

Na temelju članka 68.stavka 4. Statuta Grada Vukovara ("Službeni vjesnik" Grada Vukovara br. 4/09, 7/11, 4/12 i 7/13), Gradonačelnik Grada Vukovara donosi

ZAKLJUČAK

Utvrđuje se prijedlog Odluke o prihvaćanju izvješća o poslovanju trgovačkog društva "Vodovod grada Vukovara" d.o.o. iz Vukovara, Jana Bate 4, OIB: 95863787953 za 2013. godinu i isti se s priloženim izvješćem prosljeđuje Gradskom vijeću na razmatranje i usvajanje.

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR
GRADONAČELNIK

KLASA: 400-01/14-01/13
Urbroj:2196/01-02-14-3

Vukovar, 25.rujna 2014.godine



Gradonačelnik

Ivan Penava, prof.



REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA



GRAD VUKOVAR

*Upravni odjel za uređenje grada,
upravljanje gradskom imovinom,
komunalno gospodarstvo i zaštitu okoliša*

KLASA:400-01/14-01/13
URBROJ:2196/01-2-14-2
Vukovar, 25. rujna 2014.

GRADONAČELNIK
-ovdje

MATERIJAL
za sjednicu Gradskog vijeća Grada Vukovara

Predmet: **Izvješće o poslovanju Vodovoda grada Vukovara d.o.o. Vukovar za 2013. godinu**
-donošenje Zaključka o utvrđivanju prijedloga Odluke o prihvaćanju izvješća o poslovanju Vodovoda grada Vukovara d.o.o. Vukovar za 2013. godinu

Pravna osnova:

Pravna osnova za donošenje Odluke o prihvaćanju izvješća o poslovanju trgovačkog društva Vodovod grada Vukovara d.o.o. za 2013. godinu je Statut Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara broj 4/09, 7/11, 4/12 i 7/13).

Člankom 68. stavak 3. Statuta Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara broj 4/09, 7/11, 4/12 i 7/13) određeno je da „Direktori odnosno predsjednici uprava trgovačkih društava u kojima je Grad većinski vlasnik i ravnatelji ustanova čiji je Grad osnivač, dužni su do kraja lipnja tekuće godine podnijeti izvješća o poslovanju za prethodnu godinu na temelju konačnih godišnjih obračuna Gradonačelniku, koji ih razmatra i upućuje Gradskom vijeću“.

Ocjena stanja:

Direktor trgovačkog društva Vodovod grada Vukovara d.o.o. iz Vukovara, gospođa Milica Zebec, mag.oec.univ.spec.oec., dostavila je Gradu Vukovaru 25. rujna 2014. godine, putem Upravnog odjela za uređenje grada, upravljanje gradskom imovinom, komunalno gospodarstvo i zaštitu okoliša godišnje izvješće Vodovoda grada Vukovara za 2013. godinu, izvješće neovisnog revizora Pleslić-Revizija d.o.o. Osijek o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja za 2013. godinu te Odluke Skupštine trgovačkog društva Vodovod grada Vukovara d.o.o. od 23. lipnja 2014. godine (Odluka o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2013. godinu i Odluka o raspodjeli dobiti za 2013. godinu).

Osnovna pitanja koja treba urediti Odlukom:

Predloženom Odlukom prihvaća se izvješće o poslovanju trgovačkog društva trgovačkog društva Vodovod grada Vukovara d.o.o. za 2013. godinu.

Cilj donošenja Odluke:

Svrha izvještavanja je upoznavanje i praćenje organizacije, načina rada, aktivnosti te financijskih pokazatelja trgovačkog društva.

Sredstva potrebna za realizaciju Odluke:

Za realizaciju predložene Odluke, u Proračunu Grada Vukovara nisu potrebna nikakva sredstva.

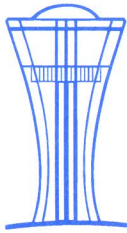
Izvješće o poslovanju Vodovoda grada Vukovara d.o.o. za 2013. godinu dostavlja se Gradonačelniku Grada Vukovara na razmatranje sa prijedlogom da donese Zaključak o utvrđivanju prijedloga Odluke o prihvaćanju izvješća o poslovanju trgovačkog društva Vodovod grada Vukovara d.o.o. za 2013. godinu i proslijedi ga Gradskom vijeću na daljnje razmatranje i usvajanje.

Prilog:

- Izvješće o poslovanju
- prijedlog Zaključka
- prijedlog Odluke



PROČELNICA:
Lidija Nikšić, dipl.iur.



Vodovod grada Vukovara d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju

32010 VUKOVAR, Jana Bate 4

MB: 3007693

OIB 95863787953

E-mail: vodovod-grada-vukovara@vu.t-com.hr

Tel.: 032 424-727

Fax: 032 424-724

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR

Primjeno: 25.9.2014/2516 N		
Klasifikacijska oznaka:	Org. jed.	
400-01/14-01/13	2	
Uredžbeni broj:	Pril.	Vrij.
374-14-1		

URBROJ: 10-2847/14

Vukovar, 25. rujna 2014. godine

Grad Vukovar

Dr. Franje Tuđmana 1

32000 Vukovar

PREMET: Godišnje izvješće za 2013.g. Vodovoda grada Vukovara d.o.o.

- dostavlja se

Poštovani,

sukladno čl. 68. st. 4. Statuta Grada Vukovara ("Službeni vjesnik" Grada Vukovara br. 4/09, 7/11, 4/12 i 7/13) u privitku podneska dostavljamo Vam:

- Godišnje izvješće Vodovoda grada Vukovara d.o.o. za 2013.g.,
- Revizijsko izvješće izrađeno od tvrtke Pleslić-revizija d.o.o. Osijek,
- Odluku Skupštine društva Vodovoda grada Vukovara d.o.o. o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2013.g.,
- Odluku Skupštine društva Vodovoda grada Vukovara d.o.o. o raspodjeli dobiti za 2013.g.

S poštovanjem.

DOG/CM

Direktorica:

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



Vodovod grada Vukovara
d.o.o.
32010 Vukovar
Jana Bate 4

Prim. br.	25.9.2014./9016 ZV		
Klasifikacijski znak	Org. jed.		
400-01/14-01/13	2		
Urudba broj	Pol.	Vrij.	
374-14-1			

VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o. VUKOVAR
GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA 2013. GODINU

U Vukovaru, lipanj 2014.

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 2013. godine, te je na dan 31.12.2013. vlasnička struktura bila sljedeća:

1. Grad Vukovar	86.604.800,00 kn	96,38 %
2. Općina Tompojevci	1.090.700,00 kn	1,21 %
3. Općina Bogdanovci	753.000,00 kn	0,84 %
4. Općina Borovo	727.200,00 kn	0,81 %
5. Vodovod grada Vukovara	683.800,00 kn	0,76 %
Ukupno	89.859.500,00 kn	100,00 %

POSLOVANJE U 2013. GODINI

U 2013. godini izvršena su ulaganja u **izgradnju i rekonstrukciju** vodoopskrbnih objekata i objekata za odvodnju u iznosu od 10.444.887,66 kn, a za izradu **studijske dokumentacije** 625.711,50 kn, što ukupno iznosi 11.070.599,16 kn. U vodoopskrbne objekte uloženo 5.869.813,50 kn, u objekte odvodnje 4.575.074,16 kn, za projektnu dokumentaciju vodoopskrbe 64.000,00 kn, za projektnu dokumentaciju odvodnje 561.711,50 kn.

Iz kredita Svjetske banke financirano je 3.798.855,00 kn, Hrvatske vode su od navedenog ukupnog iznosa uložile 5.608.829,39 kn, Grad Vukovar 923.212,76 kn (iz sredstava naknade za razvoj), općina Tompojevci 122.000,00 kn, dok je Vodovod grada Vukovara uložio 617.702,01 kn.

Vodovod grada Vukovara d.o.o. je u 2013. godini ostvario ukupne prihode od 31.398.467,63 kn, dok su ukupni rashodi iznosili 31.311.033,36 kn, što je rezultiralo ostvarenom dobiti u visini od 87.434,27 kn prije oporezivanja, odnosno 76.594,46 kn nakon oporezivanja (od 2011. godine obveznici smo poreza na dobit u visini 5%).

Ukupni prihodi se sastoje od:

- prihoda od isporuke vode i odvodnje u iznosu od 14.773.353,09 kuna ili 47,05% ukupnih prihoda
- prihoda od dugoročnih rezerviranja za investicijsko održavanje u iznosu od 5.090.883,26 kuna ili 16,21% ukupnih prihoda (ulaganje Hrvatskih voda i Svjetske banke koje se godišnje oprihoduje u visini amortizacije imovine na koju se odnosi ulaganje),
- prihoda od ulaganja u razvoj sustava u iznosu od 4.376.532,18 kuna ili 13,94%
- prihoda od usluga u iznosu od 2.699.898,34 kuna ili 8,60%

- prihoda od dotacija, refundacija i subvencija 1.960.511,36 kuna ili 6,25% ukupnih prihoda (sufinanciranje sustava, refundacija bolovanja i povrata doprinosa za zdravstveno osiguranje i MIO),
- ostalih i izvanrednih prihoda u iznosu od 1.325.659,57 kuna ili 4,22% (prihodi od naplate troškova ovrha, šteta iz osiguranja, inventurnih viškova i dr.).
- financijskih prihoda u iznosu od 1.156.222,59 kuna ili 3,68% ukupnih prihoda
- prihod od prodaje opreme 15.407,24 kuna ili 0,05% ukupnih prihoda.

POTRAŽIVANJA I OBVEZE

Tijekom 2013. godine pokrenuto je 5 postupaka za naplatu potraživanja od pravnih osoba u iznosu od 601.321,01 kn, od čega je naplaćeno 33.997,91 kn, te 1060 prijedloga za ovrhu za naplatu potraživanja od građana u iznosu od 1.095.748,10 kn, od čega je naplaćeno 324.270,06 kn.

U prva četiri mjeseca 2014. godine pokrenuto je 417 prijedloga za ovrhu prema građanima u iznosu od 398.830,07 kn, od čega je naplaćeno 46.775,49 kn i 2 postupka za naplatu potraživanja od pravnih osoba u iznosu od 10.285,85 kn.

Potraživanja od kupaca su u odnosu na 2012. godinu smanjena sa 10.949.965,52 kn na 7.736.721,69 kn, a i obaveze prema dobavljačima su smanjene u odnosu na 2012. godinu (7.187.315,88 kn na kraju 2012. godine, a na kraju 2013. godine 1.249.989,51 kn).

Struktura potraživanja je slijedeća:

1. potraživanja od kupaca – gospodarstva 1.992.530,37 kn
od toga su značajnija potraživanja :

	31.12.2013.	30.04.2014.
Opća županijska bolnica	599.406,21 kn /	539.094,30 kn
Borovo teh.servis	322.755,25 kn /	322.755,25 kn
Borovo Gumitrade	245.352,30 kn /	245.352,30 kn
Borovo standard	224.196,41 kn /	224.196,41 kn
Davel d.o.o.	175.000,00 kn /	0,00 kn
Općina Trpinja	171.121,78 kn /	0,00 kn
Vučedolska golubica	125.454,00 kn /	125.559,09 kn
Borovo d.d.	88.861,40 kn /	129.338,42 kn
Komunalac	58.834,98 kn /	102.186,58 kn

2. potraživanja od kupaca - građana 6.586.103,40 kn (od toga za vodu 6.221.678,08 kn).

- od ukupnih potraživanja od kupaca građana na 2013. godinu odnosi se 4.368.115,01 kn, a na prethodne godine 2.217.988,39 kn.

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

Potrebno je napomenuti da Društvo nema kratkoročnih kreditnih obveza (osim obveza po dugoročnom kreditu Svjetske banke koje dospijevaju u 2014. godini), te da žiro-računi tijekom 2013. godine nisu bili u blokadi.

ZAPOSLENICI

Na dan 31.12.2013. godine Društvo je imalo 109 zaposlenih od čega 19 žena. 102 radnika (18 žena) je zaposleno na neodređeno vrijeme, 7 radnika (1 žena) na određeno vrijeme. Od ukupnog broja zaposlenih 1 radnik je magistar znanosti, 8 radnika ima VSS, 8 VŠS, 67 SSS, 1 je VKV, 11 je KV,a 13 NKV. Društvo provodi kontinuirano usavršavanje i obrazovanje radnika 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 2013. godine provedeno je 21 postupak javne nabave za nabavu roba, usluga i radova u ukupnoj vrijednosti 6.867.180,91 kn (bez PDV-a) i ti postupci su sukladno Zakonu o javnoj nabavi objavljeni u Elektroničkom oglasniku javne nabave.

Svi postupci su provedeni kao postupci nabave male vrijednosti, obzirom da su postupci male vrijednosti nabave do 400.000,00 EUR za nabavu roba i usluga, te do 5.000.000,00 EUR za radove.

PLANOVI I OČEKIVANJA

Daljnje poslovanje Društva usmjereno je na održavanje i unapređivanje osnovnih djelatnosti – vodoopskrbe i odvodnje.

U 2013. godini su završene aktivnosti na pripremi Projekta „Vukovar 1“ – Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture grada Vukovara, te je predana projektna prijava za sufinanciranje iz EU fondova u sklopu Operativnog programa za razdoblje 2007-2013. Ukupna vrijednost projekta je procijenjena na 48.255.002 EUR, odnosno 369.150.764 HRK.

U siječnju 2014. godine obaviješteni smo da je prijava prošla administrativnu provjeru i zadovoljila sve tražene kriterije nacionalnih tijela (Hrvatske vode, Ministarstvo poljoprivrede), te da je prosljeđena Europskoj komisiji na sljedeći korak u procesu procjene projektne prijave. Obavijest o prihvaćanju prijave od strane EK očekuje se do kraja lipnja 2014. godine.

Objavljena su javna nadmetanja za nabavu usluga nadzora na Projektu Vukovar 1 i nadmetanje za izgradnju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda, a u pripremi su i ostala 2 nadmetanja u okviru Projekta, koja bi trebala biti objavljena do kraja lipnja 2014. godine.

U travnju 2014. godine prijavili smo Projekt „Vukovar 2“ na ograničeni poziv Hrvatskih voda za prijavu infrastrukturnih projekata za EU sufinanciranje iz kohezijskih fondova za financijsku perspektivu EU 2014-2020.

Vrijednost projekta je 8.145.145,00 kn, a projektom je obuhvaćena **izrada projektne i studijske dokumentacije** za:

- sanaciju sustava odvodnje u gradu Vukovaru ukupne duljine cca 31,5 km,
- rekonstrukciju sustava odvodnje u gradu Vukovaru duljine cca 2,7 km,
- kanalizaciju naselja Bršadin duljine 6,8 km,
- rekonstrukciju cjevovoda sirove vode od crpilišta Cerić do pogona za proizvodnju pitke vode,
- rekonstrukciju spojnog cjevovoda Vukovar-Bogdanovci,
- rekonstrukciju vodoopskrbnog cjevovoda u naseljima Lipovača, Sotin, Bogdanovci, Borovo i Bršadin u ukupnoj duljini cca 44,80 km,
- rekonstrukciju vodoopskr. cjevovoda u gradu Vukovaru u duljini cca 85,4 km,
- izradu projekta i programa pilot uređaja za pripremu pitke vode – II. faza,
- studiju izvodljivosti, izradu elaborata služnosti, izradu dokumentacije za nadmetanje, izradu geodetskih elaborata za projekt.

Planom gradnje komunalnih građevina u 2014. godini predviđena je izrada projektne dokumentacije i gradnja vodnih građevina na području grada Vukovara u ukupnom iznosu od 9.065.000,00 kn, u okviru kojeg je izgradnja sustava odvodnje naselja Sotin ukupne procijenjene vrijednosti 13.000.000,00 kn (planirano za 2014.g. 6.500.000,00 kn) i sanacija vodoopskrbnog cjevovoda u ulici Vijeća Europe u iznosu od 402.000,00 kn.

Na području općine Tompojevci planira se uložiti 2.054.000,00 kn, na području općine Bogdanovci 700.000,00 kn, općine Trpinja 1.700.000,00 kn, a na području općine Negoslavci 500.000,00 kn.

BILANCA NA DAN 31.12. 2013. GODINE**AKTIVA**

I	NEMATERIJALNA IMOVINA	<u>798.580,00</u>	kn
	1. Nematerijalna imovina u pripremi	798.580,00	kn
II	MATERIJALNA IMOVINA	<u>214.310.881,00</u>	kn
	1. Zemljišta	5.265.381,88	kn
	2. Objekti, zgrade i cjevovodi	137.765.550,12	kn
	3. Postrojenja i oprema	3.738.443,79	kn
	4. Alat, inventar i transportni uređaji	1.802.562,26	kn
	5. Ostala materijalna imovina	62.464,44	kn
	6. Materijalna sredstva u pripremi	65.676.478,51	kn
	od toga:		
	- ulaganje u vodoopskrbni sustav	6.575.492,15	kn
	- ulaganje u sustav odvodnje	59.067.983,96	kn
	-ulaganje u opremu	33.002,40	kn
III	KRATKOTRAJNA IMOVINA	<u>29.373.911,16</u>	kn
	1. Zalihe materijala i inventara	2.734.562,73	kn
	2. Potraživanja od kupaca	7.736.721,69	kn
	od toga: - građani za usluge i vodu	6.029.652,99	kn
	- gospodarstvo za usluge i vodu	1.707.068,70	kn
	3. Potraživanja od državnih institucija (za PDV i porez na dobit, nadoknade bolovanja)	60.595,56	kn
	4. Ostala potraživanja (za dane pozajmice, predujmove i potraživanja od zaposlenih)	1.621.873,85	kn
	5. Novčana sredstva na računima i blagajni	17.193.167,33	kn
	6. Potraživanja od Hrvatskih voda za ulaganja u sustav odvodnje	26.990,00	kn

UKUPNO AKTIVA**244.483.372,16** kn**PASIVA**

I	KAPITAL I REZERVE	<u>90.452.855,44</u>	kn
	1. upisani temeljni kapital	89.859.500,00	kn
	2. revalorizacijske rezerve	84,64	kn
	3. rezerve za vlastite udjele	665.700,00	kn
	4. vlastiti udjeli – odbačna stavka	-665.700,00	kn
	5. ostale rezerve Društva (dobit proteklih godina)	516.676,34	kn
	6. dobit tekuće godine	76.594,46	kn

II	DUGOROČNE OBVEZE	<u>59.857.118,09 kn</u>
1.	obveze za zajmove, depozite po kreditu Svj.banke	76.639,33 kn
2.	obveze za kredit Svjetske banke po programu Unutarnjih voda	59.780.478,76 kn
III	KRATKOROČNE OBVEZE	<u>6.235.689,38 kn</u>
1.	Obveze za primljene predujmove	15.691,57 kn
2.	Obveze s osnove zajmova, depozita	240.146,58 kn
3.	Obveze prema Svjetskoj banci	975.226,02 kn
4.	Obveze prema dobavljačima	1.287.073,86 kn
5.	Obveze prema zaposlenima (neto plaće 12 mj. 2013.)	605.581,25 kn
6.	Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće za 12/13 i obveze za PDV i porez na dobit	394.557,19 kn
7.	Ostale obveze:	2.304.228,08 kn
	- za fakturirane, a nenaplaćene naknade za korištenje i zaštitu voda	1.856.501,66 kn
	- za naplaćene naknade za korištenje i zaštitu voda	357.911,40 kn
	- za biološku reprodukciju šuma i doprinos HGK	18.104,74 kn
	- za koncesiju	70.624,59 kn
	- za nadoknadu bolovanja na teret HZZO	1.085,69 kn
8.	Obveze za faktur. i naplaćenu naknadu za razvoj za otplatu kredita Svj. banke	413.184,83 kn
IV.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	<u>87.937.709,25 kn</u>
	UKUPNO PASIVA	<u>244.483.372,16 kn</u>

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2013. GODINU

PRIHODI

U 2013. godini ostvareni su ukupni prihodi u iznosu **31.398.467,63 kn**

A. POSLOVNI PRIHODI

I PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA 17.488.658,67 kn

1.	Prihodi od usluga na domaćem tržištu	2.631.710,04 kn
2.	Prihodi od komunalnih usluga (voda i odvodnja)	14.769.553,23 kn
3.	Prihodi od usluga isporučene vode inozemnim kupcima	3.799,86 kn
4.	Prihodi od prodaje opreme	15.407,24 kn
5.	Prihodi od zakupa poslovnog prostora	68.188,30 kn

II	PRIHODI OD DONACIJA I REFUNDACIJA	<u>1.960.511,36</u> kn
1.	<i>Prihodi od sufinanciranja vodoopskrbnog sustava i sustava odvodnje</i>	889.274,60 kn
2.	<i>Prihodi od refund. troškova stručnog osposobljavanja</i>	6.608,28 kn
3.	<i>Prihodi od povrata doprinosa po rješenju MF (50%)</i>	1.064.628,48 kn
III	PRIHODI OD INVESTICIJA ZA VLASTITE POTREBE	<u>9.467.415,44</u> kn
1.	<i>Prihodi od ulaganja u razvoj sustava</i>	4.349.532,30 kn
2.	<i>Prihodi od dugoročnih rezerviranja (odgođena amortizacija)</i>	5.090.883,26 kn
3.	<i>Prihodi po osnovi plaće u naravi</i>	26.999,88 kn
IV	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	<u>664.012,85</u> kn
1.	<i>Prihodi od naplate šteta od osiguranja, od postupaka ovrha i ostali prihodi</i>	664.012,85 kn
	B. FINANCIJSKI I OSTALI PRIHODI	<u>1.156.222,59</u> kn
1.	<i>Prihodi od prodaje udjela</i>	34.100,00 kn
2.	<i>Prihodi od redovitih i zateznih kamata i tečajne razlike</i>	1.122.122,59 kn
	C. IZVANREDNI PRIHODI	<u>661.646,72</u> kn
1.	<i>Prihodi od povrata više plaćene koncesije, naplaćenih ranije otpisanih potraživanja i drugi izvanredni prihodi</i>	661.646,72 kn
	RASHODI	
	<i>U 2013. godini iskazani su ukupni rashodi u iznosu od</i>	<u>31.311.033,36</u> kn
I	A. MATERIJALNI TROŠKOVI	<u>7.052.624,52</u> kn
1.	<i>utrošak materijala, inventara, maziva</i>	2.032.260,88 kn
2.	<i>utrošak auto guma i rezervnih dijelova</i>	510.680,52 kn
3.	<i>utrošak goriva i el. energije</i>	1.555.202,29 kn
4.	<i>usluge HP, telefonske i prijevozne usluge</i>	181.146,84 kn
5.	<i>vanjske usluge na izradi dobara (sanacije cjevovoda)</i>	822.584,56 kn
6.	<i>usluge tekućeg i investicijskog održavanja</i>	579.814,78 kn
7.	<i>usluge registracija vozila</i>	154.121,48 kn
8.	<i>usluge promidžbe i sponzorstva</i>	106.682,76 kn
9.	<i>najam vozila/strojeva</i>	585,96 kn

10.	<i>intelektualne usluge (javni bilježnik, odvjetnik, geodetske usluge, informatičke)</i>	628.828,04	kn
11.	<i>komunalne usluge (odvoz otpada, uređenje okoliša)</i>	129.662,88	kn
12.	<i>vanjske usluge reprezentacije (konzumacije)</i>	18.103,86	kn
13.	<i>ostali vanjski troškovi (oglašavanje u tisku, osiguranje i čuvanje imovine, kontrola kakvoće)</i>	332.949,67	kn
B.	TROŠKOVI OSOBLJA	<u>9.642.802,11</u>	kn
14.	<i>troškovi osoblja</i>		
	- <i>neto plaće</i>	6.204.143,57	kn
	- <i>porezi, prirezi i doprinosi iz i na plaće</i>	3.438.658,54	kn
C.	AMORTIZACIJA	<u>9.796.594,14</u>	kn
15.	<i>Amortizacija</i>	9.796.594,14	kn
II	OSTALI TROŠKOVI	<u>3.092.122,80</u>	kn
1.	<i>Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi</i>	19.622,70	kn
2.	<i>Naknade troškova zaposlenima (uskrsnica, božićnica, naknada prijevoza na posao i s posla)</i>	706.387,24	kn
3.	<i>Donacija i humanitarna pomoć</i>	187.700,69	kn
4.	<i>Premije osiguranja</i>	436.641,79	kn
5.	<i>Bankovne usluge i troškovi FINE</i>	219.247,74	kn
6.	<i>Doprinosi i članarine (HGK, doprinosi za šume, naknada za zaštitu voda, naknade za prava služnosti)</i>	450.427,88	kn
7.	<i>Porezi koji ne ovise o dobiti i takse (porez na tvrtku, CMV, PDV – iz računa za reprezentaciju, drž. takse)</i>	9.770,34	kn
8.	<i>Izdaci za ugošćavanje i darove</i>	88.860,18	kn
9.	<i>Ostali nematerijalni troškovi(str.obrazovanje, literatura, trošak koncesije, zdrav.nadzori, upravne pristojbe i sl.)</i>	973.464,24	kn
III	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	<u>1.536.323,38</u>	kn
	<i>Vrijednosno usklađivanje potraživanja</i>	1.536.323,38	kn
IV	OSTALI POSLOVNI RASHODI	<u>15.847,94</u>	kn
1.	<i>Manjak na zalihama, novč.kazne</i>	13,78	kn
2.	<i>Neamortizirana vrijednost rashod. Inventara</i>	284,05	kn
3.	<i>Odobreni popust kupcima</i>	15.550,11	kn
V	FINANCIJSKI RASHODI	<u>99.534,04</u>	kn
1.	<i>Kamate (na kredit SB i zatezne)</i>	98.153,75	kn
2.	<i>Negativne tečajne razlike</i>	1.380,29	kn
VI	IZVANREDNI – OSTALI RASHODI	<u>75.184,43</u>	kn
6.	<i>Izvanredni rashodi i otpis nenapl.potraž.</i>	75.184,43	kn

IV FINANCIJSKI REZULTAT

U 2013. godini Društvo je ostvarilo dobit prije oporezivanja u iznosu 87.434,27 kn

1. ukupni prihodi	31.398.467,63	kn
2. ukupni rashodi	31.311.033,36	kn
3. dobit prije oporezivanja	87.434,27	kn
4. porez na dobit	10.839,81	kn
5. dobit nakon oporezivanja	76.594,46	kn

FINANCIJSKI POKAZATELJI

I. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Kratkotrajna imovina	28.964.034,62	34.563.277,52	29.373.911,16
Kratkoročne obveze	13.036.922,22	14.073.698,11	6.235.689,38
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,22	2,46	4,71

U 2013. godini je došlo do povećanja koeficijenta tekuće likvidnosti zbog značajnog smanjenja kratkoročnih obveza u odnosu na kratkotrajnu imovinu, te se može zaključiti da Društvo posluje likvidno.

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Novac+potraživanja+depoziti	25.869.908,93	31.718.606,71	26.639.348,43
Kratkoročne obveze	13.036.922,22	14.073.698,11	6.235.689,38
Koeficijent ubrzane likvidnosti	1,98	2,25	4,27

Vidljivo je da je Društvo u dobroj poziciji što se tiče ubrzane likvidnosti, jer, iako je smanjena brzo unovčiva imovina, smanjene su kratkoročne obveze, te je koeficijent ubrzane likvidnosti porastao.

II. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Ukupne obveze	47.757.074,83	68.065.301,71	66.081.967,66
Ukupna imovina	224.658.720,11	246.693.490,74	244.483.372,16
Koeficijent zaduženosti	0,21	0,28	0,27

Koeficijent zaduženosti je smanjen u 2013. godini zbog smanjenja dugoročnih obveza. Iako je smanjena i ukupna imovina ovaj pokazatelj je ostao u zadovoljavajućim granicama.

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Ukupne obveze	47.757.074,83	68.065.301,71	66.081.967,66
Glavnica	88.362.450,35	90.376.260,98	90.452.855,44
Koeficijent financiranja	0,54	0,75	0,73

Koeficijent financiranja pokazuje odnos financiranja iz tuđih izvora i iz vlastitih izvora. U 2013. godini ovaj koeficijent iznosi 0,73, što bi značilo da na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 0,73 jedinica tuđih sredstava, a čini omjer 42,22% tuđih sredstava naprama 57,78% vlastitih sredstava.

III. POKAZATELJI AKTIVNOSTI

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Ukupni prihodi	30.589.623,63	31.677.437,53	31.398.467,63
Ukupna imovina	224.658.720,11	246.693.490,74	244.483.372,16
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,14	0,13	0,13

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine, odnosno koliko puta se imovina pretvori u prihode. Pokazatelj je ostao na istom nivou u 2013. godini u odnosu na 2012., odnosno u 2013. godini na svaku kunu imovine ostvareno je 13 lipa prihoda, kao i u 2012. godini.

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Ukupni prihodi	30.589.623,63	31.677.437,53	31.398.467,63
Kratkotrajna imovina	28.964.034,62	34.563.277,52	29.373.911,16
Koeficijent obrta kratkotrajne imovine	1,06	0,87	1,07

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine se u 2013. godini povećao se u odnosu na 2012., što znači da se skratilo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u prihode.

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Prihodi od prodaje	22.934.750,04	24.219.159,71	21.865.190,85
Potraživanja	14.329.017,97	15.973.344,03	8.085.914,64
Koeficijent obrta potraživanja	1,60	1,52	2,70

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	2011.	2012.	2013.
Broj dana u godini	365	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	1,60	1,52	2,70
Trajanje naplate potraživanja u danima	228	240	135

Iako je koeficijent obrta potraživanja porastao i smanjilo se trajanje naplate potraživanja, značajan utjecaj na ove pokazatelje je imao ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca zbog predstečajnih nagodbi, zbog čega je smanjen iznos potraživanja, ali ona nisu stvarno naplaćena.

PODACI IZ POREZNE PRIJAVE

Temeljem izračuna po poreznoj prijavi financijska dobit tekuće godine uvećava se za iznos 30% troškova automobila za osobni prijevoz 53.485,80 kn, 70% troškova reprezentacije 128.343,84 kn i manjkova na imovini u iznosu 13,78 kn. Dobit se smanjuje za troškove obrazovanja i izobrazbe u iznosu od 44.128,10 kn i naplaćena otpisana potraživanja u iznosu od 8.353,34 kn, što je rezultiralo poreznom osnovicom u iznosu od 216.796,25 kn odnosno obvezom poreza na dobit u iznosu od 43.359,25 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 2013. godinu iskazalo obvezu poreza na dobit u visini 10.839,81 kn.

ZAKLJUČAK

Društvo posluje s dobiti, likvidno je i solventno, iako su prihodi iz redovnih djelatnosti nedovoljni za pokriće troškova sukladno Uredbi o ekonomičnosti poslovanja. Posebno je potrebno naglasiti sve težu naplatu potraživanja, kako od građana tako i od gospodarstva.

Skupština Društva donijela je odluku o rasporedu ostvarene dobiti za 2013. godinu u iznosu od 76.594,46 kn u ostale rezerve Društva radi stvaranja potrebnih trajnih obrtnih sredstava.

CM 



Vodovod grada Vukovara
d.o.o.
32010 Vukovar
Jana Bate 4

3

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



PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o. OSIJEK

REVIZORSKA TVRTKA ZA OBAVLJANJE REVIZIJE, PROCJENA IMOVINE, FINANCIJSKO-
RAČUNOVODSTVENO VJEŠTAČENJE, KONZALTING USLUGE S PODRUČJA FINANCIJA I
RAČUNOVODSTVA, POREZNOG SAVJETOVANJA, IZRADA INVESTICIJSKIH PROJEKATA,
EKONOMSKO-FINANCIJSKIH ANALIZA I KONTROLE

31000 OSIJEK, TRG ANTE STARČEVIĆA 10

TEL: 031/203-201, 203-229, FAX: 031/203-233, e-mail: pleslic-revizija@os.t-com.hr, IBAN: HR2223600001101275506
ŽIRO-RACUN: 2360000-1101275506 kod ZAGREBAČKE BANKE d.d. ZAGREB OIB: 26639138176

VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.
za vodoopskrbu i odvodnju
Jana Bate 4
Vukovar

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA
O OBAVLJENOJ REVIZIJI
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA 2013. GODINU

VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.
za vodoopskrbu i odvodnju
Jana Bate 4
Vukovar

REVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
ZA 2013. GODINU

SADRŽAJ:

IZJAVA OD ODGOVORNOSTI UPRAVE

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI:

BILANCA na dan 31. prosinca 2013. godine

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje od 01. siječnja 2013. do 31. prosinca 2013. godine

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU u razdoblju 01.siječnja 2013. do 31.prosinca 2013. godine

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA za razdoblje od 01.siječnja 2013. do 31. prosinca 2013.
godine

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE za 2013. godinu

GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA 2013. godinu

ODGOVORNOST ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Uprava Društva dužna je osigurati da financijski izvještaji za 2013. godinu budu sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja, tako da fer prezentiraju financijski položaj i rezultate poslovanja društva VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o. iz Vukovara (u daljnjem tekstu Društvo), za to razdoblje.

Na temelju provedenih istraživanja, Uprava opravdano očekuje da Društvo ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Sukladno tome, izrađeni su financijski izvještaji pod pretpostavkom neograničenosti vremena poslovanja Društva.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:

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

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

Potpisano u ime Uprave:


Vodovod grada Vukovara
d.o.o.
32010 Vukovar
Milica Zebec, mag. oec. univ. spec. oec.,
direktor Društva 2

VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.
Jana Bate 4
32010 Vukovar

U Osijeku 12. lipnja 2014. godine

PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o.

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

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Članovima Društva VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o., Vukovar:

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o., Vukovar, Jana Bate 4 (u daljnjem tekstu Društvo), koji obuhvaćaju bilancu na dan 31. prosinca 2013. godine, račun dobitka i gubitka, izvještaj o promjenama kapitala i novčani tok za tada završenu godinu, te sažetak značajnih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih informacija.

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje i fer prezentaciju tih financijskih izvještaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja i za one kontrole za koje Uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima temeljeno na našoj reviziji. Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo te obavimo reviziju kako bi stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabirani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i o procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja financijskih izvještaja uslijed prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja kako bi se oblikovali revizijski postupci koji su primjereni u okolnostima, a ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta. Revizija također uključuje ocjenjivanje primjerenosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti računovodstvenih procjena koje je stvorila Uprava, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Osim toga, pročitali smo priloženo godišnje izvješće društva VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o., Vukovar za 2013. godinu kako bi mogli izraziti mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s priloženim financijskim izvještajima društva VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o., Vukovar za 2013. godinu.

PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o.

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

Mišljenje

Po našem mišljenju, financijski izvještaji fer prezentiraju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj društva VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o., Vukovar, na 31. prosinca 2013. godine, rezultate njegova poslovanja i njegove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Isticanje pitanja

Bez kvalifikacije našeg mišljenja, skrećemo pozornost na: bilješku 16. uz financijske izvještaje u kojoj je navedeno da na poziciji potraživanja od kupaca, na 31. prosinca potraživanje iznosi 11.595.631,26 kn, od čega je dospjelo 7.711.992,82 kn.

Utuzenjem kupaca proveden je ispravak vrijednosti dijela potraživanja od kupaca u visini 2.858.909,57 kn, a za preostala dospjela potraživanja poduzete su mjere naplate (tužbe, ovrhe i sporazum o obročnom plaćanju), te je procijenjena izvjesnost naplate.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

Mišljenje o sukladnosti s propisima koji uređuju poslovanje

Prema našem mišljenju priloženi financijski izvještaji su u skladu s onim propisima koji uređuju poslovanje društva VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o., Vukovar za koje je, prema točki 6.a MRevS-a 250 *Revizorovo razmatranje sukladnosti sa zakonima i regulativama*, opće prihvaćeno da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u financijskim izvještajima i ništa nas nije upozoravalo na mogućnost da povjerujemo kako postoji nesuglasnost s ostalim zakonima i regulativama koji nemaju izravni učinak na određivanje iznosa i objava u financijskim izvještajima, a koja bi mogla imati značajan učinak na financijske izvještaje.

Mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s financijskim izvještajima

Prema našem mišljenju, informacije sadržane u priloženom godišnjem izvješću za 2013. godinu za koje se sastavljaju su u skladu s priloženim financijskim izvještajima društva VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o., Vukovar za 2013. godinu.

Ovlašteni revizor

Zita Pleslić

Mr. sc. Zita Pleslić

Broj: REV-21016/13

Osijek, 12. lipnja 2014. godine

PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o.

Trg Ante Starčevića 10

31000 Osijek

PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o.
OSIJEK

Direktorica

Zita Pleslić

Mr. sc. Zita Pleslić

BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 95863787953; VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.

Naziv pozicije	RCP oznaka	Rb. bilježke	Prethodna godina (tisuć)	Vrijednost (tisuć)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	13	212.130.213	215.109.461
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		700.000	798.580
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		700.000	798.580
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	13	211.412.413	214.310.881
1. Zemljište	011		5.265.382	5.265.382
2. Građevinski objekti	012		140.048.309	137.765.550
3. Postrojenja i oprema	013		4.901.138	3.738.444
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		1.562.382	1.802.562
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		59.635.202	65.676.479
8. Ostala materijalna imovina	018			62.464
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	14	17.800	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		17.800	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	15	34.563.278	29.373.911
I. ZALIHE (036 do 042)	035		2.844.671	2.734.563
1. Sirovine i materijal	036		2.844.671	2.734.563
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039			
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	16	15.973.345	8.085.915
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		10.949.966	7.736.722
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		142.152	217.553
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		3.430.101	60.596
6. Ostala potraživanja	049		1.451.126	71.044
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	17	12.237.147	14.411.997
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 95863787953; VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.

Naziv pozicije	Šifra pozicije	Redni broj pozicije	Prethodna godina (euro)	Godina (euro)
	2	3	4	5
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		12.237.147	14.411.997
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	18	3.508.115	4.141.436
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059			
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		246.693.491	244.483.372
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		90.376.261	90.452.856
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	19	89.859.500	89.859.500
II. KAPITALNE REZERVE	064			
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	19	220.866	516.676
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067		665.700	665.700
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		665.700	665.700
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070		220.866	516.676
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	19	85	85
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	19	0	0
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	19	295.810	76.595
1. Dobit poslovne godine	076		295.810	76.595
2. Gubitak poslovne godine	077			
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082			
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	20	53.991.603	59.857.118
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		6.221.633	76.639
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		44.915.434	56.268.441
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091		2.854.536	3.512.038
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	21	14.073.699	6.235.689
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		253.134	240.147
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		1.637.286	975.226
4. Obveze za predujmove	097		61.997	15.692
5. Obveze prema dobavljačima	098		7.187.316	1.287.074
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		581.896	605.581
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		428.921	394.557

BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 95863787953; VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.

Ime i opis	100 Bilans stavka	101 Zbir bilanske	102 Proficinski godišnji (100)	103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125 126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		3.923.149	2.717.412
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	22	88.251.928	87.937.709
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		246.693.491	244.483.372
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			

M. Križić



Vodovod grada Vukovara
d.o.o.
32010 Vukovar
Jana Bate 4

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 95863787953; VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.

Naziv pozicija	SOP oznaka	Rbr. bilješka	Prilagodno posma	Takuća godišta
	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		30.854.044	29.580.598
1. Prihodi od prodaje	112	2	24.219.160	21.865.191
2. Ostali poslovni prihodi	113	3	6.634.884	7.715.407
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		31.120.809	31.136.315
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	4	9.104.852	7.052.625
a) Troškovi sirovina i materijala	117		5.074.600	4.098.144
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		4.030.252	2.954.481
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5	9.598.991	9.642.802
a) Neto plaće i nadnice	121		6.136.058	6.204.143
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		2.143.087	2.163.069
c) Doprinosi na plaće	123		1.319.846	1.275.590
4. Amortizacija	124	6	9.684.523	9.796.594
5. Ostali troškovi	125	7	2.699.043	3.092.123
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	7	0	1.536.323
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			1.536.323
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130	8	33.400	15.848
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9	730.080	1.156.223
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		730.080	1.122.123
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			34.100
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	9	200.509	99.534
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		200.509	99.534
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	10	93.313	661.647
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	11	43.125	75.185
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		31.677.437	31.398.468
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		31.364.443	31.311.034
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	12	312.994	87.434
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		312.994	87.434
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	12	17.184	10.840
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	12	295.810	76.594
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		295.810	76.594
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Prispisana imateljima kapitala matice	155			
2. Prispisana manjinskom interesu	156			

MZ

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			



M. Z. J.
Vodovod grada Vukovara
d.o.o.
32010 Vukovar
Jana Bate 4

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 95863787953; VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.

Naziv pozicija	AOZ oznaka	RZ klasifik.	Prilagodna nosnja	Težuća nosnja
	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		30.854.044	29.580.598
1. Prihodi od prodaje	112	2	24.219.160	21.865.191
2. Ostali poslovni prihodi	113	3	6.634.884	7.715.407
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		31.120.809	31.136.315
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	4	9.104.852	7.052.625
a) Troškovi sirovina i materijala	117		5.074.600	4.098.144
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		4.030.252	2.954.481
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5	9.598.991	9.642.802
a) Neto plaće i nadnice	121		6.136.058	6.204.143
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		2.143.087	2.163.069
c) Doprinosi na plaće	123		1.319.846	1.275.590
4. Amortizacija	124	6	9.684.523	9.796.594
5. Ostali troškovi	125	7	2.699.043	3.092.123
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	7	0	1.536.323
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			1.536.323
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130	8	33.400	15.848
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9	730.080	1.156.223
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		730.080	1.122.123
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			34.100
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	9	200.509	99.534
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		200.509	99.534
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	10	93.313	661.647
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	11	43.125	75.185
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		31.677.437	31.398.468
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		31.364.443	31.311.034
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	12	312.994	87.434
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		312.994	87.434
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	12	17.184	10.840
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	12	295.810	76.594
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		295.810	76.594
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0

ODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			

17

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 31.12.2013.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 95863787953; VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.

Naziv pozicije	POP oznaka	ROP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
			3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Dobit prije poreza	001	12	312.994	87.435
2. Amortizacija	002	6	9.684.523	9.796.594
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	21	1.036.778	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	16		7.887.430
5. Smanjenje zaliha	005	15	249.455	110.108
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	23		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007		11.283.750	17.881.567
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	21		7.838.010
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	16	2.221.940	
3. Povećanje zaliha	010	15		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		287.267	314.219
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012		2.509.207	8.152.229
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013		8.774.543	9.729.338
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014		0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015			17.800
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016			
3. Novčani primici od kamata	017			
4. Novčani primici od dividendi	018			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020		0	17.800
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	13	23.753.537	12.804.482
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		665.700	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024		24.419.237	12.804.482
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025		0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026		24.419.237	12.786.682
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	21	17.332.342	12.010.509
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		1.939.109	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030		19.271.451	12.010.509
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032			
3. Novčani izdaci za financijski najam	033			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035			6.144.994
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036		0	6.144.994
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037		19.271.451	5.865.515
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038		0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039		3.626.757	2.808.171
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041		12.118.505	15.745.262
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		3.626.757	2.808.171
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043			

Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja

044

15.745.262

18.553.433

M. Fejke



Vodovod grada Vukovara

d.o.o.

32010 Vukovar

Jana Bate 4

2

Naziv poduzetnika: VODOVOD GRADA VUKOVAR d.o.o.

Sjedište poduzetnika: 32010 Vukovar, Jana Bate 4

Matični broj u sudskom registru: 030065171

OIB: 95863787953

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje 01. siječnja 2013. do 31. prosinca 2013.


u kunama

	Pozicija	31.12.2012.	Povećanje	Smanjenje	31.12.2013.
I.	TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	89.859.500	0	0	89.859.500
II.	KAPITALNE REZERVE				
III.	REZERVE IZ DOBITI	220.866	295.810	0	516.676
1.	zakonske rezerve				
2.	rezerve za vlastite udjele	665.700	0	0	665.700
3.	vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	-665.700	0	0	-665.700
4.	statutarne rezerve				
5.	ostale rezerve	220.866	295.810	0	516.676
IV.	REVALORIZACIJSKE REZERVE	85	0	0	85
1.	financijske imovine raspoložive za prodaju				
2.	revalorizacijske rezerve nematerijalne i materijalne	85	0	0	85
3.	revalorizacijske rezerve za ostale potrebe				
V.	ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK				
1.	zadržana dobit				
2.	prenešeni gubitak				
3.	retroaktivna primjena promjena računovodstvenih politika				
4.	retroaktivna primjena ispravki računovodstvenih pogrešaka				
5.	ostale promjene				
VI.	DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	295.810	76.595	295.810	76.595
1.	dobit poslovne godine	295.810	76.595	295.810	76.595
2.	gubitak poslovne godine				
VII.	UKUPNO KAPITAL I REZERVE	90.376.261	372.405	295.810	90.452.856

U Vukovaru 12. lipnja 2014. godine

Direktorica

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



 Vodovod grada Vukovara
 d.o.o.
 32010 Vukovar
 Jana Bate 4

2

VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.
Jana Bate 4
VUKOVAR

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
NA DAN 31. PROSINCA 2013. GODINE

Općenito

VODOVOD GRADA VUKOVARA društvo s ograničenom odgovornošću za vodoopskrbu i odvodnju, Vukovar, Jana Bate 4 (dalje: Društvo). Društvo je pretvorbom Javnog poduzeća Vodovod grada Vukovara p.o. registrirano u društvo s ograničenom odgovornošću od 02. lipnja 1999. godine upisano pod brojem pravnog subjekta, MBS:030065171, OIB: 95863787953. Sjedište društva nalazi se u ulici Jana Bate 4 u Vukovaru.

Osnovne djelatnosti Društva, temeljem upisa u Trgovačkom sudu jesu:

- javna vodoopskrba
- javna odvodnja
- održavanje komunalnih vodnih građevina
- izvođenje priključaka na komunalne vodne građevine
- umjeravanje vodomjera
- ispitivanje zdravstvene ispravnosti vode za piće za vlastite potrebe
- uzorkovanje i ispitivanje otpadnih voda za vlastite potrebe
- proizvodnja energije za vlastite potrebe

Društvo zastupa bez ograničenja i pojedinačno Milica Zebec, direktor Društva.

Tijekom razdoblja, Društvo je prosječno zapošljavalo 111 djelatnika (u 2012.godini prosječan broj djelatnika bio je 114).

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* objavljenim u *Narodnim novinama*, 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), s obzirom da je to valuta u kojoj je iskazana većina poslovnih događaja Društva. Na dan 31. prosinca tečaj kune u odnosu na ostale valute bio je:

31. prosinca 2012. godine	1 EUR = 7,545624 HRK
31. prosinca 2013. godine	1 EUR = 7,637643 HRK

Ovi financijski izvještaji pripremljeni su na principu neograničenosti poslovanja.

Sastavljanje financijskih izvještaja u skladu sa *Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja* zahtijeva od Uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza, te objavu nepredviđene imovine i nepredviđenih obveza na datum financijskih izvještaja, kao i na iskazane prihode i rashode tijekom izvještajnog razdoblja.

Procjene se temelje na informacijama koje su bile dostupne na datum sastavljanja financijskih izvještaja, te se stvarni iznosi mogu razlikovati od procijenjenih.

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 denominiraju se u stranoj valuti na dan bilance upotrebom srednjeg tečaja HNB važećeg na dan bilance. 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.

1.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Materijalna imovina, izuzev zemljišta, 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. Popravci i održavanja nekretnina, postrojenja i opreme priznaju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali.

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

- Vodovodni i kanalizacijski cjevovodi.....	25 godina
- Građevinski objekti i postrojenja.....	25 godina
- Energetska postrojenja	10 godina
- Uređaji razni	10 godina
- Strojevi razni	5 godina
- Alati za doradu i preradu	5 godina
- Namještaj i poslovni inventar.....	4 godine
- Osobni automobil	5 godina
- Transportna, vučna i ostala vozila	4 godine
- Informatička oprema	4 godine
- Uredska oprema	4 godine
- Ostala nespomenuta oprema	10 godina

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.

Zemljište i investicije u tijeku se ne amortiziraju. Amortizacija ostale imovine obračunava se za svako pojedinačno sredstvo prema linearnoj metodi po stopama prikladnim za otpis nabavne vrijednosti kroz procijenjeni korisni vijek trajanja imovine.

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme koje su rashodovane ili prodane isključene su iz bilance zajedno sa pripadajućom akumuliranom amortizacijom. Bilo koja zarada ili gubitak nastao pri prestanku priznavanja imovine (izračunat kao razlika između neto prodanih primitaka i knjigovodstvene vrijednosti imovine u trenutku prodaje) se iskazuje u računu dobitka i gubitka u godini prestanka priznavanja.

1.5. Financijski instrumenti

Financijska imovina i obveze evidentiraju se inicijalno po trošku, koji predstavlja fer vrijednost dane ili primljene protučinidbe uključujući zavisne troškove transakcije.

1.6. Najmovi

Najmovi nekretnina, postrojenja i opreme u kojima društvo snosi sve rizike i koristi vlasništva klasificiraju se kao financijski najmovi. Financijski najmovi kapitaliziraju se na

početku najma prema fer vrijednosti imovine ili sadašnjoj vrijednosti minimalnih iznosa najamnine, ovisno o tome što je niže. Svako plaćanje najma evidentira se kao financijski trošak i smanjenje obveza po najmu kako bi se dobila konstantna kamata do kraja trajanja ugovora.

Nekretnine, postrojenja i oprema kupljeni pod financijskim najmom amortiziraju se u razdoblju korištenja najma ili u roku korisnog vijeka trajanja, ovisno koje je razdoblje kraće.

Najmovi u kojima društvo ne snosi bitan udio rizika i koristi vlasništva klasificiraju se kao operativni najmovi. Plaćanja po osnovi operativnih najмова iskazuju se u računu dobiti i gubitka tijekom razdoblja najma.

1.7. Zalihe

Zalihe sirovina i potrošnog materijala vrednuju se prema nabavnoj vrijednosti. Troškovi nabave obuhvaćaju kupovnu cijenu, uvoze 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.

Oštećene ili zastarjele zalihe procjenjuju se na dan bilance prema neto utrživoj vrijednosti.

Zalihe sitnog inventara otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu s 50% vrijednosti, a preostali iznos prilikom rashodovanja.

1.8. Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Ukoliko se naplata potraživanja odlaže za dulje vremensko razdoblje (dulje od 1 godine), a nisu ugovorene kamate, ili su ugovorene po stopi koja je niža od tržišne, potraživanja se priznaju u iznosu koji predstavlja sadašnju vrijednost budućih novčanih tokova diskontiranih primjenom tržišne kamatne stope.

Na svaki sljedeći datum bilance potraživanja čija se naplata očekuje u razdoblju dužem od godinu dana se mjere po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope umanjeno za gubitak od umanjenja vrijednosti. Sva ostala potraživanja mjere se 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.

Prihodi koji su ostvareni i za njih su učinjeni odgovarajući rashodi, ali nemaju elementa da se evidentiraju kao potraživanja, iskazuju se kao aktivna vremenska razgraničenja prema svoti navedenoj u ispravi koja dokazuje nastali poslovni događaj. Kada se steknu uvjeti za

ispostavljanje dokumenta po osnovi kojeg se stječu potraživanja, vremenska razgraničenja se prenose na račune potraživanja.

1.9. Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti uključuju novac u blagajnama, kratkoročne depozite kod banaka i sredstva na računima banaka. Stanje novca na računima kod banaka i u blagajni iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženoj u hrvatskoj valutoj jedinici.

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. Ostale rezerve

Društvo evidentira ostale rezerve Odlukom Skupštine društva iz ostvarene dobiti. Namjena korištenja sredstava ostalih rezervi određuje se Odlukom Skupštine društva.

1.12. Porezi

Društvo temeljem čl.6 Pravilnika o načinu ostvarivanja porezne olakšice obveznika poreza na dobit na području Grada Vukovara ostvaruje pravo na poresku olakšicu za što temeljem čl.9 istoga Pravilnika Ministarstva regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva izdaje Potvrdu o stjecanju prava na poresku olakšicu u kojoj se utvrđuje maksimalni iznos porezne olakšice koja se može koristiti u poreznom razdoblju za koje se traži porezna olakšica, odnosno potvrdu o neostvarivanju prava na poreznu olakšicu.

Obračun poreza na dobit vrši se u skladu s hrvatskim poreznim propisima. Odgođeni porezi obračunavaju se korištenjem metode obveza za sve privremene razlike na dan iskazivanja bilance zbog vremenskih razlika priznavanja prihoda i rashoda čije se uključivanje u oporezivu dobit ne poklapa sa uključivanjem u poreznu dobit u okviru financijskih izvještaja. Odgođeni porezi obračunavaju se po poreznoj stopi koja je primjenjiva u godinama u kojima se očekuje da će se privremene razlike nadoknaditi.

Odgođeno porezno sredstvo priznaje se kad je vjerojatno da će se ostvariti dovoljno oporezive dobiti na teret koje se ono može iskoristiti. Tekući porez i odgođeni porez terete se ili odobravaju direktno u kapitalu ako se porez odnosi direktno na stavke koje su odobrene ili terećene, u istom ili različitom razdoblju, direktno na kapital.

Na dan bilance ponovno se procjenjuju nepriznata porezna sredstva te prikladnost sadašnje vrijednosti poreznih sredstava.

1.13. Obveze

Obveze Društva obuhvaćaju obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenima, porezne obveze, obveze za kredite.

Obveza se prestaje priznavati kad je ona podmirena, ako se vjerovnik odrekao svojih prava ili ih je izgubio.

1.14. Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja uključuju aktivna i pasivna razgraničenja.

Vremenska razgraničenja su stavke potraživanja ili obveza za koje u obračunskom razdoblju nisu zadovoljeni kriteriji priznavanja prihoda odnosno rashoda, već se ispunjenje ovih kriterija očekuje u budućim razdobljima, ili prihoda ili rashoda priznatih u obračunskom razdoblju temeljem načela nastanka događaja, a za koje se u istom obračunskom razdoblju nisu zadovoljili kriteriji priznavanja potraživanja ili obveza već se ispunjenje ovih kriterija očekuje u budućim razdobljima.

1.15. Priznavanje prihoda

(a) Prihodi od prodaje robe i usluga

Prihodi nastali prodajom robe (materijala) 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

Državna potpora koja se prima kao nadoknada za već nastale rashode ili gubitke ili u svrhu pružanja izravne financijske podrške bez daljnjih povezanih troškova, priznaje se kao prihod razdoblja u kojem se prima.

Državne potpore za pojedinačne ugovore priznaju se samo ako je njihovo ostvarivanje izvjesno, pri čemu čine dio ukupnog prihoda iz ugovora, te se priznaju za imovinu isporučene u tekućoj godini.

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.

(d) Prihodi od udjela

Prihodi od udjela priznaju se kada je ustanovljeno pravo na isplatu dividende.

Bilješka 2. Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje u 2013. iznose 21.865.190,85 kn i manji su u odnosu na 2012. godinu za 9,72 %, a u strukturi prihoda čine prihode od usluga u iznosu od 2.631.710,04 kn, prihode od isporuke vode i odvodnje (fiksni i varijabilni dio) u iznosu od 14.773.353,09 kn, prihode od prodaje opreme u iznosu od 15.407,24 kn, prihode s naslova uloženi sredstava Hrvatskih

voda za sanaciju vodoopskrbnog sustava u iznosu od 321.954,79 kn, prihodi od vlastitih ulaganja u sustav vodoopskrbe u iznosu od 101.759,34 kn, prihodi od naknade za razvoj gradnje komunalne infrastrukture u visini od 628.683,15 kn, prihod od naplaćenih sredstava za otplatu kredita u iznosu od 3.297.135,02 kn, prihod po osnovi plaće u naravi u visini od 26.999,88 kn, te prihod od najma poslovnog prostora u visini od 68.188,30 kn.

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu	24.219.159,71	21.865.190,85
UKUPNO prihodi od prodaje:	24.219.159,71	21.865.190,85

Bilješka 3. Ostali poslovni prihodi

Unutar pozicije ostalih prihoda iskazani su odgođeni prihodi po osnovi ulaganja u sustav vodoopskrbe i odvodnje u iznosu od 5.090.883,26 kn, prihodi od refundacija doprinosa i druge refundacije u iznosu od 1.071.236,76 kn, prihodi od sufinanciranja projekata iz sredstava lokalne samouprave u iznosu od 889.274,60 kn, i ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 664.012,85 kn (naplate šteta, naplate parničnih i troškova ovrha, sudskih troškova, prihodi od zaposlenika, korekcije plaća i sl.).

U odnosu na prethodnu godinu ostali poslovni prihodi su veći za 16,29 %.

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Ukupno ostali poslovni	6.634.884,83	7.715.407,47
	0,00	0,00
UKUPNO ostali poslovni prihodi:	6.634.884,83	7.715.407,47

Bilješka 4. Materijalni troškovi

Materijalni troškovi u 2013. godini sudjeluju sa 22,65 % unutar strukture poslovnih rashoda Društva, te iznose **7.052.624,52 kn**. Navedena se pozicija sastoji od troškova sirovina i materijala u iznosu od 4.098.143,69 kn, i ostalih vanjskih troškova u iznosu od 2.954.480,83 kn, sljedeće strukture:

Bilješka 4.a. Troškovi sirovina i materijala

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Utrošeni materijal	3.429.369,01	2.437.001,04
Potrošena energija	1.544.542,85	1.555.202,29
Otpisi sitnog inventara i autoguma	100.687,91	105.940,36
UKUPNO materijalni troškovi:	5.074.599,77	4.098.143,69

Bilješka 4.b. Ostali vanjski troškovi

Ostali vanjski troškovi iznose 2.954.480,83 kn, i manji su u odnosu na 2012.god.za26,69 % a čine ih:

- u kn i lp -		
Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Troškovi telefona.i pošt.usluge	185.931,03	176.976,55
Prijevozne usluge i usluge odvoza	1.331,75	4.170,29
Usluge kooperanata	2.141.297,31	822.424,56
Servisne i usluge tekućeg održavanja	533.205,02	579.974,78
Registracije i osiguranja vozila	104.938,08	154.121,48
Usluge zakupa i najma	4.000,00	585,96
Promidžba i sponzorstvo	70.102,80	106.682,76
Intelektualne i osobne usluge	617.103,44	628.828,04
Komunalne usluge	5.658,05	129.662,88
Vanjske usluge reprezentacije	41.880,55	18.103,86
Špediterske i ostale usluge	324.803,99	332.949,67
Ukupno ostali vanjski troškovi	4.030.252,02	2.954.480,83

Bilješka 5. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja su u 2013. godini iznosili 9.642.802,11 kn, te sudjeluju u ukupnim poslovnim rashodima Društva sa 30,97 %. Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada u 2013. godini iznosi 111 (u 2012. godini 114). Društvo nema definiranih planova naknada nakon umirovljenja za svoje zaposlenike, te sukladno navedenome nema niti rezerviranja za ove troškove. Društvo zaposlenima ne isplaćuje jubilarne nagrade,a isplaćuje jednokratne otpremnine prilikom umirovljenja.

- u kn i lp -		
Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Neto plaće i nadnice	6.136.058,12	6.204.143,57
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	2.143.087,34	2.163.068,92
Doprinosi na plaće	1.319.845,75	1.275.589,62
UKUPNO troškovi osoblja:	9.598.991,21	9.642.802,11

Bilješka 6. Troškovi amortizacije

Društvo u 2013.godini nije mijenjalo stope amortizacije u odnosu na 2012.godinu.

Troškovi amortizacije sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda sa 31,46 %, odnosno iznose 9.796.594,14 kn. Detaljan pregled obračunate amortizacije po pojedinim skupinama sredstava dan je u sljedećoj tabeli:

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Amortizacija nematerijalne imovine		
Amortizacija građevinskih objekata	7.573.736,30	7.772.515,54
Amortizacija postrojenja i oprema	1.465.624,65	1.307.734,39
Amortizacija alata, pogonskog inventara i transportnih sredstava	645.162,16	716.344,21
UKUPNO troškovi amortizacije	9.684.523,11	9.796.594,14

Obračunate stope amortizacije za 2013.godinu su u okvirima redovnih dopuštenih poreznih stopa amortizacije propisanih Pravilnikom o porezu na dobit.

Bilješka 7. Ostali troškovi i vrijednosno usklađenje

Društvo je u 2013.god. izvršilo vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca u iznosu od 1.999.878,17 kn ,od toga na kupcima građanima 730.273,54 kn ,a u gospodarstvu 1.268.878,17 kn.bruto vrijednosti potraživanja.Neto vrijednost(umanjenje za obračunate prolazne stavke-naknade) iznosi 1.536.323,38 kn.

Ukupno ostali troškovi iznose 3.092.122,80 kn,i veći su u odnosu na prošlu godinu za 14,56 %, dok sa vrijednosnim usklađenjem iznose 4.628.446,18 kn ,a sastoje se od sljedećih pozicija:

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Dnevnice i troškovi službenog puta	18.106,73	19.622,70
Nadoknade troškova zaposlenicima	355.933,75	344.511,72
Božićnice,regres za godišnji odmor i dr.	526.604,66	361.875,52
Sponzorstvo i dr.humanitarne pomoći	218.241,49	187.700,69
Premije osiguranja imovine	438.349,89	436.641,79
Nadoknade bankama i fin.agenciji	201.561,49	219.247,74
Članarine, doprinosi, troškovi prava služnosti, i ostali troškovi	652.130,69	775.474,03
Porezi na reprezentaciju i ostali porezi	18.479,19	9.770,34
Izdaci za reprezentaciju	23.558,67	88.860,18
Seminari i stručna literatura	78.037,55	71.713,30
Trošak koncesije	168.039,15	576.704,79
UKUPNO ostali troškovi:	2.699.043,26	3.092.122,80
Vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca		1.536.323,38
SVEUKUPNO	2.699.043,26	4.628.446,18

Bilješka 8. Ostali poslovni rashodi

	2012.	2013.
Novčane kazne	1.600,00	
Manjkovi na zalihama	1,50	13,78
Otpisi i rashodi	914,61	284,05
Naknadno odobreni popusti i ostali popusti	30.883,95	15.550,11
UKUPNO	33.400,06	15.847,94

Bilješka 9. Neto prihodi / rashodi financiranja

Financijski prihodi sudjeluju sa 3,68 % u strukturi ukupno ostvarenih prihoda, dok financijski rashodi sudjeluju sa 2,33 % u strukturi ukupno ostvarenih rashoda.

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Prihodi od kamata	729.960,48	1.121.147,29
Pozitivne tečajne razlike	119,79	975,30
Ostali financijski prihodi		34.100,00
Ukupno financijski prihodi	730.080,27	1.156.222,59
Troškovi kamata	196.096,26	98.153,75
Negativne tečajne razlike	4.412,33	1.380,29
Ukupno financijski rashodi	200.508,59	99.534,04
Neto financijski prihodi / (rashodi)	529.571,68	1.056.688,55

Bilješka 10. Izvanredni prihodi

Društvo je u 2013. godini ostvarilo 661.646,72 kn izvanrednih – ostalih prihoda, sljedeće strukture:

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Otpisi obveza	59.702,22	
Prihodi od naknadno naplaćenih potraživanja, i prihodi sa vrijed. uskl.	23.924,45	8.353,34
Ostali prihodi	9.686,05	9.795,09
Ostali prihodi –povrat više plaćene kamate na koncesiju		643.498,29
UKUPNO izvanredni - ostali prihodi:	93.312,72	661.646,72

Bilješka 11. Izvanredni rashodi

Društvo je u 2013. godini ostvarilo 75.184,43 kn izvanrednih – ostalih rashoda, sljedeće strukture:

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Otpisana potraživanja	5.754,36	75.056,67
Ostali rashodi	37.370,82	127,76
UKUPNO izvanredni - ostali rashodi:	43.125,18	75.184,43

Bilješka 12. Porez na dobit

Nakon odbitka prihoda od rashoda razdoblja ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 87.434,27 kn. Stopa poreza na dobit, sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit iznosi 20%.

Društvo je na području grada Vukovara oslobođeno plaćanja poreza na dobit u visini od 15%, tako da Društvo za 2013. god. iskazuje obvezu poreza na dobit u iznosu od 10.839,81 kn. Društvo je temeljem čl.6 Pravilnika o načinu ostvarivanja porezne olakšice obvezniku poreza na dobit na području Grada Vukovara podnijelo u zadanom roku (do 15.03.2014.) prijavu za korištenje prava na olakšicu, a temeljem čl.9 istoga Pravilnika Ministarstvo regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva treba u zadanom roku od 45 dana izdati Potvrdu o stjecanju prava na poreznu olakšicu, (potvrda dostavljena) u kojoj se utvrđuje maksimalni iznos porezne olakšice koja se može koristiti u poreznom razdoblju za koje se traži porezna olakšica, odnosno potvrdu o neostvarivanju prava na poreznu olakšicu.

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
I	2	3
Dobit prije oporezivanja	312.994,33	87.434,27
Uvećanja dobiti	103.433,00	181.843,42
Umanjenja dobiti	72.753,07	52.481,44
Porezna osnovica	343.674,26	216.796,25
Iskorištenje prenesenih poreznih gubitaka		
Porezne olakšice na području grada Vukovara (čl.42)	51.551,15	32.519,44
Porez na dobit	17.183,70	10,839,81

Bilješka 13. Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Pregled kretanja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine u 2013. godini dano je u nastavku:

	Nematerijalna imovina	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema*	Alati, pogonski inventar i transp.sred. i ostala m.i.	Materijalna imovina u pripremi(Hv i ostalo)	Materijalna i nematerijalna imovina u pripremi(Sb i ostalo)	Ukupno
Nabavna vrijednost								
Stanje 31. prosinca 2012.	50.330,00	5.265.381,88	188.924.960,23	16.697.231,57	8.964.203,32	6.621.304,05	53.713.898,30	280.237.309,35
Nabava-Upis ulaganja*			471.537,96	160.601,09	987.225,42	6.715.585,06	4.459.946,50	471.537,96
Nabava					17.456,32			17.456,32
Povećanje n.v. prijenosom u upor.								
Povećanje prijenosom ulaganja			5.018.219,08			17.456,32		5.018.219,08
Smanjenje prijenosom ulaganja								17.456,32
Smanjenje prijen. u uporabu ili tr.						5.018.219,08		5.018.219,08
Prodaja i rashodovanje imovine				109.114,14	7.521,32			116.635,46
Stanje 31. prosinca 2013.	50.330,00	5.265.381,88	194.414.717,27	16.748.718,52	9.961.363,74	8.301.213,71	58.173.844,80	292.915.569,92
Ispravak vrijednosti								
Stanje 31. prosinca 2012.	50.330,00	0,00	48.876.651,61	11.796.093,26	7.401.821,26			68.124.896,13
Amortizacija			7.772.515,54	1.307.734,39	716.344,21			9.796.594,14
Prodaja i rashodovanje imovine				93.552,92	21.828,43			115.381,35
Stanje 31. prosinca 2013.	50.330,00	0,00	56.649.167,15	13.010.274,73	8.096.337,04			77.806.108,92
Neto knjigovodstvena vrijednost								
Na dan 31. prosinca 2012.	0,00	5.265.381,88	140.048.308,62	4.901.138,31	1.562.382,06	6.621.304,05	53.713.898,30	212.112.413,22
Na dan 31. prosinca 2013.	0,00	5.265.381,88	137.765.550,12	3.738.443,79	1.865.026,70	8.301.213,71	58.173.844,80	215.109.461,00

*Nabava –Upis ulaganja odnosi se na vlastite investicije u rekonstrukciju i izgradnju vodovodne mreže.

Bilješka 14. Dugotrajna financijska imovina

Unutar ove pozicije bili su iskazani udjeli u društvu Hrvatski radio Vukovar d.o.o. sa 17%. Navedene udjele Društvo je prodalo tijekom godine Gradu Vukovaru u vrijednosti od 51.900,00 kn.

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Udjeli u drugom poduzeću	17.800,00	0,00

Bilješka 15. Zalihe

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Sirovine i materijal	2.844.670,81	2.734.562,73
Predujmovi za zalihe		
UKUPNO zalihe	2.844.670,81	2.734.562,73

U vrijednost zaliha uključen je sitan inventar i alati u uporabi u iznosu od 264.320,47 kn koji je otpisan u visini od 50% vrijednosti. Društvo je u 2013.godini obavilo popis inventara u uporabi, izvršen je rashod tijekom godine u iznosu od 21.309,48 kn.

Bilješka 16. Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja odnose se na potraživanja sa rokom dospijeća od jedne godine. Struktura ovih potraživanja na dan 31. prosinca 2013. godine dana je u nastavku:

- u kn i lp -

Pozicija potraživanja:	Stanje na dan 31.12.2012.	Udio	Stanje na dan 31.12.2013.	Udio	Indeks
1	2	3	4	5	6 (4/2*100)
Potraživanja od kupaca	11.820.119,18	70,18	10.595.631,26	95,68	70,66
Vrijedn.usklađenje kupaca	-870.153,66		-2.858.909,57		
Potraživanja od zaposlenika	142.151,58	0,84	217.553,41	2,70	153,04
Potraživanja od države i drugih institucija	3.430.101,05	20,36	60.595,56	0,75	1,77
Potraživanja za predujmove	43.313,22	2,71	44.053,98	0,54	101,71
Potraživanja od Hrvatskih voda za ulaganja u sustav	1.122.032,93	6,67	26.990,00	0,33	2,41
Potraživanje za dana jamstva	285.779,73	1,69	0,00		
UKUPNO potraživanja:	15.973.344,03	100,00	8.085.914,64	100,00	50,62

Potraživanja od kupaca(bruto vrijednost) na dan 31. prosinca 2013. godine iznosi 10.595.631,26 kn, te se iskazuju u visini zaračunatih prihoda uvećanih za obračunati porez na dodanu vrijednost. Smanjenje vrijednosti potraživanja provodi se u razdoblju spoznaje o

nemogućnosti naplate dijela ili cijelog potraživanja. Temeljem utuženja kupaca proveden je ispravak vrijednosti dijela potraživanja, a za preostala dospjela potraživanja poduzete su mjere naplate (tužbe, ovrhe), te je procijenjena izvjesnost naplate.

Struktura dospelosti potraživanja od kupaca dana je u nastavku:

Pozicija:	Potraživanja od kupaca:	Struktura:
Potraživanja od kupaca	10.595.631,26	100,00
Nedospjelo:	2.883.683,44	27,22
Dospjelo:	7.711.992,82	72,78
- do 60dana	1.327.449,19	12,53
- više od 60 dana	2.336.131,42	22,05
-više od 365 dana	1.358.204,86	12,82
- više od 730 dana	1.002.593,89	9,46
- više od 1096 dana	1.687.613,46	15,93

Obrazloženje za poslovne partnere s višom svotom dugovanja:

- 1.Opća županijska bolnica Vukovar** stanje duga 31.12.2013. stanje duga 30.04.2014.
599.406,21 kn 539.094,30 kn
- vrijednosno usklađeno potraživanje - na ispravci vrijednosti 361.505,30 kn, naplaćeno dugovanja do 30.04.2014. 87.980,04 kn
- postignut Sporazum o obročnoj otplati duga sklopljen 06.02.2014.na iznos od 538.932,02 kn za isporuke vodnih usluga u 12 mjesečnih obroka .
- 2.Borovo tehnički servis** stanje duga 31.12.2014. stanje duga 30.04. 2014.
322.755,25 kn 322.755,25 kn
- vrijednosno usklađeno potraživanje - na ispravci vrijednosti 322.755,25 kn
- u tijeku je postupak predstečajne nagodbe
- 3.Borovo gumitrade** stanje duga 31.12.2014. stanje duga 30.04.2014.
245.352,30 kn 245.352,30 kn
- vrijednosno usklađeno potraživanje - na ispravci vrijednosti 245.352,30 kn
- u tijeku je postupak predstečajne nagodbe
- 4.Borovo standard** stanje duga 31.12.2014. stanje duga 30.04.2014.
224.196,41 kn 224.196,41 kn
- vrijednosno usklađeno potraživanje - na ispravci vrijednosti 224.196,41 kn
- u tijeku je postupak predstečajne nagodbe
- 5.Borovo d.d.** stanje duga 31.12.2014. stanje duga 30.04.2014.
88.861,40 kn 129.338,42 kn
- vrijednosno usklađeno potraživanje - na ispravci vrijednosti 62.151,14 kn
- u tijeku je postupak predstečajne nagodbe

6. Vučedolska golubica d.d.

stanje duga 31.12.2014. stanje duga 30.04.2014.

125.454,00 kn

125.594,12 kn

- vrijednosno usklađeno potraživanje - na ispravci vrijednosti 113.615,87 kn

- partner je utužen za svotu od 97.703,78 kn za koju izdana ovršnu isprava, odnosno pravomoćna sudska presuda. U međuvremenu je pokrenuta predstečajna nagodba koja nije uspjela, te je nad dužnikom pokrenut stečajni postupak 28.02.2014.

7. Komunalac d.o.o.

stanje duga 31.12.2014. stanje duga 30.04.2014.

58.834,98 kn

102.186,58 kn

- s partnerom se obavljaju kompenzacije za isporuke roba i usluga.

Bilješka 17. Financijska imovina

Društvo je tijekom 2013.god.povuklo od Hypo Alpe Adria banke 2.000.000,00 kn oročenih, pa sad ima ukupno oročenih sredstava kod Hypo Alpe Adria banke 5.000.000,00 kn, dok kod Slatinske banke ima 4.000.000,00 kn oročenih depozita što sa sa pripisom kamata čini ukupno 4.329.454,52 kn .

Društvo je tijekom 2013.god.deponiralo kod Croatia banke 3.000.000,00 kn, te kod Partner banke 1.000.000,00 kn

Sveukupno stanje oročenih depozita u bankama sa 31.12.2013. god. iznosi 13.051.730,90 kn.

Istovremeno društvo je tijekom 2013.god. izvršilo ulaganja u investicijski fond HI CASH te stanje ulaganja u fond na dan 31.12.2013. iznosi 1.000.000,00 kn.

Iskazani iznosi danih zajmova trećima u visini od 360.266,46 kn odnosi se na zajmove odobrene 2009.-2013. godine za koje je Društvo ugovorilo i obračunalo kamate.

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Dani depoziti kod banaka	11.329.454,52	13.051.730,90
Kratkoročna ulaganja u investicijski fond HI CASH		1.000.000,00
Dani kratkoročni zajmovi	907.692,89	360.266,46
UKUPNO financijska imovina	12.237.147,41	14.411.997,36

Bilješka 18. Novac na računu i u blagajni

Struktura pozicije novca na računu i u blagajni na dan 31. prosinca 2013. godine bila je sljedeća:

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Žiroračuni	3.491.973,69	4.125.882,91
Blagajne	16.141,58	15.553,52
UKUPNO novac	3.508.115,27	4.141.436,43

Sredstva na deviznom računu preračunata su u kune primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2013. godine.

Bilješka 19. Kapital i rezerve

Iskazana vrijednost upisanog kapitala u visini od 89.859.500,00 kuna odnosi se u cijelosti na upisani i uplaćeni kapital. Navedena je pozicija usklađena s upisom u Trgovačkom sudu.

- u kn i lp -		
Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Temeljni kapital	89.859.500,00	89.859.500,00
Ostale rezerve društva	220.866,00	516.676,34
Revalorizacijske rezerve	85,00	84,64
Dobit poslovne godine	295.810,00	76.610,00
Rezerve za vlastite dionice	665.700,00	665.700,00
Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	665.700,00	665.700,00
Ukupno kapital i rezerve	90.376.261,00	90.452.870,98

Bilješka 20. Dugoročne obveze

Unutar ove pozicije iskazan je dugoročni dio obveze prema plasmanu sredstava iz kredita Svjetske banke za izgradnju Glavnog spojnog kolektora, kao i financiranje pripremnih radnji po istom projektu. Ugovorena vrijednost investicije za izgradnju glavnog spojnog kolektora iznosi 46.244.457,60 kn prema Ug.br.33-014/10, a ugovorena vrijednost radova na izgradnji postojećih ispusta na novi kolektor iznosi 15.690.302,77 kn prema Ug.br.33-038/11, a realizacija istog do 31.12.2013. iznosi:

- Studija izvedivosti i projektiranje sustava odvodnje 7453 HR..... 386.860,00 kn
- Studija projektiranja Unutarnje vode HV/TA-A3.2182.280,00 kn
- Izgradnja glavnog spojnog kolektora sa uvaćanjem za kl.skalu..... 39.162.625,09 kn
- Nadzor nad izgradnjom glavnog sp.kolektora i post.ispusta1.629.433,31 kn
- Izgradnja spojeva postojećih ispusta glavnog sp.kolektora.....12.753.501,30 kn
- Projekat smanjenja gubitaka..... 700.000,00 kn
- Dio općih troškova konzultantskih usluga 637.639,62 kn
- Dio interkalarne kamate korištenih prije otplate.....1.595.349,04 kn
- UKUPNA VRIJEDNOST INVESTICIJE:.....57.047.688,36 kn

Ukupno obveze po kreditima Svjetske banke na dan 31.prosinca 2013. godine iznose 57.047.688,36 kn. Dio obveze koji dospijeva u roku od jedne godine u iznosu od 975.226,02 kn prebačen je na kratkoročne obveze, a obveze po zadržanom depozitu izvođaču radova iznose 76.639,33 kn.

Obveze za kamate iskazane su u iznosu od 195.978,15 kn.

Obveze prema plasmanu kredita Svjetske banke za izgradnju glavnog spojnog kolektora i izgradnju postojećih ispusta biti će definirane nakon dovršetka gradnje i prijenosa u uporabu.

Prvobitno je bila definirana je visina i dinamika otplate za cca 30% vrijednosti plasiranih sredstava u iznosu od 2.130.000,00 EUR-a uz pripadajuću kamatu od 154.305,14 EUR-a , plativo u kunama po tečaju HNB na dan uplate počev od 05.04.2012.do 05.10.2022.godine.

Tijekom 2013.uplaćene su na Escrow račun dvije rate sa pripadajućom kamatom u iznosu od 1.474.901,80 kn.

Temeljem dodatka Ugovoru o supsidijarnom financiranju podprojekta „Sustav odvodnje grada Vukovara“,Projekt „Unutarnje vode“od 29.11.2013.,mijenja se omjer financiranja projekta na način da ukupnu svotu u iznosu od 7.486.311,83 EUR-a financiraju Hrvatske vode iz svojih sredstava u iznosu od 374.315,59 EUR-a,a iz sredstava Međunarodne banke za obnovu i razvitak financira se 7.111.996,24 EUR-a.

Ovim dodatkom Ugovora Društvo preuzima iznos od 711.199,62 EUR-a u vidu zajma, plus kamatu koja će biti obračunata na dan uplate,a iznos od 6.400.796,62 EUR-a biti će nepovratna sredstva u vidu darovnice.

Bilješka 21. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na dan 31. prosinca 2013. godine iznose 6.235.674,57 kn, a njihova struktura je slijedeća:

- u kn i lp -

Pozicija kratkoročnih obveza	Stanje na dan 31.12.2012.	Udio	Stanje na dan 31.12.2013.	Udio	Indeks
1	2	3	4	5	6 (4/2*100)
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	1.637.285,88	11,63	975.226,02	15,64	59,56
Obveze za predujmove	61.996,58	0,44	15.691,57	0,25	25,31
Obveze prema dobavljačima u zemlji	7.148.132,88	50,79	1.249.989,51	20,05	17,49
Obveze prema dobavljačima za kamate	0,00	0,00	0,00		0,00
Obveze prema dobavljačima iz inozemstva	38.683,00	0,27	37.084,35	0,59	95,87
Obveze po osnovi depozita i jamstva	0,00	0,00	240.146,58	3,85	
Obveze prema zaposlenicima	581.895,78	4,13	605.581,25	9,71	104,07
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	428.920,73	3,04	394.542,38	6,33	91,98
Obveze s osnove udjela u rezultatu	0,00	0,00	0,00		0,00
Ostale kratkoročne obveze	4.176.784,15	29,67	2.717.412,91	43,58	65,06
Kratkoročno dospjeće dugoročnog kredita	0,00	0,00	0,00		0,00
UKUPNO kratkoročne obveze:	13.036.922,22	100,00	6.235.674,57	100,00	47,83

Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa20,64 % u strukturi ukupnih kratkoročnih obveza Društva, te se u najvećem dijelu odnose na obveze prema domaćim dobavljačima za usluge izgradnje investicijskih ulaganja, te nadzor nad istim, kao i konzultantske i projektne usluge.

Struktura dospelosti obveza prema dobavljačima u zemlji na dan 31. prosinca 2013. godine je sljedeća:

Pozicija	Obveze prema dobavljačima	Struktura
UKUPNE obveze	1.249.989,51	100,00%
Nedospjelo:	858.011,72	68,64%
Dospjelo:	391.977,79	31,36%
- Od 0-60 dana	242.520,62	19,40%
- više od 60 dana	149.122,41	11,93%
- više od 365 dana	10,00	0,0008%
- više od 730 dana	324,76	0,03%
- više od 1096 dana	0,00	0,00

Obveze prema zaposlenima u visini od 605.581,25 kn odnose se na neisplaćenu plaću za prosinac 2013. godine, koja je redovno podmirena u siječnju 2014. godine.

Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe sudjeluju sa 6,33 % u strukturi ukupnih kratkoročnih obveza Društva, a struktura ovih obveza na dan 31. prosinca 2013. godine je sljedeća:

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Obveze za porez na dodanu vrijednost	86.626,93	52.840,06
Obveze za porez na dobit	17.183,70	10.839,81
Obveze za doprinose iz plaće i naknada plaća	274.225,63	275.753,34
Obveze za porez na dohodak iz plaća i naknada	50.884,47	55.123,98
Obveze prema fizičkim osobama koje se oporezuju kao drugi dohodak		
UKUPNO	428.920,73	394.557,19

Bilješka 22. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Unutar ove pozicije na dan 31. prosinca 2013. godine iskazan je ukupan iznos od 87.937.709,25 kn, a odnosi se na sljedeće vrijednosti ulaganja, i to:

- Hrvatskih voda u periodu od 1997.god.do 2013.god. u iznosu od..... 47.610.282,11 kn
- po kreditu IBRD/HR 4351 u iznosu od..... 5.272.172,43 kn
- iz Državnog proračuna u iznosu od 25.044.087,15 kn
- iz proračuna Grada Vukovara u iznosu od..... 10.011.167,56 kn

Ukupno je prikazana neamortizirana vrijednost ulaganja koja će se priznavati kao prihod u tekućoj godini razmjerno obračunatoj amortizaciji, kao i u narednim godinama, dok se u potpunosti ne amortizira vrijednost ulaganja po pojedinom osnovnom sredstvu.

Bilješka 23. Izvještaj o novčanom tijeku

- u kn i lp -

Pozicija	2012.	2013.
1	2	3
Neto povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	8.774.543,00	9.729.338,00
Neto smanjenje novčanog tijeka od investicijskih aktivnosti	24.419.237,00	12.786.682,00
Neto povećanje novčanog tijeka od financijskih aktivnosti	19.271.451,00	5.865.515,00
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	3.626.757,00	2.808.171,00

Bilješka 24. Događaji nakon datuma bilance

Nakon datuma bilance nije bilo značajnih događaja koji bi utjecali na poslovni rezultata 2013. godinu.

Financijske izvještaje za 2013. godinu odobrila je 12. lipnja 2014. godine uprava društva VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o., Vukovara.

U Vukovaru, 12. lipnja 2014. godine

Direktor


Vodovod grada Vukovara
Milica Zebec, mag. oec. univ. spec. oec.
32010 Vukovar
Jana Bate 4 2

VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o. VUKOVAR
GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA 2013. GODINU

U Vukovaru, lipanj 2014. godine

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 2013. godine, te je na dan 31.12.2013. vlasnička struktura bila sljedeća:

1. Grad Vukovar	86.604.800,00 kn	96,38 %
2. Općina Tompojevci	1.090.700,00 kn	1,21 %
3. Općina Bogdanovci	753.000,00 kn	0,84 %
4. Općina Borovo	727.200,00 kn	0,81 %
5. <u>Vodovod grada Vukovara</u>	<u>683.800,00 kn</u>	<u>0,76 %</u>
Ukupno	89.859.500,00 kn	100,00 %

POSLOVANJE U 2013. GODINI

U 2013. godini izvršena su ulaganja u **izgradnju i rekonstrukciju** vodoopskrbnih objekata i objekata za odvodnju u iznosu od 10.444.887,66 kn, a za izradu **studijske dokumentacije** 625.711,50 kn, što ukupno iznosi 11.070.599,16 kn. U vodoopskrbne objekte uloženo 5.869.813,50 kn, u objekte odvodnje 4.575.074,16 kn, za projektnu dokumentaciju vodoopskrbe 64.000,00 kn, za projektnu dokumentaciju odvodnje 561.711,50 kn.

Iz kredita Svjetske banke financirano je 3.798.855,00 kn, Hrvatske vode su od navedenog ukupnog iznosa uložile 5.608.829,39 kn, Grad Vukovar 923.212,76 kn (iz sredstava naknade za razvoj), općina Tompojevci 122.000,00 kn, dok je Vodovod grada Vukovara uložio 617.702,01 kn.

Vodovod grada Vukovara d.o.o. je u 2013. godini ostvario ukupne prihode od 31.398.467,63 kn, dok su ukupni rashodi iznosili 31.311.033,36 kn, što je rezultiralo ostvarenom dobiti u visini od 87.434,27 kn prije oporezivanja, odnosno 76.594,46 kn nakon oporezivanja (od 2011. godine obveznici smo poreza na dobit u visini 5%).

Ukupni prihodi se sastoje od:

- prihoda od isporuke vode i odvodnje u iznosu od 14.773.353,09 kuna ili 47,05% ukupnih prihoda
- prihoda od dugoročnih rezerviranja za investicijsko održavanje u iznosu od 5.090.883,26 kuna ili 16,21% ukupnih prihoda (ulaganje Hrvatskih voda i Svjetske banke koje se godišnje oprihoduje u visini amortizacije imovine na koju se odnosi ulaganje),
- prihoda od ulaganja u razvoj sustava u iznosu od 4.376.532,18 kuna ili 13,94%
- prihoda od usluga u iznosu od 2.699.898,34 kuna ili 8,60%
- prihoda od dotacija, refundacija i subvencija 1.960.511,36 kuna ili 6,25% ukupnih prihoda (sufinanciranje sustava, refundacija bolovanja i povrata doprinosa za zdravstveno osiguranje i MIO),

- ostalih i izvanrednih prihoda u iznosu od 1.325.659,57 kuna ili 4,22% (prihodi od naplate troškova ovrha, šteta iz osiguranja, inventurnih viškova i dr.).
- financijskih prihoda u iznosu od 1.156.222,59 kuna ili 3,68% ukupnih prihoda
- prihod od prodaje opreme 15.407,24 kuna ili 0,05% ukupnih prihoda.

POTRAŽIVANJA I OBVEZE

Tijekom 2013. godine pokrenuto je 5 postupaka za naplatu potraživanja od pravnih osoba u iznosu od 601.321,01 kn, od čega je naplaćeno 33.997,91 kn, te 1060 prijedloga za ovrhu za naplatu potraživanja od građana u iznosu od 1.095.748,10 kn, od čega je naplaćeno 324.270,06 kn.

U prva četiri mjeseca 2014. godine pokrenuto je 417 prijedloga za ovrhu prema građanima u iznosu od 398.830,07 kn, od čega je naplaćeno 46.775,49 kn i 2 postupka za naplatu potraživanja od pravnih osoba u iznosu od 10.285,85 kn.

Potraživanja od kupaca su u odnosu na 2012. godinu smanjena sa 10.949.965,52 kn na 7.736.721,69 kn, a i obaveze prema dobavljačima su smanjene u odnosu na 2012. godinu (7.187.315,88 kn na kraju 2012. godine, a na kraju 2013. godine 1.249.989,51 kn).

Struktura potraživanja je slijedeća:

1. potraživanja od kupaca – gospodarstva 1.992.530,37 kn od toga su značajnija potraživanja :

	31.12.2013.	30.04.2014.
Opća županijska bolnica	599.406,21 kn	539.094,30 kn
Borovo teh.servis	322.755,25 kn	322.755,25 kn
Borovo Gumitrade	245.352,30 kn	245.352,30 kn
Borovo standard	224.196,41 kn	224.196,41 kn
Davel d.o.o.	175.000,00 kn	0,00 kn
Općina Trpinja	171.121,78 kn	0,00 kn
Vučedolska golubica	125.454,00 kn	125.559,09 kn
Borovo d.d.	88.861,40 kn	129.338,42 kn
Komunalac	58.834,98 kn	102.186,58 kn

2. potraživanja od kupaca - građana 6.586.103,40 kn (od toga za vodu 6.221.678,08 kn) - od ukupnih potraživanja od kupaca građana na 2013. godinu odnosi se 4.368.115,01 kn, a na prethodne godine 2.217.988,39 kn

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

Potrebno je napomenuti da Društvo nema kratkoročnih kreditnih obveza (osim obveza po dugoročnom kreditu Svjetske banke koje dospijevaju u 2014. godini), te da žiro-računi tijekom 2013. godine nisu bili u blokadi.

ZAPOSLENICI

Na dan 31.12.2013. godine Društvo je imalo 109 zaposlenih od čega 19 žena. 102 radnika (18 žena) je zaposleno na neodređeno vrijeme, 7 radnika (1 žena) na određeno vrijeme. Od ukupnog broja zaposlenih 1 radnik je magistar znanosti, 8 radnika ima VSS, 8 VŠS, 67 SSS, 1 je VKV, 11 je KV, a 13 NKV. Društvo provodi kontinuirano usavršavanje i obrazovanje radnika 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 2013. godine provedeno je 21 postupak javne nabave za nabavu roba, usluga i radova u ukupnoj vrijednosti 6.867.180,91 kn (bez PDV-a) i ti postupci su sukladno Zakonu o javnoj nabavi objavljeni u Elektroničkom oglasniku javne nabave.

Svi postupci su provedeni kao postupci nabave male vrijednosti, obzirom da su postupci male vrijednosti nabave do 400.000,00 EUR za nabavu roba i usluga, te do 5.000.000,00 EUR za radove.

PLANOVI I OČEKIVANJA

Daljnje poslovanje Društva usmjereno je na održavanje i unapređivanje osnovnih djelatnosti – vodoopskrbe i odvodnje.

U 2013. godini su završene aktivnosti na pripremi Projekta „Vukovar 1“ – Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture grada Vukovara, te je predana projektna prijava za sufinanciranje iz EU fondova u sklopu Operativnog programa za razdoblje 2007-2013. Ukupna vrijednost projekta je procijenjena na 48.255.002 EUR, odnosno 369.150.764 HRK.

U siječnju 2014. godine obaviješteni smo da je prijava prošla administrativnu provjeru i zadovoljila sve tražene kriterije nacionalnih tijela (Hrvatske vode, Ministarstvo poljoprivrede), te da je prosljeđena Europskoj komisiji na sljedeći korak u procesu procjene projektne prijave. Obavijest o prihvaćanju prijave od strane EK očekuje se do kraja lipnja 2014. godine.

Objavljena su javna nadmetanja za nabavu usluga nadzora na Projektu Vukovar 1 i nadmetanje za izgradnju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda, a u pripremi su i ostala 2 nadmetanja u okviru Projekta, koja bi trebala biti objavljena do kraja lipnja 2014. godine.

U travnju 2014. godine prijavili smo Projekt „Vukovar 2“ na ograničeni poziv Hrvatskih voda za prijavu infrastrukturnih projekata za EU sufinanciranje iz kohezijskih fondova za financijsku perspektivu EU 2014-2020.

Vrijednost projekta je 8.145.145,00 kn, a projektom je obuhvaćena **izrada projektne i studijske dokumentacije** za:

- sanaciju sustava odvodnje u gradu Vukovaru ukupne duljine cca 31,5 km,
- rekonstrukciju sustava odvodnje u gradu Vukovaru duljine cca 2,7 km,

- kanalizaciju naselja Bršadin duljine 6,8 km,
- rekonstrukciju cjevovoda sirove vode od crpilišta Cerić do pogona za proizvodnju pitke vode,
- rekonstrukciju spojnog cjevovoda Vukovar-Bogdanovci,
- rekonstrukciju vodoopskrbnog cjevovoda u naseljima Lipovača, Sotin, Bogdanovci, Borovo i Bršadin u ukupnoj duljini cca 44,80 km,
- rekonstrukciju vodoopskr. cjevovoda u gradu Vukovaru u duljini cca 85,4 km,
- izradu projekta i programa pilot uređaja za pripremu pitke vode – II. faza,
- studiju izvodljivosti, izradu elaborata služnosti, izradu dokumentacije za nadmetanje, izradu geodetskih elaborata za projekt.

Planom gradnje komunalnih građevina u 2014. godini predviđena je izrada projektne dokumentacije i gradnja vodnih građevina na području grada Vukovara u ukupnom iznosu od 9.065.000,00 kn, u okviru kojeg je izgradnja sustava odvodnje naselja Sotin ukupne procijenjene vrijednosti 13.000.000,00 kn (planirano za 2014.g. 6.500.000,00 kn) i sanacija vodoopskrbnog cjevovoda u ulici Vijeća Europe u iznosu od 402.000,00 kn.

Na području općine Tompojevci planira se uložiti 2.054.000,00 kn, na području općine Bogdanovci 700.000,00 kn, općine Trpinja 1.700.000,00 kn, a na području općine Negoslavci 500.000,00 kn.

BILANCA NA DAN 31.12. 2013. GODINE

AKTIVA

I.	NEMATERIJALNA IMOVINA	<u>798.580,00</u> kn
	1. Nematerijalna imovina u pripremi	798.580,00 kn
II.	MATERIJALNA IMOVINA	<u>214.310.881,00</u> kn
	1. Zemljišta	5.265.381,88 kn
	2. Objekti, zgrade i cjevovodi	137.765.550,12 kn
	3. Postrojenja i oprema	3.738.443,79 kn
	4. Alat, inventar i transportni uređaji	1.802.562,26 kn
	5. Ostala materijalna imovina	62.464,44 kn
	6. Materijalna sredstva u pripremi	65.676.478,51 kn
	od toga:	
	- ulaganje u vodoopskrbni sustav	6.575.492,15 kn
	- ulaganje u sustav odvodnje	59.067.983,96 kn
	- ulaganje u opremu	33.002,40 kn
III.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	<u>29.373.911,16</u> kn
	1. Zalihe materijala i inventara	2.734.562,73 kn
	2. Potraživanja od kupaca	7.736.721,69 kn
	od toga: - građani za usluge i vodu	6.029.652,99 kn
	- gospodarstvo za usluge i vodu	1.707.068,70 kn
	3. Potraživanja od državnih institucija (za PDV i porez na dobit, nadoknade bolovanja)	60.595,56 kn
	4. Ostala potraživanja (za dane pozajmice, predujmove i potraživanja od zaposlenih)	1.621.873,85 kn

5. Novčana sredstva na računima i blagajni	17.193.167,33 kn
6. Potraživanja od Hrvatskih voda za ulaganja u sustav odvodnje	26.990,00 kn

UKUPNO AKTIVA **244.483.372,16 kn**

PASIVA

I. KAPITAL I REZERVE	<u>90.452.855,44</u> kn
1. upisani temeljni kapital	89.859.500,00 kn
2. revalorizacijske rezerve	84,64 kn
3. rezerve za vlastite udjele	665.700,00 kn
4. vlastiti udjeli – odbačena stavka	-665.700,00 kn
5. ostale rezerve Društva (dobit proteklih godina)	516.676,34 kn
6. dobit tekuće godine	76.594,46 kn
II. DUGOROČNE OBVEZE	<u>59.857.118,09</u> kn
1. obveze za zajmove, depozite po kreditu Svj. banke	76.639,33 kn
2. obveze za kredit Svjetske banke po programu Unutarnjih voda	59.780.478,76 kn
III. KRATKOROČNE OBVEZE	<u>6.235.689,38</u> kn
1. Obveze za primljene predujmove	15.691,57 kn
2. Obveze s osnove zajmova, depozita	240.146,58 kn
3. Obveze prema Svjetskoj banci	975.226,02 kn
4. Obveze prema dobavljačima	1.287.073,86 kn
5. Obveze prema zaposlenima (neto plaće 12 mj. 2013.)	605.581,25 kn
6. Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće za 12/13 i obveze za PDV i porez na dobit	394.557,19 kn
7. Ostale obveze:	2.304.228,08 kn
- za fakturirane, a nenaplaćene naknade za korištenje i zaštitu voda	1.856.501,66 kn
- za naplaćene naknade za korištenje i zaštitu voda	357.911,40 kn
- za biološku reprodukciju šuma i doprinos HGK	18.104,74 kn
- za koncesiju	70.624,59 kn
- za nadoknadu bolovanja na teret HZZO	1.085,69 kn
8. Obveze za faktur. i naplaćenu naknadu za razvoj za otplatu kredita Svj. banke	413.184,83 kn
IV. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	<u>87.937.709,25</u> kn
UKUPNO PASIVA	<u>244.483.372,16</u> kn

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2013. GODINU

PRIHODI

U 2013. godini ostvareni su ukupni prihodi u iznosu

31.398.467,63 kn
29.580.598,00 kn

A. POSLOVNI PRIHODI

I. PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA

17.488.658,67 kn

- | | | |
|----|---|------------------|
| 1. | Prihodi od usluga na domaćem tržištu | 2.631.710,04 kn |
| 2. | Prihodi od komunalnih usluga (voda i odvodnja) | 14.769.553,23 kn |
| 3. | Prihodi od usluga isporučene vode inozemnim kupcima | 3.799,86 kn |
| 4. | Prihodi od prodaje opreme | 15.407,24 kn |
| 5. | Prihodi od zakupa poslovnog prostora | 68.188,30 kn |

II PRIHODI OD DONACIJA I REFUNDACIJA

1.960.511,36 kn

- | | | |
|----|--|-----------------|
| 1. | Prihodi od sufinanciranja vodoopskrbnog sustava i sustava odvodnje | 889.274,60 kn |
| 2. | Prihodi od refund. troškova stručnog osposobljavanja | 6.608,28 kn |
| 3. | Prihodi od povrata doprinosa po rješenju MF (50%) | 1.064.628,48 kn |

III PRIHODI OD INVESTICIJA ZA VLASTITE POTREBE

9.467.415,44 kn

- | | | |
|----|--|-----------------|
| 1. | Prihodi od ulaganja u razvoj sustava | 4.349.532,30 kn |
| 2. | Prihodi od dugoročnih rezerviranja (odgođena amortizacija) | 5.090.883,26 kn |
| 3. | Prihodi po osnovi plaće u naravi | 26.999,88 kn |

IV OSTALI POSLOVNI PRIHODI

664.012,85 kn

- | | | |
|----|---|---------------|
| 1. | Prihodi od naplate šteta od osiguranja, od postupaka ovrha i ostali prihodi | 664.012,85 kn |
|----|---|---------------|

B. FINANCIJSKI I OSTALI PRIHODI

1.156.222,59 kn

- | | | |
|----|--|-----------------|
| 1. | Prihodi od prodaje udjela | 34.100,00 kn |
| 2. | Prihodi od redovitih i zateznih kamata i tečajne razlike | 1.122.122,59 kn |

C. IZVANREDNI PRIHODI

661.646,72 kn

- | | | |
|----|--|---------------|
| 1. | Prihodi od povrata više plaćene koncesije, naplaćenih ranije otpisanih potraživanja i drugi izvanredni prihodi | 661.646,72 kn |
|----|--|---------------|

RASHODI

U 2013. godini iskazani su ukupni rashodi u iznosu od

31.311.033,36 kn
31.136.314,00 kn

A. POSLOVNI RASHODI

I. MATERIJALNI TROŠKOVI

7.052.624,52 kn

- | | | |
|-----|---|-----------------|
| 1. | utrošak materijala, inventara, maziva | 2.032.260,88 kn |
| 2. | utrošak auto guma i rezervnih dijelova | 510.680,52 kn |
| 3. | utrošak goriva i el. energije | 1.555.202,29 kn |
| 4. | usluge HP, telefonske i prijevozne usluge | 181.146,84 kn |
| 5. | vanjske usluge na izradi dobara (sanacije cjevovoda) | 822.584,56 kn |
| 6. | usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 579.814,78 kn |
| 7. | usluge registracija vozila | 154.121,48 kn |
| 8. | usluge promidžbe i sponzorstva | 106.682,76 kn |
| 9. | najam vozila/strojeva | 585,96 kn |
| 10. | intelektualne usluge (javni bilježnik, odvjetnik, geodetske usluge, informatičke) | 628.828,04 kn |
| 11. | komunalne usluge (odvoz otpada, uređenje okoliša) | 129.662,88 kn |
| 12. | vanjske usluge reprezentacije (konzumacije) | 18.103,86 kn |

13. ostali vanjski troškovi (oglašavanje u tisku, osiguranje i čuvanje imovine, kontrola kakvoće)	332.949,67 kn
II. TROŠKOVI OSOBLJA	<u>9.642.802,11 kn</u>
1. Neto plaće	6.204.143,57 kn
2. Porezi, prirezi i doprinosi iz i na plaće	3.438.658,54 kn
III. AMORTIZACIJA	<u>9.796.594,14 kn</u>
1. Amortizacija	9.796.594,14 kn
IV. OSTALI TROŠKOVI	<u>3.092.122,80 kn</u>
1. Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	19.622,70 kn
2. Naknade troškova zaposlenima (uskrsnica, božićnica, naknada prijevoza na posao i s posla)	706.387,24 kn
3. Donacija i humanitarna pomoć	187.700,69 kn
4. Premije osiguranja	436.641,79 kn
5. Bankovne usluge i troškovi FINE	219.247,74 kn
6. Doprinosi i članarine (HGK, doprinosi za šume, naknada za zaštitu voda, naknade za prava služnosti)	450.427,88 kn
7. Porezi koji ne ovise o dobiti i takse (porez na tvrtku, CMV, PDV – iz računa za reprezentaciju, drž. takse)	9.770,34 kn
8. Izdaci za ugošćavanje i darove	88.860,18 kn
9. Ostali nematerijalni troškovi(str.obrazovanje, literatura, trošak koncesije, zdrav.nadzori, upravne pristojbe i sl.)	973.464,24 kn
V. VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	<u>1.536.323,38 kn</u>
Vrijednosno usklađivanje potraživanja	1.536.323,38 kn
VI. OSTALI POSLOVNI RASHODI	<u>15.847,94 kn</u>
1. Manjak na zalihama, novč.kazne	13,78 kn
2. Neamortizirana vrijednost rashod. Inventara	284,05 kn
3. Odobreni popust kupcima	15.550,11 kn
B. FINANCIJSKI RASHODI	<u>99.534,04 kn</u>
1. Kamate (na kredit SB i zatezne)	98.153,75 kn
2. Negativne tečajne razlike	1.380,29 kn
C. IZVANREDNI – OSTALI RASHODI	<u>75.184,43 kn</u>
1. Izvanredni rashodi i otpis nenapl.potraž.	75.184,43 kn
D. FINANCIJSKI REZULTAT	
U 2013. godini Društvo je ostvarilo dobit prije oporezivanja u iznosu	87.434,27 kn
1. ukupni prihodi	31.398.467,63 kn
2. ukupni rashodi	31.311.033,36 kn
3. dobit prije oporezivanja	87.434,27 kn
4. porez na dobit	10.839,81 kn
5. dobit nakon oporezivanja	76.594,46 kn

FINANCIJSKI POKAZATELJI

I. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Kratkotrajna imovina	28.964.034,62	34.563.277,52	29.373.911,16
Kratkoročne obveze	13.036.922,22	14.073.698,11	6.235.689,38
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,22	2,46	4,71

U 2013. godini je došlo do povećanja koeficijenta tekuće likvidnosti zbog značajnog smanjenja kratkoročnih obveza u odnosu na kratkotrajnu imovinu, te se može zaključiti da Društvo posluje likvidno.

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Novac+potraživanja+depoziti	25.869.908,93	31.718.606,71	26.639.348,43
Kratkoročne obveze	13.036.922,22	14.073.698,11	6.235.689,38
Koeficijent ubrzane likvidnosti	1,98	2,25	4,27

Vidljivo je da je Društvo u dobroj poziciji što se tiče ubrzane likvidnosti, jer, iako je smanjena brzo unovčiva imovina, smanjene su kratkoročne obveze, te je koeficijent ubrzane likvidnosti porastao.

II. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Ukupne obveze	47.757.074,83	68.065.301,71	66.081.967,66
Ukupna imovina	224.658.720,11	246.693.490,74	244.483.372,16
Koeficijent zaduženosti	0,21	0,28	0,27

Koeficijent zaduženosti je smanjen u 2013. godini zbog smanjenja dugoročnih obveza. Iako je smanjena i ukupna imovina ovaj pokazatelj je ostao u zadovoljavajućim granicama.

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Ukupne obveze	47.757.074,83	68.065.301,71	66.081.967,66
Glavnica	88.362.450,35	90.376.260,98	90.452.855,44
Koeficijent financiranja	0,54	0,75	0,73

Koeficijent financiranja pokazuje odnos financiranja iz tuđih izvora i iz vlastitih izvora. U 2013. godini ovaj koeficijent iznosi 0,73, što bi značilo da na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 0,73 jedinica tuđih sredstava, a čini omjer 42,22% tuđih sredstava naprama 57,78% vlastitih sredstava.

III. POKAZATELJI AKTIVNOSTI

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Ukupni prihodi	30.589.623,63	31.677.437,53	31.398.467,63
Ukupna imovina	224.658.720,11	246.693.490,74	244.483.372,16
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,14	0,13	0,13

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine, odnosno koliko puta se imovina pretvori u prihode. Pokazatelj je ostao na istom nivou u 2013. godini u odnosu na 2012., odnosno u 2013. godini na svaku kunu imovine ostvareno je 13 lipa prihoda, kao i u 2012. godini.

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Ukupni prihodi	30.589.623,63	31.677.437,53	31.398.467,63
Kratkotrajna imovina	28.964.034,62	34.563.277,52	29.373.911,16
Koeficijent obrta kratkotrajne imovine	1,06	0,87	1,07

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine se u 2013. godini povećao se u odnosu na 2012., što znači da se skratilo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u prihode.

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

Opis	2011.	2012.	2013.
Prihodi od prodaje	22.934.750,04	24.219.159,71	21.865.190,85
Potraživanja	14.329.017,97	15.973.344,03	8.085.914,64
Koeficijent obrta potraživanja	1,60	1,52	2,70

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	2011.	2012.	2013.
Broj dana u godini	365	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	1,60	1,52	2,70
Trajanje naplate potraživanja u danima	228	240	135

Iako je koeficijent obrta potraživanja porastao i smanjilo se trajanje naplate potraživanja, značajan utjecaj na ove pokazatelje je imao ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca zbog predstečajnih nagodbi, zbog čega je smanjen iznos potraživanja, ali ona nisu stvarno naplaćena.

PODACI IZ POREZNE PRIJAVE

Temeljem izračuna po poreznoj prijavi financijska dobit tekuće godine uvećava se za iznos 30% troškova automobila za osobni prijevoz 53.485,80 kn, 70% troškova reprezentacije 128.343,84 kn i manjkova na imovini u iznosu 13,78 kn. Dobit se smanjuje za troškove obrazovanja i izobrazbe u iznosu od 44.128,10 kn i naplaćena otpisana potraživanja u iznosu od 8.353,34 kn, što je rezultiralo poreznom osnovicom u iznosu od 216.796,25 kn odnosno obvezom poreza na dobit u iznosu od 43.359,25 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 2013. godinu iskazalo obvezu poreza na dobit u visini 10.839,81 kn.

ZAKLJUČAK

Društvo posluje s dobiti, likvidno je i solventno, iako su prihodi iz redovnih djelatnosti nedovoljni za pokriće troškova sukladno Uredbi o ekonomičnosti poslovanja. Posebno je potrebno naglasiti sve težu naplatu potraživanja, kako od građana tako i od gospodarstva.

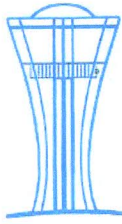
Prijedlog uprave Društva je da Skupština Društva donese odluku o rasporedu ostvarene dobiti za 2013. godinu u iznosu od 76.594,46 kn u ostale rezerve Društva radi stvaranja potrebnih trajnih obrtnih sredstava.

Direktorica

Milica Zebec, mag.oec.univ.spec.oec.
32010 Vukovar
Jana Bate 4



2



Vodovod grada Vukovara d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju

32010 VUKOVAR, Jana Bate 4
MB: 3007693
OIB 95863787953
E-mail: vodovod-grada-vukovara@vu.t-com.hr

Tel.: 032 424-727
Fax: 032 424-724

Ur.broj: 01-1971/14

U Vukovaru, 23. lipnja 2014.

Sukladno čl. 441. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12 i 68/13), čl. 20 Zakona o računovodstvu (NN 109/07 i 54/13) i čl. 20. Društvenog ugovora (Posl. broj OU-138/12- pročišćeni tekst), Skupština društva, a na prijedlog Uprave društva, na sjednici održanoj 23. lipnja 2014. donosi sljedeću

ODLUKU

o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2013. godinu

Točka 1.

Skupština društva utvrđuje temeljne financijske izvještaje za 2013. godinu i to:

1. Bilancu sa zbrojem aktive, odnosno pasive 244.483.372,16 kn
2. Račun dobiti i gubitka s pozicijama
 - Ukupni prihodi 31.398.467,63 kn
 - Ukupni rashodi 31.311.033,36 kn
 - Dobit prije oporezivanja 87.434,27 kn
 - Porez na dobit 10.839,81 kn
 - Dobit nakon oporezivanja 76.594,46 kn
3. Bilješke uz financijske izvještaje za 2013. godinu.

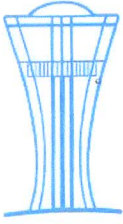
Točka 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Skupštine društva



Vodovod grada Vukovara
d.o.o.
32010 Vukovar
Jana Bate 4



Vodovod grada Vukovara d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju

32010 VUKOVAR, Jana Bate 4

MB: 3007693

OIB 95863787953

E-mail: vodovod-grada-vukovara@vu.t-com.hr

Tel.: 032 424-727

Fax: 032 424-724

Ur.broj: 01-1972/14

U Vukovaru, 23. lipnja 2014.

Sukladno čl. 441. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12 i 68/13), čl. 20 Zakona o računovodstvu (NN 109/07 i 54/13) i čl. 20. Društvenog ugovora (Posl. broj OU-138/12- pročišćeni tekst), Skupština društva, a na prijedlog Uprave društva, na sjednici održanoj 23. lipnja 2014. donosi sljedeću

ODLUKU

o raspodjeli dobiti za 2013. godinu

Točka 1.

Skupština društva odlučila je da se ostvarena dobit u 2013. godini u iznosu od 76.594,46 kn raspoređuje u ostale rezerve društva.

Točka 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Točka 3.

Ovu Odluku provest će Opći i ekonomski sektor.

Predsjednik Skupštine društva



Vodovod grada Vukovara
d.o.o.
32010 Vukovar
Jana Bate 4

Na temelju članka 32. stavka 1. točke 26. Statuta Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara br. 4/09, 7/11, 4/12 i 7/13) Gradsko vijeće Grada Vukovara na---- sjednici održanoj-----2014., donosi

O D L U K U

I.

Prihvaća se izvješće o poslovanju trgovačkog društva "Vodovod grada Vukovara" d.o.o. iz Vukovara, Jana Bate 4, OIB: 95863787953 za 2013. godinu.

II.

Ova odluka objaviti će se u "Službenom vjesniku" Grada Vukovara.

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR
GRADSKO VIJEĆE

KLASA: 400-01/14-0113
URBROJ: 2196/01-01-14-4

U Vukovaru, _____ 2014. godine.

Predsjednik Gradskog vijeća

Igor Gavrić, mag.ing.