

Konto L d.o.o. Sisak

za usluge revizije i računovodstva, Sisak, dr Ante Starčevića 16

I Z V J E Š Ć E

O REVIZIJI FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

NA DAN 31. PROSINAC 2015. GODINE

DRUŠTVA

PRIVREDA d.o.o.PETRINJA

Gundulićeva 14

Sisak, svibanj 2016. godine

Konto – L d.o.o. Sisak

sadržaj :

br. str.

| | |
|--|----|
| Izjava o odgovornosti uprave | |
| Izvješće neovisnog revizora | 3 |
| I Podaci o društvu | 5 |
| II Računovodstvene politike | 6 |
| III Bilješke uz Bilancu društva na dan 31 prosinac 2015. godine | 8 |
| IV Bilješke uz Račun dobiti i gubitka za razdoblje 01. siječanj do 31 prosinac 2015. godine | 13 |

Prilozi :

Račun dobiti i gubitka za 2015. godinu
Bilanca na dan 31. prosinac 2015. godine
Bilješke uz finansijske izvještaje za 2015. godinu

Odgovornost za finansijske izvještaje

U skladu s odredbama važećeg Zakona o računovodstvu Uprava društva je dužna osigurati da finansijski izvještaji budu sastavljeni i prezentirani u skladu s Hrvatskim standardima finansijskog izvještavanja tako da daju istinitu i objektivnu sliku finansijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za to razdoblje.

Pri izradi finansijskih izvješća Uprava je odgovorna :

- za odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika,
- za razumne i oprezne prosudbe i procjene,
- za primjenu važećih računovodstvenih standarda,
- za pripremanje finansijskih izvještaja po načelu trajnosti poslovanja, osim ako je neprimjereno prepostaviti da će društvo nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija koje će s prihvatljivom točnošću odražavati finansijski položaj društva, kao i usklađenost finansijskih izvješća s važećim propisima. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine društva te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi otkrivanja nezakonitosti.

Petrinja, 30. travanj 2016. godine

Potpisano u ime društva :

PRIVREDA d.o.o. Petrinja
Gundulićeva 14

Direktor
Zlatko Medved



PRIVREDA društvo s
ograničenom odgovornošću za
javnu vodoopskrbu i odvodnju
PETRINJA, Gundulićeva 14

Konto L d.o.o. Sisak

za usluge revizije i računovodstva, Sisak, dr Ante Starčevića 16

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

PRIVREDA d.o.o. PETRINJA
za javnu vodoopskrbu i odvodnju
Petrinja, Gundulićeva 14

Izvješće o financijskim izvještajima

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva PRIVREDA d.o.o. PETRINJA za poslovnu 2015. godinu koji sadrže Račun dobiti i gubitka, Bilancu i Bilješke uz financijske izvještaje za godinu koja završava na dan 31. prosinac 2015. godine.

Odgovornost uprave za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz financijskih izvještaja za 2015. godinu u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. Odgovornost uprave se odnosi na utvrđivanje, uvođenje i održavanje internih kontrola važećih za sastavljanje i objektivan prikaz financijskih izvještaja u kojima neće biti značajnih pogrešnih prikaza te odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o financijskim izvještajima za 2015. godinu na temelju obavljene revizije. Reviziju smo obavili u skladu sa Međunarodnim revizijskim standardima. Navedeni 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.

Revizijskim postupcima smo obuhvatili uzorak iz poslovne dokumentacije za koji smo smatrali da je materijalno značajan te da nam omogućava prikupljanje dokaza koji nam pružaju u razumnoj mjeri jamstvo da u financijskim izvještajima nema značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Izbor odabranih postupaka ovisi o revizorovoj prosudbi, uključujući procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima uslijed prijevare ili pogrešaka. Pri tom procjenjivanju rizika revizor razmatra interne kontrole koje su važne Društvu za sastavljanje i fer prezentiranje financijskih izvještaja, kako bi oblikovao revizijske postupke prikladne u postojećim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o uspješnosti internih kontrola Društva.

Revizija također obuhvaća ocjenu prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti računovodstvenih procjena koje je stvorio menadžment kao i ocjenu cjelokupne prezentacije finansijskih izvještaja.

Vjerujemo da su prikupljeni revizorski dokazi dostačni i primjereni za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Osnova za mišljenje s rezervom

Prema podacima iz poslovnih knjiga Društva ukupna potraživanja od kupaca iznose 5.935.434,00 kn. Od navedenog iznosa potraživanja od kupaca do 2004. godine za vodu iznose 455.851,00 kn te za odvoz otpada 242.307,00 kn što ukupno iznosi 698.158,00 kn. Ispravak potraživanja od kupaca iznosi 181.935,00 kn.

Mišljenje s rezervom

Prema našem mišljenju, osim za moguće učinke pitanja opisanog u odjeljku s osnovom za mišljenje s rezervom, priloženi finansijski izvještaji društva PRIVREDA d.o.o. Petrinja za 2015. godinu prikazuju realno i objektivno, u svim značajnim odrednicama, finansijski položaj i rezultat poslovanja društva, u skladu sa Hrvatskim standardima finansijskog izvještavanja .

U Sisku, 30. svibanj 2016. godine

KONTO-L d.o.o. Sisak
Ante Starčevića 16
44000 Sisak

Ljiljana Letica, dipl. oec.
ovlašteni revizor

"KONTO - L" d.o.o.
za usluge revizije i računovodstva
SISAK

Direktor:

Ljiljana Letica, dipl. oec.

I PODACI O DRUŠTVU

Prema podacima sudskog registra Trgovačkog suda u Zagrebu podaci o društvu su slijedeći :

MBS :

080002719

OIB :

12266526926

tvrtka/naziv :

PRIVREDA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

sjedište :

Petrinja, Gundulićeva 14

temeljni kapital društva :

24.166.900,00 kuna

članovi društva/ osnivači :

GRAD PETRINJA
jedini osnivač d.o.o.

članovi uprave /likvidatori :

Zlatko Medved, OIB : 60961610682
direktor
zastupa društvo pojedinačno i samostalno od 27. lipnja 2013. godine

predmet poslovanja / djelatnost

- javna vodoopskrba
- javna odvodnja

Nadzorni odbor :

- Vlado Draženović, predsjednik Nadzornog odbora,
- Nedeljko Kosić, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora,
- Željko Čutura, član
- Anita Begić – Hadžipašić, član,
- Ivan Liker, član.

pravni oblik :

društvo s ograničenom odgovornošću

II RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

U skladu sa odredbama Zakona o računovodstvu kao okvir financijskog izvještavanja i prezentiranja financijskih izvještaja su primjenjeni Hrvatski standardi financijskog izvještavanja.

U skladu sa Hrvatskim standardom financijskog izvještavanja broj 3 – Računovodstvene politike, promjene računovodstvenih procjena i pogreške, uprava društva je donijela Odluku o primjeni računovodstvenih politika za sastavljanje i prezentiranje financijskih izvještaja .

Obzirom na poslovnu djelatnost društva, u ovom Izvješću su opisane računovodstvene politike koje su primjenjene za sastavljanje i prezentiranje poslovnih transakcija koje su prikazane u financijskim izvještajima društva .

Funkcionalna valuta

Financijski izvještaji Društva su sastavljeni u kunama koja je funkcionalna valuta i valuta objavljivanja izvještaja Društva. Službeni tečaj koji je objavila Hrvatska narodna banka na dan 31. prosinac 2015. godine je 7,635047 kn za 1 EUR.

Poslovni događaji i transakcije u stranoj valuti preračunati su u kune primjenom tečaja na dan poslovnog događaja i transakcije. Financijska imovina i obveze u stranoj valuti preračunati su po tečaju važećem na datum bilance. Dobitak ili gubitak zbog promjene tečaja od dana transakcije do datuma bilance evidentira se u računu dobiti i gubitka.

Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina je mjerena primjenom metode troška. Trošak nabave nekog predmeta dugotrajne materijalne imovine treba priznati kao imovinu pod slijedećim uvjetima:

- ako je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi povezane s imovinom pritjecati poduzetniku
- ako se trošak imovine može pouzdano izmjeriti

Dugotrajna materijalna imovina početno se mjeri po trošku nabave koji uključuje :

- kupovnu cijenu, uključujući uvozne pristojbe i nepovratne poreze nakon odbitka trgovačkih popusta i rabata
- sve troškove koji se izravno mogu pripisati dovođenju imovine na mjesto i u radno stanje za namjeravanu upotrebu
- početno procijenjene troškove demontaže, uklanjanja imovine i obnavljanja mesta na kojem je imovina smještena

Obračun amortizacije dugotrajne materijalne imovine se obavlja primjenom linearne metode obračuna amortizacije.

Potraživanja

Potraživanja se priznaju kao imovina kad ona udovoljavaju definiciji imovine. Imovina je resurs koji kontrolira poduzetnik kao rezultat prošlih događaja i od kojeg se očekuje priljev budućih ekonomskih koristi kod poduzetnika.

Zalihe

Zalihe sirovina, materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara, auto guma i ambalaže se prikazuju u poslovnim knjigama po troškovima nabave koji obuhvaćaju kupovnu cijenu, uvozne carine, troškove prijevoza i ostale troškove koji se mogu izravno pripisati stjecanju zaliha.

Troškovi zaliha sirovina i materijala se prikazuju primjenom metode FIFO.

Zalihe sitnog inventara se otpisuju metodom 100 % otpisa prilikom prijenosa u upotrebu.

Obveze

Obveze se priznaju kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze doći do odljeva resursa poduzetnika i kada se iznos kojim će se ona podmiriti može pouzdano izmjeriti.

Vremenska razgraničenja

Prihod budućeg razdoblja se priznaje kada nisu zadovoljeni uvjeti za njihovo priznavanje u računu dobiti i gubitka tekućeg razdoblja. Unaprijed plaćeni troškovi se priznaju kao imovina kada se odnose na iznose plaćene u tekućem razdoblju, a koji se odnose na buduća razdoblja.

Državne potpore će se priznati kao prihod u razdoblju u kojem su zadovoljeni kriteriji za njihovo priznavanje.

Prihodi

Prihodi se priznaju kada je vjerojatno da će poduzetnik ostvariti buduće ekonomске koristi i kada se koristi mogu pouzdano izmjeriti.

Državne potpore će se priznati kao prihod tijekom više razdoblja kako bi se sučelile sa odgovarajućim rashodima. Prihodi se mjeru po fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja.

Rashodi

Rashodi se priznaju u računu dobiti i gubitka kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obveza koje se može pouzdano izmjeriti.

Rashodi se priznaju u računu dobiti i gubitka na temelju izravne povezanosti između nastalih troškova i određene stavke prihoda.

III BILANCA DRUŠTVA NA DAN 31 prosinac 2015. godine

III. 1. AKTIVA (imovina) društva

Struktura aktive na dan 31 prosinac 2015. godine :

| Red.br | AOP | O p i s | Iznos 2014. | Iznos 2015. | Udio % | Indeks |
|--------|-----|------------------------------------|-------------|-------------|--------|--------|
| 1 | 002 | Dugotrajna imovina | 64.568.068 | 71.201.680 | 91 | 110 |
| 2 | 034 | Kratkotrajna imovina | 9.884.167 | 7.378.619 | 9 | 75 |
| 3 | 059 | Plaćeni troškovi budućeg razdoblja | 58.408 | 126.805 | 0 | 217 |
| | | Ukupno (1+2+3) | 74.510.643 | 78.707.104 | 100 | 106 |

U strukturi aktive najznačajnije je učešće dugotrajne imovine koja predstavlja 91 % ukupne imovine društva.

1. Dugotrajna imovina

Struktura dugotrajne imovine na dan 31. prosinac 2015. godine:

| Red.br | AOP | O p i s | Iznos 2014. | Iznos 2015. | Udio % | Indeks |
|--------|-----|--|-------------|-------------|--------|--------|
| 1 | 003 | Nematerijalna imovina | 119.094 | 104.589 | 0 | 88 |
| 2 | 010 | Materijalna imovina | 64.418.951 | 71.067.068 | 100 | 110 |
| | 011 | Zemljište | 721.604 | 740.884 | 1 | 103 |
| | 012 | Građevinski objekti | 35.472.214 | 40.019.822 | 56 | 113 |
| | 013 | Postrojenja i oprema | 458.071 | 6.349.813 | 9 | 1.386 |
| | 014 | Alati,namještaj i transportna sredstva | 686.057 | 675.935 | 1 | 99 |
| | 017 | Materijalna imovina u pripremi | 27.081.005 | 23.280.614 | 33 | 86 |
| 3 | 020 | Dugotrajna finansijska imovina | 30.023 | 30.023 | 0 | 100 |
| 4 | 029 | Potraživanja | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Ukupno (1+2+3+4) | 64.568.068 | 71.201.680 | 100 | 110 |

a) Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina iznosi 104.589,00 kn te se odnosi na programe za obradu podataka u iznosu od 93.347,00 kn i ostala prava u iznosu od 11.242,00 kn.

b) Materijalna imovina

U strukturi materijalne imovine najznačajnije je učešće građevinskih objekata koji predstavljaju 56 % ukupne materijalne imovine.

Investicije u tijeku – materijalna imovina u pripremi

Investicije u tijeku iznose 23.280.614,00 kn od kojih su pojedinačno značajnije slijedeće :

- izgradnja kolektora K – 7 , 4.595.262,00 kn,
- odvodnja Novo Selište, 2.733.787,00 kn,

- studija zbrinjavanje otpadnih voda, 2.575.369,00 kn,
- aglomeracija Petrinja – Mošćenica, 2.222.224,00 kn,
- vodovod Križ – Cepeliš, 1.873.721,00 kn,
- rekonstrukcija sustava odvodnje Petrinja, 1.714.080,00 kn,
- pročišćivač otpadnih voda, 1.459.351,00 kn,
- sustav odvodnje Mošćenica, 1.355.656,00 kn.

- Ispravak vrijednosti - amortizacija

Obračun ispravka vrijednosti dugotrajne imovine za 2015. godinu iznosi 1.283.058,00 kn. Obračun amortizacije je obavljen linearom metodom, primjenom porezno dopustivih stopa za obračun.

Prihodi od potpora za obračunatu amortizaciju dugotrajne imovine čija nabava je financirana putem potpora iznose 915.109,00 kn.

c) Dugotrajna finansijska imovina

Dugotrajna finansijska imovina iznosi 30.023,00 kn te se odnosi na Prava RH Ministarstvo regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva.

2. KRATKOTRAJNA IMOVINA

Struktura kratkotrajne imovine na dan 31. 12 .2015. godine je slijedeća :

| Red.br | AOP | O p i s | Iznos 2014. | Iznos 2015. | Udio % | Indeks | kn |
|--------|-----|------------------------------|-------------|-------------|--------|--------|----|
| 1 | 035 | Zalihe | 935.168 | 774.940 | 10 | 83 | |
| 2 | 043 | Potraživanja | 8.225.571 | 6.394.398 | 87 | 78 | |
| 3 | 050 | Finansijska imovina | 67.749 | 127.659 | 2 | 188 | |
| 4 | 058 | Novac na računu i u blagajni | 655.679 | 81.622 | 1 | 12 | |
| | | Ukupno (1+2+3+4) | 9.884.167 | 7.378.619 | 100 | 75 | |

U odnosu na prethodno razdoblje kratkotrajna imovina je manja za iznos od 2.505.548,00 kn odnosno za 25 %. U strukturi kratkotrajne imovine najznačajnije je učešće potraživanja koja predstavljaju 87 % kratkotrajne imovine društva.

a) Potraživanja

Struktura kratkotrajnih potraživanja na dan 31.12.2015. godine :

| Red.br | AOP | O p i s | Iznos 2014. | Iznos 2015. | Udio % | Indeks | kn |
|--------|-----|-----------------------------|-------------|-------------|--------|--------|----|
| 1 | 045 | Potraživanja od kupaca | 7.436.499 | 5.935.434 | 93 | 80 | |
| 2 | 047 | Potraživanja od zaposlenika | 51.756 | 56.198 | 1 | 109 | |
| 3 | 048 | Potraživanja od države | 645.598 | 291.770 | 4 | 45 | |
| 4 | 049 | Ostala potraživanja | 91.718 | 110.996 | 2 | 121 | |
| | | Ukupno (1+2+3+4) | 8.225.571 | 6.394.398 | 100 | 78 | |

1. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca predstavljaju 93 % ukupnih potraživanja društva. U strukturi potraživanja od kupaca su prikazana i potraživanja pod nazivom „potraživanja od kupaca – građani voda 2004. godina“ u iznosu od 455.851,00 kn te „potraživanja od kupaca za smeće – građani“ u iznosu od 242.307,00 kn.

Ispravak potraživanja od kupaca iznosi 181.935,00 kn. U 2015. godini društvo nije evidentiralo ispravak potraživanja od kupaca.

2. Potraživanja od države i drugih institucija

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 291.770,00 kn od kojih je pojedinačno najznačajnije potraživanje za povrat PDV-a u iznosu od 240.751,00 kn.

3. Potraživanja od zaposlenika

Potraživanja od zaposlenika iznose 56.198,00 kn od kojih su značajnija potraživanja za manjak iz prethodnih razdoblja u iznosu od 28.987,00 kn.

4. Ostala potraživanja

Ostala potraživanja iznose 110.996,00 kn od kojih su značajnija potraživanja za dane predujmove u iznosu od 70.161,00 kn (iz prethodnih razdoblja) i potraživanja od građana za trošak komisionara u iznosu od 20.585,00 kn (također iz prethodnih razdoblja).

Predujam je plaćen prema Ugovoru za nabavu laboratorijskog namještaja od 20.04.2009. godine u iznosu od 70.161,38 kn (saldo nije potvrđen).

Potraživanja od građana za trošak komisionara također potječu iz prethodnih razdoblja.

b) Zalihe

Zalihe iznose 774.940,00 kn te se odnose na zalihe sirovina i materijala. Zalihe sirovina i materijala su prikazane u skladu sa usvojenom računovodstvenom politikom za zalihe.

c) Kratkotrajna finansijska imovina

Krzkotrajna finansijska imovina iznosi 127.659,00 kn te se odnosi na potraživanja temeljem ugovora o otkupu potraživanja (faktoringu).

Potraživanja za dane zajmove iz prethodnih godina su vrijednosno usklađena u prethodnim razdobljima u iznosu od 94.702,00 kn te u bilanci na dan 31. prosinac 2015. godine nije prikazan iznos potraživanja za dane zajmove.

d) Novac u banci i blagajni

Novac u banci i blagajni iznosi 81.622,00 kn te je usklađen sa izvodima računa poslovnih banaka i blagajne društva.

3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi iznose 126.805,00 kn od kojih su pojedinačno značajniji troškovi osiguranja u iznosu od 82.460,00 kn.

III. 2. PASIVA (izvori financiranja) DRUŠTVA

Struktura pasive na dan 31 prosinac 2015. godine je slijedeća :

| Red.br | AOP | O p i s | Iznos 2014. | Iznos 2015. | Udio % | Indeks | kn |
|--------|-----|---|-------------|-------------|--------|--------|----|
| 1 | 062 | Kapital i rezerve | 27.029.831 | 27.039.878 | 34 | 100 | |
| 2 | 083 | Dugoročne obveze | 463.684 | 5.167.284 | 7 | 1.114 | |
| 3 | 093 | Kratkoročne obveze | 9.127.457 | 8.435.854 | 11 | 92 | |
| 4 | 106 | Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja | 37.889.671 | 38.064.088 | 48 | 100 | |
| | | Ukupno (1+2+3+4) | 74.510.643 | 78.707.104 | 100 | 106 | |

a) KAPITAL I REZERVE

Kapital i rezerve iznose 27.039.878,00 kn te su u odnosu na prethodnu godinu veći za ostvarenu dobit u poslovanju u 2015. godini u iznosu od 10.047,00 kn.

Upisani kapital društva iznosi 24.166.900,00 kn te odgovara iznosu upisanog kapitala u Sudskom registru Trgovačkog suda.

Pregled promjena na kapitalu u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine

| red.br. | o p i s | stanje 01.01.2015. | - kn - | | |
|-------------|--------------------------|-----------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| | | | povećanje | smanjenje | stanje 31.12.2015. |
| 1. | upisani kapital | 24.166.900 | - | - | 24.166.900 |
| 2. | zadržana dobit | 2.444.117 | - | - | 2.444.117 |
| 3. | dobit tekuće godine | | 10.047 | - | 10.047 |
| 4. | revalorizacijske rezerve | 418.814 | - | - | 418.814 |
| u k u p n o | | 27.029.831 | 10.047 | - | 27.039.878 |

b) DUGOROČNE OBVEZE

| Red. br. | AOP | O p i s | Iznos 2014. | Iznos 2015. | Udio % | Indeks | kn |
|-------------|-----|----------------------|-------------|-------------|--------|--------|----|
| 1 | 086 | Obveze prema bankama | 463.684 | 5.167.284 | 100 | 1.114 | |
| | | Ukupno | 463.684 | 5.167.284 | 100 | 1.114 | |

Dugoročne obveze se odnose na finansijski leasing opreme.

c) KRATKOROČNE OBVEZE

Struktura kratkoročnih obveza je slijedeća :

| Red.br | AOP | O p i s | Iznos 2014. | Iznos 2015. | Udio % | Indeks |
|--------|-----|------------------------------|-------------|-------------|--------|--------|
| 1 | 095 | Obveze za primljene depozite | 0 | 600.000 | 7 | 0 |
| 2 | 096 | Obveze prema bankama | 929.336 | 892.920 | 11 | 96 |
| 3 | 097 | Obveze za predujmove | 17.463 | 20.122 | 0 | 115 |
| 4 | 098 | Obveze prema dobavljačima | 6.301.774 | 4.913.726 | 58 | 78 |
| 5 | 101 | Obveze prema zaposlenicima | 465.044 | 414.583 | 5 | 89 |
| 6 | 102 | Obveze za poreze i doprinose | 392.420 | 267.965 | 3 | 68 |
| 7 | 105 | Ostale kratkoročne obveze | 1.021.420 | 1.326.538 | 16 | 130 |
| | | Ukupno (1 do 7) | 9.127.457 | 8.435.854 | 100 | 92 |

1. Obveze za primljene depozite

Obveze za primljene depozite iznose 600.000,00 kn te se odnose na primljene depozite od ponuditelja po započetim postupcima javnog nadmetanja.

2. Obveze prema bankama

Obveze prema bankama iznose 892.920,00 kn te se odnose na obveze prema Hrvatskoj poštanskoj banci d.d. Zagreb za dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu za tekuću likvidnost.

3 Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima iznose 4.913.726,00 kn te predstavljaju 58 % ukupnih kratkoročnih obveza društva. U odnosu na prethodnu godinu obveze prema dobavljačima su manje za iznos od 1.388.048,00 kn odnosno za 22 %.

4. Obveze za poreze i doprinose

Obveze za poreze i doprinose iznose 267.965,00 kn od kojih su značajnije obveze za poreze i doprinose za plaću u iznosu od 253.517,00 kn.

5. Obveze prema zaposlenima

Obveze prema zaposlenima iznose 414.583,00 kn te se odnose na obveze za neto plaću.

6. Ostale kratkoročne obveze

Ostale kratkoročne obveze iznose 1.326.538,00 kn od kojih su značajnije slijedeće :

- obveze prema Hrvatskim vodama Zagreb za obračunatu naknadu za korištenje i zaštitu voda u iznosu od 616.073,00 kn,
- obveze prema Hrvatskim vodama Zagreb za naplaćenu naknadu za korištenje i zaštitu voda u iznosu od 478.363,00 kn,
-

D) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Prihod budućeg razdoblja se odnosi na primljene potpore za financiranje nabave dugotrajne materijalne imovine u iznosu od 38.064.088,00 kn. Navedeni iznos sadrži i obračunatu i naplaćenu naknadu za razvoj u iznosu od 505.060,00 kn.

Društvo je u proteklom razdoblju financiralo stjecanje dugotrajne materijalne imovine putem potpora Hrvatskih voda Zagreb i Grada Petrinja te iz drugih izvora.

U skladu sa odredbama HSFI - 14 vremenska razgraničenja te HSFI 15 – prihodi, prihodi od potpora se priznaju u korist prihoda u iznosu obračunate amortizacije imovine čija nabavka je financirana putem potpora, u razdoblju u kojemu se sučeljavaju sa nastalim rashodima amortizacije.

Prihodi od potpora za obračunatu amortizaciju dugotrajne imovine čija nabava je financirana putem potpora u 2015. godini iznose 915.108,00 kn.

IV BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE od 01 siječnja do 31 prosinca 2015. godine

1. PRIHODI

Struktura ukupnih prihoda u 2015. godini je slijedeća :

| Red.br | AOP | Opis | Iznos 2014. | Iznos 2015. | Udio % | Indeks |
|--------|-----|---------------------|-------------|-------------|--------|--------|
| 1 | 111 | Poslovni prihodi | 16.467.470 | 16.466.368 | 99 | 100 |
| 2 | 131 | Financijski prihodi | 229.954 | 95.982 | 1 | 42 |
| 3 | 144 | Izvanredni prihodi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Ukupno (1+2+3) | 16.697.424 | 16.562.350 | 100 | 99 |

Društvo ostvaruje poslovne prihode od distribucije vode, obavljanja usluge odvodnje i kanalizacije te održavanja priključaka.

Prema podacima iz poslovnih knjiga prihodi od prodaje vode iznose 11.656.684,00 kn (fiksni i varijabilni dio) te prihodi od odvodnje 488.960,00 kn.

U strukturi ostalih poslovnih prihoda su prikazani prihodi od potpora za nabavu dugotrajne materijalne imovine u iznosu od 915.108,00 kn.

Financijski prihodi

Financijski prihodi iznose 95.982,00 kn od kojih su pojedinačno značajniji prihodi od kamata u iznosu od 86.867,00 kn.

2. RASHODI

Struktura rashoda u 2015. godini je slijedeća :

| Red.br | AOP | Opis | Iznos 2014. | Iznos 2015. | Udio % | Indeks |
|--------|-----|---------------------|-------------|-------------|--------|--------|
| 1 | 114 | Poslovni rashodi | 16.473.053 | 16.304.088 | 99 | 99 |
| 2 | 137 | Financijski rashodi | 186.374 | 242.320 | 1 | 130 |
| 3 | 145 | Izvanredni rashodi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Ukupno (1+2+3) | 16.659.427 | 16.546.408 | 100 | 99 |

| Red.br | AOP | Opis | Iznos 2014. | Iznos 2015. | Udio % | Indeks |
|--------|-----|--------------------------------|-------------|-------------|--------|--------|
| 1 | 117 | Troškovi sirovina i materijala | 1.933.500 | 2.108.230 | 13 | 109 |
| 2 | 118 | Troškovi prodane robe | 3.249.072 | 1.952.720 | 12 | 60 |
| 3 | 119 | Ostali vanjski troškovi | 1.507.892 | 1.816.229 | 11 | 120 |
| 4 | 120 | Troškovi osoblja | 7.640.165 | 7.968.428 | 48 | 104 |
| 5 | 124 | Amortizacija | 1.088.190 | 1.283.058 | 8 | 118 |
| 6 | 125 | Ostali troškovi | 933.027 | 1.001.495 | 6 | 107 |
| 7 | 130 | Ostali poslovni rashodi | 121.207 | 173.928 | 1 | 144 |
| 8 | 137 | Financijski rashodi | 186.374 | 242.320 | 1 | 130 |
| | | Ukupno (1 do 8) | 16.659.427 | 16.546.408 | 100 | 99 |

U strukturi rashoda pojedinačno su najznačajniji troškovi plaće koji predstavljaju 48 % ukupnih rashoda društva.

Troškovi sirovina i materijala iznose 2.108.230,00 kn te se odnose na utrošeni materijal za održavanje vodovodne i kanalizacijske mreže.

Troškovi usluga iznose 1.816.229,00 kn od kojih su značajniji slijedeći :

- usluge održavanja, 998.681,00 kn,
- kontrola vode i atestiranje, 172.431,00 kn,
- intelektualne usluge, 290.194,00 kn.

Ostali troškovi iznose 1.001.495,00 kn od kojih su značajniji slijedeći :

- troškovi prijevoza zaposlenika, 194.136,00 kn,
- premije osiguranja, 129.161,00 kn,
- naknada za koncesije, 152.668,00 kn,
- naknada za rad Nadzornog odbora, 96.517,00 kn

Financijski rashodi

Financijski rashodi iznose 242.320,00 kn od čega se na troškove kamata odnosi 229.403,00 kn.

3. REZULTAT POSLOVANJA

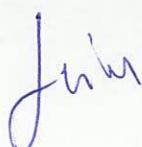
Ukupni prihodi iznose 16.562.350,00 kn te ukupni rashodi 16.546.408,00 kn. Dobit prije oporezivanja iznosi 15.942,00 kn te obveza za porez na dobit 5.895,00 kn.

Netto dobit nakon oporezivanja iznosi 10.047,00 kn.

U Sisku, 30. svibanj 2016. godine

KONTO – L d.o.o. Sisak
Dr Ante Starčevića 16
Sisak

Ljiljana Letica, ovlašteni revizor



"KONTO - L" d.o.o.
za usluge revizije i računovodstva
SISAK

Direktor:
Ljiljana Letica, dipl. oec.
ovlašteni revizor



RAČUN DOBITI I GUBITKA

od 01.01.2015. do 31.12.2015.

Iznosi u kunama, bez lipa

| Naziv pozicije 1 | AOP oznaka 2 | Rbr bilješke 3 | Prethodno razdoblje 4 | | Tkuće razdoblje 5 | |
|--|--------------------|----------------------|--------------------------|--|----------------------|--|
| | | | | | | |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112 + 113) | 111 | | 16 464 470 | | 16 466 368 | |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | | 15 592 796 | | 14 880 682 | |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | | 8 446 474 | | 15 856 886 | |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | | 16 443 053 | | 16 304 088 | |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | | | | |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | | 6 690 464 | | 5 877 179 | |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | | 1 933 500 | | 2 108 230 | |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | | 3 249 072 | | 1 952 720 | |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | | 1 507 892 | | 1 816 229 | |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | | 764 016 5 | | 796 8428 | |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | | 4 493 356 | | 4 995 201 | |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | | 1 496 113 | | 1 803 534 | |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | | 1 094 696 | | 1 169 693 | |
| 4. Amortizacija | 124 | | 1 088 190 | | 1 283 058 | |
| 5. Ostali troškovi | 125 | | 933 027 | | 1 001 495 | |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | | | | | |
| a) dugotrajne imovine (osim finansijske imovine) | 127 | | | | | |
| b) kratkotrajne imovine (osim finansijske imovine) | 128 | | | | | |
| 7. Rezerviranja | 129 | | | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | | 1 212 07 | | 1 739 28 | |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | | 2 299 54 | | 95982 | |
| 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 | | 2 299 54 | | 95982 | |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | | | | |
| 4. Nerealizirani dobici (prihodi) od finansijske imovine | 135 | | | | | |
| 5. Ostali finansijski prihodi | 136 | | | | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | | 1 863 74 | | 2 423 20 | |
| 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 | | 1 863 74 | | 2 423 20 | |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od finansijske imovine | 140 | | | | | |
| 4. Ostali finansijski rashodi | 141 | | | | | |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | | | | | |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|--|---------------|-----------------|---------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | | 16 694 424 | 16 562 350 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145) | 147 | | 16 659 424 | 16 546 408 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | | 34 994 | 15 942 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | | 34 994 | 15 942 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | | | |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | 5821 | 5895 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | | 32 176 | 10 047 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | | 32 176 | 10 047 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | | | |

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

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice

155

2. Pripisana manjinskom interesu

156

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

157

II. OSTALA SVEOBUVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)

158

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 finansijske 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 SVEOBUVATNU DOBIT RAZDOBLJA

166

IV. NETO OSTALA SVEOBUVATNA DOBIT / GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)

167

V. SVEOBUVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)

168

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)

VI. SVEOBUVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice

169

2. Pripisana manjinskom interesu

170

Naziv poduzetnika PRIVREDA D.O.O.

OIB 1212665269126

Adresa GUNDULIĆEVA 14, PETRINJA

Šifra djelatnosti 13600

U PETRINJI, 22.04.2016.

11

(oznaka vlasništva)

Skočić

PRIVREDA društvo s
ogljeničnom odgovornošću za
javnu upravoposkrbu i odvodnju
PETRINJA, Gundulićeva 14

Osoba ovlaštena za zastupanje

Voditelj računovodstva

BILANCA

Obrazac POD-BIL

stanje na dan

31.12.2015.

Iznosi u kunarna, bez lipa

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodna godina (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 | | 64 568 068 | 120 1680 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | | 119 094 | 104 589 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | | |
| 2. Koncesije, patentи, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | 107 852 | 93 347 |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 11 242 | 11 242 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | | 64 418 951 | 106 1068 |
| 1. Zemljište | 011 | | 72 1604 | 40 884 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 35 472 214 | 40 019 822 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 458 071 | 63 498 13 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 68 6057 | 6 5935 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 2 081 005 | 23 280 614 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | | |
| III. DUGOTRAJNA FINANSIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | | 30 023 | 30 023 |
| 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 | | 30 023 | 30 023 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | | | |
| 7. Ostala dugotrajna finansijska imovina | 027 | | | |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | | | |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|--|---------------|-----------------|----------------------------|-------------------------|
| | 2 | 3 | 4 | 5 |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | | | |
| 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 | | 9884167 | 7378619 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | | 935168 | 774940 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | | 935168 | 774940 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | | |
| 4. Trgovačka roba | 039 | | | |
| 5. Predujmovi za zalihe | 040 | | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | | |
| 7. Biološka imovina | 042 | | | |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | | 8225571 | 6394398 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | | | |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | | 7436499 | 5935434 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | | 51756 | 56198 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | | 645598 | 291740 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | | 91718 | 110996 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANSIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | | 64749 | 127659 |
| 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 | | | |
| 7. Ostala finansijska imovina | 057 | | 64749 | 127659 |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 058 | | 655679 | 81622 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | | 58408 | 126805 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | | 74510643 | 78707104 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | | 19139 | 18404 |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|---------------|-----------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | | 27029831 | 27039878 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | | 24166900 | 24166900 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067+068+069+070) | 065 | | | |
| 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 | | 418814 | 418814 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENİ GUBITAK (073-074) | 072 | | 2411941 | 2444117 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | | | |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | | |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | | 32176 | 10047 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | | 32176 | 10047 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | | |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | | |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | | | |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | | |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | | 463684 | 5167284 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama | 086 | | 463684 | 5167284 |
| 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 | | | |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|---------------|-----------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | | 9124457 | 8435854 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | | 600000 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama | 096 | | 929336 | 892920 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | | 14463 | 20122 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | | 6301444 | 4913426 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | | 465044 | 414583 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | | 392420 | 264965 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | | | |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | | |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | | 1021420 | 1326538 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | | 34889671 | 38064088 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | | 74510643 | 78404104 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | | 19139 | 18404 |

DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)

A) KAPITAL I REZERVE

| | | | | | | | | |
|---|-----|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | | | | | | | |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | | | | | | | |

Naziv poduzetnika PRIVREDA D.O.O.

OIB 12266526926

Adresa GUNDULIĆEVA 14, PETRINJA

Šifra djelatnosti 13600

U PETRINJI, 22.04.2016.

11

(oznaka vlasništva)

Skočić

Voditelj računovodstva

PRIVREDA društvo s ograničenom odgovornošću za javnu vodoopskrbu i odvodnju PETRINJA, Gundulićeva 14

Osoba ovlaštena za zastupanje



Privreda

društvo s ograničenom odgovornošću
za javnu vodoopskrbu i odvodnju

IBAN: HR1023900011100903325, HR3123900011500092382

44250 PETRINJA, Gundulićeva 14

OIB: 12266526926

MB: 3082806

Telefoni: (044) 527-450, 815-390 centrala • 527-455 fakturni • 813-748 fax • 815-380 tehnička služba
0800/200-187 besplatni telefon za prijavu kvara • e-mail: privreda@privreda-petrinja.hr

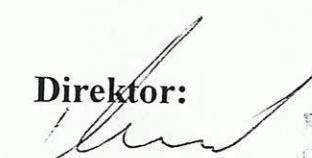
Trgovački sud u Zagrebu, Stručna služba u Sisku - MBS: 080002718 - Temeljni kapital: 24.166.900,00 kn uplaćen u cijelosti
Osnivač: Grad Petrinja - Direktor: Zlatko Medved

PRIVREDA D.O.O. PETRINJA

BILJEŠKE PO ZAVRŠNOM RAČUNU

ZA 2015.

U Petrinji, 08. 04. 2016.

Direktor:

Zlatko Medved

PRIVREDA d.o.o.
društvo s ograničenom odgovornošću za
javnu vodoopskrbu i odvodnju
PETRINJA, Gundulićeva 14

OPĆI PODACI

“Privreda” d.o.o. Petrinja je trgovačko društvo u 100% vlasništvu Grada Petrinje. Poduzeće obavlja komunalne djelatnosti: skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode i odvodnju. Društvo zapošljava 78 djelatnika u 2015. godini. Upravu “Privrede” d.o.o. Petrinja, čine direktor Društva i Nadzorni odbor. Nadzorni odbor radi u sastavu od 5 članova od 28.06.2013. godine slijedeći:

1. Vlado Draženović-predsjednik
2. Željko Čutura-zamjenik
3. Ivan Liker-član
4. Anita Begić Hadžipašić-član
5. Nedjeljko Kosić-član

Direktor Društva do 15. 07. 2001. godine je Nikola Badžek, dipl. ing., od 16. 07. 2001. god. tu dužnost obavlja Josip Dolenc, dip. ing. agr. , od 01. 10. 2003. godine direktor Društva je Dragutin Šoštarić, dipl. oec ., a od 1. 2. 2004. do kraja godine tu funkciju obavlja Vesna Kardaš, dipl. iur. Od 1.1. 2005. godine na čelu Privrede nalazi se Zvonko Belošević, dipl. ing.

Nakon razdvajanja Privrede d.o.o.15.5.2007. godine direktor društva bio je Zlatko Medved, a od 16.09.2009.godine na čelu društva nalazi se Ljiljana Križanić, dipl.ing.agr. Od 28.06.2013.g. na čelo Privrede ponovo dolazi direktor Zlatko Medved.

Privreda d.o.o. Petrinja po svojoj veličini pripada u skupinu srednjih poduzetnika pa je obveznik primjene Hrvatskih standarda finansijskog izvještavanja koje su korištene u bilješkama uz primjenu računovodstvenih politika u knjiženju poslovnih promjena.

Obavezu izrade godišnjih izvještaja propisuje Zakon o računovodstvu (NN109/07, 54/13,121/14., 78/15., 134/15.) i Zakon o trgovackim društvima (Nar. nov.111/93, 68/13.i 110/15.).

ANALIZA POSLOVANJA PODUZEĆA «PRIVREDA» D.O.O. PETRINJA ZA 2015. GODINU

U 2015. godine Privreda d. o. o. ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 16,56 milijun kuna, ukupne rashode u iznosu od 16,55 milijuna kuna, te je poslovna godina završila s pozitivnim rezultatom od 15.942,00 kuna

Rezultat poslovanja Poduzeća Privreda d.o.o. 2015.godine

| PRIVREDA | Ostvareno 2014. | Plan 2015. | Ostvareno 2015. | Indeks | |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------|------|
| | | | | 2014. | Plan |
| Ukupan prihod | 16.697.423,73 | 22.539.338,08 | 16.562.349,64 | 99 | 73 |
| Ukupni rashodi | 16.659.426,59 | 22.539.338,08 | 16.546.407,62 | 99 | 73 |
| Dobit | 37.997,14 | | 15.942,02 | 42 | |
| Gubitak | | | | | |

U 2015. godini ukupni prihodi i ukupni rashodi ostali su na razini prihoda i rashoda iz 2014. godine, odnosno manji su za 1% što je u konačnici smanjilo dobit za 58 %.

Poslovna 2015. godina obilježena je provođenjem projekta poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture aglomeracije Petrinja iz programskog razdoblja 2014.-2020., model sufinanciranja bespovratnim sredstvima EU započet u 2014. nastavlja se i u 2015. godini. Projektom će se rekonstruirati vodoopskrbna mreža u dijelu Grada Petrinje, dograditi kanalizacijska mreža i rekonstruirati dio postojeće kanalizacijske mreže. Privreda je sudjelovala sa 10% vlastitih sredstava u financiranju studijske i projektne dokumentacije i dokumentacije za nadmetanje za projekt aglomeracije Petrinja.

Projektom se želi postići veći nivo kvalitete života ljudi na području Petrinje i smanjiti gubitke vode u mreži koja je stara i zbog koje imamo puno kvarova i lomova na nivou godine.

U 2015. godini Privreda je investirala u postrojenje za ultrafiltraciju pitke vode na tri lokacije, Popova šuma, Stara strojarna i G.Bačuga u iznosu od 4.359.176,70 kuna, u dizel agregate u iznosu od 1.363.840,97 kuna, dvije booster stanice u iznosu od 267.710,82 kune, piezometarsku bušotinu na mikrolokaciji u neposrednoj blizini bunara B-1 u iznosu od 219.638,94 kune, a krajem godine nabavljeno je vozilo Fiat Doblo na lizing u iznosu od 53.270,00 kuna.

Ovo je samo dio od ukupno 7.900.000,00 kuna investicija koje smo uložili bilo kroz kredit, sufinanciranje, lizing, naknadom za razvoj ili vlastitim sredstvima Privrede.

Struktura prihoda nalazi se u slijedećoj tabeli.

Ukupni prihodi-struktura i razlika

| Naziv prihoda | 2014. | 2015. | Razlika+/- |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|
| Prihod od vode-građani | 6.106.800,78 | 6.535.319,92 | +428.519,14 |
| Prihod od vode-pravne osobe | 3.839.614,66 | 3.645.118,84 | -194.495,82 |
| Odvodnja | 481.033,69 | 488.960,47 | +7.926,78 |
| Prihod od fiksнog dijela | 1.416.709,24 | 1.476.245,78 | +59.536,54 |
| Čišćenje slivnika | 433.045,61 | 522.071,76 | +89.026,15 |
| Održavanje kanalske odvodnje | 931.655,00 | 484.132,06 | -447.522,94 |
| Priklučak na vodovodnu mrežu | 326.366,95 | 546.945,32 | +220.578,37 |
| Priklučak na kanalizaciju | 10.829,15 | 20.664,88 | +9.835,73 |
| Zamjena vodomjera | 829,35 | 1.097,06 | +267,71 |
| Ugradnja vodomjera | 36.248,41 | 8.433,64 | -27.814,77 |
| Odštopavanje kućnog priključka | 79.141,06 | 82.713,92 | +3.572,86 |
| Ispumpavanje septičke jame | 41.123,61 | 72.453,78 | +31.330,17 |
| Usluga zakonskog inkasatora | 164.700,08 | 205.767,05 | +41.066,97 |
| Radovi po narudžbi | 1.641.623,86 | 671.297,78 | -970.326,08 |
| Ponovni priklučak | 16.956,22 | 31.227,93 | +14.271,71 |
| Isključenje iz distri. sustava | 28.796,68 | 20.517,03 | -8.279,65 |
| Onemog. isključenja | 8.882,04 | 67.714,74 | +58.832,70 |
| Prihod od državnih potpora | 654.925,34 | 921.248,70 | +266.323,36 |
| Prihod od potpora | 20.000,00 | 21.000,00 | +1.000,00 |
| Prihod od otpisa | 13.323,34 | 12.542,31 | -781,03 |
| Prihod u vlastitoj režiji | 102.245,17 | 529.000,20 | +426.755,03 |
| Naknadno napl. prihodi | 33.541,25 | 23.511,56 | -10.029,69 |
| Prefakturiranje-Kosić | 28.439,57 | -- | -28.439,57 |
| Naplata javnobilježničkih troškova, naplate štete | 50.638,23 | 60.088,31 | +9.450,08 |
| Prihod od prodaje dionica | 74.170,50 | -- | -74.170,50 |
| Prihod od kamata, teč. razlika | 155.783,94 | 95.981,84 | -59.802,10 |
| Prihod s osnove ugovora o faktoringu | -- | 18.294,76 | +18.294,76 |
| Ukupni prihod | 16.697.423,73 | 16.562.349,64 | -135.074,09 |

Iz tabelarnog prikaza vidljiva je struktura prihoda po kategorijama i njihovo smanjenje ili povećanje u odnosu na prihode iz prethodne godine.

Smanjenje prihoda na pravnim osobama nastalo je zbog smanjenja potrošnje vode na Gavriloviću za 194.000,00 kuna, na održavanju kanalske odvodnje za 447.000,00 kuna, zbog manje realiziranog Plana od Grada Petrinje, kao i smanjenje radova po narudžbi za 970.000,00 kuna.

U isto vrijeme povećanje prihoda bilježimo na svim ostalim kategorijama prihoda (najviše na prihodu od vode na domaćinstvima, prihodu od priključaka na vodovodnu mrežu, prihodu od fiksнog dijela, državnoj potpori i prihodu u vlastitoj režiji).

Ukupni troškovi-struktura

| R.br. | Naziv troška | 2014. | 2015. |
|-------|---|--------------|--------------|
| 1. | Materijal | 493.973,93 | 529.907,02 |
| 2. | Materijal za održavanje | 21.452,38 | 21.639,99 |
| 3. | Zaštitna odjeća | 46.794,96 | 51.408,13 |
| 4. | Kancelarijski materijal (računi za vodu, kopirni papir, papir za tužbe, toneri,) | 95.551,71 | 97.661,66 |
| 5. | Sitni inventar, auto gume | 78.961,76 | 86.745,22 |
| 6. | Rezervni dijelovi | 1.293,80 | 12.211,48 |
| 7. | Električna energija | 733.674,67 | 851.440,87 |
| 8. | Plin, drva, ulja | 36.491,86 | 32.402,62 |
| 9. | Gorivo (za vozila i grijanje) | 425.705,52 | 424.812,49 |
| 10. | Telefoni | 101.769,39 | 133.669,22 |
| 11. | Poštanske usluge | 33.794,66 | 40.575,84 |
| 12. | Tekuće održ. | 450.044,04 | 384.745,96 |
| 13. | Investicijsko održavanje | 366.972,31 | 389.350,21 |
| 14. | Troškovi prekopa po ulicama | 122.366,74 | 147.487,94 |
| 15. | Održavanje programa | 74.314,03 | 75.645,68 |
| 16. | Periodični pregled vozila, usluge registracije | 59.362,59 | 64.897,51 |
| 17. | Usluge čišćenja | 1.054,40 | 1.452,00 |
| 18. | Rad po ugovoru | 38.421,35 | 184.350,64 |
| 19. | Revizija | 35.000,00 | 35.460,00 |
| 20. | Javnobilježničke usluge, izrade pravnih akata | 46.964,04 | 70.348,51 |
| 21. | Komunalna naknada- Gradu | 14.674,56 | 24.946,96 |
| 22. | Odvoz smeća | 14.984,28 | 14.870,57 |
| 23. | Deratizacija | 13.737,00 | 14.128,50 |
| 24. | Uređenje voda | 1.754,10 | 1.754,10 |
| 25. | Troškovi reprezentacije | 70.461,54 | 73.208,03 |
| 26. | Analize vode | 116.197,85 | 172.431,00 |
| 27. | Troškovi oglasa –javna nabava | 7.065,00 | 12.810,00 |
| 28. | Plaće djelatnika | 7.640.163,84 | 7.968.427,68 |
| 29. | Amortizacija | 1.088.189,97 | 1.283.058,39 |
| 30. | Dnevnice i upotreba auta na sl. putu | 29.120,58 | 30.124,55 |
| 31. | Naknade troškova prijevoza na posao | 182.848,40 | 194.136,00 |
| 32. | Otpremnine | 16.000,00 | 24.000,00 |
| 33. | Darovi djeci | 22.089,00 | 20.330,98 |
| 34. | Naknade članovima NO | 96.275,92 | 96.517,42 |
| 35. | Premije osiguranja prometnih sredstava | 79.404,05 | 59.204,54 |
| 36. | Premije osiguranja imovine | 39.943,97 | 67.058,59 |
| 37. | Premije osiguranja od nezgode | 9.956,00 | 2.898,00 |
| 38. | Premije osiguranja za treća lica | 9.908,00 | |
| 39. | Bankovni obrasci i usluge | 82.225,88 | 93.172,00 |
| 40. | Troškovi obrade kredita | 16.500,00 | 28.220,28 |
| 41. | Članarine (HGK, udruge, ostala davanja) | 21.718,15 | 42.756,51 |

| | | | |
|----------------|---|----------------------|----------------------|
| 42. | HRT i uporaba radijske frekvencije | 10.215,00 | 9.760,00 |
| 43. | Stručno obrazovanje | 80.757,23 | 43.494,23 |
| 44. | Troškovi stručne literature | 11.689,00 | 11.099,31 |
| 45. | Troškovi i pristojbe po ovrhamama | 10.592,55 | 20.097,04 |
| 46. | Trošak ovrhe | -- | 6.502,00 |
| 47. | Troškovi sistematskog pregleda, lječnički pregledi | 11.365,00 | 8.971,00 |
| 48. | Kamate po kreditima(lizing i redovni krediti), tečajne razlike | 186.374,26 | 242.320,36 |
| 49. | Troškovi žalbenog postupka | -- | 147.251,43 |
| 50. | Otpis vrijednosno neusklađenih potraživanja | 79.621,67 | 7.992,43 |
| 51. | Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja | 22.883,23 | 4.111,40 |
| 52. | Darovi i sponzorstva do 2% prihoda | 8.750,28 | 11.501,38 |
| 53. | Rashodi proteklog razdoblja | 4.951,80 | 1.980,00 |
| 54. | Nabavna vrijednost prodane robe (voda iz Vodoopskrbe Kupa i VG V.Gorica) | 3.249.071,86 | 1.938.987,06 |
| 55. | Usluge promidžbe-reklame | 7.575,98 | 31.330,00 |
| 56. | Grafičke, prijepisa, dimnjačarske usluge | 1.440,00 | 4.569,80 |
| 57. | Potpore zbog bolesti | 2.540,00 | 14.176,10 |
| 58. | Koncesija | 127.586,50 | 152.668,38 |
| 59. | Naknada štete | | |
| 60. | Porez na cestovna vozila, tvrtku | 1.830,00 | 2.850,00 |
| 61. | Troškovi robe za izvršene usluge | | 13.732,79 |
| 62. | Troškovi iz ugovora, usluge stud. servisa | 5.000,00 | 11.054,40 |
| Ukupno: | | 16.659.426,59 | 16.546.407,62 |

Ukupni rashodi u 2015. godini ostali su na razini rashoda iz prethodne 2014. godine, ali se promijenila struktura rashoda.

Pad troškova bilježimo na kupljenoj vodi iz Vodoopskrbe Kupa za 42%, što je manje za oko 1.300.000,00 kuna. Moramo napomenuti da je sa 31.12.2015. godine otplaćena zadnja rata na ime starog duga prema Vodoopskrbi Kupa.

Puštanjem u rad postrojenja za ultrafiltraciju pitke vode u 4./2015. godine, računi iz Vodoopskrbe Kupa kontinuirano padaju (5. mjesec= 107.002,41 kunu do 12. mjeseca= 4.857,64 kune). Voda se kupuje samo za sjeverozapadni prsten.

U 2015. godini bilježimo veći porast troškova električne energije, dok su svi ostali troškovi u blagom porastu (sirovina i materijal, kancelarijski materijal, sitni inventar, troškovi usluga-analize vode, javnobilježničke usluge, bankovne usluge, kamate po kreditima).

Prijenosom osnovnih sredstava u uporabu (Vodoopskrba naselja Mokrice, Dumače, Nebojan, Farkašić, postrojenje za ultrafiltraciju pitke vode, dolazi do povećanja na trošku amortizacije u odnosu na prethodnu godinu.

U 7. mjesecu 2015. godine Privreda d.o.o. je sukladno Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva raskinula Ugovor i Aneks ugovora o koncesiji, te podnijela zahtjev za izdavanje vodopravne dozvole za svoje bunare čime prestaje obaveza plaćanja naknade za koncesiju.

OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA SA 31. 12. 2015.

Obveze prema dobavljačima sa 31. 12. 2015. godine iznosile su ukupno 4.913.726 kune. Od toga iznosa 1.360.800,21 kuna ili 28 % obaveza se odnosi na dug Vodoopskrbe Kupa. Sporazum prema Vodoopskrbi Kupa na ime starog duga podmiren je u cijelosti. Ostali dug prema dobavljačima od 3.552.925,79 kuna odnosi se na dobavljače prikazane u tabeli, kao i sufinanciranje Hrvatskih voda.

| Naziv | 2015. | Izvor sufinanciranja |
|--|---------------------|----------------------|
| Vodoopskrba Kupa | 1.360.800,21 | |
| DG Hidroprojekt | 122.515,26 | |
| ENA Karlovac | 351.218,44 | |
| Eurco | 158.176,80 | 137.174,59-Hrv. vode |
| Ceste Sisak | 128.964,68 | |
| Geoprojekt | 37.400,00 | |
| Elektrocentar Petek | 82.145,71 | |
| AT d.o.o. | 200.373,75 | |
| Berger-elektromehanika | 83.709,27 | |
| Geoistraživanje | 193.475,00 | |
| Dobra d.o.o. | 92.476,61 | |
| Schwarzl | 91.943,85 | |
| Grabar d.o.o. | 105.600,00 | |
| Steinbacher-consult | 112.998,31 | |
| Vodoprojekt | 40.640,00 | |
| Komunalac-Petrinja | 63.456,54 | |
| Zavod za javno zdravstvo | 84.545,50 | |
| Vodoskok | 352.191,33 | |
| Dado Sisak | 52.275,00 | |
| Kartel d.o.o. | 54.500,00 | |
| Petrol prom | 53.502,50 | |
| Ekonomskao-tehnički projekt | 37.720,00 | |
| 3M d.o.o. | 20.212,50 | |
| E.A.Inspekt | 20.790,00 | |
| MC Plus | 29.117,41 | |
| Wilo | 87.924,00 | |
| Trgometal | 16.814,66 | |
| Smit commerce | 18.020,01 | |
| FDS-trgovina d.o.o. | 27.345,18 | |
| Ovl. ing. Davor Cukor | 56.137,00 | |
| Projekta d.o.o. | 66.000,00 | |
| Montažer-Smola | 28.360,27 | |
| Belona d.o.o. | 28.823,92 | |
| Ostali dobavljači | 653.552,36 | |
| Obaveze prema dobavljačima-ukupno | 4.913.726,36 | |

U 2016. godini započet je sudski spor s Vodoopskrbom Kupa d.o.o., te je evidentirano na ime unaprijed plaćenih rashoda 2.357.559,60 kuna (razlika cijene za period 5./13.-12./15.) prema odredbi čl. 208. Zakona o vodama.

Ujedno je u 2016. g. osporen dug Vodoopskrbe Kupa zbog cijene vode po kojoj je Privreda kupovala vodu, a da ta ista cijena nije sačinjena sukladno Uredbama o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i Uredbi o ekonomičnosti cijene vodnih usluga i predočena Vijeću za vodne usluge po Zakonu o vodama iz 5. mjeseca 2013. godine.

Prikaz obaveza prema dobavljačima po ročnosti

| Naziv | iznos |
|---|---------------------|
| Neplaćene dospjele obaveze do 30 dana | 715.242,47 |
| Neplaćene dospjele obaveze od 31-60 dana | 388.360,86 |
| Neplaćene dospjele obaveze od 61-180dana | 1.965.349,71 |
| Neplaćene dospjele obaveze preko 180 dana | 1.092.794,44 |
| Nedospjele obaveze | 639.380,26 |
| Ukupno dospjele i nedospjele obaveze | 4.913.726,36 |

DUG PRIVREDE D.O.O. PREMA VODOOPSKRBI KUPA

| NAZIV | Fakturirano u 2015. | Plaćeno u 2015. | Saldo duga prema Vodoopskrbi Kupa sa 31. 12. 2015. |
|--------------------------|------------------------|--------------------|--|
| SPORAZUM OD 8.5.2012. | 1.308.153,45 | 1.308.153,45 | -- |
| Redovni računi | 2.092.573,67 | 784.402,22 | 1.360.800,21 |
| Ukupno: | 3.400.727,12 | 2.092.573,67 | 1.360.800,21 |

POTRAŽIVANJA OD KUPACA SA 31. 12. 2015.

Potraživanja od kupaca sa 31. 12. 2015. godine iznosila su 5.935.434,38 kuna, i to:

- potraživanja za vodu u iznosu od 3.928.157,06 kuna, od kojih su 181.935,25 kuna sumnjava i sporna potraživanja,
- potraživanja za ostale usluge od 1.292.211,39 kuna (tu se nalazi i potraživanje od Grada u iznosu od 751.496,58 kuna),
- predračuni za priključke od 16.907,56 kuna,
- potraživanja za vodu i smeće iz 2004. u iznosu od 698.158,37 kuna,

Prikaz potraživanja od kupaca po ročnosti

| Naziv | iznos |
|---|---------------------|
| Neplaćene dospjele obaveze do 30 dana | 565.861,38 |
| Neplaćene dospjede obaveze od 31-60 dana | 470.492,30 |
| Neplaćene dospjede obaveze od 61-180dana | 772.575,36 |
| Neplaćene dospjede obaveze preko 180 dana | 2.346.773,93 |
| Nedospjela potraživanja | 1.779.731,41 |
| Ukupno dospjele i nedospjele obaveze | 5.935.434,38 |

Pregled kupljene, zahvaćene, fakturirane vode i gubitka vode

| | 2014. | 2015. | Indeks |
|---|--------------------------------|--------------------------------|------------|
| Isporuka iz Vodoopskrbe Kupa | 1.237.614 m ³ | 807.964 m ³ | 65 |
| Isporuka vode iz VG Vodoopskrbe V. Gorica | 30.951 m ³ | 95.494 m ³ | 309 |
| Voda iz vlastitih izvora | 1.937.791 m ³ | 2.540.434 m ³ | 131 |
| Ukupno preuzeta voda | 3.206.356 m³ | 3.443.892 m³ | 107 |
| Fakturirana voda korisnicima | 1.051.540 m ³ | 1.084.764 m ³ | 103 |
| Gubitak vode | 2.154.816 m ³ | 2.359.128 m ³ | 109 |
| Gubitak vode u % | 67% | 69% | 103 |

U travnju 2015. godine pušten je u rad uređaj za ultrafiltraciju pitke vode čime se smanjila kupovina vode iz Vodoopskrbe Kupa za 35%, a povećala naša zahvaćena voda za 31%. Isporuka vode iz VG Vodoopskrbe V.Gorica u 2014. godini iskazana je samo za četiri mjeseca (isporka vode počela u rujnu 2014.g.), dok je za 2015. g. iskazana za cijelu godinu. Uz povećanje fakturirane vode, povećao se i gubitak vode.

Pregled gubitaka po godinama

| Godine | Postotak gubitka | Broj kvarova |
|--------|------------------|--------------|
| 2011. | 58% | 1.101 |
| 2012. | 56% | 1.003 |
| 2013. | 62% | 1.019 |
| 2014. | 67% | 1.127 |
| 2015 | 69% | 1.018 |

Provedbom Projekta poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture aglomeracije Petrinja izvršiti će se rekonstrukcija sustava vodoopskrbe, rekonstrukcija i izgradnja sustava odvodnje aglomeracije Petrinja kojim se planira smanjenje gubitaka za cca 30-40%.

Prikaz fakturirane vode po korisnicima

| | 2014. | 2015. | Indeks | Struktura | |
|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------|
| | | | | 2014. | 2015. |
| 1. Domaćinstva | 746.370 m ³ | 793.417 m ³ | 106 | 71 | 73 |
| 2. Gavrilović | 188.024 m ³ | 173.655 m ³ | 92 | 18 | 16 |
| 3. Pravne osobe | 117.146 m ³ | 117.692 m ³ | 100 | 11 | 11 |
| Ukupno: | 1.051.540 m³ | 1.084.764 m³ | 103 | 100 | 100 |

Potrošnja vode povećana je na domaćinstvima za 6%, a na pravnim osobama ostala je na nivou prethodne godine, dok je Gavrilović manji za 8%.

U strukturi potrošnje učešće domaćinstava u ukupnoj potrošnji je povećano za 2%, dok je u isto vrijeme Gavrilović smanjio potrošnju za 2%. Učešće pravnih osoba ostalo je isto.

| Fakturirano | 2012. | 2013. | 2014. | 2015. | Smanjenje/2012. |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| Gavrilović | 5.792.219,63 | 4.083.380,44 | 3.310.312,50 | 3.178.190,08 | -2.614.029,55 |

Prihod fakturirane vode Gavrilovića od 2012. do 2015. godine smanjen je za 2.614.029,55 kuna.

Naplaćena voda i ostale usluge

Tabela prikazuje fakturiranu realizaciju vode i ostalih usluga u 2015. i sve update u istom periodu

| | Fakturirano 2015. | Naplaćeno 2015. | Indeks |
|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| Domaćinstva | 13.458.077,93 | 13.948.982,42 | 104 |
| Gavrilović | 3.178.190,08 | 3.149.012,64 | 99 |
| Pravne osobe | 2.352.220,29 | 2.529.741,82 | 108 |
| Ostale usluge | 3.497.118,07 | 4.452.443,34 | 127 |
| Ukupno: | 22.485.606,37 | 24.080.183,22 | 107 |

Naplata u 2015. g. je veća od 100% jer se kontinuirano radilo na svim oblicima naplate. Uredno slanje opomena svakih tri mjeseca, sklapanje Sporazuma sa kupcima na šest otplatnih rata, odlazak na teren i iskapčanje, te utuživanje kao krajnja mjera naplate dovelo je do povećanja naplate od 7%.

INVESTICIJE

U 2015. godini izvršene su nabavke u vrijednosti od 7.919.708,70 kuna (nadstrešnica, 5 klima, kuh. element, stroj za uvez, pumpa u Hrastovici i Peckom, radna stanica, postrojenje za ultrafiltraciju Popova šuma, Stara strojarnica, G.Bačuga, cjevovod Petrinja-Lekenik, trasa energetskog kabla, preša za stopice sa metalnom kutijom, hiltica za alatnicu, stroj za uvez,2 računala, turbidimetar, pumpe, prekidna komora,hidraulična bušilica, Fiat Doblo, stonex prijemnik, dizel agregati, uredske stalaže, stroj za uvez, booster stanice, izrada istražno-piezometarska bušotine na bunaru B-1).

PRIKAZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA

| | 2014. | 2015. | Indeks |
|--|-------------------|-------------------|------------|
| A) UKUPNI PRIHODI | 16.697.424 | 16.562.350 | 99 |
| 1. Prihodi od prodaje u zemlji | 15.592.796 | 14.880.682 | 95 |
| 2. Prihodi od kompenzacija, subvencija i dotacija | 874.674 | 1.585.686 | 181 |
| 3. Financijski prihodi | 229.954 | 95.982 | 42 |
| B) UKUPNI RASHODI | 16.659.427 | 16.546.408 | 99 |
| 1. Materijalni troškovi | 1.933.500 | 2.108.230 | 109 |
| 2. Troškovi prodaje robe | 3.249.072 | 1.952.720 | 60 |
| 3. Ostali vanjski troškovi (troškovi usluga) | 1.507.892 | 1.816.229 | 120 |
| 4. Troškovi osoblja 76/78 | 7.640.165 | 7.968.428 | 104 |
| 5. Amortizacija | 1.088.190 | 1.283.058 | 118 |
| 6. Ostali troškovi poslovanja | 933.027 | 1.001.495 | 107 |
| 7. Financijski rashodi | 186.374 | 242.320 | 130 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 121.207 | 173.928 | 143 |
| A) UKUPNI PRIHODI | 16.697.424 | 16.562.350 | 99 |
| B) UKUPNI RASHODI | 16.659.427 | 16.546.408 | 99 |
| DOBIT | 37.997 | 15.942 | 42 |
| POREZ NA DOBIT | 5.821 | 5.895 | 101 |
| DOBIT RAZDOBLJA | 32.176 | 10.047 | 31 |

Stanje imovine i obaveza

| | 01.01.2015. | 31. 12. 2015. | Indeks |
|---|-------------|---------------|--------|
| Zalihe sirovine i materijala | 935.168 | 774.940 | 83 |
| Novčana sredstva na žiro-računu i blagajni | 655.679 | 81.622 | 12 |
| Potraživanja od kupaca | 7.436.499 | 5.935.434 | 80 |
| Obaveze prema dobavljačima | 6.301.774 | 4.913.726 | 78 |

Stanje imovine i obaveza sa 31.12. 2015. godine u odnosu na početak godine smanjilo se po svim segmentima. Zalihe sirovina i materijala manje su za 27%, novčana sredstva na žiro-računu manja su za 88%, potraživanja od kupaca manja su za 20%, dok su obaveze prema dobavljačima smanjene za 22%.

EKONOMSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

| r.br. | | Koeficijent likvidnosti | Pokazatelj |
|-------|--|----------------------------------|-------------|
| 1. | <u>Kratkotrajna imovina</u> Kratkoročne obaveze | 7.378.619,00 8.435.854,00 | 0,87 |
| | | Pokazatelj ekonomičnosti | |
| 2. | <u>Ukupni prihodi</u> Ukupni rashodi | 16.562.350,00 16.546.408,00 | 1,00 |
| | | Koeficijent obrtaja potraživanja | |
| 3. | <u>Prihod</u> Prosječno stanje kupaca | 16.562.350,00 5.935.434,00 | 2,79 |
| | | Trajanje naplate potraživanja | |
| 4. | <u>Broj dana</u> Koeficijent obrtaja potraživanja | 365 2,79 | 131 |

1. Pokazatelj tekuće likvidnosti, odnosno sposobnosti društva da podmiri tekuće obveze smatra se zadovoljavajućim ako je od 1,5 – 2. Naša likvidnost iznosi **0,87** i nije zadovoljavajuća.

2. Pokazatelj ekonomičnosti ukazuje da li je društvo poslovalo uspješno. Naša ekonomičnost je **1,00** što pokazuje da je na svaku jedinicu prihoda ostvarena jedinica rashoda.

3. Poželjno je da je koeficijent obrtaja potraživanja što veći kako bi dani naplate od kupaca bili što manji.

4. Koeficijent obrtaja potraživanja u Privredi je **2,79** što znači da je prosječna naplata potraživanja od kupaca **131** dan ili **4,37** mjeseci.