000.000,00 kn uz Suglasnost Gradskog vijeća.

Žiro-račun tijekom 2010.godine nije bio blokiran.

Valutni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene tečajeva inozemnih valuta prilikom uzimanja kredita koji su denominirani u stranim valutama , EUR. Značajan rizik kojem je društvo izloženo proizilazi iz obveza prema inozemnom dobavljaču (Bager – promet). Ovu izloženost društvo dostatno pokriva prodanim proizvodom – pijeskom. 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.

<i>1. POKAZATELI EKONOMIČNOSTI</i>		
<i>OPIS</i>	<i>2009.</i>	<i>2010.</i>
<i>UKUPNI PRIHODI</i>	<i>35.302.586</i>	<i>34.579.815</i>
<i>UKUPNI RASHODI</i>	<i>34.952.612</i>	<i>34.166.275</i>
<i>EKONOMIČNOST POSLOVANJA</i>	<i>1,01</i>	<i>1,01</i>

2. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

OPIS	2009.	2010.
Kratkotrajna imovina	23.262.584	15.838.540
Kratkoročne obveze	12.003.924	10.596.194
KOEFICIJENT TEKUĆE LIKVIDNOSTI	1,94	1,50
Novac i kratkoročna potraživanja	18.593.460	13.230.279
Kratkoročne obveze	12.003.924	10.596.194
KOEFICIJENT UBRZANE LIKVIDNOSTI	1,55	1,25

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

Pokazatelj ubrzane likvidnosti je veći od 1 jer su kratkoročne obveze manje od brzo unovčive imovine pa se može zaključiti da je „Komunalac“ d.o.o. u dobroj poziciji što se tiče ubrzane likvidnosti.

3. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

OPIS	2009.	2010.
Ukupne obveze	31.527.962	20.088.451
Ukupna imovina	43.338.175	34.247.974
KOEFICIJENT ZADUŽENOSTI	0,73	0,59

OPIS	2009.	2010.
Ukupne obveze	31.527.962	20.088.451
Glavnica	10.614.156	11.027.697
KOEFICIJENT FINANCIRANJA	2,97	1,82

Koeficijent zaduženosti ima tendenciju smanjivanja što pokazuje da se društvo u 2010. godini manje financira tuđim kapitalom (dugom) a sve više vlastitim kapitalom. U 2010. godini društvo se financiralo 41 % vlastitim kapitalom, a 59 % dugom.

Koeficijent financiranja pokazuje odnos financiranja iz tuđih izvora i iz vlastitih izvora. U 2010. godini koeficijent iznosi 1,82, što znači da na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 1,82 jedinica tuđih sredstava.

4. POKAZATELJI AKTIVNOSTI

OPIS	2009.	2010.
Ukupni prihodi	35.302.586	34.579.815
Ukupna imovina	43.338.175	34.247.974
KOEFICIJENT OBRTA UKUPNE IMOVINE	0,82	1,01
Ukupni prihodi	35.302.586	34.579.815
Kratkotrajna imovina	23.262.584	15.838.540
KOEFICIJENT OBRTA KRATKOTRAJNE IMOVINE	1,52	2,18

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine tj. koliko se puta imovina pretvori u prihode. Pokazatelj se povećao u 2010. u odnosu na 2009. godinu što znači da se povećava ukupno trajanje obrta ukupne imovine u prihode. U 2010. godini svaka kuna imovine je rezultirala s 1,01 kn prihoda.

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine se u 2010. godini povećao u odnosu na 2009. godinu što znači da se povećalo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u prihode. U 2010. godini se kratkotrajna imovina obrtala 2,18 puta u prihode.

OPIS	2009.	2010.
Prihodi od prodaje	31.852.286	25.318.355
Potraživanja	15.697.128	7.648.063
KOEFICIJENT OBRTA POTRAŽIVANJA	2,03	3,31

OPIS	2009.	2010.
Broj dana u godini	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	2,03	3,31
TRAJANJE NAPLATE POTRAŽIVANJA U DANIMA	179,80	110,27

U Trgovačkom društvu "Komunalac" d.o.o. u 2009. godini za naplatu svojih potraživanja bilo je potrebno 180 dana a u 2010. godini 110 dana.

7. ZAKLJUČAK

Godišnje izvješće obuhvaća objektivan prikaz poslovanja u 2010. godini.

Nakon odbitka rashoda od prihoda razdoblja ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 413.539,58 kn. Stopa poreza na dobit, sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit, iznosi u 2010. godini 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 2010. godini ne plaća porez na dobit.

U Vukovaru, 29. travnja 2011. godine

Direktor:

/Marinko Leko, dipl.ing./

Temeljem članka 20. Izjave o pretvorbi poduzeća "Komunalac" Vukovar društvo - kapitala - društvo s ograničenom odgovornošću, i Rješenja o imenovanju predstavnika Grada Vukovara u Skupštinu trgovačkog društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar, Klasa: 013-03/09-01/02, Ur. broj: 2196/01-01-09-5, od 06. listopada 2009 g. (Službeni vjesnik Grada Vukovara broj: 5/09), Skupština trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar 10. lipnja 2011. g. donosi :

O D L U K U

Članak 1.

Prihvaćaju se temeljna financijska izvješća za 2010. godinu trgovačkog društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar.

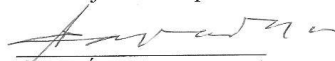
Članak 2.

Dobit iz poslovanja trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar za poslovnu 2010. godinu , u iznosu **413.539,58** . kuna raspoređuje se u 100 % iznosu u ostale pričuve društva.

Članak 3.

Financijska izvješća za 2010. g. čine sastavni dio ove Odluke.

Predsjednik Skupštine:


/Mirko Čavara, dipl. oec. /

Broj: 2211/11

Na temelju članka 47., stavka 3., točke 1. Statuta Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara br. 4/09), gradonačelnik Grada Vukovara donosi

ZAKLJUČAK

Utvrđuje se prijedlog Odluke o usvajanju Financijskog izvješća Komunalca d.o.o. Vukovar za 2010. godinu i prosljeđuje Gradskom vijeću na razmatranje i usvajanje.

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR
GRADONAČELNIK

KLASA: 400-01/11-01/05
URBROJ: 2196/01-02-11-2
Vukovar, 17. lipnja 2011.

Gradonačelnik

Željko Sabo, teolog



KOMUNALAC d.o.o.

za komunalno gospodarstvo

VUKOVAR, Sajmište 174

OIB: 83101904488

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

Tel.: (032) 428-179

Fax: (032) 428-180

REVIDIRANI GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2010. GODINU

SADRŽAJ:

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE.....	3
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA.....	4
GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI:	
Bilanca na 31.12.2010. godine	6
Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.2010. do 31.12.2010. godine	10
Izvještaj o novčanom tijeku po indirektnoj metodi u razdoblju od 01.01.2010. do 31.12.2010. godine.....	12
Izvještaj o promjenama kapitala od 01.01.2010. do 31.12.2010. godine.....	14
Bilješke uz financijske izvještaje za godinu završenu 31.12.2010. godine.....	15

ODGOVORNOST ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Uprava Društva je dužna osigurati da godišnji financijski izvještaji za 2010. godinu budu sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja, tako da pružaju istinit i objektivan prikaz financijskog stanja, rezultata poslovanja, promjena kapitala i novčanih tijekova društva KOMUNALAC d.o.o., Vukovar (u daljnjem tekstu Društvo), za to razdoblje.

Na temelju provedenih istraživanja, Uprava opravdano očekuje da Društvo ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Sukladno tome, Uprava je izradila financijske izvještaje pod pretpostavkom neograničenosti vremena poslovanja Društva.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:

- za odabir i potom dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika
- za davanje razumnih i razboritih prosudbi i procjena
- za primjenu važećih standarda financijskog izvještavanja i za objavu i objašnjenje u financijskim izvještajima svakog odstupanja koje je od materijalnog značenja
- izradu financijskih izvještaja uz pretpostavku neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je pretpostavka neprimjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj i rezultate poslovanja Društva, kao i njihovu usklađenost sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva, pa stoga i za poduzimanje opravdanih mjera da bi se spriječile i otkrile prijevare i ostale nezakonitosti.

Potpisano u ime Uprave:

Marinko Leko, direktor Društva

KOMUNALAC d.o.o.
Sajmište 174,
VUKOVAR

29. travnja 2011. godine

PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o.

za reviziju, porezno savjetovanje i investicijske projekte
Trg A. Starčevića 10, Osijek; tel: 031/203-201, 203-229, fax: 031/203-233; e-mail: pleslic-revizija@os.t-com.hr, OIB: 26639138176

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Članu društva KOMUNALAC d.o.o., Vukovar:

Obavili smo reviziju priloženih godišnjih financijskih izvještaja društva KOMUNALAC d.o.o., Vukovar, Sajmište 174 (u daljnjem tekstu Društvo), koji uključuju bilancu na 31. prosinca 2010. godine, račun dobitka i gubitka, izvještaj o promjenama kapitala, izvještaj o novčanom tijeku i bilješke uz financijske izvještaje sa sažetkom značajnih računovodstvenih politika, za tada završenu godinu (koji su priloženi na stranicama od 6. do 28.).

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

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

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost 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 prikazanim u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevara ili pogreška, 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 revizijske 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.

PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o.

za reviziju, porezno savjetovanje i investicijske projekte
Trg A. Starčevića 10, Osijek; tel: 031/203-201, 203-229, fax: 031/203-233; e-mail: pleslic-revizija@os.t-com.hr, OIB: 26639138176

Mišljenje

Prema našem mišljenju, godišnji financijski izvještaji pružaju istinit i fer prikaz, u svim značajnim odrednicama, financijskog položaja društva KOMUNALAC d.o.o., Vukovar, na 31. prosinca 2010. godine, njegove financijske uspješnosti te njegovih novčanih tijekova za godinu tada završenu, sukladno s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Broj: REV-18015/10
Osijek, 26. svibnja 2011. godine

Ovlašteni revizor:

Aleksandra Lučić
Aleksandra Lučić, mag. oec.

Direktorica:

Zita Pleslić
PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o.
031333333
Mr. sc. Zita Pleslić

Naziv poduzetnika: Komunalac d.o.o.
 Sjedište poduzetnika: Sajmište 174, Vukovar
 Matični broj u sudskom registru: 03025004
 OIB: 83101904488

BILANCA
na 31. prosinca 2010. godine

Iznos u kunama

OZNAKA POZICIJE	NAZIV POZICIJE	BILJEŠKA	PRETHODNA GODINA	TEKUĆA GODINA
	AKTIVA			
A	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		-	-
B	DUGOTRAJNA IMOVINA		20.071.984	18.408.967
I	NEMATERIJALNA IMOVINA	13.	1.472.287	1.207.002
1.	Izdaci za razvoj		-	-
2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava		1.472.287	1.207.002
3.	Goodwill		-	-
4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		-	-
5.	Nematerijalna imovina u pripremi		-	-
6.	Ostala nematerijalna imovina		-	-
II	MATERIJALNA IMOVINA	14.	18.582.697	17.184.965
1.	Zemljište		2.939.323	2.939.323
2.	Građevinski objekti		6.761.434	6.509.226
3.	Postrojenja i oprema		3.108.626	2.954.983
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina		5.505.808	4.488.209
5.	Biološka imovina		6.197	6.197
6.	Predujmovi za materijalnu imovinu		-	-
7.	Materijalna imovina u pripremi		261.309	287.027
8.	Ostala materijalna imovina		-	-
9.	Ulaganje u nekretnine		-	-
III	DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	15.	17.000	17.000
1.	Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika		-	-
2.	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima		-	-
3.	Sudjelujući interesi (udjeli)		17.000	17.000
4.	Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		-	-
5.	Ulaganja u vrijednosne papire		-	-
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično		-	-
7.	Ostala dugotrajna financijska imovina		-	-
8.	Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		-	-

Bilanca, str. 1. od 4

KOMUNALAC d.o.o., VUKOVAR

Iznos u kunama

OZNAKA POZICIJE	NAZIV POZICIJE	BILJEŠKA	PRETHODNA GODINA	TEKUĆA GODINA
IV	POTRAŽIVANJA		-	-
1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika		-	-
2.	Potraživanja po osnovi prodaje na kredit		-	-
3.	Ostala potraživanja		-	-
V	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		-	-
C	KRA TKOTRAJNA IMOVINA		23.262.584	15.838.540
I	ZALIHE	16.	4.483.768	2.509.075
1.	Sirovine i materijal		250.991	204.862
2.	Proizvodnja u tijeku		-	-
3.	Gotovi proizvod		4.105.163	2.202.346
4.	Trgovačka roba		127.614	101.867
5.	Predujmovi za zalihe		-	-
6.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		-	-
7.	Biološka imovina		-	-
II	POTRAŽIVANJA	17.	15.697.128	7.648.063
1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika		-	-
2.	Potraživanja od kupaca		15.020.245	7.063.436
3.	Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika		-	-
4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		14.635	11.071
5.	Potraživanja od države i drugih institucija		551.621	468.166
6.	Ostala potraživanja		110.627	105.390
III	KRA TKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	18.	185.356	99.186
1.	Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika		-	-
2.	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima		-	-
3.	Sudjelujući interesi (udjeli)		-	-
4.	Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		-	-
5.	Ulaganja u vrijednosne papire		-	-
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično		175.077	75.077
7.	Ostala financijska imovina		10.279	24.109
IV	NOVAC U BANC I BLAGAJNI	19.	2.896.332	5.582.216
D	PLA ĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRA ĆUNATI PRIHODI	20.	3.607	467
E	UKUPNO AKTIVA		43.338.175	34.247.974
F	IZVANBILANĀNI ZAPISI		-	-

Bilanca, str. 2. od 4

KOMUNALAC d.o.o., VUKOVAR

Iznos u kunama

OZNAKA POZICIJE	NAZIV POZICIJE	BILJEŠKA	PRETHODNA GODINA	TEKUĆA GODINA
	PASIVA			
A	KAPITAL I REZERVE	21.	10.614.156	11.027.697
I	TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL		6.976.000	6.976.000
II	KAPITALNE REZERVE		-	-
III	REZERVE IZ DOBITI		81	81
1.	Zakonske rezerve		-	-
2.	Rezerve za vlastite dionice		-	-
3.	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		-	-
4.	Statutarne rezerve		-	-
5.	Ostale rezerve		81	81
IV	REVALORIZACIJSKE REZERVE		-	-
V.	ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		3.288.101	3.638.076
1.	Zadržana dobit		3.288.101	3.638.076
2.	Preneseni gubitak		-	-
VI.	DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		349.974	413.540
1.	Dobit poslovne godine		349.974	413.540
2.	Gubitak poslovne godine		-	-
VII.	MANJINSKI INTERES		-	-
B	REZERVIRANJA		-	-
1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		-	-
2.	Rezerviranja za porezne obveze		-	-
3.	Druga rezerviranja		-	-
C	DUGOROČNE OBVEZE	22.	19.524.038	9.492.257
1.	Obveze prema povezanim poduzetnicima		-	-
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično		-	-
3.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		16.521.949	9.492.257
4.	Obveze za predujmove		-	-
5.	Obveze prema dobavljačima		-	-
6.	Obveze po vrijednosnim papirima		-	-
7.	Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		-	-
8.	Ostale dugoročne obveze		3.002.089	-
9.	Odgođena porezna obveza		-	-
D	KRATKOROČNE OBVEZE	23.	12.003.924	10.596.194
1.	Obveze prema povezanim poduzetnicima		-	-
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično		-	-
3.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		1.444.333	987.097

Bilanca, str. 3. od 4

KOMUNALAC d.o.o., VUKOVAR

Iznos u kunama

OZNAKA POZICIJE	NAZIV POZICIJE	BILJEŠKA	PRETHODNA GODINA	TEKUĆA GODINA
4.	Obveze za predujmove		61.307	43.806
5.	Obveze prema dobavljačima		6.531.258	5.751.554
6.	Obveze po vrijednosnim papirima		-	-
7.	Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		-	-
8.	Obveze prema zaposlenicima		816.525	880.602
9.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja		3.150.501	2.933.135
10.	Obveze s osnove udjela u rezultatu		-	-
11.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		-	-
12.	Ostale kratkoročne obveze		-	-
E	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	24.	1.196.057	3.131.826
F	UKUPNO PASIVA		43.338.175	34.247.974
G	IZVANBILANČNI ZAPISI		-	-

Bilanca, str. 4. od 4

Pripadajuće bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

U Vukovaru, 29.04.2011.

Direktor:

Marinko Leko

Naziv poduzetnika: Komunalac d.o.o.
 Sjedište poduzetnika: Sajmište 174, Vukovar
 Matični broj u sudskom registru: 03025004
 OIB: 83101904488

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje od 01. siječnja 2010. do 31. prosinca 2010. godine

Iznos u kunama

OZNAKA POZICIJE	NAZIV POZICIJE	BILJEŠKA	PRETHODNA GODINA	TEKUĆA GODINA
I.	POSLOVNI PRIHODI	2.	35.203.674	34.574.538
1.	Prihodi od prodaje		31.852.286	25.318.355
2.	Ostali poslovni prihodi		3.351.388	9.256.183
II.	POSLOVNI RASHODI	3.	34.238.272	33.648.465
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		1.659.156	1.167.019
2.	Materijalni troškovi	4.	12.343.441	11.184.190
a)	Troškovi sirovina i materijala		5.239.753	5.608.948
b)	Troškovi prodane robe		442.577	443.785
c)	Ostali vanjski troškovi		6.661.111	5.131.457
3.	Troškovi osoblja	5.	13.590.828	15.071.581
a)	Neto plaće i nadnice		8.673.973	9.708.366
b)	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		2.920.842	3.165.743
c)	Doprinosi na plaće		1.996.013	2.197.472
4.	Amortizacija	6.	2.638.814	2.716.776
5.	Ostali troškovi	7.	1.954.720	1.674.370
6.	Vrijednosno usklađivanje	8.	1.576.218	624.189
a)	Dugotrajne imovine (osim financijske imovine)		-	-
b)	Kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)		1.576.218	624.189
7.	Rezerviranja		-	-
8.	Ostali poslovni rashodi	9.	475.095	1.210.340
III.	FINANCIJSKI PRIHODI	10.	98.912	5.277
1.	Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima		-	-
2.	Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama		95.171	5.277
3.	Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa		-	-
4.	Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine		-	-
5.	Ostali financijski prihodi		3.741	-

Račun dobiti i gubitka, str. 1. od 2

Iznos u kunama

OZNAKA POZICIJE	NAZIV POZICIJE	BILJEŠKA	PRETHODNA GODINA	TEKUĆA GODINA
IV.	FINANCIJSKI RASHODI	11.	714.340	517.810
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima		-	-
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama		700.365	480.779
3.	Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine		-	-
4.	Ostali financijski rashodi		13.975	37.031
V.	UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA		-	-
VI.	UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA		-	-
VII.	IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI		-	-
VIII.	IZVANREDNI - OSTALI RASHODI		-	-
IX.	UKUPNI PRIHODI		35.302.586	34.579.815
X.	UKUPNI RASHODI		34.952.612	34.166.275
XI.	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	12.	349.974	413.540
1.	Dobit prije oporezivanja		349.974	413.540
2.	Gubitak prije oporezivanja		-	-
XII.	POREZ NA DOBIT			
XIII.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	12.	349.974	413.540
1.	Dobit razdoblja		349.974	413.540
2.	Gubitak razdoblja		-	-
XIV.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		-	-
1.	Pripisan imateljima kapitala matice			
2.	Pripisan manjinskom interesu			

Račun dobiti i gubitka, str. 2. od 2

Pripadajuće bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

U Vukovaru, 29.04.2011.

Direktor:

Marinko Leko

Naziv poduzetnika: Komunalac d.o.o.

Sjedište poduzetnika: Sajmište 174, Vukovar

Matični broj u sudskom registru: 03025004

OIB: 83101904488

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU
u razdoblju od 01. siječnja 2010. do 31. prosinca 2010. godine
INDIREKTNA METODA

Iznos u kunama

REDNI BROJ	NAZIV POZICIJE	BILJEŠKA	PRETHODNA GODINA	TEKUĆA GODINA
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1.	Dobit prije poreza		349.974	413.540
2.	Amortizacija		2.638.814	2.716.776
3.	Povećanje kratkoročnih obveza		787.931	-
4.	Smanjenje kratkotrajnih potraživanja		83.599	8.049.065
5.	Smanjenje zaliha		1.572.773	1.974.693
6.	Ostalo povećanje novčanog tijeka		34.051	-
I	Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti		5.467.142	13.154.074
1.	Smanjenje kratkoročnih obveza		-	950.494
2.	Povećanje kratkotrajnih potraživanja		-	-
3.	Povećanje zaliha		-	-
4.	Ostalo smanjenje novčanog tijeka		-	7.205.421
II	Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti		-	8.155.915
A	NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		5.467.142	4.998.159
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		99.472	-
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		-	-
3.	Novčani primici od kamata		-	-
4.	Novčani primici od dividendi		-	-
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		762.222	136.170
III	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti		861.694	136.170
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		1.792.842	986.512
2.	Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		-	-
3.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		100.077	50.000
IV	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		1.892.919	1.036.512
B	NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		-1.031.225	-900.342

Izveštaj o novčanom tijeku, str. 1. od 2

KOMUNALAC d.o.o., VUKOVAR

Iznos u kunama

REDNI BROJ	NAZIV POZICIJE	BILJEŠKA	PRETHODNA GODINA	TEKUĆA GODINA
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI				
1.	Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		-	-
2.	Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi		3.178.209	413.830
3.	Ostali primici od financijskih aktivnosti		-	-
V	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti		3.178.209	413.830
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica		4.261.834	1.741.087
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi		-	-
3.	Novčani izdaci za financijski najam		655.836	84.676
4.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		-	-
5.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		-	-
VI	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti		4.917.670	1.825.763
C	NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		-1.739.461	-1.411.933
UKUPNI NETO NOVČANI TIJEK			2.696.456	2.685.884
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA			199.876	2.896.332
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA			2.896.332	5.582.216
POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA			2.696.456	2.685.884

Izveštaj o novčanom tijeku, str. 2. od 2

Pripadajuće bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

U Vukovaru, 29.04.2011.

Direktor:

Marinko Leko

Naziv poduzetnika: Komunalac d.o.o.

Sjedište poduzetnika: Sajmište 174, Vukovar

Matični broj u sudskom registru: 03025004

OIB: 83101904488

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01. siječnja 2010. do 31. prosinca 2010. godine

Opis pozicije	Bilješka	Upisani kapital	Kapitalne rezerve	Rezerve iz dobiti	Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit	Preneseni gubitak	UKUPNO KAPITAL I REZERVE
Stanje 01.01.2009.		6.976.000	-	81	-	3.288.102	-	10.264.183
Ispravci pogrešaka prethodnih razdoblja		-	-	-	-	-	-	-
Učinci promjena računovodstvenih politika		-	-	-	-	-	-	-
Stanje 01.01.2009.		6.976.000	-	81	-	3.288.102	-	10.264.183
Uplate članova/dioničara		-	-	-	-	-	-	-
Isplate članovima/dioničarima		-	-	-	-	-	-	-
Dobitak ili gubitak tekuće godine		-	-	-	-	349.974	-	349.974
Stanje 31.12.2009.		6.976.000	-	81	-	3.638.076	-	10.614.157
Dobitak raspodjeljiv dioničarima/članovima matice		-	-	-	-	-	-	-
Dobitak raspodjeljiv nekontrolirajućim interesima		-	-	-	-	-	-	-
Stanje 01.01.2010.		6.976.000	-	81	-	3.638.076	-	10.614.157
Ispravci pogrešaka prethodnih razdoblja		-	-	-	-	-	-	-
Učinci promjena računovodstvenih politika		-	-	-	-	-	-	-
Stanje 01.01.2010.		6.976.000	-	81	-	3.638.076	-	10.614.157
Uplate članova/dioničara		-	-	-	-	-	-	-
Isplate članovima/dioničarima		-	-	-	-	-	-	-
Dobitak ili gubitak tekuće godine		-	-	-	-	413.540	-	413.540
Stanje 31.12.2010.		6.976.000	-	81	-	4.051.616	-	11.027.697
Dobitak raspodjeljiv dioničarima/članovima matice								
Dobitak raspodjeljiv nekontrolirajućim interesima								

Pripadajuće bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

U Vukovaru, 29.04.2011.

Direktor:

Marinko Leko

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

**Bilješke uz financijske izvještaje
na 31.12.2010. 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 sajмова
- Pružanje usluga u nautičkom, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom športskom 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 uporabe i zbrinjavanje otpada u ime drugih
- Skupljanje, uporaba 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 zastupa pojedinačno i bez ograničenja Marinko Leko, direktor Društva.

Tijekom razdoblja, Društvo je prosječno zapošljavalo 253 djelatnika.

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	10 godina	10%

1.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Materijalna imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjenja 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	25%

Očekivani vijek trajanja sredstava i stope amortizacije nisu se mijenjale u odnosu na 2009. 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 priznatom 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 2010. godini u odnosu na 2009. godinu za 1,8%. Poslovni prihodi sudjeluju s 99,98 % u ukupnim prihodima.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	PRIHODI OD PRODAJE	31.852.286	25.318.355	79,50
2	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	3.351.388	9.256.183	276,20
	UKUPNO	35.203.674	34.574.538	98,21

Prihode od prodaje čine prihodi od registriranih djelatnosti Društva.

Ostali poslovni prihodi:

REDNI BROJ	OPIS	2010. GODINA IZNOS U KN
1	PRIHODI OD POVRATA DOPRINOSA ZA MIROVINSKO I ZDRAVSTVENO OSIGURANJE TEMELJEM ČL. 23. ZAKONA O OBNOVI I RAZVOJU GRADA VUKOVARA	1.578.987,20
2	PRIHODI OD HZZ-A - SUFINANCIRANJE ZAPOSŁJAVANJA	943.372,09
3	PRIHODI OD POTPORA VEZANIH S IMOVINOM	242.633,91
4	PRIHODI OD POTPORA ZA NADOKNADU TROŠKOVA	73.550,00
5	PRIHODI OD OTPISA OBVEZA PO DUGOROČNOM KREDITU	6.095.852,84
6	PRIHODI OD OTPISA KRATKOROČNIH OBVEZA	31.184,27
7	PRIHODI OD NAPLAĆENIH RANIJE VRIJEDNOSNO USKLAĐENIH POTRAŽIVANJA	113.926,62
8	OSTALI PRIHODI	176.676,06
	UKUPNO	9.256.182,99

Prihodi od otpisa obveza po dugoročnom kreditu (6.095.852,84 kn) odnose se na otpis obveza po kreditu Hrvatske banke za obnovu i razvoj posredstvom Grada Vukovara.

Bilješka 3. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi u 2010. godini sudjeluju sa 98,48% unutar strukture ukupnih rashoda Društva, a manji su odnosu na 2009. godinu za 1,72%.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	PROMJENA VRIJEDNOSTI ZALIHA	1.659.156	1.167.019	70,34
2	MATERIJALNI TROŠKOVI	12.343.441	11.184.190	90,61
3	TROŠKOVI OSOBLJA	13.590.828	15.071.581	110,90
4	AMORTIZACIJA	2.638.814	2.716.776	102,95
5	OSTALI TROŠKOVI	1.954.720	1.674.370	85,66
6	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	1.576.218	624.189	39,60
7	OSTALI POSLOVNI RASHODI	475.095	1.210.340	254,76
	UKUPNO	34.238.272	33.648.465	98,28

Bilješka 4. Materijalni troškovi

Materijalni troškovi u 2010. godini sudjeluju sa 33,24 % unutar strukture poslovnih rashoda Društva, a u odnosu na 2009. godinu su se smanjili za 9,4 %.

Navedena pozicija se sastoji od troškova sirovina i materijala, troškova prodane robe te ostalih vanjskih troškova.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	5.239.753	5.608.948	107,05
2	TROŠKOVI PRODANE ROBE	442.577	443.785	100,27
3	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	6.661.111	5.131.457	77,04
	UKUPNO	12.343.441	11.184.190	90,61

Troškovi sirovina i materijala:

REDNI BROJ	OPIS	2010. GODINA IZNOS U KN
1	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	3.120.326,71
2	POTROŠENA ENERGIJA	1.812.968,71
3	UTROŠENI MATERIJAL I REZERVNI DIJELOVI	503.483,02
4	OTPIS SITNOG INVENTARA, AMBALAŽE I AUTO GUMA	149.209,50
5	OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI	22.959,64
	UKUPNO	5.608.947,58

Ostali vanjski troškovi:

REDNI BROJ	OPIS	2010. GODINA IZNOS U KN
1	PRIJEVOZNE USLUGE	27.896,50
2	PTT USLUGE	169.401,86
3	USLUGE KOOPERANATA	2.954.483,92
4	USLUGE ODRŽAVANJA	848.134,26
5	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	197.228,91
6	USLUGE PROMIDŽBE	23.920,06
7	KOMUNALNE USLUGE	74.009,80
8	ŠPEDITERSKE USLUGE	15.940,00
9	ZDRAVSTVENE USLUGE	11.360,00
10	BANKARSKÉ USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	107.725,38
11	INTELEKTUALNE USLUGE	130.706,74
12	PREMIJE OSIGURANJA	212.883,44
13	USLUGE OBRADE PODATAKA	83.856,36
14	NAKNADE ZA CESTE I TEHNIČKI PREGLED VOZILA	142.508,55
15	OSTALE USLUGE	131.401,65
	UKUPNO	5.131.457,43

Troškovi revizije iskazuju se u okviru intelektualnih usluga.

Naknada revizorskom društvu PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o., Osijek, za zakonski propisanu reviziju financijskih izvještaja za 2010. godinu iznosi 35.000,00 kn uvećano za porez na dodanu vrijednost.

Bilješka 5. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja u 2010. godini sudjeluju u poslovnim rashodima Društva s 44,79 %, a u odnosu na 2009. godinu porasli su za 10,89 %.

Prosječan broj zaposlenih na bazi sata rada u 2010. godini iznosio je 253 zaposlenika, a u 2009. godini 232 zaposlenika.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	NETO PLAĆE I NADNICE	8.673.973	9.708.366	111,92
2	TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA IZ PLAĆA	2.920.842	3.165.743	108,38
3	DOPRINOSI NA PLAĆE	1.996.013	2.197.472	110,09
	UKUPNO	13.590.828	15.071.581	110,89

Bilješka 6. Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije u 2010. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 8,07 %, a u odnosu na prethodnu godinu porasli su za 2,95 %.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	AMORTIZACIJA	2.638.814,22	2.716.775,56	102,95

Struktura troška amortizacije:

REDNI BROJ	OPIS	2010. GODINA IZNOS U KN
1	AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE	2.451.489,75
2	AMORTIZACIJA NEMATERIJALNE IMOVINE	265.285,81
	UKUPNO	2.716.775,56

Bilješka 7. Ostali troškovi

Ostali troškovi u 2010. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 4,98 %, a u odnosu na prethodnu godinu manji su za 14,35 %.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	OSTALI TROŠKOVI	1.954.720	1.674.370	85,65

Struktura ostalih troškova:

REDNI BROJ	OPIS	2010. GODINA IZNOS U KN
1	TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA, TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA I TERENSKI DODACI	705.517,34
2	TROŠKOVI STRUČNOG USAVRŠAVANJA, TROŠKOVI ZA PRIRUČNIKE I ČASOPISE I TROŠKOVI ČLANARINA STRUKOVNIM UDRUGAMA	177.094,51
3	POTPORE, OTPREMNINE, PRIGODNE NAGRADE I DAROVI ZAPOSLENICIMA	589.398,00
4	REPREZENTACIJA	153.757,24
5	TROŠKOVI KONCESIJA I DR. DOPRINOSI	27.180,14
6	OSTALI TROŠKOVI	21.423,18
	UKUPNO	1.674.370,41

Bilješka 8. Vrijednosno usklađenje

Na poziciji vrijednosnog usklađenja iskazano je vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca. Trošak vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine u 2010. godini sudjeluje u strukturi poslovnih rashoda s 1,86 %.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRATKOTRAJNE IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1.576.218	624.189	39,60

Bilješka 9. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi u 2010. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 3,6 %.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	OSTALI POSLOVNI RASHODI	475.095	1.210.340	254,76

Struktura ostalih poslovnih rashoda:

REDNI BROJ	OPIS	2010. GODINA IZNOS U KN
1	OTPIS POTRAŽIVANJA	12.023,50
2	NAKNADNO UTVRĐENI RASHODI IZ PRETHODNIH GODINA	462.518,02
3	TEHNOLOŠKI MANJAK U PROIZVODNJI PIJESKA IZ RANIJIH GODINA	735.798,39
	UKUPNO	1.210.339,91

Bilješka 10. Financijski prihodi

Financijski prihodi u 2010. godini sudjeluju s 0,02 % u strukturi ukupno ostvarenih prihoda.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	KAMATE, TEČAJNE RAZLIKE, DIVIDENDE, SLIČNI PRIHODI IZ ODNOSA S NEPOVEZANIM PODUZETNICIMA I DRUGIM OSOBAMA	95.171	5.277	5,54
2	OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI	3.741		
	UKUPNO	98.912	5.277	5,33

Bilješka 11. Financijski rashodi

Financijski rashodi u 2010. godini sudjeluju s 1,52 % u strukturi ukupnih rashoda.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	KAMATE, TEČAJNE RAZLIKE I DRUGI RASHODI IZ ODNOSA S NEPOVEZANIM PODUZETNICIMA I DRUGIM OSOBAMA	700.365	480.779	68,64
2	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	13.975	37.031	264,98
	UKUPNO	714.340	517.810	72,49

Bilješka 12. Porez na dobit

Nakon odbitka rashoda od prihoda razdoblja ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 413.539,58 kn. Stopa poreza na dobit, sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit, iznosi u 2010. 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 2010. godini ne plaća porez na dobit.

BILJEŠKE UZ BILANCU**Bilješka 13. Dugotrajna nematerijalna imovina**

Dugotrajna nematerijalna imovina u 2010. godini sudjeluje s 3,52 % u odnosu na ukupnu aktivu.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	KONCESIJE, PATENTI, LICENCIJE, ROBNE I USLUŽNE MARKE, SOFTWARE I OSTALA PRAVA	1.472.287	1.207.002	81,98

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	1.926.173,64	719.172,33	1.207.001,31	37,34

Promjene na dugotrajnoj nematerijalnoj imovini u tijeku 2010. godine:

REDNI BROJ	OPIS	2010. GODINA IZNOS U KN
1	NABAVNA VRIJEDNOST NA POČETKU GODINE	1.926.173,64
2	NABAVA U TOKU GODINE	0,00
3	PRODAJA I RASHODOVANJE U TOKU GODINE (NABAVNA VRIJEDNOST)	0,00
4	NABAVNA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE	1.926.173,64
5	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA POČETKU GODINE	453.886,52
6	PRODAJA I RASHODOVANJE U TOKU GODINE - ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	0,00
7	AMORTIZACIJA DUGOTRAJNE MATERIJALNE IMOVINE U TEKUĆOJ GODINI	265.285,81
8	UKUPNO ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA KRAJU GODINE	719.172,33
9	SADAŠNJA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE	1.207.001,31

Bilješka 14. Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina u 2010. godini sudjeluje s 50,18 % u odnosu na ukupnu aktivu. U odnosu na prethodnu godinu smanjena je za 7,52 %.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1.	ZEMLIŠTE	2.939.323	2.939.323	100,00
2.	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	6.761.434	6.509.226	96,27
3.	POSTROJENJA I OPREMA	3.108.626	2.954.983	95,06
4.	ALATI, POGONSKI INVENTAR I TRANSPORTNA IMOVINA	5.505.808	4.488.209	81,52
5.	BIOLOŠKA IMOVINA	6.197	6.197	100,00
6.	MATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI	261.309	287.027	109,84
	UKUPNO	18.582.697	17.184.965	92,48

Pregled prema stupnju otpisanosti:

REDNI BROJ	OPIS	IZNOS U KN			STUPANJ OTPISANOSTI U %
		NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	SADAŠNJA VRIJEDNOST	
1	ZEMLIŠTE	2.939.322,55	0,00	2.939.322,55	0,00
2	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	9.414.933,18	2.905.707,08	6.509.226,10	30,86
3	POSTROJENJA I OPREMA	6.152.585,01	3.197.601,67	2.954.983,34	51,97
4	ALATI, POGONSKI INVENTAR I TRANSPORTNA IMOVINA	22.044.659,74	17.556.450,08	4.488.209,66	79,64
5	BIOLOŠKA IMOVINA	6.196,66	0,00	6.196,66	0,00
6	DUGOTRAJNA IMOVINA U PRIPREMI	287.026,99		287.026,99	0,00
	UKUPNO	40.844.724,13	23.659.758,83	17.184.965,30	57,93

Promjene na dugotrajnoj materijalnoj imovini u tijeku 2010. godine:

REDNI BROJ	OPIS	ZEMLIŠTE	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	POSTROJENJA I OPREMA	ALATI, POGONSKI INVENTAR I TRANSPORTNA IMOVINA	OSTALO	UKUPNO
1	NABAVNA VRIJEDNOST NA POČETKU GODINE	2.939.322,55	9.414.933,18	5.912.944,50	21.256.259,74	267.505,81	39.790.965,78
2	NABAVA U TOKU GODINE	0,00	0,00	239.640,51	788.400,00	25.717,84	1.053.758,35
3	PRODAJA I RASHODOVANJE U TOKU GODINE (NABAVNA VRIJEDNOST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	AKTIVIRANJE DUGOTRAJNE IMOVINE U PRIPREMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	NABAVNA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE	2.939.322,55	9.414.933,18	6.152.585,01	22.044.659,74	293.223,65	40.844.724,13
6	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA POČETKU GODINE	0,00	2.653.499,41	2.804.318,18	15.750.451,49	0,00	21.208.269,08
7	PRODAJA I RASHODOVANJE U TOKU GODINE - ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	AMORTIZACIJA DUGOTRAJNE MATERIJALNE IMOVINE U TEKUĆOJ GODINI	0,00	252.207,67	393.283,49	1.805.998,59	0,00	2.451.489,75
9	UKUPNO ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA KRAJU GODINE	0,00	2.905.707,08	3.197.601,67	17.556.450,08	0,00	23.659.758,83
10	SADAŠNJA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE	2.939.322,55	6.509.226,10	2.954.983,34	4.488.209,66	293.223,65	17.184.965,30

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.

Bilješka 15. Dugotrajna financijska imovina

Dugotrajna financijska imovina u 2010. godini sudjeluje s 0,05 % u odnosu na ukupnu aktivnu.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	SUDJELUJUĆI INTERESI (UDJELI)	17.000,00	17.000,00	100,00

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

Bilješka 16. Zalihe

Zalihe u 2010. godini sudjeluju s 7,33 % u odnosu na ukupnu aktivnu. U odnosu na prethodnu godinu zalihe su se smanjile za 44,04 %.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	SIROVINE I MATERIJAL	250.991	204.862	81,62
2	GOTOVI PROIZVOD	4.105.163	2.202.346	53,65
3	TRGOVAČKA ROBA	127.614	101.867	79,82
	UKUPNO	4.483.768	2.509.075	55,96

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

Bilješka 17. Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja u 2010. godini sudjeluju s 22,33 % u odnosu na ukupnu aktivnu. U odnosu na prethodnu godinu smanjena su za 51,28 %.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	POTRAŽIVANJA OD KUPACA	15.020.245	7.063.436	47,03
2	POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIKA I ČLANOVA PODUZETNIKA	14.635	11.071	75,65
3	POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA	551.621	468.166	84,87
3	OSTALA POTRAŽIVANJA	110.627	105.390	95,27
	UKUPNO	15.697.128	7.648.063	48,72

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN
1	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA	16.623.128,64	9.169.858,19
2	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI POTRAŽIVANJA OD KUPCA	-1.602.883,79	-2.106.422,24
	UKUPNO	15.020.244,85	7.063.435,95

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

Bilješka 18. Kratkotrajna financijska imovina

Kratkotrajna financijska imovina u 2010. godini sudjeluju s 0,29 % u odnosu na ukupnu aktivnu.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEKS 2010./2009.
1	DANI ZAJMOVI, DEPOZITI I SLIČNO	175.077	75.077	42,88
2	OSTALA FINANCIJSKA IMOVINA	10.279	24.109	234,55
	UKUPNO	185.356	99.186	53,51

Bilješka 19. Novac u banci i u blagajni

Novac u banci i blagajni na 31.12.2010. godini sudjeluje s 16,30 % u odnosu na ukupnu aktivnu. U odnosu na prethodnu godinu stanje novca povećano je za 92,73 %.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	NOVAC U BANCII BLAGAJNI	2.896.332	5.582.216	192,73

Bilješka 20. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	3.607,00	467,23	12,95

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

Bilješka 21. Kapital i rezerve

Kapital i rezerve u 2010. godini sudjeluju s 32,20 % u odnosu na ukupnu pasivu. U odnosu na prethodnu godinu kapital i rezerve su povećani za 3,90 %.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	6.976.000	6.976.000	100,00
2	REZERVE IZ DOBITI	81	81	100,00
3	ZADRŽANA DOBIT	3.288.101	3.638.076	110,64
4	DOBIT POSLOVNE GODINE	349.974	413.540	118,16
	UKUPNO	10.614.156	11.027.697	103,90

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 31.12.2010. godine:

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

Bilješka 22. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze u 2010. godini sudjeluju s 27,72 % u odnosu na ukupnu pasivu, a u odnosu na prethodnu godinu smanjene su za 51,38%. Smanjenje dugoročnih obveza najvećim dijelom se odnosi na otpis obveza po dugoročnom kreditu (veza bilješka 2.).

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA	16.521.949	9.492.257	57,45
2	OSTALE DUGOROČNE OBVEZE	3.002.089		
	UKUPNO	19.524.038	9.492.257	48,62

Dio dugoročnih obveza dospijeva u roku od 12 mjeseci od datuma bilance iskazan je kratkoročnim obvezama (veza bilješka 23.).

REDNI BROJ	KONTO	IZNOS U KN	
		DOSPIJEVA U ROKU OD 12 MJESECI NAKON DATUMA BILANCE	DOSPIJEVA U ROKU DUŽEM OD 12 MJESECI NAKON DATUMA BILANCE
1	DUGOROČNE OBVEZE	987.097,16	9.492.257,30

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.
- Upisano je pravo zaloga za korist Hypo Alpe-Adria-Bank d.d. na nekretnini u ul. Sajmište br. 174 u vlasništvu tvrtke Vodovod Grada Vukovara d.o.o., J. Bate 4.
- 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 23. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze u 2010. godini sudjeluju s 30,94 % u odnosu na ukupnu pasivu. U odnosu na prethodnu godinu smanjene su za 11,73 %.

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA	1.444.333	987.097	68,34
2	OBVEZE ZA PREDUJMOVE	61.307	43.806	71,45
3	OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA	6.531.258	5.751.554	88,06
4	OBVEZE PREMA ZAPOSLENICIMA	816.525	880.602	107,85
5	OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJA	3.150.501	2.933.135	93,10
	UKUPNO	12.003.924	10.596.194	88,27

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 54,28% u strukturi ukupnih kratkoročnih obveza Društva i odnose se na obveze prema domaćim dobavljačima za nabavku dobara i usluga.

Obveze prema zaposlenima odnose se na plaću za prosinac 2010. godine, što je redovno podmireno u siječnju 2011. godine.

Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe:

REDNI BROJ	OPIS	2010. GODINA IZNOS U KN
1	DOPRINOSI NA PLAĆE	197.084,96
2	DOPRINOSI IZ PLAĆA	233.153,01
3	OBVEZE ZA POREZE IZ PLAĆA	53.989,25
4	OBVEZA ZA PDV	2.283.891,46
5	OBVEZA ZA DOPRINOS ZA OPČEKORISNE FUNKCIJE ŠUMA	105.804,16
6	OBVEZE PO KONCESIJI ZA EKSPLOATACIJU PIJESKA - ŽUPANIJA	59.212,07
	UKUPNO	2.933.134,91

Bilješka 24. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

REDNI BROJ	OPIS	2009. GODINA IZNOS U KN	2010. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2010./2009.
1	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	1.196.057,00	3.131.826,35	261,85

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 29. travnja 2011. godine.

U Vukovaru, 29. travnja 2011. godine

Direktor:

/Marinko Leko, dipl. ing/