



**REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA
GRAD POREČ - PARENZO
CITTÀ DI POREČ - PARENZO**

Gradonačelnik

KLASA: 024-01/14-01/07

URBROJ : 2167/01-09/01-14-2

Poreč-Parenzo, 03. srpanj 2014.

Na temelju članka 53. Statuta Grada Poreča-Parenzo ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo" broj 2/13), članka 32. Poslovnika o radu Gradonačelnika Grada Poreča-Parenzo ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo" broj 8/09) i članka 26. stavak 2. Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2014. godinu ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo" broj 12/13), Gradonačelnik Grada Poreča-Parenzo je razmotrio Izvješće o radu i financijsko izvješće trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. za 2013. godinu, te je 03. srpnja 2014. godine donio sljedeći

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se Prijedlog Odluke o prihvaćanju Izvješća o radu i financijskog izvješća trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. za 2013. godinu, te se sa priloženim Izvješćem dostavlja Gradskom vijeću na razmatranje i donošenje u predloženom tekstu.

2. Na sjednici Gradskog vijeća, sva potrebna tumačenja uz Izvješće iz točke 1. ovog Zaključka dati će direktor trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. - Milan Laković.

GRADONAČELNIK
Edi Štifanić

Prilog:

- Prijedlog Odluke o prihvaćanju Izvješća
- Izvješće

DOSTAVITI:

1. Gradskom vijeću - ovdje,
2. Usluga Poreč d.o.o. - direktoru
3. Arhiva - ovdje.



**REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA
GRAD POREČ - PARENZO
CITTÀ DI POREČ - PARENZO
Gradsko vijeće**

**KLASA: 011-01/14-01/
URBROJ: 2167/01-07-14-2
Poreč-Parenzo, 2014.**

Na temelju članka 41. stavak 1. Statuta Grada Poreča-Parenzo ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo", broj 2/13) i članka 26. stavak 2. Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Poreča-Parenzo za 2014. godinu ("Službeni glasnik Grada Poreča-Parenzo", broj 12/13), Gradsko vijeće Grada Poreča-Parenzo, na sjednici održanoj 2014. godine, donijelo je

**O D L U K U
o prihvatanju Izvješća o poslovanju i financijskog izvješća
trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o.
za 2013. godinu**

Članak 1.

Prihvaća se Izvješće o poslovanju i financijsko izvješće trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. za 2013. godinu.

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja i objavljuje se u "Službenom glasniku Grada Poreča-Parenzo".

**PREDSJEDNIK
GRADSKOG VIJEĆA
Adriano Jakus**



*GODIŠNJE
IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
2013.*

Poreč, ožujak 2014.

SADRŽAJ

I. IZVJEŠĆE UPRAVE

- 1.1. Godišnje izvješće Uprave

II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

- 2.1. Financijski izvještaji

III. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

- 3.1. Uvod
- 3.2. Osnove za prezentiranje financijskih izvještaja
- 3.3. Sažetak računovodstvenih politika
- 3.4. Bilanca
- 3.5. Račun dobiti i gubitka
- 3.6. Izvještaj o novčanim tijekovima
- 3.7. Izvještaj o promjenama kapitala
- 3.8. Upravljanje financijskim rizicima

IV. POSLOVNI REZULTAT

- 4.1. Uvod
- 4.2. Kadrovi
- 4.3. Investicijske aktivnosti
- 4.4. Poslovni rezultat po radnim jedinicama

V. ODLUKA O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

VI. ODLUKA O POKRIĆU GUBITKA

I. IZVJEŠĆE UPRAVE

1. Godišnje izvješće Uprave

O poslovanju i financijskom rezultatu za 2013. godinu, detaljnije je napisano u nastavku ovog izvješća i pojašnjeno u bilješkama.

Od 31.12.2012. godine do dana izrade ovog izvješća u Društvu su se dogodile značajne promjene, došlo je do imenovanja nove Uprave 1. srpnja 2013. godine te do zakonske obveze podjele društva izdvajanjem djelatnosti radne jedinice otpadne vode u zasebno novo društvo što je uvjetovalo dodatne neplanirane rashode.

U 2013. godini ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 50.225.587 kuna, od čega poslovni prihodi čine 89,32% odnosno 44.861.096 kuna.

Ukupni rashodi iznose 54.458.492 kune. Poslovni rashodi koji iznose 53.819.106 kuna čine 98,83 % ukupnih rashoda.

Kao što je već spomenuto, 1. srpnja došlo je do promjene u Upravi Društva. Unatoč svim naporima nove Uprave poslovanje Društva nije se uspjelo dovesti u pozitivu, ali je smanjen negativan trend. Društvo je prvih šest mjeseci poslovalo sa gubitkom od 8.788.403 kuna (2012. gubitak od 6.641.330) te je taj gubitak do kraja godine, smanjen na 4.232.905 kuna odnosno za 48,16%.

U trenutku preuzimanja Društva, nova Uprava se osim gubitka u poslovanju od 8.788.403 kune, susrela i sa teškom nelikvidnošću, Društvo je koristilo okvirni kredit za tekuću likvidnost do milijun kuna, a na dan 30.06.2013. dozvoljeni minus po računima iznosio je 333.563,02 kune, a obveze prema dobavljačima na isti dan iznosile su 5.305,816,39 kuna. To znači da je manjak likvidnih sredstava iznosio 5.639.379,41 kn koliko je ujedno bilo i potrebno za podmirenje najvećeg dijela kratkoročnih obveza Društva. Sa 31.12. 2013. godine Društvo je imalo po žiroračunima u bankama sredstava u iznosu od 4.033.302 kune, a obveze prema dobavljačima iznosile su 6.834.948 kuna.

Poslovanje trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. u 2013. godini obilježio je nastavak problema s nelikvidnosti prvenstveno zbog nemogućnosti Grada Poreča da izvrši obveze prema Društvu koje na dan 31.12. iznose 25.182.399 kuna (2012. 19.425.872). Do dana izrade ovog izvješća Grad je doznačio iznos od 3.280.000 kuna.

Značajniji neplanirani izdaci koje je Društvo moralo podmiriti su prije svega iznos od 500.000,00 kuna temeljem presude Županijskog suda u Rijeci te Rješenja od dana 17. rujna 2013. godine. Zatim, otpremnine koje su bile trošak 2012. godine ali su isplaćene tek u rujnu 2013. godine u bruto iznosu od 189.000,00 kuna plus ostale otpremnine u iznosu od cca 500,000,00 kuna, porez na javne površine koji je povećan u odnosu na prošlu godinu sa 300.000,00 kuna na 500.000,00 kuna, radna odjeća u iznosu od cca 560.000,00 kuna, zatim dar u naravi djelatnicima i

penzionerima koji je trošak 2012. godine ali je isplaćen u 2013. godini u iznosu od cca 103.000,00 kuna, zatim troškovi izdvajanja djelatnosti radne jedinice otpadne vode u novo društvo u iznosu od cca 100.000,00 kuna te trošak plaće, otpremnine i suđenja sa bivšim direktorom u iznosu od cca 280.000,00 kuna. Iz toga proizlazi da su na gubitak utjecali gore navedeni troškovi u približnom iznosu od 2.500.000,00 kuna.

U cilju smanjenja negativnog utjecaja te osiguranja stabilnog poslovanja, u trenutku preuzimanja Društva napravljena je analiza trenutnog stanja te poduzeto više mjera. Uprava je napravila određeni iskorak prije svega u smanjenju materijalnih troškova te smanjenju troškova plaća koji su rezultat realnog sagledavanja stvarno potrebne radne snage po određenim radnim jedinicama. Iz podataka kadrovske evidencije vidljivo je da je na 31.12.2012. godine broj zaposlenih iznosio 223, a na 31.12.2013. broj zaposlenih iznosio je 186, odnosno 37 djelatnika manje ili 16.60 % manje. Dana 01. srpnja 2013. godine broj zaposlenih iznosio je 260. Sve poduzete mjere rezultirale su u nastavku smanjenjem gubitka i održavanjem profitabilnog poslovanja i financijskom stabilnošću Društva.

Osim prethodno navedenih iskoraka, dolaskom nove Uprave dogodile su se i druge značajnije promjene od kojih neke navodimo u nastavku. Prije svega tu je nova organizacijska shema Društva, čime je smanjen broj rukovodećih radnih mjesta, a samim time i troškovi zaposlenih. Slijedom nove organizacijske sheme Društva, napravljena je i nova sistematizacija radnih mjesta koja se je kao takva počela primjenjivati od 01.siječnja 2014. godine.

Uprava je poduzela i sve potrebne radnje za potpisivanje novog kolektivnog ugovora, pošto je isti bio istekao. U suradnji i dogovoru sa sindikatom 27.prosinca 2013. godine potpisan je novi kolektivni ugovor koji je stupio na snagu 01. siječnja 2014. godine.

Kao što je već prethodno navedeno, prema zakonskoj obvezi do kraja godine Društvo je trebalo izdvojiti djelatnost radne jedinice otpadne vode u zasebno novo Društvo te je tim činom osnovano trgovačko društvo Odvodnja Poreč d.o.o. koje je formalno započelo s radom 1. veljače 2014. godine.

Sve navedene promjene dovele su i do potrebe za novim identitetom Društva. Sukladno tome napravljena je nova vizualizacija, odnosno predstavljen je novi logo Društva, kako trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o., tako i novoosnovanog trgovačkog društva Odvodnja Poreč d.o.o. Nabavljena je i nova radna odjeća za djelatnike pošto ista nije obnavljana duži niz godina.

Strategija poslovanja Društva prije svega podrazumijeva restrukturiranje i racionalizaciju poslovanja koja uključuje prvenstveno smanjenje troškova, kvalitetnije upravljanje ljudskim potencijalom i povećanjem efikasnosti po svakom zaposleniku.

Društvo je u 2013. godini poduzelo i niz aktivnosti vezane uz nastavak i daljnju provedbu Projekta Poreč. Odvijala se intenzivna suradnja i komunikacija prvenstveno sa Hrvatskim vodama, koje u projektu imaju ulogu posredničkog tijela između Europske komisije i investitora. Sa istima su rješavana sva pitanja vezano uz izradu natječajne dokumentacije te temeljnih dokumenata za provedbu projekta. Dana 24. listopada 2013. godine raspisano je javno nadmetanje za usluge provedbe nadzora nad projektiranjem i izvođenjem radova vezanih uz Projekt Poreč. S ciljem osiguranja potrebnih financijskih sredstava za provedbu projekta, Usluga Poreč d.o.o. i Grad Poreč – Parenzo potpisali su Mandatno pismo sa Europskom bankom za obnovu i razvoj. Trenutačno se vrše sve radnje provjere akta o građenju, kako bi na vrijeme bili produženi ili izmijenjeni, kao i neophodne izmjene projektne dokumentacije.

Što se tiče budućeg razvoja i aktivnosti Društva posebno treba istaknuti i najvažnije investicije koje se planiraju provesti u 2014. godini, a to su prije svega izgradnja pretovarne stanice na deponiju Košambra (ukupni iznos investicije je 6.882.650 kuna), izvođenje radova na rekonstrukciji prometnice Žatika – Košambra (iznos investicije 4.500.000 kuna), projektiranje i I.faza izgradnje sortirnice otpada na odlagalištu otpada Košambra (ukupni iznos investicije 2.400.000 kuna) te nabava dva komunalna vozila za sakupljanje i odvoz komunalnog i korisnog otpada (procijenjeni iznos je 2.900.000 kuna).

Negativni utjecaj krize nastojimo ublažiti štednjom, kao i većim naporom kod održavanja i poboljšavanja kvalitete usluga, kao i aktivnostima na poboljšanju naplate za pružene usluge.

Podaci važni za prosudbu stanja imovine društva, njegovih obveza, financijskog položaja, dobiti i gubitka obrazloženi su u izvješćima danim u nastavku i bilješkama. Zbog otežane naplate potraživanja od Grada Poreča i kupaca, uočava se rastući rizik nelikvidnosti. Usprkos navedenome vjerujemo da će postojeće mjere koje se provode osigurati potrebnu likvidnost i pozitivan rezultat u 2014. godini.

Poslovna politika i planovi trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. kontinuirano su usmjereni na maksimalnu prilagodljivost gospodarskim uvjetima i tržišnim trendovima, osiguranju kontinuiteta u obavljanju djelatnosti uz ostvarenje efikasnosti i sigurnosti poslovanja s ciljem održavanja financijske stabilnosti.

Osnovna svrha financijskih izvještaja je davanje informacija o financijskom položaju i uspješnosti ostvarenja postavljenih ciljeva, a pretpostavka za objektivno i istinito iskazivanje podataka u financijskim izvještajima uz uspostavu kontrola nad postupcima evidentiranja poslovnih događaja. Sustavom unutarnje kontrole u Društvu provodi se kontrola kvalitete

obavljanja svih poslovnih aktivnosti od zaprimanja i kolanja dokumentacije, nabave materijala i usluga, provjere računske točnosti i obračuna računa, te kompletiranje dokumentacije. Kontrolu obavljaju rukovoditelji zajedno s voditeljima pojedinih radnih jedinica te drugi zaposlenici u okviru svog djelokruga rada.

Direktor

Milan Laković, dipl.ing.

II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

2.1. Financijski izvještaji

BILANCA, stanje na dan 31.12.2013. godine

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		156.865.939	156.686.594
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		506.482	445.010
1. Izdaci za razvoj	004		309.990	138.303
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		164.184	290.634
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		32.308	16.073
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		155.665.049	155.548.609
1. Zemljište	011		11.461.011	11.461.011
2. Građevinski objekti	012		106.703.503	103.472.157
3. Postrojenja i oprema	013		5.820.520	9.524.211

4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		7.549.506	5.799.301
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		24.130.509	25.291.929
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		270.600	270.600
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		270.600	270.600
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		20.295	18.862
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		20.295	18.862
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		403.513	403.513
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		56.844.729	50.905.092
I. ZALIHE (036 do 042)	035		2.328.552	2.362.684
1. Sirovine i materijal	036		971.362	1.035.429
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039		1.357.190	1.327.255
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			

7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		37.574.656	31.704.232
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		22.534.200	27.808.294
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		4.879	1.980
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		1.220.814	59.999
6. Ostala potraživanja	049		13.814.763	3.833.959
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		2.950.378	12.804.874
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		2.950.378	12.804.874
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058		13.991.143	4.033.302
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		1.429.457	758.385
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		215.140.125	208.350.071
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		5.565.016	14.872.400
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		147.137.847	143.194.954
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		139.686.500	142.947.900
II. KAPITALNE REZERVE	064		5.058.974	2.087.361
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		3.919.151	2.392.598
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		3.919.151	2.392.598
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		-750.868	0
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074		750.868	
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		-775.910	-4.232.905
1. Dobit poslovne godine	076			
2. Gubitak poslovne godine	077		775.910	4.232.905
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082			
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		179.105	0
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		179.105	
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		11.815.682	11.490.296
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			

3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		209.459	1.006.871
4. Obveze za predujmove	097			37.028
5. Obveze prema dobavljačima	098		7.348.513	6.834.948
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		1.054.645	1.091.161
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		594.796	747.563
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		2.608.269	1.772.725
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		56.007.491	53.664.821
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		215.140.125	208.350.071
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		5.565.016	14.872.400
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			

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2013.-31.12.2013.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		44.139.744	44.861.096
1. Prihodi od prodaje	112		43.455.298	44.083.399
2. Ostali poslovni prihodi	113		684.446	777.697
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		51.745.853	53.819.106
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		14.389.875	14.088.969
a) Troškovi sirovina i materijala	117		5.818.786	6.236.635
b) Troškovi prodane robe	118		144.756	148.113
c) Ostali vanjski troškovi	119		8.426.333	7.704.221
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		21.110.405	21.203.363
a) Neto plaće i nadnice	121		13.274.992	13.366.565
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		4.956.058	5.023.167
c) Doprinosi na plaće	123		2.879.355	2.813.631
4. Amortizacija	124		8.235.774	8.927.960
5. Ostali troškovi	125		6.893.019	7.670.959
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		1.001.465	1.712.053
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		1.001.465	1.712.053
7. Rezerviranja	129			150.000
8. Ostali poslovni rashodi	130		115.315	65.802
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		2.738.954	3.445.684
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		334.756	396.344
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136		2.404.198	3.049.340
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		246.961	639.386
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		51.014	90.208
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141		195.947	549.178
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		4.211.803	1.918.807
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		51.090.501	50.225.587
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		51.992.814	54.458.492
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		-902.313	-4.232.905
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		902.313	4.232.905
XII. POREZ NA DOBIT	151		-126.403	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		-775.910	-4.232.905
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		775.910	4.232.905
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			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Dobit prije poreza	001		-902.313	-4.232.905
2. Amortizacija	002		8.235.774	8.927.960
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003			
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004			
5. Smanjenje zaliha	005			
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		5.705.867	671.860
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007		13.039.328	5.366.915
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		2.197.927	325.386
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		6.375.398	4.105.436
3. Povećanje zaliha	010		8.521	34.132
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011			295.979
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012		8.581.846	4.760.933
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013		4.457.482	605.982
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014		0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015			
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016			

3. Novčani primici od kamata	017		969.927	868.025
4. Novčani primici od dividendi	018			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		8.824.453	8.773.454
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020		9.794.380	9.641.479
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		13.564.530	8.790.893
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024		13.564.530	8.790.893
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025		0	850.586
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026		3.770.150	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028			
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030		0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032			
3. Novčani izdaci za financijski najam	033			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		29.247	1.556.639
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036		29.247	1.556.639
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037		0	0

C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038		29.247	1.556.639
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039		658.085	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		0	100.071
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041		16.280.162	16.938.247
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		658.085	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043			100.071
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044		16.938.247	16.838.176

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

OPIS	UPISANI KAPITAL	OSTALE REZERVE	KAPTALNE REZERVE		PRENESENI GUBITAK	DOBIT (GUBITAK) TEKUĆE GODINE	UKUPNO
			Ulaganja vlasnika- doznačena sredstva	Ulaganja vlasnika- nedoznačena sredstva ¹			
01.01.2013.	139.686.500	3.919.151	2.378.357	2.680.617	-750.868	-775.910	147.137.847
<i>DOKAPITALIZACIJA</i>	3.261.400	226	-3.261.626	0	0	0	0
<i>ULAGANJA VLASNIKA U 2013 GODINI</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>UPLAĆENA SREDSTVA VLASNIKA</i>	0	0	883.269	-851.069	0	0	32.200
<i>NEDOZNAČENA SREDSTVA</i>	0	0	0	257.813	0	0	257.813
<i>POKRIĆE GUBITKA</i>	0	-1.526.778	0	0	750.868	775.910	0
<i>DOBIT-GUBITAK TEKUĆE GODINE</i>	0	0	0	0	0	-4.232.905	-4.232.905
STANJE 31.12.2013	142.947.900	2.392.599	0	2.087.361	0	-4.232.905	143.194.955

¹ Potraživanja od vlasnika za nedoznačena sredstva

Direktor
Milan Laković, dipl.ing.

III. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

3.1. Uvod

Opći akti Komunalnog društva Usluge Poreč d.o.o. Poreč, usklađeni su sa Zakonom o trgovačkim društvima te ime glasi: USLUGA POREČ d.o.o, za komunalne poslove, sa sjedištem u Poreču, Mlinska 1.

USLUGA POREČ d.o.o. u vlasništvu je Grada Poreča, Općine Vrsar, Općine Funtana, Općine Tar-Vabriga, Općine Višnjan, Općine Vižinada, Općine Sv. Lovreč i Općine Kaštelir-Labinci. Prema razvrstavanju Državnog zavoda za statistiku poduzeće je razvrstano u srednja poduzeća (vidi Bilješku 2.4.2.1.).

Predmet poslovanja Usluge Poreč d.o.o. Poreč sastoji se u obavljanju djelatnosti:

- zbrinjavanje otpadnih voda, odvoz smeća i slične djelatnosti,
- odlaganje komunalnog otpada,
- održavanje javnih površina,
- izrada i montaža gradskih i mjesnih cjevovoda i priključaka na kanalizaciju,
- uređenje i održavanje javnih izljeva, cisterni i bunara,
- tržnica na malo,
- usluge parkiranja,
- djelatnost marina,
- pogrebne i prateće djelatnosti,
- selektivno prikupljanje ambalažnog otpada.

U Društvu su djelatnosti, organizirane prema u sljedećim organizacijskim jedinicama:

1.	Radna jedinica Čistoća
	1.1. Obračunska jedinica Odvoz 1.2. Obračunska jedinica Odlagalište 1.3. Obračunska jedinica Pometanje 1.4. Obračunska jedinica Mehaničarska radionica 1.5. Obračunska jedinica Selektivni otpad
2.	Radna jedinica Otpadne vode
3.	Radna jedinica Hortikultura
4.	Radna jedinica Pogrebne usluge

5.	Radna jedinica Radna zajednica
6.	Radna jedinica Tržnica
7.	Radna jedinica Parkiralište
8.	Radna jedinica Školjka
9.	Radna jedinica Luka-Marina

Direktora i članove Uprave imenuje i opoziva Skupština društva. Mandat Direktora traje 4. godine nakon čega može biti ponovo imenovan. Prema Zakonu o trgovačkim društvima i Društvenom ugovoru Društva, Uprava vodi poslove na vlastitu odgovornost, pri čemu je dužna i ovlaštena poduzimati sve radnje i donositi odluke koje smatra potrebnim za uspješno vođenje Društva. Za određene odluke koje su propisane Društvenim ugovorom potrebna je suglasnost Skupštine i Nadzornog odbora.

Temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima i Društvenim ugovorom trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o., Skupština donosi odluke o izboru i opozivu Nadzornog odbora. Nadzorni odbor odgovoran je za nadzor nad vođenjem poslova Društva. Za značajnije transakcije i poslovne odluke potrebna je suglasnost Nadzornog odbora.

Nadzorni odbor trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. ima 5 članova.

Do 28.06.2013. godine činio ga je slijedeći sastav:

Milan Laković, predsjednik

Alen Benković, zamjenik

Vlasta Gortan, član

Azeglio Picco, član

Karmen Stanić Bockovac, član

Od 29.06.2013. godine Nadzorni odbor čine:

Alen Benković: predsjednik

Vlasta Gortan: zamjenica

Azeglio Picco: član

Tatjana Matošević: član

Karmen Stanić Bockovac: član

3.2. Okvir za prezentiranje financijskih izvještaja

Financijski izvještaji za 2013. godinu sastavljeni su u skladu s propisima Republike Hrvatske, te računovodstvenim politikama poduzetnika.

Računovodstvene politike Društva usklađene su s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (NN 30/08, 04/09) koje poduzetnik ima obvezu primjenjivati temeljem Zakona o računovodstvu (NN 109/07).

Društvo je pozicije u financijskim izvještajima iskazalo u skladu sa zahtjevima iz Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 38/08, 12/09, 130/10). Radi usporedivosti podataka na isti način iskazani su i podaci za 2013. godinu.

Podaci o financijskim izvještajima prezentirani su u hrvatskim kunama (HRK), kao izvještajnoj valuti u Republici Hrvatskoj. Potraživanja i obveze u valuti i valutnoj klauzuli svedena su na srednji tečaj HNB 1 Eur=7,637643 (2012.g. 1 Eur=7.545624).

3.3. Sažetak značajnih računovodstvenih politika

Društvo je primijenilo računovodstvene politike koje se ne razlikuju od onih koje su se primjenjivale kod sastavljanja financijskih izvještaja u 2012. godini.

BILANCA

POLITIKA ISKAZIVANJA DUGOTRAJNE IMOVINE

3.3.1. Nematerijalnu imovinu čine: osnivački izdaci, izdaci za istraživanje i razvoj, patenti, licencije, koncesije, zaštitni znak i ostala prava.

Patenti, licencije, koncesije, zaštitni znaci i ostala slična prava iskazuju se u nominalnim vrijednostima, a prema zaključenom ugovoru o kupnji tih prava s vlasnikom.

Amortizira se tijekom korisnog vijeka trajanja od 4 godine linearnom metodom po stopi od 25%.

3.3.2. Zemljište i druga imovina koja ima neograničeni vijek upotrebe te imovina u pripremi se ne amortizira.

3.3.3. Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode prema realnom vijeku trajanja.

Stope amortizacije za poslovnu godinu 2013. nisu se mijenjale u odnosu na 2012. :

Građevinski objekti	3,33%	30 godina
Ostali građevinski objekti – Košambra	1,00%	100 godina
Osobna vozila	20,00%	5 godina
Mehanizacija, strojevi	25,00%	4 godine
Računalna oprema	50,00%	2 godine
Transportna sredstva	12,50%	8 godina
Ostala nespomenuta dug.imovina	10,00%	10 godina

3.3.4. Dugotrajnu imovinu čine nekretnine, postrojenja i oprema koja ispunjava uvjete HSFI-a 6. Nekretnine, postrojenja i oprema početno se evidentiraju u poslovnim knjigama pojedinačno po trošku ulaganja (kupnje). Ulaganja u građevinske objekte uglavnom se odnose na izgradnju kanalizacijskih sustava te parkirališta.

3.3.5. Knjigovodstvena vrijednost dugotrajne imovine i korisni vijek se preispituju na svaki datum bilance i po potrebi se usklađuju.

3.3.6. Dobici ili gubici od prestanka priznavanja dugotrajne imovine (prodaje, rashodovanja i sl.)

utvrđuju se kao razlika ostvarene prodajne cijene i knjigovodstvene vrijednosti i uključuju u stavku izvanrednih prihoda odnosno rashoda u računu dobiti i gubitka na neto principu.

3.3.7. Dugotrajnu financijsku imovinu čine dionice u bankama iskazane po nominalnoj vrijednosti te se usklađuju sa obavijestima Središnjeg klirinškog depozitarnog društva i nisu namijenjene trgovanju.

POLITIKA ISKAZIVANJA KRATKOTRAJNE IMOVINE

3.3.8. Zalihe materijala, sirovina i rezervnih dijelova se iskazuju po stvarnim cijenama, a obračun troškova obavlja se primjenom metode prosječne ponderirane cijene. Smanjivanje vrijednosti zaliha provodi se na teret rashoda razdoblja kod vrijednosnog usklađenja ili utvrđivanjem inventurnih razlika.

3.3.9. Zalihe sitnog inventara otpisuju se prilikom stavljanja u upotrebu u 100%-tnom iznosu osim kontenjera koji se otpisuju 4. godine.

3.3.10. Potraživanja od kupaca , potraživanja od zaposlenih, potraživanja od države i drugih institucija te ostala potraživanja iskazuju se po nominalnoj vrijednosti.

Potraživanja od kupaca obuhvaćaju potraživanja za izvršene usluge (odvoz otpada, odvodnja, odvoz i zbrinjavanje komunalnog otpada, hortikultura, prikupljanje i zbrinjavanje ambalažnog otpada, naplata parkiranja, pogrebne usluge, najam na tržnici, usluge u marini).

Usklađenje vrijednosti potraživanja obavlja se temeljem saznanja da potraživanje nije u roku naplaćeno, odnosno da su nastale okolnosti neizvjesnosti naplate i da je utuženo.

Potraživanja od države i drugih institucija odnose se na potraživanja za porez na dodanu vrijednost, potraživanja za refundacije bolovanja i ostala potraživanja.

Potraživanja iskazana u devizama preračunavaju se po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan bilance. Ako na datum bilance postoji objektivan dokaz da Društvo neće moći naplatiti svoja potraživanja provodi se vrijednosno usklađenje ispravkom vrijednosti i knjiži na teret rashoda poslovanja.

3.3.11. Kratkotrajnu financijsku imovini čine potraživanja za oročena sredstva u banci.

3.3.12. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Na ovoj poziciji Društvo iskazuje potraživanja za unaprijed plaćene troškove Croatia osiguranju za životno osiguranje djelatnika, razgraničeno na dvije godine kao i nefakturirani prihod iz tekuće godine.

3.3.13. Vlastiti kapital se sastoji od upisanog kapitala, ostalih rezervi, potraživanja od vlasnika za neuplaćeni kapital i gubitka tekuće godine. Upisani kapital ulagača registriran je u Trgovačkom sudu. Za neuplaćeni kapital u 2013. godini izvršiti će se dokapitalizacija po uplati.

3.3.14. Kratkoročne i dugoročne obveze

Obveze obuhvaćaju dugoročne obveze (s rokom dospelja dužim od 12 mjeseci) i kratkoročne obveze (s rokom dospelja kraćim od 12 mjeseci). Obveze s temelja obveze prema kreditnim institucijama, obveze prema dobavljačima i ostale dugoročne obveze iskazuju se u nominalnoj vrijednosti prema zaključenom ugovoru.

Obveze iskazane u devizama preračunavaju se po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan bilance ili na kraju mjeseca.

3.3.15. Vremenska razgraničenja obuhvaćaju unaprijed plaćene troškove, nedospjelu naplatu prihoda, odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja.

Društvo na ovoj poziciji iskazuje namjenska sredstva za sufinanciranje izgradnje infrastrukture doznačenih od lokalne samouprave (Grad Poreč i Općine) i Hrvatskih voda koja se sukladno MRS-u 20 sučeljavaju s obračunatom amortizacijom za imovinu nabavljenu iz tih sredstava.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

3.3.16. Poslovni prihodi

Svaka isporuka dobara ili obavljena usluga građanima, poduzetnicima, jedinicama lokalne samouprave i uprave i drugim korisnicima, predstavlja prihod i priznaje se u razdoblju kada je nastao. Prihodi od osnovne djelatnosti čine prihodi od pružanja usluga odvodnje otpadnih voda, prikupljanja i odlaganja otpada, reciklaža otpada, održavanje čistoće, hortikulture usluge, prihodi od parkirališta, prihodi od marine, prihod od uređenja grobnih mjesta i drugo.

3.3.17. Financijski prihodi

Aktivne kamate i tečajne razlike, odnosno revalorizacija priznaju se u prihode razmjerno vremenu korištenja sredstava od strane dužnika, a sukladno ugovoru.

Tečajne razlike obračunavaju se po potraživanjima i obvezama najkasnije na datum bilance pa i u slučaju da nisu dospjela za naplatu.

Prihodi od dividendi priznaju se prema nastanku događaja, a prema ugovorenim uvjetima i iskazuju se u financijskim prihodima.

Ostali financijski prihodi nastali su od naplate šteta, naplate otpisanih potraživanja i od vrijednosnog usklađenja imovine.

3.3.18. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi obuhvaćaju materijalne troškove, troškove osoblja, amortizaciju, vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine, te ostale poslovne rashode.

Materijalni troškovi koji se odnose na zalihe priznaju se i mjere u skladu s odredbama HSFI-a 10.

Troškovi usluga, troškovi osoblja i drugi troškovi priznaju se u razdoblju u kojem su nastali u skladu s standardima i zakonskim propisima.

3.3.19. Financijski rashodi

Pasivne kamate i negativne tečajne razlike čine financijske rashode u vremenskom periodu kad su i nastale. Preračun novčanih sredstava, potraživanja i obveza u stranim sredstvima plaćanja obavljaju se u protuvrijednosti kune po srednjem tečaju HNB važećem na dan bilance. Ostali financijski rashodi čine ne rashodovana imovina, penali i naknade štete.

3.3.20. Rezultat poslovanja

Iz razlike ukupnih prihoda i ukupnih rashoda proizlazi rezultat poslovanja dobit/gubitak prije oporezivanja.

Obveza poreza na dobit utvrđuje se u skladu s važećim odredbama Zakona o porezu na dobit i utječe na rezultat poslovanja financijske godine. U slučaju da Društvo u Prijavi poreza na dobit iskazuje porezni gubitak, isti se iskazuje na odgođenoj poreznoj imovini kao umnožak utvrđenog poreznog gubitka i važeće stope za obračun poreza na dobit u Republici Hrvatskoj.

3.4. Bilanca

Bilanca je sastavljena sukladno zakonskim propisima, Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja, te usvojenim Računovodstvenim politikama Društva i prikazana je na slijedeći način:

- u HRK-

AKTIVA	2012	Struktura %	2013	Struktura	Index
				%	
1. DUGOTRAJNA IMOVINA STALNA SREDSTVA	156.865.939	72,91	156.686.594	75,20	99,89
- nematerijalna imovina	506.482		445.010		87,86
- materijalna imovina	155.665.049		155.548.609		99,93
- financijska imovina	270.600		270.600		100,00
- potraživanja	20.295		18.862		92,94
- odgođena porezna imovina	403.513		403.513		100,00
2. KRATKOTRAJNA IMOVINA OBRITNA SREDSTVA	56.844.729	26,42	50.905.092	24,43	89,55
- zalihe materijala	2.328.552		2.362.684		101,47
- potraživanja	37.574.656		31.704.232		84,38

- financijska imovina	2.950.378		12.804.874		434,01
- novac u banci i blagajni	13.991.143		4.033.302		28,83
3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA	1.429.457	0,66	758.385	0,36	53,05
UKUPNO AKTIVA:	215.140.125	100,00	208.350.071	100,00	96,84
4. IZVANBILANČNI ZAPISI	1.482.206		14.872.400		1.003,40

Ukupna aktiva u 2013. godini iznosi 208.350.071 u odnosu na prethodnu 2012. godinu manja je za 3,16 % zbog smanjenja dugotrajne imovine na poziciji materijalne imovine, nematerijalne imovine te kratkotrajne imovine na pozicijama potraživanja i novca u banci i blagajni.

3.4.1. Dugotrajna imovina iznosi 156.686.594 kuna i u aktivi sudjeluje s 75,20%, a čine je nematerijalna i materijalna imovina (sa zemljištem) u neto iznosu od 155.993.619 kune, dugotrajna financijska imovina u iznosu od 270.600 kuna, dugoročna potraživanja u iznosu od 18.862 kuna te odgođena porezna imovina u iznosu od 403.513 kuna.

Udio **materijalne imovine** u dugotrajnoj imovini je 99%. Ostatak od 1% odnosi se na financijsku, nematerijalnu imovinu, potraživanja i odgođenu poreznu imovinu.

U tabeli u nastavku vidljivo je da je tijekom 2013. godine u nabavu imovine investirano ukupno 8.790.893 kn (iskazano kao direktno povećanje).

Amortizacija nematerijalne i materijalne imovinu obračunava se primjenom linearne metode otpisa u skladu s točkom 3.3.3. Računovodstvenih politika te iznosi 8.927.960 kuna od čega se na amortizaciju koja se priznaje kroz odgođene prihode odnosi iznos od 1.206.476 kune za imovinu izgrađenu iz namjenskih sredstava. (primjena MRS 20)

Novonabavljena imovina se amortizira od prvog dana sljedećeg mjeseca nakon stavljanja u uporabu. U slučaju rashoda ili prodaje, imovina se amortizira zaključno s mjesecom u kojem je došlo do rashoda ili otuđenja.

Nematerijalna imovina sudjeluje u dugotrajnoj imovini sa svega 0,28%, a odnosi se licence, projekte i softver.

Društvo je u 2013. godini izvršilo ispravak te je iz građevinskih objekata isključilo odvojivu opremu te ih je iskazalo u opremi i strojevima u iznosu od 4.551.277 kuna (uređaj Košambra i uređaj Sv. Lovreč).

Stanje i promjene na imovini prikazujemo na slijedeći način:

- u HRK -

OPIS	ZEMLJIŠTE	GRADEV. OBJEKTI	OPREMA I STROJEVI	TRANSP. SREDSTVA	IMOVINA U PRIPREMI	NEMAT. IMOVINA	SVEUKUPNO
<u>NABAVNA VRIJEDNOST</u>							
<i>Stanje 1. siječnja 2013.</i>	11.461.011	170.161.151	14.996.484	26.177.922	24.130.509	6.087.388	253.014.465
<i>Ispravak poč.stanja</i>		(4.551.277)	4.551.277				0
<i><u>Povećanje:</u></i>							0
<i>Direktno</i>		259.420	1.413.481	618.675	6.248.618	250.699	8.790.893
<i>Povećanje od rash.imovine</i>							0
<i>Prijenos s invest. u tijeku</i>	0	5.036.998	50.200		(5.087.198)		0
<i>Rashod</i>	0		(139.444)	(118.763)		(347.719)	(605.926)
<i>Stanje 31. prosinca 2013.</i>	11.461.011	170.906.292	20.871.998	26.677.834	25.291.929	5.990.368	261.199.432
							0
<u>ISPRAVAK VRIJEDNOSTI</u>							
							0
<i>Stanje 1. siječnja 2013.</i>	0	63.457.648	9.175.964	18.628.416		5.580.905	96.842.933
<i>Ispravak poč.stanja</i>		(623.409)	623.409				0
<i><u>Povećanje:</u></i>							0
<i>Obračun amortizacije</i>	0	4.599.895	1.680.315	2.368.880		278.870	8.927.960
<i>Rashod</i>	0		(131.900)	(118.763)		(314.416)	(565.079)
<i>Povećanje od rash.imov.</i>							0
<i>Stanje 31. prosinca 2013.</i>	0	67.434.134	11.347.788	20.878.533	0	5.545.359	105.205.814
<i>SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2013.</i>	11.461.011	103.472.158	9.524.210	5.799.301	25.291.929	445.009	155.993.618

Društvo je u 2013. godini u građevinske objekte investiralo iznos od 259.420 kuna, u opremu 1.413.481 kuna, u transportna sredstva 618.675 kuna, u investicije u tijeku 6.248.618 kuna i u nematerijalnu imovinu 250.699 kuna što ukupno iznosi 8.790.893 kune.

Tijekom 2013. godine Društvo je potpisalo Okvirni sporazum za usluge izrade projektne dokumentacije kanalizacijske mreže na području Grada Poreča i Općina Vrsar, Funtana, Tar – Vabriga, Kaštelir Labinci, Vižinada, Višnjan i Sveti Lovreč, na temelju provedenog postupka javne nabave, sa zajednicom ponuditelja : Fluming d.o.o., Institut IGH d.d., Rijekaprojekt-vodogranja d.o.o., Fluming-eko d.o.o., Topoing d.o.o., Geoplan d.o.o. i Geo-V d.o.o. na iznos od 24.782.000 kuna. Do 31.12.2013. godine realizirano je putem pojedinačno sklopljenih ugovora za pojedina naselja, projekata u iznosu od 394.044 kune. Rok za realizaciju gore navedenog sporazuma je 2 godine.

Odgodena porezna imovina

Društvo i u 2013. godini iskazuje odgođenu poreznu imovinu u iznosu od 403.513 kuna budući da očekuje pozitivno poslovanje u narednim razdobljima.

U dugotrajnoj imovini **financijska imovina** u 2013. godini sudjeluje s 0,17%, a sastoji se od ulaganja u dionice. Na dan 31. prosinca 2013. godine Društvo nije knjižilo vrijednost dionica po tržišnoj vrijednosti već nominalnoj zato što iste nisu namijenjene prodaji.

Dugoročna potraživanja odnose se na otkup stana na kredit te na odgođenu poreznu imovinu od 403.513 kuna.

3.4.2. Kratkotrajna imovina iznosi 50.905.092 kuna i zastupljena je u aktivi s 24,43% od čega se na potraživanje odnosi 31.704.232 kuna, kratkotrajnu financijsku imovinu 12.804.874 kuna, zalihe 2.362.684 kuna te novac u bankama i blagajnama iznosu od 4.033.302 kuna, od čega se na namjenska razvojna sredstva odnosi 1.288.779 kuna.

Zalihe materijala sudjeluju u kratkotrajnoj imovini s 4,64%, potraživanja s 62,28%, financijska imovina s 25,15% i novac u banci i blagajni s 7,92%.

Stanje na zalihama u iznosu od 2.362.684 kuna (u 2012.g. u iznosu od 2.358.551 kuna) prikazano je na slijedeći način:

- u HRK -

OPIS	2012	2013	INDEKS
Rezervni dijelovi	352.434	329.258	93,42
Pogrebna oprema	62.691	40.277	64,25
Hortikultura	32.602	51.757	158,75
Gorivo i mazivo	19.448	30.056	154,55
Sitan inventar u upotrebi	82.137	137.852	167,83
Ispravak vrijednosti	-82.137	-137.852	167,83
Kontejneri u upotrebi	1.618.178	1.216.381	75,17
Ispravak vrijednosti kontejnera	-1.113.992	-632.301	56,76
Grobnice	1.372.956	1.311.422	95,52
Trgovačka roba	14.234	15.834	111,24
UKUPNO ZALIHE	2.358.551	2.362.684	100,18

Zalihe su na prošlogodišnjem nivou, prodaja grobnica se ne ostvaruje po očekivanoj dinamici, te one predstavljaju 55,51% ukupne vrijednosti zaliha.

Ukupna potraživanja od kupaca i drugih institucija koje čine dio kratkotrajne imovine - obrtna sredstva prikazujemo na slijedeći način:

- u HRK -

OPIS	2012	2013	INDEKS
Neto potraživanja od kupaca	26.047.382	32.277.750	123,92
Ispravak vrijednosti potraživanja	-3.513.182	-4.469.456	127,22
Neto potraživanje	22.534.200	27.808.294	123,40
Ostala potraživanja:			
Potraživanja od zaposlenih	4.879	1.980	40,58

Potraživanja od države i drugih institucija	1.220.814	59.999	4,91
Potraživanja od vlasnika	13.814.763	3.833.958	27,75
UKUPNO	37.574.656	31.704.231	84,38

Potraživanja su se u odnosu na 2012. godinu smanjila za 15,62%. U nastavku dajemo analizu potraživanja od kupaca:

Ukupna potraživanja i utužena potraživanja prema vrstama kupaca

- u HRK -

VRSTA KUPACA	Ukupna potraživanja	Vrijednosno usklađeno	Potraživanje na dan 31.12.2013.	Dospjela potraživanja-netuženo	Nedospjela potraživanja
Domaćinstva	2.361.266	808.082	1.553.184	426.666	1.126.518
Privreda	26.283.579	1.564.700	24.718.879	23.699.102	1.019.777
Obrtnici	2.370.760	1.605.025	765.735	411.966	353.769
Marina	510.306	221.342	288.964	288.964	0
Groblje	358.250	207.177	151.073	85.865	65.208
Parking	393.589	63.130	330.459	319.059	11.400
UKUPNO:	32.277.750	4.469.456	27.808.294	25.231.622	2.576.672

Ukupna potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2013. godine u iznosu od 32.277.750 kune vrijednosno su ukupno usklađena u iznosu od 4.469.456 kune i na dan 31.12.2013.g. iznose 27.808.294 kuna.

Zbog nemogućnosti naplate društvo je u 2013. godini utužilo potraživanja u iznosu od 1.742.005 kuna i trajno otpisalo 65.801 kuna, a naplatilo od ranije vrijednosno usklađenih potraživanja iznos 765.557 kuna.

Ukoliko se od ukupnog potraživanja od kupaca na dan 31.12.2013. godine, a koji iznosi 27.808.294 kuna izuzme mjesečna realizacija za prosinac u iznosu od 2.576.672 kn preostaje 25.231.622 kn dospjelog duga. Od ukupno dospjelog potraživanja koje iznosi 25.231.622 kune, moramo istaknuti da se na potraživanja od Grada Poreča odnosi iznos od 21.615.803 kuna što

predstavlja 85% ukupnih potraživanja.

Koeficijent obrtaja potraživanja u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu povećan je za 0,24 što znači da je naplativost bolja i to za 19%.

O P I S	2012	2013
Ukupni prihodi	51.090.501	50.225.587
Potraživanja	37.574.655	31.446.419
Koeficijent obrtanja potraživanja	1,36	1,60

U prikazu potraživanja od deset najvećih dužnika na dan 31. prosinca 2013. godine vidi se da isti čine 73% ukupnih potraživanja u iznosu od 24.058.750 kune, na Grad Poreč odnosi se 89%.

NAZIV KUPCA	UKUPNO POTRAŽIVANJE
	na dan 31.12.2013.
Grad Poreč	21.615.802,59
Istarski vodovod	2.085.171,48
Metis d.d.	82.818,50
AQUARIUM TRAVEL	74.859,05
Palatium	63.237,50
Općina Sv. Lovreč	48.515,90
Općina Višnjan	46.568,13
IPC	25.533,00
Općina Vižinada	16.243,40
UKUPNO:	24.058.750

Do dana pisanja ovih bilješki Društvo je uskladilo iznos potraživanja u iznosu od 24.058.749,00 kuna što iznosi 74,53% ukupnih potraživanja.

Ostala potraživanja u 2013. godini iznose 3.833.958 kn i odnose se na potraživanja od Grada Poreča za utrošena namjenska sredstva iz prethodnog razdoblja.

Kratkotrajna financijska imovina iznosi 12.804.874 kune (2012. 2.950.378 kuna) a odnosi se na oročena razvojna namjenska sredstva kod banke. Društvo novac u bankama drži u iznosu od 4.033.302 kuna (u 2012.g. 13.991.143) kuna, koji iznos je usuglašen na dan 31.12.2013. godine.

3.4.3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi ukupno iznose 758.385 kuna, a odnose se u iznosu od 655.717 kuna na jedinstveno osnovno životno osiguranje za 197 djelatnika, koje je razgraničeno na dvije godine. Razliku predstavljaju nefakturirani prihodi u iznosu od 102.668 kuna.

3.4.4. Izvanbilanični zapisi u iznosu od 14.872.400 kuna odnose se na važeće garancije banaka dobivene od izvođača radova kao garancija za izvršenje ugovora ili kao garancija za jamstveni rok , na niše koje se ne vode na zalihama, zadužnice te na naplaćena a neiskorištena namjenska sredstva.

3.4.5. Kapital i obveze

- u HRK -

PASIVA	2012	Struktura %	31.12.2013.	Struktura %	Indeks
0	1	2	3	4	5 (3/1)
1.KAPITAL I REZERVE	147.137.847	68,39	143.194.954	68,73	97,32
- upisani kapital	139.686.500		142.947.900		102,33
- kapitalne rezerve	5.058.974		2.087.361		41,26
- rezerve	3.919.151		2.392.598		61,05
preneseni gubitak	-750.868				0,00
- dobit tekuće godine	-775.910		-4.232.905		545,54
2.DUGOROČNE OBVEZE	179.105	0,08		0,00	0,00
3.KRATKOROČNE OBVEZE	11.815.682	5,49	11.490.296	5,51	97,25

- obveze s osnove zajmova	209.459		1.006.871		480,70
,- obveze s osnova predujmova	0		37.028		
- obveze prema dobavljačima	7.348.513		6.834.948		93,01
- obveze prema zaposlenima	1.054.645		1.091.161		103,46
- obveze za poreze i doprinose	594.796		747.563		125,68
ostale kratk.obveze	2.608.269		1.772.725		67,97
4. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	56.007.491	26,03	53.664.821	25,76	95,82
UKUPNO PASIVA:	215.140.125	100,00	208.350.071	100,00	96,84
4. IZVANBILANČNI ZAPISI	1.482.206		14.872.400		1.003,40

Ukupna pasiva u 2013. godini u odnosu na prethodnu 2012. godinu smanjena je za 3,16% na što je najviše utjecao gubitak tekuće godine.

3.4.5.1. Kapital i rezerve u pasivi sudjeluju u iznosu od 143.194.954 kn, što čini 68,73% ukupne pasive.

U nastavku dajemo stanje i promjene na kapitalu:

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

- u HRK -

OPIS	UPISANI KAPITAL	OSTALE REZERVE	KAPITALNE REZERVE		PRENESENI GUBITAK	DOBIT (GUBITAK) TEKUĆE GODINE	UKUPNO
			Ulaganja vlasnika- doznačena sredstva	Ulaganja vlasnika- nedoznačena sredstva			
01.01.2013.	139.686.500	3.919.151	2.378.357	2.680.617	-750.868	-775.910	147.137.847
<i>DOKAPITALIZACIJA</i>	3.261.400	226	-3.261.626	0	0	0	0
<i>ULAGANJA VLASNIKA U 2013 GODINI</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>UPLAĆENA SREDSTVA VLASNIKA</i>	0	0	883.269	-851.069	0	0	32.200
<i>NEDOZNAČENA SREDSTVA</i>	0	0	0	257.813	0	0	257.813
<i>POKRIĆE GUBITKA</i>	0	-1.526.778	0	0	750.868	775.910	0
<i>DOBIT-GUBITAK TEKUĆE GODINE</i>	0	0	0	0	0	-4.232.905	-4.232.905
STANJE 31.12.2013	142.947.900	2.392.599	0	2.087.361	0	-4.232.905	143.194.955

Rješenjem Trgovačkog suda Tt-13/8471-4, od dana 13.12.2013. godine povećan je kapital unosom prava sa 139.686.500 za 3.261.400 kuna na 142.947.900 kuna.

Razlika između upisanog i doznačenog kapitala u iznosu od 226 kuna je prenesena u ostale rezerve Društva.

U toku godine ulaganje vlasnika iznose 883.269 kuna a nedoznačena sredstva 2.087.361 kuna. Društvo je u tekućoj godini ostvarilo gubitak u iznosu od 4.232.905 kuna koji će pokriti iz djela ostalih rezervi a dio iz dobiti budućih razdoblja.

Slijedi prikaz udjela u upisanom temeljnom kapitalu Društva u kojem je vidljiva promjena u strukturi i visini temeljnog kapitala.

- u HRK -

	2012	%	2013	%
Grad Poreč	103.278.500	73,94	103.523.600	72,42
Općina Vrsar	11.786.600	8,44	13.024.300	9,11
Općina Višnjan	1.945.200	1,39	1.970.100	1,38
Općina Vižinada	2.439.500	1,75	2.450.700	1,71
Općina Sv.Lovreč	3.153.300	2,26	3.423.700	2,40
O.Kaštelir-Labinci	1.263.000	0,90	1.455.800	1,02
Općina Funtana	6.963.600	4,99	7.805.200	5,46
Općina Tar Vabriga	8.856.800	6,34	9.294.500	6,50
UKUPNO	139.686.500	100,00	142.947.900	100,00

Ulaganja vlasnika u 2013. godini prikazujemo na sljedeći način:

Općine	Početno stanje 1.1.2013.	Smanjenje-prijenos u temeljni kapital	Povećanje- ulaganje u investicije	31.12.2013.
Grad Poreč	662.480	-1.513.548	851.068	0
Općina Vrsar	865.740	-865.740	0	0
Općina Višnjan	0	0	0	0
Općina Kaštelir- Labinci	140.000	-172.200	32.200	0
Općina Vižinada	0	0	0	0
Općina Sv. Lovreč	259.160	-259.160	0	0
Općina Tar-Vabriga	0	0	0	0
Općina Funtana	450.977	-450.977	0	0
Ukupno	2.378.357	-3.261.625	883.268	0

Gubitak poslovne godine i odgođena porezna imovina

Društvo je poslovnu godinu završilo s gubitkom koji je prije oporezivanja iznosio 4.232.905 kuna.

Utvrđivanje poreznog gubitka iskazujemo na slijedeći način:

-u HRK-

OPIS	2013
Ukupni prihodi	50.225.586
Ukupni rashodi	54.458.492
Gubitak prije oporezivanja	-4.232.905
Smanjenje porezne osnovice	1.357.306
Povećanje porezne osnovice	18.319
Porezni gubitak	2.893.918
Odgodena porezna imovina	403.513

3.4.5.2. Kratkoročne obveze u iznosu od 11.490.296 kn, sudjeluju u pasivi s 5,52%,i prikazujemo ih na slijedeći način:

- u HRK -

OPIS	2012	2013	INDEKS
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	209.459	1.006.871	480,70
Obveze prema predujmovima	0	37.028	
Obveze prema dobavljačima	7.348.513	6.834.948	93,01
Obveze prema zaposlenima	1.054.645	1.091.161	103,46
Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja	594.796	747.563	125,68
Ostale kratkoročne obveze	2.608.269	1.772.725	67,97
UKUPNO	11.815.682	11.490.296	97,25

Društvo je u obvezi prema bankama iskazao kratkoročnu obvezu po okvirnom kreditu za tekuću likvidnost u iznosu od 833.367,00 kuna.

Obveze prema dobavljačima

Stanje obveza prema dobavljačima na dan 31. prosinca prikazujemo na slijedeći način:

Opis	2012.	2013.
Dobavljači u zemlji	7.348.513	6.834.948

Navodimo najveće iznose neplaćenih obveza prema dobavljačima u saldu na dan 31. prosinca 2013. g. i to:

DOBAVLJAČ	STANJE NA DAN 31.12.2013
Croatia Factoring d.o.o.	2.226.342,05
ELBA 93	562.423,50
HIDROING	509.500,00
ALFATEH d.o.o.	472.000,00
RIJEKAPROJEKT- VODOGRADNJA d.o.o.	440.720,00
FLUM-ING d.o.o.	291.244,00
PEMONT d.o.o.,	169.550,40
GRADATIN d.o.o.	157.200,00
ADRIA OIL d.o.o.	101.138,89
UKUPNO:	4.930.119

Navedeni saldo predstavlja 59,48% ukupnih obveza.

Društvo je do dana pisanja ovih bilješki platilo dobavljačima iz salda 31.12.2013. iznos od 4.348.063 kuna. Obveza prema Croatia faktoringu u iznosu od 2.226.342 proizlazi iz odnosa sa izvođačem Michele d.o.o., Pula za financiranje izgradnje odlagališta Košambra u Poreču. Obveza dospijeva na plaćanje 04.06.2014. godine. (Iznos usuglašen sa Croatia Factoringom).

Obveze prema zaposlenima

Obveze prema zaposlenima u iznosu od 1.091.161 kuna (2012. 1.054.645 kuna) odnose se na bruto plaću za prosinac koja je isplaćena u siječnju 2014. godine.

Ostale kratkoročne obveze iznose 1.772.725 kuna, smanjene su za 67,97 % u odnosu na 2012. godinu i prikazujemo ih na sljedeći način:

Obveze po ne naplaćenim i naplaćenim namjenskim sredstvima

- u HRK -

OPIS	2012	2013	INDEKS
Obveza za priključke	63.668	41.148	64,63
Obveza za nabavku voznog parka	235.845	265.909	112,75
Obveza sa sanaciju odlagališta	491.011	533.976	108,75
UKUPNO	790.524	841.033	106,39

Ostale kratkoročne obveze odnose se za naknadu za izvlaštenje u iznosu od 769.592 kuna, obvezu za zaposlene, prijevoz na posao i sa posla za mjesec prosinac u iznosu od 135.084 kuna i ostale obveze prema državi u iznosu od 27.016 kuna (lučka pristojba i članarine).

3.4.5.3. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja u 2013. godini iznosi 53.664.821 kuna (u 2012. 56.007.491 kuna), te u pasivi sudjeluju s 25,76%. Navedena pozicija u bilanci predstavlja sljedeća namjenska sredstva i potpore:

OPIS	2012	2013
Dodatak za izgradnju, naknada za priključenje i nabavu voznog parka	10.233.673	(i)
Naplaćena i nenaplaćena neutrošena sredstva naknade za razvoj	14.931.915	15.030.387
Utrošena sredstva naknade za razvoj	4.723.981	10.210.140
Sredstva doznačena od JLS u vlasništvu društva	1.024.638	1.000.656
Hrvatske vode za financiranje izgradnje	17.031.513	19.977.700
Ministarstvo poljoprivrede	1.350.000	1.338.762
Odgođeno priznavanje prihoda za izvršene radove u vl.režiji na sanaciji odlagališta Košambra	3.416.591	2.596.820
Odgođeni prihod za nabavu hladnjače na groblju Tar	51.479	42.936
Povrat naknade za priključenje u Kukcima	5.836	0
Obračunati troškovi koji nisu fakturirani	19.173	171.867
Doznačena sredstva JLS za nabavu VP	3.218.692	3.295.553
UKUPNO	56.007.491	53.664.821

(i) – Društvo je do 30.12.2013. godine iskazivalo u glavnoj knjizi potraživanja i obveze za naplaćena nedoznačena razvojna sredstva iz JLS i Grada Poreča za prikupljena sredstva do 01.01.2012. godine u iznosu od 10.233.673,00 kuna.

Grad Poreč je na ime pokrića manjka prihoda u proračunu iskoristio dio navedenih sredstava, točnije 3.167.217,33 kune na ime naknade za priključenje te 725.622,37 kuna na ime sredstava za nabavu voznog parka, što ukupno iznosi 3.892.839,70 kuna za koji su potraživanja i obveze umanjene jer je isti nenamjenski utrošen.

Razliku od 6.849.126,00 kuna, Društvo Usluga Poreč d.o.o. od 31.12.2013. godine iskazuje u

izvanbilaničnim evidencijama zbog neizvjesnosti naplate te realnog iskazivanja aktive i pasive.

Po novom Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva naknada za razvoj čini prihod pružatelja komunalne usluge i prikupljena sredstva tako ostaju u komunalnom društvu za financiranje izgradnje komunalne infrastrukture.

Temeljem čl. 9 Zakona o komunalnom gospodarstvu Društvo prikuplja namjenska sredstva sadržana u cijeni odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada, cijeni kanalizacijskog doprinosa i naknade za priključenje i evidentira ih u okviru kratkoročnih - tekućih obveza.

Ukupno naplaćena namjenska sredstva po jedinicama lokalne samouprave prikazujemo u slijedećoj tabeli:

OPIS	Obnova VP	Sanacija odlagališta	Naknada za razvoj	Naknada za priključenje	Ukupno
Poreč	509.672	841.828	4.611.478	37.308	6.000.286
Vrsar	198.240	378.750	789.095	0	1.366.085
Višnjan	17.023	24.379	0	0	41.402
Vižinada	7.484	10.543	0	0	18.027
Kaštelir-Labinci	13.831	21.049	0	0	34.880
Sveti Lovreč	7.563	11.385	0	0	18.948
Funtana	192.972	382.232	567.291	0	1.142.495
Tar-Vabriga	167.877	393.923	960.082	0	1.521.882
UKUPNO	1.114.662	2.064.089	6.927.946	37.308	10.144.005

Pregled ukupnih ulaganja na odgođenim prihodima budućih razdoblja koja se sučeljavaju ili će se sučeliti sa troškom amortizacije i kamatom za aktiviranu imovinu nabavljenu iz razvojne naknade i potpora gdje je primijenjen prihodovni koncept MRS 20, (za navedena ulaganja lokalna samouprava se ne dokapitalizira) i prikazujemo ih na sljedeći način:

Opis ulaganja

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	<i>HRK</i>	<i>HRK</i>
<i>Općine - investicije</i>	<i>1.024.638</i>	<i>1.000.656</i>
<i>Vižinada</i>	<i>343.694</i>	<i>343.693</i>
<i>Kaštelir - Labinci</i>	<i>172.256</i>	<i>166.129</i>
<i>Lovreč</i>	<i>42.350</i>	<i>42.350</i>
<i>Tar-Vabriga</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Višnjan</i>	<i>466.338</i>	<i>448.484</i>
<i>Hrvatske vode - ugovori</i>	<i>17.031.513</i>	<i>19.977.700</i>
<i>Naknada za razvoj</i>	<i>4.759.502</i>	<i>10.210.140</i>
<i>Interna realizacija - na sanaciji odlagališta Košambra</i>	<i>3.416.591</i>	<i>2.596.820</i>
<i>Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost Zagreb</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ministarstvo poljoprivrede</i>	<i>1.350.000</i>	<i>1.338.762</i>
<i>Grad i općine - saldo prikupljene naknade za financiranje voznog parka</i>	<i>3.218.692</i>	<i>3.295.553</i>
<i>Poreč</i>	<i>535.813</i>	<i>243.777</i>
<i>Vrsar</i>	<i>366.240</i>	<i>468.686</i>
<i>Višnjan</i>	<i>27.784</i>	<i>37.904</i>
<i>Vižinada</i>	<i>14.861</i>	<i>18.001</i>
<i>Kaštelir</i>	<i>25.775</i>	<i>33.056</i>
<i>Lovreč</i>	<i>15.231</i>	<i>18.489</i>
<i>Funtana</i>	<i>286.191</i>	<i>415.596</i>
<i>Tar-Vabriga</i>	<i>347.260</i>	<i>460.506</i>
<i>Neiskorištena sredstva za nabavu</i>	<i>1.599.537</i>	<i>1.599.537</i>
<u>Ukupno</u>	<u>30.800.936</u>	<u>38.419.631</u>

Društvo je na ime obračunate amortizacije za vozila, kao i za plaćenu kamatu po kreditima Zagrebačke banke za nabavku vozila oprihodovalo odgođene prihode u ukupnom iznosu od 524.113 kune. Za obračunatu amortizaciju za aktivirane objekte sufinancirane od strane Hrvatskih voda i sufinancirane od Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost oprihodovalo je 1.206.475 kuna što sveukupno iznosi 1.730.580 kuna, te je neto efekt troška amortizacije 7.197.372 kune.

Hrvatske vode su prema ugovorima u 2013. godini doznačile ukupno sredstava i to iznosu od 3.220.092 kuna za financiranje projektne dokumentacije uređaja za pročišćavanje otpadnih voda Poreč sjever, Poreč jug, Petalon i Lanterna.

Društvo sukladno Zakonu o vodama sredstva prikupljena kao naknadu za razvoj odvodnje koja su bila prihod općine i grada prikazuje na odgođenim prihodima i njima raspolaže sukladno planovima investiranja te će biti sučeljena s amortizacijom imovine koja će se iz tih sredstava izgraditi. U 2013. godini prikupljena sredstva iznosila su 6.927.945 kuna.

3.4.5.4. Izvanbilanični zapisi u iznosu od 14.872.400 kuna odnose se na važeće garancije banaka dobivenih od izvođača radova kao garancija za izvršenje ugovora ili kao garancija za jamstveni rok i na grobne niše koje se ne vode na zalihama kojima još uvijek nije istekao rok i na naplaćena a neiskorištena namjenska sredstva.

- u HRK -

OPIS	2012	2013
Grobnice za prodaju	308.000	286.000
Garancije i zadužnice	1.174.206	7.737.274
Neiskorištena namjenska sredstva	0	6.849.126
Ukupno	1.482.206	14.872.400

3.5. Račun dobiti i gubitka

Račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2013. do 31.12.2013. godine prikazujemo na slijedeći način:

OPIS	2012	Struktura %	2013	Struktura %	Indeks
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5 (3/1)</i>
1. UKUPNI PRIHODI	51.090.501,00	100,00	50.225.587	100,00	98,31
- prihodi od prodaje u zemlji	44.139.744	86,40	44.861.096	89,32	101,63
- financijski prihodi	2.738.954	5,36	3.445.684	6,86	125,80
- izvanredni prihodi	4.211.803	8,24	1.918.807	3,82	45,56
2. UKUPNI RASHODI	51.992.814	100,00	54.458.492	100,00	104,74
- troškovi sirovina i materijala	5.818.786	11,19	6.236.635	11,45	107,18
- troškovi prodane robe	144.756	0,28	148.113	0,27	102,32
ostali vanjski troškovi	8.426.333	16,21	7.704.221	14,15	91,43
- troškovi osoblja	21.110.405	40,60	21.203.363	38,93	100,44
amortizacija	8.235.774	15,84	8.927.960	16,39	108,40
- ostali troškovi poslovanja	6.893.019	13,26	7.670.959	14,09	111,29
- vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca	1.001.465	1,93	1.712.053	3,14	170,95
- rezerviranja		0,00	150.000	0,28	
- ostali poslovni rashodi	115.315	0,22	65.802	0,12	57,06
- financijski rashodi	246.961	0,47	639.386	1,17	258,90
3. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-902.313		-4.232.905		469,12
4. POREZ NA DOBIT	126.403				0,00
5. GUBITAK FINANCIJSKE GODINE	-775.910		-4.232.905		469,12

Račun dobiti i gubitka po radnim jedinicama prikazan je u slijedećoj tabeli iz koje je vidljivo da su RJ Parkiralište, RJ Otpadne vode, RJ Tržnica i RJ Luka-Marina poslovale sa dobiti dok su RJ Čistoća, RJ Hortikultura, RJ Školjka i RJ Pogrebne usluge poslovale sa gubitkom. U tablici je dan usporedan pregled sa ostvarenjem u 2012. godini, planom za 2013. godinu te ostvarenje prvih 6 mjeseci 2013. godine, odnosno u trenutku kada nova Uprava preuzima vođenje Društva.

REKAPITULACIJA POSLOVANJA ZA 2013. GODINU PO RJ

	ČISTOĆA	OTPADNE VODE	RADNA ZAJEDNICA	PARKIRA LIŠTE	ŠKOLJKA	TRŽNICA	POGREBNE USLUGE	HORTIKU- LTURA	LUKA- MARINA	UKUPNO
UKUPNI PRIHODI 2013.	19.598.124	12.454.844	913.153	6.550.363	69.807	1.687.383	1.507.119	4.825.781	2.619.012	50.225.586
Ostvarenje 2012.	20.510.510	11.867.800	2.090.752	6.537.980	65.970	1.616.003	1.554.867	4.273.582	2.573.038	51.090.502
Plan 2013.	20.384.800	12.175.100	427.500	6.840.500	64.500	1.473.500	1.524.600	4.478.800	2.707.900	50.077.200
Ostvarenje I-VI 2013.	7.362.825	3.476.512	549.967	1.852.509	33.899	709.936	410.636	1.932.355	1.330.363	17.659.002
UKUPNI RASHODI 2013.	23.835.032	11.649.543	913.153	5.720.891	159.262	1.527.061	2.465.788	5.759.371	2.428.389	54.458.491
Ostvarenje 2012.	20.705.171	11.966.641	2.090.752	5.194.906	128.969	1.508.739	2.649.148	5.298.923	2.449.565	51.992.814
Plan 2013.	22.107.800	12.596.500	427.500	6.223.500	164.000	1.549.700	2.188.400	5.887.800	2.641.300	53.786.500
Ostvarenje I-VI 2013.	12.158.549	5.833.349	549.967	2.188.560	83.149	794.885	1.069.565	2.481.017	1.288.365	26.447.406
Raspodjela značajnijih troškova 2013.										
<i>Materijalni troškovi</i>	<i>3.022.460</i>	<i>1.408.628</i>	<i>263.330</i>	<i>233.235</i>	<i>0</i>	<i>230.050</i>	<i>280.304</i>	<i>777.550</i>	<i>169.190</i>	<i>6.384.748</i>
<i>Bruto plaće</i>	<i>8.917.926</i>	<i>1.868.879</i>	<i>3.495.694</i>	<i>2.194.606</i>	<i>0</i>	<i>483.984</i>	<i>567.153</i>	<i>2.923.125</i>	<i>751.996</i>	<i>21.203.363</i>
<i>Amortizacija</i>	<i>2.500.645</i>	<i>3.823.789</i>	<i>157.423</i>	<i>799.222</i>	<i>125.743</i>	<i>235.884</i>	<i>506.147</i>	<i>384.619</i>	<i>394.487</i>	<i>8.927.960</i>

<i>Održavanje</i>	<i>1.236.038</i>	<i>492.843</i>	<i>326.017</i>	<i>348.587</i>	<i>8.661</i>	<i>86.358</i>	<i>54.346</i>	<i>354.994</i>	<i>230.682</i>	<i>3.138.526</i>
<i>Ostali troškovi</i>	<i>8.157.963</i>	<i>4.055.404</i>	<i>-3.329.310</i>	<i>24.857</i>	<i>24.857</i>	<i>490.785</i>	<i>1.057.838</i>	<i>1.319.082</i>	<i>882.034</i>	<i>12.683.511</i>
<i>udio plaća u prihodu %</i>	<i>45,50</i>	<i>15,01</i>	<i>382,82</i>	<i>33,50</i>	<i>0,00</i>	<i>28,68</i>	<i>37,63</i>	<i>60,57</i>	<i>28,71</i>	<i>42,22</i>
BRUTO DOBIT/GUBITAK	-4.236.908	805.302	0	829.472	-89.455	160.321	-958.669	-933.590	190.622	-4.232.905
Ostvarenje 2012.	-194.661	-98.841		1.343.073	-62.999	107.265	-1.094.281	-1.025.342	123.474	-902.312
Plan 2013.	-1.723.000	-421.400		617.000	-99.500	-76.200	-663.800	-1.409.000	66.600	-3.709.300
Ostvarenje I-VI 2013.	-4.795.724	-2.356.837	0	-336.051	-49.249	-84.949	-658.929	-548.662	41.997	-8.788.403

Ukupni prihodi manji su u odnosu na 2012. godinu za 1,69 % dok su ukupni rashodi veći za 4,74% što je utjecalo na negativan rezultat u poslovanju.

3.5.1 Poslovni prihodi

Ukupni poslovni prihodi u 2013. godini veći su u odnosu na 2012. godinu za 1,63 % i iznose 44.861.096 kuna (a u 2012. godini 44.139.744 kuna).

3.5.1.1.a Prihodi od prodaje u zemlji su ostvareni za 1,45% više u odnosu na 2012. godinu. Ostvarenje po radnim jedinicama prikazano je u slijedećoj tabeli:

-u HRK-

OPIS	2012	2013	INDEKS
Odvoz komunalnog otpada	17.729.210	17.509.481	98,76
Kanalizacija	9.974.380	10.176.532	102,03
Parkirališta	6.291.890	6.411.928	101,91
Tržnica	1.530.861	1.589.741	103,85
Pogrebne usluge	1.509.827	1.449.678	96,02
Hortikultura	3.728.375	4.197.592	112,59
Luka	2.538.069	2.596.786	102,31
Radna zajednica	86.716	81.855	94,39
Školjka	65.970	69.806	105,81
Ukupno	43.455.298	44.083.399	101,45

Prihodi od usluga ostvareni su za 627.798 kuna odnosno 1,45 % više u odnosu na 2012. godinu. Pad poslovnih prihoda bilježi jedino RJ Pogrebne usluge dok sve ostale bilježe rast ili su na nivou 2012. godine.

3.5.1.1.b Ostali poslovni prihodi u iznosu od 777.697 kuna su za 14% veći u odnosu na 2012.godinu, a odnose se na realizaciju internih odnosa između radnih jedinca u iznosu od 755.297 kuna, te prihoda od zakupnina u iznosu od 2.400 kuna

3.5.1.2. Financijski prihodi u ukupnom iznosu od 3.445.684 kuna (u 2012. g. 2.738.954 kuna) odnose se na kamate i tečajne razlike i dividende u iznosu od 396.344 kuna (u 2012. 334.756 kuna), a ostale financijske prihode od 3.049.340 kuna prikazujemo na slijedeći način:

OPIS	2013
Ukinuti odgođeni prihodi za imovinu financiranu od strane Hrvatskih voda, Grada Poreča JLS - amortizacija	1.206.475
Ukinuti odgođeni prihodi za nabavu VP financiranu od strane Grada Poreča i JLS - amortizacija	524.113
Dividenda	17.467
Prefakturirane naknade 5 % Istarskog vodovoda Buzet	347.708
Pražnjenje septičkih jama (refundirano iz naknada)	953.577
UKUPNO	3.049.340

Ostali izvanredni prihodi u iznosu od 1.918.807 kuna odnose se na prihodi od naplata štete preko osiguravajućeg društva u iznosu od 482.644, prihoda od otpisanih i utuženih spornih potraživanja u iznosu od 692.926 kuna, te ostali prihodi u iznosu od 743.236 kuna, od čega se najveći dio odnosi na naknade troškova javnog bilježnika u iznosu od 637.849 kuna, odobreni rabat u iznosu od 52.324 kune, naplaćenih troškova djelatnika u iznosu od 45.594 kune i ostalih prihoda u iznosu od 7.469 kuna.

3.5.1.3. Ukupni poslovni rashodi u 2013. godini iznose 53.819.106 kuna i u odnosu na 2012. godinu (51.745.853 kuna) veći su za 3,9 %. U odnosu na rashode iz prethodne godine, ukupni poslovni rashodi u tekućoj godini veći su za 2.073.253 kuna.

3.5.1.4. Troškovi sirovina i materijala iznose 6.236.635 kuna i u ukupnim rashodima sudjeluju s 11,45 %, i u odnosu na prošlu godinu veći su za 7,18 %. Najvećim se dijelom odnose na gorivo i mazivo koje u strukturi materijalnih troškova sudjeluje s 30,87%, utrošeni materijal sa skladišta s 18,10% električna energija koja u strukturi navedenih troškova sudjeluje sa 17,45% te utrošene sirovine s 15,53%.

Struktura troškova sirovina i materijala

-u HRK-

OPIS	2012	Struktra %	2013	Struktura %
Utrošene sirovine	1.077.598	18,52	968.736	15,53
Utrošeno materijala sa skladišta	1.064.385	18,29	1.128.662	18,10

Materijal za čišćenje i odr.	18.741	0,32	21.432	0,34
Uredski materijal	156.015	2,68	150.418	2,41
Utrošak vode za zaposlene			51.783	0,83
Radna i HTZ odjeća	145.944	2,51	560.582	8,99
Električna energija	1.043.935	17,94	1.088.007	17,45
Plin i kisik	340	0,01	402	0,01
Utrošena goriva i maziva	1.921.445	33,02	1.925.435	30,87
Lož ulje	77.050	1,32	69.126	1,11
Otpis kontejnera u upotrebi i sitnog inventara	313.332	5,38	272.052	4,36
UKUPNO:	5.818.785	100,00	6.236.635	100,00

3.5.1.5. Troškovi prodane robe iznose 148.113 kuna i u ukupnim rashodima sudjeluju sa 0,27%, a odnose se na troškove prodanih grobnica i pogrebnog materijala.

3.5.1.6. Ostali vanjski troškovi u iznosu od 7.704.221 kn sudjeluju u strukturi rashoda s 14,45%. Vanjski troškovi za usluge vanjskih dobavljača manji su u odnosu na prethodnu godinu za 8,57% odnosno za 722.112 kuna.

Najveće povećanje zabilježeno je kod troška intelektualnih usluga u iznosu od 153.645 kuna što je za 49,95% više u odnosu na prethodnu godinu. Intelektualne usluga odnose se na analizu stanja Društva od strane revizorske kuće BDO Zagreb, psihološka testiranja, te edukacija u području ISO standarda.

Investicijsko i tekuće održavanje u 2013. godini iznosi ukupno 2.729.578 kuna te predstavlja 35,43% ukupnih vanjskih troškova, a manji su u odnosu na 2012. godinu za 1.041.195 kuna.

Struktura ostalih vanjskih troškova

- u HRK -

OPIS	2012	Struktura %	2013	Struktura %
Investicijsko održavanje	2.779.467	32,99	1.773.563	23,02
Usluge tekućeg održavanja	991.306	11,76	956.015	12,41
Usluge napl. kanl. dopr. 5% Istarski vodovod	808.382	9,59	805.046	10,45
Ostale usluge s karakterom troškova	1.245.186	14,78	327.881	4,26
Voda za piće, pranje	505.536	6,00	477.188	6,19
Telefonski troškovi	347.334	4,12	396.133	5,14
Održavanje kompj. Programa	326.691	3,88	396.628	5,15
Poštarina	204.513	2,43	240.578	3,12
Troškovi objave oglasa	120.010	1,42	141.006	1,83
Troškovi javnog bilježnika	163.386	1,94	184.712	2,40
Intelektualne usluge	153.379	1,82	307.024	3,99
Naknade za autoceste	62.176	0,74	13.292	0,17
Usluge čuvanja imovine	55.010	0,65	56.370	0,73
Usluge stud. Servisa	170.190	2,02	106.001	1,38
Troškovi sponzorstva	30.000	0,36	24.000	0,31
Grafičke usluge	95.603	1,13	72.685	0,94
Deratizacija i dezinfekcija	48.860	0,58	98.983	1,28
Odvjetničke usluge	7.105	0,08	122.730	1,59
Tehnički pregled vozila	151.262	1,80	189.411	2,46
Ostali troškovi (cvj.vikend)	0,00	0,00	16.424	0,21
Troškovi seminara i sajmovi	4.543	0,05	13.315	0,17
Usluge zdravstvenih pregleda	0,00	0,00	25.390	0,33
Troškovi projektne dokumentacije	40.706	0,48	12.320	0,16
Komunalna naknada	49.440	0,59	45.320	0,59
Prijevozne usluge u cestovnom prometu	21.468	0,25	8.523	0,11

Zakupnina	0,00	0,00	0,00	0,00
Naknada za kor. radio frekv.	17.779	0,21	10.205	0,13
Troškovi propagande i reklame	3.000	0,04	82.719	1,07
ostale usluge -HTV	24.000	0,28	24.000	0,31
Troškovi prijevoda	0,00	0,00	0,00	0,00
Internet usluge	0,00	0,00	1.462	0,02
Troškovi usl.interne realizacije	0,00	0,00	775.297	10,06
OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	8.426.333	100,00	7.704.221	100,00

3.5.1.7. Troškovi osoblja iznose 21.203.363 kuna i u ukupnim troškovima sudjeluju s 38,93% i veći su u odnosu na 2012. godinu za 0,44%. U 2013. godini prosječno isplaćena neto plaća po radniku iznosila je 4.827,41 kn (u 2012. godini 4.881,55 kuna).

U 2013. godini isplaćene su otpremnine u bruto iznosu od 797.168 kuna i jubilarne nagrade u iznosu od 139.491 kuna u skladu sa Kolektivnim ugovorom.

3.5.1.8. U 2013. godini obračunata **amortizacija** iznosi 8.927.960 kuna i u odnosu na proteklu godinu veća je za 8,40% od čega se na amortizaciju pokrivenu iz odgođenih prihoda odnosi iznos od 1.206.475 kuna, 524.113 kuna na nabavku vozila po leasing kreditu te je neto rezultat na troškove poslovanja 7.197.372 kune.

3.5.1.9. Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 7.670.959 kn sudjeluju u strukturi rashoda s 14,09 % i veći su u odnosu na 2012. godinu za 11,29%.

U tabličnom prikazu strukture ostalih troškova poslovanja vidljivo je da najvećim dijelom u tim troškovima sudjeluju troškovi naknade za prijevoz na posao i s posla i to sa 31,38%, s 19,76 % premije osiguranja te s 17,17% na troškove pražnjenja septičkih jama.

Struktura ostalih troškova poslovanja

- u HRK -

OPIS	2012	Struktura %	2013	Struktura %
Dnevnice za službena putovanja	38.299	0,56	46.230	0,60
Naknade troškova prijevoza	2.422.564	35,15	2.407.028	31,38

Troškovi reprezentacije	218.445	3,17	222.698	2,90
Bruto naknada po ugovorima o djelu	0,00	0,00	414.433	5,40
Premije osiguranja	1.608.520	23,34	1.515.940	19,76
Troškovi zaštite okoliša	190.657	2,77	187.121	2,44
Naknada za zaštitu voda	62.350	0,90	49.237	0,64
Pražnjenje septičkih jama	1.226.523	17,79	1.316.794	17,17
Porez i dop.na ugovore o djelu	0,00	0,00	49.800	0,65
PDV na vlastitu potrš.	20.241	0,29	3.455	0,05
Porez na tvrtku	3.650	0,05	3.300	0,04
Porez na javnu površinu	380.000	5,51	500.000	6,52
Koncesija za pom. Dobro	57.599	0,84	38.399	0,50
Koncesija za Marinu	44.895	0,65	45.829	0,60
Koncesija za objekte kanal.		0,00	20.218	0,26
Doprinosi komorama	24.241	0,35	36.116	0,47
Bankarske usluge i provizije	183.868	2,67	208.932	2,72
članarine udruženjima	15.828	0,23	19.008	0,25
Pomoći zaposlenima	167.100	2,42	301.535	3,93
Troškovi za priručnike	12.043	0,17	12.141	0,16
Troškovi stručnog obrazovanja	57.347	0,83	156.439	2,04
Administrativne i sudske takse	53.969	0,78	37.597	0,49
Pomoći ostalima (Udruga inval.djece)	47.685	0,69	41.070	0,54
Troškovi iz proteklih godina	17.868	0,26	23.220	0,30
Ostali troškovi poslovanja	39.329	0,57	14.419	0,19
OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	6.893.019	100	7.670.959	100

Iz tabele je vidljivo da su ostali troškovi poslovanja porasli za 10,14 % odnosno 777.940 kuna.

3.5.1.10. Društvo je **vrijednosno izvršilo usklađenje potraživanja od kupaca u** iznosu od 1.712.053 kuna za potraživanja koja su utužena budući da je kod istih naplata neizvjesna. Najznačajniji iznos od 890.537 kuna se odnosi na Michelle graditeljstvo d.o.o., budući da je isti u postupku predstečajne nagodbe, naplata penala i kamata je neizvjesna. Osim toga 404.356 kuna odnosi se na utuženo za stanovništvo, 326.221 kuna odnosi se na utuženo za obrtništvo, 34.745 kuna na

utuženo za groblja, a 56.194 kune na ostale utužene kupce.

3.5.1.11. Ostali poslovni rashodi u iznosu od 65.802 odnose se na trajni otpis potraživanja od kupaca zbog nemogućnosti naplate.

3.5.1.12. Financijski rashodi u iznosu od 639.386 kuna, odnose se na plaćenu kaznu u iznosu od 502.800 kuna, obračunate kamate i tečajne razlike u iznosu od 90.207 kuna, neotpisane vrijednosti otuđene i rashodovane imovine u iznosu od 40.846 kuna te otpis u iznosu od 4.888 kuna.

Rezultat financijske godine i odgođena porezna imovina

3.5.1.13. Razlika ukupnih prihoda (50.225.587 kuna) i ukupnih rashoda (54.458.492 kuna), daje računovodstveni gubitak u iznosu od **-4.232.905 kuna**.

3.6. Sudski sporovi

Sudski sporovi koji se vode u korist i protiv Društva prikazujemo kako slijedi:

Usluga Poreč d.o.o. kao tuženik

- Kata Trompuh, udovica djelatnika Usluge Poreč d.o.o., podnesla je ovrhu nad nekretninom bivše Školjke. Odštetni zahtjev je neosnovan i ne očekujemo štetu po Društvu.

- Velimir Kanceljak, pred Trgovačkim sudom u Rijeci vodi spor radi nadoknade štete. Visina predmetnog spora je 99.000 kuna. Vještak je utvrdio da šteta ne može iznositi više od 9.000 kuna.

- Rodoljub Kosić, bivši direktor Društva podnio je odštetni zahtjev, tužbu za nadoknadu plaće u iznosu od 150.000 kuna. Očekujemo nagodbu.

- CISS d.o.o. – pred Trgovačkim sudom u Rijeci u tijeku je spor koji Društvo vodi radi isplate. Visina predmetnog spora je 197.495,81 kunu. CISS d.o.o. je uložio protu tužbu radi nadoknade štete u iznosu od 382.325,57 kuna plus zakonske zatezne kamate i trošak postupka. S obzirom da je spor još u tijeku nije izvršena rezervacija.

(pred Općinskim sudom u Pazinu u tijeku je kazneni postupak protiv djelatnika koji su radili u OJ Ambalažni otpad)

- Nova banka – Pred Trgovačkim sudom u Rijeci u tijeku je spor koji Društvo vodi protiv Nove Banke radi razlike koju je dobila prema Ugovoru o kreditu i onoga što se platilo istima po Ugovoru o prodaji dionica. Nova Banka dužna je vratiti Društvu novčani iznos na temelju ništavosti Ugovora o kreditu. Odštetni zahtjev po glavnici iznosi 3.122.477,56 kuna. Izvjesnost naplate je dosta realna.

3.7. Bilješke uz Izvještaj o novčanim tijekovima

Izvještaj o novčanim tijekovima sastavljen je primjenom indirektna metode i uz financijske izvještaje pruža dodatne elemente za potrebe odlučivanja. Svrha ovog izvještaja je pružanje informacija o novčanim primicima i novčanim izdatcima poduzeća tijekom obračunskog razdoblja. Izvještaj se temelji na novcu i novčanim ekvivalentima.

Izvještaj o novčanim tijekovima pokazuje koliki su bili novčani primici i novčani izdaci Društva u 2013. godini. Iz izvještaja je vidljivo da je novac iz poslovnih aktivnosti korišten za investicijske i financijske aktivnosti.

3.8. Bilješke uz Izvještaj o promjenama kapitala

Izvještaj o promjenama kapitala je obvezatno izvješće za srednje i velike poduzetnike. Izvještaj pokazuje promjene u kapitalu Društva odnosno promjene glavnice između dva datuma bilance da bi se utvrdilo je li nastalo povećanje ili smanjenje (t. 98. MRS-a 1) neto imovine.

Iz istog je vidljivo da je imovina društva povećana i to uplatama vlasnika za novo izgrađene kanalizacijske sustave od 883.269 kuna kao i za potraživanja od vlasnika za nedoznačena sredstva po izvršenim ulaganjima u iznosu od 1.829.548 kuna.

3.9. Upravljanje financijskim rizicima

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima koji su povezani s kreditnim, valutnim, kamatnim i rizikom likvidnosti. Politika Društva kod upravljanja rizicima koji su povezani s kratkoročnim i dugoročnim financiranjem kupaca, upravljanje novčanim sredstvima, kreditima i obvezama može se sažeti u sljedeće:

Valutni rizik

Valutni rizik je rizik da će se vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja. Društvo je izloženo jedino promjenama vrijednosti EUR-a za obveze po kreditima s valutnom klauzulom prema EUR, što Društvo izlaže malom valutnom riziku.

Kamatni rizik

Kamatni rizik je rizik da će se vrijednost finansijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tržišnih kamatnih stopa u odnosu na kamatne stope primjenjive na finansijske instrumente. Društvo ima dugoročnih obveza po kreditima, te rizik proizlazi s osnove promjena kamatnih stopa.

Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik da jedna strana u finansijskom instrumentu neće ispuniti svoje obveze te da će time prouzročiti nastanak finansijskog gubitka drugoj strani. Društvo nije izloženo ovom riziku .

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti, koji se također naziva rizikom financiranja, je rizik suočavanja Društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za podmirenje obveza po finansijskim instrumentima. Jedan od rizika može biti neostvarivanje prihoda zbog nedolazak turista, a drugi je zaduženost lokalne samouprave i nemogućnosti servisiranja Društva u doznakama za izvršene usluge od strane Grada.

Procjena fer vrijednosti

Glavni finansijski instrumenti Društva, koji se ne vode po tržišnoj vrijednosti, su novac i novčani ekvivalenti, potraživanja od kupaca, ostala potraživanja, dugotrajna potraživanja, obveze prema dobavljačima i ostale obveze.

Iskazana knjigovodstvena vrijednost novca i novčanih ekvivalenata približna je njihovoj fer vrijednosti zbog kratkoročnog dospijeca ovih finansijskih instrumenata. Slično tomu, iskazane vrijednosti povijesnog troška potraživanja i obveza, uključujući i rezerviranja, koje su podložne normalnim uvjetima poslovanja, približne su njihovim fer vrijednostima.

Uprava Društva je procijenila da se fer vrijednost finansijskih sredstava i obveza bitno ne razlikuje od knjigovodstvene vrijednosti.

U Poreču, 20.03.2014.

Direktor

Milan Laković, dipl.ing.

IV. POSLOVNI REZULTAT

4.1. UVOD

Poslovni rezultat u Uslugi Poreč d.o.o. se osim ukupno za Društvo prati i analitički po radnim i obračunskim jedinicama. Tako se vide posebnosti u ostvarenju ukupnog prihoda i ukupnih rashoda, te konačnog rezultata dobiti ili gubitka.

Pozicije koje su iskazane u rezultatu poslovnih jedinica nisu prilagođene propisanom obrascu računa dobiti i gubitka te na nekim pozicijama postoje značajnija odstupanja ali ista ne utječu na relevantnost iskazanih podataka.

Važno je napomenuti da se alokacija troškova zajedničkih službi suglasno Odluci sa 8. sjednice Nadzornog odbora od dana 31.srpnja 2013. godine vrši na slijedeći način:

RADNA JEDINICA	KOMBINACIJA PRIHODA I ZAPOSLENIH (%)
ČISTOĆA	46,7
OTPADNE VODE	17,1
PARKIRALIŠTE	12,3
ŠKOLJKA	0,1
TRŽNICA	3,2
POGREBNE USLUGE	3,1
HORTIKULTURA	12,8
MARINA	4,7
UKUPNO	100

Osim najvažnijih financijskih pokazatelja, u izvještajima o poslovanju, tablično se prikazuju i prirodni pokazatelji (usporedni prikazi ostvarenja u tekućoj godini s ostvarenjem u prošloj godini).

Zanimljivo je praćenje broja radnika po radnim jedinicama, fluktuacija radnika, dobna struktura zaposlenih i sl.

Shodno tome, predmetom ovog izvještaja je ostvareni rezultat poslovanja po radnim

jedinicama u 2013. godini u usporedbi s ostvarenjem u 2012. godini odnosno planom za 2013. godinu.

Planski dokumenti razmatrani su na sjednici Nadzornog odbora i u cjelosti su prihvaćeni.

4.2. KADROVI

Ako se ostvareni broj radnika promatra po obračunskim jedinicama, vide se odstupanja u odnosu na ostvareni broj u 2012. godini. Odstupanja su vidljiva u tabeli.

4.2.1. PRIKAZ BROJNOG STANJA RADNIKA NA DAN 31.12.2013. GODINE U ODNOSU NA BROJNO STANJE NA DAN 31.12.2012. GODINE

RADNA JEDINICA	BROJNO STANJE NA 31.12.2012.	BROJNO STANJE NA 31.12.2013.	INDEKS
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4 (3/1)</i>
<i>UPRAVA</i>	1	2	200,00
<i>RADNA ZAJEDNICA</i>	20	20	100,00
<i>ODVOZ</i>	55	40	72,73
<i>DEPONJA</i>	7	7	100,00
<i>MEHANIČAR.RAD.</i>	7	6	85,71
<i>POMETANJE</i>	29	26	89,66
<i>KANALIZACIJA</i>	19	17	89,47
<i>PARKOVI</i>	33	29	87,88
<i>LUKA</i>	0	0	
<i>MARINA</i>	8	7	87,50
<i>TRŽNICA</i>	6	5	83,33
<i>POGREBNE USLUGE</i>	6	4	66,67
<i>PARKIRALIŠTE</i>	22	14	63,64
<i>TEH.SLUŽBA</i>	8	7	87,50
<i>POS.S OTPADOM</i>	2	2	100,00
UKUPNO:	223	186	83,41

Fluktuacija radnika može se promatrati i po mjesecima tijekom 2013. godine, gdje se vidi da su najveće promjene nastale u ljetnim mjesecima zbog zapošljavanja sezonskih radnika kako bi se kvalitetno mogli odraditi poslovi u toku turističke sezone.

4.2.2. PRIKAZ BROJNOG STANJA RADNIKA KRAJEM MJESECA I FLUKTUACIJE U 2012. GODINI

MJESEC	STANJE 30. U MJESECU	DOŠLI	OTIŠLI
Prosinac 2012.g.	223		
siječanj	223	1	1
veljača	218		5
ožujak	218		
travanj	221	3	
svibanj	237	16	
lipanj	260	23	
srpanj	269	9	
kolovoz	267		2
rujan	265		2
listopad	234		31
studen	201		33
prosinac	186	1	16
UKUPNO 2013.:	2.799	53	90
prosječan broj radnika 2013.	233,25	4,42	7,5

Broj radnika na bazi sati rada razlikuje se od brojnog stanja na dan 31. prosinca, jer se ostvareni sati rada podijele s fondom sati godine. Prosječan broj radnika na bazi sati rada u 2013. godini iznosi 233 dok je za 2012. godinu isti iznosio 221.

4.2.3. DOBNA STRUKTURA ZAPOSLENIH I PROSJEČNA STAROST NA DAN 31.12.2013. U ODNOSU NA 31.12.2012. GODINE

GODINA STAROSTI	BROJ ZAPOSLENIH		OD TOGA ŽENE		% udjela u ukupnom broju	
	2012.	2013.	2012.	2013.	2012.	2013.
DO 19	2	0	0	0	0,90	0,00
20-24	11	3	1	0	4,93	1,61
25-29	14	12	3	1	6,28	6,45
30-34	30	16	6	7	13,45	8,60
35-39	31	25	8	4	13,90	13,44
40-44	23	24	4	7	10,31	12,90
45-49	33	29	11	9	14,80	15,59
50-54	34	37	4	7	15,25	19,89
55-59	33	31	2	2	14,80	16,67
60-64	12	9	0	0	5,38	4,84
UKUPNO:	223	186	39	37	100,00	100,00

Iz tablice se vidi da je najviše zaposlenih u dobi od 50-54 godine dok prosječna starost zaposlenika iznosi 45 godina.

Dobna struktura zaposlenih ukazuje na dosta visoku prosječnu starost, odnosno u dobi od 45-64 godina ima 106 zaposlenih, što čini 56,98 % ukupno zaposlenih. Iz tabele je vidljivo da je u 2013. godini bilo od ukupnog broja zaposlenih 19,89% žena.

4.2.4. PRIKAZ SATI BOLOVANJA DO I PREKO 42 DANA U 2012. I 2013. GODINI PO STRUKTURI

OPIS	2012.	2013.	INDEKS
Sati bolovanja do 42 dana	11.576	10.864	93,85
Sati bolovanja preko 42 dana	10.064	16.024	159,22
UKUPNO:	21.640	26.888	124,25
Udio sati bolovanja do 42 dana u ukupnim satima bolovanja (u %)	53,49	40,40	
Udio sati bolovanja preko 42 dana u ukupnim satima bolovanja (u %)	46,51	59,60	
	100	100	

4.3. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

U tabeli koja slijedi prikazana je realizacija investicija po izvorima financiranja. Neurošena namjenska sredstva dodatka za izgradnju, naknade za priključenje, obnovu voznog parka prenose se u slijedeće razdoblje.

	IZVORI SREDSTAVA	PLAN 2013.	REALIZACIJA 2013.
	PRORAČUN GRADA POREČA I OPĆINA		
	NAKNADA ZA PRIKLJUČENJE		
1.	GRAD POREČA	300.000	191.987
2.	OPĆINA VRSAR	3.248.900	0
3.	OPĆINA FUNTANA	150.000	0
4.	OPĆINA TAR - VABRIGA	2.000.000	0
	UKUPNO NAKNADA ZA PRIKLJUČENJE	5.698.900	191.987
	OBNOVA VOZNOG PARKA		
1.	GRAD POREČ	550.000	497.600
2.	OPĆINA VRSAR	195.000	0
3.	OPĆINA FUNTANA	195.000	0
4.	OPĆINA TAR - VABRIGA	225.000	0
5.	OPĆINA SV. LOVREČ	7.000	0
6.	OPĆINA VIŠNJAN	17.000	0
7.	OPĆINA KAŠTELIR-LABINCI	13.500	0
8.	OPĆINA VIŽINADA	7.500	0
	UKUPNO OBNOVA VOZNOG PARKA	1.210.000	497.600
	NAKNADA ZA RAZVOJ		
1.	GRAD POREČ	11.500.000	<i>2.783.268</i>
2.	OPĆINA VRSAR	2.889.109	<i>407.417</i>
3.	OPĆINA FUNTANA	2.150.000	<i>554.456</i>
4.	OPĆINA TAR-VABRIGA	3.000.000	<i>649.900</i>
5.	OPĆINA VIŠNJAN	22.500	0
6.	OPĆINA SV. LOVREČ	7.000	0
	UKUPNO NAKNADA ZA RAZVOJ	19.568.609	4.395.041

	OSTALO		
1.	PRORAČUN GRADA POREČA, SANACIJA ODLAGALIŠTA	2.400.000	172.212
2.	AMORTIZACIJA	1.647.600	1.318.186
3.	HRVATSKE VODE	800.000	3.220.092
4.	FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I ENERGETSKU UČINKOVITOST	1.574.000	0
5.	PRORAČUN GRADA POREČA, REKONSTRUKCIJA NERAZVRSTANE CESTE ŽATIKA - KOŠAMBRA	300.000	0
	UKUPNO OSTALO	6.721.600	4.710.490
	UKUPNO	33.199.109	9.795.118

		PLAN 2013.	REALIZACIJA 2013.
	RADNA ZAJEDNICA	520.900	149.465
1.	ČISTOĆA	5.959.900	1.214.455
2.	OTPADNE VODE		
	<i>Proračun Grada Poreča i općina – naknada za priključenje</i>		
	Grad Poreč	300.000	191.987
	Općina Vrsar	3.248.900	0
	Općina Tar Vabriga	2.000.000	0
	Općina Funtana	150.000	0
	<i>Ukupno naknada za priključenje</i>	<i>5.698.900</i>	191.987
	<i>Proračun Grada Poreča i općina – naknada za razvoj</i>		
	Grad Poreč	11.500.000	2.783.268
	Općina Vrsar	2.889.109	407.417
	Funtana	2.150.000	554.456
	Tar Vabriga	3.000.000	649.900
	Višnjan	22.500	0
	Sveti Lovreč	7.000	0
	<i>Ukupno naknada za razvoj</i>	<i>19.568.609</i>	4.395.041
	Hrvatske vode	800.000	3.220.092

	UKUPNO OTPADNE VODE	26.067.509	7.807.120
3.	HORTIKULTURA	150.000	147.290
4.	LUKA - MARINA	10.000	10.200
5.	POGREBNE USLUGE	180.000	150.570
6.	PARKIRALIŠTE	224.800	265.041
7.	TRŽNICA	86.000	50.977
	UKUPNO	33.199.109	9.795.118

4.4. POSLOVNI REZULTAT PO RADNIM JEDINICAMA

Ostvarenje najvažnijih pokazatelja u 2013. godini u odnosu na 2012. i plan za 2013. godinu po radnim jedinicama daju se u nastavku:

4.4.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA USLUGA POREČ

	Opis	1-12	Budget 2013	1-12	Index	Index
		2012.		2013.	13/12	13/bud
1	Prihodi od odvoza smeća, dep. i pom.	17.729.210	17.815.800	17.509.481	99	98
2	Prihodi od kanalizacije	9.974.380	10.135.000	10.176.531	102	100
3	Prihodi od parkirališta	6.291.890	6.591.900	6.411.928	102	97
4	Prihodi od - tržnica	1.530.861	1.472.400	1.589.741	104	108
5	Prihodi od pogrebnih usluga	1.509.827	1.500.000	1.449.678	96	97
6	Prihodi od hortikulture djel.	3.728.375	3.978.800	4.197.592	113	105
7	Prihodi od djel. marina i luke	2.538.069	2.623.900	2.596.786	102	99
8	Prihodi od ostalih djelatnosti	3.263.696	3.062.500	3.989.661	122	130
I	POSLOVNI PRIHODI	46.566.308	47.180.300	47.921.398	103	102
10	Utrošene sirovine i materijal	2.482.404	2.373.400	3.029.724	122	128
11	Utrošena energija	3.033.707	3.066.300	3.082.971	102	101
12	Otpis sitnog inventara	308.541	297.800	272.052	88	91

13	Prijevozne usluge	573.316	570.200	646.696	113	113
14	Usluge održavanja- tekuće i inv.	4.190.163	4.243.300	3.138.526	75	74
15	Troškovi sajmova	4.543	5.000	13.315	293	266
16	Zakupnina	0	2.600	0	0	0
17	Propaganda, reklama, oglašavanje	123.010	118.400	223.724	182	189
18	Troškovi sponzorstva sp. kl. i k.d.	30.000	48.000	24.000	80	50
19	Ostale usluge	3.505.302	3.395.500	3.657.960	104	108
20	Reprezentacija	218.445	206.300	222.698	102	108
21	Troškovi zaštite čovjekova okoliša	1.479.530	1.463.200	1.553.153	105	106
22	Ostali doprinosi -koncesija	126.735	128.000	140.561	111	110
23	Bankarske usluge i članarine	199.696	303.400	227.940	114	75
24	Ostali troškovi	350.306	179.400	434.886	124	242
25	Vrijednost uskl.pot. od kupaca i ost.p	1.116.779	1.632.600	1.777.855	159	109
II	OSTALI TROŠKOVI	17.742.477	18.033.400	18.446.062	104	102
26	Bruto plaće i nadnice	21.110.405	21.091.900	21.203.363	100	101
27	Naknade troškova djelatnicima	2.477.687	2.884.700	2.867.691	116	99
9	Ugovori o djelu	0	41.300	0	0	0
28	Troškovi ostalih mat.prava zap.	167.100	123.500	301.535	180	244
III	BRUTO PLAĆE I OSTALA DAV.	23.755.192	24.141.400	24.372.589	103	101
IV	G. O. P.	5.068.639	5.005.500	5.102.747	101	102
29	Prihodi od ostalih ulaganja i kredi.	312.390	234.400	385.382	123	164
30	Ostali izvanredni prihodi	1.573.562	182.000	743.237	47	408
31	Financijski prihodi - ostalo	2.638.241	2.480.500	1.175.570	45	47
V	Prihodi ispod G.O.P.	4.524.194	2.896.900	2.304.189	51	80
32	Amortizacija	8.235.774	8.319.000	8.927.960	108	107
33	Premije osiguranja	1.608.520	2.014.200	1.515.940	94	75
34	Kamate	51.014	43.100	90.208	177	209
35	Financijski rashodi - ostalo	599.838	1.235.400	1.105.734	184	-
36	Alokacija troškova administracije	0	0	0	71	0
VI	Rashodi ispod G.O.P.	10.495.145	11.611.700	11.639.840	111	100
VII	Ukupni prihodi	51.090.502	50.077.200	50.225.586	114	116
VIII	Ukupni rashodi	51.992.814	53.786.500	54.458.492	114	118
IX	BRUTO DOBIT	-902.312	-3.709.300	-4.232.905	469	114

4.4.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RJ ČISTOĆA

	Opis	1-12	Budget 2013.	1-12	Index	Index
		2012.		2013.	13/12	13/bud
1	Prihodi od odvoza smeća, dep. i pom.	17.729.210	17.815.800	17.509.481	99	98
2	Prihodi od kanalizacije	0	0	0	0	0
3	Prihodi od parkirališta	0	0	0	0	0
4	Prihodi od - tržnica	0	0	0	0	0
5	Prihodi od pogrebnih usluga	0	0	0	0	0
6	Prihodi od hortikulturene djel.	0	0	0	0	0
7	Prihodi od djel. marina i luke	0	0	0	0	0
8	Prihodi od ostalih djelatnosti	1.256.106	1.057.000	1.501.913	120	142
I	POSLOVNI PRIHODI	18.985.315	18.872.800	19.011.394	100	101
10	Utrošene sirovine i materijal	1.020.894	1.000.000	1.269.789	124	127
11	Utrošena energija	1.505.022	1.510.000	1.522.031	101	101
12	Otpis sitnog inventara	287.364	280.000	230.640	80	82
13	Prijevozne usluge	94.267	92.000	92.362	98	100
14	Usluge održavanja- tekuće i inv.	974.568	970.300	1.236.038	127	127
15	Troškovi sajmova	2.333	0	4.400	189	0
16	Zakupnina	0	0	0	0	0
17	Propaganda, reklama, oglašavanje	1.520	0	6.080	400	0
18	Troškovi sponzorstva sp. kl. i k.d.	0	0	0	0	0
19	Ostale usluge	723.635	720.300	631.233	87	88
20	Reprezentacija	3.178	1.000	203	6	20
21	Troškovi zaštite čovjekova okoliša	99.663	100.100	95.117	95	95
22	Ostali doprinosi -koncesija	0	0	0	0	0
23	Bankarske usluge i članarine	2.067	1.500	3.196	155	213
24	Ostali troškovi	50.167	50.000	43.413	87	87
25	Vrijednost uskl.pot. od kupaca i ost.p	684.246	1.500.000	1.605.738	235	107
II	OSTALI TROŠKOVI	5.448.925	6.225.200	6.740.239	124	108
26	Bruto plaće i nadnice	8.580.281	8.500.000	8.917.926	104	105

27	Naknade troškova djelatnicima	1.142.515	1.100.400	1.142.230	100	104
9	Ugovori o djelu	0	0	0	0	0
28	Troškovi ostalih mat.prava zap.	57.000	50.000	76.500	134	153
III	BRUTO PLAĆE I OSTALA DAV.	9.779.796	9.650.400	10.136.656	104	105
IV	G. O. P.	3.756.594	2.997.200	2.134.499	57	71
29	Prihodi od ostalih ulaganja i kredi.	32.041	32.000	30.965	97	97
30	Ostali izvanredni prihodi	18.669	20.000	27.768	149	139
31	Financijski prihodi - ostalo	1.474.485	1.460.000	527.997	36	36
V	Prihodi ispod G.O.P.	1.525.195	1.512.000	586.730	38	39
32	Amortizacija	1.878.332	2.000.400	2.500.645	133	125
33	Premije osiguranja	374.069	375.000	358.506	96	96
34	Kamate	32.369	25.500	22.677	70	89
35	Financijski rashodi - ostalo	12.054	7.000	6.243	52	89
36	Alokacija troškova administracije	3.179.626	3.824.300	4.070.066	128	106
VI	Rashodi ispod G.O.P.	5.476.450	6.232.200	6.958.138	127	112
VII	Ukupni prihodi	20.510.510	20.384.800	19.598.124	96	96
VIII	Ukupni rashodi	20.705.171	22.107.800	23.835.032	115	108
IX	BRUTO DOBIT	-194.661	-1.723.000	-4.236.908	2.177	246

4.4.3. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA *RJ* OTPADNE VODE

	Opis	1-12	Budget 2013.	1-12	Index	Index
		2012.		2013.	13/12	13/bud
1	Prihodi od odvoza smeća, dep. i pom.	0	0	0	0	0
2	Prihodi od kanalizacije	9.974.380	10.135.000	10.176.531	102	100
3	Prihodi od parkirališta	0	0	0	0	0
4	Prihodi od - tržnica	0	0	0	0	0
5	Prihodi od pogrebnih usluga	0	0	0	0	0
6	Prihodi od hortikulturene djel.	0	0	0	0	0
7	Prihodi od djel. marina i luke	0	0	0	0	0

8	Prihodi od ostalih djelatnosti	1.285.487	1.300.000	1.679.447	131	129
I	POSLOVNI PRIHODI	11.259.867	11.435.000	11.855.977	105	104
10	Utrošene sirovine i materijal	370.965	370.000	528.859	143	143
11	Utrošena energija	884.776	900.100	878.364	99	98
12	Otpis sitnog inventara	1.932	1.900	1.405	73	74
13	Prijevozne usluge	26.754	27.200	30.480	114	112
14	Usluge održavanja- tekuće i inv.	1.644.168	1.650.100	492.843	30	30
15	Troškovi sajmova	0	0	990	0	0
16	Zakupnina	0	0	0	0	0
17	Propaganda, reklama, oglašavanje	0	0	0	0	0
18	Troškovi sponzorstva sp. kl. i k.d.	0	0	0	0	0
19	Ostale usluge	1.033.499	1.032.800	907.197	88	88
20	Reprezentacija	738	700	0	0	0
21	Troškovi zaštite čovjekova okoliša	1.325.195	1.325.100	1.419.448	107	107
22	Ostali doprinosi -koncesija	0	0	20.218	0	0
23	Bankarske usluge i članarine	1.079	1.100	2.109	195	192
24	Ostali troškovi	4.028	10.000	85.011	2.110	850
25	Vrijednost uskl.pot. od kupaca i ost.p	25.786	25.000	5.603	22	22
II	OSTALI TROŠKOVI	5.318.918	5.344.000	4.372.525	82	82
26	Bruto plaće i nadnice	1.864.898	1.865.200	1.868.879	100	100
27	Naknade troškova djelatnicima	245.551	245.000	249.797	102	102
9	Ugovori o djelu	0	0	0	0	0
28	Troškovi ostalih mat.prava zap.	7.500	7.500	8.000	107	107
III	BRUTO PLAĆE I OSTALA DAV.	2.117.949	2.117.700	2.126.676	100	100
IV	G. O. P.	3.822.999	3.973.300	5.356.776	140	135
29	Prihodi od ostalih ulaganja i kredi.	0	100	0	0	0
30	Ostali izvanredni prihodi	58.893	25.000	334.244	568	1.337
31	Financijski prihodi - ostalo	549.040	715.000	264.623	48	37
V	Prihodi ispod G.O.P.	607.933	740.100	598.867	99	81
32	Amortizacija	3.691.036	3.690.300	3.823.789	104	104
33	Premije osiguranja	38.665	38.900	45.172	117	116
34	Kamate	0	0	29	0	0
35	Financijski rashodi - ostalo	5.166	5.200	33.849	655	651

36	Alokacija troškova administracije	794.907	1.400.400	1.247.503	157	89
VI	Rashodi ispod G.O.P.	4.529.773	5.134.800	5.150.342	114	100
VII	Ukupni prihodi	11.867.800	12.175.100	12.454.844	105	102
VIII	Ukupni rashodi	11.966.641	12.596.500	11.649.543	97	92
IX	BRUTO DOBIT	-98.841	-421.400	805.302	-815	-191

4.4.4. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA *RJ RADNA ZAJEDNICA*

	Opis	1-12	Budget 2013.	1-12	Index	Index
		2012.		2013.	13/12	13/bud
1	Prihodi od odvoza smeća, dep. i pom.	0	0	0	0	0
2	Prihodi od kanalizacije	0	0	0	0	0
3	Prihodi od parkirališta	0	0	0	0	0
4	Prihodi od - tržnica	0	0	0	0	0
5	Prihodi od pogrebnih usluga	0	0	0	0	0
6	Prihodi od hortikulture djel.	0	0	0	0	0
7	Prihodi od djel. marina i luke	0	0	0	0	0
8	Prihodi od ostalih djelatnosti	108.451	103.000	110.245	102	107
I	POSLOVNI PRIHODI	108.451	103.000	110.245	102	107
10	Utrošene sirovine i materijal	192.757	175.800	167.435	87	95
11	Utrošena energija	74.292	61.000	74.920	101	123
12	Otpis sitnog inventara	1.766	0	20.976	1.188	0
13	Prijevozne usluge	358.226	355.700	415.984	116	117
14	Usluge održavanja- tekuće i inv.	316.177	303.800	326.017	103	107
15	Troškovi sajmova	2.210	2.000	6.925	313	346
16	Zakupnina	0	0	0	0	0
17	Propaganda, reklama, oglašavanje	2.726	0	90.295	3.313	0
18	Troškovi sponzorstva sp. kl. i k.d.	30.000	48.000	24.000	80	50
19	Ostale usluge	525.030	444.700	765.943	146	172
20	Reprezentacija	208.342	199.900	220.676	106	110
21	Troškovi zaštite čovjekova okoliša	45.322	20.100	11.915	26	59

22	Ostali doprinosi -koncesija	24.241	25.000	36.116	149	144
23	Bankarske usluge i članarine	121.234	220.900	144.359	119	65
24	Ostali troškovi	133.267	68.100	266.634	200	392
25	Vrijednost uskl.pot. od kupaca i ost.p	0	0	13.880	0	0
II	OSTALI TROŠKOVI	2.035.590	1.925.000	2.586.074	127	134
26	Bruto plaće i nadnice	3.591.255	3.650.000	3.495.694	97	96
27	Naknade troškova djelatnicima	241.783	700.200	626.405	259	89
9	Ugovori o djelu	0	0	0	0	0
28	Troškovi ostalih mat.prava zap.	78.600	50.000	160.035	204	320
III	BRUTO PLAĆE I OSTALA DAV.	3.911.638	4.400.200	4.282.134	109	97
IV	G. O. P.	-5.838.777	-6.222.200	-6.757.963	116	109
29	Prihodi od ostalih ulaganja i kredi.	274.845	200.000	351.745	128	176
30	Ostali izvanredni prihodi	1.472.939	124.000	337.403	23	272
31	Financijski prihodi - ostalo	234.516	500	113.760	49	22.752
V	Prihodi ispod G.O.P.	1.982.300	324.500	802.908	41	247
32	Amortizacija	192.159	192.400	157.423	82	82
33	Premije osiguranja	1.069.600	1.459.600	986.295	92	68
34	Kamate	17.525	17.000	67.425	385	397
35	Financijski rashodi - ostalo	163.617	623.000	556.978	340	89
36	Alokacija troškova administracije	-5.299.377	-8.189.700	-7.723.175	146	94
VI	Rashodi ispod G.O.P.	-3.856.477	-5.897.700	-5.955.054	154	101
VII	Ukupni prihodi	2.090.752	427.500	913.153	44	214
VIII	Ukupni rashodi	2.090.752	427.500	913.153	44	214
IX	BRUTO DOBIT	0	0	0	0	0

4.4.5. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA *RJ PARKIRALIŠTE*

	Opis	1-12	Budget 2013.	1-12	Index	Index
		2012.		2013.	13/12	13/bud
1	Prihodi od odvoza smeća, dep. i pom.	0	0	0	0	0

2	Prihodi od kanalizacije	0	0	0	0	0
3	Prihodi od parkirališta	6.291.890	6.591.900	6.411.928	102	97
4	Prihodi od - tržnica	0	0	0	0	0
5	Prihodi od pogrebnih usluga	0	0	0	0	0
6	Prihodi od hortikulturene djel.	0	0	0	0	0
7	Prihodi od djel. marina i luke	0	0	0	0	0
8	Prihodi od ostalih djelatnosti	0	0	0	0	0
I	POSLOVNI PRIHODI	6.291.890	6.591.900	6.411.928	102	97
10	Utrošene sirovine i materijal	251.571	250.300	174.723	69	70
11	Utrošena energija	26.630	30.200	44.703	168	148
12	Otpis sitnog inventara	14.876	12.100	13.809	93	114
13	Prijevozne usluge	29.694	32.200	29.964	101	93
14	Usluge održavanja- tekuće i inv.	334.353	305.100	348.587	104	114
15	Troškovi sajmova	0	0	1.000	0	0
16	Zakupnina	0	0	0	0	0
17	Propaganda, reklama, oglašavanje	0	0	0	0	0
18	Troškovi sponzorstva sp. kl. i k.d.	0	0	0	0	0
19	Ostale usluge	519.706	502.200	504.240	97	100
20	Reprezentacija	390	400	0	0	0
21	Troškovi zaštite čovjekova okoliša	67	100	1.738	2.586	1.738
22	Ostali doprinosi -koncesija	0	0	0	0	0
23	Bankarske usluge i članarine	53.855	57.100	58.709	109	103
24	Ostali troškovi	2.150	2.900	478	22	16
25	Vrijednost uskl.pot. od kupaca i ost.p	155.360	52.000	68.370	44	131
II	OSTALI TROŠKOVI	1.388.652	1.244.600	1.246.321	90	100
26	Bruto plaće i nadnice	2.186.487	2.428.500	2.194.606	100	90
27	Naknade troškova djelatnicima	264.546	254.500	256.177	97	101
9	Ugovori o djelu	0	20.400	0	0	0
28	Troškovi ostalih mat.prava zap.	3.000	3.000	7.500	250	250
III	BRUTO PLAĆE I OSTALA DAV.	2.454.033	2.706.400	2.458.283	100	91
IV	G. O. P.	2.449.205	2.640.900	2.707.324	111	103
29	Prihodi od ostalih ulaganja i kredi.	383	400	105	27	26
30	Ostali izvanredni prihodi	8.797	5.800	19.313	220	333

31	Financijski prihodi - ostalo	236.910	242.400	119.018	50	49
V	Prihodi ispod G.O.P.	246.090	248.600	138.436	56	56
32	Amortizacija	738.034	720.600	799.222	108	111
33	Premije osiguranja	20.184	29.600	19.519	97	66
34	Kamate	0	0	33	0	0
35	Financijski rashodi - ostalo	329.034	515.000	501.880	153	97
36	Alokacija troškova administracije	264.969	1.007.300	695.633	263	69
VI	Rashodi ispod G.O.P.	1.352.221	2.272.500	2.016.287	149	89
VII	<i>Ukupni prihodi</i>	6.537.980	6.840.500	6.550.363	100	96
VIII	<i>Ukupni rashodi</i>	5.194.906	6.223.500	5.720.891	110	92
IX	BRUTO DOBIT	1.343.073	617.000	829.472	62	134

4.4.6. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RJ ŠKOLJKA

	Opis	1-12	Budget 2013.	1-12	Index	Index
		2012.		2013.	13/12	13/bud
1	Prihodi od odvoza smeća, dep. i pom.	0	0	0	0	0
2	Prihodi od kanalizacije	0	0	0	0	0
3	Prihodi od parkirališta	0	0	0	0	0
4	Prihodi od - tržnica	0	0	0	0	0
5	Prihodi od pogrebnih usluga	0	0	0	0	0
6	Prihodi od hortikulture djel.	0	0	0	0	0
7	Prihodi od djel. marina i luke	0	0	0	0	0
8	Prihodi od ostalih djelatnosti	65.970	64.500	69.807	106	108
I	POSLOVNI PRIHODI	65.970	64.500	69.807	106	108
10	Utrošene sirovine i materijal	0	0	0	0	0
11	Utrošena energija	0	0	0	0	0
12	Otpis sitnog inventara	0	0	0	0	0
13	Prijevozne usluge	0	0	0	0	0
14	Usluge održavanja- tekuće i inv.	0	8.700	8.661	0	100
15	Troškovi sajmova	0	0	0	0	0
16	Zakupnina	0	0	0	0	0

17	Propaganda, reklama, oglašavanje	0	0	0	0	0
18	Troškovi sponzorstva sp. kl. i k.d.	0	0	0	0	0
19	Ostale usluge	0	20.300	18.590	0	92
20	Reprezentacija	0	0	0	0	0
21	Troškovi zaštite čovjekova okoliša	2.986	700	2.028	68	290
22	Ostali doprinosi -koncesija	0	0	0	0	0
23	Bankarske usluge i članarine	0	0	0	0	0
24	Ostali troškovi	0	0	0	0	0
25	Vrijednost uskl.pot. od kupaca i ost.p	0	0	0	0	0
II	OSTALI TROŠKOVI	2.986	29.700	29.279	981	99
26	Bruto plaće i nadnice	0	0	0	0	0
27	Naknade troškova djelatnicima	0	0	0	0	0
9	Ugovori o djelu	0	0	0	0	0
28	Troškovi ostalih mat.prava zap.	0	0	0	0	0
III	BRUTO PLAĆE I OSTALA DAV.	0	0	0	0	0
IV	G. O. P.	62.984	34.800	40.528	64	116
29	Prihodi od ostalih ulaganja i kredi.	0	0	0	0	0
30	Ostali izvanredni prihodi	0	0	0	0	0
31	Financijski prihodi - ostalo	0	0	0	0	0
V	Prihodi ispod G.O.P.	0	0	0	0	0
32	Amortizacija	125.983	126.000	125.743	100	100
33	Premije osiguranja	0	0	0	0	0
34	Kamate	0	0	0	0	0
35	Financijski rashodi - ostalo	0	0	0	0	0
36	Alokacija troškova administracije	0	8.300	4.239	0	51
VI	Rashodi ispod G.O.P.	125.983	134.300	129.983	103	97
VII	<i>Ukupni prihodi</i>	65.970	64.500	69.807	106	108
VIII	<i>Ukupni rashodi</i>	128.969	164.000	159.262	123	97
IX	BRUTO DOBIT	-62.999	-99.500	-89.455	142	90

4.4.7. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA *RJ TRŽNICA*

	Opis	1-12	Budget 2013.	1-12	Index	Index
		2012.		2013.	13/12	13/bud
1	Prihodi od odvoza smeća, dep. i pom.	0	0	0	0	0
2	Prihodi od kanalizacije	0	0	0	0	0
3	Prihodi od parkirališta	0	0	0	0	0
4	Prihodi od - tržnica	1.530.861	1.472.400	1.589.741	104	108
5	Prihodi od pogrebnih usluga	0	0	0	0	0
6	Prihodi od hortikulture djel.	0	0	0	0	0
7	Prihodi od djel. marina i luke	0	0	0	0	0
8	Prihodi od ostalih djelatnosti	0	0	0	0	0
I	POSLOVNI PRIHODI	1.530.861	1.472.400	1.589.741	104	108
10	Utrošene sirovine i materijal	34.147	14.200	37.379	109	263
11	Utrošena energija	160.531	195.500	192.671	120	99
12	Otpis sitnog inventara	380	0	0	0	0
13	Prijevozne usluge	2.768	2.100	2.130	77	101
14	Usluge održavanja- tekuće i inv.	27.342	108.900	86.358	316	79
15	Troškovi sajmova	0	0	0	0	0
16	Zakupnina	0	0	0	0	0
17	Propaganda, reklama, oglašavanje	0	0	798	0	0
18	Troškovi sponzorstva sp. kl. i k.d.	0	0	0	0	0
19	Ostale usluge	64.484	59.300	86.440	134	146
20	Reprezentacija	161	0	0	0	0
21	Troškovi zaštite čovjekova okoliša	3.348	12.900	7.893	236	61
22	Ostali doprinosi -koncesija	0	0	0	0	0
23	Bankarske usluge i članarine	58	0	43	73	0
24	Ostali troškovi	9	0	614	6.652	0
25	Vrijednost uskl.pot. od kupaca i ost.p	115.293	0	0	0	0
II	OSTALI TROŠKOVI	408.522	392.900	414.326	101	105
26	Bruto plaće i nadnice	445.254	502.100	483.984	109	96
27	Naknade troškova djelatnicima	68.528	75.000	77.996	114	104
9	Ugovori o djelu	0	0	0	0	0
28	Troškovi ostalih mat.prava zap.	3.000	5.000	5.000	167	100

III	BRUTO PLAĆE I OSTALA DAV.	516.782	582.100	566.980	110	97
IV	G. O. P.	605.557	497.400	608.435	100	122
29	Prihodi od ostalih ulaganja i kredi.	3.033	600	568	19	95
30	Ostali izvanredni prihodi	1.485	500	1.543	104	309
31	Financijski prihodi - ostalo	80.624	0	95.530	118	0
V	Prihodi ispod G.O.P.	85.142	1.100	97.642	115	8.877
32	Amortizacija	238.466	232.500	235.884	99	101
33	Premije osiguranja	0	0	0	0	0
34	Kamate	0	0	21	0	0
35	Financijski rashodi - ostalo	80.000	80.000	0	0	0
36	Alokacija troškova administracije	264.969	262.200	309.851	117	118
VI	Rashodi ispod G.O.P.	583.435	574.700	545.755	94	95
VII	Ukupni prihodi	1.616.003	1.473.500	1.687.383	104	115
VIII	Ukupni rashodi	1.508.739	1.549.700	1.527.061	101	99
IX	BRUTO DOBIT	107.265	-76.200	160.321	149	-210

4.4.8. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA *RJ* POGREBNE USLUGE

	Opis	1-12	Budget 2013.	1-12	Index	Index
		2012.		2013.	13/12	13/bud
1	Prihodi od odvoza smeća, dep. i pom.	0	0	0	0	0
2	Prihodi od kanalizacije	0	0	0	0	0
3	Prihodi od parkirališta	0	0	0	0	0
4	Prihodi od - tržnica	0	0	0	0	0
5	Prihodi od pogrebnih usluga	1.509.827	1.500.000	1.449.678	96	97
6	Prihodi od hortikulture djel.	0	0	0	0	0
7	Prihodi od djel. marina i luke	0	0	0	0	0
8	Prihodi od ostalih djelatnosti	8.598	0	8.553	99	0
I	POSLOVNI PRIHODI	1.518.425	1.500.000	1.458.231	96	97
10	Utrošene sirovine i materijal	69.573	56.100	199.411	287	355
11	Utrošena energija	100.213	85.000	80.414	80	95

12	Otpis sitnog inventara	964	1.000	479	50	48
13	Prijevozne usluge	17.576	16.000	19.374	110	121
14	Usluge održavanja- tekuće i inv.	113.187	63.000	54.346	48	86
15	Troškovi sajmova	0	0	0	0	0
16	Zakupnina	0	2.600	0	0	0
17	Propaganda, reklama, oglašavanje	115.764	113.900	126.552	109	111
18	Troškovi sponzorstva sp. kl. i k.d.	0	0	0	0	0
19	Ostale usluge	389.472	384.500	421.541	108	110
20	Reprezentacija	0	0	0	0	0
21	Troškovi zaštite čovjekova okoliša	144	0	5.565	3.864	0
22	Ostali doprinosi -koncesija	0	0	0	0	0
23	Bankarske usluge i članarine	1.048	1.800	1.576	150	88
24	Ostali troškovi	149.900	12.000	626	0	5
25	Vrijednost uskl.pot. od kupaca i ost.p	58.721	55.600	84.264	143	152
II	OSTALI TROŠKOVI	1.016.563	791.500	994.147	98	126
26	Bruto plaće i nadnice	770.905	530.000	567.153	74	107
27	Naknade troškova djelatnicima	79.558	76.900	62.602	79	81
9	Ugovori o djelu	0	20.900	0	0	0
28	Troškovi ostalih mat.prava zap.	4.000	4.000	18.000	450	450
III	BRUTO PLAĆE I OSTALA DAV.	854.463	631.800	647.755	76	103
IV	G. O. P.	-352.601	76.700	-183.672	52	-239
29	Prihodi od ostalih ulaganja i krediti.	1.989	1.200	1.936	97	161
30	Ostali izvanredni prihodi	2.888	2.800	4.794	166	171
31	Financijski prihodi - ostalo	31.565	20.600	42.158	134	205
V	Prihodi ispod G.O.P.	36.442	24.600	48.888	134	199
32	Amortizacija	505.075	502.700	506.147	100	101
33	Premije osiguranja	7.690	7.900	7.232	94	92
34	Kamate	339	400	7	2	2
35	Financijski rashodi - ostalo	50	100	4.889	9.778	4.889
36	Alokacija troškova administracije	264.969	254.000	305.611	115	120
VI	Rashodi ispod G.O.P.	778.123	765.100	823.885	106	108
VII	<i>Ukupni prihodi</i>	1.554.867	1.524.600	1.507.119	97	99
VIII	<i>Ukupni rashodi</i>	2.649.148	2.188.400	2.465.788	93	113

IX	BRUTO DOBIT	-1.094.281	-663.800	-958.669	88	144
-----------	--------------------	-------------------	-----------------	-----------------	-----------	------------

4.4.9. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA *RJ HORTIKULTURA*

	Opis	1-12	Budget 2013.	1-12	Index	Index
		2012.		2013.	13/12	13/bud
1	Prihodi od odvoza smeća, dep. i pom.	0	0	0	0	0
2	Prihodi od kanalizacije	0	0	0	0	0
3	Prihodi od parkirališta	0	0	0	0	0
4	Prihodi od - tržnica	0	0	0	0	0
5	Prihodi od pogrebnih usluga	0	0	0	0	0
6	Prihodi od hortikulture djel.	3.728.375	3.978.800	4.197.592	113	105
7	Prihodi od djel. marina i luke	0	0	0	0	0
8	Prihodi od ostalih djelatnosti	538.516	500.000	619.697	115	124
I	POSLOVNI PRIHODI	4.266.891	4.478.800	4.817.289	113	108
10	Utrošene sirovine i materijal	485.555	450.000	585.384	121	130
11	Utrošena energija	179.727	181.400	187.423	104	103
12	Otpis sitnog inventara	0	2.800	4.743	0	169
13	Prijevozne usluge	20.310	23.100	26.345	130	114
14	Usluge održavanja- tekuće i inv.	360.120	349.100	354.994	99	102
15	Troškovi sajmova	0	3.000	0	0	0
16	Zakupnina	0	0	0	0	0
17	Propaganda, reklama, oglašavanje	0	0	0	0	0
18	Troškovi sponzorstva sp. kl. i k.d.	0	0	0	0	0
19	Ostale usluge	107.965	81.100	132.674	123	164
20	Reprezentacija	1.489	200	0	0	0
21	Troškovi zaštite čovjekova okoliša	0	1.400	6.321	0	451
22	Ostali doprinosi -koncesija	0	0	0	0	0
23	Bankarske usluge i članarine	0	0	70	0	0
24	Ostali troškovi	640	32.200	37.760	5.900	117
25	Vrijednost uskl.pot. od kupaca i ost.p	77.373	0	0	0	0
II	OSTALI TROŠKOVI	1.233.178	1.124.300	1.335.714	108	119

26	Bruto plaće i nadnice	2.940.705	2.885.400	2.923.125	99	101
27	Naknade troškova djelatnicima	342.410	340.100	347.632	102	102
9	Ugovori o djelu	0	0	0	0	0
28	Troškovi ostalih mat.prava zap.	12.500	2.500	26.500	212	1.060
III	BRUTO PLAĆE I OSTALA DAV.	3.295.615	3.228.000	3.297.257	100	102
IV	G. O. P.	-261.903	126.500	184.317	-70	146
29	Prihodi od ostalih ulaganja i kredi.	0	0	0	0	0
30	Ostali izvanredni prihodi	5.818	0	8.492	146	0
31	Financijski prihodi - ostalo	873	0	0	0	0
V	Prihodi ispod G.O.P.	6.691	0	8.492	127	0
32	Amortizacija	483.923	467.600	384.619	79	82
33	Premije osiguranja	17.767	17.700	24.099	136	136
34	Kamate	0	0	0	0	0
35	Financijski rashodi - ostalo	3.470	1.900	851	25	45
36	Alokacija troškova administracije	264.969	1.048.300	716.830	271	68
VI	Rashodi ispod G.O.P.	770.130	1.535.500	1.126.399	146	73
VII	<i>Ukupni prihodi</i>	4.273.582	4.478.800	4.825.781	113	108
VIII	<i>Ukupni rashodi</i>	5.298.923	5.887.800	5.759.371	109	98
IX	BRUTO DOBIT	-1.025.342	-1.409.000	-933.590	91	66

4.4.10. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA *RJ LUKA-MARINA*

	Opis	1-12	Budget 2013.	1-12	Index	Index
		2012.		2013.		
1	Prihodi od odvoza smeća, dep. i pom.	0	0	0	0	0
2	Prihodi od kanalizacije	0	0	0	0	0
3	Prihodi od parkirališta	0	0	0	0	0
4	Prihodi od - tržnica	0	0	0	0	0
5	Prihodi od pogrebnih usluga	0	0	0	0	0
6	Prihodi od hortikulturne djel.	0	0	0	0	0

7	Prihodi od djel. marina i luke	2.538.069	2.623.900	2.596.786	102	99
8	Prihodi od ostalih djelatnosti	569	38.000	0	0	0
I	POSLOVNI PRIHODI	2.538.639	2.661.900	2.596.786	102	98
10	Utrošene sirovine i materijal	56.942	57.000	66.745	117	117
11	Utrošena energija	102.516	103.100	102.445	100	99
12	Otpis sitnog inventara	1.260	0	0	0	0
13	Prijevozne usluge	23.722	21.900	30.056	127	137
14	Usluge održavanja- tekuće i inv.	420.249	484.300	230.682	55	48
15	Troškovi sajмова	0	0	0	0	0
16	Zakupnina	0	0	0	0	0
17	Propaganda, reklama, oglašavanje	3.000	4.500	0	0	0
18	Troškovi sponzorstva sp. kl. i k.d.	0	0	0	0	0
19	Ostale usluge	141.510	150.300	190.102	134	126
20	Reprezentacija	4.147	4.100	1.819	44	44
21	Troškovi zaštite čovjekova okoliša	2.805	2.800	3.129	112	112
22	Ostali doprinosi -koncesija	102.494	103.000	84.228	82	82
23	Bankarske usluge i članarine	20.354	21.000	17.878	88	85
24	Ostali troškovi	10.144	4.200	351	3	8
25	Vrijednost uskl.pot. od kupaca i ost.p	0	0	0	0	0
II	OSTALI TROŠKOVI	889.143	956.200	727.436	82	76
26	Bruto plaće i nadnice	730.619	730.700	751.996	103	103
27	Naknade troškova djelatnicima	92.796	92.600	104.851	113	113
9	Ugovori o djelu	0	0	0	0	0
28	Troškovi ostalih mat.prava zap.	1.500	1.500	0	0	0
III	BRUTO PLAĆE I OSTALA DAV.	824.915	824.800	856.848	104	104
IV	G. O. P.	824.581	880.900	1.012.502	123	115
29	Prihodi od ostalih ulaganja i kredi.	98	100	63	64	63
30	Ostali izvanredni prihodi	4.074	3.900	9.680	238	248
31	Financijski prihodi - ostalo	30.228	42.000	12.483	41	30
V	Prihodi ispod G.O.P.	34.400	46.000	22.226	65	48
32	Amortizacija	382.766	386.500	394.487	103	102
33	Premije osiguranja	80.545	85.500	75.117	93	88
34	Kamate	781	200	17	2	8

35	Financijski rashodi - ostalo	6.447	3.200	1.045	16	33
36	Alokacija troškova administracije	264.968	384.900	373.441	141	97
VI	Rashodi ispod G.O.P.	735.507	860.300	844.106	115	98
VII	<i>Ukupni prihodi</i>	2.573.038	2.707.900	2.619.012	102	97
VIII	<i>Ukupni rashodi</i>	2.449.565	2.641.300	2.428.389	99	92
IX	BRUTO DOBIT	123.474	66.600	190.622	154	286

V. ODLUKA O UTVRĐIVANJU FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2013. GODINU I PRIHVAĆANJU IZVJEŠĆA UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Temeljem članka 439. Zakona o trgovačkim društvima (NN 118/03 do 68/13) i članka 20. Društvenog ugovora d.o.o. od dana 28.12.2013. godine (potpuni tekst), Skupština Društva Usluge Poreč d.o.o. na sjednici održanoj dan 13. lipnja 2014. godine donosi

ODLUKU

o utvrđivanju financijskih izvještaja za 2013. godinu i prihvaćanju izvješća uprave o stanju Društva

I. Usvajaju se temeljni financijski izvještaji i to:

1. **BILANCA na dan 31.12.2013. godine** sa ukupnom aktivom – pasivom u iznosu od 208.350.071 kuna,
2. **RAČUN DOBITI I GUBITKA za 2013. godinu** koji sadrži sljedeće iznose:
 - ukupni prihodi 50.225.587 kuna,
 - ukupni rashodi 54.458.492 kuna
 - dobit/gubitak prije oporezivanja -4.232.905 kuna,
 - porez na dobit -
 - dobit/gubitak razdoblja -
 - odgođena porezna imovina 403.513 kuna
3. **IZVJEŠĆE O NOVČANIM TOKOVIMA za 2013. godinu**
4. **IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA za 2013. godinu**
5. **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA za 2013. godinu**

II. Prihvaća se godišnje izvješće o stanju Društva koje je izradila i prezentirala Uprava Skupštini Društva.

KLASA: 363-01/14-01/02

URBROJ: 2167-01-04/1-14-9

Poreč – Parenzo, 13.06.2014.

Predsjedavatelj Skupštine

Edi Štifanić

VI. ODLUKA O POKRIĆU GUBITKA

Temeljem članka 439. Zakona o trgovačkim društvima (NN 118/03 do 68/13) i članka 20. Društvenog ugovora d.o.o. od dana 28.12.2013. godine (potpuni tekst), Skupština Društva Usluge Poreč d.o.o. na sjednici održanoj dan 13. lipnja 2014. godine donosi

ODLUKU o pokriću gubitka

Gubitak razdoblja ostvaren u 2013. godini u iznosu od 4. 232.905 kuna ima se pokriti iz ostalih rezervi u iznosu od 2.390.708 kuna i dobiti budućih razdoblja u iznosu od 1.842.197 kuna kao i odgođena porezna imovina u iznosu od 403.513 kuna.

KLASA: 363-01/14-01/02

URBROJ: 2167-01-04/1-14-10

Poreč – Parenzo, 13.06.2014.

Predsjedavatelj Skupštine

Edi Štifanić

URBROJ: 363-01/14-01/01

BROJ: 2167-01-03/1-14-4

U Poreču-Parenzo, 24.04.2014.g.

NADZORNI ODBOR

Usluge Poreč d.o.o.

Na temelju odredbi članka 439., 263 stavka 3. Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine broj: 111/93,34/99,52/00,118/03,107/07,146/08,137/09,152/11,111/12,68/13) Nadzorni odbor Usluge Poreč d.o.o. za komunalne poslove podnosi

IZVJEŠĆE

o obavljenom nadzoru

vođenja poslova Društva za 2013. godinu

Tijekom 2013. godine održano je 9 (devet) sjednica Nadzornog odbora na kojima se raspravljalo o pitanjima od značaja za poslovanje i razvoj Usluge Poreč d.o.o., te se nadziralo vođenje poslova Društva.

Tako je Nadzorni odbor, sukladno ovlaštenjima utvrđenim odredbama Zakona o trgovačkim društvima, Društvenim ugovorom, te Poslovníkom o radu Nadzornog odbora u razdoblju od 01. siječnja do 28. lipnja 2013. godine utvrdio izvjesne nepravilnosti u provedbi odluka i zaključaka Nadzornog odbora, što je imalo za posljedicu opoziv postojeće, te imenovanje nove Uprave od strane Skupštine Društva.

U razdoblju od 28. lipnja do 31. prosinca 2013. godine Nadzorni odbor je kontinuirano nadzirao vođenje poslova Društva, te utvrdio da isto djeluje u skladu sa zakonom i aktima

Društva, pridržavajući se odluka Skupštine Društva.

Nadzorni odbor je uredno izvještavan od strane Uprave o svim važnijim poslovnim aktivnostima, tijeku poslovanja, prihodima i rashodima, te općenito o stanju Društva. Uprava je redovito podnosila Nadzornom odboru izvješća o poslovanju na koja Nadzorni odbor nije imao primjedbi, te ih je jednoglasno usvajao. Nadalje, Nadzorni odbor je svojim mišljenjima i preporukama utjecao na pozitivnu poslovnu politiku Društva.

U nastavku daje se kratki pregled razmatranih tema:

I Na 4. sjednici Nadzornog odbora održanoj 05. ožujka 2013. godine raspravljalo se o Financijskom planu Usluge Poreč d.o.o. za 2013. godinu, Planu investicija za 2013. godinu, Planu nabave za 2013. godinu. Prezentirane su Informacije o razvoju EU projekta za izgradnju kanalizacijske mreže i uređaja, Informacija o obvezama trgovačkog društva temeljem Zakona o vodama, te Informacija o okončanju sanacije odlagališta komunalnog otpada Košambra. Vezano za poslovne prostore donesena je Odluka o poništenju raspisanog natječaja za zakup poslovnog prostora u vlasništvu USLUGE POREČ d.o.o. na Gradskoj tržnici, utvrđeni su uvjeti za raspisivanje natječaja za zakup poslovnih prostora u vlasništvu USLUGE POREČ d.o.o. u zgradi Gradske tržnice, dana je suglasnosti na promjenu zakupnika i produženje ugovora o zakupu poslovnih prostora u zgradi bivše Školjke, te je dana suglasnost za produženje ugovora o zakupu poslovnog prostora u vlasništvu USLUGE POREČ d.o.o. u zgradi bivše Školjke. Ujedno, prezentirana je i informacija o visini potraživanja Usluge Poreč d.o.o. prema Gradu Poreču-Parenzo.

Na navedenoj sjednici Nadzornog odbora doneseni su slijedeći značajniji zaključci:

I

- Da se Financijski plan za 2013. godinu, Plan investicija i Plan nabave trebaju doraditi prema slijedećim stavovima:
 - sačiniti da rezultira sa pozitivnim rezultatom kojeg je moguće ostvariti povećanjem prihoda i/ili smanjenjem rashoda,
 - intenzivirati radove na povećanju prihoda i smanjenju troškova odnosno racionalizaciji,
 - ugraditi u Planove zaključke sa prethodnih sjednica Nadzornog odbora,
 - korigirati namjenske prihode u Planu investicija u skladu sa Proračunom Grada Poreča-Parenzo,
 - alokaciju predvidjeti u skladu sa ranijim zaključcima Nadzornog odbora,
- predvidjeti i realizirati mjere za poboljšanje rezultata u RJ Čistoća i ostalim radnim jedinicama sa negativnim financijskim rezultatom (negativna bruto dobit),
- zadužuje se Uprava Društva da za slijedeću sjednicu Nadzornog odbora predloži Financijski plan, Plan investicija i Plan nabave sukladno izglasanim zaključcima,
- slijedeću sjednicu zakazati u roku od najkasnije 20-tak dana zajedno sa izvršenjem Financijskog plana za 2012. godinu;

II

- Prihvaća se informacija o razvoju EU projekta,
- Podržava se Uprava da nastavi aktivno raditi na navedenom projektu,
- Zadužuje se Uprava da izvijesti Skupštinu Društva o realizaciji EU projekta.

III

- Prihvaća se informacija o obvezama TD, temeljem Zakona o vodama (NN broj 153/09 i 130/11),
- Prihvaća se osnivanje novog Društva za odvodnju, sukladno materijalu koji je sastavni dio ovog Zaključka,
- Zaključak se prosljeđuje Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.

IV

- Prihvaća se završno izvješće o realizaciji sanacije odlagališta Košambra i sastavni je dio ovog Zaključka,
- Zadužuje se Usluga Poreč d.o.o. da, po ishodu potvrde glavnog/izvedbenog projekta zatraži tehnički pregled, a potom i ishodu upravnog odobrenja uporabne dozvole,
- Usluga Poreč d.o.o. će iznos od 1.502.750,40 kuna doznačiti Gradu Poreču – Parenzo, a Grad će isti doznačiti Fondu temeljem Sporazuma Klasa: 351-01/13-01/01, Ur.broj: 2167/01-09-13-1 od dana 25.02.2013. godine, koji je sastavni dio ovog Zaključka,
- Obveza je Usluge Poreč d.o.o. da iz sredstava za redovno poslovanje, u državni proračun RH uplati kaznu u iznosu od 500.000,00 kuna, sve temeljem sporazuma Klasa: 351-01/13-01/01, Ur.broj: 2167/01-09-13-1 od dana 25.02.2013. godine,
- Ovaj Zaključak se prosljeđuje Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.

V

- Prihvaća se informacija o potraživanjima Usluge Poreč d.o.o. prema Gradu Poreču – Parenzo,
- Zatražiti od Grada Poreča – Parenzo da podmiri svoje obveze prema Usluzi Poreč d.o.o.

II Na 5. Sjednici Nadzornog odbora održanoj 30. travnja 2013. godine, a koja je sjednica sazvana na inicijativu gradonačelnika Grada Poreča – Parenzo, temeljem dopisa direktora Usluge Poreč d.o.o. i obavijesti o teškoj financijskoj situaciji i nemogućnosti isplate plaće zaposlenicima, doneseni su sljedeći zaključci:

I

- Zadužuje se direktor Društva da iskoristi sve mogućnosti kod naplate potraživanja radi isplate plaća; sugerira se da obavi razgovor sa velikim kupcima radi dobivanja prihoda – financijskih sredstava (Plava laguna d.d., Riviera Adria d.d. i Maistra d.d.). U protivnom voditeljica računovodstva Usluge Poreč d.o.o. treba informirati – kontaktirati pročelnicu Upravnog odjela za proračun i gospodarstvo Grada Poreča – Parenzo o financijskom

stanju Društva.

II

- Nalaže se direktoru Društva da radi racionalizacije poslovanja i poštivanja Zaključaka sa prethodnih sjednica Nadzornog odbora, zapošljavanje svede isključivo na minimum, na način da nema zapošljavanja novih djelatnika, osim sezonskih (za vrijeme ljetnih mjeseci), a radi povećanja opsega posla.

III

- Traži se od direktora Društva realizacija svih Zaključaka sa održanih sjednica Nadzornog odbora u ovom sazivu, a posebno izrada (dorada) Financijskog plana za 2013. godinu, Plana investicija i Plana nabave.

III Na 6. sjednici Nadzornog odbora održanoj 28. lipnja 2013. godine raspravljalo se o Godišnjem izvješću o poslovanju USLUGE POREČ d.o.o. za 2012. godinu, Izvješću o obavljenoj reviziji financijskog izvještaja za 2012. godinu, Izvješću o obavljenom nadzoru vođenja poslova trgovačkog društva USLUGA POREČ d.o.o. za 2012. godinu.

Na navedenoj sjednici Nadzornog odbora doneseni su sljedeći značajniji zaključci:

I

1) Daje se suglasnost na temeljna financijska izvješća za 2012. godinu i izvješće Uprave o stanju Društva,

- BILANCA na dan 31.12.2012. godine sa ukupnom aktivom – pasivom u iznosu od 215.140.125 kuna,
- RAČUN DOBITI I GUBITKA za 2012. godinu koji sadrži sljedeće iznose:

- ukupni prihodi	51.090.502 kuna,
- ukupni rashodi	51.992.814 kuna,
- dobit/gubitak prije oporezivanja	902.313 kuna,
- porez na dobit	126.403 kuna,
- dobit/gubitak razdoblja	775.910 kuna
- IZVJEŠĆE O NOVČANIM TOKOVIMA za 2012. godinu
- IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA za 2012. godinu

- BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA za 2012. godinu

2) Daje se suglasnost na pokriće gubitka. Gubitak ostvaren u 2012. godini u iznosu od 775.910 kuna ima se pokriti iz zadržane dobiti u iznosu od 36.582 kuna, a ostatak će se pokriti iz pričuva plaćenih od strane Hrvatskih voda.

3) Za slijedeću sjednicu Nadzornog odbora potrebno je izraditi obrazloženje za

- smanjenje realizacije radne jedinice groblje,
- usluge održavanja,
- specifikaciju ostalih troškova,
- specifikaciju troškova zaštite čovjekova okoliša.

4) Nadzorni odbor mišljenja je da su godišnja financijska izvješća napravljena u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama Društva i pokazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva te se kao takva mogu prihvatiti.

Nije prihvatljiva činjenica da se konstantno povećava broj zaposlenih, budući da to nije popraćeno realnim povećanjem obima poslova. Nadzorni odbor smatra da se uz postojeći broj, strukturu i kvalifikaciju zaposlenika Društva (čak i uz odgovarajuću racionalizaciju) mogu i trebaju ostvariti znatno bolji rezultati poslovanja, unatoč objektivno otežanim uvjetima poslovanja u okruženju.

II

- Prihvaća se Izvješće o obavljenoj reviziji financijskog izvještaja za 2012. godinu.

III

- Prihvaća se Izvješće o obavljenom nadzoru vođenja poslova trgovačkog društva USLUGA POREČ d.o.o. za 2012. godinu.

IV Na 7. sjednici Nadzornog odbora održanoj 28. lipnja 2013. godine prezentirana je Informacija o sjednici Skupštine trgovačkog društva USLUGA POREČ d.o.o. održanoj dana 28. lipnja 2013. godine, te je izvršen Izbor predsjednika Nadzornog odbora trgovačkog društva USLUGA POREČ d.o.o. Na sjednici su doneseni slijedeći zaključci:

I

- Prihvaća se informacija o Odlukama sa sjednice Skupštine društva USLUGA POREČ

d.o.o. održane dana 28. lipnja 2013. godine, i to:

- Odluka o opozivu člana Nadzornog odbora društva USLUGA POREČ d.o.o. i
- Odluka o imenovanju člana Nadzornog odbora društva USLUGA POREČ d.o.o.

II

- Za predsjednika Nadzornog odbora trgovačkog društva USLUGA POREČ d.o.o. imenuje se gospodin Alen Benković.

V Na 8. sjednici Nadzornog odbora održanoj 31. srpnja 2013. godine raspravljalo se o slijedećim temama: Analizi financijskog stanja sa mjerama za racionalizaciju poslovanja, izrađeno od t.d. Altius savjetovanje d.o.o., dana 22. travnja 2013. godine, Izvješću o poslovanju USLUGE POREČ d.o.o. za razdoblje od I-VI mjeseca 2013. godine, usvajanju nove alokacije troškova, pregledu sistematiziranih radnih mjesta i stvarno zaposlenih djelatnika na dan 30. lipnja 2013. godine, o zahtjevu Općine Tar Vabriga Torre Abrega za izmjenom i dopunom Odluke o iznosu godišnje naknade za korištenje grobnih mjesta na području Grada Poreča, i o zahtjevu za izmjenom i dopunom Odluke o cijenama uređenih i neuređenih grobnih mjesta na području Grada Poreča, izdavanju prethodne suglasnosti za pokretanje postupka javne nabave – predmet nabave: izgradnja pretovarne stanice, nabava kamiona za skupljanje komunalnog i ambalažnog otpada. Vezano za poslovne prostore prezentirana je evidencija poslovnih prostora, donesena Odluka o odabiru najpovoljnijeg ponuditelja povodom Natječaja za zakup poslovnih prostora u vlasništvu USLUGE POREČ d.o.o., utvrđeni su uvjeti za produženje ugovora o zakupu. Prezentiran je Ugovor o obavljanju konzultantskih usluga - BDO savjetovanje d.o.o., dana je informacija o popuni radnih mjesta, te prezentirani zahtjevi za sponzorstva.

Na navedenoj sjednici Nadzornog odbora doneseni su slijedeći značajniji zaključci:

I

- Prihvaća se kao informacija prezentirani materijal: analiza financijskog stanja sa mjerama za racionalizaciju poslovanja, izrađeno od t.d. Altius savjetovanje d.o.o., dana 22. travnja 2013. godine.

II

- Prihvaća se prezentirani materijal: Izvješće o poslovanju USLUGE POREČ d.o.o. za razdoblje od I-VI mjeseca 2013. godine,
- Na jednoj od slijedećih sjednica potrebno je izvršiti detaljnu analizu i usporedbu svih cijena usluga sa susjednim komunalnim društvima.

III

- Prihvaća se alokacija na temelju kombinacije prihoda i broja zaposlenih, sa primjenom od 01. siječnja 2013. godine.

IV

- Prihvaća se prezentirana informacija o pregledu sistematiziranih radnih mjesta i stvarno zaposlenih djelatnika na dan 30. lipnja 2013. godine,
- U najkraćem roku dostaviti prijedlog nove sistematizacije radnih mjesta.

V

- Donosi se:
 - 1) Odluka o dopuni Odluke o iznosu godišnje naknade za korištenje grobnih mjesta na području Grada Poreča,
 - 2) Odluka o dopuni Odluke o cijenama uređenih i neuređenih grobnih mjesta na području Grada Poreča.
- Odluke se imaju proslijediti nadležnom odjelu Grada Poreča-Parenzo na daljnje postupanje.

VI

- Daje se prethodna suglasnost za pokretanje postupka javne nabave - predmet nabave: izgradnja pretovarne stanice, procijenjena vrijednost: 5.000.000,00 kuna.
- Daje se prethodna suglasnost za pokretanje postupka javne nabave - predmet nabave: kamion za skupljanje komunalnog i ambalažnog otpada, procijenjena vrijednost: 800.000,00 kuna.
- Daje se prethodna suglasnost za pokretanje postupka javne nabave - predmet nabave: rekonstrukcija nerazvrstane ceste: Žatika-Košambra, procijenjena vrijednost: 7.500.000,00 kuna.

VII

- Prihvaća se prezentirana informacija o sklapanju Ugovor o obavljanju konzultantskih usluga - BDO savjetovanje d.o.o.

VIII

- Boćarski klub Istra Poreč i rukometni klub Poreč u razdoblju od 01. kolovoza 2013. godine do 01. kolovoza 2014. godine, sponzorirati će se sa iznosom od 2.000,00 kuna mjesečno.

IX

- Daje se suglasnost na Odluku o izmjeni i dopuni Odluke o pokriću gubitka. Gubitak

razdoblja ostvaren u 2012. godini u iznosu od 775.910 kuna, te gubitak od 750.868,60 kuna iz ranijeg razdoblja ima se pokriti iz sredstava ostalih rezervi. Ovom Odlukom stavlja se izvan snage Odluka o pokriću gubitka, ur. broj.1328/13 od 28. lipnja 2013. godine.

- Zaključak se ima proslijediti Skupštini Društva.

VI Na 9. sjednici Nadzornog odbora održanoj 11. rujna 2013. godine raspravljalo se o Izvješću o poslovanju USLUGE POREČ d.o.o. za razdoblje od I-VII mjeseca 2013. godine, reguliranju statusa sezonskih djelatnika na dan 30. lipnja 2013. godine, Financijskom planu USLUGE POREČ d.o.o. za 2013. godinu, odabiru revizorske kuće, stanju voznog parka, uvjetima korištenja bine, izdavanju prethodne suglasnosti za pokretanje postupka javne nabave – predmet nabave: opskrba električnom energijom. Prezentirana je informacija o tužbi radi poništenja odluke, utvrđenja i isplate bivšeg direktora g. Rodoljuba Kosića. Vezano za poslovne prostore razmatrani su zahtjevi Udruga, donesena je Odluka o raspisivanju natječaja, prezentiran je zahtjev Nogometnog kluba Jadran-Poreč, te Ugovor o radu direktora Društva.

Na predmetnoj sjednici doneseni su slijedeći značajniji zaključci:

I

- Prihvaća se prezentirano Izvješće o poslovanju USLUGE POREČ d.o.o. za razdoblje od I-VII mjeseca 2013. godine
- Prihvaća se Financijski plan USLUGE POREČ d.o.o. za 2013. godinu

II

- Daje se suglasnost za donošenje Odluka o prestanku ugovora o radu na određeno vrijeme kako je navedeno u prezentiranom materijalu,
- Upraznjena radna mjesta popunjavati sukladno potrebama do nove sistematizacije,
- Do 15. prosinca 2013. godine izraditi prijedlog nove sistematizacije radnih mjesta radi otklanjanja nepravilnosti i prikaza realne potrebe Društva.

III

- Donosi se Odluka o odabiru trgovačkog društva Iris Nova d.o.o. iz Rijeke, Fiorello la guardia 13., kao najpovoljnije ponude za usluge revizije financijskih izvještaja za 2013. godinu u iznosu od 65.000,00 kuna (PDV-e nije uključen).

IV

- Prihvaća se prezentirana informacija o stanju vozila voznog parka,
- Zadužuje se Uprava Društva da sačini plan nabave za naredni period te razmotri prioritete i isplativost nabave u odnosu na starost vozila, te prema financijskim mogućnostima započeti s postupcima javne nabave,

- Pri nabavi vozila maksimalno koristiti mogućnost Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, te ostala raspoloživa sredstva sufinanciranja,
- Zadužuje se Uprava Društva da Gradu Poreču-Parenzo uputi zahtjev za povrat sredstava prikupljenih putem cijene za nabavku voznog parka.

V

- Prihvaća se zahtjev Grada Poreča-Parenzo za montažu i demontažu bine bez naknade od dana 23. kolovoza 2013. godine, KLASA: 612-01-13-01/20, UR.BROJ: 2167/01-09/03-13-1,
- Montaža i demontaža bine za potrebe organizacije manifestacija na godišnjem nivou za potrebe Grada Poreča-Parenzo vršiti će se bez naknade, i to za 20 manifestacija za 2013. godinu, te 10 manifestacija za 2014. godinu,
- Donošenjem ovog Zaključka prestaje važiti Zaključak od dana 06. srpnja 2012. godine, ur.broj: 1366/12.

VI

- Daje se prethodna suglasnost za pokretanje postupka javne nabave - predmet nabave: opskrba električnom energijom, procijenjena vrijednost: 1.500.000 kuna, za razdoblje od tri godine.

VII

- Prihvaća se prezentirana informacija o tužbi radi poništenja odluke, utvrđenja i isplate podnijeta od strane bivšeg direktora g. Rodoljuba Kosića.

VIII

- Humanitarnoj Udruzi buđenje dodjeljuje se prostor u zgradi bivše Školjke, površine 23,44 m², za skladištenje prikupljenih donacija, bez naknade,
- Udruzi Garažno društvo, dodjeljuje se prostor u zgradi bivše Školjke, površine 81,00 m², bez naknade,
- Ugovor o zakupu ima se zaključiti na razdoblje do 31.12.2016. godine.

IX

- U razdoblju od 01. rujna 2013. godine do 01. rujna 2014. godine, nogometnom klubu Jadran-Poreč uplaćivati će se iznos od 2.000,00 kuna mjesečno, a koji iznos se ima doznačiti do 20-tog u mjesecu,
- Doniranje klubova ne smije postati praksa, te se na buduće zahtjeve ima odgovoriti negativno.

X

- Ovlašćuje se predsjednik Nadzornog odbora za zaključivanje prezentiranog Ugovora o radu, pravima i obvezama direktora Društva.

VII Na 10. sjednici Nadzornog odbora održanoj 31. listopada 2013. godine raspravljalo se o Izvješću o obavljenoj reviziji t.d. BDO d.o.o.: Clean Start, Planu financijskog i operativnog restrukturiranja, rujan 2013. godina, povećanju temeljnog kapitala USLUGE POREČ d.o.o., Planu investicija za 2013. godinu, realizaciji plana investicija za razdoblje I-IX mjeseca 2013. godine, Planu nabave za 2013. godinu, Izvješću o poslovanju USLUGE POREČ d.o.o. za razdoblje od I-IX mjeseca 2013. godine. Vezano za poslovne prostore imenovana je Komisija za poslovne prostore, donesene Odluke o odabiru najpovoljnije ponude, Odluka o raspisivanju natječaja, te je razmatrana molba t.d. Aquarium Travel d.o.o. Prezentirana je sistematizacija Društva. Vezano za upravljanje grobljima na području Grada Poreča-Parenzo prezentiran je izvještaj za 2012. godinu kao i Plan upravljanja grobljima na području Grada Poreča – Parenzo za 2013. godinu.

Na predmetnoj sjednici doneseni su slijedeći značajniji zaključci:

I

- Prihvaća se dostavljeni i prezentirani materijal t.d. BDO d.o.o. Clean Start, Plan financijskog i operativnog restrukturiranja, rujan 2013. godina,
- Materijal je potrebno doraditi na način da se prikaže predmetno razdoblje do 2018. godine primjenjujući konzervativniji model financijskog poslovanja Društva, kako je obrazloženo u diskusiji,
- Podržavaju se naponi Uprave za rješavanjem potraživanja koje USLUGA POREČ d.o.o. ima prema Gradu Poreču-Parenzo, te se zadužuje Uprava za daljnje aktivnosti.

II

- Prihvaća se prezentirano povećanje temeljnog kapitala,
- Prihvaća se informacija o predloženom dnevnom redu,
- Predlaže se donošenje Odluka, potrebnih za provedbu povećanja temeljnog kapitala Društva: Odluke o podjeli poslovnog udjela člana Društva Grad Poreč – Parenzo, Odluke o zaključivanju Ugovora o prijenosu dijelova poslovnog udjela, Odluka o spajanju poslovnih udjela Društva USLUGA POREČ d.o.o. Poreč, Ugovor o unosu prava na ime povećanja temeljnog kapitala, Odluke o izmjeni Društvenog ugovora USLUGE POREČ d.o.o., Potpuni tekst Društvenog ugovora,
- Zaključak se prosljeđuje Skupštini Društva na daljnje postupanje.

III

- Prihvaća se prezentirani Plan investicija za 2013. godinu,
- Prihvaća se prezentirana Realizacija plana investicija za razdoblje I-IX mjeseca 2013. godine.

IV

- Prihvaća se prezentirani Plan nabave za 2013. godinu.

V

- Prihvaća se prezentirani materijal: Upravljanje grobljima na području Grada Poreča-Parenzo: izvještaj za 2012. godinu
- Materijal je potrebno proslijediti nadležnom odjelu Grada Poreča-Parenzo.

VI

- Prihvaća se prezentirani materijal: Plan upravljanja grobljima na području Grada Poreča-Parenzo za 2013. godinu
- Materijal je potrebno proslijediti nadležnom odjelu Grada Poreča-Parenzo.

VII

- Prihvaća se prezentirani materijal: Izvješće o poslovanju USLUGE POREČ d.o.o. za razdoblje od I-IX mjeseca 2013. godine,
- Kod izrade budućih Izvješća o poslovanju potrebno je da isti sadrže i usporedbu sa budžetiranim razdobljem.

VIII

- Donosi se Odluka:
 - 1) Kod obročne otplate dugovanja obvezno je ugovaranje kamate u visini eskontne stope koju utvrđuje Hrvatska narodna banka,
 - 2) Za odobravanje obročne otplate dugovanja iznad 70.000 kuna potrebna je prethodna suglasnost Nadzornog odbora,
 - 3) Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja,
 - 4) Stupanjem na snagu ove Odluke prestaje važiti Odluka Nadzornog odbora sa 10. sjednice održane dana 26. veljače 2011. godine,
- Nastavno na zahtjev t.d. Aquarium Travel d.o.o. :
 - odobrava se obročna otplata dugovanja do 30.07.2014. godine,
 - ne oslobađa se od plaćanja zakonskih zateznih kamata,
 - obvezuje se na plaćanje kamate u visini eskontne stope koju utvrđuje HNB-a,
 - ne udovoljava se zahtjevu za smanjenjem mjesečne zakupnine za 50 % vrijednosti.

IX

- Prihvaća se prezentirani shematski prikaz nove sistematizacije radnih mjesta USLUGE POREČ d.o.o.,
- Zadužuje se Uprava Društva da na jednoj od sljedećih sjednica dostavi cjeloviti prijedlog Sistematizacije i organizacije radnih mjesta USLUGE POREČ d.o.o.

X

- Prihvaća se prezentirana informacija o presudi Županijskog suda u Rijeci, poslovni broj: Kov-Us-3/2013 (sanacija odlagališta Košambra),
- Zadužuje se Uprava Društva da postupi sukladno predmetnoj presudi.

XI

- Prihvaća se informacija o tijeku predstečajnog postupka t.d. Michele d.o.o.
- Daje se suglasnost Upravi Društva da glasa za plan financijskog restrukturiranja.

VIII Na 11. sjednici Nadzornog odbora održanoj 06. prosinca 2013. godine raspravljalo se o Planu podjele t.d. USLUGA POREČ d.o.o., Kolektivnom ugovoru t.d. USLUGA POREČ d.o.o., donesena je Odluka o odabiru najboljeg rješenja za vizualni identitet USLUGE POREČ d.o.o., prezentirano je Mandatno pismo (Europske banke za obnovu i razvoj). Dane su prethodne suglasnosti za pokretanje postupaka javne nabave – predmet nabave: radna odjeća i obuća, građevinski radovi na izgradnji, popravku i rekonstrukciji objekata javne odvodnje, monterski radovi na kanalizacijskim objektima. Donesena je Odluka o cijenama prodajnih mjesta na Gradskoj tržnici Poreč, Odluka o raspisivanju natječaja za dodjelu javne površine na dijelu Velikog gradskog parkirališta u Poreču-Parenzo, Odluka o produženju ugovora o zakupu poslovnih prostora, te je izdana prethodna suglasnost za odobravanje obročne otplate dugovanja t.d. Palatium Poreč d.o.o.

Na predmetnoj sjednici doneseni su slijedeći značajniji zaključci:

I

- Prihvaća se Plan podjele t.d. USLUGA POREČ d.o.o.

II

- Prihvaća se predloženi prijedlog Kolektivnog ugovora t.d. USLUGA POREČ d.o.o.,
- Ovlašćuje je direktor na pregovaranje i potpisivanje Kolektivnog ugovora t.d. USLUGA POREČ d.o.o., uz mogućnost manjeg odstupanja od predloženog teksta,
- Zadužuje se Uprava da izvijesti Nadzorni odbor o usuglašenom tekstu Kolektivnog ugovora.

III

- Donosi se Odluka o odabiru najboljeg rada za rješenje vizualnog identiteta USLUGE POREČ d.o.o., kako je navedeno u dostavljenom materijalu,
- Drugonagrađeno rješenje primijeniti će se za rješavanje vizualnog identiteta trgovačkog društva ODVODNJE POREČ d.o.o.

IV

- Prihvaća se prezentirana informacija,
- Preporuka je Upravi Društva daljnja koordinacija sa EBRD-om po pitanju kreditnih uvjeta,
- Ovlašćuje se direktor na potpisivanje usuglašenog mandatnog pisma nakon što istog prihvati i potpiše Grad Poreč-Parenzo.

V

- Daje se prethodna suglasnost za pokretanje postupka javne nabave :
 - predmet nabave: građevinski radovi na izgradnji, popravku i rekonstrukciji objekata javne odvodnje, procijenjena vrijednost: 2.200.000,00 kuna, otvoreni postupak s ciljem sklapanja okvirnog sporazuma s jednim gospodarskim subjektom na dvije godine,
 - predmet nabave: monterski radovi na kanalizacijskim objektima, procijenjena vrijednost: 1.100.000,00 kuna, otvoreni postupak s ciljem sklapanja okvirnog sporazuma s jednim gospodarskim subjektom na dvije godine.
- Daje se suglasnost za sklapanje ugovora o javnoj nabavi za predmet nabave: radna odjeća i obuća, procijenjena vrijednost: 550.000,00 kuna.

VI

- Daje se prethodna suglasnost za odobrenje obročne otplate dugovanja t.d. Palatium Poreč d.o.o. u iznosu od 74.701,76 kuna,
- Ugovor o obročnoj otplati ima se ugovoriti prema planu otplate kako je predloženo od strane Uprave Društva.

VII

- Donosi se Odluka o raspisivanju natječaja za 3 (tri) radna mjesta: stručni suradnik I.

IX Na 12. sjednici Nadzornog odbora održanoj 27. prosinca 2013. godine raspravljalo se o Financijskom planu za 2014. godinu, Planu investicija za 2014. godinu, Pravilniku o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta trgovačkog društva USLUGA POREČ d.o.o., Sporazumu o sufinanciranju nacionalne komponente projekta „Sustav odvodnje sa uređajima za pročišćavanje otpadnih voda Poreča,, te o Ugovoru o pravnom savjetovanju. Izdana je prethodna suglasnost za

pokretanje postupka javne nabave – predmet nabave: opskrba dizel gorivom. Donesene su Odluka o odabiru najpovoljnijeg ponuditelja na natječaju za dodjelu javne površine na dijelu Velikog gradskog parkirališta u Poreču – Parenzo - „ prodaja s klupa“ i Odluka o odabiru najpovoljnijeg ponuditelja na natječaj za zakup poslovnih prostora u vlasništvu USLUGE POREČ d.o.o.

Na predmetnoj sjednici doneseni su slijedeći značajniji zaključci:

I

- Prihvaća se Financijski plan USLUGE POREČ d.o.o. za 2014. godinu bez radne jedinice Otpadne vode,
- Prihvaća se Financijski plan radne jedinice Otpadne vode za 2014. godinu, sa povećanjem cijena vodne usluge uza 11 %,
- Zadužuje se Uprava Društva da izradi potrebne izmjene i dopune Odluke o cijeni vodne usluge javne odvodnje sa povećanjem od 11 %, te isto proslijedi na daljnje postupanje.

II

- Prihvaća se Plan investicija USLUGE POREČ d.o.o. za 2014. godinu bez radne jedinice Otpadne vode,
- Prihvaća se Plan investicija radne jedinice Otpadne vode za 2014. godinu,
- Materijal je potrebno korigirat sukladno provedenoj raspravi.

III

- Donosi se Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta trgovačkog društva USLUGA POREČ d.o.o.

IV

- Prihvaća se informacija o prezentiranom Sporazumu o sufinanciranju nacionalne komponente projekta „ Sustav odvodnje sa uređajima za pročišćavanje otpadnih voda Poreč „,

V

- Prihvaća se prezentirani prijedlog Ugovora o pravnom savjetovanju,
- Ovlašćuje se Uprava Društva za potpisivanje Ugovora o pravnom savjetovanju.

VI

- Daje se prethodna suglasnost za pokretanje postupka javne nabave u predmetu nabave: dizel gorivo, procijenjena vrijednost: 3.600.000,00 kuna, otvoreni postupak s ciljem sklapanja okvirnog sporazuma s jednim gospodarskim subjektom na dvije godine.

VII

- Prihvaća se prezentirana informacija o rješenju Državnog inspektorata,
- O navedenoj problematici potrebno je obavijestiti sva nadležna tijela, uključujući i županijska tijela.

VIII

- Nalaže se Upravi Društva da Gradonačelniku Grada Poreča-Parenzo uputi pismeni zahtjev radi rješavanja naplate dospjelih potraživanja.
- O tijeku radnji potrebno je obavijestiti Nadzorni odbor

IX

- Prihvaća se prezentirana informacija o dogovorenom tekstu Kolektivnog ugovora s manjim izmjenama istog u odnosu na prvotni tekst i ovlašćuje Uprava Društva za potpisivanje Kolektivnog ugovora USLUGE POREČ d.o.o.

Nadzorni odbor nadzirano je poslovanje kroz prezentirana mjesečna izvješća o poslovanju, razmatrao i odlučivao o pitanjima iz svoje nadležnosti koja su bitna za uspješno funkcioniranje Društva, te praćenjem stanja, uputama, prijedlozima i smjernicama kontinuirano sudjeluje u razvoju i napretku trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o.

Slijedom navedenog, Nadzorni odbor Usluga Poreč d.o.o. upućuje ovo izvješće Skupštini Društva.

Predsjednik Nadzornog odbora

Alen Benković

KLASA: 363-01/14-01/02.

URBROJ: 2167-01-03/1-14-3.

Poreč-Parenzo, 13. lipnja 2014. godina

Na temelju članka 20. stavak 1. točka 1. Društvenog ugovora Usluge Poreč d.o.o. (potpuni tekst), Skupština Usluge Poreč d.o.o. za komunalne poslove, na sjednici održanoj dana 13. lipnja 2014. godine, donosi

ODLUKU

- I Prihvaća se Izvješće o obavljenom nadzoru vođenja poslova za 2013. godinu.

- II Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjedavatelj Skupštine

Edi Štifanić
