



***GODIŠNJE IZVJEŠĆE
USLUGE POREČ D.O.O.
ZA 2011. GODINU
-sažetak***

Poreč, svibanj 2012.

Godišnje izvješće je strukturirano na način da zadovoljava i Zakon o trgovačkim društvima i Zakon o računovodstvu. Sukladno Zakonu o računovodstvu isti se javno objavljuje na portalu FINE nakon prihvatanja od Skupštine društva. Uz Godišnje izvješće javno se objavljuje još GFI (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom toku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje), izvješće revizora, Odluka o utvrđivanju GFI-a, odluka o raspodjeli dobiti.

Godišnje izvješće strukturirano je u dva dijela. Prvi dio obuhvaća izvješće direktora, drugi dio obuhvaća financijske izvještaje. Na kraju izvještaja priložene su odluka o utvrđivanju financijskih izvještaja i odluka o uporabi dobiti, prihvaćene na Skupštini društva.

I. IZVJEŠĆE DIREKTORA

1. Izvješće o stanju društva

O poslovanju i financijskom rezultatu za 2011. godinu, različitim financijskim pokazateljima, kao i o ostvarenoj dobiti, potanje je napisano u nastavku ovog izvješća.

Od 31.12.2011. godine do dana izrade ovog izvješća nije bilo značajnih poslovnih događaja, a osobito ne onih koji bi u skladu s HSFI-om 4 zahtijevali naknadni ispravak financijskih izvještaja. Nije bilo značajnih investicija niti ranije nepredviđenih obveza, kao niti pokrenutih sudskih postupaka protiv Društva.

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.

Aktivnosti društva na području istraživanja i razvoja usmjerene su na procjenu budućih potreba i očekivanih budućih kupaca, a provode se kao redovite aktivnosti društva.

Aktivnosti društva podijeljene su po segmentima ovisno o vrsti pruženih usluga i dajemo ih u nastavku.

Podaci važni za prosudbu stanja imovine društva, njegovih obveza, financijskog položaja, dobiti i gubitka obrazloženi su u izvješćima danim u nastavku i bilješkama. Kamatni rizik ne procjenjujemo značajnim jer društvo ima male kreditne obveze. Zbog otežane naplate potraživanja, uočava se rastući rizik likvidnosti. Usprkos navedenome vjerujemo da će postojeće antirecesijske mjere koje provodimo osigurati potrebnu likvidnost i pozitivan rezultat u 2012. godini.

Budući da djelatnost društva utječe na okolinu, u skladu sa postojećim propisima kroz redovnu djelatnost provodimo mjere za zaštitu okoliša.

Podaci o zaposlenim radnicima objavljeni su u bilješkama.

2. Izvješće o poslovnoj politici i drugim načelnim pitanjima budućeg vođenja društva

Kao što je spomenuto u izvješću o stanju društva, poslovna politika usmjerena je na osiguranje kontinuiteta u obavljanju djelatnosti uz ostvarenje efikasnosti i sigurnosti poslovanja. Financijski plan društva za 2012. godinu uključuje primjenu antirecesijskih mjera, ali i očekivane učinke.

Utjecaje krize na poslovanje namjeravamo pažljivo pratiti i ublažiti slijedećim mjerama: štednjom i kontrolom troškova, još većim naporima kod održavanja i poboljšanja kvalitete pruženih usluga te opreznim postupanjem sa postojećim pričuvama.

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 je uspostava 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 voditelji pojedinih službi te drugi zaposlenici u okviru svog djelokruga rada. Svaki odjel zadužen je za čuvanje svoje imovine koja se na kraju godine popisuje i usklađuje sa knjigovodstvenom evidencijom. Radi nadziranja i zaštite imovine od šteta upravna zgrada Društva s tržnicom i parkiralištima ima video nadzor, a fizičko čuvanje imovine obavlja zaštitarska služba. Direktor kontrolira i usklađuje poslovanje Društva sa zakonskim propisima, te dostavlja izvješća o poslovanju Gradu i Nadzornom odboru. Informacijski sustav Društva obuhvaća knjigovodstveno i uredsko poslovanje. Sva računala su umrežena u lokalnoj mreži te korisnici mogu obavljati radnje s programima i nad podacima za koje imaju ovlaštenje. Podaci se pohranjuju dnevno kako bi se pouzdano zaštitili od gubitaka uzrokovanih požarom, krađom ili bilo kojom drugom višom silom. Informacijski sustav se stalno nadograđuje i usavršava u skladu sa potrebama i stanju na tržištu. Uspostavljeni informacijski sustav Društva pruža pravodobne i točne izlazne informacije, te jamči potpunost i pouzdanost podatka. Informacijski sustav omogućuje djelotvorno ostvarivanje poslovnih ciljeva. U 2011. godini ishodovan je certifikat ISO 9001:2008.

3. Izvješće o rentabilnosti poslovanja, a napose rentabilnosti vlastitog kapitala

Društvu nije cilj ostvarenje dobiti, već zadovoljavanje potreba društva koju bi trebala pratiti financijska stabilnost i likvidnost.

4. Izvješće o tijeku poslova i stanju društva

Tijek poslova i stanje društva prikazani su u financijskim izvještajima i bilješkama, kroz promjene strukture prihoda i rashoda, stanja imovine, izvora i obveza.

5. Izvješće o likvidnosti i rentabilnosti

Društvo je tijekom 2011. godine bilo likvidno i solventno iako se kasnilo sa podmirivanjem obveza zbog nepravovremene doznake sredstava od strane Grada Poreča. Izuzetna pažnja oko naplate (opomene i ovrhe) ipak nije rezultirala smanjenjem salda potraživanja što je detaljno prikazano u bilješkama.

II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

Financijski izvještaji društva sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja i usvojenim Računovodstvenim politikama društva.

ANALIZA BILANCE

AKTIVA	2010.	Struktura %	2011.	Struktura %	Index
0	1	2	3	4	5 (3/1)
1. DUGOTRAJNA IMOVINA	150.416.920	76,65	151.411.950	75,16	100,66
- nematerijalna imovina	779.059		750.912		96,39
- materijalna imovina	137.544.133		138.630.856		100,79
- financijska imovina	270.600		270.600		100,00
- potraživanja	362.117		298.571		82,45
- zemljište	11.461.011		11.461.011		100,00
2. KRATKOTRAJNA IMOVINA	45.023.349	22,94	49.783.588	24,71	110,57
- zalihe materijala	2.420.286		2.320.031		95,86
- potraživanja	29.964.014		31.115.548		103,84
- financijska imovina	7.578.273		7.442.865		98,21
- novac u banci i blagajni	5.060.776		8.905.144		175,96
3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA	810.444	0,41	254.785	0,13	31,44
UKUPNO AKTIVA:	196.250.713	100,00	201.450.323	100,00	102,65
4. IZVANBILANČNI ZAPISI	3.279.350		7.317.423		223,14

Bilanca je sastavljena sukladno zakonskim propisima, Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja, te usvojenim Računovodstvenim politikama Društva.

Ukupna aktiva u 2011. godini iznosi 201.450.323 kuna i u odnosu na prethodnu 2010. godinu veća je za 2,65% zbog povećanja pozicije dugotrajne imovine i to materijalne imovine te kratkotrajne imovine i to potraživanja, i novca u banci i blagajni.

DUGOTRAJNA IMOVINA iznosi 151.411.950 kuna i u aktivni sudjeluje s 75,16%, a čine je nematerijalna i materijalna imovina (sa zemljištem) u neto iznosu od 150.842.779 kuna, dugotrajna financijska imovina u iznosu od 270.600 kuna kao i dugoročna potraživanja u iznosu od 298.571 kune.

Udio **materijalne imovine** u dugotrajnoj imovini je 91,56%. Ostatak od 8,44% odnosi se na financijsku, nematerijalnu imovinu i zemljište.

Na **potraživanja** u bilanci 51,23% otpada na potraživanja od kupaca, 46,17% na ostala potraživanja (neutrošena namjenska sredstva), a ostatak od 2,60% otpada na potraživanja od države i potraživanja od zaposlenika.

Ukupna potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2011. godine u iznosu od 19.222.723 kuna vrijednosno su usklađena u iznosu od 3.277.121 kune te iznose 15.945.602 kn. Ukupno vrijednosno usklađenje iznosi 3.277.121 kuna od čega je Društvo u 2011. godini vrijednosno uskladilo potraživanje u iznosu od 1.434.189 kuna, a naplatilo 1.395.005 kuna. Zbog nemogućnosti naplate otpisano je trajno 130.027 kuna.

Za 2011. godinu postotak naplate od kupaca iznosio je 80,77% i to:

- stanovništvo 84%,
- privreda 83%,
- obrt i mala privreda 70%,
- groblje 91%,
- parking 97% i
- marina 91%.

Ukupna i tužena potraživanja prema vrstama kupaca

VRSTA KUPACA	Ukupna potraživanja	Vrijednosno usklađeno	Potraživanje na dan 31.12.2011.	Dospjela potraživanja-netuženo	Nedospjela potraživanja
Domaćinstva	2.249.045	(574.924)	1.674.121	532.984	1.141.137
Privreda	13.721.931	(833.918)	12.888.013	11.383.058	1.504.955
Obrtnici	2.244.080	(1.496.629)	747.451	298.059	449.393
Marina	363.814	(221.343)	142.472	142.472	0
Groblje	402.830	(137.083)	265.747	78.319	187.428
Parking	241.023	(13.225)	227.798	227.798	0
UKUPNO:	19.222.723	(3.277.121)	15.945.602	12.662.690	3.282.913

Ukoliko se od ukupnog potraživanja od kupaca na dan 31.12.2011 godine, a koji iznosi 19.222.723 kuna izuzme li se mjesečna realizacija za prosinac u iznosu od 3.282.913 kn preostaje 15.939.810 kn dospelog duga, od čega je 20,56% potraživanja tuženo. Od ukupno dospelog potraživanja koje iznosi 15.939.810 kune, na potraživanja od Grada Poreča odnosi se 10.036.441 kune ili 62,96%.

Ostala potraživanja u 2011. godini iznose 14.366.875 kn i odnose se na neutrošena namjenska sredstva (naknade za razvoj, naknada za priključenje i obnova voznog parka). Namjenska sredstva prikupljena su kroz cijenu pružene komunalne usluge, a troše se sukladno godišnjim Programima gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture. Društvo od Općine Vrsar potražuje 4.538.765 kuna, od Općine Tar-Vabriga 2.076.909 kuna, od Grada Poreča 3.384.800 kuna, od Općine Funtana 149.489 kuna.

Ukupna pasiva u 2011. godini u odnosu na prethodnu 2010. godinu povećana je za 2,59%.

PASIVA	31.12.2010.	%	31.12.2011.	%	Indeks
0	1	2	3	4	5 (3/1)
1.KAPITAL I REZERVE	138.711.952	70,68	145.347.013	72,15	104,78
- upisani kapital	135.580.710		139.686.748		103,03
- kapitalne rezerve	0		2.492.230		
- revalorizacijske rezerve	0		0		#DIJ/0!
- rezerve	3.918.693		3.918.903		100,01
- zadržana dobit	783.229		0		0,00
- preneseni gubitak	0		-787.450		#DIJ/0!
- dobit tekuće godine	-1.570.680		36.582		-2,33
2.DUGOROČNE OBVEZE	580.830	0,30	388.564	0,19	66,90
3.KRATKOROČNE OBVEZE	24.588.087	12,53	13.804.150	6,85	56,14
- obveze s osnove zajmova	0		0		#DIJ/0!
- obveze prema dobavljačima	13.694.456		9.171.255		66,97
- obveze prema zaposlenima	1.018.455		1.561.307		153,30
- obveze za poreze i doprinose	615.455		1.230.666		199,96
- ostale kratkoročne obveze	9.259.721		1.840.922		19,88
4. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	32.369.845	16,49	41.910.596	20,80	129,47
UKUPNO PASIVA:	196.250.714	100,00	201.450.323	100,00	102,65
4. IZVANBILANČNI ZAPISI	3.279.350		7.317.423		223,14

KAPITAL I REZERVE u pasivi sudjeluju u iznosu od 145.347.013 kn, što čini 72,15% ukupne pasive, a sastoje se od **upisanog kapitala** u iznosu od 139.686.748 kuna te neupisanog kapitala u iznosu od 4.106.248 kuna što čine ulaganja vlasnika, **kapitalnih rezervi** u iznosu od 2.492.230 kune (potraživanja od grada Poreča za neuplaćena sredstva za dokapitalizaciju), **rezervi** u iznosu od 3.918.693 kuna, **prenesenog gubitka** u iznosu od 787.450 i **dobiti tekuće godine** u iznosu od 36.582 kuna.

Društvo je u 2011. godini povećalo kapital vlasnika za 2.816.700 kuna sa 132.763.800 kuna na 135.580.500 kuna i to:

	2010	%	2011	%
Grad Poreč	101.136.900	76,18	102.436.900	75,55
Općina Vrsar	10.003.200	7,53	10.553.800	7,78
Općina Višnjan	1.893.900	1,43	1.893.900	1,40
Općina Vižinada	2.224.500	1,68	2.224.500	1,64
Općina Sv.Lovreč	3.125.000	2,35	3.125.000	2,30
Općina Kaštelir-Labinci	1.214.100	0,91	1.214.100	0,90
Općina Funtana	5.573.600	4,20	6.195.900	4,57
Općina Tar Vabriga	7.592.600	5,72	7.936.400	5,85
UKUPNO	132.763.800	100,00	135.580.500	100,00

KRATKOROČNE OBVEZE u iznosu od 13.804.150 kn, sudjeluju u pasivi s 6,85%. Odnose se na obveze prema dobavljačima u iznosu od 9.171.255 kuna, obveze prema zaposlenima u iznosu od 1.561.307 kuna (obveza za isplatu plaće za prosinac koja je isplaćena u siječnju 2012. godine), obveze za poreze, doprinose u iznosu od 1.230.666 kuna (obveze za doprinose po plaćama zaposlenih), obveze za glavnice po kreditu i financijskom leasingu koja dospijeva u 2012. godini u iznosu od 203.689 kuna.

Ostale kratkoročne obveze čine 11,86% ili 1.637.233 kuna, a odnose se na obveze za namjenska sredstva 767.392,43 (nenaplaćena namjenska sredstva), obveze za naknadu za izvlaštenje u iznosu od 738.859,71 kuna, obveza za povrat naknade za priključenje u iznosu od 182.928,59 i obveze za naknade za zaposlene u iznosu od 144.414 kuna, akontacija poreza na dobit za povrat u iznosu od 210.746,47 kuna.

ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA u 2011. godini iznosi 41.910.596 kn, te u pasivi sudjeluju s 20,80%. Navedena pozicija u bilanci predstavlja neutrošena, a doznačena u proračun namjenska sredstva:

- dodatka za izgradnju, naknade za priključenje i obnovu voznog parka u iznosu od 10.149.963 kune,
- nenaplaćena i naplaćena neutrošena sredstva naknade za razvoj u iznosu od 12.422.533,
- utrošena sredstva naknade za razvoj u ukupnom iznosu od 1.297.290 kuna,
- sredstva doznačena od jedinica lokalnih samouprava u vlasništvu društva i Hrvatskih voda kao financiranje izgradnje u iznosu od 14.173.901 te
- odgođeno priznavanje prihoda za izvršene radove u vlastitoj režiji na sanaciji odlagališta Košambra u iznosu od 3.758.556 kuna,
- odgođeni prihod za nabavu hladnjače na groblju Tar u iznosu od 60.022,
- povrat naknade za priključenje u Kukcima-III faza iznos od 10.908 kuna i
- obračunati troškovi koji nisu fakturirani u iznosu od 37.423 kune.

ANALIZA RAČUNA DOBITI I GUBITKA

OPIS	2010.	Struktura %	2011.	Struktura %	Indeks
0	1	2	3	4	5 (3/1)
1. UKUPNI PRIHODI	45.548.446,00	100,00	50.022.663	100,00	109,82
- prihodi od prodaje u zemlji	41.758.169	91,68	44.767.574	89,49	107,21
- ostali poslovni prihodi	198.829	0,44	273.167	0,55	137,39
- financijski prihodi	2.139.324	4,70	2.464.776	4,93	115,21
- izvanredni prihodi	1.452.124	3,19	2.517.146	5,03	173,34
2. UKUPNI RASHODI	47.458.580	100,00	49.923.738	100,00	105,19
-troškovi sirovina i materijala	5.254.645	11,07	5.576.764	11,17	106,13
-troškovi prodane robe	144.998	0,31	205.909	0,41	142,01
-ostali vanjski troškovi	6.390.322	13,47	6.822.056	13,66	106,76
-troškovi osoblja	19.934.030	42,00	20.788.820	41,64	104,29
- amortizacija	8.057.919	16,98	7.894.645	15,81	97,97
-ostali troškovi poslovanja	6.107.770	12,87	6.573.125	13,17	107,62
- vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca	1.217.738	2,57	1.185.397	2,37	97,34
-ostali poslovni rashodi	87.949	0,19	737.569	1,48	838,63
- financijski rashodi	263.209	0,55	139.453	0,28	52,98
3. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	-1.910.134		98.925		-5,18
4. POREZ NA DOBIT	-339.454		62.343		0,00
5. DOBIT FINACIJSKE GODINE	-1.570.680		36.582		-2,33

Račun dobiti i gubitka po radnim jedinicama prikazan je u slijedećoj tabeli iz koje je vidljivo da su RJ Otpadne vode, RJ Parkiralište, RJ Tržnica i RJ Luka-Marina poslovale sa dobiti dok su RJ Čistoća, RJ Hortikultura, RJ Školjka i RJ Pogrebne usluge poslovale sa gubitkom.

	ČISTOĆA	OTPADNE VODE	RADNA ZAJEDNICA	PARKIRA LIŠTE	ŠKOLJKA	TRŽNICA	POGREBNE USLUGE	HORTIKU- LTURA	LUKA- MARINA	UKUPNO
UKUPNI PRIHODI	19.630.952	12.161.671	1.031.269	6.269.209	80.256	1.659.385	1.847.938	4.244.061	3.097.924	50.022.664
UKUPNI RASHODI	16.357.687	10.975.902	7.607.188	4.020.347	127.673	1.267.309	2.166.591	5.415.692	1.985.348	49.923.738
Materijalni troškovi	2.530.012	1.164.379	233.291	350.122	0	232.749	123.001	782.318	160.891	5.576.764
Bruto plaće	8.375.637	2.231.895	3.319.244	1.669.188	0	547.429	636.369	3.116.512	711.258	20.607.530
Amortizacija	1.468.875	3.648.659	172.565	726.361	125.983	234.560	505.745	573.998	437.899	7.894.645
Održavanje	584.327	986.655	416.605	311.202	0	13.860	118.581	349.953	227.083	3.008.265
Ostali troškovi	3.398.835	2.944.315	3.465.483	1.690	1.690	238.711	782.896	592.911	448.217	11.874.749
Alokacija RZ	3.945.551	986.388	-6.575.919	328.796	0	156.975	406.258	328.796	423.155	0
udio plaća u prihodu %	42,67	18,35	321,86	26,63	0,00	32,99	34,44	73,43	22,96	41,20
BRUTO DOBIT	-672.286	199.381	0	1.920.066	-47.417	235.101	-724.911	-1.500.428	689.420	98.925

Prihodi od prodaje u zemlji su ostvareni su za 7,21% više u odnosu na 2010. godinu po radnim jedinicama kako je prikazano u slijedećoj tabeli:

Opis prihoda	2010	2011	Indeks
Odvoz komunalnog otpada	18.296.721	17.819.287	97
Otpadne vode	7.359.236	10.459.780	142
Parkirališta	4.815.253	6.081.015	126
Tržnica	1.575.797	1.557.956	99
Pogrebne usluge	1.675.569	1.810.442	108
Hortikultura	4.350.909	4.197.918	96
Marina	3.509.726	2.703.280	77
Radna zajednica	78.935	57.640	73
Školjka	96.023	80.256	84
Ukupno	41.758.169	44.767.574	107

Na povećanje prihoda u RJ Otpadne vode i RJ Parkiralište utjecalo je povećanje cijena pruženih usluga.

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 273.167 kuna sudjeluju u ukupnim prihodima s 0,55% , a odnose se na prihode od interne realizacije u iznosu od 184.930 kuna te prihoda iz ranijih godina u iznosu od 88.237 kuna.

Financijski prihodi u ukupnom iznosu od 2.464.776 kuna odnose se na sredstva dobivena od Hrvatskih voda i jedinica lokalne samouprave iz namjenskih sredstava sukladno godišnjim ugovorima za pokriće troškova u iznosu od 1.999.210 kuna, prihoda od dividendi u iznosu od 17.466 kuna, prihodi od kamata iznose 303.196 kuna te prihodi od tečajnih razlika iznose 144.904 kune.

Izvanredni prihodi u iznosu od 2.517.146 kuna odnose se na prihodi od naplata štete preko osiguravajućeg društva u iznosu od 982.207 kuna, prihoda od otpisanih potraživanja u iznosu od 1.291.397 kuna te ostali prihodi u iznosu od 243.542 kune.

Ukupni rashodi u 2011. godini iznose 49.923.738 kuna i u odnosu na 2010. godinu (47.458.580 kuna) veći su za 5,19%.

Troškovi sirovina i materijala iznose 5.576.764 kuna i u ukupnim rashodima sudjeluju s 11,17%, i u odnosu na prošlu godinu veći su za 6,13%. Najvećim se dijelom odnose na gorivo i mazivo koje u strukturi materijalnih troškova sudjeluje s 32,64%, utrošene sirovine s 20,99% električna energija koja u strukturi navedenih troškova sudjeluje sa 18,52%.

Ostali vanjski troškovi u iznosu od 6.822.056 kn sudjeluju u strukturi rashoda s 13,66% i veći su u odnosu na 2010. godinu za 6,76%. Intelektualne usluge odnose se na usluge revizorske tvrtke i to za reviziju financijskih izvještaja te za reviziju povećanja temeljnog kapitala u visini od 1,19% vanjskih troškova. Investicijsko i tekuće održavanje u 2011. godini iznosi ukupno 2.541.114 kuna te predstavlja 37,25% ukupnih vanjskih troškova, a manji su u odnosu na 2010. godinu za 127.793 kune. Značajniji rast vanjskih troškova ostvaren je kod

troškova vode zbog havarije i kod usluge naplate za odvodnju po računima od strane Istarskog vodovoda zbog promjene cijene odvodnje.

Troškovi osoblja iznose 20.788.820 kuna i u ukupnim troškovima sudjeluju s 41,64% i veći su u odnosu na 2010. godinu za 4,29%. U 2011. godini prosječno isplaćena neto plaća po radniku iznosi 4.788,15 kn.

U 2011. godini isplaćene su otpremnine u iznosu od 905.654 kune i jubilarne nagrade u iznosu od 238.270 u skladu sa Kolektivnim ugovorom.

Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 6.573.125 kn sudjeluju u strukturi rashoda s 13,17% i veći su u odnosu na 2010. godinu za 7,62%. Najvećim dijelom u tim troškovima sudjeluju troškovi naknade za prijevoz na posao i s posla i to sa 33,56%, a s 21,49% na premije osiguranja te s 15,94% na troškove pražnjenja septičkih jama.

U 2011. godini obračunata **amortizacija** iznosi 7.894.645 kuna i u odnosu na proteklu godinu manja je za 2,03% od čega se na amortizaciju pokrivenu iz odgođenih prihoda odnosi iznos od 919.199 kuna te je neto rezultat na troškove poslovanja 6.975.446 kuna.

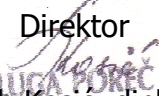
Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca iznosi 1.185.397 kuna te u ukupnim rashodima sudjeluju sa 2,37%, a odnosi se na ukupno utužena potraživanja u 2011. godini, budući je kod istih naplata neizvjesna.

Ostali poslovni rashodi iznose 737.569 kuna te u ukupnim rashodima sudjeluju sa 1,48%, a odnose se na trajno otpisana potraživanja u iznosu od 61.168 kuna, neotpisane vrijednosti rashodovane imovine u iznosu od 93.492 kune, kazni i penala u iznosu od 17.700 kuna i naknade šteta oštećenima temeljem polica osiguranja u iznosu od 565.209 kuna (direktno isplaćeno trećim licima koje je društvo obeštetilo i vlastitim djelatnicima za 2010. i 2011. godinu).

Razlikom između ukupnih prihoda (50.022.663 kuna) i ukupnih rashoda (49.923.738 kuna), ostvaren je računovodstvena **dobit** u iznosu od **98.925 kuna**.

Prema Prijavi poreza na dobit za 2011. godinu, Društvo je utvrdilo poreznu osnovicu u iznosu od 311.718 kune primjenom stope od 20% iskazuje porez na dobit u iznosu od 62.343 kune, a za koji iznos je smanjena odgođena porezna imovina te ona iznosi 277.111 kuna, odnosno preneseni porezni gubitak od 1.385.552 kn te **neto dobit** iznosi **36.582 kune**.

Godišnje izvješće o poslovanju za 2011. godinu razmatrano je i prihvaćeno na sjednici Skupštine društva održanoj dana 22.05.2012. godine

Direktor

Rodoljub Kosić, dipl.ing.el
USLUGA POREC d.o.o.
za računovodstvo i knjigovodstvo
POREC 8

Temeljem članka 439. Zakona o trgovačkim društvima (NN 118/03) i članka 31. Društvenog ugovora o preoblikovanju i usklađenju društva s ograničenom odgovornošću (pročišćeni tekst), Skupština Usluge Poreč d.o.o. na sjednici održanoj dana 22.05.2012. godine donosi

ODLUKU

o utvrđivanju financijskih izvještaja za 2011. godinu i prihvatanju izvješća uprave o stanju društva

I Usvajaju se temeljni financijski Izvještaji i to:

1. **BILANCA na dan 31.12.2011. godine** sa ukupnom aktivom – pasivom u iznosu od 201.450.323 kuna,
2. **RAČUN DOBITI I GUBITKA za 2011. godinu** koji sadrži sljedeće iznose:

- ukupni prihodi	50.022.663 kuna,
- ukupni rashodi	49.923.738 kuna,
- dobit prije oporezivanja	98.925 kuna,
- porez na dobit	62.343 kuna,
- dobit razdoblja	36.582 kuna
3. **IZVJEŠĆE O NOVČANIM TOKOVIMA za 2011. godinu**
4. **IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA za 2011. godinu**
5. **BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA za 2011. godinu**

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

Broj: 1072/2012
Poreč, 22.05.2012.

Predsjedatelj Skupštine

Eci Štifarić



Temeljem članka 439. Zakona o trgovačkim društvima (NN 118/03) i članka 31. Društvenog ugovora o preoblikovanju i uskladenju društva s ograničenom odgovornošću (pročišćeni tekst), Skupština Usluge Poreč d.o.o. na sjednici održanoj dana 22.05.2012. godine donosi

ODLUKU

o uporabi dobiti

Dobit razdoblja ostvarena u 2011. godini u iznosu od 36.562 kuna ima se upotrijebiti za pokriće prenesenog gubitka.

Broj: 1072/2012
Poreč, 22.05.2012.

Predsjedatelj Skupštine

Edi Štifanić

