

VODE PISAROVINA d.o.o.
Trg Stjepana Radića 13, 10451 PISAROVINA
OIB:75999696999
IBAN:HR1923400091110623212

FINA – FINANCIJSKA AGENCIJA
ISPOSTAVA JASTREBARSKO

PREDMET: Bilješke uz Bilancu 2014
Bilješke uz Račun dobiti i gubitka 2014.

Vode Pisarovina d.o.o. u 100%-tnom su vlasništvu općine Pisarovina i **upisane u registru trgovačkog suda u Zagrebu pod brojem MBS:080882700, OIB:75999696999 koje zastupa direktor Mario Strižak. 27.11.2013. godine.**

Osnovane su s namjerom obavljanja djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje.

05.ožujka 2014. godine u uredu javnog bilježnika Vladimira Marčinka u Zagrebu, Palmotićeva 43a sklopili su:

- Trgovačko društvo Poduzetnička zona Pisarovina d.o.o Pisarovina, Trg Stjepana radića 13, upisano u registru trgovačkog suda u Zagrebu pod brojem MBS: 080570510,OIB:92007750348, koje zastupa direktorica Snježana Balić (Društvo Koje se dijeli) i
- Trgovačko društvo VODE PISAROVINA d.o.o. Pisarovina, Trg Stjepana radića 13, upisano u registru Trgovačkog suda u Zagrebu pod brojem MBS: 080882700, OIB:75999696999, koje zastupa direktor Mario Strižak (Društvo preuzimatelj),

Ugovorom je prenijeto više dijelova imovine društva Poduzetnička zona Pisarovina d.o.o. koje se dijeli i koje ne prestaje, na društvo koje već postoji Vode Pisarovina d.o.o. (odvajanje s preuzimanjem).

Navedena podjela subjekta upisa Vode Pisarovina d.o.o. upisana je u Registar Trgovačkog suda u Zagrebu pod brojem: Tt-14/9883-2 dana 16. travnja 2014. Godine.

Bilješke uz Bilancu

Bilješka br. 1. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava

Imovina iznosi =25.834.313 kn.

Investicije u tijeku ulaganja na tuđoj imovini vodovoda i odvodnje iznose =25.821.364 kn. Amortizacija se ne obračunava nego se nakon završetka investicije knjiže na konto prihoda (kapitalne potpore) i rashoda u istom iznosu.

Imovina softvera na kraju razdoblja iznosi =12.949 kn.

	Trošak nabave	Akumulirana amortizacija	Knjigov. vrijednost	Vijek uporabe	Stopa Amortiz.	Godišnja Amortiz.
Na početku razdoblja	102.784,08	102.784,08	0	2	50%	782,06
Nabavljeno tokom razdoblja	19.718,50	6.769,44	12.949,06	2	50%	6.769,44

Bilješka br. 2. Nematerijala imovina u pripremi

Nematerijalna imovina u pripremi u iznosu od =36.900 kn odnosi se na unaprijed plaćene troškove.

Bilješka br. 3. Građevinski objekti

Vrijednost bunara Đumlije na početku razdoblja iznosila je =260.677 kn, na kraju razdoblja iznosi =197.662 kn vijek trajanja je 10 godina, stopa amortizacije je 10%, godišnja amortizacija iznosi =63.015 kn, akumulirana amortizacija je =432.484 kn.

Bilješka br. 4. Postrojenja i oprema, alati, pogonski inventar i transportna imovina

Knjigovodstvena vrijednost na kraju razdoblja iznosi =86.269 kn.

	Trošak nabave	Akumulirana amortizacija	Knjigov. vrijednost	Vijek uporabe	Stopa Amortiz.	Godišnja Amortiz.
Na početku Razdoblja	360.197,73	278.044,12	82.153,61	4	25%	56.865,58
Na početku razdoblja	12.078,00	9.561,75	2.516,25	2	50%	6.039,00
Nabavljeno Tokom razdoblja	2.399,90	799,97	1.599,93	2	50%	799,97

Bilješka br. 5. Sirovine i materijal

Početno stanje zaliha sirovine i materijala 01.01.2014. iznosilo je =64.016 kn. Tokom godine nabavljen je materijal u iznosu od =84.363 kn, a utrošen je u iznosu od =86.859 kn. Na kraju 2014. godine stanje zaliha iznosi =61.520 kn. Materijal je korišten za izradu priključaka za priključenje na komunalnu infrastrukturu – vodovod.

Bilješka br. 6. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca na kraju razdoblja iznose ukupno =556.282 kn.

Bilješka br. 7. Potraživanja od države i drugih institucija

Potraživanja od države iznose 56.124 kn, a odnose se na PDV.

Bilješka br. 8. Novac u banci i blagajni

Stanje sredstava u banci 31.12.2014. je 246.314 kn, a nalaze se na žiro računu Privredne banke Zagreb.

Bilješka br. 9. Temeljni (upisani) kapital

Početni temeljni kapital upisan u trgovačkom sudu iznosio je 20.000,00 kuna.

Bilješka br. 10. Dobit poslovne godine

Dobit poslovne godine prije oporezivanja iznosi =45.309 kn. Povećanjem dobiti za troškove zatezne kamate porezna osnovica povećana je na =46.045 kn te poreznom stopom od 20% porez iznosi =9.209 kn te je dobit poslovne godine =36.100 kn

Bilješka br. 11. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Obveze prema Privrednoj banci Zagreb za kredit za kanalizaciju iznosile su na početku godine =8.656.495,28 kn, a na kraju godine iznose =7.029.153 kn.

Bilješka br. 12. Obveze za predujmove

Obveze za predujmove iznose 355.115 kn a odnose se na potraživanja Hrvatskih voda za Naknadu za zaštitu voda i Naknadu za korištenje voda, te predujam za priključak na vodovodnu mrežu (Kraš d.d.).

Bilješka br. 13. Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima iznose =98.107 kn, te su iste uplaćene početkom 2015. godine.

Bilješka br. 14. Obveze prema zaposlenicima

Obveze prema zaposlenicima odnose se na plaću za prosinac 2014. godine koja je isplaćena u siječnju 2015. godine u iznosu od =35.556 kn

Bilješka br. 15. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Obveze za poreze, doprinose i slična davanja iznose ukupno =31.437 kn, a sastoje se od obveze za poreze i prireze na dohodak, obveze za doprinose za osiguranja, obvezu poreza na dobit.

Bilješka br. 16. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Prihod budućeg razdoblja u iznosu od =19.469.916 kn odnosi se na kapitalnu potporu općine Pisarovina i Hrvatskih voda a za izgradnju komunalne infrastrukture vodovoda i odvodnje na tuđoj imovini (općine Pisarovina) koja još nisu izvršena u cijelosti te se ne mogu knjižiti u rashode.

Bilješke uz račun dobiti i gubitka

Bilješka br. 1. Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje usluga iznose: =1.267.061 kn, a odnose se na izradu priključaka na komunalnu infrastrukturu – vodovod, odvodnju i izgradnju mreže odvodnje u iznosu od =466.882 kn, prihode od prodaje vode =800.179 kn.

Bilješka br. 2. Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi iznose =72.229 kn odnose se na prihodovanje kapitalne potpore Općine Pisarovina za nabavu dugotrajne materijalne imovine.

Bilješka br. 3. Troškovi sirovina i materijala

Troškovi sirovina i materijala iznose: =222.195 kn, a odnose se na vodovodni materijal u iznosu od =88.068 kn, uredski materijal i materijal i sredstva za čišćenje u iznosu od =14.212 kn, materijalni troškovi za klor, održavanje vozila i alata, zaštitna odjeća i obuća u iznosu od =4.628 kn, trošak sitnog inventara i autoguma u iznosu od =4.376 kn, trošak rezervnih dijelova za službeni automobil, rezervni dijelovi za vozila u iznosu =5.413 kn i gorivo i motorna ulja za vozila u iznosu =33.508 kn, trošak električne energije iznosi =71.990 kn.

Bilješka br. 4. Ostali vanjski troškovi

Ostali vanjski troškovi iznose =464.056 kn, a odnose se na usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od: =13.516 kn, usluge održavanja i zaštite softvera, vodovoda, vozila, u iznosu od: =338.968 kn, troškovi registracije prijevoznih sredstava =5.632 kn, usluge najma

softvera =7.500 kn, javnobilježničke usluge, usluge vještačenja, geodetske usluge =17.279 kn, trošak oglašavanja u oglasniku javne nabave trošak autoputa, atesti vodomjera, prefakturirani troškovi od Poduzetničke zone Pisarovina d.o.o. =81.161 kn.

Bilješka br. 5. Neto plaće i nadnice

Neto plaće i nadnice za djelatnike iznose =277.743 kn.

Bilješka br. 6. Troškovi poreza i doprinosa iz plaća

Troškovi poreza i doprinosa iz plaće za djelatnike iznose =124.003 kn.

Bilješka br. 7. Doprinosi na plaće

Doprinosi na plaće za djelatnike iznose =66.834 kn.

Bilješka br. 8. Amortizacija

Ukupni trošak amortizacije iznosi =134.271 kn.

Bilješka br. 9. Ostali troškovi

Ostali troškovi iznose ukupno:=57.436 kn, a odnose se na: naknadu troškova prijevoza s posla =8.185 kn, otpremnina =10.065 kn, božićnica i dar djeci za Sv. Nikolu =4.750 kn, premija osiguranja prometnih sredstava =17.226 kn, bankovne usluge =8.558 kn, doprinosi, članarine i slična davanja, =369 kn, te sudske pristojbe i zdravstveni pregledi =8.283 kn.

Bilješka br. 10. Prihodi od kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama

Prihodi od kamata iznose =6.351 kn, a odnose se na kamatu od Privredne banke Zagreb za sredstva na žiro računu u iznosu od =72 kn i zakonsku kamatu na dugovanja za potrošnju vode =6.279 kn.

Bilješka br. 11. Ostali financijski prihodi

Prihod se odnosi na isplatu po odštetnom zahtjevu =46.942 kn

Bilješka br. 12. Rashodi od kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama

Rashodi za zatezne kamate iznose =736 kn za usluge telefona, električne energije i zatezne kamate na kredit.

Bilješka br. 15. Porez na dobit

Porezna osnovica je =46.045 te je porez na dobit (20%) za 2014. Godinu 9.209 kn.

U Pisarovini, 31.12.2014.

Direktor
Mario Strižak

Voditelj računovodstva
Barbara Mrvac