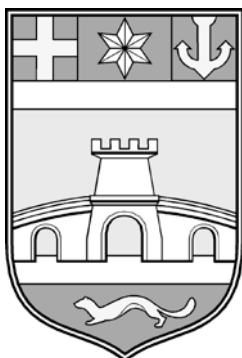


REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
SKUPŠTINA

Materijal za sjednicu



**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
ODVODNJE D.D. DARDA
ZA 2013. GODINU**

Podnositelj
Odvodnja d.d. Darda

Darda, srpnja 2014.

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
ODVODNJE D.D. DARDA
ZA 2013. GODINU**

Opći podaci

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 03007532; OIB: 22880061995; MB: 03305511. Prema obavijesti o razvrstavanju NKD iz 2007. godine, djelatnost društva je gradnja vodnih građevina - šifra djelatnosti 4291.

Organi društva su:

- Glavna skupština društva
- Nadzorni odbor
- Uprava

Uprava društva sastoji se od jednog člana - direktora Josip Lazar - zastupa društvo samostalno.

Nadzorni odbor:

- | | | |
|----------------------|---|-------------|
| 1. Dragan Ivoš | - | predsjednik |
| 2. Laslo Keteš | - | član |
| 3. Božidar Novak | - | član |
| 4. Gabrijela Vrbanić | - | član |
| 5. Igor Kovačević | - | član |

Glavnu skupštinu čine članovi društva - dioničari upisani u depozitorij Središnjeg klirinškog depozitarnog društva, a saziva je Uprava.

Temeljni kapital upisan u sudski registar iznosi 3.978.300 kuna, a podijeljen je na 13.261 dionicu, svaka nominalne vrijednosti 300 kuna.

Društvo je u 2010. godini imalo 701 vlastitu dionicu, a u 2011. godini steklo je još 1.989 dionica kupnjom od Hrvatskih voda Zagreb. Dana 11.01.2013. godine, 11 djelatnika je sklopilo Ugovor o kupnji 156 dionica nominalne vrijednosti 300,00 kuna na rok otplate od 3 godine, uz kamatu od 3% godišnje. Sve dionice vode se po trošku stjecanja, a stečene su sukladno odredbama članka 233. stavak 1. Zakona o trgovačkim društvima. U vrijednosti otkupljenih vlastitih dionica osigurane su pričuve iz zadržane dobiti.

Vlasnička struktura na dan 31.12.2013. godine bila je slijedeća:

Red. broj	Naziv vlasnika	Broj dionica	Vlasnička glavnica	% udjela u vlasničkoj strukturi
1.	Mali dioničari - fizičke osobe	7.197	2.159.100	54,272
3.	Odvodnja d.d. Darda (vlastite dionice)	2.534	760.200	19,108
2.	Mali dioničari - trgovačko društvo	81	24.300	0,611
4.	Osječko-baranjska županija	3.449	1.034.700	26,009
	UKUPNO	13.261	3.978.300	100,00

U 2013. godini društvo zapošljava 49 radnika (računato na bazi sata rada).

**REZULTAT POSLOVANJA
ZA 2013. GODINU**

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU 01.01. - 31.12.2013. godine

PRIHODI

Red. broj	Konto	Plan za 2013.	Ostvareno		Index		
			31.12.2012	31.12.2013.	2013/plan	2013/2012	
I	Poslovni prihodi	11.650.000	11.677.478	10.635.863	91,29	91,08	
1.	750	Prihodi od usluga - tržište	1.500.000	935.885	483.375	32,23	51,65
2.	751	Prihodi od usluga - Hrvatske vode program A2	8.000.000	6.499.775	6.146.458	76,83	94,56
3.	751	Prihodi od usluga - Hrvatske vode program A3	1.650.000	1.633.878	2.567.518	155,61	157,14
4.	751	Hrvatske vode - Hidrotehnički objekti	400.000	60.418	270.260	0,00	0,00
5.	760	Prihodi od prodaje sirovina i materijala	0	0	111.491	0,00	
6.	780	Prihodi od otpisa obveza i popusta	0	29.192	29.983	0,00	102,71
7.	782	Prihodi od ukidanja rezerviranja	0	1.897.178	1.026.658	0,00	54,12
8.	783	Ostali poslovni prihodi	100.000	621.152	120	0,12	0,02
II	Financijski prihodi	50.000	61.277	15.156	30,31	24,73	
1.	771	Prihodi od kamata	50.000	61.277	14.458	28,92	23,59
2.	772	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	0	0	698	0,00	
	Ukupno prihodi	11.700.000	11.738.755	10.651.019	91,03	90,73	

RASHODI

Red. broj	Konto	Plan za 2013.	Ostvareno		Index		
			31.12.2012	31.12.2013.	2013/plan	2013/2012	
I	Poslovni rashodi	11.630.000	11.457.884	10.368.827	89,16	90,50	
I - 1	Materijalni troškovi	3.650.000	3.312.598	3.503.729	95,99	105,77	
1.	400	Troškovi sirovina i materijala	800.000	774.620	839.134	104,89	108,33
2.	401	Troškovi energije	2.800.000	2.500.539	2.619.276	93,55	104,75
3.	405	Otpis sitnog inventara	50.000	37.439	45.319	90,64	121,05
I - 2	Ostali vanjski troškovi	920.000	730.366	639.609	69,52	87,57	
1.	410	Troškovi telefona, poštarina, prijevoz	100.000	98.694	30.930	30,93	31,34
2.	411	Troškovi vanjskih usluga - kooperanti	400.000	360.256	291.493	72,87	80,91
3.	412	Usluge tekućeg održavanja	100.000	104.081	113.055	113,06	108,62
4.	413	Usluge registracije prijevoznih sredstava	50.000	42.097	51.882	103,76	123,24

Red. broj	Konto		Plan za 2013.	Ostvareno		Index	
				31.12.2012	31.12.2013.	2013/plan	2013/2012
5.	414	Usluge najma i zakupa	100.000	0	0	0,00	
6.	415	Usluge promidžbe - sponzorstva	30.000	1.784	5.525	18,42	309,70
7.	416	Intelektualne usluge	80.000	76.918	97.804	122,26	127,15
8.	417	Komunalne usluge	40.000	35.087	37.755	94,39	107,60
9.	419	Trošak ostalih vanjskih usluga	20.000	11.449	11.165	55,83	97,52
I - 3		Troškovi osoblja	4.800.000	4.289.107	4.402.135	91,71	102,64
1.	420	Neto plaće	3.000.000	2.731.381	2.780.323	92,68	101,79
2.	421	Troškovi poreza i prireza	280.000	226.860	271.618	97,01	119,73
3.	422	Doprinosi iz plaće	820.000	739.560	762.986	93,05	103,17
4.	423	Doprinosi na plaće	700.000	591.306	587.208	83,89	99,31
I - 4		Amortizacija	1.400.000	1.455.453	645.010	46,07	44,32
I - 5		Rezerviranja	0	1.026.658	395.919	0,00	38,56
1.	450	Troškovi rezer. za rizike u jamstvenom roku	0	714.975		0,00	0,00
2.	453	Troškovi rezervirani za otpremnine	0	311.683	395.919	0,00	127,03
I - 6		Ostali troškovi	736.000	591.770	592.677	80,53	100,15
1.	460	Dnevnice za sl. putovanja i putni troškovi	70.000	35.226	19.712	28,16	55,96
2.	461	Naknada troškova i potpora	400.000	359.112	365.311	91,33	101,73
3.	462	Naknada članovima Nadzornog odbora	90.000	82.205	81.723	90,80	99,41
4.	463	Troškovi reprezentacije	50.000	13.705	33.894	67,79	247,31
5.	464	Premija osiguranja imovine	60.000	53.610	58.337	97,23	108,82
6.	465	Bankarske usluge	16.000	10.041	5.587	34,92	55,64
7.	466	Članarine	40.000	32.496	25.248	63,12	77,70
8.	467	Porezi koji ne ovise o rezultatu	10.000	5.375	2.865	28,65	53,30
I - 7		Ostali poslovni rashodi	124.000	51.932	189.748	153,02	365,38
1.	468	Troškovi prava korištenja - RTV pretplata	5.000	4.800	4.800	96,00	100,00
2.	469	Ostali troškovi poslovanja	40.000	26.112	11.749	29,37	44,99
3.	481	Otpis potraživanja	30.000		128.231	427,44	
4.	484	Kazne, penali i naknada štete	20.000		6.360	31,80	
5.	485	Troškovi iz ranijih godina	4.000		18.921	473,03	
6.	486	Darovanja do 2% ukupnog prihoda	25.000	21.020	19.687	78,75	93,66

II		Financijski rashodi	25.000	11.516	3.808	15,23	33,07
1.	470	Kamate	20.000	10.277	3.778	18,89	36,76
2.	471	Tečajne razlike	5.000	1.239	30	0,60	2,42
III		Izvanredni rashodi	5.000	0	0	0,00	0,00
1.	482	Rashod - otpis materijalne imovine	5.000				
Ukupno rashodi			11.660.000	11.469.400	10.372.635	88,96	90,44
Dobit prije oporezivanja			40.000	269.355	278.384	695,96	103,35
Porez 5%							
Dobit razdoblja				269.355	278.384		103,35

**POKAZATELJI ANALITIKE
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
U 2013. GODINI.**

Red. broj	Opis	2012.	2013.	Indeks 2013/2012
	<u>I Pokazatelj likvidnosti</u>			
1.	Koeficijent trenutne likvidnosti	8,74	6,63	75,86
	Novac	5.388.289	5.800.916	
	Kratkoročne obveze	616.217	875.510	
2.	Koeficijent ubrzane likvidnosti	11,25	7,77	69,07
	Novac i kratkoročna potraživanja	6.934.715	6.799.769	
	Kratkoročne obveze	616.217	875.510	
3.	Koeficijent tekuće likvidnosti	11,52	7,98	69,27
	Kratkotrajna imovina	7.097.998	6.989.380	
	Kratkotrajne obveze	616.217	875.510	
4.	Koeficijent financijske stabilnosti	0,25	0,24	96,00
	Dugotrajna imovina	1.793.771	1.777.676	
	Kapital i dugoročne obveze	7.251.166	7.497.527	
	<u>II Pokazatelji zaduženosti</u>			
1.	Koeficijent zaduženosti	0,08	0,10	125,00
	Ukupne obveze	710.021	890.081	
	Ukupna imovina	8.894.451	8.768.956	
2.	Koeficijent vlastitog financiranja	0,80	0,85	106,25
	Kapital i rezerve	7.157.772	7.482.956	
	Ukupna imovina	8.894.451	8.768.956	
3.	Koeficijent financiranja	0,10	0,12	120,00
	Ukupne obveze	710.021	890.081	
	Kapital i rezerve	7.157.772	7.482.956	
4.	Pokriće troškova kamata	24,39	74,11	303,85
	Dobit prije poreza i kamata	280.871	282.192	
	Kamate	11.516	3.808	
5.	Faktor zaduženosti	0,17	0,24	141,18
	Ukupne obveze	710.021	890.081	
	Zadržani dobitak i amortizacija	4.218.386	3.710.829	
	<u>III Pokazatelji aktivnosti</u>			
1.	Koeficijent obrtaja ukupne imovine	1,32	1,21	91,67
	Ukupan prihod	11.738.755	10.651.019	
	Ukupna imovina	8.894.451	8.768.956	
2.	Koeficijent obrtaja dugotrajne imovine	1,66	1,52	91,57
	Ukupan prihod	11.738.755	10.651.019	
	Kratkotrajna imovina	7.097.998	6.989.380	
3.	Koeficijent obrtaja potraživanja	7,59	10,66	140,45
	Ukupan prihod	11.738.755	10.651.019	
	Kratkotrajna potraživanja	1.546.417	998.853	
4.	Trajanje naplate potraživanja	48,23	34,24	70,99
	Broj dana u godini	366	365	
	Koeficijent obrtaja potraživanja	7,59	10,66	

Red. broj	Opis	2012.	2013.	Indeks 2013/2012
	<u>IV Pokazatelj ekonomičnosti</u>			
1.	Ekonomičnost ukupnog poslovanja Ukupan prihod	1,03 11.738.755	1,03 10.651.019	100,00
2.	Ukupan rashod Ekonomičnost poslovanja - prodaja usluga Poslovni prihodi Poslovni rashodi	11.469.400 1,02 11.677.478 11.457.884	10.372.635 1,03 10.635.863 10.368.827	100,98
	<u>V Pokazatelj proizvodnosti</u>			
1.	Ukupan proizvod po zaposlenom Ukupan prihod Broj zaposlenih	230.172 11.738.755 51	217.368 10.651.019 49	94,44
2.	Poslovni prihod po zaposlenom Poslovni prihod Broj zaposlenih	228.970 11.677.478 51	217.058 10.635.863 49	94,80
3.	Neto dobit po zaposlenom Neto dobit Broj zaposlenih	5.281 269.355 51	5.681 278.384 49	107,57
4.	Bruto plaća po zaposlenom Troškovi osoblja Broj zaposlenih	7.008 4.289.107 51	7.487 4.402.135 49	106,84
5.	Neto plaća po zaposlenom Neto plaće Broj zaposlenih	4.463 2.731.381 51	4.728 2.780.323 49	105,94
	<u>VI Pokazatelj profitabilnosti</u>			
1.	Neto marža profita Neto dobit i kamate Ukupni prihod	0,03 280.871 11.738.755	0,03 282.192 10.651.019	100,00
2.	Neto rentabilnost imovine Neto dobit i kamate Ukupna imovina	0,04 280.871 8.894.451	0,03 282.192 8.768.956	75,00
3.	Rentabilnost vlastitog kapitala Neto dobit Vlastiti kapital	0,04 269.355 7.157.772	0,04 278.384 7.482.956	100,00

**BILJEŠKE UZ BILANCU
I RAČUN DOBITI I GUBITKA
U 2013. GODINI.**

Bilješka 1. Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna imovina po neto knjigovodstvenoj vrijednosti na dan 31.12.2013. godine iznosi 1.777.676 kuna i čini 20,27% imovine društva koja je sastavljena od:

- dugotrajne materijalne imovine u iznosu od 1.749.460 kn
- dugotrajne financijske imovine u iznosu od 28.216 kn

Dugotrajna materijalna imovina

Bruto knjigovodstvena vrijednost i akumulirani ispravak vrijednosti s 31.12.2013. godine iznosi:

Naziv	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost
Zemljište - građevinsko	164.222	---	164.222
Građevinski objekti	2.038.720	1.570.753	467.967
Građevinski strojevi	10.455.728	10.026.105	429.623
Alati, uredska oprema i namještaj	1.464.494	1.219.195	245.299
Terenska vozila	1.614.610	1.312.110	302.500
Osobna vozila	1.086.198	1.019.277	66.921
Ulaganja u nekretnine (Sv. Filip i Jakov i Batina)	482.758	409.830	72.928
Ukupno	17.306.730	15.557.270	1.749.460

Iskazana sredstva odgovaraju stanju glavne knjige, stanju u analitičkoj evidenciji, kao i stanjima po izvršenom popisu (inventuri) na datum bilance.

Tijekom godine nabavljena je oprema u iznosu od 600.699 kn i to:

- traktor BELARUS 203.095 kn
- teretno vozilo IVECO 330.000 kn
- nagibna kosa VATEX 61.304 kn
- kosa motorna 6.300 kn

Na prijedlog Komisije za popis, a odlukom Uprave društva od 21.01.2014. godine, rashodovano je zbog neupotrebljivosti i dotrajalosti opreme za 70.976 za nabavne, odnosno otpisane vrijednosti:

Red. broj	Broj osnovnog sredstva	Naziv	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost
1.	170	Telefonska centrala Ericson	5.029	5.029	Ø
2.	266	Sitnilica Tarup AG Cret	29.872	29.872	Ø
3.	271	Roto kosa 165	13.127	13.127	Ø
4.	278	Roto kosa SIP 135	12.872	12.872	Ø
5.	319	Kosa motorna FS 450	4.700	4.700	Ø
6.	351	Stolna kružna pila	2.376	2.376	Ø
7.	368	Usisavač SE 120	3.000	3.000	Ø
		Ukupno:	70.976	70.976	Ø

Amortizacije materijalne imovine kojom su terećeni troškovi poslovanja u iznosu od 645.010 kuna, obračunata je primjenom linearne metode, uz stopu za otpis građevinski objekti 5%, građevinski strojevi 25%, alati, uredska oprema i namještaj 20%, terenska vozila 25%, osobni automobili 20%, informatička oprema 50%.

Promjene na dugotrajnoj materijalnoj imovini, prikazane su u slijedećem pregledu:

Pregled kretanja materijalne imovine u 2013. godini

OPIS	Građevinsko zemljište	Građevinski objekti	Građevinski strojevi	Alati i oprema	Terenska vozila	Osobna vozila	Građevinski objekt u Sv. Filip i Jakovu	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Nabavna vrijednost								
1. Stanje 01.01.2013.	164.222	2.038.720	10.252.633	1.467.866	1.284.610	1.086.198	482.758	16.777.007
2. Nabava	---	---	203.095	67.604	330.000	---	---	600.699
3. Prodaja i rashod	---	---	---	70.976	---	---	---	70.976
4. Stanje 31.12.2013. godina	164.222	2.038.720	10.455.728	1.464.494	1.614.610	1.086.198	482.758	17.306.730
II. Ispravak vrijednosti								
1. Stanje 01.01.2013.	---	1.470.823	9.664.233	1.188.169	1.284.610	989.709	385.692	14.983.236
2. Amortizacija	---	99.930	361.872	102.002	27.500	29.568	24.138	645.010
3. Prodaja i rashod	---	---	---	-70.976	---	---	---	-70.976
4. Stanje 31.12.2013.	---	1.570.753	10.026.105	1.219.195	1.312.110	1.019.277	409.830	15.557.270
III. Neotpisana vrijednost								
01.01.2013.	164.222	567.897	588.400	279.697	---	96.489	97.066	1.793.771
IV. Neotpisana vrijednost								
31.12.2013.	164.222	467.967	429.623	245.299	302.500	66.921	72.928	1.749.460
V. Promjene tijekom godine	---	-99.930	-158.777	-34.398	302.500	-29.568	-24.138	-44.311

Bilješka 2. Dugotrajna financijska imovina

Dugotrajnu financijsku imovinu u iznosu od 28.216 kuna čine zajmovi dani zaposlenicima za kupnju vlastitih (trezorskih) dionica. Dana 11.01.2013. sklopljen je Ugovor s 10 djelatnika o kupoprodaji 146 dionica nominalne vrijednosti 300 kn u ukupnom iznosu od 43.800 kn. Zajam je odobren na rok otplate od 3 godine i kamatnom stopom od 3% godišnje. Anuiteti se redovno otplaćuju (administrativnom zabranom na plaći) i dug s 31.12.2013. godine iznosi 28.216 kn.

Bilješka 3. Zalihe

Red. broj	Naziv	2012.	2013.
1.	Zalihe sirovina i materijala	23.325	22.955
2.	Zalihe goriva i maziva	14.357	9.729
3.	Zalihe rezervnih dijelova	21.597	12.922
4.	Sitan inventar na upotrebi	303.892	315.773
5.	Ispravak vrijednosti sitnog inventara na upotrebi	-303.892	-315.773
	Ukupno	59.279	45.606

Vrijednost zaliha iskazana je u Bilanci s 31.12.2013. godine u iznosu od 45.606 kuna. Stanje istih utvrđeno je popisom (inventurom) i usaglašeno sa stanjem u glavnoj knjizi. Zalihe se evidentiraju po nabavnim cijenama, a utrošak primjenom prosječno ponderiranih cijena.

Zalihe sitnog inventara i autoguma otpisuju se u 100% iznosu prilikom stavljanja u uporabu.

Na prijedlog Komisije za popis, a Odlukom Uprave od 24.01.2013. godine, rashodovano je zbog tehničke dotrajalosti i neupotrebljivosti sitnog inventara u iznosu od 8.686 kuna.

Bilješka 4. Potraživanja

Red. broj	Naziv	2012.	2013.
1.	Potraživanja od kupaca	1.421.281	903.032
2.	Potraživanja od države i drugih institucija	79.223	68.851
3.	Potraživanja za otkupljene dionice	45.913	26.970
	Ukupno	1.546.417	998.853

1. Potraživanja od kupaca u iznosu od 903.032 kune naplaćena su u 2014. godini u iznosu od 595.663 kune.

Svota nenaplaćenih potraživanja iznosi 307.369 kuna i s 31.12.2013. godine obavljeno je usklađenje salda (putem izvoda otvorenih stavaka - IOS) i ista su potvrđena od strane kupaca.

Starosna struktura nenaplaćenih potraživanja je slijedeća:

Redni broj	Kupac	Od 180 do 240 dana	Preko 360 dana	Ukupno:
1.	Vodogradnja Osijek		69.541	69.541
2.	Vodoopskrba Darda	5.000		5.000
3.	Karašica - Vučica Donji Miholjac	40.481		40.481
4.	Hidrogradnja Osijek		192.347	192.347
	Sveukupno:	45.481	261.888	307.369

Dug Hidrogradnje d.o.o. Osijek prenijet će se u 2014. godinu zbog predstečajne nagodbe, koja je provedena u Trgovačkom sudu u Osijeku 11.02.2014. godine za dugoročna potraživanja. Otplata je podijeljena u 11 jednakih polugodišnjih anuiteta, počevši od 30.06.2014. godine. Iznos od 128.231 kunu otpisan je i tereti troškove poslovanja za 2013. godinu.

2. Potraživanja od države odnose se na povrat više uplaćenog PDV-a od 57.401 kunu, poreza na dobit od 10.988 kuna i potraživanja za bolovanje preko 42 dana u iznosu od 462 kune.

3. Potraživanja za otkupljene dionice temeljem Ugovora o prodaji dionica s popustom iz 2005. godine na datum Bilance iznose 26.970 kuna. Iste se otplaćuju mjesečno Osječko-baranjskoj županiji obustavom na plaći zaposlenika.

Bilješka 5. Kratkotrajna financijska imovina

Kratkotrajna financijska imovina odnosi se na kratkoročnu pozajmicu danu tvrtki Karašica - Vučica d.d. iz Donjeg Miholjca u iznosu od 144.005 kuna uz kamatu od 4% godišnje.

Bilješka 6. Novac na računu i u blagajni

Red. broj	Naziv	2012.	2013.
1.	Novac na žiro - računu / kunski	5.326.349	5.738.265
2.	Novac na žiro - računu / devizna sredstva	61.949	62.651
	Ukupno	5.388.298	5.800.916

Bilješka 7. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja iznose 1.900 kuna, a čine ih troškovi stručne literature i časopisa.

Bilješka 8. Kapital i rezerve

Naziv	Upisani kapital	Zakonske rezerve	Rezerve za vl. dionice	Vlastite dionice	Ostale rezerve	Zadržana dobit	Dobit tekuće godine	Ukupno
Stanje 01.01.2013. g.	3.978.300	146.986	807.000	807.000	198	2.762.933	269.355	7.157.772
Raspored dobiti 2012. god.		13.467				255.888	-269.355	
Kupnja vlastitih dionica			-46.800	-46.800		46.800		46.800
Prijenos rezervi					-198	198		
Dobit 2013. god.							278.384	278.384
Ukupno	3.978.300	160.453	760.200	760.200	Ø	3.065.819	278.384	7.482.956

Promjene na pozicijama kapitala i rezervi određene su veličinom ostvarene dobiti u 2012. godini. Odlukom Glavne Skupštine društva od 22.05.2013. godine, dobit ostvarena u poslovanju za 2012. godinu raspoređena je: 5% u zakonske rezerve, što iznosi 13.467,78 kuna, a ostatak od 255.887,64 kune u zadržanu dobit.

Za prodane vlastite dionice zaposlenicima (156 dionica nominalne vrijednosti 300 kuna) što iznosi 46.800 kuna smanjene su pričuve za vlastite dionice i povećana zadržana dobit.

Neto dobit ostvarena iz poslovanja za 2013. godinu iznosi 278.384 kuna i rasporedit će se po Odluci Glavne Skupštine u 2014. godini.

Bilješka 9. Rezerviranja

Odlukom Uprave društva rezervirane su otpremnine za 5 zaposlenika u iznosu od 395.919 kuna.

Bilješka 10. Dugoročne obveze

Obveze po dugoročnim kreditima 31.12.2013. godine iznose 14.571 kuna. Anuiteti su otplaćeni u 2014. godini.

Bilješka 11. Kratkoročne obveze

Red. broj	Naziv	2012.	2013.
1.	Obveze prema dobavljačima	206.745	283.796
2.	Obveze za neto plaće i naknade	229.164	340.774
3.	Obveze za poreze i doprinose iz i na plaće	134.805	223.970
4.	Ostale kratkoročne obveze	45.913	26.970
	Ukupno	616.627	875.510

1. Obveze prema dobavljačima u iznosu od 283.796 kuna plaćene su u cijelosti u 2014. godini.
2. Obveze za neto plaće i naknade iznose 340.774 kuna, a čini ih plaća zaposlenika za 12. mjesec 2013. godine u iznosu od 337.274 kuna i naknada članovima Nadzornog odbora u iznosu od 3.500 kuna.
3. Obveze za poreze, doprinose iz i na plaću uplaćeni su 17.01.2014. godine zajedno s plaćom zaposlenicima.
4. Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 26.970 kuna predstavljaju dug Osječko-baranjskoj županiji za kupljene dionice s popustom po Ugovoru iz 2005. godine. Iste se otplaćuju uredno, sukladno sklopljenom Ugovoru.

Bilješka 12. Prihodi

Ostvareni prihodi u 2013. godini iznose 10.651.019 kuna i u odnosu na prošlu 2012. godinu manji su za 9,27%.

Red. broj	Naziv	2012. g.	učešće %	2013. g.	učešće %	2013 /2012
	I Poslovni prihodi	11.677.478	99,48	10.635.863	99,86	91,08
1.	Prihodi od usluga na redovnom održavanju vodoprivrednih objekata	8.133.653	69,29	8.984.236	84,35	110,46
2.	Prihodi od ostalih usluga na domaćem tržištu	996.303	8,49	483.375	4,54	48,52
3.	Prihodi od naknadno odobrenih popusta	29.192	0,25	29.983	0,28	102,71
4.	Prihodi od ukidanja rezerviranja	1.897.178	16,16	1.026.658	9,64	54,12
5.	Prihodi od prodaje sirovina i materijala	---	---	111.491	1,05	
6.	Ostali poslovni prihodi	621.152	5,29	120		

	<u>II Financijski prihodi</u>	61.277	0,52	15.156	0,14	24,73
1.	Prihodi od kamata	61.277	0,52	15.156	0,14	24,73
2.	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika					
	Ukupno:	11.738.755	100,00	10.651.019	100,00	90,73

Poslovne prihode najvećim dijelom čine prihodi od izvršenih usluga po ugovorima s Hrvatskim vodama (84,35% ukupnih prihoda) za redovno održavanje vodoprivrednih objekata.

Za 2013. godinu s Hrvatskim vodama ugovoreni su radovi u iznosu od 8.932.359 kuna i to:

- za preventivne, redovne i izvanredne obrane od poplave na slivnom području Baranja 6.162.441 ugovoreno, 6.146.458 izvedeno
- održavanje detaljnih melioracijskih građevina za odvodnju i navodnjavanje 2.567.518 ugovoreno, 2.567.518 izvedeno
- s Hidrotehničkim objektima za radove na prikupljanju i odvozu naplavina, ručnog i strojnog uklanjanja nanosa i ispomoć rukovatelja tijekom rada crpnih stanica. Ugovoreno je 202.400 kuna radova, a izvršeno 270.260 kn.

Prihodi od ostalih usluga na domaćem tržištu čine usluge izvršene gradu Belom Manastiru s 162.951 kunu, općinama u Baranji 26.082 kune i ostalim trgovačkim društvima s 294.342 kune.

Prihode od naknadno odobrenih popusta čine količinski rabati na kupovinu goriva kod INE d.d. Zagreb.

Prihodi od prodaje sirovine i materijala sastoje se od nafte prefakturirane Hrvatskim vodama za potrebe crpki prilikom obrane od poplave na području Baranje u 2013. godini.

Financijske prihode čine prihodi od kamata od 14.458 kuna i 698 kuna tečajnih razlika.

Bilješka 13. Rashodi

Rashodi u 2013. godini iznose 10.372.635 kuna i manji su za 9,56% u odnosu na 2012. godinu.

Struktura rashoda je:

Red. broj	Naziv	2012. g.	Učešće %	2013. g.	Učešće %	2013 /2012
	<u>I Poslovni rashodi</u>	11.457.884	99,90	10.368.827	99,96	90,50
1.	Materijalni troškovi	4.042.964	35,25	4.143.338	39,94	102,48
2.	Troškovi osoblja	4.289.107	37,40	4.402.135	42,44	102,64
3.	Amortizacija	1.455.453	12,69	645.010	6,22	44,32
4.	Ostali troškovi	591.770	5,16	592.677	5,71	100,15
5.	Rezerviranja	1.026.658	8,95	395.919	3,82	38,56
6.	Ostali poslovni rashodi	51.932	0,45	189.748	1,83	365,38
	<u>II Financijski rashodi</u>	11.516	0,10	3.808	0,04	33,07
	- kamate, tečajne razlike	11.516	0,10	3.808	0,04	33,07
	Ukupno	11.469.400	100,00	10.372.635	100,00	90,44

I.1. Materijalni troškovi za 2013. godinu u iznosu od 4.143.338 kuna čine 39,94% ukupnih troškova, a sastoje se od:

Red. broj	Naziv	2012.	2013.	2013/2012
	<u>Trošak sirovina i materijala</u>	3.312.598	3.503.729	105,77
1.	Utrošene sirovine i materijal	774.620	839.134	108,33
2.	Utrošena energija	2.500.539	2.619.276	104,75
3.	Otpis sitnog inventara, autoguma	37.439	45.319	121,05
	<u>Ostali vanjski troškovi</u>	730.366	639.609	87,57
1.	Troškovi telefona, poštarina, prijevozne usluge	98.694	30.930	31,34
2.	Troškovi vanjskih usluga - kooperanti	360.256	291.493	80,91
3.	Usluge tekućeg održavanja	104.081	113.055	108,62
4.	Usluge registracije prijevoznih sredstava	42.097	51.882	123,24
5.	Usluge promidžbe - sponzorstva	1.784	5.525	309,70
6.	Intelektualne usluge	76.918	97.804	127,15
7.	Komunalne usluge	35.087	37.755	107,60
8.	Ostale vanjske usluge	11.449	11.165	97,52
	Ukupno	4.042.964	4.143.338	102,48

I.2. Troškovi osoblja u 2013. godini s 4.402.135 kuna čine 42,44% ukupnih troškova, a sastoje se od:

Red. broj	Naziv	2012.	2013.	2013/2012
1.	Neto plaće i nadnice	2.731.381	2.780.323	101,79
2.	Porez, priziv i doprinosi iz plaće	966.420	1.034.604	107,06
3.	Doprinosi na plaće	591.306	587.208	99,31
	Ukupno	4.289.107	4.402.135	102,64

U 2013. godini društvo je zapošljavalo 49 radnika. Prosječno isplaćena neto plaća za 2013. godinu iznosila je 4.728 kuna , a prosječna bruto plaća 6.488 kuna (u 2012. godini 6.042 kune).

I.3. Troškovi amortizacije od 645.010 kuna manji su od prošle godine zbog isteka obračuna amortizacije.

I.4. Ostali troškovi od 592.677 kuna sastoje se od:

Red. broj	Naziv	2012.	2013.	2013/2012
1.	Dnevnice za službena putovanja i troškove prijevoza na sl. putu	11.336	8.991	79,31
2.	Uporaba vlastitog automobila u službene svrhe	23.890	10.721	44,88
3.	Trošak prijevoza na posao i s posla	159.459	139.810	87,68
4.	Otpremnine	24.000	44.082	183,68

5.	Darovi za djecu	7.500	8.400	112,00
6.	Prigodna nagrada zaposlenicima (Božićnica)	52.000	49.000	94,23
7.	Regres za godišnji odmor	78.000	73.500	94,23
8.	Poklon zaposlenicima	19.652	19.018	96,77
9.	Potpore zbog bolesti, smrti i dr.	2.000	7.000	350,00
10.	Jubilarnе nagrade	16.500	24.500	148,48
11.	Naknade članovima Nadzornog odbora	82.205	81.723	99,41
12.	Reprezentacija	13.705	33.894	247,31
13.	Premija osiguranja imovine	53.611	58.336	108,81
14.	Bankarske usluge	10.041	5.587	55,64
15.	Članarine, naknade i sl. davanja	32.496	25.249	77,70
16.	Porezi koji ne ovise o rezultatu	5.375	2.866	53,32
	Ukupno	591.770	592.677	100,15

I.5. Društvo je u 2013. godini rezerviralo 395.919 kuna za troškove otpremnine za 5 zaposlenika za 2014. godinu.

I.6. Ostali poslovni rashodi u 2013. godini iznose 189.748 kuna, a čine ih:

Red. broj	Naziv	2012.	2013.	2013/2012
1.	Troškovi HRT pretplate	4.800	4.800	100,00
2.	Troškovi obrazovanja i izobrazbe zaposlenika	9.335	1.660	17,78
3.	Troškovi za priručnike i časopise	6.170	6.610	107,13
4.	Sudski troškovi i pristojbe	1.819	1.355	74,49
5.	Troškovi zbrinjavanja otpada i ambalaže	672	47	6,99
6.	Ostali troškovi	8.116	2.078	25,60
7.	Izravni otpis nenaplaćenih potraživanja	---	128.232	
8.	Naknade štete drugim društvima	---	6.360	
9.	Naknadno utvrđeni troškovi iz ranijih godina	---	18.920	
10.	Darovanja	21.020	19.686	93,65
	Ukupno	51.932	189.748	365,38

Izravni otpis nenaplaćenih potraživanja od 128.232 kune odnosi se na Hidrogradnju d.o.o. Osijek, nad kojom je provedena predstečajna nagodba i otpisano je 40% potraživanja.

II.1. Financijske rashode od 3.808 kuna čine kamate iz leasing poslova od 3.778 kuna i tečajne razlike od 30 kuna.

Bilješka 14. Dobit tekuće godine

Ostvarena dobit u 2013. godini iznosi 278.384 kune i veća je za 3,35% u odnosu na prošlu godinu (269.355 kuna)

Bilješka 15. Porez na dobit

Red. broj	Naziv	Iznos
1.	Dobit prije oporezivanja	278.384
2.	Uvećanje dobiti	178.506
3.	Umanjenje dobiti	-714.975
4.	Porezni gubitak	258.085
5.	Preneseni porezni gubitak iz 2012. godine	333.934
	Ukupno porezni gubitak za prijenos	592.019

Korekcijom računovodstvene dobiti za porezno nepriznate rashode koji uvećavaju i umanjuju poreznu osnovicu, ostvaren je porezni gubitak za 2013. godinu u iznosu od 592.019 kuna.

Bilješka 16. Događaji nakon datuma Bilance

Nakon datuma Bilance nisu nastali poslovni događaji ili transakcije koji bi imali značajan utjecaj na financijske izvještaje za razdoblje završeno 31. prosinca 2013. godine, da su od takvog značaja za poslovanje društva da bi zahtijevali objavu u bilješkama uz financijske izvještaje.

Bilješka 17. Upravljanje rizicima

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kamatnim, kreditnim i rizikom likvidnosti. Društvo prati navedene rizike i nastoji umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost Društva.

Valutni i kamatni rizik

Kamatni rizik je rizik da će se vrijednost financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tržišnih kamatnih stopa u odnosu na kamatne stope primjenjive na financijske instrumente.

Valutni rizik prisutan je zbog mogućih promjena tečajeva stranih valuta. Društvo je izloženo riziku promjene tečajeva inozemnih valuta prilikom nabavki, obzirom da si iste denominirane u stranim valutama, prvenstveno u EUR-u.

S osnova dugoročnih obveza, Društvo nije izloženo valutnom riziku obzirom da je dugoročni leasing otplaćen u cijelosti i nema obveza po kreditima banaka.

Društvo posluje isključivo na hrvatskom tržištu, slijedom čega nije izloženo valutnom riziku.

Kreditni rizik

Kreditni rizik nastaje pri ulaganju novčanih sredstava u financijske plasmane (zajmove), a reflektira se kao rizik gubitka uloženi sredstava zbog kašnjenja plaćanja u ugovorenim rokovima dužnika Društva. Imovina koja potencijalno može Društvo izložiti kreditnom riziku obuhvaća potraživanja od kupaca i potraživanja za dane pozajmice.

Društvo prati strukturu dospelosti potraživanja, te ima definirane metode za utvrđivanje ispravka vrijednosti. Potraživanja od kupaca usklađena su za iznos sumnjivih i spornih potraživanja. U 2013. godini nije bilo značajnih promjena utjecaja kreditnog rizika na poslovanje Društva.

Rizik likvidnosti

Politika Društva je da održava dovoljnu razinu novca i novčanih ekvivalenata, odnosno, da raspolaže sa dovoljno sredstava za pokriće preuzetih obveza, sukladno zahtjevima redovnog poslovanja. Izvori financiranja na koje se Društvo oslanja su, pored vlastitih sredstava, i kreditna sredstva poslovne banke.

Uprava Društva pravodobnim upravljanjem novčanih tijekova (*priljeva i odljeva novčanih sredstava*), te planiranjem potencijalnih odljeva sredstava, redovnim praćenjem i upravljanjem likvidnošću poduzima odgovarajuće mjere za sprečavanje uzroka nelikvidnosti.

Društvo osigurava da ima dovoljno novca da podmiri svoje operativne troškove, uključujući i podmirivanje financijskih obveza po dospelosti.

Bilješka 18. ODOBRENJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijske izvještaje za 2013. godinu sastavila je i odobrila njihovo izdavanje Uprava Društva dana 06. svibnja 2014. godine.

Skupština društva održana je 16.06.2014. godine u upravnoj zgradi Odvodnje d.d. Darda, na kojoj su usvojena glavna financijska izvješća i to:

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



Odvodnja d.d. za vodno gospodarstvo i graditeljstvo Darda, Sv. Ivana Krstitelja 115, Darda,
MB: 03305511, OIB: HR 22880061995, TEL: +385 31 740 162, FAX: +385 31 740 103,
E-MAIL: odvodnja.darda@os.t-com.hr

Ur.broj: 095-10/2014
U Dardi, 16.06.2014. godine

Na temelju članka 275. Zakona o trgovačkim društvima ("Narodne novine" broj: 152/11. – pročišćeni tekst, 111/12. i 68/13.) i članka 25. Statuta ODVODNJA d.d. Darda (Broj:118/1-2011., od 02.04.2011.god.) Glavna Skupština Društva na sjednici održanoj dana 16.06.2014. godine, jednoglasno donosi

ODLUKU o uporabi dobiti za 2013. godinu

I

ODVODNJA d.d. Darda ostvarila je u 2013. godini dobit u iznosu od 278.383,82 kune.

II

Dobit Društva iz članka 1. ove Odluke raspoređuje se kako slijedi:

- Zakonske rezerve (5% ostvarene dobiti) u iznosu od 13.919,19 kuna
- Zadržana dobit u iznosu od 264.464,63 kuna.

III

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

**Predsjednik Glavne Skupštine
ODOVDNJA d.d. Darda**

Silvana Vestić, dipl.iur.

Društvo je registrirano u Trgovačkom sudu u Osijeku. MBS: 030037532, Porezni broj: HR 22880061995. Šifra djelatnosti: 4291.
Temeljni kapital Društva iznosi 3.978.300,00 kn uplaćen u cijelosti, broj izdanih redovnih dionica: 13.261 svaka nominalne
vrijednosti 300,00kn. Direktor Društva: Josip Lazar, građ. tehn., predsjednik Nadzornog odbora: Dragan Ivoš.
IBAN HR16 2340 0091 1000 11175 otvoren kod Privredne Banke d.d. Zagreb



Odvodnja d.d. za vodno gospodarstvo i graditeljstvo Darda, Sv. Ivana Krstitelja 115, Darda,
MB: 03305511, OIB: HR 22880061995, TEL: +385 31 740 162, FAX: +385 31 740 103,
E-MAIL: odvodnja.darda@os.t-com.hr

Ur.broj: 095-11/2014
U Dardi, 16.06.2014. godine

Na temelju članka 275. i 300.e Zakona o trgovačkim društvima ("Narodne novine" broj: 152/11. – pročišćeni tekst, 111/12. i 68/13.) i članka 25. Statuta ODVDNJA d.d. Darda (Broj:118/1-2011., od 02.04.2011.god.) Glavna Skupština Društva na sjednici održanoj dana 16.06.2014. godine, jednoglasno donosi

ODLUKU
o utvrđivanju godišnjih financijskih izvješća
Društva za 2013. godinu

I

Uprava Društva sukladno važećim propisima sastavila je za 2013. godinu ova godišnja financijska izvješća:

1. Bilanca
2. Račun dobiti i gubitka i
3. Bilješke uz financijska izvješća.

II

Utvrđuje se račun dobiti i gubitka za 2013. godinu u kojem je iskazana svota dobitka poslije oporezivanja u iznosu od 278.383,82 kuna.
Bilanca na dan 31.12.2013. godine iskazuje zbroj aktive, odnosno pasive od 8.768.956,00 kuna.


III

Skupština Društva usvaja godišnja financijska izvješća Društva za 2013. godinu.

IV

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Glavne Skupštine
ODOVDNJA d.d. Darda


Silvana Vestić, dipl.iur.

Društvo je registrirano u Trgovačkom sudu u Osijeku. MBS: 030037532. Porezni broj: HR 22880061995. Šifra djelatnosti: 4291.
Temeljni kapital Društva iznosi 3.978.300,00 kn uplaćen u cijelosti, broj izdanih redovnih dionica: 13.261 svaka nominalne
vrijednosti 300,00kn. Direktor Društva: Josip Lazar, građ. tehn., predsjednik Nadzornog odbora: Dragan Ivoš.
IBAN HR16 2340 0091 1000 11175 otvoren kod Privredne Banke d.d. Zagreb