

Na temelju članka 68.stavka 4. Statuta Grada Vukovara ("Službeni vjesnik" Grada Vukovara br. 4/09, 7/11, 4/12, 7/13 i 7/15), Gradonačelnik Grada Vukovara donosi

ZAKLJUČAK

Utvrđuje se prijedlog Odluke o prihvatanju izvješća o poslovanju trgovačkog društva "Komunalac" d.o.o. iz Vukovara, Sajmište 174, OIB: 83101904488 za 2015. godinu i isti se s priloženim izvješćem prosljeđuje Gradskom vijeću na razmatranje i usvajanje.

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR
GRADONAČELNIK

KLASA: 400-01/16-01/11
URBROJ:2196/01-02-16-3

Vukovar, 09. kolovoza 2016.godine

Gradonačelnik

Ivan Perava, prof.



[Handwritten signature]



REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA



GRAD VUKOVAR

Upravni odjel za komunalno gospodarstvo,
graditeljstvo i zaštitu okoliša

KLASA:400-01/16-01/11
URBROJ:2196/01-7-16-2
Vukovar, 09. kolovoza 2016.

GRADONAČELNIK
-ovdje

MATERIJAL
sjednicu Gradskog vijeća Grada Vukovara

Predmet: Izvješće o poslovanju Komunalca d.o.o. Vukovar za 2015. godinu
-donošenje Zaključka o utvrđivanju prijedloga Odluke o
prihvaćanju izvješća o poslovanju Komunalca d.o.o. Vukovar za 2015.
godinu

Pravna osnova:

Pravna osnova za donošenje Odluke o prihvaćanju izvješća o poslovanju trgovačkog društva Komunalac d.o.o. za 2015. godinu je Statut Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara broj 4/09, 7/11, 4/12, 7/13 i 7/15).

Člankom 68. stavak 4. Statuta Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara broj 4/09, 7/11, 4/12, 7/13 i 7/15) 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 Komunalac d.o.o. iz Vukovara, gosp. Igor Štrangarević, oec., dostavio je Gradu Vukovaru 29. lipnja 2016. godine, putem Upravnog odjela za komunalno gospodarstvo, graditeljstvo i zaštitu okoliša godišnje izvješće Komunalca d.o.o. za 2015. godinu i izvješće neovisnog revizora Pleslić-revizija d.o.o. Osijek o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja za 2015. godinu te Odluke Skupštine trgovačkog društva Komunalac d.o.o. od 28. lipnja 2016. godine (Odluka o usvajanju Izvješća uprave o stanju i poslovanju za 2015. godinu, Odluku o usvajanju izvješća revizora o reviziji godišnjeg financijskog izvješća za 2015. godinu, Odluku o usvajanju financijskog izvješća za 2015. godinu, utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2015. godinu i Odluku o utvrđivanju i raspoređivanju dobiti iz 2015. godine, Odluku o odobravanju rada Uprave u 2015. godini) a sve su dostavljene Gradu Vukovaru.

Osnovna pitanja koja treba urediti Odlukom:

Predloženom Odlukom prihvaća se izvješće o poslovanju trgovačkog društva trgovačkog društva Komunalac d.o.o. za 2015. 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 Komunalca d.o.o. za 2015. godinu dostavlja se Gradonačelniku Grada Vukovara na razmatranje sa prijedlogom da donese Zaključak o utvrđivanju prijedloga Odluke o prihvaćanju izvješća o poslovanju trgovačkog društva Komunalac d.o.o. za 2015. godinu i prosljedi ga Gradskom vijeću na daljnje razmatranje i usvajanje.

PROČELNIK:

Goran Martinović, dipl. ing. građ.



Prilog:

- Izvješće o poslovanju
- prijedlog Zaključka
- prijedlog Odluke

KLASA:011-04/16-01/02
URBROJ:2196-62-41-16-04

Broj: GSD-02/2016-2.

U Vukovaru, dana 28. lipnja 2016. godine.

Temeljem članka 20. stavak 1. Izjave o pretvorbi javnog poduzeća Komunalac Vukovar u društvo kapitala s ograničenom odgovornošću, g. Ivan Penava, prof., predstavnik Grada Vukovara u Skupštini trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar (po Odluci od 28. srpnja 2014. godine, Klasa: 363-01/14-01/36, Ur.broj: 2196/01-02-14-2), donio je dana 28. lipnja 2016. godine slijedeću

ODLUKU

1. Prima se na znanje i bez primjedbi usvaja Izvješća Uprave o stanju i poslovanju Društva Komunalac za 2015. godinu.
2. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Komunalac d.o.o. Vukovar

Skupština

Ivan Penava, prof.



KLASA: 011-04/16-01/02
URBROJ:2196-62-41-16-05

GSD-02/2016-3.

U Vukovaru, dana 28. lipnja 2016. godine.

Temeljem članka 20. stavak 1. Izjave o pretvorbi javnog poduzeća Komunalac Vukovar u društvo kapitala s ograničenom odgovornošću, g. Ivan Penava, prof., predstavnik Grada Vukovara u Skupštini trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar (po Odluci od 28. srpnja 2014. godine, Klasa: 363-01/14-01/36, Ur.broj: 2196/01-02-14-2), donio je dana 28. lipnja 2016. godine slijedeću

ODLUKU

1. Prima se na znanje bez primjedbi i usvaja izvješće revizora o reviziji godišnjeg financijskog izvješća društva Komunalac d.o.o. za 2015. godinu.
2. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Komunalac d.o.o. Vukovar

Skupština

Ivan Penava, prof.



KLASA: 011-04/16-01/02
URBROJ:2196-62-41-16-06

GSD-02/2016-4.

U Vukovaru, dana 28. lipnja 2016. godine.

Temeljem članka 20. stavak 1. Izjave o pretvorbi javnog poduzeća Komunalac Vukovar u društvo kapitala s ograničenom odgovornošću, g. Ivan Penava, prof., predstavnik Grada Vukovara u Skupštini trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar (po Odluci od 28. srpnja 2014. godine, Klasa: 363-01/14-01/36, Ur.broj: 2196/01-02-14-2), donio je dana 28. lipnja 2016. godine slijedeću

ODLUKU

1. Usvaja se godišnje financijsko izvješće društva Komunalac d.o.o. za 2015. godinu.
2. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Komunalac d.o.o. Vukovar

Skupština

Ivan Penava, prof.



KLASA: 011-04/16-01/02
URBROJ:2196-62-41-16-07

GSD-02/2016-5.

U Vukovaru, dana 28. lipnja 2016. godine.

Temeljem članka 20. stavak 1. Izjave o pretvorbi javnog poduzeća Komunalac Vukovar u društvo kapitala s ograničenom odgovornošću, g. Ivan Penava, prof., predstavnik Grada Vukovara u Skupštini trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar (po Odluci od 28. srpnja 2014. godine, Klasa: 363-01/14-01/36, Ur.broj: 2196/01-02-14-2), donio je dana 28. lipnja 2016. godine slijedeću

ODLUKU

1. Ostvarena dobit u poslovanju društva Komunalac d.o.o. za 2015. godinu u iznosu od:

405.316,73 kn

(četiristotinepettisućatristotinešesnaestkunaisedamdesettrilipe) u 100% iznosu evidentira se kao zadržana dobit.

2. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Komunalac d.o.o. Vukovar

Skupština

Ivan Penava, prof.



KLASA: 011-04/16-01/02
URBROJ:2196-62-41-16-08

GSD-02/2016-6.

U Vukovaru, dana 28. lipnja 2016. godine.

Temeljem članka 20. stavak 1. Izjave o pretvorbi javnog poduzeća Komunalac Vukovar u društvo kapitala s ograničenom odgovornošću g. Ivan Penava, prof., predstavnik Grada Vukovara u Skupštini trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Vukovar (po Odluci od 28. srpnja 2014. godine, Klasa: 363-01/14-01/36, Ur.broj: 2196/01-02-14-2), donio je dana 28. lipnja 2016. godine slijedeću

ODLUKU

1. Daje se razrješnica i odobrava rad Uprave društva u prethodnoj poslovnoj godini (u 2015. godini).
2. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Komunalac d.o.o. Vukovar

Skupština

Ivan Penava, prof.



*GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA
KOMUNALAC D.O.O. VUKOVAR
ZA 2015. GODINU*

SADRŽAJ:

1. UVOD	2
2. OPIS POSLOVANJA	3
3. REZULTAT ZA 2015. GODINU	5
4. ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE	9
5. PLAN RAZVOJA	10
6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA	11
7. ZAKLJUČAK	14

1. UVOD

Društvo «Komunalac» d.o.o. u ovom obliku, nastalo je upisom u sudski registar kod Trgovačkog suda u Osijeku 26.05.1999. godine na temelju rješenja istog suda.

Temeljem Zakona o trgovačkim društvima i Izjave o pretvorbi javnog poduzeća «Komunalac» d. o. o. Vukovar u društvo kapitala preimenuje se u društvo s ograničenom odgovornošću.

Organi upravljanja društvom su : Skupština i Uprava koju čini direktor Društva. Društvo zastupa i predstavlja Uprava.

U 2015. godini Društvo zastupa: Igor Štrangarević, oec. Igor Štrangarević, oec. Društvo zastupa i u 2016. godini.

Ukupna vrijednost temeljnog kapitala društva upisana je u sudskom registru Trgovačkog suda u Osijeku i iznosi 6.976 000,00 kuna .

Glavna djelatnost tvrtke je komunalna djelatnost.

Pravno ustrojbeni oblik: 92.

Društvo se bavi slijedećim djelatnostima:

- gospodarenje komunalnim otpadom
- gospodarenje javnim površinama
- gospodarenje tržnicama na malo
- komunalne djelatnosti
- održavanje javnih površina u gradu
- održavanje nerazvrstanih cesta
- kupljenje i odlaganje komunalnog otpada
- održavanje groblja i obavljanje pogrebnih usluga
- organiziranje rada tržnice na malo
- održavanje parkirališta i naplata parkirnih mjesta
- trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- građenje, projektiranje i nadzor
- uzgoj ukrasnog bilja

- javni WC
- druge registrirane djelatnosti

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

Tvrtka je na početku razdoblja, 01. 01. 2015. godine upošljavala 190 djelatnika a na kraju razdoblja, 31.12.2015. godine, broj djelatnika je 205 od toga je 189 djelatnik zaposlen na neodređeno vrijeme a 16 djelatnika na određeno vrijeme.

Prosječan broj zaposlenih tijekom 2015. godine je 220.

Prosječna neto plaća po zaposlenom na bazi sati rada za 2015. godinu iznosi: 4.165,59 kuna.

2. OPIS POSLOVANJA

Tijekom 2015. godine, Društvo je nastavilo obavljati sve komunalne djelatnosti za koje je i osnovano, bez zastoja u poslovanju.

Osnovna djelatnost Društva Komunalac d.o.o. Vukovar je gospodarenje otpadom. U sklopu obavljanja komunalne djelatnosti vezano za Zakon o održivom gospodarenju otpadom u 2015. godini Društvo je osim realizacije poslova održavanja čistoće u Gradu Vukovaru što obuhvaća čišćenje autočistilicom, sakupljanje komunalnog otpada iz 10.300 domaćinstava i gospodarstva, ručno čišćenje i sakupljanje otpadaka s javnih površina i njihov odvoz imalo obvezu provedbe primarne selekcije otpada.

Tijekom 2015. godine pokrenut je Pilot projekt provedbe primarne selekcije otpada pod nazivom „Odvajam, čuvam i štedim“. U sklopu provedbe pilot projekta podijeljeni su edukativni letci i održane su javne tribine kako bi se građani upoznali s ciljevima projekta. Planskom podjelom posuda za prikupljanje otpada stvoreni su preduvjeti za uvođenje elektronske evidencije otpada. Krajem godine započet je postupak nabave opreme za nadogradnju sustava prikupljanja otpada u pogledu obračuna naplate komunalne usluge odvoza otpada po volumenu i masi ukupne vrijednosti 496.998,75 kuna s PDV -om.

Do kraja godine građanima je podijeljeno ukupno 5 508 kanti ukupne vrijednosti od 890.558,20 kuna, (iznos od 569.957,25 kuna je sufinancirao FZOU posredstvom Grada Vukovara a ostatak iznosa od 320.600,95 kn sufinancirao je Komunalac d.o.o. putem nabave namjenskog kredita za financiranje komunalne opreme u 2014. godini).

Vezano za selektivno prikupljanje otpada postavljeno je ukupno 104 kontejnera zapremnine od 1100 litara na različite lokacije na području Grada Vukovara. Krajem godine započet je i postupak nabave 10 polu-podzemnih kontejnera ukupne vrijednosti 195.250 kuna. Nabava polu-podzemnih kontejnera za centar Grada je početak realizacije projekta premještanja otvorenih kontejnera sa javnih površina i slaganje sustava.

Krajem 2015. godine potpisan je Ugovor s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti za sufinanciranje dijela nabave 5 električnih tricikala za ulične pometaće u iznosu od 93.200,00 kuna. Ukupna vrijednost nabave je 145.625,00 kuna.

Započet je i postupak javne nabave 3 specijalna komunalna vozila za prikupljanje komunalnog otpada ukupne vrijednosti 5.240.000,00 kuna gdje se realizacija očekuje u 2016. godini. Sredstva za nabavu novih specijalnih komunalnih vozila su osigurana od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti posredstvom Grada Vukovara, Grada Vukovara i Komunalaca d.o.o.

Za uspješno poslovanje Društva u 2015. godini značajna je i realizacija plana redovitog održavanja javnih zelenih površina u Gradu Vukovaru.

Planom održavanja su definirane površine koje se održavaju u Gradu Vukovaru. "Komunalac" d.o.o. uređuje i zasađuje cvjetnjake, sanira i sadi stabla tj. drvorede, oblikuje krošnje, uklanja suho i bolesno drveće.

Plan održavanja Grada Vukovara obuhvaća i održavanje 42 dječja igrališta.

U izvještajnom razdoblju, izvršeni su građevinski radovi vrijednosti 7.101.943,11 kuna bez PDV-a.

Prema Programu održavanja komunalne infrastrukture realizirana je sanacija prometnica i nogostupa u Gradu Vukovaru i B. Naselju.

Realiziran je i dio Ugovora o izvođenju dijela radova na projektu poboljšanja vodno - komunalne infrastrukture grada Vukovara, izvođenje radova u perifernim naseljima grada Vukovara na izgradnji objekata vodoopskrbnog sustava i sustava odvodnje gdje je Naručitelj Vodovod Grada Vukovara d.o.o., izvođitelj Eurco d.d. a Komunalac d.o.o. Vukovar podizvođitelj na radovima koji se odnose na izgradnju gravitacijskog i tlačnog kanalizacijskog sustava naselja Lipovača. Predviđena vrijednost potpisanog ugovora je 2.792.395,45 kuna bez PDV - a.

Pj Pogrebne usluge bave se s dvije vrste djelatnosti, grobljanskom i pogrebnom. Od grobljanskih usluga vrše se ukopi i redovito se obavlja održavanje groblja, čišćenje i košenje te odvoz otpada na deponij. Uz grobljanske usluge obavljaju se i pogrebne što se odnosi na prodaju pogrebne robe i pratećih usluga kao prijevoz umrlih, ishodovanje dokumenata i sl. Tijekom godine izvršeno je 387 ukopa.

Tijekom godine je na grobljima: Novo groblje, pravoslavno groblje u Vukovaru, Lipovači, katoličko i pravoslavno groblje u Sotinu postavljeno ukupno sedam zdenaca za vodu. Kupljena je i nova rashladna komora za pokojnike ukupne vrijednosti 22.500,00 kuna.

Investicije

Ukupna vrijednost ostvarenih investicija Društva u 2015. godini iznosi 1.708.423,81 kuna. Značajnije investicije su :

- nabava rotacijskog silosnog posipača soli putem financijskog leasinga, vrijednosti 136.742,40 kuna,
- nabava 5 električnih tricikala u iznosu od 116.000,00 kuna (iznos od 93.200,00 kuna je sufinancirao FZOU, ukupna vrijednost investicije iznosi 145.625,00 kuna.
- nabava mini bagera YANMAR, vrijednosti 178.975,00 kuna
- nabava teretnog vozila, nakladača, vrijednosti 150.000,00 kuna
- nabava informatičke opreme, vrijednosti 77.431,00 kuna
- nabava softvera ukupne vrijednosti 211.875,00 kuna
- nabava novog cjevovoda za deponiju pijeska ukupne vrijednosti 186.722,57 kuna

3. REZULTAT ZA 2015. GODINU

U 2015. godini društvo je ostvarilo ukupne prihode od 32.360.348 kn što je više za 1,32 % u odnosu na 2014. godinu. Istovremeno ukupni rashodi iskazani u 2015. godini iznose 31.955.031,93 kuna što je više za 4,20 % u odnosu na 2014. godinu.

Društvo je u 2015. godini ostvarilo veće prihode od rashoda u iznosu od 405.316,73 kuna i u tom iznosu iskazana je dobit financijske godine

Redni broj:	OPIS	2014.	2015.	INDEKS 2015/2014
1	UKUPNI PRIHODI	31.939.945,34	32.360.348,66	101,32
2	UKUPNI RASHODI	30.666.223,57	31.955.031,93	104,20
3	DOBIT	1.273.721,77	405.316,73	31,82

RAČUN DOBITI I GUBITKA OD 01.01.2015. DO 31.12.2015.

Redni broj:	OPIS	2015.
1.	POSLOVNI PRIHODI	32.338.114,48
1.1.	Pridobiti od prodaje	28.947.221,40
1.2.	Ostali poslovni prihodi	3.390.893,08
2.	POSLOVNI RASHODI	31.638.756,53
2.1.	PROMJENA VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TIJEKU	1.276.638,45
2.2.	MATERIJALNI TROŠKOVI	10.126.100,76
a)	Troškovi sirovina i materijala	6.902.320,93
b)	Troškovi prodane robe	217.673,29
c)	Ostali vanjski troškovi (tablica bil.1)	2.906.106,54
2.3.	TROŠKOVI OSOBLJA	15.854.397,32
2.4.	AMORTIZACIJA	1.756.107,55
2.5.	OSTALI TROŠKOVI (tablica bil.2)	1.857.641,19
2.6.	VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE	414.594,53
2.7.	REZERVIRANJA	138.000,00
2.8.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	215.276,73
3.	FINANCIJSKI PRIHODI	22.234,18
4.	FINANCIJSKI RASHODI	316.275,40
5.	UKUPNI PRIHODI	32.300.348,66
6.	UKUPNI RASHODI	31.955.031,93
7.	DOBIT	405.316,73

STRUKTURA OSTALIH VANJSKIH TROŠKOVA

Redni broj:	OPIS	2015. GODINA
1	PRIJEVOZNE USLUGE	15.112,60
2	PTT USLUGE	216.561,84
3	USLUGE KOOPERANATA	662.820,43
4	USLUGE ODPŽAMANJA	370.594,69
5	ZAKUPNINE I NZJABININE	359.818,47
6	USLUGE PROMIDŽBE	50.780,00
7	KOMUNALNE USLUGE	96.523,44
8	ZDRAVSTVENE USLUGE	10.170,00
9	BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	195.502,55
10	INTELEKTUALNE USLUGE	301.461,30
11	PREMIJE OSIGURANJA	164.985,96
12	USLUGE OBRADI PODATAKA	147.765,96
13	NAKNADE ZA ČESTE I ISKLJUČNI PREGLED VOZILOVA	115.586,69
14	OSTALE USLUGE	198.321,61
	UKUPNO	2.906.106,54

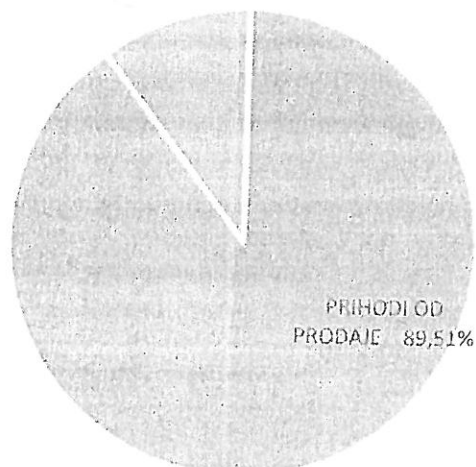
Tablica br.1.

STRUKTURA OSTALIH TROŠKOVA

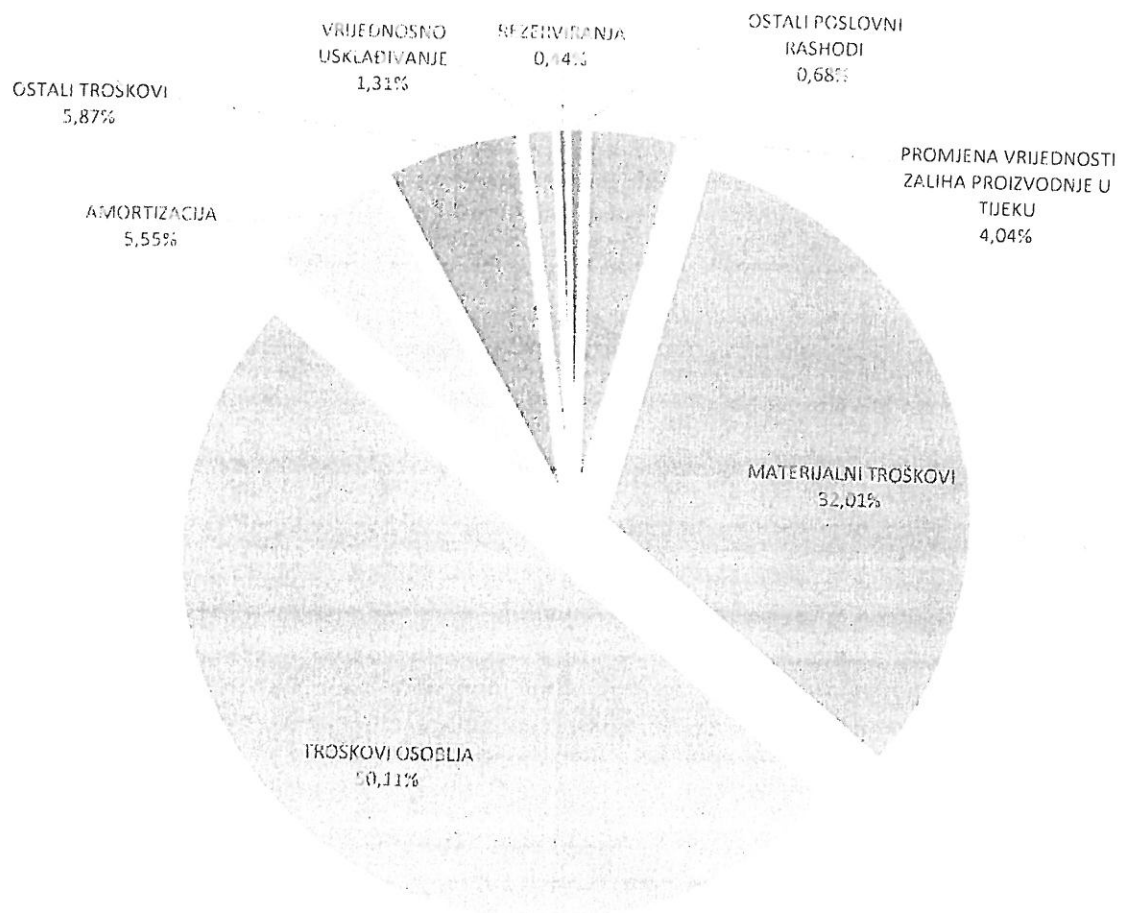
Redni broj:	OPIS	2015. GODINA
1	TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA, TERENSKI DODACI I TROŠKOVI SJEDENOG PUTA	516.665,34
2	TROŠKOVI STRUČNOG USAVRŠAVANJA, TROŠKOVI ZA PRIRUČNIKE I CASOPISE I TROŠKOVI ČLANARINA STRUKOVNIM UDRUGAMA	110.448,76
3	PRIGODNE INVESTICIJE, POTPORE, OTPREMNICE I DAROVI ZAPOSLENICIMA	745.979,36
4	POTPORE	124.680,84
5	REPREZENTACIJA	79.369,14
6	TROŠKOVI DOPRINOSA I DR. NAKNADA	146.463,78
7	SUDSKE TAKSE	31.029,75
8	OSTALI TROŠKOVI	103.004,22
	UKUPNO	1.857.641,19

Tablica br.2.

OSTALI POSLOVNI
PRIHODI
10,49%



POSLOVNI PRIHODI



POSLOVNI RASHODI

PREGLED I USPOREDBA PO VRSTAMA PRIHODA

Redni broj:	VRSTA PRIHODA	2014.	2015.	INDEKS 2015/2014
1.	PRODAJA PIJESKA	1.208.273	2.210.566	182,95
2.	GROBLJA I POGREBNE USLUGE	2.401.602	2.501.126	104,14
3.	SKUPLJANJE I PRIJEVOZ OTPADA	3.807.652	3.781.934	99,32
4.	KRAJOBRAZNO UREĐENJE I HORTIKULTURA	3.480.043	4.090.238	117,53
5.	TRZNICA	472.091	490.399	103,88
6.	PARKING	1.489.263	1.610.098	108,11
7.	GRADITELJSTVO	4.826.672	7.216.103	149,50
8.	ZBRINJAVANJE, OPORADA OTPADA	6.208.741	4.007.725	64,55
9.	ODRŽAVANJE ALIJE BRANITELJA	1.598.987	1.584.914	99,12
10.	OTPIŠ OBVEZA (HODR)	2.384.285	-	-
11.	POVRATI, SUFINANCIRANJA, POTPORE I SL.	2.621.976	1.720.251	65,61
12.	PRIHODI S OSNOVE VL. PROIZVODNJE	777.466	105.188	13,53
13.	PRIHODI OD POTPORA VEZANIH S IMOVINOM	464.529	1.265.426	272,41
14.	OSTALI PRIHODI	198.365	1.776.320	895,51
15.	UKUPNO	31.939.945	32.360.348	101,32

4. ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE

Društvo je u travnju 2016. godine potpisalo ugovor s Ministarstvom obitelji, branitelja i međugeneracijske solidarnosti o održavanju, čuvanju i zaštiti Memorijalnog groblja žrtava iz Domovinskog rata vrijednosti 1.668.642,50 kuna s PDV-om što je značajno za ostvarivanje prihoda u 2016. godini.

Pred kraj 2015. godine započet je postupak nabave novog pogrebnog vozila ukupne vrijednosti od 232.938,17 kuna što je i realizirano početkom 2016. godine.

Pred kraj 2015. godine započet je i postupak nabave novog teretnog vozila sa Palfinger dizalicom i kiperskim sandukom ukupne vrijednosti 919.872,50 kuna što je i realizirano početkom 2016. godine.

U 2016. godini zajedno s Gradom Vukovarom, Sokolom d.o.o. i Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti planira se I, II i IV faza sanacije odlagališta deponije Petrovačka dola. I faza se odnosi na zatvaranje postojećeg odlagališta Petrovačka dola, II faza su radovi na zatvaranju azbestne kazete i IV faza je otvaranje nove plohe za otpad. Vežano za sanaciju odlagališta Petrovačka dola, Društvo je potpisalo ugovor s društvom Sokol d.o.o. o podizvođenju dijela radova na odlagalištu ukupne vrijednosti 2.069.596,75 kuna.

Veći projekti planirani u 2016. godini:

- a) Krpanje udarnih rupa na području Grada Vukovara i prigradskih naselja,
- b) Sanacija prometnica na području Grada Vukovara i prigradskih naselja
- c) Sanacija nogostupa na području Grada Vukovara i prigradskih naselja

I u 2016. godini nastavljaju se radovi koji se odnose na izgradnju gravitacijskog i tlačnog kanalizacijskog sustava naselja Lipovača.

5. PLAN RAZVOJA

Vizija Društva ostvarit će se u razdoblju koje slijedi provedbom aktivnosti i projekata koji pridonose ostvarenju ključnih strateških ciljeva:

- a) Održivost (društveno odgovorno postojanje, društveni, ekonomski i ekološki aspekt)
- b) Kvalitetna i pouzdana javna usluga
- c) Rast i razvoj

Osnovni prioritet u sklopu strateškog cilja je unaprjeđenje sustava upravljanja razvojem.

Razvojni cilj Društva je povećanje kvalitete i opsega javnih usluga na dobrobit građana, gospodarstva i lokalne uprave i samouprave Grada Vukovara u odnosu na druge gradove u okruženju podizajući standardi građana, konkurentnost gradskog gospodarstva kao i reputaciju grada Vukovara. U realizaciji ciljeva ključno je učinkovito upravljanje troškovima, unaprjeđenje poslovnih procesa te razvoj integriranog informacijskog sustava izvještajno upravljačke i operativne razine uz paralelno promišljeno ulaganje u razvoj novih i podizanje kvalitete postojećih usluga. Društvo se nalazi pred izazovima unaprjeđenja poslovanja uz poticanje tehnološkog unaprjeđenja i podizanje ukupne kvalitete usluga. U pripremi je razvojna strategija temeljena strateškim analizama okruženja i vlastitih sposobnosti s ciljem da naznači strateške pravce organizacijskih promjena unutar Društva, definira prioritetna područja ulaganja u unaprjeđenje poslovanja i ubrza procese razvoja ljudskih potencijala u pogledu obrazovanosti, vještina i motivacije.

Vizija Društva je postati primjer organiziranog i zdravog življenja u Gradu Vukovaru, primjer izvrsnosti u pružanju javnih usluga te pokretač poslovnog razvoja grada Vukovara.

Ključni cilj je optimalnost u cijeni i kvaliteti usluge, operativna efikasnost, stvaranje preduvjeta a zatim generiranje održivog razvoja Društva.

Vrlo značajan cilj vezano za gospodarenje otpadom u idućem razdoblju uz visoke standarde kojim režimo je :

- a) smanjiti količinu odlaganja miješanog komunalnog otpada a povećati količinu odvojeno sakupljenih sirovina, njihovo razvrstavanje i prodaja oporabiteljima

b) smanjenje štetnog djelovanja otpada na ljudsko zdravlje i okoliš.

Prateći standarde ekološke i društvene odgovornosti, različitim mjerama nastojat će se potaknuti lokalnu zajednicu na odgovoran odnos prema okolišu kao što je postavljanje spremnika za odvojeno prikupljanje različitog otpada, akcije odvoza glomaznog i ostalog otpada, reciklažna dvorišta i zeleni otoci.

6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

BILANCA NA DAN 31.12.2015.

OPIS POZICIJE	2013.	2014.	2015.
AKTIVA			
DUGOTRAJNA IMOVINA	16.741.541,63	18.203.425,31	17.381.633,46
NEMATERIJALNA IMOVINA	1.555.421,95	2.079.424,95	2.034.039,06
MATERIJALNA IMOVINA	15.186.119,68	16.124.010,36	15.347.594,40
FINANCIJSKA IMOVINA			
POTRAŽIVANJA			
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	11.820.173,37	12.137.778,84	12.264.352,37
ZALIHE	6.060.934,42	4.961.777,64	4.190.406,75
POTRAŽIVANJA	4.592.926,04	4.211.797,73	5.987.042,81
FINANCIJSKA IMOVINA	236.965,74	213.781,74	212.999,26
NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	929.347,17	2.750.421,73	1.873.903,55
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG			
RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA	11.822,66	12.382,03	30.139,96
PRIHODA			
UKUPNA AKTIVA	28.573.537,66	30.353.596,18	29.676.125,79
PASIVA			
KAPITAL I PRIČUVE	13.110.417,88	14.384.139,34	14.789.456,07
REZERVIRANJA ZA RIZIKE I TROŠKOVE	216.460,31	91.677,63	138.000,00
DUGOROČNE OBVEZE	3.513.181,19	2.497.899,68	1.182.951,89
KRA TKOROČNE OBVEZE	10.927.029,22	8.731.967,17	10.154.778,30
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I			
PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	806.449,06	4.647.912,36	5.410.939,53
UKUPNO PASIVA	28.573.537,66	30.353.596,18	29.676.125,79

Na temelju navedenih stavaka utvrđeni su određeni pokazatelji poslovanja.

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kamatnim, kreditnim i rizikom likvidnosti. Društvo prati navedene rizike i nastoji umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost društva.

Rizik likvidnosti

Društvo nastoji upravljati rizikom likvidnosti što podrazumijeva održavanje dostatne količine novca te osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava kroz ugovaranje kredita.

Zbog nastale situacije opće nelikvidnosti i pogoršanja uvjeta poslovanja poduzet je niz aktivnosti s ciljem smanjenja troškova poslovanja.

Sve svoje obveze, a posebno obveze po pitanju poreza i doprinosa za plaće radnicima nastojalo se podmiriti na vrijeme. Nastojalo se voditi računa o redovitom plaćanju PDV-a u 2015. godini.

Žiro-račun tijekom 2015. godine nije bio blokiran.

Valutni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene tečajeva inozemnih valuta prilikom uzimanja kredita koji su denominirani u stranim valutama, EUR. Rizik je sveden na minimum kojem je Društvo bilo izloženo obzirom da su prema bankama obveze redovito podmirene u 2015. godini. Valutni rizik prisutan je zbog mogućih promjena tečajeva stranih valuta.

Kreditni rizik

Financijska imovina koja potencijalno može izložiti društvo kreditnom riziku obuhvaća potraživanja od kupaca i danih kredita. Pri vrednovanju ove imovine u obzir se uzima procjena naplativosti. Kreditni limiti kupaca se redovito provjeravaju i usklađuju.

OPIS	2013.	2014.	2015.
UKUPNI PRIHODI	35.737.684,77	31.939.945,34	32.360.348,66
UKUPNI RASHODI	34.631.753,85	30.666.223,57	31.955.031,93
EKONOMIČNOST POSLOVANJA	1,03	1,04	1,01
KRATKOTRAJNA IMOVINA	11.620.173,37	12.137.778,84	12.264.352,37
KRATKOROČNE OBVEZE	10.927.029,22	8.731.967,17	10.154.778,30
KOEFICIJENT TEKUĆE LIKVIDNOSTI	1,08	1,39	1,21

Pokazatelj tekuće likvidnosti trebao bi biti veći od 2 da bi društvo poslovalo likvidno. Prisutan je trend smanjenja KTL zbog povećanja kratkotrajne imovine ali i povećanja kratkoročnih obveza.

Pokazatelj ubrzane likvidnosti je manji od 1 jer su kratkoročne obveze veće od brzo ugovorne imovine.

OPIS	2013.	2014.	2015.
NOVAC + POTRAŽIVANJA	5.522.273,21	6.962.219,46	7.800.946,36
KRATKOROČNE OBVEZE	10.927.029,22	8.731.967,17	10.154.778,30
KOEFICIJENT UBRZANE LIKVIDNOSTI	0,51	0,80	0,77

Koeficijent zaduženosti ima tendenciju neznatnog povećanja. U 2015. godini društvo se financiralo 62 % vlastitim kapitalom, a 38 % dugom.

OPIS	2013.	2014.	2015.
UKUPNE OBVEZE	14.440.210,41	11.229.866,85	11.337.730,19
UKUPNA IMOVINA	28.573.537,66	30.353.596,18	29.676.125,79
KOEFICIJENT ZADUŽENOSTI	0,51	0,37	0,38

Koeficijent financiranja pokazuje odnos financiranja iz tuđih izvora i iz vlastitih izvora. U 2015. godini koeficijent iznosi 0,77 što znači da na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 0,77 jedinica tuđih sredstava.

OPIS	2013.	2014.	2015.
UKUPNE OBVEZE	14.440.210,41	11.229.866,85	11.337.730,19
GLAVNICA	13.110.417,88	14.384.139,34	14.789.456,07
KOEFICIJENT FINANCIRANJA	1,10	0,78	0,77

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine tj. koliko se puta imovina pretvori u prihode. U 2015.godini svaka kuna imovine je rezultirala s 1,09 ka prihoda.

OPIS	2013.	2014.	2015.
UKUPNI PRIHODI	35.737.684,77	31.939.945,34	32.360.348,66
UKUPNA IMOVINA	28.573.537,66	30.353.596,18	29.676.125,79
KOEFICIJENT OBRTA UKUPNE IMOVINE	1,25	1,05	1,09

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine se u 2015. godini neznatno povećao u odnosu na 2014. godinu što znači da se povećalo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u prihode. U 2015.godini se kratkotrajna imovina obrtala 2,64 puta u prihode.

OPIS	2013.	2014.	2015.
UKUPNI PRIHODI	35.737.684,77	31.939.945,34	32.360.348,66
KRATKOTRAJNA IMOVINA	11.820.173,37	12.137.778,84	12.254.352,37
KOEF. OBRTA KRATKOTRAJNE IMOVINE	3,02	2,63	2,64

Koeficijent obrta potraživanja pokazuje koliko puta godišnje se potraživanja naplate odnosno pretvore u novac.

OPIS	2013.	2014.	2015.
PRIHODI OD PRODAJE	51.597.749,25	25.868.691,77	28.947.221,40
POTRAŽIVANJA	4.592.926,64	4.211.797,73	5.987.042,81
KOEFICIJENT OBRTA POTRAŽIVANJA	6,88	6,14	4,83
BROJ DANA U GODINI	365	365	365
KOEFICIJENT OBRTA POTRAŽIVANJA	6,68	6,14	4,33
TRAJANJE NAPL. POTRAŽ. U DANIMA	53,20	59,45	75,57

7. ZAKLJUČAK

Godišnje izvješće obuhvaća objektivan prikaz poslovanja u 2015. godini.

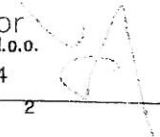
Nakon odbitka rashoda od prihoda razdoblja ostvaren je pozitivan financijski rezultat u iznosu od 405.316,73 Kn .

Zajednički rad s Gradom rezultirao je predstavljanjem Društva kao stabilnog s čvrstim materijalnim, financijskim i tehnološkim pretpostavkama za daljnji razvoj u obavljanju djelatnosti i podizanje razine kvalitete komunalnih usluga u Gradu Vukovaru uz maksimalnu zaštitu okoliša i zaštitu javnog interesa.

U narednom razdoblju aktivnosti Društva usmjerene su na poslovnu izvrsnost te održivo djelovanje u interesu korisnika usluga jer kvaliteta pruženih usluga i izbor tehnologija izravno utječu na kakvoću i standard svih stanovnika Grada Vukovara što Društvo čini dodatno odgovornim za dosljedno promicanje društveno odgovornog poslovanja kako u odnosu prema vanjskim korisnicima tako i poticanjem odgovornog ponašanja i socijalnog dijaloga prema vlastitim radnicima.

Za Komunalac d.o.o.

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



/Igor Štrangarević, oec./

KOMUNALAC d.o.o.
Sajmište 174, VUKOVAR

REVIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
ZA 2015. GODINU

PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o. OSIJEK

REVIZORSKA TVRTKA ZA OBAVLJANJE REVIZIJE, PROCJENA IMOVINE, FINANCIJSKO-
RAČUNOVODSTVENO VJEŠTAČENJE, KONZALTING USLUGE S PODRUČJA FINACIJA 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

KOMUNALAC d.o.o.
Sajmište 174
Vukovar

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA
O OBAVLJENOJ REVIZIJI
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA 2015. GODINU

SADRŽAJ:

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE	3
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA	4
GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI:	
Bilanca na 31.12.2015. godine	6
Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.2015. do 31.12.2015. godine	8
Bilješke uz financijske izvještaje za godinu završenu 31.12.2015. godine	9

ODGOVORNOST ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Uprava Društva dužna je osigurati da godišnji financijski izvještaji za 2015. 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 KOMUNALAC 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 nezakovitosti.

Potpisano u ime Društva:



KOMUNALAC d.o.o.
VUKOVAR, Sajmište 174
OIB 83101904480 1

Direktor: Igor Strangarević, oec.

KOMUNALAC d.o.o.
Sajmište 174
VUKOVAR

U Vukovaru, 18.05.2016. godine

PĀESLIĆ-REVIZIJA d.o.o.

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

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Članu društva KOMUNALAC d.o.o. VUKOVAR:

Izvješće o financijskim izvještajima

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva KOMUNALAC d.o.o., Sajmište 174, Vukovar (u daljnjem tekstu Društvo), koji obuhvaćaju bilancu na 31. prosinca 2015. godine, račun dobitka i gubitka 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 interne kontrole za koje Uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Revizorova odgovornost

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

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabrani 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, ali 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.

PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o.

za reviziju, porezno savjetovanje i investicijske projekte

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

Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji fer prezentiraju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj društva KOMUNALAC d.o.o., Vukovar na 31. prosinca 2015. godine i rezultate njegova poslovanja za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Ostala pitanja

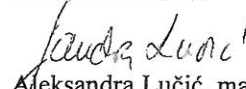
Financijske izvještaje Društva za godinu završenu 31. prosinca 2014. godine revidirao je drugi revizor koji je 28. svibnja 2015. godine izrazio pozitivno mišljenje o tim financijskim izvještajima.

Izvjешće o drugim zakonskim zahtjevima

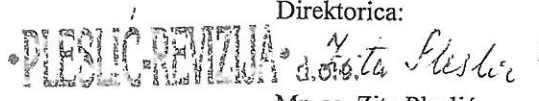
Mišljenje o sukladnosti s propisima koji uređuju poslovanje

Prema našem mišljenju priloženi financijski izvještaji su u skladu s onim propisima koji uređuju poslovanje društva KOMUNALAC 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.

Ovlašteni revizor:


Aleksandra Lučić, mag. oec.

Direktorica:


Mr. sc. Zita Pleslić

Br: REV-23005/15

Osijek, 18. svibnja 2016. godine

PLESLIĆ-REVIZIJA d.o.o.
Trg Ante Starčevića 10
31000 Osijek

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 83101904488; KOMUNALAC D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
↑	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		18.203.435	17.381.633
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	14.	2.079.425	2.034.039
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		1.781.862	1.524.601
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		297.563	509.438
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	15.	16.124.010	15.347.594
1. Zemljište	011		2.939.323	2.939.323
2. Građevinski objekti	012		5.775.697	5.582.662
3. Postrojenja i oprema	013		1.026.582	1.512.580
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		5.651.267	5.270.491
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		731.141	42.538
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		12.137.779	12.264.353
I. ZALIHE (036 do 042)	035	16.	4.961.777	4.190.407
1. Sirovine i materijal	036		1.149.771	867.379
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038		3.711.308	2.420.958
4. Trgovačka roba	039		100.698	856.070
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			46.000
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	17.	4.211.798	5.987.044
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		3.793.658	5.345.568
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		38.728	81.979
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		374.727	541.079
6. Ostala potraživanja	049		4.685	18.418
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	18.	213.782	212.999
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 83101904488; KOMUNALAC D.O.O.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina (neto) 4	Tekuća godina (neto) 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			
7. Ostala financijska imovina	057		203.631	204.531
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058		10.151	8.468
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	19.	2.750.422	1.873.903
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	20.	12.382	30.140
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	21.	30.353.596	29.676.126
PASIVA			80.000	99.057
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	22.	14.384.140	14.789.456
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		6.976.000	6.976.000
II. KAPITALNE REZERVE	064			
REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		81	81
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		81	81
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072			
1. Zadržana dobit	073		6.134.337	7.408.059
2. Preneseni gubitak	074		6.134.337	7.408.059
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075			
1. Dobit poslovne godine	076		1.273.722	405.316
2. Gubitak poslovne godine	077		1.273.722	405.316
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	9., 23.	91.678	138.000
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		22.400	
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082		69.278	138.000
DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	24.	2.497.899	1.182.952
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		2.497.899	1.182.952
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	25.	8.731.967	10.154.778
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096			
4. Obveze za predujmove	097		1.315.687	1.346.311
5. Obveze prema dobavljačima	098		176.592	267.007
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		3.448.421	5.347.666
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		837.743	933.440
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		1.817.861	1.097.116


BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 83101904488; KOMUNALAC D.O.O.

Naziv pozicije ↑	AOP oznaka 2	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina (neto) 4	Tokuća godina (neto) 5
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		1.135.663	1.163.238
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	26.	4.647.912	3.410.940
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		30.353.596	29.676.126
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	21., 27.	80.000	99.057
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			

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

1 . 

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 83101904488; KOMUNALAC D.O.O.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Rbr. bilješka 3	Prethodna godina 4	Tekuća godina 5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	2.	31.919.323	32.338.114
1. Prihodi od prodaje	112		25.868.691	28.947.221
2. Ostali poslovni prihodi	113		6.050.632	3.390.893
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	3.	30.233.322	31.638.756
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		838.969	1.276.638
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	4.	10.401.217	10.126.101
a) Troškovi sirovina i materijala	117		7.075.844	6.902.321
b) Troškovi prodane robe	118		206.807	317.673
c) Ostali vanjski troškovi	119		3.118.566	2.906.107
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.	14.791.676	15.854.397
a) Neto plaće i nadnice	121		9.587.688	10.321.018
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		3.067.855	3.118.057
c) Doprinosi na plaće	123		2.136.133	2.415.322
Amortizacija	124	6.	1.869.699	1.756.107
5. Ostali troškovi	125	7.	1.605.226	1.857.641
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	8.	514.586	414.595
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		514.586	414.595
7. Rezerviranja	129	9., 23.	69.278	138.000
8. Ostali poslovni rashodi	130	10.	142.671	215.277
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	11.	20.622	22.234
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		20.204	22.071
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136		418	163
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	12.	432.901	316.276
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		432.763	316.245
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141		138	31
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		31.939.945	32.360.348
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		30.666.223	31.955.032
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	13.	1.273.722	405.316
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		1.273.722	405.316
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	13.		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		1.273.722	405.316
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		1.273.722	405.316
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			

KOMUNALAC D.O.O.
Brijuni 134
51000 Brijuni

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava 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 (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

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

1

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

**Bilješke uz financijske izvještaje
na 31.12.2015. godine**

Općenito:

KOMUNALAC d.o.o. Vukovar, Sajmište 174, upisalo je promjenu organiziranja javnog poduzeća KOMUNALAC s p. o. Vukovar u društvo kapitala – društvo s ograničenom odgovornošću u registar Trgovačkog suda u Osijeku, rješenjem broj Tt-99/607-4, MBS: 030064890, nadnevka 26. svibnja 1999. godine.

Sjedište Društva je u Vukovaru, Sajmište 174.

Predmet poslovanja Društva, upisana u registar Trgovačkog suda:

- Kupnja i prodaja robe, osim oružja i streljiva, lijekova i otrova
- Trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- Građenje, projektiranje i nadzor
- Međunarodno otpremništvo
- Održavanje čistoće
- Odlaganje komunalnog otpada
- Održavanje javnih površina
- Uzgoj ukrasnog bilja
- Održavanje nerazvrstanih cesta
- Tržnice na malo
- Parkiralište
- Javni WC
- Pauk služba
- Održavanje stočnih sajmova
- Pružanje usluga u nautičkom, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom športskom i drugim oblicima turizma,
- Pružanje ostalih turističkih usluga
- Cestovni prijevoz robe
- Vađenje šljunka i pijeska
- Održavanje groblja i krematorija i prijevoz pokojnika
- Prijevoz unutrašnjim vodenim putovima
- Poslovanje vlastitim nekretninama
- Iznajmljivanje vlastitih nekretnina
- Poslovanje nekretninama, uz naplatu ili po ugovoru
- Skupljanje otpada za potrebe drugih
- Prijevoz otpada za potrebe drugih
- Posredovanje u organiziranju oporabe i zbrinjavanje otpada u ime drugih
- Skupljanje, oporaba i zbrinjavanje (obrade, odlaganje, spaljivanje i drugi načini zbrinjavanje otpada), odnosno djelatnost gospodarenje posebnim kategorijama otpada

Razvrstavanje prema NKD-u: 3811 – SKUPLJANJE NEOPASNOG OTPADA

Društvo je u izvještajnoj godini zastupao pojedinačno i bez ograničenja Igor Štrangarević, oec., direktor Društva.

Tijekom razdoblja, Društvo je prosječno zapošljavalo 220 djelatnika, a broj djelatnika na 31.12.2015. godine iznosi 205.

Bilješka 1. Značajne računovodstvene politike

1.1. Osnove sastavljanja

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

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

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (kn).

Ovi financijski izvještaji pripremljeni su na principu neograničenosti poslovanja.

1.2. Strane valute

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

1.3. Nematerijalna imovina

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

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

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

1.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

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

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

Očekivani vijek trajanja sredstava i stope amortizacije nisu se mijenjale u odnosu na 2014. godinu.

Korisni vijek trajanja, metoda amortizacije i ostatak vrijednosti preispituju se na kraju svake poslovne godine i ukoliko se očekivanja razlikuju od prethodnih procjena, promjene se priznaju kao promjene u računovodstvenim procjenama.

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

1.5. Najmovi

Nekretnine, postrojenja i oprema kupljeni pod financijskim najmom amortiziraju se u roku korisnog vijeka trajanja.

1.6. Zalihe

Zalihe sirovina i potrošnog materijala vrednuju se prema nabavnoj vrijednosti (po principu prosječne ponderirane cijene) ili neto utrživoj vrijednosti, ovisno o tomu koja je niža. Troškovi nabave obuhvaćaju kupovnu cijenu, uvozne carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i druge troškove koji se mogu izravno pripisati nabavci. Vrijednost trgovačkog i količinskih popusta umanjuje vrijednosti troškova nabave. Neto utrživa vrijednost predstavlja procjenu prodajne cijene u redovnom tijeku poslovanja umanjenu za varijabilne troškove prodaje.

Proizvodnja u tijeku vrednuje se na osnovi metode postotka dovršenosti, mjerena vrijednošću posla dovršenog do datuma bilance u odnosu na kalkuliranu vrijednost.

Troškovi uključuju fiksne i varijabilne troškove koji se izravno odnose na određeni ugovor, te sve troškove koji se mogu pripisati ugovornim aktivnostima i rasporediti na pojedinačne ugovore na razumnoj osnovi.

Zalihe poluproizvoda i gotovih proizvoda vrednuju se prema cijeni proizvodnje ili prema neto utrživoj vrijednosti ovisno o tome koja je niža. Razduženje zaliha gotovih proizvoda utvrđuje se primjenom metode prosječnog ponderiranog troška.

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

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu.

1.7. Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Na svaki sljedeći datum bilance kratkotrajna potraživanja se mjere po početno priznatom iznosu umanjeno za naplaćene iznose i umanjenja vrijednosti.

Rashod se priznaje u računu dobiti i gubitka ako su se potraživanja prestala priznavati zbog nenadoknadivosti ili je njihova vrijednost umanjena.

Na svaki datum bilance Društvo procjenjuje postoji li objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti pojedinog potraživanja. Ako postoji objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti potraživanja iznos gubitka mjeri se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i procijenjenih budućih novčanih tokova. Knjigovodstvena vrijednost potraživanja se umanjuje upotrebom odvojenog konta ispravka vrijednosti. Iznos gubitka se priznaje u računu dobiti i gubitka.

1.8. Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti uključuju novac u blagajnama i sredstva na računima banaka. Stanje novca na računima kod banaka i u blagajni iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženoj u hrvatskoj valutnoj jedinici. Devizna sredstva na računima i u blagajni preračunavaju se na srednji tečaj Hrvatske narodne banke na dan bilance.

1.9. Porez na dobit

Obračun poreza zasniva se na obračunu dobiti za tu godinu i usklađuje se za stalne i privremene razlike između oporezive i računovodstvene dobiti.

Obračun poreza na dobit vrši se u skladu s hrvatskim poreznim propisima.

1.10. Kapital

Upisani kapital iskazuje se u svoti koja je upisana u sudski registar prilikom osnivanja, odnosno promjene upisa vrijednosti kapitala u trgovačkom registru.

1.11. Priznavanje prihoda

(a) Prihodi od prodaje robe i usluga

Prihodi nastali prodajom robe priznaju se kada se značajan rizik i koristi vlasništva prenose na kupca, te kada ne postoji značajna neizvjesnost s naslova prodaje, pripadajućih troškova ili mogućih povrata robe.

Kod pružanja usluga prihod se priznaje prema stupnju izvršenja usluge, odnosno kada ne postoji značajna neizvjesnost u pogledu pružanja usluge ili pripadajućih troškova.

(b) Državne potpore

Potpore koje se odnose na materijalnu imovinu koja se amortizira priznaju se kao prihod u razdobljima i u omjerima u kojima se tereti amortizacija tih sredstava.

(c) Prihodi od kamata

Prihodi od kamata priznaju se na vremenski proporcionalnoj osnovi, uzimajući u obzir stvarni prinos na ustupljena sredstva.

1.12. Troškovi posudbe

Troškovi posudbe (kamate i drugi troškovi u svezi s posudbom izvora financiranja) evidentiraju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali.

BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA**Bilješka 2. Poslovni prihodi**

Poslovni prihodi su veći u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu za 1,31 %. Poslovni prihodi sudjeluju s 99,93 % u ukupnim приходima.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	PRIHODI OD PRODAJE	25.868.691	28.947.221	111,90
2	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	6.050.632	3.390.893	56,04
	UKUPNO	31.919.323	32.338.114	101,31

Prihode od prodaje čine prihodi od registriranih djelatnosti Društva.

Ostali poslovni prihodi:

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN
1	PRIHODI OD OTPISA OBVEZA PO DUGOROČNOM KREDITU	2.384.285,48	-
2	PRIHODI OD POVRATA DOPRINOSA - ZAKON O VUKOVARU	1.589.798,58	1.720.250,82
3	PRIHODI OD POTPORA VEZANIH S IMOVINOM	464.529,27	1.265.425,97
4	PRIHODI OD ULAGANJU U DUGOTRAJNU IMOVINU	777.766,45	105.188,14
5	PRIHODI OD NAPLAĆENIH RANIJE VRIJEDNOSNO USKLAĐENIH POTRAŽIVANJA	120.902,57	72.723,64
6	PRIHODI OD PRODAJE NEMATERIJALNE I MATERIJALNE IMOVINE	135.411,62	66.592,81
7	PRIHODI OD UKIDANJA REZERVIRANJA	-	69.277,63
8	PRIHODI IZ PRETHODNIH RAZDOBLJA	4.809,44	7.422,81
9	PRIHODI OD PRISILNE NAPLATE	5.480,00	1.880,00
10	OSTALI PRIHODI	567.648,17	82.131,26
	UKUPNO	6.050.631,58	3.390.893,08

Bilješka 3. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi u 2015. godini sudjeluju s 99,01 % unutar strukture ukupnih rashoda Društva, a veći su odnosu na 2014. godinu za 4,64 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	PROMJENE VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TIJEKU I GOTOVIH PROIZVODA	838.969	1.276.638	152,16
2	MATERIJALNI TROŠKOVI	10.401.217	10.126.101	97,35
3	TROŠKOVI OSOBLJA	14.791.676	15.854.397	107,18
4	AMORTIZACIJA	1.869.699	1.756.107	93,92
5	OSTALI TROŠKOVI	1.605.226	1.857.641	115,72
6	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	514.586	414.595	80,57
7	REZERVIRANJA	69.278	138.000	199,20
8	OSTALI POSLOVNI RASHODI	142.671	215.277	150,89
	UKUPNO	30.233.322	31.638.756	104,64

Promjena vrijednosti zaliha:

REDNI BROJ	OPIS	PRETHODNA GODINA	TEKUĆA GODINA	PROMJENA
1	PROIZVODNJA U TIJEKU	-	-	-
2	GOTOVI PROIZVODI	3.711.308,45	2.420.957,99	1.290.350,46
3	KOREKCIJA (manjkovi iskazani na ostalim poslovnim rashodima)			-13.712,01
	PROMJENE VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TIJEKU I GOTOVIH PROIZVODA			1.276.638,45

Bilješka 4. Materijalni troškovi

Materijalni troškovi u 2015. godini sudjeluju sa 32,00 % unutar strukture poslovnih rashoda Društva, a u odnosu na 2014. godinu su se smanjili za 2,65 %. Navedena pozicija se sastoji od troškova sirovina i materijala, troškova prodane robe te ostalih vanjskih troškova.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	7.075.844	6.902.321	97,54
2	TROŠKOVI PRODANE ROBE	206.807	317.673	153,61
3	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	3.118.566	2.906.107	93,18
	UKUPNO	10.401.217	10.126.101	97,35

Troškovi sirovina i materijala:

REDNI BROJ	OPIS	2015. GODINA IZNOS U KN
1	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	3.715.838,24
2	POTROŠENA ENERGIJA	1.678.293,34
3	UTROŠENI MATERIJAL I REZERVNI DIJELOVI	295.485,28
4	OTPIS SITNOG INVENTARA, AMBALAŽE I AUTO GUMA	1.186.374,84
5	OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI	26.329,23
	UKUPNO	6.902.320,93

Ostali vanjski troškovi:

REDNI BROJ	OPIS	2015. GODINA IZNOS U KN
1	PRIJEVOZNE USLUGE	15.112,60
2	PTT USLUGE	216.561,84
3	USLUGE KOOPERANATA	662.820,43
4	USLUGE ODRŽAVANJA	370.594,69
5	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	359.818,47
6	USLUGE PROMIDŽBE	50.780,00
7	KOMUNALNE USLUGE	96.523,44
8	ZDRAVSTVENE USLUGE	10.170,00
9	BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	195.502,55
10	INTELEKTUALNE USLUGE	301.461,30
11	PREMIJE OSIGURANJA	164.986,96
12	USLUGE OBRADE PODATAKA	147.765,96
13	NAKNADE ZA CESTE I TEHNIČKI PREGLED VOZILA	115.686,69
14	OSTALE USLUGE	198.321,61
	UKUPNO	2.906.106,54

Troškovi revizije iskazuju se u okviru intelektualnih usluga.

Naknada revizorskom društvu PLESLIĆ REVIZIJA d.o.o., Osijek, za zakonski propisanu reviziju financijskih izvještaja za 2015. godinu iznosi 35.000,00 kn uvećano za porez na dodanu vrijednost.

Bilješka 5. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja u 2015. godini sudjeluju u poslovnim rashodima Društva s 50,11 %, a u odnosu na 2014. godinu povećani su za 7,18 %.

Prosječan broj zaposlenih na bazi sata rada u 2015. godini iznosio je 215 zaposlenika, a u 2014. godini 204 zaposlenika.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	NETO PLAĆE I NADNICE	9.587.688	10.321.018	107,64
2	TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA IZ PLAĆA	3.067.855	3.118.057	101,63
3	DOPRINOSI NA PLAĆE	2.136.133	2.415.322	113,07
	UKUPNO	14.791.676	15.854.397	107,18

Bilješka 6. Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije u 2015. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 5,55 %, a u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 6,08 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	AMORTIZACIJA	1.869.699	1.756.107	93,92

Struktura troška amortizacije:

REDNI BROJ	OPIS	2015. GODINA IZNOS U KN
1	AMORTIZACIJA NEMATERIJALNE IMOVINE	260.576
2	AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE	1.495.531
	UKUPNO	1.756.107

Bilješka 7. Ostali troškovi

Ostali troškovi u 2015. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 5,87 %, a u odnosu na prethodnu godinu veći su za 15,72 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	OSTALI TROŠKOVI	1.605.226	1.857.641	115,72

Struktura ostalih troškova:

REDNI BROJ	OPIS	2015. GODINA IZNOS U KN
1	TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA, TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA I TERENSKI DODACI	516.665,34
2	TROŠKOVI STRUČNOG USAVRŠAVANJA, TROŠKOVI ZA PRIRUČNIKE I ČASOPISE I TROŠKOVI ČLANARINA STRUKOVNIM UDRUGAMA	110.448,76
3	OTPREMNINE, POTPORE, PRIGODNE NAGRADE I DAROVI ZAPOSLENICIMA	745.979,36
4	REPREZENTACIJA I POTPORE	204.049,98
5	TROŠKOVI DOPRINOSA I DR. NAKNADA	146.463,78
6	SUDSKE TAKSE	31.029,75
7	OSTALI TROŠKOVI	103.004,21
	UKUPNO	1.857.641,18

Bilješka 8. Vrijednosno usklađenje

Na poziciji vrijednosnog usklađenja iskazano je vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca. Trošak vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine u 2015. godini sudjeluje u strukturi poslovnih rashoda s 1,31 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE KRATKOTRAJNE IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE IMOVINE)	514.586	414.595	80,56

Bilješka 9. Rezerviranja

(veza bilješka 23.)

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	REZERVIRANJA	69.278	138.000	199,20

Bilješka 10. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi u 2015. godini sudjeluju u strukturi poslovnih rashoda s 0,68 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	OSTALI POSLOVNI RASHODI	142.671	215.277	150,89

Struktura ostalih poslovnih rashoda:

REDNI BROJ	OPIS	2015. GODINA IZNOS U KN
1	OTPIS POTRAŽIVANJA	32.152,02
2	NAKNADNO UTVRĐENI RASHODI IZ PRETHODNIH GODINA	32.832,00
3	NEOTPISANA VRIJEDNOST OTUĐENE I RASHODOVANE DI	42.207,36
4	NAKNADE ŠTETA, KAZNE	3.583,30
5	DOPUŠTENI I PREKOMJERNI MANJKOVI	104.502,05
	UKUPNO	215.276,73

Bilješka 11. Financijski prihodi

Financijski prihodi u 2015. godini sudjeluju s 0,06 % u strukturi ukupno ostvarenih prihoda.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	KAMATE, TEČAJNE RAZLIKE, DIVIDENDE, SLIČNI PRIHODI IZ ODNOSA S NEPOVEZANIM PODUZETNICIMA I DRUGIM OSOBAMA	20.622	22.234	107,81
	UKUPNO	20.622	22.234	107,81

Bilješka 12. Financijski rashodi

Financijski rashodi u 2015. godini sudjeluju s 0,98 % u strukturi ukupnih rashoda.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	KAMATE, TEČAJNE RAZLIKE I DRUGI RASHODI IZ ODNOSA S NEPOVEZANIM PODUZETNICIMA I DRUGIM OSOBAMA	432.763	316.245	73,07
2	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	138	31	22,04
	UKUPNO	432.901	316.276	73,06

Bilješka 13. Porez na dobit

Stopa poreza na dobit, sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit, u 2015. godini iznosi 20%. Društvo zadovoljava uvjete propisane Zakonom o porezu na dobit i Pravilnikom o porezu na dobit za korištenje olakšice za poduzetnike koji posluju na području grada Vukovara te u 2015. godini ne plaća porez na dobit.

Skraćeni obračun obveze poreza na dobit:

REDNI BROJ	OPIS	31.12.2015. IZNOS U KN
1	UKUPNI PRIHODI	32.360.348,66
2	UKUPNI RASHODI	31.955.031,93
3	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	405.316,73
4	UVEĆANJA	763.852,36
5	UMANJENJA	736,00
6	POREZNA OSNOVICA	1.168.433,09
7	POREZ NA DOBIT PO STOPI OD 20%	233.686,62
8	POREZNA OBVEZA ZA KOJU SE KORISTE OLAKŠICE I OSLOBOĐENJA ZA PODRUČJA POSEBNE DRŽAVNE SKRBI	233.686,62
9	DOBIT ISKAZANA U RAČUNU DOBITI I GUBITKA	405.316,73

Društvo je temeljem članka 28.a Zakona i čl. 42. Pravilnika o načinu ostvarivanja porezne olakšice obveznika poreza na dobit na području Grada Vukovara podnijelo, u zadanom roku (do 15.03.2016. godine), prijavu za korištenje prava na olakšicu, a sukladno istom Pravilniku Ministarstvo regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva nije izdalo u zadanom roku od 45 dana (do 30.04.2016. godine) Potvrdu o stjecanju prava na poreznu olakšicu u kojoj se utvrđuje maksimalni iznos porezne olakšice koja se može koristiti u poreznom razdoblju za koje se traži porezna olakšica niti potvrdu o neostvarivanju prava na poreznu olakšicu.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 14. Dugotrajna nematerijalna imovina

Dugotrajna nematerijalna imovina u 2015. godini sudjeluje s 6,85 % u odnosu na ukupnu aktivu.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	KONCESIJE, PATENTI, LICENCIJE, ROBNE I USLUŽNE MARKE, SOFTWARE I OSTALA PRAVA	1.781.862	1.524.601	85,56
2	NEMATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI	297.563	509.438	171,20
	UKUPNO	2.079.425	2.034.039	97,82

Pregled prema stupnju otpisanosti:

REDNI BROJ	OPIS	IZNOS U KN			STUPANJ OTPISANOSTI U %
		NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	SADAŠNJA VRIJEDNOST	
1	KONCESIJE, PATENTI, LICENCIJE, ROBNE I USLUŽNE MARKE, SOFTWARE I OSTALA PRAVA	3.332.448,44	1.807.847,78	1.524.600,66	54,25
2	PRIPREMA (SKLADIŠTA)	509.438,40	-	509.438,40	-
	UKUPNO	3.841.886,84	1.807.847,78	2.034.039,06	47,06

Promjene na dugotrajnoj nematerijalnoj imovini u tijeku 2015. godine:

REDNI BROJ	STRUKTURA	IZNOS U KN
1	NABAVNA VRIJEDNOST NA DAN 01.01.2015. GODINE	3.626.696,34
2	NABAVA DUGOTRAJNE NEMATERIJALNE IMOVINE U TIJEKU 2015. GODINE	215.190,50
3	NABAVNA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE	3.841.886,84
4	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA DAN 01.01.2015. GODINE	1.547.271,39
5	AMORTIZACIJA DUGOTRAJNE NEMATERIJALNE IMOVINE ZA 2015. GODINU	260.576,39
6	UKUPNO ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA DAN 31.12.2015. GODINE	1.807.847,78
7	SADAŠNJA VRIJEDNOST DUGOTRAJNE NEMATERIJALNE IMOVINE NA DAN 31.12.2015. GODINE	2.034.039,06

Bilješka 15. Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina u 2015. godini sudjeluje s 51,71 % u odnosu na ukupnu aktivu. U odnosu na prethodnu godinu smanjena je za 4,82 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2014. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	ZEMLJIŠTE	2.939.323	2.939.323	100,00
2	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	5.775.697	5.582.662	96,66
3	POSTROJENJA I OPREMA	1.026.582	1.512.580	147,34
4	ALATI, POGONSKI INVENTAR I TRANSPORTNA IMOVINA	5.651.267	5.270.491	93,26
5	MATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI	731.141	42.538	5,81
	UKUPNO	16.124.010	15.347.594	95,18

Pregled prema stupnju otpisanosti:

REDNI BROJ	OPIS	IZNOS U KN			STUPANJ OTPISANOSTI U %
		NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	SADAŠNJA VRIJEDNOST	
1	ZEMLJIŠTE	2.939.322,55	-	2.939.322,55	-
2	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	9.422.499,52	3.839.837,30	5.582.662,22	40,76
3	POSTROJENJA I OPREMA	4.869.942,94	3.357.362,53	1.512.580,41	68,95
4	ALATI, POGONSKI I UREDSKI NAMJEŠTAJ I TRANSPORTNA SREDSTVA	26.597.452,13	21.326.960,91	5.270.491,22	80,19
5	MATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI	42.538,00	-	42.538,00	-
	UKUPNO	43.871.755,14	28.524.160,74	15.347.594,40	65,02

Promjene na dugotrajnoj materijalnoj imovini u tijeku 2015. godine:

REDNI BROJ	STRUKTURA	ZEMLJIŠTE	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	POSTROJENJA I OPREMA	ALATI, POGONSKI INVENTAR I TRANSPORTNA IMOVINA	MATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI	UKUPNO
1	NABAVNA VRIJEDNOST NA POČETKU GODINE	2.939.322,55	9.469.399,52	4.375.881,31	26.312.875,53	731.141,10	43.828.620,01
2	PRIJENOS NA RAČUN SI	-	-	-	-	-334.407,50	-334.407,50
3	NABAVA U TOKU GODINE	0,00	0,00	893.880,89	602.668,55	200.410,57	1.696.960,01
4	PRODAJA I RASHODOVANJE U TOKU GODINE (NABAVNA VRIJEDNOST)	0,00	-46.900,00	-399.819,26	-318.091,95	-	-764.811,21
5	PRIJENOS NA RAČUNE SREDSTAVA U UPORABI	-	-	-	-	-554.606,17	-554.606,17
6	NABAVNA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE	2.939.322,55	9.422.499,52	4.869.942,94	26.597.452,13	42.538,00	43.871.755,14
7	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA POČETKU GODINE	0,00	3.693.702,87	3.349.298,52	20.661.608,26	-	27.704.609,65
8	PRODAJA I RASHODOVANJE U TOKU GODINE - ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	0,00	-46.900,00	-310.988,12	-318.091,95	-	-675.980,07
9	AMORTIZACIJA DUGOTRAJNE MATERIJALNE IMOVINE U TEKUĆOJ GODINI	0,00	193.034,43	319.052,13	983.444,60	-	1.495.531,16
10	UKUPNO ISPRAVAK VRIJEDNOSTI NA KRAJU GODINE	0,00	3.839.837,30	3.357.362,53	21.326.960,91	-	28.524.160,74
11	SADAŠNJA VRIJEDNOST NA POČETKU GODINE	2.939.322,55	5.775.696,65	1.026.582,79	5.651.267,27	731.141,10	16.124.010,36
12	SADAŠNJA VRIJEDNOST NA KRAJU GODINE	2.939.322,55	5.582.662,22	1.512.580,41	5.270.491,22	42.538,00	15.347.594,40

Na nekretninama je upisano založno pravo:

- za korist Hypo Alpe-Adria-Bank d.d., na nekretnini Društva, u ul. Domovinskog rata br. 1. temeljem Ugovora o kratkoročnom (okvirnom) kreditu po principu minusa po računu.

Bilješka 16. Zalihe

Zalihe u 2015. godini sudjeluju s 14,12 % u odnosu na ukupnu aktivu. U odnosu na prethodnu godinu zalihe su se smanjile za 15,55 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	SIROVINE I MATERIJAL	1.149.771	867.379	75,43
2	PROIZVODNJA U TIJEKU	-	-	-
3	GOTOVI PROIZVODI	3.711.308	2.420.958	65,23
4	TRGOVAČKA ROBA	100.698	856.070	850,13
5	DUGOTRAJNA IMOVINA NAMJENJENA PRODAJI	-	46.000	-
	UKUPNO	4.961.777	4.190.407	84,45

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

Dugotrajna imovina namijenjena prodaji odnosi se na postrojenje za proizvodnju pijeska (cjevovod) iskazano na poziciji dugotrajne imovine namijenjene prodaji po procijenjenoj vrijednosti. Prodaja se očekuje u 2016. godini.

Bilješka 17. Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja u 2015. godini sudjeluju s 20,17 % u odnosu na ukupnu aktivu. U odnosu na prethodnu godinu povećana su za 42,14 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	POTRAŽIVANJA OD KUPACA	3.793.658	5.345.568	140,91
2	POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIKA I ČLANOVA PODUZETNIKA	38.728	81.979	211,68
3	POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA	374.727	541.079	144,39
4	OSTALA POTRAŽIVANJA	4.685	18.418	393,09
	UKUPNO	4.211.798	5.987.044	142,14

Potraživanja od kupaca:

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN
1	POTRAŽIVANJA OD KUPACA	7.132.064,88	8.367.560,48
2	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI POTRAŽIVANJA OD KUPACA	3.338.407,34	3.021.992,61
	UKUPNO	3.793.657,54	5.345.567,87

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

Potraživanja od države i drugih institucija:

REDNI BROJ	OPIS	2015. GODINA IZNOS U KN
1	POTRAŽIVANJA ZA DOPRINOSE - ZAKON O VUKOVARU	399.193
2	POTRAŽIVANJA OD HZZO	41.988
3	POTRAŽIVANJA ZA POREZ NA DOH. I POREZ NA DOBIT	28.063
4	OSTALA POTRAŽIVANJA	71.835
	UKUPNO	541.079

Bilješka 18. Kratkotrajna financijska imovina

Kratkotrajna financijska imovina u 2015. godini sudjeluju s 0,71 % u odnosu na ukupnu aktivnu.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	DANI ZAJMOVI, DEPOZITI I SLIČNO	203.631	204.531	100,44
2	OSTALA FINACIJSKA IMOVINA	10.151	8.468	83,43
	UKUPNO	213.782	212.999	99,63

Bilješka 19. Novac u banci i u blagajni

Novac u banci i blagajni na 31.12.2015. godini sudjeluje s 6,31 % u odnosu na ukupnu aktivnu. U odnosu na prethodnu godinu stanje novca na 31.12.2015. godine smanjeno je za 31,87 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	2.750.422	1.873.903	68,13

Bilješka 20. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN
1	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	12.382	30.140

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

Bilješka 21. Izvanbilančni zapisi

(veza bilješka 27.)

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	IZVANBILANČNI ZAPISI	80.000	99.057	123,82

Na ovoj poziciji iskazani su vrijednosni papiri (bankovna garancija u korist Ministarstva branitelja).

Bilješka 22. Kapital i rezerve

Kapital i rezerve u 2015. godini sudjeluju s 49,83 % u odnosu na ukupnu pasivu. U odnosu na prethodnu godinu kapital i rezerve su povećani za 2,81 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2014./2013.
1	TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	6.976.000	6.976.000	100,00
2	REZERVE IZ DOBITI	81	81	100,00
3	ZADRŽANA DOBIT	6.134.337	7.408.059	120,76
4	DOBIT POSLOVNE GODINE	1.273.722	405.316	31,82
	UKUPNO	14.384.140	14.789.456	102,81

Iskazana vrijednost upisanog kapitala u visini od 6.976.000,00 kuna odnosi se u cijelosti na upisani i uplaćeni kapital. Navedena je pozicija usklađena s upisom u Trgovačkom sudu.

Struktura vlasništva na 31.12.2015. godine:

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

Bilješka 23. Rezerviranja

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	REZERVIRANJA ZA MIROVINE, OTPREMNINE I SL. OBVEZE DRUGA REZERVIRANJA	22.400	-	-
2	DRUGA REZERVIRANJA	69.278	138.000	199,16
	UKUPNO	91.678	138.000	150,52

Iskazana druga rezerviranja u 2015. godini odnose se na vrijednost očekivanih troškova po započetim sudskim sporovima u 2013. godini.

Bilješka 24. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze u 2015. godini sudjeluju s 3,98 % u odnosu na ukupnu pasivu, a u odnosu na prethodnu godinu smanjene su za 52,65 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA	2.497.899	1.182.952	47,35
	UKUPNO	2.497.899	1.182.952	47,35

Dio dugoročnih obveza koji dospijeva u roku od 12 mjeseci od datuma bilance iskazan je kratkoročnim obvezama (veza bilješka 24.).

REDNI BROJ	OPIS	IZNOS U KN	
		DOSPIJEVA U ROKU OD 12 MJESECI NAKON DATUMA BILANCE	DOSPIJEVA U ROKU DUŽEM OD 12 MJESECI NAKON DATUMA BILANCE
1	OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA	1.346.311	1.182.952

Za osiguranje dugoročnog kredita:

- Društvo je vjerovniku (Privredna banka Zagreb d.d.) uručilo zadužnicu na iznos kredita, uvećanu za kamate, naknade i troškove i bjanko akceptiranu mjenicu, s klauzulom "bez protesta", uz mjenično očitovanje.

Za osiguranje obveza po financijskom leasingu:

- Društvo je vjerovnicima uručilo zadužnice na iznos duga i bjanko mjenice.

Bilješka 25. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze u 2015. godini sudjeluju s 34,21 % u odnosu na ukupnu pasivu. U odnosu na prethodnu godinu povećane su za 16,29 %.

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	OBVEZE ZA ZAJMOVJE, DEPOZITE I SLIČNO	-	-	-
2	OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA	1.315.687	1.346.311	102,33
3	OBVEZE ZA PREDUJMOVJE	176.592	267.007	151,20
4	OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA	3.448.421	5.347.666	155,08
5	OBVEZE PREMA ZAPOSLENICIMA	837.743	933.440	111,42
6	OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJA	1.817.861	1.097.116	60,35
7	OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	1.135.663	1.163.238	102,43
	UKUPNO	8.731.967	10.154.778	116,29

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

Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 52,66 % u strukturi ukupnih kratkoročnih obveza Društva i odnose se na obveze prema dobavljačima za nabavku dobara i usluga. Obveze prema inozemnim dobavljačima iskazane su na 31.12.2015. godine primjenom srednjeg tečaja HNB važećeg na datum bilance. Strukturu ostalih kratkoročnih obveza s 91,20 % čini obveza prema Gradu Vukovaru (1.060.985 – radni stroj – bager).

Obveze prema zaposlenima odnose se na plaću i prijevoz na posao i s posla za prosinac 2015. godine, što je redovno podmireno u siječnju 2016. godine.

Struktura obveza prema dobavljačima:

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	OBVEZE PREMA TUZEMNIM DOBAVLJAČIMA	3.434.700	5.255.479	153,01
2	OBVEZE PREMA INOZEMNIM DOBAVLJAČIMA	13.721	92.187	671,86
	UKUPNO	3.448.421	5.347.666	155,07

Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe:

REDNI BROJ	OPIS	2015. GODINA IZNOS U KN
1	DOPRINOSI NA PLAĆE	212.734,91
2	DOPRINOSI IZ PLAĆA	239.189,66
3	OBVEZE ZA POREZE IZ PLAĆA	40.752,66
4	OBVEZA ZA PDV ZA 2015. GODINU	595.359,29
5	OSTALE OBVEZE	9.079,57
	UKUPNO	1.097.116,09

Bilješka 26. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	4.647.912	3.410.940	73,38

Promjene u toku godine:

REDNI BROJ	OPIS	2015. GODINA IZNOS U KN
	Prihodi budućeg razdoblja:	
1.1	Početno stanje	4.647.912,36
1.2	Nastalo u tijeku obračunskog razdoblja	6.672,12
1.3	Ukinuto u tijeku obračunskog razdoblja	1.265.425,97
1	PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA NA 31.12. (1.1 + 1.2 - 1.3)	3.389.158,51
	Odgodeno plaćanje troškova:	
2.1	Početno stanje	0,00
2.2	Nastalo u tijeku obračunskog razdoblja	0,00
2.3	Ukinuto u tijeku obračunskog razdoblja	0,00
2	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA NA 31.12. (2.1 + 2.2 - 2.3)	0,00
3	OSTALO - PDV u danim predujmovima	21.781,03
	UKUPNO STANJE NA 31.12. (1 + 2 + 3)	3.410.939,54

Prihode budućeg razdoblja čine primljene potpore vezane sa sredstvima dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine koja se amortiziraju i sitnim inventarom. Primljena sredstva se priznaju u prihod u obračunskom razdoblju u iznosu troška amortizacije i troška sitnog inventara koji je stavljen u uporabu, odnosno, iskazuju se kao odgođeni prihod do trenutka mogućnosti povezivanja s odnosnim troškovima.

Bilješka 27. Izvanbilančni zapisi

(veza bilješka 21.)

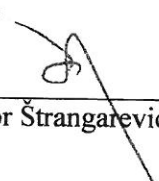
REDNI BROJ	OPIS	2014. GODINA IZNOS U KN	2015. GODINA IZNOS U KN	INDEX 2015./2014.
1	IZVANBILANČNI ZAPISI	80.000	99.057	123,82

Prikazane Godišnje financijske izvještaje odobrila je Uprava 18. svibnja 2016. godine.

U Vukovaru, 18. svibnja 2016. godine

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

Direktor:



/Igor Štrangarević, oec./

Na temelju članka 32. stavka 1. točke 26. Statuta Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara br. 4/09, 7/11, 4/12, 7/13 i 7/15) Gradsko vijeće Grada Vukovara na ____ sjednici održanoj _____ 2016., donosi

ODLUKU

I.

Prihvaća se izvješće o poslovanju trgovačkog društva "Komunalac" d.o.o. iz Vukovara, Sajmište 174, OIB: 83101904488 za 2015. godinu.

II.

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

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR
GRADSKO VIJEĆE

KLASA: 400-01/16-01/11
URBROJ: 2196/01-01-16-4

U Vukovaru, _____ 2016. godine.

Predsjednik Gradskog vijeća

Igor Gavrić, mag.ing.