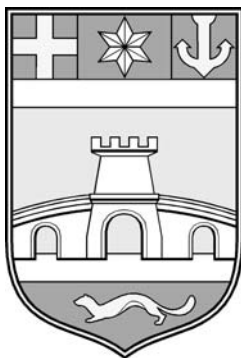


REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
SKUPŠTINA

Materijal za sjednicu



**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
ODVODNJE D.D. DARDA
ZA 2010. GODINU**

Podnositelj
Odvodnja d.d. Darda

Darda, lipnja 2011.

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
ODVODNJE D.D. DARDA
ZA 2010. GODINU**

I. OPĆI PODACI

Odvodnja d.o.o. za vodno gospodarstvo i graditeljstvo osnovano je 1996. godine sukladno odredbama Zakona o vodama ("Narodne novine" broj 105/95). Odlukom Skupštine Osječko-baranjske županije od 24. rujna 1999. godine društvo je preoblikovano u dioničko društvo za vodno gospodarstvo i graditeljstvo.

TVRTKA/NAZIV: **ODVODNJA dioničko društvo za vodno gospodarstvo i graditeljstvo Darda**

SKRAĆENA TVRTKA/NAZIV: **ODVODNJA d.d. Darda**

SJEDIŠTE: **31326 Darda, Sv. Ivana Krstitelja 115**

PRAVNI OBLIK: **dioničko društvo**

PREDMET POSLOVANJA - DJELATNOSTI: **4291**

05.012	Slatkovodni ribolov
05.02.2	Slatkovodna mrijestilišta i ribnjaci
10.30	Vađenje i briketiranje treseta
14.2	Vađenje šljunka, pijeska i gline
26.61	Proizvodnja betonskih proizvoda za građevinarstvo
41.00	Skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode
45.11	Rušenje građ. objekata i zemljani radovi
45.21.1	Visokogradnja
45.21.2	Niskogradnja
45.22	Podizanje i pokrivanje krovnih konstrukcija
45.24	Izgradnja hidrograđevnih objekata
45.25	Ostali građ. radovi (spec. izvođ. i oprema)
45.50	Iznajmljivanje građ. strojeva i opr. s rukovateljem
51.21	Trgovina na veliko žitaricama, sjemenjem i sl.
51.36	Trgovina na veliko šećerom, čokoladom, bombonima
51.39	Nepec. trg. na veliko živežnim namirnicama
51.43	Trgovina na veliko el. aparatima za kućanstvo
55.11	Hoteli i moteli, s restoranom
55.30	Restorani
60.24	Prijevoz robe (tereta) cestom
*	Izrada i izvedba projekata, te nadzor i inženjering iz područja građevinarstva, hidrogradnje, mehanike
*	Uklanjanje otpadnih voda
*	Uzgoj krmnog bilja, suhih leguminoznih biljaka (djetelina i menta) i biljaka za farmaceutske svrhe (kamilica)
*	Vanšumski uzgoj drveća (uz kanale - kao vjetrobrani i u inundacijama vodotoka - radi zaštite nasipa od valova), te biljaka za pletarstvo
*	Preventivna, redovna i izvanredna obrana od poplava na branjenom području 16: područje malog sliva Baranja, osim međudržavnih rijeka Drave i Dunava
*	Upravljanje detaljnim građevinama za melioracijsku odvodnju
*	Upravljanje vodnim građevinama za navodnjavanje
*	Rukovanje sustavom za navodnjavanje

- * Trgovina na veliko gnojivima i agrokemijskim proizvodima
- * Izrada podloga i geodetskih elaborata, te izrada parcelacijskih elaborata
- * Uzgoj ovaca kao biološke metode suzbijanja bilja na obrambenim nasipima i inundacijama vodotoka
- * Pružanje usluga servisa i popravaka građevinskih, poljoprivrednih i drugih strojeva i njihovih priključaka
- * Obavljanje zanatsko uslužne djelatnosti (kovačke, varilačke, strojobravarске i sl.)

ČLANOVI UPRAVE: **JOSIP LAZAR, građ. teh.**

NADZORNI ODBOR:

1. **DRAGAN IVOŠ**
Funkcija - predsjednik nadzornog odbora
2. **DAVOR HANIČAR**
Funkcija - zamjenik predsjednika nadzornog odbora
3. **MIHALJ FARKAŠ**
Funkcija - član nadzornog odbora
4. **BOŽIDAR NOVAK**
Funkcija - član nadzornog odbora
5. **JEAN-PIERRE MARIČIĆ,**
Funkcija - član nadzornog odbora

Odvodnja d.d. za vodno gospodarstvo i graditeljstvo Darda, Sv. Ivana Krstitelja 115, upisana je u registar Trgovačkog suda u Osijeku pod matičnim brojem subjekta 030037532, OIB 22880061995, MB 03305511. Temeljni kapital upisan u sudski registar iznosi 3.978.300,00 kuna, a podijeljen je na 13.261 redovnu dionicu, svaka nominalne vrijednosti 300,00 kuna. Društvo je u 2009. godini steklo 701 vlastitu dionicu. U vrijednosti vlastitih (trezorskih) dionica osigurane su pričuve iz zadržane dobiti. Financijski izvještaji za 2010. godinu sastavljeni su sukladno Zakonu o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. U odnosu na prethodno razdoblje nisu mijenjane značajne računovodstvene politike. Vlasnička struktura na dan 31.12.2010. godine bila je sljedeća:

Red. broj	Naziv vlasnika	Broj dionica	Vlasnička glavica	% udjela u vlasničkoj strukturi
1.	Mali dioničari	7.122	2.136.600	53,71
2.	Odvodnja d.d. Darda (vlastite dionice)	701	210.300	5,29
3.	Osječko-baranjska županija	3.449	1.034.700	26,00
4.	Hrvatske vode Zagreb	1.989	596.700	15,00
	Ukupno	13.261	3.978.300	100,00

Društvo je u 2011. godini steklo dodatnih 1.989 vlastitih dionica, koje je otkupilo od Hrvatskih voda Zagreb. Odlukom Glavne skupštine Društva od 25.05.2011. godine osigurane su pričuve iz zadržane dobiti za gore navedene dionice. Vlasnička struktura na dan 31.05.2011. godine je sljedeća:

Red. broj	Naziv vlasnika	Broj dionica	Vlasnička glavica	% udjela u vlasničkoj strukturi
1.	Mali dioničari	7.122	2.136.600	53,71
2.	Odvodnja d.d. Darda (vlastite dionice)	2.690	807.000	20,29
3.	Osječko-baranjska županija	3.449	1.034.700	26,00
	Ukupno	13.261	3.978.300	100,00

II. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

1. Dugotrajna materijalna imovina iskazuje se u bilanci prema trošku nabave smanjenom za akumuliranu amortizaciju.

Zemljište i imovina u pripremi se ne amortiziraju.

Ulaganje u nekretnine (apartmani u Filip Jakovu i kuća u Batini) iskazano je u trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i predstavlja nepriznat trošak.

2. Zalihe sirovina i materijala, rezervnih dijelova, goriva i maziva, te sitnog inventara i autoguma, iskazuju se po trošku nabave, a utrošak primjenom metode prosječnih ponderiranih cijena. Trošak zaliha priznaje se kao rashod razdoblja kada i odnosni prihodi. Sitan inventar i autogume otpisuje se u 100% iznosu.

3. Potraživanja i obveze iskazuju se po nominalnoj vrijednosti. Na datum bilance procjenjuje se postoje li objektivni dokazi o nemogućnosti naplate. U tom slučaju provodi se ispravak vrijednosti, a iznos gubitka od umanjenja tereti Račun dobiti i gubitka.

4. Prihodi obuhvaćaju prihode od usluga, financijske i izvanredne prihode. Prihodi od usluga priznaju se prema stupnju dovršenosti, tj. kada se iznos prihoda može izmijeniti.

Financijske prihode čine prihodi od kamata na deponirana sredstva kod banaka.

5. Rashodi se priznaju u razdoblju na koje se odnose, a rezerviranje se provodi za troškove koji će se vjerovatno pojaviti u slijedećem razdoblju (jamstveni rok u troškovima građenja).

BILANCA NA DAN 31.12.2010. GODINE

Redni broj	Naziv pozicije	Bilješke	Iznos	
			2009.	2010.
1	2	3	4	5
<u>Aktiva</u>				
1.	A. Dugotrajna imovina		6.030.557	4.475.134
2.	I. Materijalna imovina (3-7)	1	6.030.557	4.475.134
3.	1. Zemljište		164.222	164.222
4.	2. Građevinski objekti		867.686	767.755
5.	3. Građevinski strojevi		3.721.838	2.815.761
6.	4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina		1.107.331	582.054
7.	5. Ulaganje u nekretnine (Filip Jakov)		169.480	145.342
8.	B. Kratkotrajna imovina (9+11+15+17)		6.965.315	10.361.557
9.	I. Zalihe	2	100.041	83.888
10.	1. Sirovine i materijal		100.041	83.888
11.	II. Potraživanja (12-14)	3	222.421	343.316
12.	1. Potraživanja od kupaca		94.726	248.697
13.	2. Potraživanja od države (bolovanje)		---	7.705
14.	3. Ostala potraživanja		127.695	86.914
15.	III. Kratkotrajna financijska imovina	4	155.749	66.915
16.	1. Dani zajmovi		155.749	66.915
17.	IV. Novac na računu i u blagajni	5	6.487.104	9.867.438

18.	C. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	6	3.722	4.165
19.	D) Ukupno aktiva (1+8+18)		12.999.594	14.840.856
<u>Pasiva</u>				
20.	A. Kapital i rezerve (21+22+27+28)	7	6.127.608	6.851.991
21.	I. Upisani kapital		3.978.300	3.978.300
22.	II. Rezerve iz dobiti (23-26)		76.715	79.309
23.	1. Zakonske rezerve		76.517	79.111
24.	2. Rezerve za vlastite dionice		210.300	210.300
25.	3. Vlastite dionice (odbitna stavka)		210.300	210.300
26.	4. Ostale rezerve		198	198
27.	III. Zadržana dobit		2.020.726	2.069.998
28.	IV. Dobit poslovne godine		51.867	724.384
29.	B. Rezerviranja	8	---	1.062.079
30.	C. Dugoročne obveze	9	5.827.993	4.939.485
31.	1. Obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama		5.827.993	4.939.485
32.	D. Kratkoročne obveze (33-36)	10	1.043.993	1.987.301
33.	1. Obveze prema dobavljačima		101.438	610.198
34.	2. Obveze prema zaposlenicima		256.819	371.632
35.	3. Obveze za poreze i doprinose		557.872	918.557
36.	4. Ostale kratkoročne obveze		127.864	86.914
	E) Ukupno pasiva		12.999.594	14.840.856

RAČUN DOBITI I GUBITKA S 31.12.2010. GODINE

Red. broj	Pozicija	Bilješke	2009. godina	2010. godina
1.	A. Poslovni prihodi (2+3)		10.490.965	13.304.554
2.	1. Prihodi od prodaje usluga		10.306.109	13.299.736
3.	2. Ostali poslovni prihodi		184.856	4.818
4.	B. Poslovni rashodi (5+8+12+13+14+15)		10.323.860	12.536.756
5.	1. Materijalni troškovi (6+7)		3.046.414	4.095.561
6.	a) Troškovi sirovina i materijala	12	2.466.832	3.289.208
7.	b) Troškovi usluga	13	579.582	806.353
8.	2. Troškovi osoblja (9+10+11)	14	4.620.347	4.743.186
9.	a) Neto plaće		2.844.887	2.935.451
10.	b) Troškovi poreza i dopr. iz plaća		1.097.388	1.111.636
11.	c) Doprinosi na plaće		678.072	696.099
12.	3. Amortizacija	15	1.809.884	1.557.246
13.	4. Ostali troškovi	16	836.058	968.679
14.	5. Rezerviranja	17	---	1.062.079
15.	6. Ostali poslovni rashodi	18	11.157	110.005

16.	C. Financijski prihodi (kamate i tečajne razlike)		35.166	33.677
17.	D. Financijski rashodi (kamate i tečajne razlike)	19	152.169	77.091
18.	E. Izvanredni - ostali prihodi		2.500	---
19.	F. Izvanredni - ostali rashodi		735	---
20.	Ukupno prihodi (1+16+18)	11	10.528.631	13.338.231
21.	Ukupno rashodi (4+17+19)		10.476.764	12.613.847
22.	Dobit prije oporezivanja (20-21)	20	51.867	724.384
23.	Porez na dobit	21	---	---
24.	Dobit nakon oporezivanja	21	51.867	724.384

III. BILJEŠKE UZ BILANCU

BILJEŠKA br. 1. - Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina iskazana je po neto knjigovodstvenoj vrijednosti i na dan 31.12.2010. godine iznosi 4.475.134 kune, što čini 30,15% imovine Društva.

Amortizacija imovine obračunata je primjenom linearne metode uz stope propisane Zakonom o porezu na dobit (građevinski objekti 5%, osbni automobili 20%, transportna sredstva 25%, alati 20%, ostala oprema 25%, informatička oprema 50%, građevinski strojevi 13% po odluci Uprave iz 2006. godine) i za 2010. godinu iznosi 1.557.247 kuna.

Na prijedlog Komisije za popis, a odlukom Uprave, rashodovano je zbog dotrajalosti i neupotrebljivosti imovine u iznosu od 234.335 kuna nabavne vrijednosti koja je u cijelosti amortizirana.

Većih nabavki u 2010. godini nije bilo.

Sve promjene na materijalnoj imovini prikazane su na pregledu:

PREGLED KRETANJA MATERIJALNE IMOVINE U 2010. GODINI

O P I S	Građevinsko zemljište	Građevinski objekti	Građevinski strojevi	Alati i oprema	Vozila terenska	Vozila osobna	Građevinski objekt u Sv. Filip i Jakovu	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Nabavna vrijednost								
1. Stanje 01.01.2010.	164.222	2.038.720	11.573.566	1.234.174	1.284.610	964.523	482.758	17.742.573
2. Nabava i aktiviranje	---	---	---	+16.839	---	---	---	+16.839
3. Ispravak 2009. godina	---	---	---	-15.014	---	---	---	-15.014
4. Prodaja i rashod - ispravak	---	---	-142.966	-91.369				-234.335
5. Stanje 31.12.2010. godina	164.222	2.038.720	11.430.600	1.144.630	1.284.610	964.523	482.758	17.510.063
II. Ispravak vrijednosti								
1. Stanje 01.01.2010.	---	1.171.035	7.851.728	907.922	739.957	728.097	313.278	11.712.017
2. Amortizacija	---	99.930	906.077	156.757	263.041	107.304	24.138	1.557.247
3. Prodaja i rashod	---	---	142.966	91.369	---	---	---	234.335
4. Stanje 31.12.2010.	---	1.270.965	8.614.839	973.310	1.002.998	835.401	337.416	13.034.929
III. Neotpisana vrijednost								
01.01.2010.	164.222	867.685	3.721.838	326.252	544.653	236.426	169.480	6.030.556
IV. Neotpisana vrijednost								
31.12.2010.	164.222	767.755	2.815.761	171.320	281.612	129.122	145.342	4.475.134
V. Promjene tijekom godine								
	---	-99.930	-906.077	-154.932	-263.041	-107.304	-24.138	-1.555.422

BILJEŠKA br. 2. - Zalihe

Zalihe se evidentiraju prema trošku stjecanja, a u troškove se evidentiraju prema metodi prosječnih ponderiranih cijena. Vrijednost zaliha iskazana je u svoti od 83.888 kuna, što je smanjenje za 16.153 kune u odnosu na prošlu godinu.

Red. broj	Naziv	2009. g.	2010. g.
1.	Zalihe sirovina i materijala	41.334	33.546
2.	Zalihe goriva i maziva	17.696	6.115
3.	Zalihe rezervnih dijelova	38.888	42.587
4.	Zalihe sitnog inventara i autoguma	2.123	1.640
5.	Sitan inventar na uporabi	248.960	250.910
6.	Ispravak vrijednosti sitnog inventara na uporabi	-248.960	-250.910
	Ukupno	100.041	83.888

Sitan inventar i autogume otpisuju se u 100% iznosu prilikom stavljanja u uporabu.

Starosna struktura zaliha

Naziv	Stanje	Starosna struktura zaliha				
		31.12.2010.	do 1 god.	do 2 god.	do 3 god.	do 4 god.
Sirovine i materijal	33.546	9.570	12.395	6.877	1.115	3.589
Gorivo i mazivo	6.115	6.115				
Rezervni dijelovi	42.587	9.662	6.138	7.989	1.620	17.178
Sitan inventar i autogume	1.640	40	108	1.192	300	
Ukupno	83.888	25.387	18.641	16.058	3.035	20.767

Na prijedlog Komisije za popis, a Odlukom Uprave rashodovano je zbog dotrajalosti i neispravnosti sitnog inventara na uporabi za 15.907 kuna.

BILJEŠKA br. 3. - Kratkoročna potraživanja

Red. broj	Naziv	2009. g.	2010. g.
1.	Potraživanja od kupaca	94.726	248.697
2.	Potraživanja od države i drugih institucija	---	7.705
3.	Ostala potraživanja	127.695	86.914
	Ukupno	222.421	343.316

Kratkotrajna potraživanja na dan 31.12.2010. godine iznose 343.316 kuna.

Potraživanja od kupaca iznose 248.697 kuna, a u 2011. godini naplaćeno je 85.417 kuna. Potraživanja od države u iznosu od 7.705 kuna odnosi se na bolovanje preko 42 dana za jednog zaposlenika za 11. i 12. mjesec 2010. godine. U 2011. godini refundirano je 2.330,00 kuna. Ostala potraživanja odnose se na potraživanja od dioničara za kupljene dionice od Osječko-baranjske županije za obročnu otplatu.

BILJEŠKA br. 4. - Kratkoročna financijska imovina

Red. broj	Naziv	2009. g.	2010. g.
1.	Dani zajmovi zaposlenicima	155.749	66.915
	Ukupno	155.749	66.915

Kratkoročna financijska imovina iznosi 66.915 kuna, a čini ju zajam dan zaposlenicima za kupovinu vlastitih (trezorskih) dionica. Zajam je odobren 2008. godine u iznosu od 267.000 kuna sa 4% kamate na tri godine. Zajam se redovito otplaćuje.

BILJEŠKA br. 5. - Novac na računu

Red. broj	Naziv	2009. g.	2010. g.
1.	Žiro - račun	6.486.518	9.866.852
2.	Devizna sredstva	586	586
	Ukupno	6.487.104	9.867.438

Novac na kunkskom računu u Privrednoj Banci Zagreb iznosi 9.854.585 kuna; u Hypo Alpe Adria Bank 12.267 kuna. Osim toga, na deviznom računu u Privrednoj Banci Zagreb društvo ima 80,02 EUR, što po srednjem tečaju HNB-a iznosi 586 kuna.

BILJEŠKA br. 6. - Plaćeni troškovi budućeg razdoblja

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja iznose 4.165 kuna, a čine ih pretplate za časopise i stručnu literaturu za 2011. godinu.

BILJEŠKA br. 7. - Kapital i rezerve

Naziv	Upisani kapital	Zakonske rezerve	Rezerve za vl. dion.	Vlastite dionice	Ostale rezerve	Zadržana dobit	Dobit poslovne godine	Ukupno
Stanje 01.01.2010.	3.978.300	76.517	210.300	-210.300	198	2.020.726	51.866	6.127.607
Raspored dobiti 2009.	---	2.594	---	---	---	49.272	-51.866	---
Rezerve za vlast. dion.	---	---	---	---	---	---	---	---
Dobit tekuće godine	---	---	---	---	---	---	724.384	724.384
Ukupno	3.978.300	79.111	210.300	-210.300	198	2.069.998	724.384	6.851.991

Društvo ima 13.261 dionicu nominalne vrijednosti 300 kuna te je upisani temeljni kapital 3.978.300 kuna. Društvo ima 79.111 kuna zakonske pričuve, što je ispod 5% temeljnog kapitala, te i nadalje mora izdvajati u pričuve 5% od ostvarenog dobitka. Društvo je u ranijim godinama steklo vlastite dionice za koje su osigurane pričuve. U 2010. godini nije bilo stjecanja vlastitih dionica. Zadržani dobitak od 2.020.726 kuna uvećan je za raspoređeni dobitak iz 2009. godine u iznosu od 49.272 kuna prema odluci dioničara.

Dobitak poslovne godine od 724.384 kuna je rezultat poslovanja redovnih aktivnosti društva.

BILJEŠKA br. 8. - Rezerviranja

Društvo je oblikovalo rezerviranje za graditeljske radove u iznosu od 1.062.079 kuna za jamstvene rokove. Početnog stanja za rezerviranje nije bilo.

BILJEŠKA br. 9. - Dugoročne obveze

Obveze po dugoročnim kreditima na dan 31.12.2010. godine iznose 4.939.485 kuna, a odnose se na obveze prema slijedećim kreditima:

Red. broj	Naziv kreditora	Broj ugovora	Stanje duga 31.12.2010.
1.	Hrvatske vode Zagreb - Ugovor o podzajmu Svjetska banka	IBRD 4351 HR od 03.04.2000.	4.254.916
2.	Raiffeisen leasing d.o.o.	19341/14.09.2006.	147.187
3.	Raiffeisen leasing d.o.o.	20100/24.11.2006.	160.244
4.	Erste leasing d.o.o.	15058/15.01.2006.	14.647
5.	Erste leasing d.o.o.	27609/24.07.2008.	362.491
	Ukupno		4.939.485

Obveze po Leasing kreditima izmiruju se sukladno ugovorima i u 2010. godini otplaćeno je 889.719 kuna glavnice i 74.695 kamata.

ODVODNJA d.d. Darda i Hrvatske vode Zagreb sklopile su 03.04.2000. godine Ugovor o podzajmu (Projekt obnove za Istočnu Slavoniju i Baranju - zajam Svjetske banke) u netto glavnici 1.085.352,71 DEM ili 4.254.916,00 kuna.

Prema planu otplate po Ugovoru o podzajmu, zajam se trebao vraćati od prosinca 2003. godine do lipnja 2005. godine.

Od odobrenog podzajma ODVODNJA d.d. Darda dobila je:

- | | |
|---|-------------------|
| 1. Bager Fiat Hitachi EX 135 u vrijednosti od | 637.867,93 kuna |
| 2. Bager Fiat Hitachi EX 215 u vrijednosti od | 727.756,21 kuna |
| 3. Kosilica Berky motorac tip 3800 sa pripadajućom opremom (2 kom) u vrijednosti od | 2.464.938,04 kuna |
| 4. Kosilica plovna Berky tip 6100 (2 kom) u vrijednosti od | 424.353,69 kuna |

Ukupna vrijednost opreme: 4.254.915,87 kuna.

Prema stanju 30.04.2011. godine ODVODNJA d.d. Darda nije otplatila niti jednu ratu Hrvatskim vodama, a oprema je već stara i dotrajala pa je 11.05.2011. godine upućena zamolba Hrvatskim vodama za otpis potraživanja. Nadamo se da će zamolba biti pozitivno riješena.

BILJEŠKA br. 10. - Kratkoročne obveze

Red. broj	Naziv	2009. g.	2010. g.
1.	Obveze prema dobavljačima	101.438	610.198
2.	Obveze prema zaposlenicima	249.319	364.132
3.	Obveze prema članovima Nadzornog odbora	7.500	7.500
4.	Obveze za porez na dodanu vrijednost	377.832	664.350
5.	Obveze za poreze i prirez na dohodak	36.628	51.050
6.	Obveze za doprinose iz i na plaću	136.170	194.987
7.	Obveze za doprinos za šume	7.242	8.170
8.	Obveze za upisane dionice Osječko – bar. županiji	127.864	86.914
	Ukupno	1.043.993	1.987.301

Obveze prema dobavljačima u iznosu od 610.198 kuna podmirene su s 31.01.2011. godine u cijelosti. Obveze prema zaposlenicima i članovima Nadzornog odbora čini plaća - naknada za 12 mjesec 2010. godine i u cijelosti je isplaćena 14.01.2011. godine. Porez na dodanu vrijednost plaćen je 31.01.2011. godine, a porezi i doprinosi na dohodak 14.01.2011. godine. Obveze za upisane - kupljene dionice Osječko-baranjskoj županiji izvršavaju se uredno, sukladno sklopljenim ugovorima.

IV. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU 01.01. - 31.12.2010. god.**

R.b	Konto		Plan za 2010.	Ostvareno		Index	
				31.12.2009	31.12.2010	2010/ plan	2010/ 2009
I PRIHODI							
1.	7500	Prihodi od prodaje usluga - tržište	1.300.813,00	595.319,44	1.381.818,37	106,22	232,11
2.	7510	Prihodi od prodaje usluga - Hrvatske vode program A2	6.341.463,00	6.359.179,84	8.169.840,90	128,83	128,47
3.	75101	Prihodi od prodaje usluga - Hrvatske vode program A3	3.089.431,00	3.338.277,79	2.769.978,48	89,65	82,97
4.		Prihodi od najma	---	13.331,74	---	---	---
5.	75102	Hrvatske vode - hitne intervencije	---	---	978.098,06	---	---
6.		Ukidanje rezerviranja	---	182.701,10	---	---	---
7.	771	Prihodi od kamata, tečajnih razlika	56.911,00	35.165,67	33.677,03	59,17	95,76
8.	781	Ostali prihodi	186.992,00	4.655,00	4.818,03	2,57	103,50
Ukupno prihodi			10.975.610,00	10.528.630,58	13.338.230,87	121,52	126,68

R.b	Konto		Plan za 2010.	Ostvareno		Index	
				31.12.2009	31.12.2010	2010/ plan	2010/ 2009
II RASHODI							
1.	400	Troškovi sirovina i materijala	650.000,00	614.014,33	1.004.796,90	154,58	163,64
2.	401	Potrošena energija	2.000.000,00	1.819.226,92	2.248.354,94	112,41	123,58
3.	405	Otpis sitnog inventara	40.000,00	33.591,15	36.055,90	90,13	107,33
4.	410	Troškovi telefona, poštarina i prijevoza	55.000,00	45.697,16	40.945,66	74,44	89,60
5.	411	Troškovi vanjskih usluga - kooperanti	50.000,00	236.518,26	394.887,06	789,77	166,95
6.	412	Usluge tekućeg održavanja	450.000,00	119.477,98	134.797,96	29,95	112,82
7.	413	Usluge registracije prijevoznih sredstava	50.000,00	45.574,95	41.772,13	83,54	91,65
8.	414	Usluge najma građ. strojeva	---	---	78.223,72	---	---
9.	415	Usluge promidžbe - sponzorstva	20.000,00	20.000,00	3.000,00	15,00	15,00
10.	416	Intelektualne usluge	90.000,00	71.407,60	75.084,77	83,42	105,14
11.	417	Komunalne usluge	40.000,00	31.210,71	27.427,75	68,56	87,87
12.	419	Trošak ostalih vanjskih usluga	---	29.560,54	10.214,20	---	34,55
13.	420	Neto plaće	2.900.000,00	2.844.886,50	2.935.450,80	101,22	103,18
14.	421	Troškovi poreza i prireza na plaće	300.000,00	308.933,28	302.218,53	100,73	97,82
15.	422	Doprinosi iz plaće	800.000,00	788.454,91	809.417,41	101,17	102,65
16.	423	Doprinosi na plaće	688.000,00	678.071,60	696.099,23	101,17	102,65
Ukupno troškovi plaće			4.688.000,00	4.620.346,29	4.743.185,97	101,17	102,65
17.	431	Trošak amortizacije	1.700.000,00	1.809.884,36	1.557.246,54	92,60	86,04
18.	450	Troškovi rezerviranja	---	---	1.062.079,00	---	---
19.	460	Dnevnice i troškovi upotrebe osobnog automobila u sl. svrhe	101.000,00	68.306,00	130.785,61	129,49	191,47
20.	461	Naknada troškova i potpora	386.000,00	422.012,98	537.491,94	139,24	127,36
21.	462	Naknada članovima Nadzornog odbora	180.000,00	176.809,73	169.967,27	94,42	96,13
22.	463	Troškovi reprezentacije	42.000,00	13.285,09	20.453,12	48,69	153,95
23.	464	Premija osiguranja imovine	60.000,00	59.848,61	51.733,26	86,22	86,44
24.	465	Bankarske usluge	10.000,00	7.357,39	10.548,70	105,48	143,37
25.	466	Članarine	40.000,00	30.077,56	37.345,60	93,36	124,16

R.b	Konto		Plan za 2010.	Ostvareno		Index	
				31.12.2009	31.12.2010	2010/ plan	2010/ 2009
26.	467	Porezi koji ne ovise o rezultatu	10.000,00	3.294,38	10.353,94	103,53	314,29
27.	468	Troškovi prava korištenja - RTV pretplata	5.000,00	4.630,00	4.380,00	87,60	94,60
28.	469	Ostali troškovi poslovanja	60.000,00	30.571,13	17.707,01	29,50	57,92
29.	470	Kamate	150.000,00	151.575,20	74.718,16	49,81	49,29
30.	471	Tečajne razlike	1.000,00	593,89	2.372,36	237,23	399,46
31.	481	Otpis potraživanja	5.000,00	---	12.752,64	255,05	---
32.	482	Rashodi osnovnih sredstava	5.000,00	1.284,37	--	--	---
33.	484	Naknada štete, novčane kazne	10.000,00	4.729,84	49.853,45	498,53	---
34.	485	Troškovi iz ranijih godina	3.000,00	117,65	15.110,94	503,69	--
35.	486	Darovanja do 2% ukupnog prihoda	20.000,00	5.760,00	10.200,00	51,00	177,08
Ukupno rashodi			10.921.000,00	10.476.764,07	12.613.846,50	115,50	120,39
III DOBIT			54.610,00	51.866,51	724.384,37	1326,46	1396,63
IV GUBITAK			---	---	---	---	---

BILJEŠKA br. 11. - Prihodi

R. br.	Naziv	2009.	% struktura	2010.	% struktura
1.	Prihodi od redovnog održ. - Hrv. vode Program A2	6.359.180	60,39	8.169.841	61,25
2.	Prihodi od redovnog održ. - Hrv. vode Program A3	3.338.278	31,71	2.769.978	20,77
3.	Prihodi od redovnog održ. - Hrv. vode hitne inter.	---	---	978.098	7,33
4.	Ostali prihodi od usluga - domaće tržište	608.651	5,79	1.381.819	10,36
5.	Ukupno prihodi od prodaje usluga (1+2+3+4)	10.306.109	97,89	13.299.736	99,71
6.	Prihodi od ukidanja rezerviranja	182.701	1,74	---	---
7.	Prihodi od prodaje rashodovane imovine	2.155	0,02	4.818	0,04
8.	Ukupno ostali prihodi (6+7)	184.856	1,76	4.818	0,04
9.	Ukupno poslovni prihodi (5+8)	10.490.965	99,64	13.304.554	99,75
10.	Prihodi od kamata	23.697	0,22	18.977	0,14
11.	Prihodi od tečajnih razlika	11.469	0,10	14.700	0,11
12.	Ukupno financijski prihodi (10+11)	35.166	0,32	33.677	0,25
13.	Izvanredni prihodi	2.500	0,03	---	---
Sveukupno prihodi (9+12+13)		10.528.631	100,00	13.338.231	100,00

Povećanje prihoda u odnosu na 2009. godinu iznosi 2.809.600 kuna ili 27%. Ukupne prihode najvećim dijelom čine prihodi od usluga na održavanju vodoprivrednih objekata (Hrvatske vode) u iznosu od 11.917.917 kuna ili 89%.

Ostale prihode od 1.381.819 kuna najvećim dijelom čine Hidrotehnički objekti d.o.o. Zagreb 499.427 kuna, Vuka d.d. Osijek 311.625 kuna i ostale sitne usluge.

Unutar pozicije financijski prihodi iskazani su prihodi od kamata 18.977 kuna i pozitivne tečajne razlike od 14.700 kuna.

Rashodi ostvareni obavljanjem redovne djelatnosti imaju slijedeću strukturu:

R. br.	Naziv	2009.	% struktura	2010.	% struktura
1.	Troškovi sirovina i materijala	614.014		1.004.797	
2.	Potrošena energija	1.819.227		2.248.355	
3.	Otpis sitnog inventara	33.591		36.056	
4.	Ukupno materijalni troškovi (1+2+3)	2.466.832	23,54	3.289.208	26,07
5.	Troškovi telefona, prijevoza i sl.	45.697		40.945	
6.	Troškovi vanjskih usluga - kooperanti	236.518		394.887	
7.	Usluge tekućeg održavanja	119.478		134.798	
8.	Usluge registracije prijevoznih sredstava	45.575		41.772	
9.	Usluge najma građevinskih strojeva	---		78.224	
10.	Usluge promidžbe - sponzorstva	20.000		3.000	
11.	Intelektualne usluge	71.408		75.085	
12.	Komunalne usluge	31.211		27.428	
13.	Ostale vanjske usluge	9.695		10.214	
14.	Ukupno ostali vanjski troškovi (5 do 13)	579.582	5,53	806.353	6,39
15.	Neto plaće i nadnice	2.844.887	27,16	2.935.451	23,29
16.	Troškovi poreza i doprinosa iz plaće	1.097.388	10,47	1.111.636	8,80
17.	Doprinosi na plaće	678.072	6,47	696.099	5,51
18.	Ukupno troškovi osoblja (15+16+17)	4.620.347	44,10	4.743.186	37,60
19.	Amortizacija	1.809.884	17,28	1.557.246	12,34
20.	Troškovi rezerviranja	---		1.062.079	8,42
21.	Dnevnice i troškovi noćenja u Hrvatskoj	6.761		7.685	
22.	Dnevnice i troškovi službenog puta u inozemstvo	---		1.221	
23.	Troškovi upotrebe osobnog automobila u sl. svrhe	61.545		116.230	
24.	Ostali troškovi sl. puta - cestarina	5.340		5.649	
25.	Prijevoz na posao i s posla	167.941		213.453	
26.	Otpremnine	87.232		128.709	
27.	Dar djeci	4.800		5.400	
28.	Prigodne nagrade zaposlenicima (Božićnica, regres)	121.690		142.500	
29.	Poklon radnicima	4.350		13.430	
30.	Potpora zbog bolesti, smrti	6.000		2.000	
31.	Jubilarnе nagrade	30.000		32.000	
32.	Naknada članovima Nadzornog odbora	176.810		169.967	
33.	Ostali troškovi	40.466		---	
34.	Reprezentacija	13.285		20.453	
35.	Premija osiguranja	59.849		51.733	
36.	Bankarske usluge	7.357		10.549	
37.	Članarine	34.708		37.346	
38.	Porezi koji ne ovise o rezultatu	7.924		10.354	
39.	Ukupno ostali troškovi (od 21 do 38)	836.058	7,99	968.679	7,68
40.	Troškovi prava korištenja (HRT)			4.380	
41.	Ostali troškovi	550		17.707	
42.	Otpis potraživanja	---		12.753	
43.	Naknada štete drugim društvima	4.730		49.853	
44.	Troškovi iz ranijih godina	117		15.111	

R. br.	N a z i v	2009.	% struktura	2010.	% struktura
45.	Darovanja	5.760		10.200	
46.	Ukupno ostali rashodi (40 do 45)	11.157	0,10	110.005	0,88
47.	Kamate iz leasing poslova	151.575		74.719	
48.	Tečajne razlike	594		2.372	
49.	Ukupno financijski rashodi (47+48)	152.169	1,46	77.091	0,62
50.	Izvanredni - ostali rashodi	735		---	
	Sveukupno rashodi (4+14+18+19+20+39+46+49+50)	10.476.764	100,00	12.613.847	100,00

BILJEŠKA br. 12. - Troškovi sirovina i materijala

Materijalne troškove u iznosu od 3.289.208 kuna ili 26% ukupnih troškova čine troškovi utrošene sirovine i materijali, rezervni dijelovi, gorivo i sitan inventar (tablica) i veći su od prošle godine za 822.376 kuna ili 33%. Razlog povećanja je remont građevinskih strojeva (uvezeni rezervni dijelovi za Berky 400.652 kuna, kamen za radove na redovnom održavanju 270.000 kuna i cijena goriva).

BILJEŠKA br. 13. - Ostali vanjski troškovi

Ostali vanjski troškovi iznose 806.353 kune i po vrsti su prikazani u prethodnoj tabeli, a čine 6,39% ukupnih troškova i povećanje od 39% u odnosu na prošlu godinu. Do povećanja je došlo zbog većeg obima poslova - ustupanja dijela poslova kooperantima i uzimanja u najam građevinskih strojeva.

BILJEŠKA br. 14. - Troškovi osoblja

U 2010. godini Društvo je imalo 57 zaposlenih. Prosječna neto plaća iznosi 4.292 kune i rasla je za 3,18% u odnosu na prošlu godinu. Prosječna bruto plaća iznosi 5.917 kuna.

BILJEŠKA br. 15. - Amortizacija

Amortizacija u ukupnoj strukturi troškova sudjeluje sa 12,34%, odnosno 1.557.246 kuna. Pregled primjenjivanih stopa, te obračun amortizacije po pojedinim skupinama dan je u sklopu Bilješke br.1. Dugotrajna materijalna imovina.

BILJEŠKA br. 16. - Ostali troškovi

Ostali troškovi iznose 968.679 kuna i prikazani su u prethodnoj tabeli od rednog broja 21 do rednog broja 38.

U odnosu na prethodnu godinu povećani su za 15,86%.

BILJEŠKA br. 17. - Rezerviranja

U 2010. godini za rezerviranja graditeljskih radova u jamstvenom roku izdvojeno je 1.062.079 kuna.

BILJEŠKA br. 18. - Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi iznose 110.005 kuna i čine 0,88% ukupnih troškova, a u tabeli su prikazani od rednog broja 40 do rednog broja 45.

BILJEŠKA br. 19. - Financijski rashodi

Financijski rashodi iznose 77.091 kuna, a čine ih kamate iz leasing poslova u iznosu od 74.719 kuna i tečajne razlike od 2.372 kune.

BILJEŠKA br. 20. Dobit tekuće godine

Red. broj	Naziv	2009. g.	2010. g.
1.	Ukupni prihodi	10.528.631	13.338.231
2.	Ukupni rashodi	10.476.764	12.613.847
	Dobit prije oporezivanja	51.867	724.384

U 2010. godini višak prihoda nad rashodima iznosi 724.384 kune.

BILJEŠKA br. 21. Porez na dobit

Redni broj	Pozicija	Iznos
1.	Dobit prije oporezivanja	724.384
2.	Uvećanje dobiti	1.247.511
3.	Smanjenje dobiti	---
4.	Porezna osnovica	1.971.896
5.	Stopa poreza na dobit	20,00%
6.	Porez na dobit	394.379
7.	Olakšice i oslobođanja - PPDS I skupina	394.379
8.	Za uplatu	Ø

Korekcijom računovodstvene dobiti za porezno nepriznate rashode koji uvećavaju poreznu osnovicu, te utvrđene olakšice i oslobođenja s temelja obavljanja djelatnosti na području posebne državne skrbi, Društvo nije u obvezi uplate poreza na dobit.

Neto dobit za 2010. godinu iznosi 724.384 kuna.

BILJEŠKA br. 22. Pokazatelji analize financijskih izvještaja

Red. broj	OPIS	31.12.2009.	31.12.2010.	Index 4/3
1	2	3	4	5
I	POKAZATELJI LIKVIDNOSTI			
1.	Koeficijent trenutne likvidnosti	6,21	4,96	79,87
	Novac	6.487.104	9.867.438	
	Kratkoročne obveze	1.043.993	1.987.301	
2.	Koeficijent ubrzane likvidnosti	6,42	5,13	79,90
	Novac i kratkoročna potraživanja	6.709.525	10.209.754	
	Kratkoročne obaveze	1.043.993	1.987.301	
3.	Koeficijent tekuće likvidnosti	6,67	5,21	78,11
	Kratkotrajna imovina	6.965.315	10.361.557	
	Kratkoročne obaveze	1.043.993	1.987.301	
4.	Koeficijent financijske stabilnosti	0,50	0,38	76,00
	Dugotrajna imovina	6.030.557	4.475.134	
	Kapital i dugoročne obaveze	11.955.601	11.791.476	

II POKAZATELJI ZADUŽENOSTI				
1.	Koeficijent zaduženosti	0,53	0,47	88,67
	Ukupne obaveze	6.871.986	6.926.786	
	Ukupna imovina	12.999.594	14.840.856	
2.	Koeficijent vlastitog financiranja	0,47	0,46	97,87
	Kapital i rezerve	6.127.608	6.851.991	
	Ukupna imovina	13.999.594	14.840.856	
3.	Koeficijent financiranja	1,12	1,01	90,17
	Ukupne obaveze	6.871.986	6.926.786	
	Kapital i rezerve	6.127.608	6.851.991	
4.	Pokriće troškova kamata	1,34	10,40	776,11
	Dobit prije poreza i kamata	204.036	801.475	
	Kamate	152.169	77.091	
5.	Faktor zaduženosti	1,79	1,91	106,70
	Ukupne obaveze	6.871.986	6.926.786	
	Zadržani dobitak i amortizacija	3.830.610	3.627.244	
III POKAZATELJI AKTIVNOSTI				
1.	Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,80	0,90	112,50
	Ukupan prihod	10.528.631	13.338.231	
	Ukupna imovina	12.999.594	14.840.856	
2.	Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	1,51	0,99	65,56
	Ukupan prihod	10.528.631	13.338.231	
	Kratkotrajna imovina	6.965.315	10.361.557	
3.	Koeficijent obrtaja potraživanja	47,33	38,85	82,08
	Ukupan prihod	10.528.631	13.338.231	
	Kratkotrajna potraživanja	222.421	343.316	
4.	Trajanje naplate potraživanja	8	9	112,50
	Broj dana u godini	365	365	
	Koeficijent obrtaja potraživanja	47,3	38,8	
IV POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI				
1.	Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,00	1,05	105,00
	Ukupni prihodi	10.528.631	13.338.231	
	Ukupni rashodi	10.476.764	12.613.846	
2.	Ekonomičnost poslovanja - prodaja usluga	1,02	1,06	103,92
	Poslovni prihodi	10.490.965	13.304.554	
	Poslovni rashodi	10.323.860	12.536.755	
V POKAZATELJI PROIZVODNOSTI				
1.	Ukupan prihod po zaposlenom	184.713	234.004	126,68
	Ukupni prihodi	10.528.631	13.338.231	
	Broj zaposlenih	57	57	
2.	Poslovni prihodi po zaposlenom	184.052	233.413	126,81
	Poslovni prihodi	10.490.965	13.304.554	
	Broj zaposlenih	57	57	
3.	Neto dobit po zaposlenom	910	12.708	
	Neto dobit	51.867	724.384	
	Broj zaposlenih	57	57	
4.	Bruto plaća po zaposlenom - mjesečno	6.755	6.934	102,64
	Troškovi osoblja	4.620.347	4.743.186	
	Broj zaposlenih	57	57	
5.	Neto plaće po zaposlenom	4.159	4.292	103,19
	Neto plaće	2.844.887	2.935.451	
	Broj zaposlenih	57	57	

VI	POKAZATELJ PROFITABILNOSTI			
1.	Neto marža profita	0,01	0,06	600,00
	Neto dobit i kamate	204.036	801.476	
	Ukupni prihodi	10.528.631	13.338.231	
2.	Neto rentabilnost imovine	0,01	0,05	500,00
	Neto dobit i kamate	204.036	801.476	
	Ukupna imovina	12.999.594	14.840.856	
3.	Rentabilnost vlastitog kapitala	0,08	0,10	125,00
	Neto dobit	51.867	724.384	
	Vlastitit kapital	6.127.608	6.851.991	

BILJEŠKA br. 23.

Skupština Društva održana je dana 25.05.2011. godine u Upravnoj zgradi Odvodnje d.d. Darda na kojoj su usvojena glavna financijska izvješća:

- bilanca
- račun dobiti i gubitka
- bilješke uz financijsko izvješće
- odluka o raspodjeli neto dobiti