

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

Utvrdjuje se prijedlog Odluke o usvajanju Financijskog izvješća trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar sa za 2011. godinu i isti se prosljeđuje Gradskom vijeću na razmatranje i usvajanje.

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR
GRADONAČELNIK

Klasa: 400-01/12-01/07
Urbroj:2196/01-02-12-3

Vukovar, 23. kolovoza 2012.godine



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 27. lipnja 2012. g. donosi :

O D L U K U

Članak 1.

Prihvataju se temeljna financijska izvješća za 2011. godinu trgovačkog društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar.

Članak 2.

Dobit iz poslovanja trg. društva "Komunalac" d. o. o. Vukovar za poslovnu 2011. godinu , u iznosu 63.700,00 kuna raspoređuje se u 100 % iznosu u ostale pričuve društva.

Članak 3.

Financijska izvješća za 2011. g. čine sastavni dio ove Odluke.

Predsjednik Skupštine:



/Mirko Čavara, dipl. oec. /



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

GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA 2011. GODINU

SADRŽAJ:

| | Str. |
|---|-----------|
| 1. IZVJEŠĆE UPRAVE | 3 |
| 1.1. OSNOVNI PODACI | 3 |
| 1.2. OPERATIVNI I FINACIJSKI PREGLED GODINE | 4 |
| 1.2.1. OPERATIVNI PREGLED GODINE | 4 |
| 1.2.2. FINACIJSKI PREGLED GODINE | 5 |
| 1.3. PLANOWI ZA 2012. GODINU | 9 |
| (Značajni događaji nakon završetka poslovne godine) | |
| 1.4. LJUDSKI POTENCIJALI | 10 |
| 2. ZAKLJUČAK | 13 |
| 3. TEMELJNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI | 14 |
| BILANCA | 15 |
| RAČUN DOBITI I GUBITKA | 19 |
| IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU | 21 |
| IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA | 23 |
| 4. BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE | 24 |

1. IZVJEŠĆE UPRAVE

1.1. OSNOVI PODACI

Komunalac d.o.o. (u daljnjem tekstu Društvo) 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, preimenovano je u društvo s ograničenom odgovornošću.

Organi upravljanja Društvom su: Skupština i Uprava.

Upravu je za izvještajnu godinu činio direktor Društva, dipl. ing. Marinko Leko.

Skupština Društva, dana 04.05.2012. godine donosi odluku o imenovanju prof. Saše Egića za novog člana uprave – direktora, a navedena promjena je izvršena u Trgovačkom sudu u Osijeku po Rješenju broj Tt-12/1655-7 od 22.05.2012. godine.

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 Društva je skupljanje neopasnog otpada (oznaka 3811 po NKD).

Društvo se bavi i sljedećim 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
- drugim registriranim djelatnostima.

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

Pravno ustrojbeni oblik: društvo s ograničenom odgovornošću (oznaka 92 po NKD).

Sjedište Društva je u Vukovaru na adresi Sajmište 174. Prostor je vlasništvo Vodovoda grada Vukovara te je Društvo u stvari podstanar. Posluje kao jedinstveno poduzeće organizirano kroz više poslovnih jedinica.

Društvo je na početku razdoblja, 01.01.2011. godine upošljavalo 253 djelatnika, a na kraju razdoblja, 31.12.2011. godine, broj djelatnika je **267**, a od toga 205 djelatnika zaposleno je na neodređeno vrijeme, a 62 djelatnika na određeno vrijeme, uključujući i djelatnike u javnim radovima.

Stalnom prisutnošću na tržištu i kvalitetom izvedenih usluga stalno smo na visokoj razini, što potvrđuje sačuvani kapital. Od početka razvoja, Društvo je u stalnom usponu.

1.2. OPERATIVNI I FINACIJSKI PREGLED GODINE

1.2.1. OPERATIVNI PREGLED GODINE

U 2011. godini nastavljena je poslovna suradnja sa našim kupcima i dobavljačima koja je započeta u proteklim godinama, a istovremeno je i proširena, kao i svake godine, sa novima.

Svoju osnovnu djelatnost, sakupljanje neopasnog otpada i sakupljanje glomaznog otpada, Društvo je tijekom 2011. godine obavljalo redovito, po utvrđenom rasporedu za oko 10.000 domaćinstava na području Grada.

Društvo je u 2011. godini realiziralo i poslove održavanja čistoće u Gradu Vukovaru što obuhvaća čišćenje auto-čistilicom, ručno čišćenje i sakupljanje otpada sa javnih površina i njihov odvoz.

Realiziran je i plan redovitog održavanja javnih zelenih površina u Gradu Vukovaru, uređenja park-šume Adica, te parka u ulici Antuna Bauera. Planom održavanja su definirane površine koje se održavaju, što uključuje uređivanje i sadnju cvjetnjaka, saniranje i sadnju stabala, tj. drvoreda, oblikovanje krošnji i uklanjanje suhog i bolesnog drveća.

Potpisan je Ugovor sa Ministarstvom obitelji, branitelja i međugeneracijske solidarnosti o održavanju, čuvanju i zaštiti Memorijalnog groblja žrtava iz Domovinskog rata.

Društvo održava sva groblja na području Grada Vukovara, te njima upravlja.

Realiziran je Ugovor o uvozu pijeska iz 2010. godine, potpisan sa poduzećem Bager-promet d.o.o. iz Bođana, Republika Srbija, u vrijednosti 345.840,00 Eura.

U izvještajnom razdoblju, izvršeni su građevinski radovi u vrijednosti oko 11.000.000,00 kuna (bez PDV-a), a izdvajamo najvažnije:

- sanacija nogostupa na području Grada Vukovara
- sanacija nerazvrstanih prometnica na području Grada Vukovara
- sanacija parkinga na području Grada Vukovara
- uklanjanje ruševina na području Grada Vukovara

- uređenje i izgradnja nogostupa u parku Breza
- izgradnja parkinga u naselju Rupe
- 1. faza izgradnje Trga žrtava Ovčare
- sanacija dječjih igrališta na području Grada Vukovara
- sanacija stepenica na području Grada Vukovara
- sanacija ograda na gradskim grobljima
- izgradnja otvorenih fitnesa
- sanacija ugibališta na području Grada Vukovara
- sanacija deponije Petrovačka dola
- sanacija makadamskih puteva

U suradnji s Gradom Vukovarom i Hrvatskim zavodom za zapošljavanje, zaposleni su djelatnici u javnim radovima, što je dijelom financirano, a dijelom sufinancirano od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje i Grada Vukovara.

1.2.2. FINANCIJSKI PREGLED GODINE

U 2011. godini Društvo je ostvarilo ukupne prihode od **40.236.877 kn** što je za 16,36 % više u odnosu na 2010. godinu. Istovremeno, ukupni rashodi iskazani za 2011. godinu iznose **40.115.952 kn**, što je za 17,41 % više u odnosu na 2010. godinu.

Komunalac d.o.o. je u 2011. godini ostvario veće prihode od rashoda u iznosu od **120.925 kn** što čini bruto dobit Društva.

Nakon povećanja i smanjenja dobiti, u smislu oporezivanja porezom na dobit, porezna osnovica je iznosila **1.138.212 kn**, a porezna obveza (20 %) je iznosila **227.642 kn**. Društvo je u roku podnijelo zahtjev za poreznom olakšicom poreza na dobit (potpora male vrijednosti) prema Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova Europske unije na iznos od **170.418 kn**, a razliku od **57.224 kn je platilo Ministarstvu financija dana 16.05.2012. godine.**

Neto dobit Društva (dobit nakon odbitka zakonskih obveza) iznosi **63.700 kn** i raspoređuje se u zadržanu dobit Društva.

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 2011. godini.

| R. BR. | OPIS | 2010. | 2011. | INDEKS 2011./2010. X 100 |
|--------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| 1 | UKUPNI PRIHODI | 34.579.815 | 40.236.877 | 116,36 |
| 2 | UKUPNI RASHODI | 34.166.275 | 40.115.952 | 117,41 |
| 3 | DOBIT | 413.540 | 120.925 | 29,24 |

Ukupni prihodi se sastoje od:

1. Prihoda od prodaje u iznosu 33.483.199 kn što je 83,21 % ukupnih prihoda i čine ih prihodi od registriranih djelatnosti Društva
2. Ostali poslovni prihodi u iznosu 6.747.632 kn što je 16,78 % ukupnih prihoda i najvećim dijelom ih čine:
 - prihodi od otpisa obveza po dugoročnom kreditu Hrvatske banke za obnovu i razvoj posredstvom Grada Vukovara u iznosu 1.902.398 kn ili 4,72 % ukupnih prihoda
 - prihodi od povrata doprinosa temeljem čl. 23. Zakona o obnovi i razvoju Grada Vukovara u iznosu od 1.812.564 kn ili 4,50 % ukupnih prihoda
 - prihodi od HZZ-a za sufinanciranje zapošljavanja u iznosu 1.772.764 kn ili 4,40 % ukupnih prihoda
 - prihodi od potpora vezanih s imovinom i prihodi od refundacija od Grada Vukovara u iznosu od 882.948 kn
 - prihodi od ulaganja u dugotrajnu imovinu u iznosu 207.883 kn
 - prihodi od naplaćenih ranije vrijednosno usklađenih potraživanja u iznosu od 40.521 kn
 - ostali prihodi u iznosu od 128.554 kn
3. Financijski prihodi u iznosu od 6.046 kn što je 0,01 % ukupnih prihoda

Ukupni rashodi se sastoje od:

1. Poslovnih rashoda u iznosu 39.662.739 kn koji sudjeluju sa 98,87 % u ukupnim rashodima društva, a čine ih:

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | PROMJENE VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TIJEKU I GOTOVIH PROIZVODA | 1.167.019 | -1.820.917 | |
| 2 | MATERIJALNI TROŠKOVI | 11.184.190 | 17.310.605 | 154,78 |
| 3 | TROŠKOVI OSOBLJA | 15.071.581 | 18.336.732 | 121,66 |
| 4 | AMORTIZACIJA | 2.716.776 | 1.780.500 | 65,54 |
| 5 | OSTALI TROŠKOVI | 1.674.370 | 2.129.505 | 127,18 |
| 6 | VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE | 624.189 | 1.403.974 | 224,93 |
| 7 | REZERVIRANJA | 0 | 41.504 | - |
| 8 | OSTALI POSLOVNI RASHODI | 1.210.340 | 480.836 | 39,73 |
| | UKUPNO | 33.648.465 | 39.662.739 | 117,87 |

2. Financijskih rashoda u iznosu 453.213 kn koji sudjeluju sa 1,13 % u ukupnim rashodima, a čine ih kamate, tečajne razlike i drugi financijski rashodi

STRUKTURA I USPOREDBA PRIHODA

| R. BR. | VRSTA PRIHODA | 2010. | 2011. | INDEKS 2011./2010. X 100 |
|--------|---|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 1 | PIJESAK | 1.700.113 | 4.780.398 | 281,18 |
| 2 | GROBLJE | 2.710.444 | 2.739.870 | 101,09 |
| 3 | ČISTOČA | 4.401.822 | 4.191.343 | 95,22 |
| 4 | ZELENILO | 2.394.719 | 2.592.030 | 108,24 |
| 5 | TRŽNICA | 736.593 | 629.741 | 85,49 |
| 6 | PARKING | 841.345 | 963.389 | 114,51 |
| 7 | GRAĐEVINSKA GRUPA | 6.316.929 | 11.449.520 | 181,25 |
| 8 | DEPONIJIA PETROVAČKA DOLA | 4.279.721 | 4.282.307 | 100,06 |
| 9 | ODRŽAVANJE ALEJE BRANITELJA | 1.547.960 | 1.583.204 | 102,28 |
| 10 | PRIHODI S OSNOVE UPOTREBE VLASTITE PROIZVODNJE | 0 | 207.883 | |
| 11 | PRIHODI OD OTPISA OBAVEZA (HBOR) | 6.127.037 | 1.902.398 | 31,05 |
| 12 | PRIHODI OD POVRATA, SUFINANCIRANJA DONACIJA, POTPORA I SL. | 3.015.219 | 4.518.809 | 149,87 |
| 13 | OSTALI PRIHODI | 502.636 | 389.938 | 77,58 |
| 14 | FINANCIJSKI PRIHODI | 5.277 | 6.047 | 114,59 |
| | UKUPNO | 34.579.815 | 40.236.877 | 116,36 |

STRUKTURA I USPOREDBA RASHODA

| R. BR. | VRSTA PRIHODA | 2010. | 2011. | INDEKS 2011./2010. X 100 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 1 | TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA | 5.608.948 | 10.421.248 | 185,80 |
| 2 | TROŠKOVI PRODANE ROBE | 443.785 | 302.542 | 68,17 |
| 3 | OSTALI VANJSKI TROŠKOVI | 5.131.457 | 6.586.815 | 128,36 |
| 4 | NETO PLAĆE | 9.708.366 | 11.880.803 | 122,38 |
| 5 | POREZ NA DOHODAK I DOPRINOSI | 5.363.215 | 6.455.929 | 120,37 |
| 6 | AMORTIZACIJA | 2.716.776 | 1.780.500 | 65,54 |
| 7 | OSTALI TROŠKOVI | 1.674.370 | 2.129.505 | 127,18 |
| 8 | VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE | 624.189 | 1.403.974 | 224,93 |
| 9 | REZERVIRANJA | 0 | 41.504 | |
| 10 | OSTALI POSLOVNI RASHODI | 1.210.340 | 480.836 | 39,73 |
| 11 | PROMJENE VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TIJEKU I GOTOVIH PROIZVODA | 1.167.019 | -1.820.917 | -156,03 |
| 12 | FINANCIJSKI RASHODI | 517.810 | 453.213 | 87,52 |
| | UKUPNO | 34.166.275 | 40.115.952 | 117,41 |

POTRAŽIVANJA I OBVEZE

Ukupna kratkotrajna potraživanja u 2011. godini iznose 6.613.717 kn . od toga je 5.797.094 kn potraživanja od kupaca. U 2010. godini ukupna kratkotrajna potraživanja su bila 7.648.063 kn, dakle, u 2011. godini su smanjena za 13,53 %.

Ukupno potraživanja od kupaca iznose 9.267.595 kn. Smanjenje vrijednosti potraživanja od kupaca iznosi 3.470.501 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 2011. godini pokrenuto je 778 prijedloga za ovrhu.

Popis kupaca od kojih na 31.12.2011. godine potražujemo veće iznose:

| | |
|---|---------------|
| EKO-FLOR PLUS d.o.o. Gornji Stupnik | 232.653,13 kn |
| EKO-MASA PLUS OBRT Vukovar | 539.597,05 kn |
| Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost | 400.910,05 kn |
| GRAD VUKOVAR | 462.699,11 kn |
| GRADITE NAJPOVOLJNIJE d.o.o. Vukovar | 110.722,03 kn |
| HIDROGRADNJA d.o.o. Osijek | 238.409,80 kn |
| HIDROPROMET d.o.o. Osijek | 340.814,29 kn |
| KEMOKOP d.o.o. Dugo Selo | 174.101,19 kn |
| Ministarstvo obitelji, branitelja i međugeneracijske solidarnosti | 190.241,86 kn |
| NEVKOŠ d.o.o. Vinkovci | 203.511,33 kn |
| OSIJEK-KOTEKS d.d. | 144.587,33 kn |
| VOLKO d.o.o. Vukovar | 100.560,70 kn |
| ČISTOĆA OBRT Vukovar | 143.903,05 kn |

Dugoročne obveze Društva u 2011. godini iznose 6.944.827 kn i smanjene su u odnosu na 2010. godinu za 26,84 %. Najvećim dijelom se smanjenje dugoročnih obveza odnosi na otpis obveza po dugoročnom kreditu HBOR-a posredstvom grada Vukovara i redovnom otplatom dugoročnih kredita banaka.

Kratkoročne obveze Društva 31.12.2011. godine iznose 13.555.324 kn i u odnosu na 2010. godinu su povećane za 27,92 %

Struktura kratkoročnih obveza:

| | |
|---|--------------|
| 1. Obveze za zajmove | 300.000 kn |
| 2. Obveze prema bankama | 674.020 kn |
| 3. Obveze za predujmove | 76.429 kn |
| 4. Obveze prema dobavljačima | 7.201.669 kn |
| 5. Obveze prema zaposlenima | 1.105.354 kn |
| 6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 3.136.867 kn |

Obveze za zajmove se odnose na zajam Vodovoda grada Vukovara d.o.o.

Obveze prema bankama se odnose na rate dugoročnih kredita koje dospijevaju do 31.12.2012. godine (tj. u roku od godinu dana od datuma bilance)

Obveze za predujmove se odnose na primljene predujmove za prodaju pijeska.

Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 53,12 % u strukturi ukupnih kratkoročnih obveza Društva i odnose se na obveze prema dobavljačima za nabavku roba i usluga.

Obveze prema zaposlenima odnose se na plaću za prosinac 2011. godine, koja je redovno isplaćena u siječnju 2012. godine.

Obveze za poreze, doprinose i slična davanja u najvećoj mjeri (78,78 %) čini obveza za PDV u iznosu 2.471.417 kn. Ostalo su obveze za porez na dohodak i doprinose za plaću za prosinac 2011. godine, uredno isplaćenu u siječnju 2012. godine, porez na dobit i ostalo.

Također, Porezna uprava – središnji ured donijela je Rješenje 02. prosinca 2011. godine o obročnoj otplati PDV-a do 02. srpnja 2012. godine.

Želimo naglasiti da smo zadovoljni zaposlenošću kapaciteta u 2011. godini, međutim, cijene su i dalje ono što nas ne zadovoljava. Posebno se to odnosi na cijenu naše osnovne djelatnosti, odvoza otpada, koja se nije mijenjala od 2003. godine, a nedostatna je za pokriće troškova. Tržišna opstojnost je upitna ako se neće pristupiti ozbiljnoj analizi naših cijena usluga u odnosu na višestruko povećanje ulaznih troškova. Jedna od mogućnosti su i stalne mjesečne dotacije od strane vlasnika, koje bi omogućile i određenu akumulaciju kapitala u svrhu obnove osnovnih sredstava Društva. Većina osnovnih sredstava koje sada posjedujemo je i amortizirana.

1.3. PLANOVI ZA 2012. GODINU (Značajni događaji nakon završetka poslovne godine)

Poslujući u izuzetno zahtjevnim uvjetima, obzirom na gospodarsku krizu, za 2012. godinu prvenstveno planiramo zadržati postojeći broj zaposlenih.

Povećanjem efikasnosti želimo ostvariti što bolje financijske rezultate, pod čime podrazumijevamo povećanje prihoda i povećanje postotka naplate potraživanja za izvršene radove i usluge.

Svoju osnovnu djelatnost, odvoz otpada, Društvo će u 2012. godini obavljati po utvrđenom rasporedu, kako za kućni, tako i za glomazni otpad.

Društvo će u 2012. godini provesti plan održavanje javnih zelenih površina u Gradu Vukovaru.

U 2012. godini imamo u planu završiti radove na Trgu Žrtava Ovčare, posaditi drvoredne sadnice u ulicama: Priljevo, Domovinskog rata, Ante Starčevića i Frankopanska.

Također, Društvo će i dalje održavati Memorijalno groblje žrtava iz Domovinskog rata, po Ugovoru potpisanom sa Ministarstvom obitelji, branitelja i međugeneracijske solidarnosti, dana 11.04.2012. godine.

U siječnju 2012. godine je obnovljen Ugovor sa tvrtkom Bager-promet d.o.o. iz Bođana, Republika Srbija o uvozu dunavskog pijeska, što će u 2012. godini biti važna stavka u poslovanju Društva.

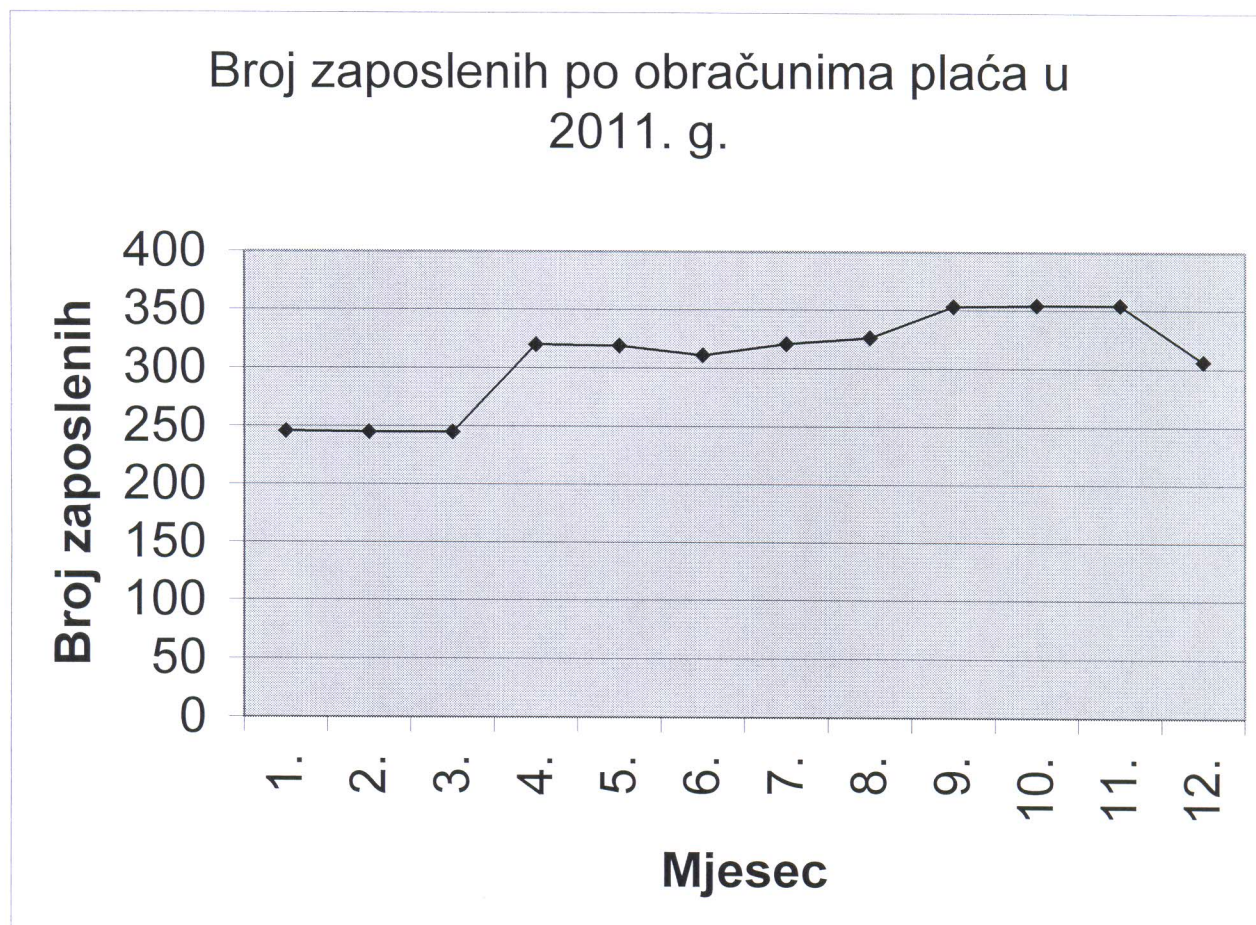
Društvo planira u 2012. godini:

- sanacije prometnica na području Grada Vukovara
- sanacije nogostupa na području Grada Vukovara
- sanacije potpornih zidova na području grada Vukovara
- proširenje groblja Dubrava
- izgradnju novih parkirališta

1.4. LJUDSKI POTENCIJALI

Na dan 31.12.2011. godine broj zaposlenih u Društvu, na temelju stanja iznosi 267. U odnosu na kraj 2010. godine, kada je broj zaposlenih iznosio 253, stanje je veće za 14 zaposlenih. Prosječni broj zaposlenih tijekom godine je 308 na temelju obračuna plaća. U navedenom prosječnom broju zaposlenih uključeni su i djelatnici u javnim radovima.

| Mjesec | Broj zaposlenih |
|----------------|-----------------|
| 1. | 246 |
| 2. | 245 |
| 3. | 245 |
| 4. | 320 |
| 5. | 319 |
| 6. | 311 |
| 7. | 321 |
| 8. | 326 |
| 9. | 353 |
| 10. | 354 |
| 11. | 354 |
| 12. | 306 |
| Prosjek | 308 |



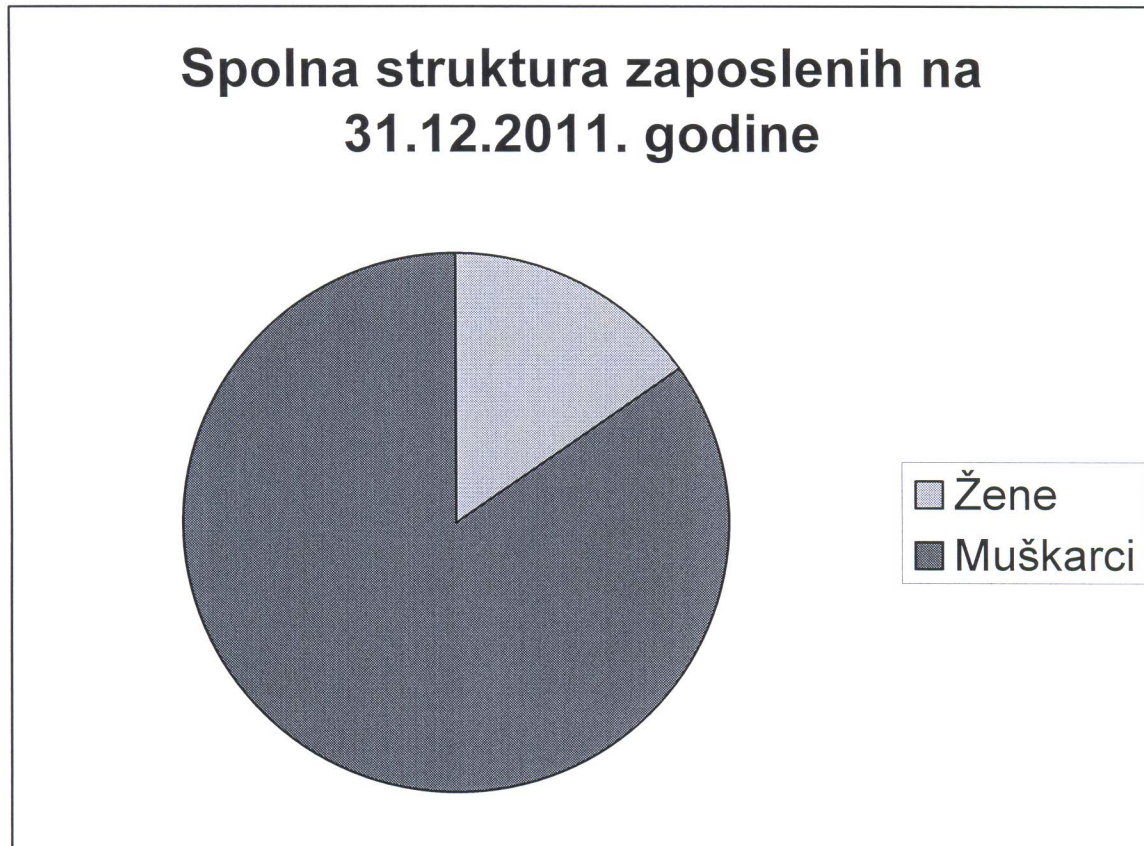
Pregled i usporedba troškova osoblja

| OPIS | 2010. godina | 2011. godina | Indeks 2011/2010 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Plaće | 15.071.581 | 18.336.732 | 121,66 |
| Troškovi prijevoza na posao i s posla | 503.730 | 594.770 | 118,07 |
| Prigodne godišnje nagrade | 528.698 | 686.419 | 129,83 |
| Dnevnice i troškovi službenog puta | 69.443 | 57.763 | 83,18 |
| Korištenje vlastitog automobila u službene svrhe | 132.344 | 158.160 | 119,51 |
| Potpore radnicima | 28.700 | 38.500 | 134,15 |
| Tečaj za osposobljavanje | 116.758 | 87.307 | 74,78 |
| Otpremnine | 32.000 | 52.000 | 162,50 |
| UKUPNO: | 16.483.254 | 20.011.651 | 121,41 |

Sve naknade troškova osoblja su isplaćene na vrijeme, u zakonskim rokovima.

Spolna struktura zaposlenih na 31.12.2011. godine:

| SPOL | BROJ ZAPOSLENIH |
|---------------|-----------------|
| Žene | 41 |
| Muškarci | 226 |
| UKUPNO | 267 |



Kvalifikacijska struktura zaposlenih je iz godine u godinu sve povoljnija sa sve većim brojem visoko obrazovanih ljudi. Prevladavaju zaposlenici sa srednjom stručnom spremom. Cjelokupna kvalifikacijska struktura zaposlenih je logična obzirom na djelatnosti kojima se Društvo bavi.

Struktura zaposlenih po stručnoj spremi na 31.12.2011. godine:

| STRUČNA SPREMA | BROJ ZAPOSLENIH | POSTOTAK |
|----------------|-----------------|---------------|
| VSS | 6 | 2,25 |
| VŠS | 9 | 3,37 |
| SSS | 165 | 61,80 |
| VKV | 2 | 0,75 |
| KV | 23 | 8,61 |
| PKV | 6 | 2,25 |
| NKV | 55 | 20,60 |
| OŠ | 1 | 0,37 |
| UKUPNO | 267 | 100,00 |



2. ZAKLJUČAK

Društvo je 2011. godinu završilo s pozitivnim financijskim rezultatom, te ostalim pozitivnim pokazateljima, pri čemu mislimo na povećan broj zaposlenih, povećani ukupni prihodi i sl., što je u vrijeme recesije velik uspjeh.

U nadolazećem razdoblju očekuju nas jako zahtjevni zadaci, i sve poslovne aktivnosti moramo još više pojačati, kako bi održali stabilno poslovanje i svoj položaj na tržištu.

Potrebno je sve troškove optimizirati i svesti ih na najnižu moguću razinu, a u isto vrijeme povećati produktivnost što će pridonijeti stabilnosti Društva.

Godišnje izvješće optimalno prikazuje poslovanje Društva u 2011. godini i izrađeno je u skladu sa zakonskim i drugim propisima.

U Vukovaru, 31.05.2012. godine

KOMUNALAC d.o.o. VUKOVAR
Direktor

Saša Egić, prof.


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

3. TEMELJNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

- BILANCA
- RAČUN DOBITI I GUBITKA
- IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU
- IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

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

BILANCA
na 31. prosinca 2011. godine

Iznos u kunama

| OZNAKA POZICIJE | NAZIV POZICIJE | BILJEŠKA | PRETHODNA GODINA | TEKUĆA GODINA |
|--------------------|--|----------|-------------------|-------------------|
| | AKTIVA | | | |
| A | POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | | - | - |
| B | DUGOTRAJNA IMOVINA | | 18.408.967 | 17.297.806 |
| I | NEMATERIJALNA IMOVINA | | 1.207.002 | 1.431.113 |
| 1. | Izdaci za razvoj | | - | - |
| 2. | Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | | 1.207.002 | 1.144.086 |
| 3. | Goodwill | | - | - |
| 4. | Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | | - | - |
| 5. | Nematerijalna imovina u pripremi | | - | 287.027 |
| 6. | Ostala nematerijalna imovina | | - | - |
| II | MATERIJALNA IMOVINA | | 17.184.965 | 15.849.693 |
| 1. | Zemljište | | 2.939.323 | 2.939.323 |
| 2. | Građevinski objekti | | 6.509.226 | 6.360.544 |
| 3. | Postrojenja i oprema | | 2.954.983 | 2.832.286 |
| 4. | Alati, pogonski inventar i transportna imovina | | 4.488.209 | 3.717.540 |
| 5. | Biološka imovina | | 6.197 | - |
| 6. | Predujmovi za materijalnu imovinu | | - | - |
| 7. | Materijalna imovina u pripremi | | 287.027 | - |
| 8. | Ostala materijalna imovina | | - | - |
| 9. | Ulaganje u nekretnine | | - | - |
| III | DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA | | 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

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 | KRATKOTRAJNA IMOVINA | | 15.838.540 | 15.743.283 |
| I | ZALIHE | | 2.509.075 | 4.860.434 |
| 1. | Sirovine i materijal | | 204.862 | 873.180 |
| 2. | Proizvodnja u tijeku | | - | 124.509 |
| 3. | Gotovi proizvod | | 2.202.346 | 3.786.827 |
| 4. | Trgovačka roba | | 101.867 | 75.918 |
| 5. | Predujmovi za zalihe | | - | - |
| 6. | Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | | - | - |
| 7. | Biološka imovina | | - | - |
| II | POTRAŽIVANJA | | 7.648.063 | 6.613.717 |
| 1. | Potraživanja od povezanih poduzetnika | | - | - |
| 2. | Potraživanja od kupaca | | 7.063.436 | 5.797.094 |
| 3. | Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | | - | - |
| 4. | Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | | 11.071 | 22.354 |
| 5. | Potraživanja od države i drugih institucija | | 468.166 | 716.128 |
| 6. | Ostala potraživanja | | 105.390 | 78.141 |
| III | KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA | | 99.186 | 92.776 |
| 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 | | 75.077 | 65.875 |
| 7. | Ostala financijska imovina | | 24.109 | 26.901 |
| IV | NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | | 5.582.216 | 4.176.356 |
| D | PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | | 467 | 6.567 |
| E | UKUPNO AKTIVA | | 34.247.974 | 33.047.656 |
| F | IZVANBILANČNI 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 | | 11.027.697 | 11.091.396 |
| 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 | | 3.638.076 | 4.051.615 |
| 1. | Zadržana dobit | | 3.638.076 | 4.051.615 |
| 2. | Preneseni gubitak | | - | - |
| VI. | DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE | | 413.540 | 63.700 |
| 1. | Dobit poslovne godine | | 413.540 | 63.700 |
| 2. | Gubitak poslovne godine | | - | - |
| VII. | MANJINSKI INTERES | | - | - |
| B | REZERVIRANJA | | - | 41.504 |
| 1. | Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | | - | - |
| 2. | Rezerviranja za porezne obveze | | - | - |
| 3. | Druga rezerviranja | | - | 41.504 |
| C | DUGOROČNE OBVEZE | | 9.492.257 | 6.944.827 |
| 1. | Obveze prema povezanim poduzetnicima | | - | - |
| 2. | Obveze za zajmove, depozite i slično | | - | - |
| 3. | Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | | 9.492.257 | 6.944.827 |
| 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 | | - | - |
| 9. | Odgodena porezna obveza | | - | - |
| D | KRATKOROČNE OBVEZE | | 10.596.194 | 13.555.324 |
| 1. | Obveze prema povezanim poduzetnicima | | - | - |
| 2. | Obveze za zajmove, depozite i slično | | - | 300.000 |
| 3. | Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | | 987.097 | 674.020 |

Bilanca, str. 3. od 4

KOMUNALAC d.o.o., VUKOVAR

| OZNAKA POZICIJE | NAZIV POZICIJE | BILJEŠKA | Iznos u kunama | |
|--------------------|--|----------|-------------------|-------------------|
| | | | PRETHODNA GODINA | TEKUĆA GODINA |
| 4. | Obveze za predujmove | | 43.806 | 76.429 |
| 5. | Obveze prema dobavljačima | | 5.751.554 | 7.201.669 |
| 6. | Obveze po vrijednosnim papirima | | - | - |
| 7. | Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | | - | - |
| 8. | Obveze prema zaposlenicima | | 880.602 | 1.105.354 |
| 9. | Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | | 2.933.135 | 3.136.867 |
| 10. | Obveze s osnove udjela u rezultatu | | - | - |
| 11. | Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | | - | - |
| 12. | Ostale kratkoročne obveze | | - | 1.060.985 |
| E | ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | | 3.131.826 | 1.414.605 |
| F | UKUPNO PASIVA | | 34.247.974 | 33.047.656 |
| G | IZVANBILANČNI ZAPISI | | - | - |

Bilanca, str. 4. od 4

Pripadajuće bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

U Vukovaru, 31.05.2012.

Direktor:

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



Saša Egić

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 2011. do 31. prosinca 2011. godine

| OZNAKA POZICIJE | NAZIV POZICIJE | BILJEŠKA | Iznos u kunama | |
|--------------------|---|----------|-------------------|-------------------|
| | | | PRETHODNA GODINA | TEKUĆA GODINA |
| I. | POSLOVNI PRIHODI | | 34.574.538 | 40.230.831 |
| 1. | Prihodi od prodaje | | 25.318.355 | 33.483.199 |
| 2. | Ostali poslovni prihodi | | 9.256.183 | 6.747.632 |
| II. | POSLOVNI RASHODI | | 33.648.465 | 39.662.739 |
| 1. | Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | | 1.167.019 | (1.820.917) |
| 2. | Materijalni troškovi | | 11.184.190 | 17.310.605 |
| a) | Troškovi sirovina i materijala | | 5.608.948 | 10.421.248 |
| b) | Troškovi prodane robe | | 443.785 | 302.542 |
| c) | Ostali vanjski troškovi | | 5.131.457 | 6.586.815 |
| 3. | Troškovi osoblja | | 15.071.581 | 18.336.732 |
| a) | Neto plaće i nadnice | | 9.708.366 | 11.880.803 |
| b) | Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | | 3.165.743 | 3.791.362 |
| c) | Doprinosi na plaće | | 2.197.472 | 2.664.567 |
| 4. | Amortizacija | | 2.716.776 | 1.780.500 |
| 5. | Ostali troškovi | | 1.674.370 | 2.129.505 |
| 6. | Vrijednosno usklađivanje | | 624.189 | 1.403.974 |
| a) | Dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | | - | - |
| b) | Kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | | 624.189 | 1.403.974 |
| 7. | Rezerviranja | | - | 41.504 |
| 8. | Ostali poslovni rashodi | | 1.210.340 | 480.836 |
| III. | FINANCIJSKI PRIHODI | | 5.277 | 6.046 |
| 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 | | 5.277 | 6.046 |
| 3. | Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | | - | - |
| 4. | Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | | - | - |
| 5. | Ostali financijski prihodi | | - | - |

Račun dobiti i gubitka, str. 1. od 2

Iznos u kunama

| OZNAKA POZICIJE | NAZIV POZICIJE | BILJEŠKA | PRETHODNA GODINA | TEKUĆA GODINA |
|-----------------|--|----------|-------------------|-------------------|
| IV. | FINANCIJSKI RASHODI | | 517.810 | 453.213 |
| 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 | | 480.779 | 432.951 |
| 3. | Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine | | - | - |
| 4. | Ostali financijski rashodi | | 37.031 | 20.262 |
| 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 | | 34.579.815 | 40.236.877 |
| X. | UKUPNI RASHODI | | 34.166.275 | 40.115.952 |
| XI. | DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | | 413.540 | 120.925 |
| 1. | Dobit prije oporezivanja | | 413.540 | 120.925 |
| 2. | Gubitak prije oporezivanja | | - | - |
| XII. | POREZ NA DOBIT | | | 57.225 |
| XIII. | DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | 413.540 | 63.700 |
| 1. | Dobit razdoblja | | 413.540 | 63.700 |
| 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, 31.05.2012.

Direktor:

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

Saša Egić

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 2011. do 31. prosinca 2011. godine
INDIREKTNA METODA

Iznos u kunama

| REDNI BROJ | NAZIV POZICIJE | BILJEŠKA | PRETHODNA GODINA | TEKUĆA GODINA |
|---|--|----------|-------------------|------------------|
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. | Dobit prije poreza | | 413.540 | 120.925 |
| 2. | Amortizacija | | 2.716.776 | 1.780.500 |
| 3. | Povećanje kratkoročnih obveza | | - | 1.889.421 |
| 4. | Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | | 8.049.065 | 1.034.346 |
| 5. | Smanjenje zaliha | | 1.974.693 | - |
| 6. | Ostalo povećanje novčanog tijeka | | - | - |
| I | Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti | | 13.154.074 | 4.825.192 |
| 1. | Smanjenje kratkoročnih obveza | | 950.494 | - |
| 2. | Povećanje kratkotrajnih potraživanja | | - | - |
| 3. | Povećanje zaliha | | - | 2.351.359 |
| 4. | Ostalo smanjenje novčanog tijeka | | 7.205.421 | 2.518.456 |
| II | Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti | | 8.155.915 | 4.869.815 |
| A | NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | 4.998.159 | -44.623 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. | Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | | - | - |
| 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 | | 136.170 | - |
| III | Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti | | 136.170 | - |
| 1. | Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | | 986.512 | 653.734 |
| 2. | Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | | - | - |
| 3. | Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | | 50.000 | 15.875 |
| IV | Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | | 1.036.512 | 669.609 |
| B | NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | -900.342 | -669.609 |

Izvještaj o novčanom tijeku, str. 1. od 2

| 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 | | 413.830 | 300.000 |
| 3. | Ostali primici od financijskih aktivnosti | | - | - |
| V | Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti | | 413.830 | 300.000 |
| 1. | Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | | 1.741.087 | 899.825 |
| 2. | Novčani izdaci za isplatu dividendi | | - | - |
| 3. | Novčani izdaci za financijski najam | | 84.676 | 91.803 |
| 4. | Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | | - | - |
| 5. | Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | | - | - |
| VI | Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti | | 1.825.763 | 991.628 |
| C | NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | | -1.411.933 | -691.628 |
| UKUPNI NETO NOVČANI TIJEK | | | 2.685.884 | -1.405.860 |
| NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | | | 2.896.332 | 5.582.216 |
| NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA | | | 5.582.216 | 4.176.356 |
| POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA | | | 2.685.884 | -1.405.860 |

Izveštaj o novčanom tijeku, str. 2. od 2

Pripadajuće bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

U Vukovaru, 31.05.2012.

Direktor:

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

Saša Egić

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 2011. do 31. prosinca 2011. godine

| Opis pozicije | Bilješka | Upisani kapital | Kapitalne rezerve | Rezerve iz dobiti | Revalorizacijske rezerve | Zadržana dobit | Preneseni gubitak | UKUPNO KAPITAL I REZERVE |
|---|----------|-----------------|-------------------|-------------------|--------------------------|----------------|-------------------|--------------------------|
| Stanje 01.01.2010. | | 6.976.000 | - | 81 | - | 3.638.075 | - | 10.614.156 |
| Ispravci pogrešaka prethodnih razdoblja | | - | - | - | - | - | - | - |
| Učinci promjena računovodstvenih politika | | - | - | - | - | - | - | - |
| Stanje 01.01.2010. | | 6.976.000 | - | 81 | - | 3.638.075 | - | 10.614.156 |
| Uplate članova/dioničara | | - | - | - | - | - | - | - |
| Isplate članovima/dioničarima | | - | - | - | - | - | - | - |
| Dobitak ili gubitak tekuće godine | | - | - | - | - | 413.540 | - | 413.540 |
| Stanje 31.12.2010. | | 6.976.000 | - | 81 | - | 4.051.615 | - | 11.027.696 |
| Dobitak raspodjeljiv dioničarima/članovima matice | | - | - | - | - | - | - | - |
| Dobitak raspodjeljiv nekontrolirajućim interesima | | - | - | - | - | - | - | - |
| Stanje 01.01.2011. | | 6.976.000 | - | 81 | - | 4.051.615 | - | 11.027.696 |
| Ispravci pogrešaka prethodnih razdoblja | | - | - | - | - | - | - | - |
| Učinci promjena računovodstvenih politika | | - | - | - | - | - | - | - |
| Stanje 01.01.2011. | | 6.976.000 | - | 81 | - | 4.051.615 | - | 11.027.696 |
| Uplate članova/dioničara | | - | - | - | - | - | - | - |
| Isplate članovima/dioničarima | | - | - | - | - | - | - | - |
| Dobitak ili gubitak tekuće godine | | - | - | - | - | 63.700 | - | 63.700 |
| Stanje 31.12.2011. | | 6.976.000 | - | 81 | - | 4.115.315 | - | 11.091.396 |
| Dobitak raspodjeljiv dioničarima/članovima matice | | - | - | - | - | - | - | - |
| Dobitak raspodjeljiv nekontrolirajućim interesima | | - | - | - | - | - | - | - |

Pripadajuće bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

U Vukovaru, 31.05.2012.

Direktor **KOMUNALAC** d.o.o.
 VUKOVAR, Sajmište 174
 OIB: 83101904488 **2**

Saša Egrić

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

**Bilješke uz financijske izvještaje
na 31.12.2011. 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 oporabe i zbrinjavanje otpada u ime drugih
- Skupljanje, oporaba i zbrinjavanje (obrade, odlaganje, spaljivanje i drugi načini zbrinjavanje otpada), odnosno djelatnost gospodarenje posebnim kategorijama otpada

Razvrstavanje prema NKD-u: 3811 – SKUPLJANJE NEOPASNOG OTPADA

Društvo je u izvještajnoj godini zastupao pojedinačno i bez ograničenja Marinko Leko, direktor Društva. Dana 04.05.2012. godine Skupština Društva donosi odluku o imenovanju prof. Saše Egića za novog člana uprave – direktora, a navedena promjena je izvršena u Trgovačkom sudu u Osijeku po Rješenju broj Tt-12/1655-7 od 22.05.2012. godine. Tijekom razdoblja, Društvo je prosječno zapošljavalo 308 djelatnika, a broj djelatnika na 31.12.2011. godine iznosi 267.

Bilješka 1. Značajne računovodstvene politike

1.1. Osnove sastavljanja

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

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

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (kn).

Ovi financijski izvještaji pripremljeni su na principu neograničenosti poslovanja.

1.2. Strane valute

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

1.3. Nematerijalna imovina

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

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

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

1.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

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

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

Očekivani vijek trajanja sredstava i stope amortizacije nisu se mijenjale u odnosu na 2010. 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 veći u 2011. godini u odnosu na 2010. godinu za 16,36%. Poslovni prihodi sudjeluju s 99,98 % u ukupnim prihodima.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | PRIHODI OD PRODAJE | 25.318.355 | 33.483.199 | 132,25 |
| 2 | OSTALI POSLOVNI PRIHODI | 9.256.183 | 6.747.632 | 72,90 |
| | UKUPNO | 34.574.538 | 40.230.831 | 116,36 |

Prihode od prodaje čine prihodi od registriranih djelatnosti Društva.

Ostali poslovni prihodi:

| REDNI BROJ | OPIS | 2011. GODINA IZNOS U KN |
|------------|--|-------------------------|
| 1 | PRIHODI OD OTPISA OBVEZA PO DUGOROČNOM KREDITU | 1.902.398 |
| 2 | PRIHODI OD POVRATA DOPRINOSA - ZAKON O VUKOVARU | 1.812.564 |
| 3 | PRIHODI OD SUFINANCIRANJA ZAPOSŁLJAVANJA | 1.772.764 |
| 4 | PRIHODI OD POTPORA VEZANIH S IMOVINOM I PRIHODI OD REFUNDACIJA OD GRADA VUKOVARA | 882.948 |
| 5 | PRIHODI OD ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU | 207.883 |
| 6 | PRIHODI OD NAPLAĆENIH RANIJE VRIJEDNOSNO USKLAĐENIH POTRAŽIVANJA | 40.521 |
| 7 | OSTALI PRIHODI | 128.554 |
| | UKUPNO | 6.747.632 |

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

Bilješka 3. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi u 2011. godini sudjeluju s 98,87% unutar strukture ukupnih rashoda Društva, a veći su odnosu na 2010. godinu za 17,87%.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | PROMJENE VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TIJEKU I GOTOVIH PROIZVODA | 1.167.019 | -1.820.917 | |
| 2 | MATERIJALNI TROŠKOVI | 11.184.190 | 17.310.605 | 154,78 |
| 3 | TROŠKOVI OSOBLJA | 15.071.581 | 18.336.732 | 121,66 |
| 4 | AMORTIZACIJA | 2.716.776 | 1.780.500 | 65,54 |
| 5 | OSTALI TROŠKOVI | 1.674.370 | 2.129.505 | 127,18 |
| 6 | VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE | 624.189 | 1.403.974 | 224,93 |
| 7 | REZERVIRANJA | 0 | 41.504 | - |
| 8 | OSTALI POSLOVNI RASHODI | 1.210.340 | 480.836 | 39,73 |
| | UKUPNO | 33.648.465 | 39.662.739 | 117,87 |

Promjena vrijednosti zaliha:

| REDNI BROJ | OPIS | PRETHODNA GODINA | TEKUĆA GODINA | PROMJENA |
|------------|---|------------------|---------------|----------------------|
| 1 | PROIZVODNJA U TIJEKU | 0,00 | 124.509,34 | -124.509,34 |
| 2 | GOTOVI PROIZVODI | 2.202.345,58 | 3.786.827,31 | -1.584.481,73 |
| 3 | KOREKCIJA (manjkovi iskazani na ostalim poslovnim rashodima) | | | -111.926,41 |
| | PROMJENE VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TIJEKU I GOTOVIH PROIZVODA | | | -1.820.917,48 |

Bilješka 4. Materijalni troškovi

Materijalni troškovi u 2011. godini sudjeluju sa 43,64 % unutar strukture poslovnih rashoda Društva, a u odnosu na 2010. godinu su se povećali za 54,78 %. Navedena pozicija se sastoji od troškova sirovina i materijala, troškova prodane robe te ostalih vanjskih troškova.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA | 5.608.948 | 10.421.248 | 185,80 |
| 2 | TROŠKOVI PRODANE ROBE | 443.785 | 302.542 | 68,17 |
| 3 | OSTALI VANJSKI TROŠKOVI | 5.131.457 | 6.586.815 | 128,36 |
| | UKUPNO | 11.184.190 | 17.310.605 | 154,78 |

Troškovi sirovina i materijala:

| REDNI BROJ | OPIS | 2011. GODINA IZNOS U KN |
|------------|--|-------------------------|
| 1 | UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL | 6.602.657,94 |
| 2 | POTROŠENA ENERGIJA | 2.945.609,42 |
| 3 | UTROŠENI MATERIJAL I REZERVNI DIJELOVI | 602.864,50 |
| 4 | OTPIS SITNOG INVENTARA, AMBALAŽE I AUTO GUMA | 249.494,94 |
| 5 | OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI | 20.621,53 |
| | UKUPNO | 10.421.248,33 |

Ostali vanjski troškovi:

| REDNI BROJ | OPIS | 2011. GODINA IZNOS U KN |
|------------|--|-------------------------|
| 1 | PRIJEVOZNE USLUGE | 84.881,26 |
| 2 | PTT USLUGE | 138.825,97 |
| 3 | USLUGE KOOPERANATA | 3.693.484,54 |
| 4 | USLUGE ODRŽAVANJA | 1.129.314,40 |
| 5 | ZAKUPNINE I NAJAMNINE | 257.078,49 |
| 6 | USLUGE PROMIDŽBE | 39.679,70 |
| 7 | KOMUNALNE USLUGE | 84.859,23 |
| 8 | ŠPEDITERSKE USLUGE | 96.961,27 |
| 9 | ZDRAVSTVENE USLUGE | 63.770,51 |
| 10 | BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA | 139.926,28 |
| 11 | INTELEKTUALNE USLUGE | 270.529,33 |
| 12 | PREMIJE OSIGURANJA | 227.148,19 |
| 13 | USLUGE OBRADE PODATAKA | 86.115,85 |
| 14 | NAKNADE ZA CESTE I TEHNIČKI PREGLED VOZILA | 136.722,75 |
| 15 | OSTALE USLUGE | 137.517,37 |
| | UKUPNO | 6.586.815,14 |

Troškovi revizije iskazuju se u okviru intelektualnih usluga.

Naknada revizorskom društvu PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o., Osijek, za zakonski propisanu reviziju financijskih izvještaja za 2011. godinu iznosi 35.000,00 kn uvećano za porez na dodanu vrijednost.

Bilješka 5. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja u 2011. godini sudjeluju u poslovnim rashodima Društva s 46,23 %, a u odnosu na 2010. godinu porasli su za 21,66 %.

Prosječan broj zaposlenih na bazi sata rada u 2011. godini iznosio je 267 zaposlenika, a u 2010. godini 253 zaposlenika.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | NETO PLAĆE I NADNICE | 9.708.366 | 11.880.803 | 122,38 |
| 2 | TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA IZ PLAĆA | 3.165.743 | 3.791.362 | 119,76 |
| 3 | DOPRINOSI NA PLAĆE | 2.197.472 | 2.664.567 | 121,26 |
| | UKUPNO | 15.071.581 | 18.336.732 | 121,66 |

Bilješka 6. Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije u 2011. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 4,49 %, a u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 34,46 %.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | AMORTIZACIJA | 2.716.776 | 1.780.500 | 65,54 |

Struktura troška amortizacije:

| REDNI BROJ | OPIS | 2011. GODINA IZNOS U KN |
|------------|------------------------------------|-------------------------|
| 1 | AMORTIZACIJA NEMATERIJALNE IMOVINE | 278.295,57 |
| 2 | AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE | 1.502.204,02 |
| | UKUPNO | 1.780.499,59 |

Bilješka 7. Ostali troškovi

Ostali troškovi u 2011. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 5,37%, a u odnosu na prethodnu godinu veći su za 27,18 %.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | OSTALI TROŠKOVI | 1.674.370 | 2.129.505 | 127,18 |

Struktura ostalih troškova:

| REDNI BROJ | OPIS | 2011. GODINA IZNOS U KN |
|------------|--|-------------------------|
| 1 | TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA, TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA I TERENSKI DODACI | 810.692,70 |
| 2 | TROŠKOVI STRUČNOG USAVRŠAVANJA, TROŠKOVI ZA PRIRUČNIKE I ČASOPISE I TROŠKOVI ČLANARINA STRUKOVNIM UDRUGAMA | 143.756,03 |
| 3 | POTPORE, OTPREMNINE, PRIGODNE NAGRADE I DAROVI ZAPOSLENICIMA | 776.918,88 |
| 4 | REPREZENTACIJA | 184.650,38 |
| 5 | TROŠKOVI KONCESIJA I DR. DOPRINOSI | 26.900,83 |
| 6 | SUDSKE TAKSE | 71.971,05 |
| 7 | OSTALI TROŠKOVI | 114.615,92 |
| | UKUPNO | 2.129.505,79 |

Bilješka 8. Vrijednosno usklađenje

Na poziciji vrijednosnog usklađenja iskazano je vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca. Trošak vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine u 2011. godini sudjeluje u strukturi poslovnih rashoda s 3,54 %.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE KRATKOTRAJNE IMOVINE (OSIM FINACIJSKE IMOVINE) | 624.189 | 1.403.974 | 224,93 |

Bilješka 9. Rezerviranja

Rezerviranja u 2011. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 0,10 %.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | REZERVIRANJA | 0 | 41.504 | - |

Bilješka 10. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi u 2011. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 1,21 %.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | OSTALI POSLOVNI RASHODI | 1.210.340 | 480.836 | 39,73 |

Struktura ostalih poslovnih rashoda:

| REDNI BROJ | OPIS | 2011. GODINA IZNOS U KN |
|------------|---|-------------------------|
| 1 | OTPIS POTRAŽIVANJA | 31.590,75 |
| 2 | NAKNADNO UTVRĐENI RASHODI IZ PRETHODNIH GODINA | 36.013,50 |
| 3 | POREZNO DOPUŠTENI TEHNOLOŠKI MANJAK U PROIZVODNJI PIJESKA | 65.723,73 |
| 4 | POREZNO DOPUŠTENI MANJAK U TRGOVINI GOTOVIH PROIZVODA (PIJESAK) | 46.202,68 |
| 5 | KAZNE I NAKNADE ŠTETE | 295.108,44 |
| 6 | NEOTPISANA VRIJEDNOST RASHODOVANE DUGOTRAJNE IMOVINE | 6.196,66 |
| | UKUPNO | 480.835,76 |

Bilješka 11. Financijski prihodi

Financijski prihodi u 2011. godini sudjeluju s 0,02 % u strukturi ukupno ostvarenih prihoda.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | KAMATE, TEČAJNE RAZLIKE, DIVIDENDE, SLIČNI PRIHODI IZ ODNOSA S NEPOVEZANIM PODUZETNICIMA I DRUGIM OSOBAMA | 5.277 | 6.046 | 114,57 |
| | UKUPNO | 5.277 | 6.046 | 114,57 |

Bilješka 12. Financijski rashodi

Financijski rashodi u 2011. godini sudjeluju s 1,13 % u strukturi ukupnih rashoda.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | KAMATE, TEČAJNE RAZLIKE I DRUGI RASHODI IZ ODNOSA S NEPOVEZANIM PODUZETNICIMA I DRUGIM OSOBAMA | 480.779 | 432.951 | 90,05 |
| 2 | OSTALI FINACIJSKI RASHODI | 37.031 | 20.262 | 54,72 |
| | UKUPNO | 517.810 | 453.213 | 87,52 |

Bilješka 13. Porez na dobit

Stopa poreza na dobit, sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit, u 2011. 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 2011. godini plaća porez na dobit po stopi od 5%.

Skraćeni obračun obveze poreza na dobit:

| REDNI BROJ | OPIS | 31.12.2011. IZNOS U KN |
|------------|--|------------------------|
| 1 | UKUPNI PRIHODI | 40.236.877,32 |
| 2 | UKUPNI RASHODI | 40.115.952,68 |
| 3 | DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA | 120.924,64 |
| 4 | UVEĆANJA | 1.090.408,82 |
| 5 | UMANJENJA | 73.121,78 |
| 6 | POREZNA OSNOVICA | 1.138.211,68 |
| 7 | POREZ NA DOBIT PO STOPI OD 20% | 227.642,34 |
| 8 | DIO POREZNE OBVEZE ZA KOJU SE KORISTE OLAKŠICE I OSLOBOĐENJA ZA PODRUČJA POSEBNE DRŽAVNE SKRBI | -170.417,84 |
| 9 | UKUPNO POREZ NA DOBIT ISKAZAN U RAČUNU DOBITI I GUBITKA | 57.224,50 |

Društvo je temeljem članka 6. Pravilnika o načinu ostvarivanja porezne olakšice obveznika poreza na dobit na području Grada Vukovara podnijelo, u zadanom roku (do 15.03.2012. godine), prijavu za korištenje prava na olakšicu, a temeljem članka 9. istoga Pravilnika Ministarstvo regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva nije u zadanom roku od 45 dana (do 30.04.2012. godine) izdalo Potvrdu o stjecanju prava na poreznu olakšicu u kojoj se utvrđuje maksimalni iznos porezne olakšice koja se može koristiti u poreznom razdoblju za koje se traži porezna olakšica niti potvrdu o neostvarivanju prava na poreznu olakšicu.

BILJEŠKE UZ BILANCU**Bilješka 14. Dugotrajna nematerijalna imovina**

Dugotrajna nematerijalna imovina u 2011. godini sudjeluje s 4,33 % u odnosu na ukupnu aktivu.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| 1 | KONCESIJE, PATENTI, LICENCIJE, ROBNE I USLUŽNE MARKE, SOFTWARE I OSTALA PRAVA | 1.207.002 | 1.144.086 | 94,79 |
| 2 | NEMATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI | 0 | 287.027 | - |
| | UKUPNO | 1.207.002 | 1.431.113 | 118,57 |

Pregled prema stupnju otpisanosti:

| REDNI BROJ | OPIS | IZNOS U KN | | | STUPANJ OTPISA- NOSTI U % |
|------------|---|-----------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------------|
| | | NABAVNA VRIJEDNOST | ISPRAVAK VRIJEDNOSTI | SADAŠNJA VRIJEDNOST | |
| 1 | KONCESIJE, PATENTI, LICENCIJE, ROBNE I USLUŽNE MARKE, SOFTWARE I OSTALA PRAVA | 2.141.554,12 | 997.467,90 | 1.144.086,22 | 46,58 |
| 2 | PRIPREMA (SKLADIŠTA) | 287.026,99 | 0,00 | 287.026,99 | |
| | UKUPNO | 2.428.581,11 | 997.467,90 | 1.431.113,21 | 41,07 |

Promjene na dugotrajnoj nematerijalnoj imovini u tijeku 2011. godine:

| REDNI BROJ | STRUKTURA | IZNOS U KN |
|------------|---|---------------------|
| 1 | NABAVNA VRIJEDNOST NA DAN 01.01.2011. GODINE | 1.926.173,64 |
| 2 | NABAVA DUGOTRAJNE NEMATERIJALNE IMOVINE U TIJEKU 2011. GODINE | 215.380,48 |
| 3 | DONOS S DUGOTRAJNE MATERIJALNE IMOVINE - REKLASIFIKACIJA | 287.026,99 |
| 4 | NABAVNA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE | 2.428.581,11 |
| 5 | ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA DAN 01.01.2011. GODINE | 719.172,33 |
| 6 | AMORTIZACIJA DUGOTRAJNE NEMATERIJALNE IMOVINE ZA 2011. GODINU | 278.295,57 |
| 7 | UKUPNO ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA DAN 31.12.2011. GODINE | 997.467,90 |
| 8 | SADAŠNJA VRIJEDNOST DUGOTRAJNE NEMATERIJALNE IMOVINE NA DAN 31.12.2011. GODINE | 1.431.113,21 |

Bilješka 15. Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina u 2011. godini sudjeluje s 47,96% u odnosu na ukupnu aktivu. U odnosu na prethodnu godinu smanjena je za 7,77 %.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | ZEMLJIŠTE | 2.939.323 | 2.939.323 | 100,00 |
| 2 | GRAĐEVINSKI OBJEKTI | 6.509.226 | 6.360.544 | 97,72 |
| 3 | POSTROJENJA I OPREMA | 2.954.983 | 2.832.286 | 95,85 |
| 4 | ALATI, POGONSKI INVENTAR I TRANSPORTNA IMOVINA | 4.488.209 | 3.717.540 | 82,83 |
| 5 | BIOLOŠKA IMOVINA | 6.197 | 0 | 0,00 |
| 6 | MATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI | 287.027 | 0 | 0,00 |
| | UKUPNO | 17.184.965 | 15.849.693 | 92,23 |

Pregled prema stupnju otpisanosti:

| REDNI BROJ | OPIS | IZNOS U KN | | | STUPANJ OTPISANOSTI U % |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| | | NABAVNA VRIJEDNOST | ISPRAVAK VRIJEDNOSTI | SADAŠNJA VRIJEDNOST | |
| 1 | ZEMLJIŠTE | 2.939.322,55 | 0,00 | 2.939.322,55 | 0,00 |
| 2 | GRAĐEVINSKI OBJEKTI | 9.469.399,52 | 3.108.855,49 | 6.360.544,03 | 32,83 |
| 3 | POSTROJENJA I OPREMA | 6.433.398,13 | 3.601.111,51 | 2.832.286,62 | 55,98 |
| 4 | ALATI, POGONSKI I UREDSKI NAMJEŠTAJ I TRANSPORTNA SREDSTVA | 22.141.935,91 | 18.424.396,23 | 3.717.539,68 | 83,21 |
| | UKUPNO | 40.984.056,11 | 25.134.363,23 | 15.849.692,88 | 61,33 |

Promjene na dugotrajnoj materijalnoj imovini u tijeku 2011. godine:

| REDNI BROJ | STRUKTURA | ZEMLJIŠTE | GRAĐEVINSKI OBJEKTI | POSTROJENJA I OPREMA | ALATI, POGONSKI INVENTAR I TRANSPORTNA IMOVINA | BIOLOŠKA IMOVINA | DUGOTRAJNA IMOVINA U PRIPREMI | UKUPNO |
|------------|--|---------------------|---------------------|----------------------|--|------------------|-------------------------------|----------------------|
| 1 | NABAVNA VRIJEDNOST NA POČETKU GODINE | 2.939.322,55 | 9.414.933,18 | 6.152.585,01 | 22.044.659,74 | 6.196,66 | 287.026,99 | 40.844.724,13 |
| 2 | PRIJENOS NA DUGOTRAJNU NEMATERIJALNU IMOVINU - REKLASIFIKACIJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -287.026,99 | -287.026,99 |
| 3 | NABAVA U TOKU GODINE | 0,00 | 54.466,34 | 293.534,43 | 112.154,48 | 0,00 | 0,00 | 460.155,25 |
| 4 | PRODAJA I RASHODOVANJE U TOKU GODINE (NABAVNA VRIJEDNOST) | 0,00 | 0,00 | -12.721,31 | -14.878,31 | -6.196,66 | 0,00 | -33.796,28 |
| 5 | NABAVNA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE | 2.939.322,55 | 9.469.399,52 | 6.433.398,13 | 22.141.935,91 | 0,00 | 0,00 | 40.984.056,11 |
| 6 | ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA POČETKU GODINE | 0,00 | 2.905.707,08 | 3.197.601,67 | 17.556.450,08 | 0,00 | 0,00 | 23.659.758,83 |
| 7 | PRODAJA I RASHODOVANJE U TOKU GODINE - ISPRAVAK VRIJEDNOSTI | 0,00 | 0,00 | -12.721,31 | -14.878,31 | 0,00 | 0,00 | -27.599,62 |
| 8 | AMORTIZACIJA DUGOTRAJNE MATERIJALNE IMOVINE U TEKUĆOJ GODINI | 0,00 | 203.148,41 | 416.231,15 | 882.824,46 | 0,00 | 0,00 | 1.502.204,02 |
| 9 | UKUPNO ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA KRAJU GODINE | 0,00 | 3.108.855,49 | 3.601.111,51 | 18.424.396,23 | 0,00 | 0,00 | 25.134.363,23 |
| 10 | SADAŠNJA VRIJEDNOST NA POČETKU GODINE | 2.939.322,55 | 6.509.226,10 | 2.954.983,34 | 4.488.209,66 | 6.196,66 | 287.026,99 | 17.184.965,30 |
| 11 | SADAŠNJA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE | 2.939.322,55 | 6.360.544,03 | 2.832.286,62 | 3.717.539,68 | 0,00 | 0,00 | 15.849.692,88 |

Na nekretninama je upisano založno pravo:

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

Bilješka 16. Dugotrajna financijska imovina

Dugotrajna financijska imovina u 2011. godini sudjeluje s 0,05 % u odnosu na ukupnu aktivnu.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | SUDJELUJUĆI INTERESI (UDJELI) | 17.000 | 17.000 | 100,00 |
| | UKUPNO | 17.000 | 17.000 | 100,00 |

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

Bilješka 17. Zalihe

Zalihe u 2011. godini sudjeluju s 14,71% u odnosu na ukupnu aktivnu. U odnosu na prethodnu godinu zalihe su se povećane za 93,71%.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | SIROVINE I MATERIJAL | 204.862 | 873.180 | 426,23 |
| 2 | PROIZVODNJA U TIJEKU | 0 | 124.509 | - |
| 3 | GOTOVI PROIZVOD | 2.202.346 | 3.786.827 | 171,95 |
| 4 | TRGOVAČKA ROBA | 101.867 | 75.918 | 74,53 |
| | UKUPNO | 2.509.075 | 4.860.434 | 193,71 |

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

Bilješka 18. Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja u 2011. godini sudjeluju s 20,01 % u odnosu na ukupnu aktivnu. U odnosu na prethodnu godinu smanjena su za 13,52 %.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | POTRAŽIVANJA OD KUPACA | 7.063.436 | 5.797.094 | 82,07 |
| 2 | POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIKA I ČLANOVA PODUZETNIKA | 11.071 | 22.354 | 201,91 |
| 3 | POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA | 468.166 | 716.128 | 152,96 |
| 4 | OSTALA POTRAŽIVANJA | 105.390 | 78.141 | 74,14 |
| | UKUPNO | 7.648.063 | 6.613.717 | 86,48 |

Potraživanja od kupaca:

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN |
|------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 1 | POTRAŽIVANJA OD KUPACA | 9.169.858,19 | 9.267.594,87 |
| 2 | ISPRAVAK VRIJEDNOSTI POTRAŽIVANJA OD KUPCA | 2.106.422,24 | 3.470.501,26 |
| | UKUPNO | 7.063.435,95 | 5.797.093,61 |

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

Potraživanja od države i drugih institucija:

| REDNI BROJ | OPIS | 2011. GODINA IZNOS U KN |
|------------|--|-------------------------|
| 1 | PRETPOREZ U R-2 RAČUNIMA | 105.778,51 |
| 2 | POTRAŽIVANJA ZA DOPRINOSE - ZAKON O VUKOVARU | 502.559,35 |
| 3 | POTRAŽIVANJA OD HZZO | 10.625,94 |
| 4 | OSTALA POTRAŽIVANJA | 97.164,18 |
| | UKUPNO | 716.127,98 |

Bilješka 19. Kratkotrajna financijska imovina

Kratkotrajna financijska imovina u 2011. godini sudjeluju s 0,28 % u odnosu na ukupnu aktivu.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | DANI ZAJMOVI, DEPOZITI I SLIČNO | 75.077 | 65.875 | 87,74 |
| 2 | OSTALA FINANCIJSKA IMOVINA | 24.109 | 26.901 | 111,58 |
| | UKUPNO | 99.186 | 92.776 | 93,54 |

Bilješka 20. Novac u banci i u blagajni

Novac u banci i blagajni na 31.12.2011. godini sudjeluje s 12,64 % u odnosu na ukupnu aktivu. U odnosu na prethodnu godinu stanje novca smanjeno je za 25,18 %.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 5.582.216 | 4.176.356 | 74,82 |

Bilješka 21. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN |
|------------|---|-------------------------|-------------------------|
| 1 | PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 467 | 6.567 |

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

Bilješka 22. Kapital i rezerve

Kapital i rezerve u 2011. godini sudjeluju s 33,56 % u odnosu na ukupnu pasivu. U odnosu na prethodnu godinu kapital i rezerve su povećani za 0,58 %.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 6.976.000 | 6.976.000 | 100,00 |
| 2 | REZERVE IZ DOBITI | 81 | 81 | 100,00 |
| 3 | ZADRŽANA DOBIT | 3.638.076 | 4.051.615 | 111,37 |
| 4 | DOBIT POSLOVNE GODINE | 413.540 | 63.700 | 15,40 |
| | UKUPNO | 11.027.697 | 11.091.396 | 100,58 |

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 31.12.2011. godine:

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

Bilješka 23. Rezerviranja

Rezerviranja u 2011. godini sudjeluju s 0,13% u odnosu na ukupnu pasivu.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | DRUGA REZERVIRANJA | 0 | 41.504 | - |

Bilješka 24. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze u 2011. godini sudjeluju s 21,01 % u odnosu na ukupnu pasivu, a u odnosu na prethodnu godinu smanjene su za 26,84%. Smanjenje dugoročnih obveza dijelom se odnosi na otpis obveza po dugoročnom kreditu (veza bilješka 2.).

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA | 9.492.257 | 6.944.827 | 73,16 |
| | UKUPNO | 9.492.257 | 6.944.827 | 73,16 |

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

| REDNI BROJ | OPIS | 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 | 673.704,44 | 6.944.827,23 |

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 25. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze u 2011. godini sudjeluju s 41,02 % u odnosu na ukupnu pasivu. U odnosu na prethodnu godinu povećane su za 27,93 %.

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | OBVEZE ZA ZAJMOVE, DEPOZITE I SLIČNO | 0 | 300.000 | - |
| 2 | OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA | 987.097 | 674.020 | 68,28 |
| 3 | OBVEZE ZA PREDUJMOVE | 43.806 | 76.429 | 174,47 |
| 4 | OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA | 5.751.554 | 7.201.669 | 125,21 |
| 5 | OBVEZE PREMA ZAPOSLENICIMA | 880.602 | 1.105.354 | 125,52 |
| 6 | OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJA | 2.933.135 | 3.136.867 | 106,95 |
| 7 | OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE | 0 | 1.060.985 | - |
| | UKUPNO | 10.596.194 | 13.555.324 | 127,93 |

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

Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 53,12% u strukturi ukupnih kratkoročnih obveza Društva i odnose se na obveze prema dobavljačima za nabavku dobara i usluga. Obveze prema inozemnim dobavljačima iskazane su na 31.12.2011. godine primjenom srednjeg tečaja HNB važećeg na datum bilance.

Obveze prema zaposlenima odnose se na plaću i prijevoz na posao i s posla za prosinac 2011. godine, što je redovno podmireno u siječnju 2011. godine.

Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe:

| REDNI BROJ | OPIS | 2011. GODINA IZNOS U KN |
|------------|---------------------------|-------------------------|
| 1 | DOPRINOSI NA PLAĆE | 233.938,00 |
| 2 | DOPRINOSI IZ PLAĆA | 275.643,82 |
| 3 | OBVEZE ZA POREZE IZ PLAĆA | 60.118,40 |
| 4 | OBVEZA ZA PDV | 2.471.416,75 |
| 5 | OBVEZA ZA POREZ IZ DOBITI | 57.224,47 |
| 6 | OSTALE OBVEZE | 38.524,10 |
| | UKUPNO | 3.136.865,54 |

Ostale kratkoročne obveze odnose se na obveze prema Gradu Vukovaru.

Bilješka 26. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

| REDNI BROJ | OPIS | 2010. GODINA IZNOS U KN | 2011. GODINA IZNOS U KN | INDEX 2011./2010. |
|------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| 1 | ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 3.131.826 | 1.414.605 | 45,17 |

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.

Smanjenje odgođenih prihoda u 2011. godini za iznos od 1.060.985 kn odnosi se na prijenos s pozicije odgođenih prihoda na poziciju ostalih kratkoročnih obveza (veza bilješka 25.)

Prikazane Godišnje financijske izvještaje odobrila je Uprava 31. svibnja 2012. godine.

U Vukovaru, 31. svibnja 2012. godine

Direktor:

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

/Saša Egić, prof./

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.

Prihvaća se Financijsko izvješće trgovačkog društva Komunalac 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: 400-01/12-01/07
URBROJ: 2196/01-01-12-4

U Vukovaru, _____ 2012.

Predsjednik Gradskog vijeća

Tomislav Džanak