



KOMUNALAC d.o.o.
SAMOBOR
društvo za obavljanje komunalnih djelatnosti

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
trgovačkog društva
KOMUNALAC d.o.o. Samobor
za razdoblje 01.01. – 31.12.2013 g.

Samobor, travanj 2014. g.

S A D R Ź A J:

1. Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje 01.01 – 31.12.2013. godine
2. Bilanca
3. Račun dobiti i gubitka
4. Izvještaj o novčanom tijeku
5. Izvještaj o promjenama kapitala

KOMUNALAC d.o.o. SAMOBOR
Ulica 151. samoborske brigade HV 2

OIB:17055681355

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA 01.01. – 31.12.2013. GODINE

1. UVOD

Komunalac d.o.o. Samobor upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu, za obavljanje komunalnih djelatnosti, odvodnje, održavanje čistoće, sakupljanje i odlaganje komunalnog otpada, održavanje javnih površina, nerazvrstanih cesta, tržnica na malo, održavanje groblja, pružanje kolodvorskih usluga, upravljanje zgradama i drugo.

Osnivač Društva je Grad Samobor.

Sjedište Društva nalazi se u Ulici 151. samoborske brigade HV br. 2 u Samoboru.

Organi upravljanja su Uprava, Nadzorni odbor i Skupština Društva.

Društvo zastupa gosp. Zvonko Marenčić – direktor Društva, pojedinačno i samostalno.

1.1. PODJELA DRUŠTVA KOMUNALAC d.o.o. Samobor S OSNIVANJEM NOVOG DRUŠTVA

Zakonom o vodama članak 202 (NN 153/09, 130/11 i 56/13), određeno je da se djelatnosti javne vodoopskrbe i odvodnje moraju izuzeti iz djelokruga komunalnog gospodarstva, te je sukladno tome, Odlukom Gradskog vijeća Grada Samobora donesenoj na 4. sjednici održanoj 30.10.2013. godine izdvojena djelatnost odvodnje iz trgovačkog društva KOMUNALAC d.o.o. Samobor. Provedena je podjela društva KOMUNALAC d.o.o. Samobor postupkom odvajanja s osnivanjem novog društva ODVODNJA SAMOBOR d.o.o., Ulica 151. samoborske brigade HV 1, Samobor, OIB:87815496618. Temeljni kapital smanjen je za 1.550.000 kn što je i upisano u sudski registar rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu Tt-13/27802-2 od 04.12.2013.g.

1.2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji za 01.01. – 31.12.2013. godine sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja, koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja u Narodnim novinama 30/08 - 140/11 propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja temeljem odredbi Zakona o računovodstvu.

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška po principu neograničenosti poslovanja.

Detaljna objašnjenja priznavanja pojedinačnih pozicija dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije.

1.3. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Računovodstvene politike dane u nastavku, primjenjivane su dosljedno za sva razdoblja prezentirana u ovim financijskim izvještajima i sukladne su Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja i Zakonom o računovodstvu.

U nastavku prikazujemo osnovne odrednice primjenjenih računovodstvenih politika.

1.3.1. Politika iskazivanja prihoda

a) Poslovni prihodi

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga kao i ostali poslovni prihodi iskazuju se po fakturiranoj vrijednosti. Prihod od prodaje proizvoda i usluga iskazuje se s danom isporuke proizvoda ili s danom obavljanje

usluge. Ukoliko dođe do neizvjesnosti naplate poslije izvršenja usluge i računovodstvenog iskazivanja prihoda vrši se usklađivanje vrijednosti potraživanja na teret rashoda poslovanja, a ne ispravlja se prihod koji je priznat po izvršenju usluge.

b) Financijski prihodi

Kao financijski prihod iskazuju se prihodi od kamata nastalih temeljem plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa; tečajnih razlika nastalih preračunom sredstava i potraživanja i obveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu kunsku protuvrijednost po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke, tijekom godine i na kraju poslovne godine.

c) Izvanredni prihodi

Kao izvanredni prihodi iskazuju se prihodi od izvanrednih događaja u poslovanju Društva.

1.3.2. Politika iskazivanja rashoda

a) Poslovni rashodi

Kao poslovni rashodi iskazuju se svi rashodi koji su nastali u izravnoj vezi s fakturiranim prihodom u obračunskom razdoblju u obliku odljeva ili smanjenja imovine i stvaranja obveza. Rashod se priznaje u obračunskom razdoblju kada je nastao i kada se ne očekuju buduće ekonomske koristi, a nema se uvjeta da se prizna kao imovinska pozicija u bilanci.

b) Financijski rashodi

Kao financijski rashodi iskazuju se kamate nastale temeljem obveza iz poslovnih odnosa, obračunate do datuma bilance i negativne tečajne razlike nastale preračunom svih sredstava, potraživanja i obveza koje se iskazuju u stranim sredstvima plaćanja u njihovu kunsku protuvrijednost po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke, tijekom godine i na kraju poslovne godine.

c) Izvanredni rashodi

Kao izvanredni rashodi iskazuju se rashodi nastali izvanrednim događajima u poslovanju Društva.

1.3.3. Politika iskazivanja imovine

a) Nematerijalna i materijalna imovina

Ulaganja u nematerijalnu imovinu odnose se na ulaganja u softver, razna prava, licence i druga razna prava, a iskazuju se u svoti isplaćenih izdataka.

Materijalna imovina iskazuje se u poslovnim knjigama po trošku nabave sukladno točki 6.3. HSFI-a 6.

Nabavnu vrijednost čine svi izdaci nabave i dovođenja materijalne imovine u radno stanje za namjeravanu uporabu.

Materijalnu imovinu čini oprema pribavljena za trajnu uporabu, čiji je korisni vijek trajanja duži od jedne godine.

Neuporabljivi predmeti materijalne imovine za koje se ne očekuju koristi stavljaju se van uporabe ili se obavlja prodaja, isključuju se iz bilance zajedno s pripadajućom akumuliranom amortizacijom. Bilo koja zarada ili gubitak nastao pri prestanku priznavanja imovine iskazuje se u računu dobiti i gubitka u godini prestanka priznavanja u neto iznosu (razlika između prodajne i neotpisane vrijednosti).

b) Amortizacija

Amortizacija se obračunava za svako sredstvo dugotrajne imovine pojedinačno na njegovu nabavnu vrijednost. Za nabavljenu imovinu ranijih godina amortizacija se obračunava na nabavnu vrijednost utvrđenu krajem prethodne godine, a za nabavljenu u tijeku godine počevši od slijedećeg mjeseca na nabavnu vrijednost primjenom linearne metode po stopama koje se priznaju kao porezni rashod. Nematerijalna imovina amortizira se u razdoblju u kojem se od nje očekuju koristi, a ne duže od 5 godina. Materijalna imovina amortizira se sukladno osnovnom cilju omogućavanja pravilne podjele troška kapitalizacije na vrijeme na koje ona pridonosi stvaranju prihoda.

Obveza obračuna amortizacije traje dok se materijalna i nematerijalna imovina u cjelosti ne otpiše.

c) Zalihe

Nabavljene zalihe sirovina i materijala, sitnog inventara, iskazuju se po trošku nabave koji obuhvaćaju nabavnu cijenu, uvozne pristojbe, nepovratne poreze, troškove prijevoza i druge troškove koji se mogu izravno pripisati nabavi, a ostali troškovi uključuju se u troškove zaliha samo do veličine do koje su nastali dovođenjem zaliha u sadašnje stanje. Utrošak materijala obračunava se po FIFO metodi.

Zalihe gotovih proizvoda iskazuju se po stvarnim troškovima.

Zalihe trgovačke robe evidentiraju se po prodajnoj cijeni. Prilikom prodaje robe trošak prodane robe utvrđuje se na način da se od prodajne vrijednosti oduzme uračunana marža i ukalkulirani PDV. Roba koja se manipulacijom ošteti, kao i roba koja izgubi uporabnu vrijednost utvrđuje se putem inventure i otpisuje do visine određene od Hrvatske gospodarske komore i odobrenja porezne uprave.

Sitan inventar i auto gume pri stavljanju u uporabu otpisuju se jednokratno na teret rashoda poslovanja. Kao sitni inventar iskazuju se one stvari kojima je rok uporabe kraći od jedne godine, a pojedinačna vrijednost manja od 2.000 kuna.

d) Dugotrajna financijska imovina

Kao dugotrajna financijska imovina iskazuje se ulaganje novca s ciljem stjecanja prihoda, a čije se vraćanje očekuje u razdoblju dužem od jedne godine, sukladno HSFI 9.

Financijska imovina se početno mjeri po fer vrijednosti tj. trošku stjecanja uvećano za transakcijske troškove. Financijska imovina namjenjena trgovanju evidentira se po fer vrijednosti na dan izrade financijskih izvještaja, dok se gubici ili dobiti nastali prilikom utvrđivanja fer vrijednosti priznaju kao prihod, odnosno rashod razdoblja.

e) Novac na računu i blagajni

Novac na računu i blagajni iskazan je u nominalnoj vrijednosti u kunama. Računi u bankama koji glase na inozemna sredstva plaćanja preračunavaju se u kune po važećem tečaju Hrvatske Narodne banke na dan bilance.

f) Politika iskazivanja potraživanja

Kao kratkotrajna potraživanja iskazuju se potraživanja od kupaca koja obuhvaćaju sva potraživanja za prodane proizvode i obavljene usluge, potraživanja za dane predujmove i ostala kratkotrajna potraživanja koja nisu proizašla iz redovitih aktivnosti Društva.

Usklađenje vrijednosti potraživanja na teret rashoda poslovanja obavlja se za sva potraživanja i ostala potraživanja za koja se došlo do saznanja da potraživanje nije u roku naplaćeno ili da su nastale okolnosti djelomičnog umanjavanja potraživanja sukladno Zakonu o porezu na dobit, a za koja je ranije iskazan poslovni prihod. Odluku o vrijednosnom usklađenju ili otpisu potraživanja donosi direktor Društva.

g) Kratkotrajna financijska imovina

Kratkotrajnu financijsku imovinu čine potraživanja za dane kratkoročne pozajmice i kredite drugim pravnim i fizičkim osobama na rok do godinu dana. U poslovnim knjigama iskazuju se po trošku ulaganja.

1.3.4. Politika iskazivanja plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda

Unaprijed plaćeni troškovi priznaju se kao imovina u razdoblju kada su plaćeni, a odnose se na buduća razdoblja. Nedospjela naplata prihoda priznaje se kao imovina i prihod kada se odnosi na prihod razdoblja, a još nisu zadovoljeni kriteriji za fakturiranje na temelju uredne isprave o obavljenoj usluzi.

1.3.5. Politika iskazivanja obveza

Kao kratkoročne obveze iskazuju se obveze nastale stjecanjem dobara i korištenjem usluga za koje se vrši isplata, zakonom propisane obveze za poreze i doprinose i ostala zakonska davanja, obveze prema zaposlenima i druge kratkoročne obveze nastale u razdoblju poslovanja.

Unaprijed plaćene isporuke dobara i usluga od strane kupca na dan bilance iskazuju se kao dio kratkoročnih obveza.

Kao dugoročne obveze iskazuju se obveze čiji je rok plaćanja duži od godinu dana.

Obveze iskazane u inozemnim sredstvima plaćanja uz deviznu klauzulu iskazuju se u kunama po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke.

1.3.6. Rezerviranja

Rezerviranja se priznaje kada Društvo ima sadašnju obvezu kao rezultat prošlog događaja i procjenjuje da će podmirenje obveze zahtijevati odljev sredstava. Rezerviranja se odnose na popravke u jamstvenom roku, započete sudske sporove i otpremnine djelatnika temeljem odluke Uprave.

1.3.7. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeno plaćanje troškova priznaje se kao obveza kada se odnosi na troškove nastale u tekućem razdoblju, a za koje nisu ispunjeni uvjeti za fakturiranje.

Prema HSFI – 15 primici, potpore i financiranja dugotrajne imovine iz sredstava proračuna i drugih izvora povećavaju obračunate prihode (odgođeno priznavanje prihoda kroz amortizacijski vijek trajanja sredstva) u visini sredstava primljenih za nabavu dugotrajne imovine. Prihodi razdoblja odobravaju se u visini obračunate godišnje amortizacije i u cijelosti se priznaju do kraja amortizacijskog vijeka.

Prihodi budućeg razdoblja koji se iskazuje u bilanci kao dio kratkoročnih obveza obuhvaćaju:

- odgođene prihode za investicije u tijeku i aktiviranu imovinu za dio koji je financiran sredstvima Hrvatskih voda, Grada Samobora i drugih - bespovratno primljenih sredstava.

2. BILJEŠKE UZ POZICIJE BILANCE

2.1. DUGOTRAJNA IMOVINA

Kao dugotrajna imovina na dan 31.12.2013. godine u bilanci iskazana je:

| Opis | (u kunama) | |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| | 31.12.2012. g. | 31.12.2013. g. |
| Nematerijalna imovina | 14.308 | 3.102 |
| Materijalna imovina | 171.027.797 | 102.403.166 |
| Financijska imovina | 0 | 0 |
| Potraživanja | 118.879 | 110.383 |
| Ukupno | 171.160.984 | 102.516.651 |

2.3. Nematerijalna i materijalna imovina

Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina iskazuje se sukladno MRS-u 16.

a) Promjene na nematerijalnoj i materijalnoj imovini od 01.01. – 31.12.2013. godine bile su sljedeće:

PROMJENE NA NEMATERIJALNOJ I MATERIJALNOJ IMOVINI OD 01.01. – 31.12.2013. GODINE

(u kunama)

| R.br. | OPIS | Nemat. imovina | Zemljišta | Grad.objekti | Oprema | Ostalo | Sredstva u pripremi | Ukupno |
|-------|---------------------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| | I. NABAVNA VRJEDNOST | | | | | | | |
| 1. | Stanje 01.01.2013. g. | 72.474 | 7.627.768 | 143.145.301 | 4.938.201 | 26.665.243 | 35.130.375 | 217.579.362 |
| 2. | Povećanje - nabava i ispravci | | | 5.646.189 | 194.820 | 25.505 | 5.938.994 | 11.805.508 |
| 3. | Smanjenje - odvajanje Odvodnje | | | 79.288.563 | 101.477 | 2.388.537 | 19.086.372 | 100.864.949 |
| 4. | Smanjenje - rashod i prodaja | | | | 17.130 | 13.174 | | 30.304 |
| | Stanje 31.12.2013. g. | 72.474 | 7.627.768 | 69.502.927 | 5.014.414 | 24.289.037 | 21.982.997 | 128.489.617 |
| | II. ISPRAVAK VRJEDNOSTI | | | | | | | |
| 1. | Stanje 01.01.2013. g. | 58.166 | | 25.547.540 | 3.049.570 | 17.881.980 | | 46.537.256 |
| 2. | Obracunata amortiz. u 2013. g. | 11.206 | | 5.032.123 | 521.169 | 1.065.795 | | 6.630.293 |
| 3. | I.v. rashod. odvajanje Odvodnje | | | 24.571.661 | 97.191 | 2.388.537 | | 27.057.389 |
| 4. | I.v. rashod. i prodane imovine | | | | 14.785 | 12.026 | | 26.811 |
| | Stanje 31.12.2013. g. | 69.372 | 0 | 6.008.002 | 3.458.763 | 16.547.212 | 0 | 26.083.349 |
| | III. SADAŠNJA VRJEDNOST | | | | | | | |
| | | 3.102 | 7.627.768 | 63.494.925 | 1.555.651 | 7.741.825 | 21.982.997 | 102.406.268 |

Smanjenje nematerijalne imovine odnosi se na obračunatu redovnu amortizaciju u iznosu od 11.206 kn.

Promjene materijalne imovine odnose se na:

Građevinski objekti

Povećanje vrijednosti građevinskih objekata u iznosu od 5.646.189 kn odnosi se na stavljanje u upotrebu novoizgrađenih objekata odvodnje: kanalizacije u Otoku 2. etapa, kanalizacije u Domaslovcu, fekalne kanalizacije u Domaslovcu i Hrastini i ostalih manjih kanalizacija. Smanjenje vrijednosti građevinskih objekata u iznosu od 79.288.563 kn odnosi se na isknjiženje objekata odvodnje (i pročistača) u skladu s prihvaćenim Planom podjele društva KOMUNALAC d.o.o. Samobor i prijenosom na društvo ODVODNJA SAMOBOR d.o.o. Samobor (Bilješka 1.1.), obračunatu redovnu amortizaciju u iznosu od 5.032.123 kn i isknjiženja ispravka vrijednosti od 24.571.661 kn

Postrojenja, oprema, transportna sredstva i ostalo

Povećanje u iznosu od 220.325 kn odnosi se na sljedeću imovinu:

| (u kunama) | |
|----------------------------------|----------------|
| Opis | Iznos |
| Oprema | 194.820 |
| Ostala materijalna imovina-slike | 25.505 |
| Prijevozna sredstva | |
| Ukupno | 220.325 |

Smanjenje materijalne imovine u iznosu od 2.520.318 kn odnosi se na rashod po inventuri za 2012. g. u iznosu od 30.304 kn, prijenos na društvo ODVODNJA SAMOBOR d.o.o. u iznosu od 2.490.014 kn. Iznos od 1.586.964 kn odnosi se na obračunatu redovnu amortizaciju, a iznos od 2.512.539 kn na rashodovanu imovinu i onu prenesenu na društvo ODVODNJA SAMOBOR d.o.o.

Investicije u tijeku

Investicije u tijeku iskazane u bilanci na dan 31.12.2013. godine iznose 21.982.997 kn. Od ukupnih investicija u tijeku, iznos od 15.956.623 kn odnosi se na ulaganja u izgradnju obilaznice grada Samobora, iznos od 4.479.192 kn na izgradnju prometnica i rotora oko autobusnog kolodvora, iznos od 899.051 kn na pretovarnu stanicu, iznos od 51.413 kn na izgradnju željezničkog kolodvora, dok se razlika odnosi na rekonstrukciju tržnice, separtarora na trebežu, bazu zimske službe i odvodnju na groblju Otruševac.

2.4. Amortizacija

Amortizacija za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine obračunata je sukladno računovodstvenoj politici u iznosu 6.630.293 kn. Od ukupne obračunate amortizacije iznos od 3.748.293 kn odnosi se na amortizaciju obračunatu za materijalnu imovinu financiranu tuđim bespovratno primljenim sredstvima sukladno HSFI – 15.

2.5. Potraživanja

Potraživanja u iznosu od 110.383 kn odnose se na prodane stanove djelatnicima na kredit koji se redovno otplaćuju.

2.6. KRATKOTRAJNA IMOVINA

U bilanci na dan 31.12.2013. godine iskazana je sljedeća kratkotrajna imovina:

| (u kunama) | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Opis | 31.12.2012. g. | 31.12.2013. g. |
| Zalihe | 564.190 | 622.242 |
| Potraživanja | 34.904.830 | 31.512.228 |
| Financijska imovina | 69.906 | 70.518 |
| Novac u banci i blagajni | 1.256.283 | 4.466.390 |
| Ukupno: | 36.795.209 | 36.671.378 |

2.7. Zalihe

Zalihe su iskazane sukladno primjenjenoj računovodstvenoj politici i sastoje se od sljedećih pozicija:

| (u kunama) | | |
|--|----------------|----------------|
| Opis | 31.12.2012. g. | 31.12.2013. g. |
| Zalihe sirovina i materijala | 276.105 | 330.545 |
| Sitni inventar na zalih | 459 | 402 |
| Zaštitna odjeća na zalih | 5.687 | 3.975 |
| Sitni inventar, auto gume i zaštitna odjeća u uporabi | 1.585.334 | 1.422.426 |
| Ispravak vrijed. sitnog inventara, auto guma i zaš. odjeće u uporabi | -1.585.334 | -1.422.426 |
| Ukupno sir. i mat., sit. inventar, auto gume i zašt. odjeća: | 282.251 | 334.922 |
| Predujmovi dobavljačima za sirovine i materijal | 9.479 | 3.822 |
| Trgovačka roba | 119.218 | 104.309 |
| Gotovi proizvodi | 153.242 | 179.189 |
| Sveukupno zalihe: | 564.190 | 622.242 |

Zalihe trgovačke robe odnose se na zalihe pogrebne opreme i posuda za otpad za djelatnost održavanja groblja i odvoza komunalnog otpada. Gotovi proizvodi se odnose na izgradnju grobnih okvira i kazeta za urne na Gradskom groblju Otruševac.

2.8. Kratkoročna potraživanja

Potraživanja od kupaca iskazuju se po fakturiranoj vrijednosti u okviru pozicija kratkotrajne imovine u bilanci i poslovnih prihoda u računu dobiti i gubitka.

Kao kratkoročna potraživanja u bilanci su iskazana:

| (u kunama) | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Opis | 31.12.2012. g. | 31.12.2013. g. |
| Potraživanja od kupaca | 16.924.485 | 16.138.979 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja | -5.921.448 | -6.942.053 |
| Ukupno potraživanja od kupaca | 11.003.037 | 9.196.926 |
| Potraživanja od zaposlenih | 7.645 | 5.466 |
| Potraživanja od države | 574.905 | 163.590 |
| Ostala potraživanja | 23.341.810 | 22.168.813 |
| Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja | -22.567 | -22.567 |
| Ukupno ostala potraživanja | 23.319.243 | 22.146.246 |
| Sveukupno: | 34.904.830 | 31.512.228 |

a) Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca iskazana su u bilanci na dan 31.12.2013. godine umanjena za vrijednosno usklađenje istih, iznose 9.196.926 kn i odnose se na potraživanja od kupaca za vlastite usluge. Ukupna potraživanja iznose 16.138.979 kn, od kojih je 6.942.053 kn sporno i za koje je obavljeno vrijednosno usklađenje na teret rashoda poslovanja, od čega se na 2013. godinu odnosi iznos od 1.932.109 kn. Vrijednosno usklađenje potraživanja obavljeno je sukladno računovodstvenoj politici i poreznim propisima.

b) Potraživanja od države i drugih institucija i zaposlenih

Potraživanja od države i drugih institucija odnose se na potraživanja od države za refundacije bolovanja od 74.168 kn, potraživanja za još nepriznati PDV od 89.421 kn i potraživanja od zaposlenih za sitni novac u blagajni – parking, žetone za pranje vozila, akontacije za nabavu, u iznosu od 5.466 kn.

c) Ostala potraživanja

Ostala potraživanja iskazana u bilanci u iznosu od 22.146.246 kn odnose se na potraživanja za komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda koje Društvo naplaćuje za račun Grada Samobora i Hrvatskih voda, potraživanja od Grada Samobora i Hrvatskih voda za sufinanciranje i ostala potraživanja.

2.9. Financijska imovina

Kratkotrajna financijska imovina iskazana u bilanci na dan 31.12.2013. godine iznosi 70.518 kn, a odnosi se na uplaćene predujmove dobavljačima i oročene depozite zakupaca na autobusnom kolodvoru (Raiffeisenbank Austria d.d.).

2.10. Novac u banci i blagajni

Stanje novčanih sredstava iskazano u bilanci stanja na dan 31.12.2013. godine je:

| Opis | (u kunama) | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | 31.12.2012. g. | 31.12.2013. g. |
| Žiro račun redovna sredstva | 66.242 | 691.322 |
| Žiro račun prolazni račun | 312.389 | 2.020.318 |
| Žiro račun ostala sredstva | 872.571 | 1.750.885 |
| Žiro račun ukupno | 1.251.202 | 4.462.525 |
| Blagajna | 5.081 | 3.865 |
| Sveukupno: | 1.256.283 | 4.466.390 |

Novac na računu i blagajni iskazan je u nominalnoj vrijednosti u kunama.

Stanje novčanih sredstava potvrđeno je i usuglašeno s izvodima banke, odnosno blagajničkim izvještajima na dan bilance.

2.11. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Troškovi budućeg razdoblja i obračunani prihod odnose se na:

| (u kunama) | | |
|--|------------------|----------------|
| Opis | 31.12.2012. g. | 31.12.2013. g. |
| Unaprijed plaćeni troškovi poslovanja | | 420 |
| Unaprijed plać. troš. za pretplatu na službena glasila | 3.024 | |
| Unaprijed plaćen prijevoz na posao | | |
| Obračunati prihodi koji nisu mogli biti fakturirani | 3.886.303 | 55.407 |
| Ukupno: | 3.889.327 | 55.827 |

Unaprijed plaćeni troškovi od 420 kn odnose se na plaćenu rentu Vjekoslavi Štengl po sudskoj presudi, dok se iznos od 55.407 kn odnosi na potraživanja od Grada Samobora za plaćeni PDV po osnovi prava deponiranja Općine Sveta Nedelja na deponiji Trebež, a prema Sporazumu o razdruživanju nad društvom KOMUNALAC d.o.o. Samobor.

2.12. KRATKOROČNE OBVEZE

Kao kratkoročne obveze u bilanci su iskazane:

| (u kunama) | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Opis | 31.12.2012. g. | 31.12.2013. g. |
| Obveze prema bankama i dr. fin. institucijama | 5.851.209 | 5.875.672 |
| Obveze za depozite i slično | 608.578 | 267.551 |
| Obveze za predujmove | 66.095 | 2.075 |
| Obveze prema dobavljačima | 14.168.470 | 8.362.844 |
| Obveze prema zaposlenima | 1.824.136 | 1.752.420 |
| Obveze za poreze, doprinose i dr. | 513.108 | 941.501 |
| Ostale kratkoročne obveze | 21.815.387 | 23.486.634 |
| Ukupno: | 44.846.983 | 40.688.697 |

a) Obveze prema bankama

Obveze prema bankama i lizing kućama iskazane u iznosu od 5.875.672 kn odnose se na obveze s dospeljem do 12 mjeseci tj. do 31.12.2014. godine.

b) Obveze za depozite i slično

Obveze za depozite i slično iskazane u iznosu od 267.551 kn odnose se na obveze za zadržane iznose za izvedene radove na izgradnji objekata odvodnje, kao i obveze prema zakupcima na autobusnom kolodvoru s osnova jamstva, a sve u skladu s potpisanim ugovorima.

c) Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima iskazuju se u bilanci u okviru pozicije kratkoročnih obveza. Na dan 31.12.2013. godine iskazane su obveze prema dobavljačima u iznosu 8.362.844 kn.

d) Obveze prema zaposlenima

Obveze prema zaposlenima iskazane u iznosu od 1.752.420 kn odnose se na neisplaćenu plaću za prosinac 2013. g. koja je isplaćena u siječnju 2014. g. kao i obvezu za isplatu pomoći za bolovanje, isto tako isplaćenu s plaćom za prosinac 2013. g. u siječnju 2014. g.

e) Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe

Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe iskazane u bilanci u iznosu od 941.501 kn odnose se na obveze za doprinose na plaće, drugi dohodak, nadzorni odbor i PDV, a za koje je dospjeće plaćanja u siječnju 2014. godine.

f) Ostale kratkoročne obveze

Ostale kratkoročne obveze iskazane u iznosu od 23.486.634 kn odnose se na obveze prema Gradu Samoboru za komunalnu i druge naknade i obveze prema Hrvatskim vodama za naknadu za uređenje voda. Obveza za naknadu za uređenje voda obračunava se i naplaćuje od potrošača za račun Hrvatskih voda temeljem Zakona o financiranju vodnog gospodarstva i Ugovora o obračunu i naplati naknade i iznosi 5.401.106 kn. Obveza za komunalnu naknadu i najam stanova obračunava se i naplaćuje od potrošača za račun Grada Samobora temeljem Ugovora o obavljanju stručnih i administrativnih poslova obračuna i naplate prihoda od komunalne naknade i iznosi 15.962.387 kn. Obveza prema novoosnovanom društvu Odvodnja Samobor d.o.o. po diobenoj bilanci iskazana je u iznosu od 1.826.112 kn i služibi upravljanja stambenim zgradama za bankarske usluge od 2.620 kn. Obveza za kante za smeće iznosi 64.992 kn, dok se iznos od 229.417 kn odnosi na obveze prema zakupcima na sajmištu za iznose koje su uplatili kao garanciju kod potpisivanja ugovora (ugostiteljski objekti).

2.13. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iskazan u bilanci na dan 31.12.2013. godine odnosi se na:

| Opis | (u kunama) | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012. g. | 31.12.2013. g. |
| Obračunani troškovi budućeg razdoblja | 263.941 | 118.352 |
| Prihodi budućeg razdoblja | | |
| Odgođeno priznavanje prihoda – investicije u tijeku | 33.617.668 | 20.584.541 |
| Odgođeno priznavanje prihoda za materijalnu imovinu u uporabi | 58.926.244 | 5.779.028 |
| Ukupno | 92.807.853 | 26.481.921 |

Prema HSFI – 15 primici, potpore i financiranja dugotrajne imovine iz sredstava proračuna i drugih izvora povećavaju obračunate prihode (odgođeno priznavanje prihoda kroz amortizacijski vijek trajanja sredstva) u visini sredstava primljenih za nabavu dugotrajne imovine. Prihodi razdoblja odobravaju se u visini obračunate godišnje amortizacije i u cijelosti se priznaju do kraja amortizacijskog vijeka.

Prihodi budućeg razdoblja povećani su za 5.829.051 kn za primljena sredstva od Hrvatskih voda, Grada Samobora, Fonda za zaštitu okoliša i naknade za razvoj, a za financiranje investicija i smanjena za prijenos na novoosnovano društvo ODVODNJA SAMOBOR d.o.o. za 13.215.988 kn. U razdoblju 01.01. – 31.12.2013. godine umanjen je odgođeni prihod za obračunatu amortizaciju i povećani su prihodi za iznos od 3.748.293 kn.

2.14. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze iskazane na dan 31.12.2013. godine od 36.695.407 kn odnose se na obveze za kredite prema bankama i lizing društvima. Svi krediti su osigurani mjenicama i zadužnicama. U 2012. godini kupljena su dva nova vozila na lizing od 7 godina i to kombi Iveco i pogrebno vozilo Ford. U 2011. godini društvo je kupilo pet (5) komunalnih vozila na lizing te su povećane i dugoročne obveze za 6.832.006 kuna. U 2010. godini društvo je uzelo kredit kod Zagrebačke banke za izgradnju autobusno-želzničkog kolodvora na iznos od 36.000.000 kuna na rok od 15 godina uz jamstvo Grada Samobora. Kredit kod Zagrebačke banke uzet u 2006. godini, u iznosu od 5.554.300 kn otplaćuje Grad Samobor u iznosu 2/3. Krediti se redovno otplaćuju. Do smanjenja je došlo s osnova prebacivanja obveza za plaćanje u 2014. g. na kratkoročne obveze, sukladno točki 13.7. i 13.17. Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja.

Dugoročne obveze po kreditima i leasingu na dan 31.12.2013.

| R. br. | Banka / Tvrtka | Iznos odobrenog kredita | Kam. stopa | Rok povrata u godinama | Saldo 31.12.2012. | Povećanje u 2013. g. | Smanjenje 2013. g. | Saldo 31.12.2013. |
|-----------|---|-----------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| 1. | ZABA kred. Nab.kom.voz. I opreme | 741.000 Eur 5.554.300 kn | EURIBOR +1,9% | 10 g. (1.3.06-1.3.2016) | 1.206.540 | | 547.383 | 659.157 |
| 2. | ZABA kred. Posl.zgrada | 10.000.000 kn | 3mEURIB +1,7% | 10 g. (31.8.09-30.7.2019) | 5.838.842 | | 983.060 | 4.855.782 |
| 3. | ZABA kred. Autob.-želj. kolodv. | 36.000.000 kn | 3mEURIB +4,2999% | 15 g. (28.2.2011-31.1.2026.) | 30.082.786 | | 2.142.990 | 27.939.796 |
| I. | UKUPNO Cto - 941 | 51.554.300 | | | 37.128.168 | | 3.673.433 | 33.454.735 |
| 1. | UNICREDIT LEASING CROATIA ug. 30895/10 RENAULT FLUENCE AUTH. 1.6 16V ZG728IEE | 101.543 kn | 6,72% | 5 g. (8.4.2010 - 12.5.2015) | 22.994 | 281 | 16.225 | 7.050 |
| 2. | UNICREDIT LEASING CROATIA ug. 31171/10 RENAULT CL. EXPR. 1.2 16V ZG9156EE | 79.899 kn | 6,74% | 5 g. (1.7.2010 - 30.6.2015) | 19.164 | 234 | 12.737 | 6.661 |
| 3. | UNICREDIT LEASING CROATIA ug. 30896/10 RENAULT CLIO AUTH. 1.2 16V ZG577IEG | 75.899 kn | 6,72% | 5 g. (1.8.2010 - 31.7.2015) | 18.557 | 226 | 12.196 | 6.587 |
| 4. | UNICREDIT LEASING CROATIA ug.30987/10 CATERPILLAR MINI BAGER | 409.104 kn | 4,16% | 5 g. (1.7.2010 - 30.6.2015) | 94.941 | 1.157 | 63.425 | 32.673 |
| 5. | UNICREDIT LEASING CROATIA ug. 30989/10 IVECO DAILY ZG 9597EG PLATFORMA | 406.546 kn | 4,16% | 5 g. (1.9.2010 - 31.8.2015) | 103.991 | 1.268 | 62.314 | 42.945 |
| 6. | UNICREDIT LEASING CROATIA ug.32909/10 TRAKTOR GOLDONI ZG 1336BA | 230.219 kn | 5,14% | 5 g. (1.12.2010 - 30.11.2015) | 68.432 | 835 | 35.313 | 33.954 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|--------------|-------|-----------------------------------|---------|-------|---------|---------|
| 7. | UNICREDIT LEASING CROATIA ug.32910/10 TRAKTOR GOLDONI ZG 1335EA | 230.219 kn | 5,14% | 5 g. (1.12.2010 - 30.11.2015) | 68.432 | 835 | 35.313 | 33.954 |
| 8. | UNICREDIT LEASING CROATIA ug.33925/11 RENAULT CL. EXPR. 1,2 16V ZG1216 EJ | 75.900 kn | 6,99% | 5 g. (9.2.2011 - 12.01.2016) | 24.490 | 299 | 11.494 | 13.295 |
| 9. | VB LEASING ug. 44818/11 MAN TGM SMEČAR ZG1635EK | 1.275.734 kn | 4,54% | 6 g. (15.4.2011 - 15.03.2017) | 595.510 | 7.262 | 176.188 | 426.584 |
| 10. | RBA LEASING ug.37256/11 UNIMOG ZG 1150EL | 1.561.554 kn | 4,30% | 6 g. (1.6.2011 - 1.5.2017) | 764.633 | 9.325 | 214.341 | 559.617 |
| 11. | RBA LEASING ug. 37255/11 UNIMOG ZG 1117EL | 1.561.554 kn | 4,30% | 6 g. (1.6.2011 - 1.5.2017) | 764.633 | 9.325 | 214.341 | 559.617 |
| 12. | VB LEASING ug. 44816/11 MAN TGM grajfer ZG6366EL | 1.266.260 kn | 4,66% | 6 g. (1.6.2011 - 1.5.2017) | 617.078 | 7.525 | 172.994 | 451.609 |
| 13. | VB LEASING ug. 44817/11 MAN TGM podizač Zg 6392 EL | 1.091.003 kn | 4,54% | 6 g. (1.6.2011 - 1.5.2017) | 531.658 | 6.484 | 149.050 | 389.092 |
| 14. | VB LEASING ug. 46485/11, plug i posipač, broj: 274169 | 279.029 kn | 4,90% | 5 g. (15.11.2011 - 15.10.2016) | 117.921 | 1.438 | 40.253 | 79.106 |
| 15. | VB LEASING ug. 46484/11, plug i posipač, broj: 274170 | 243.375 kn | 4,90% | 5 g. (15.11.2011 - 15.10.2016) | 102.855 | 1.254 | 35.109 | 69.000 |
| 16. | VB LEASING ug. 46483/11, plug i posipač, broj: 274 | 191.880 kn | 4,90% | 5 g. (15.11.2011 - 15.10.2016) | 81.091 | 989 | 27.681 | 54.399 |
| 17. | VB LEASING ug. 46482/11, plug i posipač, broj: 274 | 179.580 kn | 4,90% | 5 g. (15.11.2011 - 15.10.2016) | 77.881 | 949 | 25.906 | 52.925 |
| 18. | VB LEASING ug. 46480/11, plug i posipač, broj: 274 | 179.580 kn | 4,90% | 5 g. (15.11.2011 - 15.10.2016) | 75.895 | 925 | 25.906 | 50.914 |

| | | | | | | | | |
|-------------|--|-------------------|-------|-------------------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|
| 19. | HYPO-LEASING ST. d.o.o ug. 6683/12 Kombi Iveco Daily | 162.226 kn | 4,98% | 7 g. (10.09.2012.- -12.08.2019.) | 141.037 | 1.720 | 22.488 | 120.269 |
| 20. | HYPO-LEASING ST. d.o.o. ug. 6684/12 Pogrebno Ford transit | 204.195 kn | 4,98% | 7 g. (10.10.2012.- 10.09.2019.) | 177.907 | 2.170 | 27.898 | 152.179 |
| II. | UKUPNO Cto - 943 | 9.805.299 | | | 4.469.100 | 54.501 | 1.381.172 | 3.142.429 |
| III. | Obveze prema Fondu za prodane stanove Cto - 948 | | | | 103.174 | | 4.930 | 98.244 |
| IV. | SVEUKUPNO I+II+III | 61.359.599 | | | 41.700.442 | 54.501 | 5.059.535 | 36.695.408 |

2.15. KAPITAL I REZERVE

Stanje kapitala nakon promjena u razdoblju od 01.01. – 31.12.2013. godine prikazano je kako slijedi:

| Opis | (u kunama) | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012. g. | 31.12.2013. g. |
| Temeljni upisani kapital | 29.871.400 | 34.321.400 |
| Rezerve iz dobiti –ostale rezerve | 3.245.071 | 2.904.356 |
| Zadržana dobit | 1.613.410 | |
| Dobit poslovne godine | | |
| Gubitak poslovne godine | 2.288.964 | 1.847.925 |
| Ukupno kapital: | 32.440.917 | 35.377.831 |

U 2013. g. Grad Samobor izvršio je dokapitalizaciju t.d. KOMUNALAC d.o.o. Samobor u iznosu od 6.000.000 kn. Prema Planu podjele društva KOMUNALAC d.o.o. Samobor, temeljni kapital smanjen je za 1.550.000 kn. Odlukom Skupštine društva ostvareni gubitak za 2012. g. pokriven je iz zadržane dobiti u iznosu od 1.613.410 kn i iz ostalih rezervi u iznosu od 675.554 kn.

Rezerve iz dobiti – ostale rezerve povećane su za 334.839 kn s osnova diobene bilance na dan 31.12.2013. g. s društvom ODVODNJA SAMOBOR d.o.o. Kako je društvo KOMUNALAC d.o.o. Samobor ostvarilo gubitak za 2013. g., dio gubitka tereti i društvo ODVODNJA SAMOBOR d.o.o. te su za navedeni iznos povećane rezerve iz kojih će se pokriti gubitak.

Za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine ostvaren je gubitak u iznosu od 1.847.925 kn.

3. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

3.1. PRIHODI

Ukupni prihodi iskazani u računu dobiti i gubitka za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine prikazani su u nastavku:

(u kunama)

| Opis | 2012. g. | % u ukup. prihodima | 2013. g. | % u ukup. prihodima | Index 13.g./12.g. |
|------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| Poslovni prihodi | 64.723.466 | 98,8 | 59.476.662 | 98,8 | 92 |
| Financijski prihodi | 809.479 | 1,2 | 697.417 | 1,2 | 86 |
| Izvanredni prihodi | 5.208 | 0,0 | | 0,0 | 0 |
| Ukupno prihodi: | 65.538.153 | 100 | 60.174.079 | 100 | 92 |

Poslovni prihodi za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine u odnosu na 2012. godinu ostvareni su s 92% dok su financijski prihodi ostvareni s 86 %. Do pada poslovnih prihoda došlo je zbog smanjenja prihoda od usluga što ih financira Grad Samobor iz proračunskih sredstava, ali i ostalih usluga na: tržnici, sajmištu, pogrebnih usluga.

3.2. POSLOVNI PRIHODI

a) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine ostvareni su u iznosu od 53.707.503 kn što je 93 % istih prihoda 2012. godine. Prihodi od prodaje su prihodi od obavljanja osnovne djelatnosti skupljanja bezopasnog otpada, održavanja nerazvrstanih cesta, održavanja županijskih i lokalnih cesta koje je počelo od 01.08.2012. g., održavanja javne rasvjete, održavanja kanalizacije, održavanja zelenih i javnih površina, parking usluga, usluga ukopa i održavanja groblja, prodaje pogrebne opreme, usluga tržnica, upravljanja zgradama i drugo.

b) Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi iskazani u iznosu od 5.769.159 kn odnose se na prihode od obračunate amortizacije financirane tuđim sredstvima, prihode od refundacija Grada Samobora za kamate po dugoročnim kreditima, naplaćenih otpisanih potraživanja, naplaćenih šteta i ostalih poslovnih prihoda.

3.3. Financijski prihodi

U razdoblju od 01.01. – 31.12.2013. godine ostvareni su financijski prihodi u iznosu od 697.417 kn, a odnose se na prihode od kamata na depozit, kamate na potraživanja od kupaca, redovne i zatezne kamate na zakašnjela plaćanja od 210.492 kn i pozitivne tečajne razlike po kreditima od 486.925 kn.

3.4. Izvanredni prihodi

U razdoblju od 01.01. – 31.12.2013. godine nije bilo izvanrednih prihoda.

3.5. RASHODI

Ukupni rashodi iskazani u računu dobiti i gubitka za razdoblje 01.01. - 31.12.2013. godine su:
(u kunama)

| Opis | 2012. g. | % u ukup. rashodima | 2013. g. | % u ukup. rashodima | Index 13.g./12.g. |
|------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| Poslovni rashodi | 64.929.697 | 95,7 | 58.894.115 | 95,0 | 91 |
| Financijski rashodi | 2.897.420 | 4,3 | 3.127.889 | 5,0 | 108 |
| Izvanredni rashodi | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| Ukupno rashodi: | 67.827.117 | 100 | 62.022.004 | 100 | 91 |

Ukupni rashodi za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine u odnosu na 2012. godinu ostvareni su s 91 % dok su financijski prihodi ostvareni sa 108% zbog negativnih tečajnih razlika (75% pov.)

3.6. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iskazani u Računu dobiti i gubitka za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine su:

| Opis | (u kunama) | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2012. g. | 2013. g. |
| Sirovine i materi., energija, sitan inv. i HTZ oprema | 10.784.923 | 8.902.117 |
| Troškovi prodane robe | 728.926 | 744.119 |
| Ostali vanjski troškovi | 18.888.867 | 13.554.686 |
| Troškovi osoblja | 22.878.608 | 23.953.011 |
| Amortizacija | 6.391.465 | 6.630.292 |
| Ostali troškovi | 2.989.163 | 2.810.962 |
| Vrijednosno usklađ. krat. imovine | 1.773.600 | 1.932.109 |
| Ostali poslovni rashodi | 494.145 | 366.819 |
| Ukupno poslovni rashodi | 64.929.697 | 58.894.115 |

a) Materijalni troškovi

Materijalni troškovi iskazani u iznosu od 23.200.922 kn odnose se na troškove sirovina i materijala, sitnog inventara, troškove usluga, prodaje grobnih okvira i pogrebne opreme. Troškovi se evidentiraju prema vremenu nastanka troška na temelju vjerodostojne isprave o nastalom događaju.

b) Troškovi osoblja

Troškovi osoblja su:

| Opis | (u kunama) | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2012. g. | 2013. g. |
| Neto plaće i naknade | 14.483.850 | 15.184.301 |
| Porezi i doprinosi iz i na plaće | 8.394.758 | 8.768.710 |
| Ukupno: | 22.878.608 | 23.953.011 |

Troškovi osoblja za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine čine 41% poslovnih rashoda.

c) Amortizacija

Amortizacija nematerijalne i materijalne imovine obračunava se linearnom metodom sukladno računovodstvenoj politici do porezno priznatih. Ukupni iznos amortizacije za 01.01. – 31.12.2013. godine obračunan je u iznosu od 6.630.292 kn. Od ukupne amortizacije iznos od 3.748.293 kn odnosi se na amortizaciju obračunanu za materijalnu imovinu financiranu tuđim bespovratno primljenim sredstvima sukladno HSFI - 15.

d) Vrijednosno usklađivanje

Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine iskazano u iznosu od 1.932.109 kn odnosi se na ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca sukladno računovodstvenoj politici i Zakonu o porezu na dobit.

e) Ostali troškovi

Ostali troškovi poslovanja za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine iskazani u iznosu od 2.810.962 kn odnose se na naknade zaposlenicima (prijevoz djelatnika na rad i s rada, božićnica, pomoć i druge naknade djelatnicima, dnevnice za službeni put, smještaj i dr.), neproizvodne usluge (usluge odvjetnika, bilježnika, revizije i dr.), troškove reprezentacije, doprinose, premije osiguranja, naknade članovima nadzornog odbora, bankarske usluge i drugo.

3.7. Financijski rashodi

U razdoblju od 01.01. – 31.12.2013. godine ostvareni su financijski rashodi u iznosu od 3.127.889, a odnose se na rashode od kamata po kreditima u iznosu od 2.105.888 kn i negativnih tečajnih razlika u iznosu od 1.022.001 kn.

3.8. DOBIT RAZDOBLJA 01.01. – 31.12.2013. G.

Društvo je ostvarilo sljedeću dobit:

| Opis | 2012. g. | 2013. g. | (u kunama) |
|---|-------------------|-------------------|----------------------|
| | | | Index 13.g./12.g. |
| Poslovni prihodi | 64.723.466 | 59.476.662 | 92 |
| Poslovni rashodi | 64.929.697 | 58.894.115 | 91 |
| Dobit/Gubitak iz poslovnih aktivnosti: | -206.231 | 582.547 | |
| Financijski prihodi | 809.479 | 697.417 | 86 |
| Financijski rashodi | 2.897.420 | 3.127.889 | 108 |
| Dobit/Gubitak iz financijskih aktivnosti | -2.087.941 | -2.430.472 | 116 |
| Izvanredni-ostali prihodi | 5.208 | | 0 |
| Izvanredni-ostali rashodi | 0 | 0 | |
| Dobit iz izvanrednih aktivnosti | 5.208 | 0 | 0 |
| DOBIT/GUBITAK TEKUĆE GODINE: | -2.288.964 | -1.847.925 | 81 |

Za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine ostvarena je dobit iz redovnog poslovanja i gubitak iz financijskih aktivnosti.

4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Novčani tijek za razdoblje 01.01. – 31.12.2013. godine izrađen je sukladno točki 31. HSFI 1. po direktnoj metodi.

Izveštaj o novčanim tijekovima prikazuje promjene stanja imovine i izvora od prvog do zadnjeg dana izvještajnog razdoblja. Osnovni cilj izvještaja je da prikaže odakle je društvo pribavilo i na što je utrošilo novac.

| Opis | (u kunama) | |
|--|-----------------|------------------|
| | 2012. g. | 2013. g. |
| Neto novčani tijek | | |
| Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti | 5.767.480 | 1.755.987 |
| Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti | -9.327.634 | -307.768 |
| Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti | 3.313.455 | 1.761.888 |
| Neto smanjenje/ povećanje | -246.699 | 3.210.107 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 1.502.982 | 1.256.283 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 1.256.283 | 4.466.390 |
| Povećanje/smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | -246.699 | 3.210.107 |

U razdoblju od 01.01. – 31.12.2013. godine ostvaren je ukupno pozitivni novčani tijek koji je rezultat pozitivnog novčanog tijeka od poslovnih i financijskih aktivnosti i negativnog novčanog tijeka od investicijskih aktivnosti koji je značajno smanjen jer je u 2012. g. plaćena okončana situacija za izgradnju autobusnog kolodvora.

5. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

Izveštaj o promjenama kapitala prikazuje usporedne podatke za stanje kapitala na dan 31.12.2012. godine i na dan 31.12.2013. godine kao i promjene u tijeku tih razdoblja.

(u kunama)

| O p i s | 31.12.2012. g. | 31.12..2013. g. |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Upisani kapital | 29.871.400 | 34.321.400 |
| Ostale rezerve | 3.245.071 | 2.904.356 |
| Zadržana dobit | 1.613.410 | |
| Dobit tekuće godine | 0 | |
| Gubitak tekuće godine | 2.288.964 | 1.847.925 |
| Ukupno kapital i rezerve | 32.440.917 | 35.377.831 |

Do promjene na kapitalu u razdoblju od 01.01. – 31.12.2013. godine došlo je s osnova povećanja upisanog temeljnog kapitala za 6.000.000 kn od strane Grada Samobora i smanjenja za 1.550.000 kn zbog diobene bilance prema Planu podjele, smanjenja rezervi i zadržane dobiti zbog pokrića gubitka iz 2012. g., a prema odluci Skupštine društva, kao i ostvarenog gubitka za 2013. g. od 1.847.925 kn.

U Samoboru, 08.04.2014. g.

RUKOVODILAC FRS-a:

Ljerka Duvnjak, dipl.oec.

KOMUNALAC d.o.o.
S A M O B O R
Ulica 151. samoborske brigade HV 2
1

DIREKTOR:

Zvonko Marčević, dipl. ing.

Naziv poduzetnika: KOMUNALAC d.o.o.

OIB: 17055681355

Adresa: Samobor, Ul. 151. samoborske brigade HV 2

Šifra djelatnosti: 3811

BILANCA

stanje na dan 31.12.2013. godine

Iznosi u kunama, bez lipa

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodna godina 31.12.2012. (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|-----------------|--|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | | 171.160.984 | 102.516.651 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | | 14.308 | 3.102 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | 14.308 | 3.102 |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | | 171.027.797 | 102.403.166 |
| 1. Zemljište | 011 | | 7.627.768 | 7.627.768 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 117.597.761 | 63.494.925 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 1.888.631 | 1.555.651 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 8.430.330 | 7.394.917 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 35.130.375 | 21.982.997 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | 352.932 | 346.908 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | | | |
| 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 i | 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 | | 118.879 | 110.383 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | | |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodna godina 31.12.2012.(neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|-----------------|---------------------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | | | |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | | 118.879 | 110.383 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | | 36.795.209 | 36.671.378 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | | 564.190 | 622.242 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | | 282.251 | 334.922 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | 153.242 | 179.189 |
| 4. Trgovačka roba | 039 | | 119.218 | 104.309 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 040 | | 9.479 | 3.822 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | | |
| 7. Biološka imovina | 042 | | | |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | | 34.904.830 | 31.512.228 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | | | |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | | 11.003.037 | 9.196.926 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | | 7.645 | 5.466 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | | 574.905 | 163.590 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | | 23.319.243 | 22.146.246 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | | 69.906 | 70.518 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | | |
| 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 | | 69.906 | 70.518 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | | |
| IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI | 058 | | 1.256.283 | 4.466.390 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | | 3.889.327 | 55.827 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | | 211.845.520 | 139.243.856 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | | 79.255.119 | 81.411.105 |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodna godina 31.12.2012.(neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|-----------------|---------------------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | | 32.440.917 | 35.377.831 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | | 29.871.400 | 34.321.400 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | | 3.245.071 | 2.904.356 |
| 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 | | 3.245.071 | 2.904.356 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | | | |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | | 1.613.410 | |
| 1. Zadržana dobit | 073 | | 1.613.410 | |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | | |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | | -2.288.964 | -1.847.925 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | | | |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | 2.288.964 | 1.847.925 |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | | |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | | 49.325 | |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | | |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | | 49.325 | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | | 41.700.442 | 36.695.407 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | | 41.597.268 | 36.597.163 |
| 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 | | 103.174 | 98.244 |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | | 44.846.983 | 40.688.697 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | | | |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodna godina 31.12.2012. (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|-----------------|--|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | | 5.851.209 | 5.875.672 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | | 674.673 | 269.626 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | | 14.168.470 | 8.362.844 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | | 1.824.136 | 1.752.420 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | | 513.108 | 941.501 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | | | |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | | |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | | 21.815.387 | 23.486.634 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUĐUĆEG RAZDOBLJA | 106 | | 92.807.853 | 26.481.921 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | | 211.845.520 | 139.243.856 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | | 79.255.119 | 81.411.105 |
| 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 | | | |

U Samoboru, 28.03.2014.



Rukovodilac FRS-a

KOMUNALAC d.o.o.
SAMOBOR M.P.
Ulica 161. samoborske brigade HV 2



Zakonski predstavnik

Naziv poduzetnika: KOMUNALAC d.o.o.

OIB: 17055681355

Adresa: Samobor, Ul. 151. samoborske brigade HV 2

Šifra djelatnosti: 3811

RAČUN DOBITI I GUBITKA

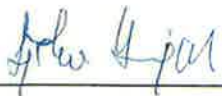
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2013. godine

Iznosi u kunama, bez lipa

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodna godina 2012. | Tekuća godina |
|---|---------------|-----------------|---------------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112 do 113) | 111 | | 64.723.466 | 59.476.662 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | | 57.969.851 | 53.707.503 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | | 6.753.615 | 5.769.159 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | | 64.929.697 | 58.894.115 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | | |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | | 30.402.716 | 23.200.922 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | | 10.784.923 | 8.902.117 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | | 728.926 | 744.119 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | | 18.888.867 | 13.554.686 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | | 22.878.608 | 23.953.011 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | | 14.483.850 | 15.184.301 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | | 5.098.072 | 5.426.621 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | | 3.296.686 | 3.342.089 |
| 4. Amortizacija | 124 | | 6.391.465 | 6.630.292 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | | 2.989.163 | 2.810.962 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | | 1.773.600 | 1.932.109 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | | |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | | 1.773.600 | 1.932.109 |
| 7. Rezerviranja | 129 | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | | 494.145 | 366.819 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | | 809.479 | 697.417 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 132 | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 133 | | 809.479 | 697.417 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | | |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | | | |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | | | |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodna godina 2012. | Tekuća godina |
|---|---------------|-----------------|---------------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | | 2.897.420 | 3.127.889 |
| 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 | | 2.897.420 | 3.127.889 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) 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 | | 5.208 | |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142+144) | 146 | | 65.538.153 | 60.174.079 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145) | 147 | | 67.827.117 | 62.022.004 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | | -2.288.964 | -1.847.925 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | | | |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | | 2.288.964 | 1.847.925 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | | -2.288.964 | -1.847.925 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | | | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | | 2.288.964 | 1.847.925 |
| DODATAK 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 | | | |

U Samoboru, 28.03.2014.



Rukovodilac FRS-a

KOMUNALAC d.o.o. Zakonski predstavnik

SAMOBOR
Ulica 161 samoborske brigade H/2

PRIMIO: 11.04.2014.
MINISTARSTVO TRGOVINE
(POSREDOVANJE)
PODRUČNI URED ZA GRUPE
Ispostava Samobor

Referent: 

29-04-2014



Naziv poduzetnika: KOMUNALAC d.o.o.

OIB: 17055681355

Adresa: Samobor, Ul. 151. samoborske brigade HV 2

Šifra djelatnosti: 3811

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Direktna metoda

za razdoblje od 01.01. do 31.12.2013. godine

iznosi u kunama, bez lipa

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|---|---------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Novčani primici od kupaca | 001 | | 67.007.651 | 68.297.764 |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl. | 002 | | 209.226 | 82.019 |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta | 003 | | 8.759 | 28.209 |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza | 004 | | 751.650 | |
| 5. Ostali novčani primici | 005 | | 329.854 | 462.013 |
| I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005) | 006 | | 68.307.140 | 68.870.005 |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima | 007 | | 25.379.669 | 31.802.337 |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene | 008 | | 24.339.164 | 25.470.450 |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 009 | | | |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 010 | | 567.363 | 955.089 |
| 5. Novčani izdaci za poreze | 011 | | 5.531.896 | 6.219.268 |
| 6. Ostali novčani izdaci | 012 | | 6.721.568 | 2.666.874 |
| II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012) | 013 | | 62.539.660 | 67.114.018 |
| A NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013) | 014 | | 5.767.480 | 1.755.987 |
| B NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006) | 015 | | | |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 016 | | 11.082 | 8.056 |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 017 | | | |
| 3. Novčani primici od kamata* | 018 | | | |
| 4. Novčani primici od dividendi* | 019 | | | |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 020 | | 7.920 | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020) | 021 | | 19.002 | 8.056 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 022 | | 9.346.636 | 315.824 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 023 | | | |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 024 | | | |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|--|---------------|-----------------|---------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024) | 025 | | 9.346.636 | 315.824 |
| C NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025) | 026 | | | |
| D NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021) | 027 | | 9.327.634 | 307.768 |
| NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 028 | | 7.500.000 | 6.000.000 |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 029 | | 3.786.349 | 3.411.314 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 030 | | 428.767 | 36.907 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030) | 031 | | 11.715.116 | 9.448.221 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 032 | | 7.102.029 | 6.250.840 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 033 | | | |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 034 | | | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 035 | | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 036 | | 1.299.632 | 1.435.493 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036) | 037 | | 8.401.661 | 7.686.333 |
| E NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037) | 038 | | 3.313.455 | 1.761.888 |
| F NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031) | 039 | | | |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (014-015+026-027+038-039) | 040 | | | 3.210.107 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015-014+027-026+039-038) | 041 | | 246.699 | |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 042 | | 1.502.982 | 1.256.283 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | | 3.210.107 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 044 | | 246.699 | |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 045 | | 1.256.283 | 4.466.390 |

* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)

U Samoboru, 05.04.2014.



Rukovodilac FRS-a

KONTINENTALAC H.O.O.
SAMOBOR
Ulica 151. samoborske brigade HV 2
1



Zakonski predstavnik

M.P.

Naziv poduzetnika: Komunalac d.o.o.

Adresa: Samobor, Ul. 151. samoborske brigade HV 2

OIB: 17055681355

Šifra djelatnosti : 3811

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01. do 31.12.2013. godine

Iznosi u kunama, bez lipa

| Naziv pozicije | AOP bilješka | RBR bilješka | PRETHODNO RAZDOBLJE | | TEKUĆE RAZDOBLJE | |
|--|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | 01.01.2012. | 31.12.2012. | 01.01.2013. | 31.12.2013. |
| 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 6 | 7 |
| 1. Upisani kapital | 1 | | 22.371.400 | 29.871.400 | 29.871.400 | 34.321.400 |
| 2. Kapitalne rezerve | 2 | | | | | |
| 3. Ostale rezerve | 3 | | 3.245.071 | 3.245.071 | 3.245.071 | 2.904.356 |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 4 | | 3.430.871 | 1.613.410 | 1.613.410 | |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 5 | | -1.817.461 | -2.288.964 | -2.288.964 | -1.847.925 |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine | 6 | | | | | |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine | 7 | | | | | |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 8 | | | | | |
| 9. Ostala revalorizacija | 9 | | | | | |
| 10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009) | 10 | | 27.229.881 | 32.440.917 | 32.440.917 | 35.377.831 |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | 11 | | | | | |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio) | 12 | | | | | |
| 13. Zaštita novčanog tijeka | 13 | | | | | |
| 14. Promjene računovodstvenih politika | 14 | | | | | |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja | 15 | | | | | |
| 16. Ostale promjene kapitala | 16 | | | | | |
| 17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016) | 17 | | | | | |
| DODATAK IZVJEŠTAJU (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | | |
| 17.a. Prispisano imateljima kapitala matice | 18 | | | | | |
| 17.b. Prispisano manjinskom interesu | 19 | | | | | |

U Samoboru, 05.04.2014.


Rukovodilac FRS-a

KOMUNALAC d.o.o.
SAMOBOR
Ulica 151. samoborske brigade HV 2
1 M.P.


Zakonski predstavnik



KOMUNALAC d.o.o.
SAMOBOR

društvo za obavljanje komunalnih djelatnosti

GODIŠNJE IZVJEŠĆE
trgovačkog društva
KOMUNALAC d.o.o. SAMOBOR
za 2013. godinu

U skladu s člankom 18. Zakona o računovodstvu (N.N. br. 109/07, 54/13), direktor društva Zvonko Marenčić, dipl. ing. donosi dana _____ 2014. godine

GODIŠNJE IZVJEŠĆE

Godišnje izvješće trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Samobor, Ulica 151. samoborske brigade HV 2, sadržava:

- (1) Objektivnan prikaz razvoja i rezultata poslovanja, opis glavnih rizika i neizvjesnosti i obavijesti o zaštiti okoliša i radnicima
- (2)
 1. Značajni događaji nakon kraja poslovne godine
 2. Vjerojatan budući razvoj društva
 3. Aktivnosti istraživanja i razvoja
 4. Informacije o otkupu vlastitih dionica
 5. Postojanje podružnica društva
 6. Financijski instrumenti
 7. Ciljevi i politike društva vezane za upravljanje financijskim rizicima i politika zaštite svake značajnije vrste prognozirane transakcije za koju se koristi zaštita
 8. Izloženost društva cjenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka

(1) OBJEKTIVAN PRIKAZ RAZVOJA I REZULTATA POSLOVANJA, OPIS GLAVNIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI I OBAVIJESTI O ZAŠTITI OKOLIŠA I RADNICIMA

Ukupni prihodi u 2013. godini iznosili su 60.174.079 kn i manji su za 8% u odnosu na 2012. g., dok su ukupni rashodi iznosili 62.022.004 kn i manji su za 8% u odnosu na 2012. godinu. Ostvaren je gubitak u iznosu od 1.847.925 kn, dok je prema poreznoj prijavi ostvaren porezni gubitak u iznosu od 1.112.774 kn, koji će se koristiti za prijenos u sljedeće razdoblje poslovanja. Ukupno je vrijednosno usklađeno 1.932.109 kn potraživanja od kupaca, što je za 9% više u odnosu na 2012. godinu te je u skladu s usvojenim računovodstvenim politikama.

U strukturi prihoda, najveći postotak imaju prihodi od prodaje usluga i roba tj. 89%, a ostvaruju se na području Grada Samobora, dok se mali dio ostvaruje na području Grada Sveta Nedelja – samo pogrebne usluge i upravljanje stambenim zgradama. Ujedno se otprilike 42% prihoda ostvaruje pružanjem usluga građanima i pravnim osobama tj. na tržištu, dok je oko 46% prihoda koji se ostvaruju iz proračuna Grada Samobora. Ostalo su prihodi od prodaje roba tj. pogrebne opreme i posuda za otpad, prihodi od besplatnog primitka opreme i objekata odvodnje, kao i prihodi od investicija u vlastitoj režiji te prihodi od refundacija, troškova i kamata.

U strukturi rashoda najveći postotak od 41% predstavljaju troškovi osoblja (radnika), tj. 23.953.011 kn, a čine ih neto plaća i naknade te porezi iz i na plaću. U 2013. godini troškovi osoblja porasli su u odnosu na 2012. godinu za 4,7%.

Na dan 31.12.2013. godine bilo je zaposleno 247 radnika. Kvalifikacijska struktura visoke i više stručne spreme zastupljena je s 8,9 % u odnosu na ukupni broj zaposlenih.

Društvo Komunalac d.o.o. Samobor je, s obzirom da se i samo bavi komunalnom djelatnošću odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada, organiziralo zbrinjavanje i razvrstavanje korisnog otpada na svim svojim lokacijama (tržnici, sajmištu, grobljima,

poslovnim prostorijama), u skladu sa zakonskim normama. Isto tako vodi brigu o zaštiti okoliša jer upravlja pretovarnom stanicom otpada Trebež i reciklažnim dvorištem u Samoboru. Također mora voditi brigu o kvaliteti i zaštiti od zagađenosti voda koje se ispuštaju u kanalizacijsku mrežu, uz što ide i kontinuirani inspekcijski nadzor. Za to društvo ima potpisan ugovor sa Zavodom za javno zdravstvo dr. Andrija Štampar iz Zagreba koje kvartalno uzima uzorke otpadnih voda i radi analizu njene kakvoće.

Zaštita okoliša provodi se na autobusnom kolodvoru kroz redovito periodičko praćenje emisije onečišćujućih tvari u zrak iz stacionarnog izvora tijekom procesa izgaranja goriva za dobivanje toplinske energije potrebne za grijanje objekta autobusni kolodvor. Poštujući zakonom propisane uvjete, društvo Kontrol biro d.o.o. provodi potrebna mjerenja čije rezultate prijavljujemo Agenciji za zaštitu okoliša u registar onečišćavanja okoliša do 01.03. svake godine putem propisanih obrazaca.

Redovitim održavanjem i brigom nad procesom za dobivanje toplinske energije, potrebne za grijanje objekta autobusnog kolodvora, postižemo da rezultati mjerenja ne prelaze granične vrijednosti emisije određenih Uredbom o graničnim vrijednostima emisije onečišćujućih tvari u zrak iz stacionarnih izvora.

Temeljem Zakona o održivom gospodarenju otpadom, dužni smo i dostavljamo svake godine do 31.01. izvješće o radu za prethodnu godinu predstavničkom tijelu jedinice lokalne samouprave.

Sukladno Pravilniku o gospodarenju otpadom, svake godine do 31.01. dostavljamo Agenciji za zaštitu okoliša izvješće s Očevidnicima o nastanku i tijeku otpada i pripadajućim pratećim listovima za svaku vrstu otpada.

Kao davatelj usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada, krupnog (glomaznog) otpada i kao voditelj građevine – reciklažno dvorište, uvršteni smo u registar onečišćavanja okoliša i dužni smo voditi sljedeće podatke: podaci o operateru - Obrazac PI 1, podaci o organizacijskoj jedinici, ispuštanju i prijenosu onečišćavajućih tvari na lokaciji – obrazac PI 2, prijavni list za skupljača/ prijevoznika komunalnog otpada - obrazac PL-SKO i prijavni list za skupljača/ prijevoznika proizvodnog otpada - obrazac PL-SPO. Navedene obrasce redovno ispunjavamo i dostavljamo Agenciji za zaštitu okoliša do 01.03. svake godine.

Prema prijavnom listu za skupljača/ prijevoznika komunalnog otpada - obrazac PL-SKO u 2013. godini skupili smo 10.300,31 tonu miješanog komunalnog otpada, 229,070 tona papira i kartona, 60,265 tona stakla, 64,479 tona električne i elektroničke opreme, 30,921 tonu ambalaže od plastike, 26,870 tona tekstila i 4,800 tona ostalog otpada koji nije biorazgradiv.

Prema prijavnom listu za skupljača/ prijevoznika proizvodnog otpada - obrazac PL-SPO u 2013. godini skupili smo 28,660 tona istrošenih guma i 0,950 tona ulja za motore i zupčanike.

Radnici na svojim radnim mjestima obavljaju poslove koji odgovaraju njihovoj kvalifikacijskoj strukturi i osposobljeni su za rad na siguran način. Radnici koji rade na radnim mjestima s posebnim uvjetima rada periodički se upućuju na liječničke preglede sukladno zakonskim propisima.

Svi zaposleni moraju se pridržavati, ovisno o svom radnom mjestu, pravila zaštite od požara, pravila o upotrebi osobnih zaštitnih sredstava (radnici imaju odgovarajuću odjeću i obuću-ljetnu i zimsku) i pravila o zaštiti na radu.

Osnovne karakteristike funkcioniranja po djelatnostima:

Odvodnja

Osnovna i glavna djelatnost Službe odvodnje je pružanje usluga građanstvu – odvodnje otpadnih i oborinskih voda na prostoru izgrađenog sustava odvodnje Grada Samobora.

Količina otpadnih voda za gospodarstvo i građanstvo za 2013. godinu iznosila je 1.232.524 m³ što je smanjenje za 4,5% u odnosu na 2012. godinu kada je iznosila 1.290.492 m³.

Analizom evidencije korisnika odvodnje na području Grada Samobora na dan 31.12.2013. godine na sustav odvodnje bilo je priključeno 8.679 korisnika.

Zakonom o vodama određeno je da se djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje moraju izuzeti iz djelokruga komunalnog gospodarstva te je, sukladno tome, t.d. Komunalac d.o.o. Samobor bilo dužno iz predmeta svog poslovanja isključiti djelatnost javne odvodnje u roku tri godine od dana stupanja Zakona na snagu, tj. do 01.01.2014. godine.

Shodno tome, Gradsko vijeće Grada Samobora donijelo je na 4. sjednici dana 30.10.2013. godine Odluku o odvajanju s osnivanjem trgovačkog društva Odvodnja Samobor d.o.o., a Skupština društva donijela je dana 27.11.2013. godine odluku o odobravanju Plana podjele trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Samobor.

Novo trgovačko društvo ODVODNJA SAMOBOR d.o.o. upisano je u registar Trgovačkog suda u Zagrebu Tt-13/27802-2 dana 04.12.2013. godine, a temeljni kapital t.d. Komunalac d.o.o. Samobor smanjen je za 1.550.000 kn. Društvo je počelo s radom 01.01.2014. godine.

Treba naglasiti da odvodnja ostaje u Samoboru kao i do sada, samo ta djelatnost više nije u nadležnosti Komunalca, već samostalnog društva ODVODNJA SAMOBOR d.o.o., također u vlasništvu Grada Samobora, sve sukladno zakonskim odredbama.

Održavanje nerazvrstanih cesta

Radove održavanja i zaštite nerazvrstanih cesta i ulica izvodilo je t.d. Komunalac d.o.o. Samobor na temelju ugovora sklopljenog s Gradom Samoborom.

Obračun izvršenja programa vrši se prema troškovniku po jedinstvenoj nomenklaturi radova za tekuće održavanje cesta, a prema stvarno izvršenim količinama ovjerenim od strane nadzornog inženjera Grada Samobora.

Na radovima ljetnog održavanja nerazvrstanih cesta i ulica „A“ tijekom 2013. godine utrošeno je 3.490.106,44 kuna + PDV, što po jednom metru ceste i ulice iznosi oko 10,70 kn/m' + PDV. Na radovima zimskog održavanja nerazvrstanih cesta i ulica „A“ tijekom 2013. godine utrošeno je 6.238.972,26 kuna + PDV, što po jednom metru ceste i ulice iznosi oko 19,10 kn/m' + PDV.

Na radovima ljetnog održavanja nerazvrstanih cesta i ulica „B“ tijekom 2013. godine, utrošeno je 3.141.384,39 kuna + PDV, što po jednom metru ceste i ulice iznosi oko 17,00 kn/m' + PDV. Na radovima zimskog održavanja nerazvrstanih cesta i ulica „B“ tijekom 2013. godine, utrošeno je 4.286.451,14 kuna + PDV, što po jednom metru ceste i ulice iznosi oko 23,20 kn/m' + PDV.

U službi održavanja nerazvrstanih cesta u 2013. godini nastavljeno je ulaganje sredstava u nabavu novih strojeva i opreme.

Krajem 2013. godine pokrenut je postupak javnog nadmetanja za nabavu novih vozila i strojeva putem financijskog leasinga, sukladno Planu nabave trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Samobor, usvojenom od strane Nadzornog odbora i Skupštine društva.

Javna rasvjeta

Za radove održavanja javne rasvjete u 2013. god. utrošeno je ukupno 1.100.000,00 kn, a sve prema Programu održavanja javne rasvjete na području Grada Samobora.

Program je realiziran u skladu s našim mogućnostima na zadovoljavajući način.

Odvoz komunalnog otpada

Organiziranim odvozom kućnog otpada na području Grada Samobora obuhvaćeno je 11.908 korisnika, od toga 10.996 domaćinstava i 912 poslovnih prostora.

U 2013. godini deponirano je 10.300,31 tonu otpada što je smanjenje za 3% u odnosu na 2012. godinu kada je deponirano 10.617,53 tona. Sav komunalni otpad odvozi se i deponira na sanitarni deponij Jakuševac – Prudinec u Zagrebu. U svrhu prikupljanja korisnog otpada na području Grada Samobora postavljeni su tzv. zeleni (eko) otoci na 42 lokacije, a već više od deset godina radi i reciklažno dvorište.

Sukladno Zakonu o otpadu od 01.01.2009. godine u primjeni je način obračuna naknade za odvoz kućnog otpada prema volumenu posude i broju odvoza.

Održavanje javnih površina

Služba održavanja javnih površina u 2013. godini obavljala je svoju djelatnost redovito i kvalitetno, a rezultat toga je i proglašenje Grada Samobora kao najpoželjnije destinacije za odmor.

Prema Programu održavanja uređenog građevinskog zemljišta za 2013. godinu, redovito je održavano 721.000 m² javnih zelenih površina na području Grada Samobora.

U 2013. godini za čišćenje je bilo predviđeno 375.241 m² ulica, trgova i nogostupa, isto kao i 2012. godini.

U 2013. godini na uređenje javnih površina potrošeno je 11.349.977,54 kuna.

Održavanje groblja i obavljanje pogrebnih poslova

T.d. Komunalac d.o.o. Samobor obavlja poslove održavanja groblja i obavljanja pogrebnih poslova na četiri groblja u Samoboru i to Gradskom groblju Samobor, Gradskom groblju Otruševac, groblju u Svetom Martinu pod Okićem i groblju u Rudama te jednom groblju u Svetoj Nedelji.

Na grobljima kojima upravljamo, nalazi se ukupno 8.312 grobova, odnosno 13.767 grobnih mjesta. U 2013. godini obavljeno je 509 ukopa, što je za 3,7% više nego u 2012. godini kada je obavljen 491 ukop.

Tržnica i sajmište

Otvaranje novih velikih trgovačkih centara na području Grada Samobora dovelo je do daljnjeg smanjenja interesa korisnika i potrošača za uslugama tržnice i sajmišta.

U suradnji s Gradom Samoborom, izvršeno je bojenje, točnije obnavljanje fasade drugog objekta tržnice u čijem je sklopu i športska dvorana karate kluba Samobor.

Upravljanje stambenim zgradama

Služba upravljanja stambenim zgradama obavlja djelatnost upravljanja stambenim zgradama, tj. održavanja zajedničkih dijelova i uređaja na stambenim zgradama na području Grada Samobora i Grada Sveta Nedelja.

Na dan 31.12.2013. godine upravljali smo ukupno s 257 ulaza i s 2973 stambena i poslovna prostora.

Autobusni kolodvor

Autobusni kolodvor Samobor pušten je u promet 15.07.2011. godine.

Sukladno Zakonu o prijevozu u cestovnom prometu utvrđeni su uvjeti za obavljanje i pružanje kolodvorskih usluga na autobusnom kolodvoru, koje je Autobusni kolodvor Samobor ispunio i 26.07.2011. godine izdana mu je licencija za obavljanje kolodvorskih usluga. Na temelju navedenog Zakona i članka 5. Pravilnika o kategorizaciji autobusnih kolodvora, Autobusni kolodvor Samobor razvrstan je u "C" kategoriju autobusnog kolodvora te su postignuta sva osnovna i dodatna mjerila kojima mora udovoljavati autobusni kolodvor.

Pored pružanja kolodvorskih usluga, Autobusni kolodvor Samobor pruža mogućnost usluge zakupa poslovnih prostora za obavljanje ugostiteljskih djelatnosti ili komercijalnih sadržaja na ukupno 905,32 m². Do sada je zakupljeno oko 62% poslovnih prostora za ugostiteljske i komercijalne sadržaje.

Na parkiralištima uz objekt autobusnog kolodvora te u podzemnoj garaži još nije uvedena naplata parkiranja.

Unatoč svim upozorenjima Uprave društva vlasniku, nalazima državne i komercijalne revizije, do danas nije riješeno pitanje financiranja rada autobusnog kolodvora na zadovoljavajući način, a nisu riješeni niti imovinsko-pravni odnosi za pristupne ceste autobusnom kolodvoru, sukladno Zakonu o cestama i Pravilniku o prijenosu javnih cesta i nerazvrstanih cesta.

Pauk i parkirališta

Pauk vozilo je u 2013. godini korišteno za prijevoz strojeva, opreme i materijala za potrebe drugih službi do 01.06.2013. godine, kada je služba pauk počela s radom na način da radi u pravilu 2 dana u tjednu na premještanju nepropisno parkiranih vozila, a ostale dane vozilo je korišteno za obavljanje navedenih poslova.

Tijekom 2013. godine ukupno je premješteno 34 vozila, a na 28 vozila započeta je radnja premještanja, što ukupno iznosi 62 obrađena zahtjeva, ukupne vrijednosti 21.600,00 kn.

Kroz održavanje javnih parkirališta, kao dio redovitog posla, obnovljena su oštećenja horizontalne signalizacije uz redovite popravke vertikalne signalizacije. Servisiranje uređaja sustava naplate i kontrole naplate redovito je obavljano bez zastoja u procesu rada službe.

Ukupan prihod od parkirališta u 2013. godini iznosio je 1.710.964,00 kuna.

(2)

1. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE

Nakon izdvajanja djelatnosti odvodnje i radnika iz trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Samobor, bilo je nužno uskladiti poslovanje te je dana 03.04.2014. godine donesen novi Pravilnik o organizaciji društva i sistematizaciji radnih mjesta. Isti je objavljen dana 07.04.2014. godine, stupio je na snagu 15.04.2014. godine te se primjenjuje od dana 15.04.2014. godine.

Po presudi i rješenju Županijskog suda u Velikoj Gorici za radni spor iz 2008. godine, Posl. br. 6 Gžr-83/13-2, koja je u t.d. Komunalac d.o.o. Samobor zaprimljena dana 01.04.2014. godine, t.d. Komunalac d.o.o. Samobor do sada je, prema pravomoćnom dijelu presude, isplatilo 699.141,26 kuna, dok se nakon konačnog obračuna preostalog dijela presude i zateznih kamata po eskontnoj stopi Hrvatske narodne banke, procjenjuje da će ukupno biti isplaćeno oko 1.100.000,00 kuna.

2. VJEROJATAN BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA

Za daljnji razvoj društva u budućnosti potrebno je:

- maksimalno realizirati sve Programe redovnog održavanja uređenog građevinskog zemljišta, nerazvrstanih cesta i javne rasvjete
- maksimalno realizirati Program gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture
- uskladiti poslovanje društva s odredbama novog Zakona o održivom gospodarenju otpadom i uredbom Vlade Republike Hrvatske, koja će biti donesena do srpnja 2014. godine, nakon čega su jedinice lokalne samouprave dužne u roku od tri mjeseca uskladiti poslovanje davatelja usluga i odluku o komunalnom redu
- obaviti sve potrebne radnje za uvođenje javne usluge prikupljanja biorazgradivog komunalnog otpada, a sve u skladu s odredbama Zakona o održivom gospodarenju otpadom
- cijene komunalnih usluga uskladiti s novim uvjetima na tržištu i prilagoditi način obračuna i naplate sakupljanja i odvoza komunalnog otpada s novim zakonom, uredbama i odlukama
- riješiti pitanje financiranja autobusnog kolodvora u Samoboru
- povećati naplatu potraživanja od kupaca i poboljšati likvidnost društva
- zadržati razinu pružanja usluga našim korisnicima i povećati ponudu kroz dodatne programe i akcije u svakoj radnoj jedinici i službi
- krenuti s izgradnjom ulazno – izlazne zone na Trebežu
- unaprijediti razinu profesionalnog odnosa prema poslu
- maksimalno realizirati plan obnove voznog parka (kupnja novih strojeva i vozila) prema Planu nabave trgovačkog društva Komunalac d.o.o. Samobor, usvojenom od strane Nadzornog odbora i Skupštine društva.

3. AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Društvo kontinuirano provodi aktivnosti istraživanja s ciljem povećanja kvalitete usluge koju pruža korisnicima.

Sanaciju odlagališta otpada Trebež preuzeo je Grad Samobor, koji planira povući sredstva iz EU fondova, što će značajno poboljšati zaštitu okoliša na području Grada Samobora.

Društvo provodi pripremne radnje za ishođenje certifikata ISO 9001, što je jedan od preduvjeta kandidiranja za dobivanje financijskih sredstava iz fondova EU.

4. INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA

Trgovačko društvo Komunalac d.o.o. Samobor je društvo s ograničenom odgovornošću za obavljanje komunalnih djelatnosti koje nema vlastitih dionica.

5. POSTOJANJE PODRUŽNICA DRUŠTVA

Trgovačko društvo Komunalac d.o.o. Samobor je društvo s ograničenom odgovornošću za obavljanje komunalnih djelatnosti koje nema podružnica.

6. FINANCIJSKI INSTRUMENTI

Društvo je izdalo instrumente osiguranja po dugoročnim kreditima i za financijske leasinge, za koje se ne očekuje da bi mogle biti naplaćene jer se obveze redovno podmiruju.

7. CILJEVI I POLITIKE DRUŠTVA VEZANE ZA UPRAVLJANJE FINANCIJSKIM RIZICIMA I POLITIKA ZAŠTITE SVAKE ZNAČAJNIJE VRSTE PROGNOZIRANE TRANSAKCIJE ZA KOJU SE KORISTI ZAŠTITA

Financijski rizici društva su:

- valutni rizici po kreditima u eurima i financijskom leasingu u eurima
- promjenjiva kamatna stopa
- promjena tečaja.

8. IZLOŽENOST DRUŠTVA CJENOVNOM RIZIKU, KREDITNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU NOVČANOG TOKA

Društvo obavlja komunalnu djelatnost i nema utjecaja na cjenovni rizik jer samo predlaže cijene usluga, na koje suglasnost daje jedinica lokalne samouprave.

Glavni rizici u poslovanju kojima je društvo izloženo su:

- pad likvidnosti zbog problema opće nelikvidnosti i recesije u društvu
- pad naplate potraživanja od korisnika usluga
- izloženost društva kamatnom riziku, zaduženost društva za nabavu opreme, izgradnju poslovnog objekta i izgradnju autobusnog kolodvora u Samoboru.

DIREKTOR:
Zvonko Marenčić, dipl.ing.

KOMUNALAC d.o.o.
SAMOBOR
Ulica 151 samoborske brigade HV 2