

Na temelju članka 32. stavka 1. točke 28. Statuta Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara br. 4/09, 7/11 i 4/12) Gradsko vijeće Grada Vukovara na---- sjednici održanoj-----2012., donosi

## **prijedlog-O D L U K E**

### **I.**

Prihvća se Financijsko izvješće trgovačkog društva Vodovod grada Vukovara d.o.o. Vukovar za 2011. godinu..

### **II.**

Odluka će se objaviti u "Službenom vjesniku"Grada Vukovara.

REPUBLIKA HRVATSKA  
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA  
GRAD VUKOVAR  
GRADSKO VIJEĆE

KLASA: 400-01/12-01/05  
URBROJ: 2196/01-01-12-3

U Vukovaru, \_\_\_\_\_ 2012.

Predsjednik Gradskog vijeća

Tomislav Džanak

**VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.**

**GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA 2011. GODINU**

***U Vukovaru, svibanj 2012.***

## UVOD

Vodovod grada Vukovara d.o.o. Vukovar je trgovačko društvo registrirano za obavljanje djelatnosti vodoopskrbe, odvodnje otpadnih voda i pročišćavanja otpadnih voda, a sukladno odredbama Zakona o vodama.

Struktura vlasničkog udjela članova Skupštine u kapitalu nije se mijenjala tijekom 2011. godine i na dan 31.12.2011. bila je sljedeća:

1. Grad Vukovar	84.307.300,00 kn	96,38 %
2. Općina Tompojevci	1.061.900,00 kn	1,21 %
3. Općina Bogdanovci	733.000,00 kn	0,84 %
4. Općina Borovo	707.900,00 kn	0,81 %
5. Općina Trpinja	665.700,00 kn	0,76 %
Ukupno	87.475.800,00 kn	100,00 %

## POSLOVANJE U 2011. GODINI

U 2011. godini izvršena su ulaganja u **izgradnju i rekonstrukciju** cjevovoda u ukupnom iznosu od 33.623.020,90 kn, od čega je u vodoopskrbne objekte uloženo 1.235.380,97 kn, a u objekte odvodnje 32.387.639,93 kn.

Hrvatske vode su od navedenog ukupnog iznosa uložile 3.039.543,88 kn, Grad Vukovar 394.308,94 kn, iz kredita Svjetske banke financirano je 29.876.351,25 kn, dok je Vodovod grada Vukovara uložio 312.816,83 kn.

Osim navedenog Grad Vukovar je uložio u **sanaciju** vodoopskrbnog cjevovoda 353.500,00 kn, a Ministarstvo regionalnog razvoja, šumarstva i vodnoga gospodarstva u sanaciju kanalizacijskih kolektora 1.034.109,84 kn.

Vodovod grada Vukovara d.o.o. je u 2011. godini ostvario ukupne prihode od 30.589.623,63 kn, dok su ukupni rashodi iznosili 30.422.092,83 kn, što je rezultiralo ostvarenom dobiti u visini od 167.530,80 kn prije oporezivanja, odnosno 135.029,53 kn nakon oporezivanja ( od ove godine obveznici smo poreza na dobit u visini 5%).

Ukupni prihodi se sastoje od:

- prihoda od isporuke vode i odvodnje u iznosu od 15.934.907,39 kuna ili 52,09% ukupnih prihoda,
- prihoda od usluga u iznosu od 6.997.269,15 kuna ili 22,88% u odnosu na ukupne prihode,
- prihoda od dugoročnih rezerviranja za investicijsko održavanje u iznosu od 4.065.713,76 kuna ili 13,29 % u odnosu na ukupne prihode ( ulaganje Hrvatskih voda i Svjetske banke koje se godišnje oprihoduje u visini amortizacije imovine na koju se odnosi ulaganje),
- prihoda od dotacija, refundacija i subvencija 2.129.811,75 kuna ili 6,96% ukupnih prihoda (sufinanciranje sustava, refundacija bolovanja i povrata doprinosa za zdravstveno osiguranje i MIO),
- financijskih prihoda ( prihodi od kamata) u iznosu od 640.187,17 kuna ili 2,09% ukupnih prihoda,

- prihoda od ulaganja u održavanje sustava u iznosu od 585.926,00 kuna ili 1,92% ukupnih prihoda, na koju se odnosi ulaganje),
- ostalih i izvanrednih prihoda u iznosu od 235.808,41 kuna ili 0,77% ( prihodi od naplate troškova ovrha, šteta iz osiguranja, inventurnih viškova i dr.).

## **POTRAŽIVANJA I OBVEZE**

Tijekom 2011. godine pokrenuto je 26 postupaka za naplatu potraživanja od pravnih osoba u iznosu od 72.058,59 kn, od čega je naplaćeno 12.142,07 kn, te 616 prijedloga za ovrhu za naplatu potraživanja od građana u iznosu od 599.990,21 kn, od čega je naplaćeno 92.033,19 kn.

Radi nemogućnosti naplate, nakon provedenih ovršnih i sudskih postupaka, otpisano je 364.450,93 kn potraživanja od kupaca iz perioda 2002. – 2006. godine.

U prva četiri mjeseca 2012. godine pokrenuto je 418 prijedloga za ovrhu prema građanima u iznosu od 382.207,86 kn, od čega je naplaćeno 5.519,72 kn i 3 postupka za naplatu potraživanja od pravnih osoba u iznosu od 78.686,26 kn.

Potraživanja od kupaca su u odnosu na 2010. godinu povećana sa 7.728.271,49 kn na kraju 2010. godine na 9.548.314,86 kn na kraju 2011. godine, a i obaveze prema dobavljačima su povećane u odnosu na 2010. godinu (3.480.935,06 kn na kraju 2010. godine, a 9.108.375,10 kn na kraju 2011. godine ).

Struktura potraživanja je slijedeća:

1. potraživanja od kupaca – gospodarstva 4.923.326,23 kn

od toga su značajnija potraživanja –

Centrogradnja	1.023.642,26 kn /	30.04.2012.	921.278,04 kn
Cestorad	952.299,10 kn /		452.628,05 kn
Krio Trpinja	454.636,60 kn /		0,00 kn
Swietelsky Zagreb	429.960,66 kn /		7.459,08 kn
Borovo teh.servis	265.228,31 kn /		284.209,84 kn
Komunalac Vukovar	232.746,42 kn /		154.088,91 kn
Borovo standard	162.266,93 kn /		147.236,67 kn
Borovo Gumitrade	149.605,32 kn /		166.766,07 kn
Boso	136.715,18 kn /		154.272,45 kn
Eurco	103.783,48 kn /		37.709,70 kn

2. potraživanja od kupaca - građana 4.624.988,63 kn (od toga za vodu 4.447.360,82 kn).

- od ukupnih potraživanja od kupaca građana na 2011. godinu odnosi se 3.509.891,46 kn, a na prethodne godine 1.115.097,17 kn.

Vodovod grada Vukovara d.o.o. uredno podmiruje svoje obveze prema rokovima njihovog dospjeća, kako prema dobavljačima, državi, tako i prema zaposlenima.

Dug za naknadu za koncesiju za period 2000.- 2007. godine, a koji se sukladno potpisanom ugovoru o nagodbi plaćao obročno, u 2011. godini uplaćen je u cijelosti.

Potrebno je napomenuti da Društvo nema kratkoročnih kreditnih obveza, te da žiro-računi tijekom 2011. godine nisu bili u blokadi.

## **ZAPOSLENICI**

Na dan 31.12.2011. godine Društvo je imalo 115 zaposlenih, od čega 104 na neodređeno vrijeme i 11 na određeno vrijeme. Od ukupnog broja zaposlenih 12 zaposlenih ima VSS, 9 VŠS, 28 SSS, 4 je VKV, 22 KV i 40 je NKV. Društvo provodi kontinuirano usavršavanje zaposlenika kroz seminare, radionice, osposobljavanja i slično.

## **JAVNA NABAVA**

Vodovod grada Vukovara d.o.o. je obveznik primjene Zakona o javnoj nabavi ( NN br. 90/11) temeljem čl. 6. istog zakona.

Tijekom 2011. godine provedeno je 24 postupka javne nabave za nabavu roba, usluga i radova u ukupnoj vrijednosti 13.154.166,67 kn ( bez PDV-a) i ti postupci su sukladno Zakonu o javnoj nabavi objavljeni u Elektroničkom oglasniku javne nabave.

- 11 postupka ukupne vrijednosti 11.682.254,34 kn je provedeno prema propisima za tzv. velike vrijednosti ( javna nabava čija je procijenjena vrijednost iznad 300.000.00 kn za robu i usluge i iznad 500.000,00 kn ). Od toga je 3 postupka bilo za nabavu roba, 4 za nabavu usluga i 4 za radove.
- 13 postupaka ukupne vrijednosti od 1.471.912,33 kn je provedeno prema propisima za tzv. male vrijednosti ( javna nabava čija je procijenjena vrijednost 300.000.00 kn i manje za robu i usluge i 500.000,00 kn i manje za radove). Od toga 8 postupaka je bilo za nabavu roba, 4 za nabavu usluga i 1 za radove;

## **PLANOVI I OČEKIVANJA**

Daljnje poslovanje Društva usmjereno je na održavanje i unapređivanje osnovnih djelatnosti – vodoopskrbe i odvodnje. U 2011. godini su nastavljene aktivnosti na realizaciji i pripremi dva projekta:

- *Projekt Unutarnje vode – sredstva osigurava Svjetska banka – koji obuhvaća izradu glavnog projekta i izvođenje radova na izgradnji glavnog spojnog kolektora.*

*Ukupna vrijednost projekta je 37.597.120,00 kn.*

*Tijekom 2011. realizirano je 30.437.628,96 kn, a razlika bi trebala biti realizirana u 2012. godini.*

- *Projekt i za IPA / EU strukturne fondove – prvo programsko razdoblje 2012-2013 koji obuhvaća 4 komponente :*
  - A) sanacija i rekonstrukcija sustava odvodnje*
  - B) izgradnja novih kolektora sustava odvodnje*
  - C) sanacija postojeće vodovodne mreže, izgradnja nove vodospreme, rekonstrukcija magistralnih cjevovoda*
  - D) izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda sustava Vukovar*

*Ukupna vrijednost projekta je 51.985.513,91 EUR.*

*U 2011. godini rješavani su imovinsko-pravni odnosi i započeta novelacija Studije izvodljivosti, a u 2012. godini se očekuje završetak ovih aktivnosti.*

*Za novelaciju Studije izvodljivosti, novelaciju aplikacije projekta i recenziju idejnog projekta UPOV-a Hrvatske vode su osigurale sredstva u iznosu od 216.000,00 kn.*

*Na daljnjoj realizaciji ovih projekata očekujemo nastavak dosadašnje dobre suradnje kako sa Hrvatskim vodama tako i sa Gradom Vukovarom i ostalim jedinicama lokalne samouprave na području našeg djelovanja.*

*Za 2012. godinu imamo i osigurana sredstva od Hrvatskih voda temeljem Plana upravljanja vodama i potpisanih ugovora:*

- *za rekonstrukciju kolektora A2 – II etapa, te usluge stručnog nadzora u ukupnom iznosu od 2.230.000,00 kn;*
- *za novelaciju glavnog projekta spojnog cjevovoda Raskrižje – Vera i novelaciju glavnog projekta spojnog cjevovoda Bobota – Pačetin; sanaciju-rekonstrukciju glavnih dovodnih cjevovoda u gradu Vukovaru ( ulice Bana J.Jelačića, SR Njemačke, Domovinskog rata, Vatikanska) i stručni nadzor nad istim u ukupnom iznosu od 714.285,71 kn.*
- *za izradu idejnog projekta UPOV-a grada Vukovara, izradu projektne dokumentacije za sanaciju i rekonstrukciju kolektora grada Vukovara – komponenta A2, izradu elaborata sanacije kolektora grada Vukovara – komponenta A3, izradu hidrauličkog modela budućeg stanja sustava odvodnje Vukovar u ukupnom iznosu od 440.000,00 kn;*

## BILANCA NA DAN 31.12. 2011. GODINE

### AKTIVA

<b>I</b>	<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b><u>280.000,00</u> kn</b>
	1. Nematerijalna imovina u pripremi	280.000,00 kn
<b>II</b>	<b>MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b><u>195.396.885,49</u> kn</b>
	1. Zemljišta	2.881.681,88 kn
	2. Objekti, zgrade i cjevovodi	145.244.400,56 kn
	3. Postrojenja i oprema	6.080.921,80 kn
	4. Alat, inventar i transportni uređaji	1.457.938,90 kn
	5. Materijalna sredstva u pripremi	39.731.942,35 kn
	od toga:	
	- ulaganje u vodoopskrbni sustav	512.720,00 kn
	- ulaganje u sustav odvodnje	39.189.222,35 kn
	- ulaganje u opremu	30.000,00 kn
<b>III</b>	<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b><u>17.800,00</u> kn</b>
	Udio u kapitalu drugog poduzeća (Hrvatski radio Vukovar) u iznosu	17.800,00 kn
<b>IV</b>	<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b><u>28.964.034,62</u> kn</b>
	1. Zalihe materijala i inventara	3.094.125,69 kn
	2. Potraživanja od kupaca	9.548.314,86 kn
	od toga: - građani za usluge i vodu	4.624.988,63 kn
	- gospodarstvo za usluge i vodu	4.923.326,23 kn
	3. Potraživanja od državnih institucija (povrat doprinosa, naknade za bolovanje od HZZO, za PDV)	2.110.364,18 kn
	4. Ostala potraživanja (za dane pozajmice, predujmove i potr.od zaposlenih)	2.670.338,93 kn
	5. Novčana sredstva na računima i blagajni	11.540.890,96 kn
	<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b><u>224.658.720,11</u> kn</b>

## PASIVA

<b>I</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b><u>88.362.450,35 kn</u></b>
1.	upisani temeljni kapital	87.475.800,00 kn
2.	revalorizacijske rezerve	84,64 kn
3.	ostale rezerve Društva (dobit proteklih godina)	747.775,82 kn
4.	dobit tekuće godine	138.789,89 kn
<b>II</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b><u>34.720.152,61 kn</u></b>
1.	obveze za zajmove, depozite po kreditu Svj.banke	4.282.523,65 kn
2.	obveze za kredit Svjetske banke po programu Unutarnjih voda	30.437.628,96 kn
<b>III</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b><u>13.036.922,22 kn</u></b>
1.	Obveze za primljene predujmove	16.175,54 kn
2.	Obveze prema dobavljačima	9.108.375,10 kn
3.	Obveze prema zaposlenima (neto plaće 12 mj. 2011.)	514.507,10 kn
4.	Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće za 12/11 i obveze za PDV	322.276,97 kn
5.	Ostale obveze:	3.075.587,51 kn
-	za fakturiranu naknadu za razvoj	109.520,48 kn
-	za naplaćenu naknadu za razvoj	358.452,97 kn
-	za povrat doprinosa na i iz plaća	326.502,51 kn
-	za fakturirane, a nenaplaćene naknade za korištenje i zaštitu voda	1.389.134,89 kn
-	za naplaćene naknade za korištenje i zaštitu voda	689.666,83 kn
-	za biološku reprodukciju šuma	16.059,56 kn
-	za koncesiju i uređenje voda	185.164,58 kn
-	za nadoknadu bolovanja na teret HZZO	1.085,69 kn
<b>IV.</b>	<b>Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja</b>	<b><u>88.539.194,93 Kn</u></b>
	Temeljem mišljenja i preporuke revizora, a sukladno MRS-u br. 20 točka 12. do 15. ulaganja Hrv.voda, Ministarstva i Grada Vukovara, te otpušteni kredit Svjetske banke prikazuju se kao odgođeni prihodi i koriste za postupno sučeljavanje s troškovima amortizacije ili održavanja sredstava.	
	<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b><u>224.658.720,11 kn</u></b>



## RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2011. GODINU

### PRIHODI

U 2011. godini ostvareni su ukupni prihodi u iznosu		<b><u>30.589.623,63</u></b> kn
<b>I</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>	<b><u>22.934.750,04</u></b> kn
1.	prihodi od usluga na domaćem tržištu	6.997.269,15 kn
2.	prihodi od komunalnih usluga (voda i odvodnja)	15.929.015,54 kn
3.	prihodi od usluga isporučene vode inozemnim kupcima	5.891,85 kn
4.	prihodi od prodaje opreme	2.573,50 kn
<b>II</b>	<b>PRIHODI OD DONACIJA I REFUNDACIJA</b>	<b><u>2.129.811,75</u></b> kn
1.	Prihodi od sufinanciranja vodoopskrbnog sustava i sustava odvodnje	1.506.881,41 kn
2.	Prihodi od refundacija bolovanja na teret HZZO-a	70.034,01 kn
3.	Prihodi od povrata doprinosa po rješenju MF (50%)	552.896,33 kn
<b>III</b>	<b>PRIHODI OD INVESTICIJA ZA VLASTITE POTREBE</b>	<b><u>585.926,00</u></b> kn
1.	Prihodi od ulaganja u razvoj sustava	585.926,00 kn
<b>IV</b>	<b>FINANCIJSKI I OSTALI PRIHODI</b>	<b><u>4.939.135,84</u></b> kn
-	Prihodi od inventurnih viškova	180,16 kn
-	Prihodi od redovitih i zateznih kamata i tečajne razlike	640.187,17 kn
-	Prihodi od dugoročnih rezerviranja (odgođena amortizacija)	4.065.713,76 kn
-	Prihodi od naplate šteta, naplaćeni troškovi po ovrhama i sudski troškovi, povrata premija osiguranja i drugi izvanredni prihodi	233.054,75 kn

### RASHODI

U 2011. godini iskazani su ukupni rashodi u iznosu od		<b><u>30.422.092,83</u></b> kn
<b>I</b>	<b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b><u>26.741.294,79</u></b> kn
1.	utrošak materijala, inventara, maziva	2.951.069,15 kn
2.	utrošak auto guma i rezervnih dijelova	315.328,99 kn
3.	utrošak goriva i el. energije	1.497.372,23 kn
4.	usluge HP i prijevozne usluge	177.750,26 kn
5.	vanjske usluge na izradi dobara ( sanacije cjevovoda)	1.920.178,98 kn

6. usluge tekućeg i investicijskog održavanja	771.002,50 kn
7. usluge registracija vozila	137.889,69 kn
8. usluge promidžbe i sponzorstva	81.256,10 kn
9. najam vozila/strojeva	51.416,50 kn
10. intelektualne usluge (javni bilježnik, odvjetnik, geodetske usluge, informatičke)	369.994,58 kn
11. komunalne usluge (odvoz otpada)	9.607,95 kn
12. vanjske usluge reprezentacije (konzumacije)	65.999,62 kn
13. ostali vanjski troškovi (oglašavanje u tisku, osiguranje i čuvanje imovine, kontrola kakvoće)	259.270,51 kn
14. troškovi osoblja	8.595.061,76 kn
- neto plaće	5.496.433,39 kn
- porezi, prirezi i doprinosi iz i na plaće	3.098.628,37 kn
15. amortizacija	8.926.229,26 kn
16. vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	611.866,71 kn

## II NEMATERIJALNI TROŠKOVI

**2.343.070,91 kn**

1. Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	17.955,06 kn
2. Naknade troškova zaposlenima(uskrsnica, božićnica, naknada prijevoza na posao i s posla)	803.843,79 kn
3. Donacija i humanitarna pomoć	44.494,00 kn
4. Premije osiguranja	70.527,86 kn
5. Bankovne usluge i troškovi FINE	177.259,37 kn
6. Doprinosi i članarine (HGK, doprinosi za šume, članarine udrugama, naknade za prava služnosti)	809.540,72 kn
7. Porezi koji ne ovise o dobiti i takse (porez na tvrtku, CMV, PDV – iz računa za reprezentaciju, drž. takse)	42.040,47 kn
8. Izdaci za ugošćavanje i darove	56.617,11 kn
9. Ostali nematerijalni troškovi( str.obrazovanje, literatura, trošak koncesije, zdrav.nadzori, upravne pristojbe i sl.)	320.792,53 kn

## III IZVANREDNI RASHODI:

**1.337.727,13 kn**

1. Manjak na zalihama	721,55 kn
2. Neamortizirana vrijednost rashod. inventara	677,20 kn
3. Zatezne kamate ( na koncesiju)	876.478,54 kn
4. Negativne tečajne razlike	2.801,92 kn
5. Odobreni popust kupcima	52.032,33 kn
6. Otpis nenaplaćenih potraživanja i izvanred.rashodi	405.015,59 kn

#### IV FINANCIJSKI REZULTAT

U 2011. godini Društvo je ostvarilo dobit prije oporezivanja u iznosu 167.530,80 kn

1. ukupni prihodi	30.589.623,63 kn
2. ukupni rashodi	30.422.092,83 kn
3. dobit prije oporezivanja	167.530,80 kn
4. porez na dobit	28.740,91 kn
5. dobit nakon oporezivanja	138.789,89 Kn

#### FINANCIJSKI POKAZATELJI

##### I. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

$$\text{Koeficijent tekuće likvidnosti} = \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} > 2$$

Opis	2009.	2010.	2011.
Kratkotrajna imovina	24.288.334,68	24.865.993,94	28.964.034,62
Kratkoročne obveze	12.106.165,37	7.828.407,28	13.036.922,22
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,01	3,18	2,22

U 2012. godini je došlo do smanjenja koeficijenta tekuće likvidnosti zbog povećanja kratkoročnih obveza u odnosu na kratkotrajnu imovinu, iako je porasla i kratkotrajna imovina, te se može zaključiti da Društvo i dalje posluje likvidno.

$$\text{Koeficijent ubrzane likvidnosti} = \frac{\text{novac + potraživanja}}{\text{kratkoročne obveze}} \geq 1$$

Opis	2009.	2010.	2011.
Novac + potraživanja	20.922.559,12	22.057.398,03	25.869.908,93
Kratkoročne obveze	12.106.165,37	7.828.407,28	13.036.922,22
Koeficijent ubrzane likvidnosti	1,73	2,82	1,98

Vidljivo je da je Društvo u dobroj poziciji što se tiče ubrzane likvidnosti, budući da je porasla brzo unovčiva imovina, te je, iako su porasle i kratkoročne obveze, koeficijent ubrzane likvidnosti i dalje iznad zadane vrijednosti.

## II. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

$$\text{Koeficijent zaduženosti} = \frac{\text{ukupne obveze}}{\text{ukupna imovina}}$$

Opis	2009.	2010.	2011.
Ukupne obveze	12.561.477,37	18.156.759,28	47.757.074,83
Ukupna imovina	143.433.666,65	153.401.522,27	224.658.720,11
Koeficijent zaduženosti	0,09	0,12	0,21

Koeficijent zaduženosti je povećan u 2011. godini zbog porasta dugoročnih obveza, ali je i imovina značajno povećana, što zadržava ovaj pokazatelj u zadovoljavajućim granicama.

$$\text{Koeficijent financiranja} = \frac{\text{ukupne obveze}}{\text{glavnica}}$$

Opis	2009.	2010.	2011.
Ukupne obveze	12.561.477,37	18.156.759,28	47.757.074,83
Glavnica	88.175.966,58	88.223.660,46	88.362.450,35
Koeficijent financiranja	0,14	0,21	0,54

Koeficijent financiranja pokazuje odnos financiranja iz tuđih izvora i iz vlastitih izvora. U 2011. godini ovaj koeficijent iznosi 0,54, što bi značilo da na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 0,54 jedinica tuđih sredstava.

## III. POKAZATELJI AKTIVNOSTI

$$\text{Koeficijent obrta ukupne imovine} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupna imovina}}$$

Opis	2009.	2010.	2011.
Ukupni prihodi	26.705.448,31	18.254.969,20	30.589.623,63
Ukupna imovina	143.433.666,65	153.401.522,27	224.658.720,11
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,19	0,12	0,14

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine, odnosno koliko puta se imovina pretvori u prihode. Pokazatelj se povećao u 2011. godini u odnosu na 2010., odnosno u 2011. godini na svaku kunu imovine ostvareno je 14 lipa prihoda, dok je u 2010. godini svaka kuna imovine rezultirala sa 12 lipa prihoda.

$$\text{Koeficijent obrta kratkotrajne imovine} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{kratkotrajna imovina}}$$

Opis	2009.	2010.	2011.
Ukupni prihodi	26.705.448,31	18.254.969,20	30.589.623,63
Kratkotrajna imovina	24.288.334,68	24.865.993,94	28.964.034,62
Koeficijent obrta kratkotrajne imovine	1,10	0,73	1,06

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine se u 2011. godini povećao u odnosu na 2010., što znači da se skratilo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u prihode.

$$\text{Koeficijent obrta potraživanja} = \frac{\text{prihodi od prodaje}}{\text{potraživanja}}$$

Opis	2009.	2010.	2011.
Prihodi od prodaje	18.789.940,09	15.022.157,79	22.934.750,04
Potraživanja	16.706.782,18	15.129.768,16	14.329.017,97
Koeficijent obrta potraživanja	1,12	0,99	1,60

Koeficijent obrta potraživanja pokazuje koliko se puta godišnje potraživanja naplate, odnosno pretvore u novac. Trajanje naplate potraživanja u danima računa se na temelju ovog koeficijenta.

Opis	2009.	2010.	2011.
Broj dana u godini	365	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	1,12	0,99	1,60
Trajanje naplate potraživanja u danima	326	369	228

## PODACI IZ POREZNE PRIJAVE

Temeljem izračuna po poreznoj prijavi financijska dobit tekuće godine uvećava se za iznos 30% troškova automobila za osobni prijevoz 30.502,57 kn, 70% troškova reprezentacije 131.182,70 kn, manjkova na imovini u iznosu 721,55 kn, neostvarenih prihoda u iznosu od 14.889,06 kn i vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja u iznosu od 277.393,41 kn. Dobit se smanjuje za troškove obrazovanja i izobrazbe u iznosu od 47.401,82 kn, što je rezultiralo poreznom osnovicom u iznosu od 574.818,27 kn odnosno obvezom poreza na dobit u iznosu od 114.963,65 kn.

Prema odredbama Zakona o porezu na dobit, društva koja obavljaju djelatnost na području grada Vukovara ostvaruju olakšicu kod plaćanja poreza na

dobit, te se primjenjuje stopa od 5% (redovna stopa je 20%), tako da je Društvo za 2011. godinu iskazalo obvezu poreza na dobit u visini 28.740,91 kn.

## ZAKLJUČAK

*Društvo posluje s dobiti, likvidno je i solventno, iako je sve teže ostvariti prihode potrebne za ekonomično poslovanje, a posebno se uočava sve teža naplata potraživanja.*

*Skupština Društva je donijela odluku o rasporedu ostvarene dobiti za 2011. godinu u iznosu od 138.789,89 kn u ostale rezerve Društva.*

CM



Direktorica

Milica Zebec, mag.oec.univ.spec.oec.



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

## ZAKLJUČAK

Utvrđuje se prijedlog Odluke o usvajanju Financijskog izvješća Vodovoda grada Vukovara d.o.o. Vukovar za 2011. godinu i isti se prosjeđuje Gradskom vijeću na razmatranje i usvajanje.

REPUBLIKA HRVATSKA  
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŹUPANIJA  
GRAD VUKOVAR  
GRADONAČELNIK

Klasa: 400-01/12-01/05  
Urbroj:2196/01-02-12-2

Vukovar, 20.lipnja 2012.godine

Gradonačelnik

Źeljko Sabo, teolog