

Vodovod grada Vukovara d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju

32010 VUKOVAR, Jana Bate 4

MB: 3007693

OIB 95863787953

E-mail: vodovod-grada-vukovara@vu.t-com.hr

Tel.: 032 424-727

Fax: 032 424-724

Ur.broj: 10-1152/11

U Vukovaru, 16. svibnja 2011.

Sukladno čl. 441. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 52/00, 118/03, 107/07 i 146/08), čl. 20 Zakona o računovodstvu (NN 109/07) i čl. 20. Društvenog ugovora o pretvorbi Javnog poduzeća „Vodovod grada Vukovar“ Vukovar u društvo kapitala-društvo s ograničenom odgovornošću, Skupština društva, na prijedlog Uprave društva, na sjednici održanoj 16. svibnja 2011. donosi slijedeću

ODLUKU

o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2010. godinu

Točka 1.

Skupština društva utvrđuje temeljne financijske izvještaje za 2010. godinu i to:

1. Bilancu sa zbrojem aktive, odnosno pasive 153.401.522,27 kn
2. Račun dobiti i gubitka s pozicijama
 - Ukupni prihodi 18.254.969,20 kn
 - Ukupni rashodi 18.207.275,32 kn
 - Dobit prije oporezivanja 47.693,88 kn
 - Porez na dobit -
 - Dobit nakon oporezivanja 47.693,88 kn
3. Bilješke uz financijske izvještaje za 2010. godinu.

Točka 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

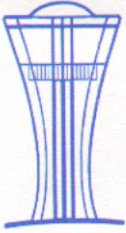
Predsjednik Skupštine društva



Vodovod grada Vukovara Tomislav Džanak

d.o.o.
32010 Vukovar
Jana Bate 4

Tomislav Džanak



Vodovod grada Vukovara d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju

32010 VUKOVAR, Jana Bate 4

MB: 3007693

OIB 95863787953

E-mail: vodovod-grada-vukovara@vu.t-com.hr

Tel.: 032 424-727

Fax: 032 424-724

Ur.broj: 10-1153/11

U Vukovaru, 16. svibnja 2011.

Sukladno čl. 441. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 52/00, 118/03, 107/07 i 146/08), čl. 20 Zakona o računovodstvu (NN 109/07) i čl. 20. Društvenog ugovora o pretvorbi Javnog poduzeća „Vodovod grada Vukovar“ Vukovar u društvo kapitala-društvo s ograničenom odgovornošću, Skupština društva, na prijedlog Uprave društva, na sjednici održanoj 16. svibnja 2011. donosi slijedeću

ODLUKU

o raspodjeli dobiti za 2010. godinu

Točka 1.

Skupština društva odlučila je da se ostvarena dobit u 2010. godini u iznosu od 47.693,88 kn raspoređuje u ostale rezerve društva.

Točka 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Točka 3.

Ovu Odluku provest će PJ „Opći i ekonomski odjel“.

Predsjednik Skupštine društva



Vodovod grada Vukovara
d.o.o.
32010 Vukovar
Jana Bate 4

Tomislav Džanak

1

VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.
GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA 2010. GODINU

U Vukovaru, svibanj 2011.

UVOD

Vodovod grada Vukovara d.o.o. Vukovar je trgovačko društvo registrirano za obavljanje djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda, te građenje, projektiranje i nadzor, kupnju i prodaju robe i trgovačko posredovanje. Od 01.01.2012. godine Vodovod grada Vukovara d.o.o. će imati registrirane samo djelatnosti vodoopskrbe, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda, sukladno odredbama Zakona o vodama.

Struktura vlasničkog udjela članova Skupštine u kapitalu nije se mijenjala tijekom 2010. godine i dalje je sljedeća:

1. Grad Vukovar	84.307.300,00 kn	96,38 %
2. Općina Tompojevci	1.061.900,00 kn	1,21 %
3. Općina Bogdanovci	733.000,00 kn	0,84 %
4. Općina Borovo	707.900,00 kn	0,81 %
5. Općina Trpinja	665.700,00 kn	0,76 %
Ukupno	87.475.800,00 kn	100,00 %

POSLOVANJE U 2010. GODINI

U 2010. godini izvršena su ulaganja u izgradnju i rekonstrukciju cjevovoda, te izradu projektne dokumentacije u ukupnom iznosu od 11.861.406,67 kn, od čega je u vodoopskrbne objekte uloženo 973.083,39 kn, u objekte odvodnje 7.892.323,28 kn, a za izradu projektne dokumentacije 2.996.000,00 kn.

Hrvatske vode su od navedenog ukupnog iznosa uložile 11.360.077,13 kn, a grad Vukovar 501.329,54 kn.

Vodovod grada Vukovara d.o.o. je u 2010. godini ostvario ukupne prihode od 18.254.969,20 kn, dok su ukupni rashodi iznosili 18.207.275,32 kn, što je rezultiralo ostvarenom dobiti u visini od 47.693,88 kn (u odnosu na dobit iz 2009. godine dobit je povećana za 13,49%).

Ukupni prihodi se sastoje od:

- prihoda od usluga u iznosu od 5.378.471,40 kn ili 29,46% u odnosu na ukupne prihode,
- prihoda od isporuke vode i odvodnje u iznosu od 9.643.686,39 kn ili 52,83%,
- prihoda od ulaganja u održavanje sustava u iznosu od 731.369,56 kn ili 4,01%,
- prihoda od dugoročnih rezerviranja za investicijsko održavanje u iznos od 535.197,30 kn ili 2,93% (ulaganje Hrvatskih voda i Svjetske banke koje se godišnje oprihoduje u visini amortizacije imovine na koju se odnosi ulaganje),
- finansijskih prihoda u iznosu od 1.670.009,50 kn ili 9,15% (prihodi o kamata, pozitivnih tečajnih razlika, refundacija bolovanja i povrata doprinosa za zdrav. osiguranje i MIO),
- ostalih i izvanrednih prihoda u iznosu od 296.235,05 kn ili 1,62% (prihodi od naplate troškova ovrha, kotizacija za nadmetanja, inventurnih viškova i dr.).

Prihodi od isporuke vode i odvodnje su porasli sa 22,21% ukupnih prihoda na 52,83%, što je rezultat povećanja cijene vode, koje je bilo u primjeni od 01.04.2010. godine.

Zakonom o vodama je propisano da se, od 01.01.2012. godine, društva čija je osnovna djelatnost vodoopskrba i odvodnja, ne mogu baviti drugim djelatnostima, što će rezultirati značajnim smanjenjem prihoda od usluga, budući više neće biti usluga od građenja, koje su do sada donosile značajan prihod. Eventualno će se pojaviti prihodi od usluga priključenja na vodoopskrbu i odvodnju, koji neće činiti značajnu stavku prihoda.

Istim zakonom je propisano i uvođenje fiksnog dijela cijene vodnih usluga, iz kojeg bi se trebalo financirati redovito održavanje priključaka na vodoopskrbni sustav i sustav prikupljanja otpadnih voda, te bi ti prihodi trebali nadomjestiti izostanak prihoda od usluga građenja.

POTRAŽIVANJA I OBVEZE

Tijekom 2010. godine pokrenuto je 5 postupaka za naplatu potraživanja od pravnih osoba u iznosu od 25.883,75 kn i 450 prijedloga za ovrhu za naplatu potraživanja od građana u iznosu od 347.331,07 kn, od čega je naplaćeno 94.045,57 kn.

Radi nemogućnosti naplate, nakon provedenih ovršnih i sudskih postupaka, otpisano je 68.565,77 kn potraživanja od kupaca građana.

U prva četiri mjeseca 2011. godine pokrenuto je 178 prijedloga za ovrhu prema građanima u iznosu od 139.596,75 kn, od čega je naplaćeno 8.993,89 kn i 3 postupka za naplatu potraživanja od pravnih osoba u iznosu od 22.599,72 kn.

Potraživanja od kupaca su u odnosu na 2009. godinu smanjena su sa 16.416.824,85 kn na kraju 2009. godine na 7.728.271,49 kn na kraju 2010., a i obaveze prema dobavljačima su smanjene u odnosu na 2009. godinu (5.761.503,03 kn na kraju 2009. godine, a 3.480.935,06 kn na kraju 2010. godine).

Struktura potraživanja je slijedeća:

<i>1. potraživanja od kupaca – gospodarstva 3.629.912,88 kn</i>	
<i>od toga su značajnija potraživanja –</i>	
<i>Vinkovački vodovod</i>	<i>662.986,45 kn</i>
<i>Krio d.o.o. Trpinja</i>	<i>608.591,11 kn</i>
<i>Gradnja Osijek</i>	<i>474.535,84 kn</i>
<i>Borovo teh.servis</i>	<i>201.315,01 kn</i>
<i>Borovo standard</i>	<i>170.852,74 kn</i>
<i>V.E.M.S. Vukovar</i>	<i>136.489,17 kn</i>

2. potraživanja od kupaca - građana 4.098.358,61 kn (od toga za vodu 3.863.192,85 kn).

- od ukupnih potraživanja od kupaca građana na 2010. godinu odnosi se 2.327.599,19 kn, a na prethodne godine 1.770.759,42 kn.

Vodovod grada Vukovara d.o.o. uredno podmiruje svoje obveze prema rokovima njihovog dospijea, kako prema dobavljačima, državi, tako i prema zaposlenima.

Jedina obveza koja nije plaćena u roku dospijea je naknada za koncesiju za period 2000.- 2007. godine, a koja se sukladno potpisanom ugovoru o nagodbi plaća obročno. U 2010. godini je uplaćeno 1.002.280,05 kn, u prva četiri mjeseca 2011. godine uplaćeno je 821.600,00 kn, a ostalo je za uplatu još 821.600,00 kn u četiri mjesečna obroka.

Potrebno je napomenuti da Društvo nema kratkoročnih kreditnih obveza, te da žiro-računi tijekom 2010. godine nisu bili u blokadi.

ZAPOSLENICI

Na dan 31.12.2010. godine Društvo je imalo 110 zaposlenih, od čega 103 na neodređeno vrijeme i 7 na određeno vrijeme. Od ukupnog broja zaposlenih 8 zaposlenih ima VSS, 7 VŠS, 36 SSS, 5 je VKV, 22 KV i 32 je NKV.

JAVNA NABAVA

Vodovod grada Vukovara d.o.o. je obveznik primjene Zakona o javnoj nabavi temeljem čl. 4. istog zakona.

Tijekom 2010. godine provedeno je 24 postupka javne nabave za nabavu roba, usluga i radova u ukupnoj vrijednosti 8.800.377,96 kn (bez PDV-a) i ti postupci su sukladno Zakonu o javnoj nabavi objavljeni u Elektroničkom oglasniku javne nabave.

- 16 postupaka ukupne vrijednosti od 3.180.964,07 kn je provedeno prema propisima za tzv. male vrijednosti (javna nabava čija je procijenjena vrijednost 300.000,00 kn i manje za robu i usluge i 500.000,00 kn i manje za radove). Od toga 8 postupaka je bilo za nabavu roba, 6 za nabavu usluga i 2 za radove;
- 8 postupka ukupne vrijednosti 5.619.413,89 kn je provedeno prema propisima za tzv. velike vrijednosti (javna nabava čija je procijenjena vrijednost iznad 300.000,00 kn za robu i usluge i iznad 500.000,00 kn). Od toga je 6 postupaka bilo za nabavu roba, 1 za nabavu usluga i 1 za radove.

PLANOVI I OČEKIVANJA

Daljnje poslovanje Društva usmjereno je na održavanje i unapređivanje osnovnih djelatnosti – vodoopskrbe i odvodnje. U 2010. godini su započele pripreme dva projekta:

- *Projekt Unutarnje vode – sredstva osigurava Svjetska banka – koji obuhvaća izradu glavnog projekta i izvođenje radova na izgradnji glavnog spojnog kolektora.*
Ukupna vrijednost projekta je 37.597.120,00 kn.
Tijekom 2010. realizirano je 9.609.712,00 kn, a razlika bi trebala biti realizirana do kraja 2011. godine.

- *Projekt i za IPA / EU strukturne fondove – prvo programsko razdoblje 2012-2013 koji obuhvaća 4 komponente :*
 - A) sanacija i rekonstrukcija sustava odvodnje*
 - B) izgradnja novih kolektora sustava odvodnje*
 - C) sanacija postojeće vodovodne mreže, izgradnja nove vodospreme, rekonstrukcija magistralnih cjevovoda*
 - D) izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda sustava Vukovar*

Ukupna vrijednost projekta je 42.923.626,64 EUR. U tijeku je rješavanje imovinsko-pravnih odnosa i izrada novelacije Studije izvodljivosti.

Na realizaciji ovih projekata očekujemo nastavak dosadašnje dobre suradnje i sa Hrvatskim vodama, Grada Vukovara i ostalih jedinica lokalne samouprave na području našeg djelovanja.

Za 2011. godinu imamo osigurana sredstva od Hrvatskih voda temeljem Plana upravljanja vodama i potpisanih ugovora:

- *za izradu idejnog projekta UPOV-a grada Vukovara, izradu projektne dokumentacije za sanaciju i rekonstrukciju kolektora grada Vukovara – komponenta A2, izradu idejnih i glavnih projekata preostalih kolektora grada Vukovara – komponenta B2, izradu glavnog projekta sustava javne odvodnje Bogdanovci, izradu studije utjecaja na okoliš uređaja za pročišćavanje otpadnih voda grada Vukovara i revizija i recenzija projekata u ukupnom iznosu od 729.000,00 kn;*
- *za rekonstrukciju kolektora A2 – I i II etapa, te usluge stručnog nadzora u ukupnom iznosu od 4.701.999,00 kn;*
- *za izradu projekta gospodarenja otpadnom tehnološkom vodom na pogonu za proizvodnju vode za potrebe financiranja projekta prema IPA, izradu projekta sanacije trafo stanice za crpnu stanicu Borovo naselje, proširenje nadzorno-upravljačkog sustava, sanaciju-rekonstrukciju glavnih dovodnih cjevovoda u gradu Vukovaru (ulice Bana J.Jelačića, SR Njemačke, Domovinskog rata, Vatikanska) u ukupnom iznosu od 700.000,00 kn.*

BILANCA NA DAN 31.12. 2010. GODINE

AKTIVA

I	MATERIJALNA IMOVINA	<u>128.517.728,33</u>	kn
1.	Zemljišta	2.274.952,64	kn
2.	Objekti, zgrade i cjevovodi	110.291.708,17	kn
3.	Postrojenja i oprema	2.250.592,50	kn
4.	Alat, inventar i transportni uređaji	2.099.719,19	kn
5.	Materijalna sredstva u pripremi	11.600.755,83	kn
	od toga:		
	- ulaganje u vodoopskrbni sustav	860.171,40	kn
	- ulaganje u sustav odvodnje	10.662.425,11	kn
	- ulaganje u opremu	78.159,32	kn
II	FINANCIJSKA IMOVINA	<u>17.800,00</u>	kn
	Udio u kapitalu drugog poduzeća (Hrvatski radio Vukovar) u iznosu	17.800,00	kn
III	KRATKOTRAJNA IMOVINA	<u>24.865.993,94</u>	kn
1.	Zalihe materijala i inventara	2.808.595,91	kn
2.	Potraživanja od kupaca	7.728.271,49	kn
	od toga: - građani za usluge i vodu	4.098.358,61	kn
	- privreda za usluge i vodu	3.629.912,88	kn
3.	Potraživanja od državnih institucija (povrat doprinosa, naknade za bolovanje od HZZO, za PDV)	3.836.802,69	kn
4.	Ostala potraživanja (za dane predujmove (Swietelsky), od zaposlenih)	3.564.693,98	kn
5.	Novčana sredstva na računima i blagajni	6.927.629,87	kn
	UKUPNO AKTIVA	<u>153.401.522,27</u>	kn

PASIVA

I	KAPITAL I REZERVE	<u>88.223.660,46</u> kn
1.	<i>upisani temeljni kapital</i>	87.475.800,00 kn
2.	<i>revalorizacijske rezerve</i>	84,64 kn
3.	<i>ostale rezerve Društva (dobit proteklih godina)</i>	700.081,94 kn
4.	<i>dobit tekuće godine</i>	47.693,88 kn
II	DUGOROČNE OBVEZE	<u>10.328.352,00</u> kn
1.	<i>obveze za kredit Svjetske banke po programu Unutarnjih voda</i>	10.328.352,00 kn
III	KRATKOROČNE OBVEZE	<u>7.828.407,28</u> kn
1.	<i>Obveze za primljene predujmove i depozite</i>	69.751,00 kn
2.	<i>Obveze prema dobavljačima</i>	3.480.935,06 kn
3.	<i>Obveze prema zaposlenima (neto plaće 12 mj. 2010.)</i>	474.108,55 kn
4.	<i>Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće za 12/10 i obveze za PDV</i>	276.341,77 kn
5.	<i>Ostale obveze:</i>	3.527.270,90 kn
-	<i>za fakturirane, a nenaplaćene naknade za korištenje i zaštitu voda</i>	1.608.718,36 kn
-	<i>za naplaćene naknade za korištenje i zaštitu voda</i>	608.577,16 kn
-	<i>za biološku reprodukciju šuma</i>	6.507,72 kn
-	<i>za koncesiju</i>	1.232.347,96 kn
-	<i>za nadoknadu bolovanja na teret HZZO</i>	71.119,70 kn
IV.	<i>Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja</i>	<u>47.021.102,53</u> kn
	 <i>Temeljem mišljenja i preporuke revizora, a sukladno MRS-u br. 20 točka 12. do 15. ulaganja Hrvatskih voda i otpušteni kredit Svjetske banke prestali su biti obveza, te se prikazuju kao odgođeni prihodi i koriste za postupno sučeljavanje s troškovima amortizacije ili održavanja sredstava.</i>	
	UKUPNO PASIVA	<u>153.401.522,27</u> kn

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2010. GODINU

PRIHODI

U 2010. godini ostvareni su ukupni prihodi u iznosu		<u>18.254.969,20</u> kn
I	POSLOVNI PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA	<u>15.022.157,79</u> kn
1.	prihodi od usluga na domaćem tržištu	5.378.471,40 kn
2.	prihodi od komunalnih usluga (voda i odvodnja)	9.638.478,18 kn
3.	prihodi od usluga isporučene vode inozemnim kupcima	5.208,21 kn
II	PRIHODI OD DONACIJA I REFUNDACIJA	<u>1.372.033,38</u> kn
1.	Prihodi od refundacija za pripravnika	10.500,00 kn
2.	Prihodi od sufinanciranja vodoopskrbnog sustava i sustava odvodnje	170.000,00 kn
3.	Prihodi od refundacija bolovanja na teret HZZO-a	126.412,08 kn
4.	Prihodi od povrata doprinosa po rješenju MF (50%)	1.065.121,30 kn
III	PRIHODI OD INVESTICIJA ZA VLASTITE POTREBE	<u>731.369,56</u> kn
1.	Prihodi od namjenskih sredstava za održavanje sustava	731.369,56 kn
IV	FINANCIJSKI I OSTALI PRIHODI	<u>1.129.408,47</u> kn
-	Prihodi od inventurnih viškova	53,26 kn
-	Prihodi od redovitih i zateznih kamata i tečajne razlike	271.932,12 kn
-	Prihodi od dugoročnih rezerviranja (odgođena amortizacija)	535.197,30 kn
-	Prihodi od naplate šteta, kotizacije za raspisana nadmetanja, naplaćeni troškovi po ovrhama i sudski troškovi	322.225,79 kn

RASHODI

U 2010. godini iskazani su ukupni rashodi u iznosu od		<u>18.207.275,32</u> kn
I	MATERIJALNI TROŠKOVI	<u>16.564.956,74</u> kn
1.	utrošak materijala, inventara, maziva	2.455.268,65 kn
2.	utrošak auto guma i rezervnih dijelova	248.504,75 kn
3.	utrošak goriva i el. energije	1.500.640,15 kn
4.	usluge HP i prijevozne usluge	164.465,43 kn

5.	vanjske usluge na izradi dobara	258.923,94	kn
6.	usluge tekućeg i investicijskog održavanja	630.720,80	kn
7.	usluge registracija vozila	167.306,22	kn
8.	usluge promidžbe i sponzorstva	93.246,07	kn
9.	najam vozila/strojeva	17.158,00	kn
10.	intelektualne usluge (javni bilježnik, odvjetnik)	245.759,84	kn
11.	komunalne usluge (odvoz otpada)	41.791,48	kn
12.	vanjske usluge reprezentacije (konzumacije)	29.624,39	kn
13.	ostali vanjski troškovi (oglašavanje u tisku, osiguranje i čuvanje imovine, kontrola kakvoće)	253.492,19	kn
14.	troškovi osoblja	8.507.611,73	kn
	- neto plaće	5.492.861,57	kn
	- porezi, prirezi i doprinosi iz i na plaće	3.014.750,16	kn
15.	amortizacija	1.950.443,10	kn

II NEMATERIJALNI TROŠKOVI 1.507.509,13 kn

1.	Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	15.588,67	kn
2.	Naknade troškova zaposlenima(uskrsnica, božićnica, naknada prijevoza na posao i s posla)	634.956,69	kn
3.	Donacija i humanitarna pomoć	89.154,69	kn
4.	Premije osiguranja	84.209,02	kn
5.	Bankovne usluge i troškovi FINE	177.841,11	kn
6.	Doprinosi i članarine (HGK, doprinosi za šume, članarine udrugama)	95.496,73	kn
7.	Porezi koji ne ovise o dobiti i takse (porez na tvrtku, CMV, PDV – iz računa za reprezentaciju, drž. takse)	27.367,98	kn
8.	Izdaci za ugošćavanje i darove	55.288,44	kn
9.	Ostali nematerijalni troškovi	327.605,80	kn

III IZVANREDNI RASHODI: 134.809,45 kn

1.	Manjak na zalihama	1.383,22	kn
2.	Neamortizirana vrijednost rashod. inventara	26.865,40	kn
3.	Kamate na leasing	401,97	kn
4.	Zatezne kamate	495,59	kn
5.	Negativne tečajne razlike	9.036,82	kn
6.	Odobreni popust kupcima	17.769,92	kn
7.	Otpis nenaplaćenih potraživanja i izvanred.rashodi	78.856,53	kn

IV FINANCIJSKI REZULTAT

U 2010. godini Društvo je ostvarilo dobit u iznosu 47.693,88 kn

1.	ukupan prihod	18.254.969,20	kn
2.	ukupan rashod	18.207.275,32	kn
3.	dobit prije oporezivanja	47.693,88	kn
4.	dobit nakon oporezivanja	47.693,88	Kn

FINANCIJSKI POKAZATELJI

I. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

$$\text{Koeficijent tekuće likvidnosti} = \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} > 2$$

Opis	2008.	2009.	2010.
Kratkotrajna imovina	19.142.859,56	24.288.334,68	24.865.993,94
Kratkoročne obveze	8.490.260,20	12.106.165,37	7.828.407,28
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,25	2,01	3,18

U 2010. godini je došlo do povećanja koeficijenta tekuće likvidnosti zbog smanjenja kratkoročnih obveza u odnosu na kratkotrajnu imovinu, te se može zaključiti da Društvo posluje likvidno.

$$\text{Koeficijent ubrzane likvidnosti} = \frac{\text{novac + potraživanja}}{\text{kratkoročne obveze}} \geq 1$$

Opis	2008.	2009.	2010.
Novac + potraživanja	15.906.135,61	20.922.559,12	22.057.398,03
Kratkoročne obveze	8.490.260,20	12.106.165,37	7.828.407,28
Koeficijent ubrzane likvidnosti	1,87	1,73	2,82

Vidljivo je da je Društvo u dobroj poziciji što se tiče ubrzane likvidnosti, budući da je porasla brzo unovčiva imovina, a smanjile su se kratkoročne obveze, što je rezultiralo povećanjem koeficijenta ubrzane likvidnosti.

II. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

$$\text{Koeficijent zaduženosti} = \frac{\text{ukupne obveze}}{\text{ukupna imovina}}$$

Opis	2008.	2009.	2010.
Ukupne obveze	8.490.260,20	12.561.477,37	18.156.759,28
Ukupna imovina	137.103.431,90	143.433.666,65	153.401.522,27
Koeficijent zaduženosti	0,06	0,09	0,12

Koeficijent zaduženosti je nešto povećan u 2010. godini zbog porasta dugoročnih obveza, ali ipak pokazuje da se Društvo većim dijelom financira vlastitim kapitalom, a manjim dijelom tuđim kapitalom (dugom).

$$\text{Koeficijent financiranja} = \frac{\text{ukupne obveze}}{\text{glavnica}}$$

Opis	2008.	2009.	2010.
Ukupne obveze	8.490.260,20	12.561.477,37	18.156.759,28
Glavnica	88.133.943,51	88.175.966,58	88.223.660,46
Koeficijent financiranja	0,10	0,14	0,21

Koeficijent financiranja pokazuje odnos financiranja iz tuđih izvora i iz vlastitih izvora. U 2010. godini ovaj koeficijent iznosi 0,21, što bi značilo da na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 0,21 jedinica tuđih sredstava.

III. POKAZATELJI AKTIVNOSTI

$$\text{Koeficijent obrta ukupne imovine} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupna imovina}}$$

Opis	2008.	2009.	2010.
Ukupni prihodi	28.604.090,45	26.705.448,31	18.254.969,20
Ukupna imovina	137.103.431,90	143.433.666,65	153.401.522,27
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,21	0,19	0,12

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine, odnosno koliko puta se imovina pretvori u prihode. Pokazatelj se smanjio u 2010. godini u odnosu na 2009., odnosno u 2010. godini na svaku kunu imovine ostvareno je 12 lipa prihoda, dok je u 2009. godini svaka kuna imovine rezultirala sa 19 lipa prihoda.

$$\text{Koeficijent obrta kratkotrajne imovine} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{kratkotrajna imovina}}$$

Opis	2008.	2009.	2010.
Ukupni prihodi	28.604.090,45	26.705.448,31	18.254.969,20
Kratkotrajna imovina	19.142.859,56	24.288.334,68	24.865.993,94
Koeficijent obrta kratkotrajne imovine	1,49	1,10	0,73

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine se u 2010. godini smanjio u odnosu na 2009., što znači da se produljilo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u prihode.

$$\text{Koeficijent obrta potraživanja} = \frac{\text{prihodi od prodaje}}{\text{potraživanja}}$$

Opis	2008.	2009.	2010.
Prihodi od prodaje	14.157.802,90	18.789.940,09	15.022.157,79
Potraživanja	12.058.671,66	16.706.782,18	15.129.768,16
Koeficijent obrta potraživanja	1,17	1,12	0,99

Koeficijent obrta potraživanja pokazuje koliko se puta godišnje potraživanja naplate, odnosno pretvore u novac. Trajanje naplate potraživanja u danima računa se na temelju ovog koeficijenta.

Opis	2008.	2009.	2010.
Broj dana u godini	366	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	1,17	1,12	0,99
Trajanje naplate potraživanja u danima	313	326	369

PODACI IZ POREZNE PRIJAVE

Temeljem izračuna po poreznoj prijavi financijska dobit tekuće godine uvećava se za iznos 30% troškova automobila za osobni prijevoz 38.995,34 kn, 70% troškova reprezentacije 68.094,96 kn i manjkova na imovini u iznosu 1.383,22 kn, te je dobivena porezna osnovica od 108.473,52 kn, odnosno obveza poreza na dobit u iznosu od 31.233,48 kn.

Prema odredbama Zakona o porezu na dobit, društva koja obavljaju djelatnost na području grada Vukovara, pri čemu više od 50% zaposlenika na neodređeno vrijeme ima prebivalište na području grada Vukovara, oslobođeni su plaćanja poreza na dobit.

ZAKLJUČAK

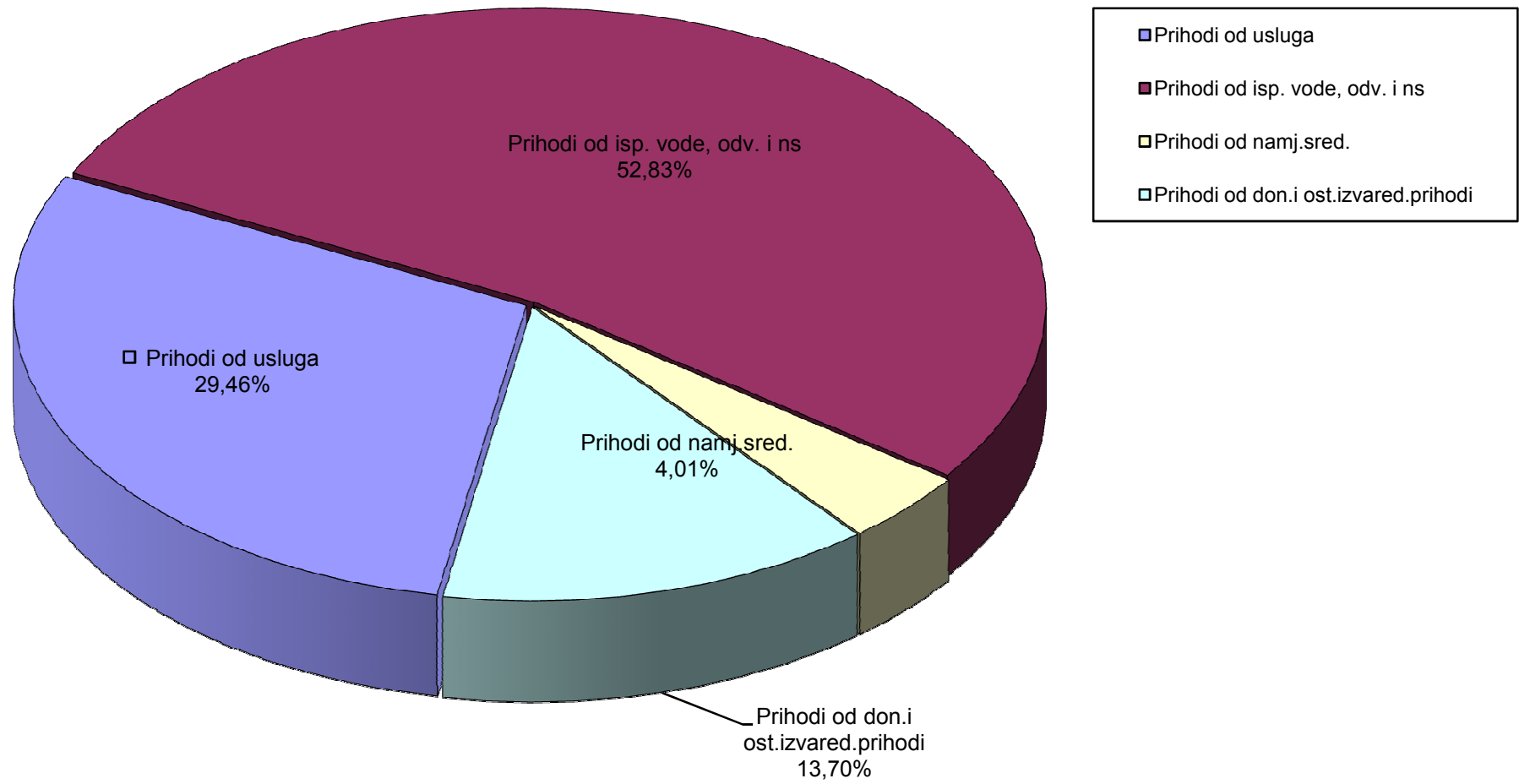
Iako su prisutni sve teži uvjeti poslovanja, a posebno se to odnosi na moguće ostvarenje prihoda zbog ograničavanja djelatnosti i na sve težu naplatu potraživanja, Društvo posluje s dobiti, likvidno je i solventno.

Skupština Društva je na prijedlog direktorice Društva donijela odluku da se ostvarena dobit za 2010. godinu u iznosu od 47.693,88 kn rasporedi u ostale rezerve Društva.

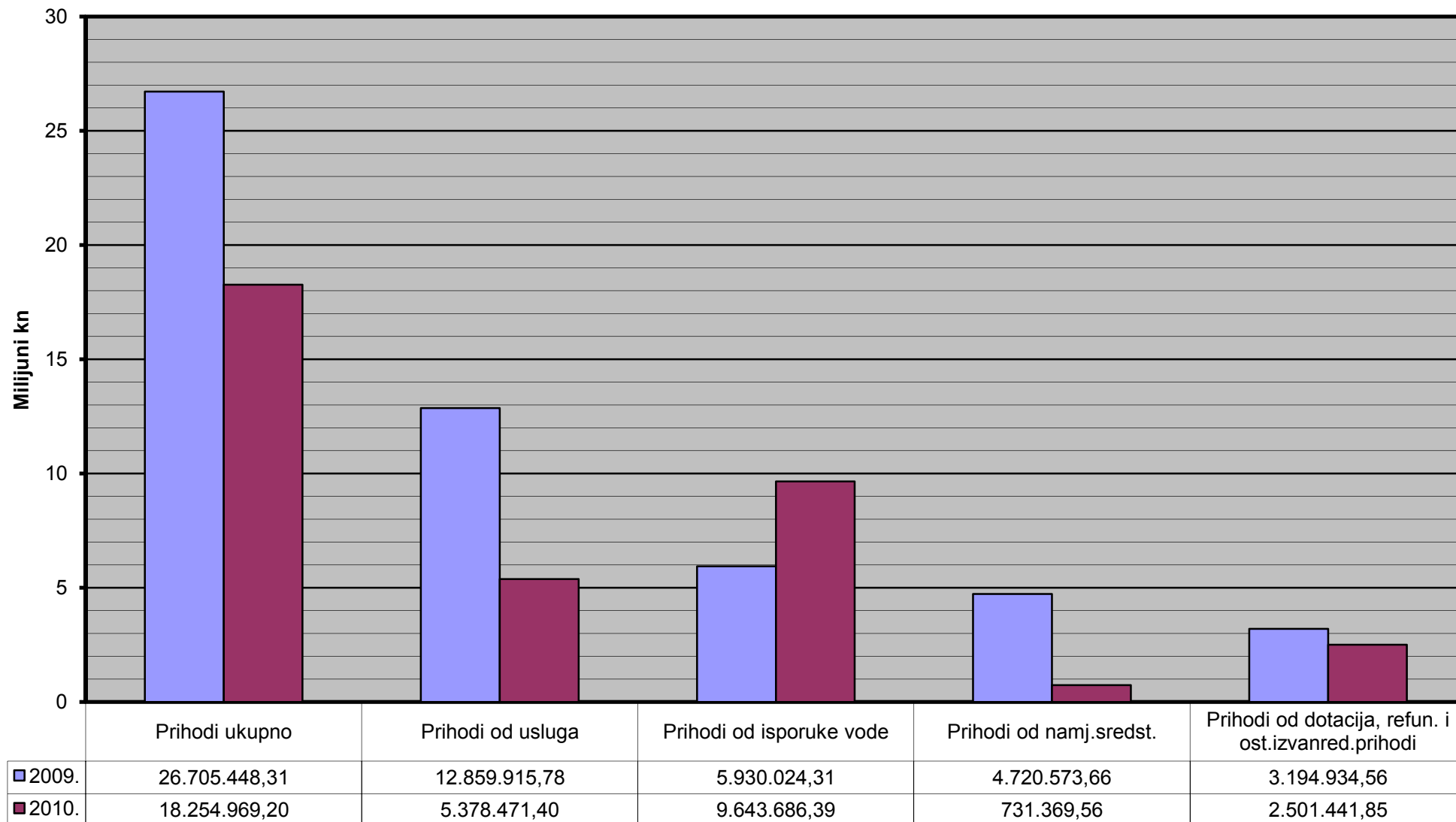
CM

Direktorica
Milica Zebec, dipl.oec.

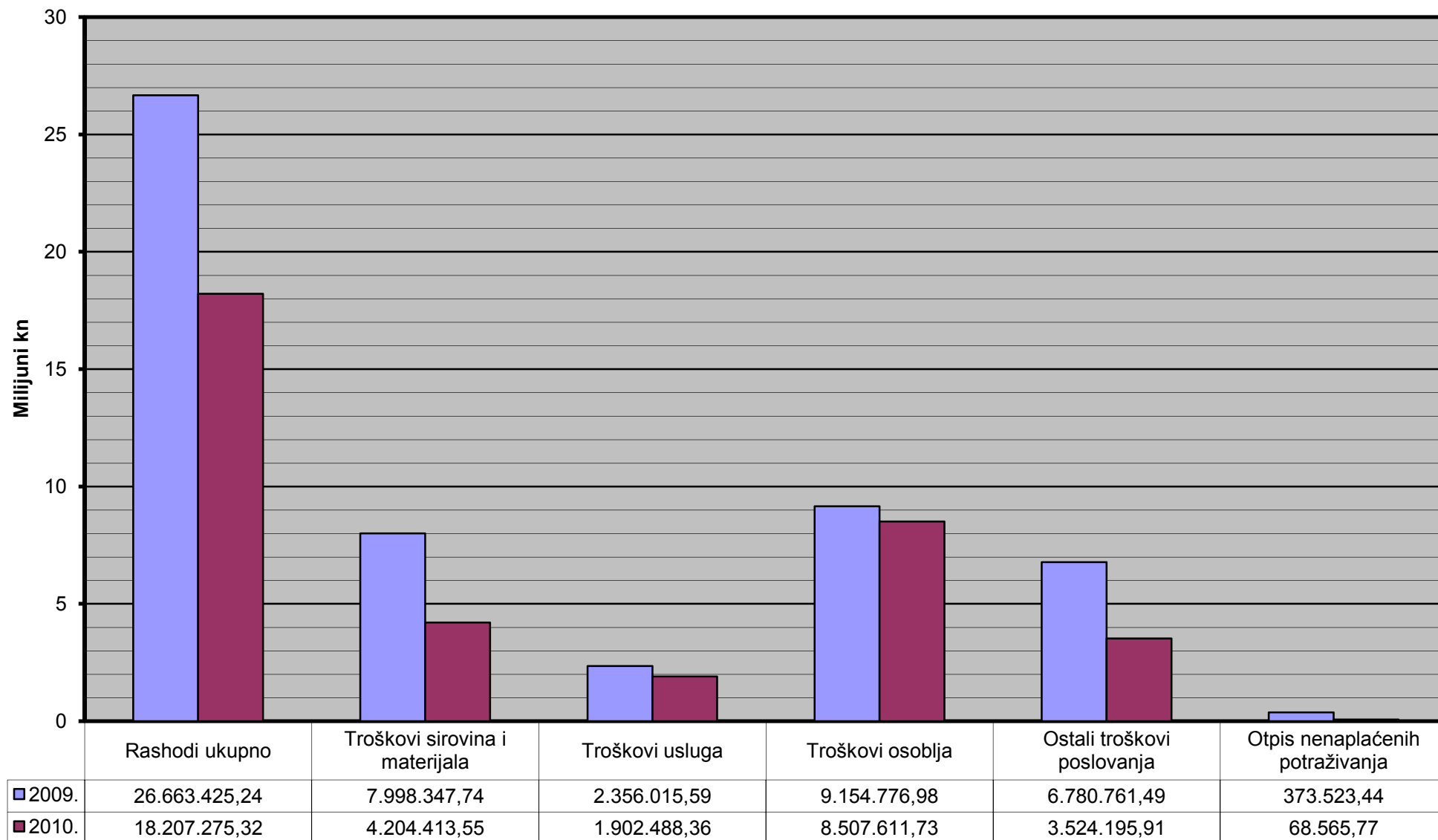
STRUKTURA PRIHODA ZA 2010. GODINU



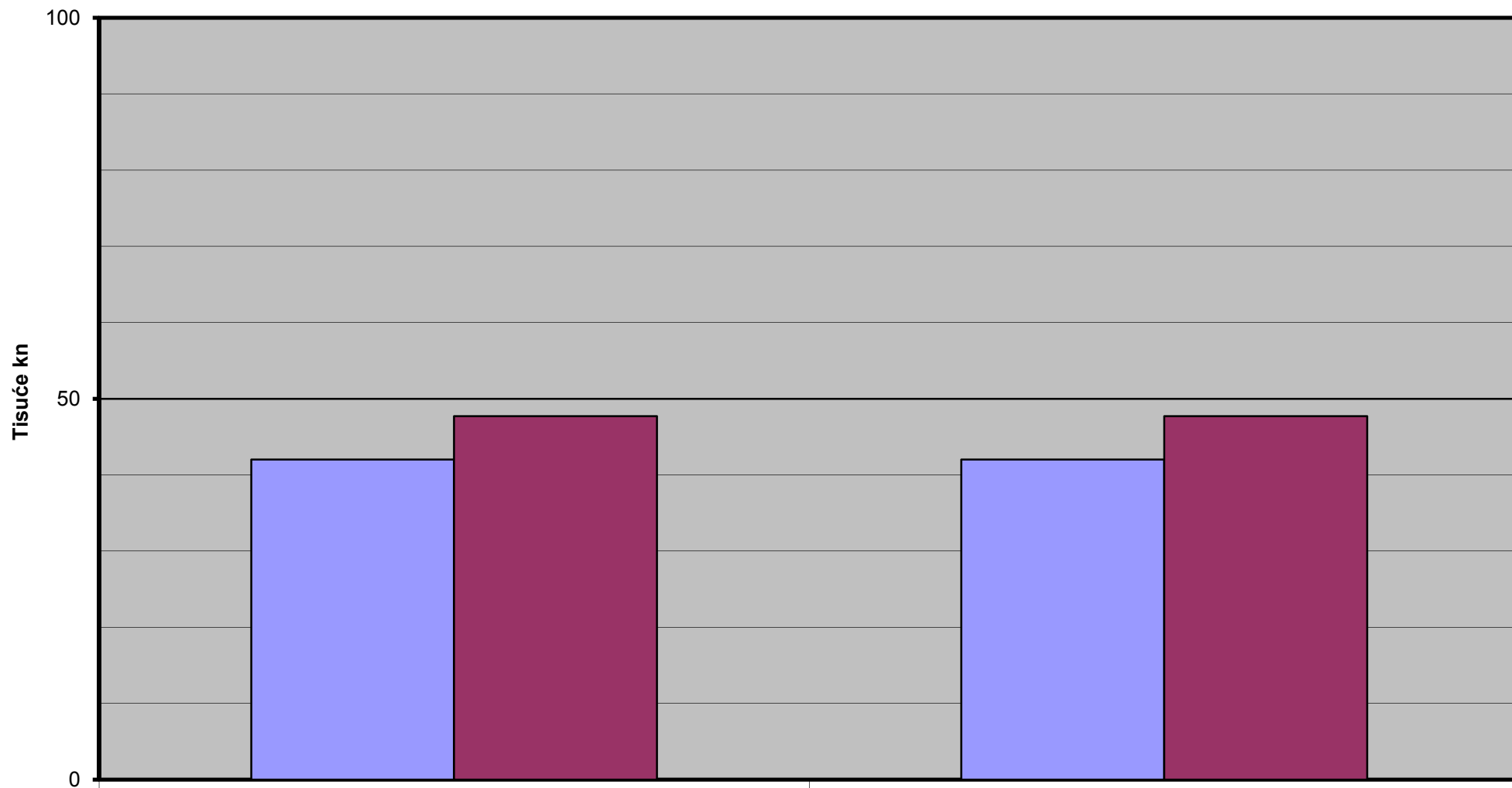
Pregled osnovnih podataka iz konačnog obračuna za 2009. i 2010. godinu
PRIHODI



Pregled osnovnih podataka iz konačnog obračuna za 2009. i 2010. godinu
RASHODI



Pregled osnovnih podataka iz konačnog obračuna za 2009. i 2010. godinu
FINANCIJSKI REZULTAT



■ 2009.

42.023,07

42.023,07

■ 2010.

47.693,88

47.693,88

Na temelju članka 47., stavka 3., točke 1. Statuta Grada Vukovara („Službeni vjesnik“ Grada Vukovara br. 4/09), gradonačelnik Grada Vukovara donosi

ZAKLJUČAK

Utvrđuje se prijedlog Odluke o usvajanju Financijskog izvješća Vodovoda grada Vukovara d.o.o. za 2010. godinu i prosljeđuje Gradskom vijeću na razmatranje i usvajanje.

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR
GRADONAČELNIK

KLASA: 400-01/11-01/01
URBROJ: 2196/01-02-11-2
Vukovar, 17. lipnja 2011.

Gradonačelnik

Željko Sabo, teolog