

Broj: 86 – 7 / 2023
Valpovo, 10.6.2023.

GODIŠNJE IZVJEŠĆE

DVORAC d.o.o. Valpovo za 2022. godinu

DVORAC d.o.o. Valpovo
ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI
VALPOVO, M. A. Reljkovića 16 (1)
UPRAVA-DIREKTORICA
DVORAC d.o.o. Valpovo
Iva Matić, dipl.ing.građ.



Izvješće posloводства DVORAC d.o.o. Valpovo za 2022. godinu

OPĆENITE INFORMACIJE

Zakonom o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20 i 114/22) te Zakonom o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19, 34/22, 114/22 i 18/23) propisana je obveza poduzetnika o izradi i podnošenju godišnjih financijskih izvještaja.

Direktorica društva DVORAC d.o.o. Valpovo (u daljnjem tekstu Društvo) sastavila je Godišnje izvješće za razdoblje od 1.1.2022. do 31.12.2022. godine u cilju razumijevanja razvoja i rezultata poslovanja.

Trgovačko društvo DVORAC d.o.o. za komunalne djelatnosti Valpovo, osnovano je 01.listopada 1970. godine. Pravni oblik je društvo s ograničenom odgovornošću. Sjedište Društva je u Valpovu na adresi M.A.Reljkovića 16.

Skraćeni naziv tvrtke glasi: DVORAC d.o.o. Valpovo

Matični broj upisa u sudski registar: 030049953

Porezni broj: 03040879

OIB: 15734642164

Osnovna djelatnost: Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom (oznaka 3600 prema NKD-u 2007.)

DVORAC d.o.o. Valpovo je trgovačko društvo isporučitelj vodnih usluga u vlasništvu jedinica lokalne samouprave, i to u sljedećim iznosima i omjerima:

- temeljni kapital iznosi 40.350.400,00 kn, a sastavljen je od:

1. Udio Grada Valpova u iznosu od 20.346.300,00 kn ili 50,42% ukupnog temeljnog kapitala,
2. Udio Općine Bizovac u iznosu od 9.089.300,00 kn ili 22,53% ukupnog temeljnog kapitala,
3. Udio Općine Petrijevci u iznosu od 8.581.300,00 kn ili 21,27% ukupnog temeljnog kapitala,
4. Udio Općine Koška u iznosu od 2.333.500,00 kn ili 5,78% ukupnog temeljnog kapitala.

Područje obavljanja vodnih usluga obuhvaća područje Grada Valpova s prigradskim naseljima, te područja Općine Bizovac, Općine Petrijevci i Općine Koška sa pripadajućim naseljima.

Trgovačko društvo DVORAC d.o.o. Valpovo ima svoje organe koji organiziraju i upravljaju Društvom, te koordiniraju i nadziru rad i poslovanje.

Društvo ima sljedeće organe:

1. Skupštinu
2. Nadzorni odbor
3. Upravu.

Uprava Društva sastoji se od jednog člana – direktora. Direktor organizira i rukovodi procesom rada i poslovanjem Društva, zastupa Društvo samostalno do visine 30.000,00 EUR-a, odgovoran je za zakonitost rada Društva, predlaže poslovnu politiku, odlučuje o pitanjima iz radnih odnosa zaposlenih radnika. Direktor mora voditi poslove Društva pažnjom urednog i savjesnog gospodarstvenika. Od 12.1.2021. godine društvo zastupa direktorica Iva Matić, dipl.ing.građ., a 29.1.2021. imenovana je prokuristica Jasna Stojaković, dipl.oec. Sukladno Društvenom ugovoru, uprava društva jednom godišnje podnosi izvještaj Skupštini i Nadzornom odboru društva. Nadzorni odbor sastoji se od pet članova predstavnika suvlasnika i jednog predstavnika radnika.

Nakon provedenih parlamentarnih izbora članovi NO su: Josip Medved, Mario Fišer, Josip Koški, Zdravko Kuzminski i Dragana Kiš.

Društvo je osnovalo trgovačko društvo URBANIZAM d.o.o. za komunalne djelatnosti i graditeljstvo, a prema Izjavi o osnivanju od 11.2.2013. godine, broj OU-102/12 (pročišćeni tekst), te Rješenju Trgovačkog suda o upisu u Sudski registar na dan 19.2.2013. godine, sa temeljnim kapitalom u iznosu od 1.739.500,00 kn utvrđenom prema izvješću neovisnog revizora izrađen po WERKMANN d.o.o. za poslovne usluge, Gundulićeva 28, Osijek. Sukladno Zakonu o vodnim uslugama društvo URBANIZAM izdvojeno je iz vlasništva Društva temeljem Otpravka OU-167/2022-1 od 22.9.2022. javnog bilježnika Pavla Gagre i isknjižena je vrijednost temeljnog kapitala u društvu URBANIZAM, a vlasnici društva prema udjelima istovjetnim udjelima u DVORAC d.o.o Valpovo su Grad Valpovo, Općina Bizovac, Općina Petrijevci i Općina Koška – Rješenje TS Osijek Tt-22/7975-2 od 11.10.2022.

POSLOVANJE U 2022. GODINI

Ukupni prihodi Društva za 2022. godinu iznose 13.187.039,00 kn, a rashodi 13.794.413,72 kn, čime je ostvaren negativan financijski rezultat poslovanja u iznosu od -607.374,72 kn. Nakon obračuna povećanja i smanjenja poreznog gubitka i poreznih olakšica Društvo je u obrascu poreza na dobit iskazalo porezni gubitak za prijenos u iznosu od -600.138,23 kn.

U tablici Pregled planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda "Dvorac" d.o.o. Valpovo u 2022. godini u odnosu na plan 2022. i ostvarenje u 2021. godini, usporedno su prikazani podaci o ostvarenjima pojedinih vrsta prihoda i rashoda u hrvatskim kunama. U stupcu 8. prikaz je planiranih iznosa za 2023. godinu. Isti podaci iskazani su u istovjetnoj dodatnoj tablici u eurima.

Prema podacima o ukupnom ostvarenju prihoda u 2022. godini u odnosu na planirane iznose (stupac 6.) zabilježeno je povećanje od 14,63%, te povećanje od 119,92% realiziranih ukupnih troškova.

Ukupno ostvareni prihodi 2022 godine veći su od prošlogodišnjih za 18,45%, a ukupno ostvareni troškovi su veći od prošlogodišnjih za 17,32%.

Detaljnije o pojedinim prihodima i troškovima obrazloženje je dano u Bilješkama uz financijske izvještaje sa sažecima, no valja istaknuti sljedeća ostvarenja od obavljanja osnovne djelatnosti tijekom razdoblja 2020. - 2022. godine:

Tablica 1.

OPIS – PRIHODI – KONTO 751	Iznos – ostvarenje 2020. godina (kn)	Iznos – ostvarenje 2021. godina (kn)	Iznos – ostvarenje 2022. godina (kn)
Prihodi od vodnih usluga – fiksni i varijabilni dio u cijeni vodnih usluga	8.050.603,04	8.072.451,53	9.094.489,81
Prihodi od priključaka na vodoopskrbnu i kanalizacijsku mrežu	239.464,32	196.562,94	330.729,43
Ostali prihodi – obračuni Hrvatskim vodama	123.111,87	122.457,70	126.095,53
Ostali prihodi – suglasnosti	76.885,72	68.845,20	112.397,16
Ostali prihodi (ponovna priključenja, popravci i slično)	111.017,45	230.935,86	309.130,78
UKUPNO	8.601.082,40	8.691.253,23	9.972.842,71

DVORAC d.o.o. Valpovo je korigirao cijenu vodnih usluga kako bi se troškovi poslovanja pokrili приходima od obavljanja registriranih djelatnosti sa primjenom od 1.3.2022. godine (Odluka broj: 203-7/2022 od 31.1.2022. godine).

Troškovi

Ukupno ostvareni troškova 2022. godine iznose 13.794.413,72 kn što je za 17,32% više od prošlogodišnjih.

Tablica 2.

Struktura rashoda	31.12.21	Udio %	31.12.22	Udio %	Indeks
1	2	3	4	5	6 (4/2) *100
Troškovi sirovina i materijala	3.077.053,04	26,17	3.072.948,35	22,28	99,87
Troškovi usluga	1.045.081,46	8,89	2.256.306,31	16,36	215,9
Troškovi osoblja	3.493.271,54	29,71	4.091.312,89	29,66	117,12
Amortizacija	2.361.832,04	20,09	2.622.385,23	19,01	111,03
Ostali troškovi	1.413.209,74	12,02	1.382.793,18	10,02	97,85
Vrijednosno usklađivanje	164.341,70	1,40	218.751,67	1,59	133,11
Rezerviranja	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Ostali rashodi	73.919,32	0,63	72.469,34	0,53	98,04
Financijski rashodi	129.334,42	1,10	77.446,75	0,56	59,88
Ukupno rashodi	11.758.043,26	100,00	13.794.413,72	100,00	117,32

Značajnija odstupanja bilježe troškovi usluga, troškovi osoblja i troškovi amortizacije. Ističemo povećanje troškova usluga 2022. godine sa usporedbom u odnosu na 2021. godinu na sljedećim kontima troškova:

Tablica 3.

OPIS – TROŠKOVI - IZDVOJENO	Iznos – ostvarenje 2021. godina (kn)	Iznos – ostvarenje 2022. godina (kn)	Razlika (2022. – 2021.)
Prijevozne usluge (410) – telefonski troškovi, poštarina	76.827,61	87.611,24	10.783,63
Troškovi propagande i reklame (415)	27.752,00	39.851,60	12.099,60
Usluge revizije i savjetovanja (416) – usluge revizora, pravnih savjetnika i odvjetnika	95.750,00	177.467,50	81.717,50
Usluge ispitivanja opreme (41911) – ispitivanje prije izgrađenog odvodnog sustava, ispitivanje opreme UPOV, CCTV inspekcija, mjerenje protoka, vatrogasni aparati	59.670,60	548.378,17	488.707,57
Usluge ispiranja, odštopavanja odvodnje i zbrinjavanja mulja (4197)	133.816,75	556.593,67	422.776,92
UKUPNO	393.816,96	1.409.902,18	1.016.085,22

Isporučene količine

Podaci o isporučanim – fakturiranim količinama tijekom razdoblja 2013. - 2022. godine prikazani su u tablici 4.

Tablica 4.

Količina isporučene (fakturirane) vodne usluge u m ³									
2013. g.	2014. g.	2015. g.	2016. g.	2017. g.	2018. g.	2019. g.	2020. g.	2021. g.	2022. g.
709.933	667.050	675.518	674.197	658.476	653.954	659.673	686.929	688.497	678.323

Iz podataka o isporučenim količinama je vidljivo da je došlo do smanjenja količina isporučene vodne usluge za 10.174 m³. S obzirom da je krajem 2022. godine došlo do znatnijeg povećanja potpisanih ugovora za priključenje na vodovodnu mrežu, u idućem razdoblju se očekuje povećanje fakturirani količina.

Tablica 5.

Razdoblje	Nova priključenja na vodovodnu mrežu	Nova priključenja na kanalizacijsku mrežu	Ukupno nova priključenja
2019. godina	145	88	233
2020. godina	182	12	194
2021. godina	155	18	173
2022. godina	243	11	254

Broj korisnika

U razdoblju od 2019. do 2022. godine povećao se broj korisnika na uslužnom području DVORAC d.o.o. Valpovo, što je vidljivo u sljedećoj tablici:

Tablica 6.

Godina	Korisnici - domaćinstva	Korisnici – ostali (pravne) osobe	Ukupno
2019.	6.311	371	6.682
2020.	6.479	379	6.858
2021.	6.615	380	6.995
2022.	6.857	371	7.228

IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Rizici kojima se svako društvo izlaže mogu bit različiti – rizici likvidnosti, cjenovni rizici, valutni ili kamatni rizici. Društva moraju pratiti navedene rizike i nastojati umanjiti njihov mogući utjecaj na financijsku izloženost društva.

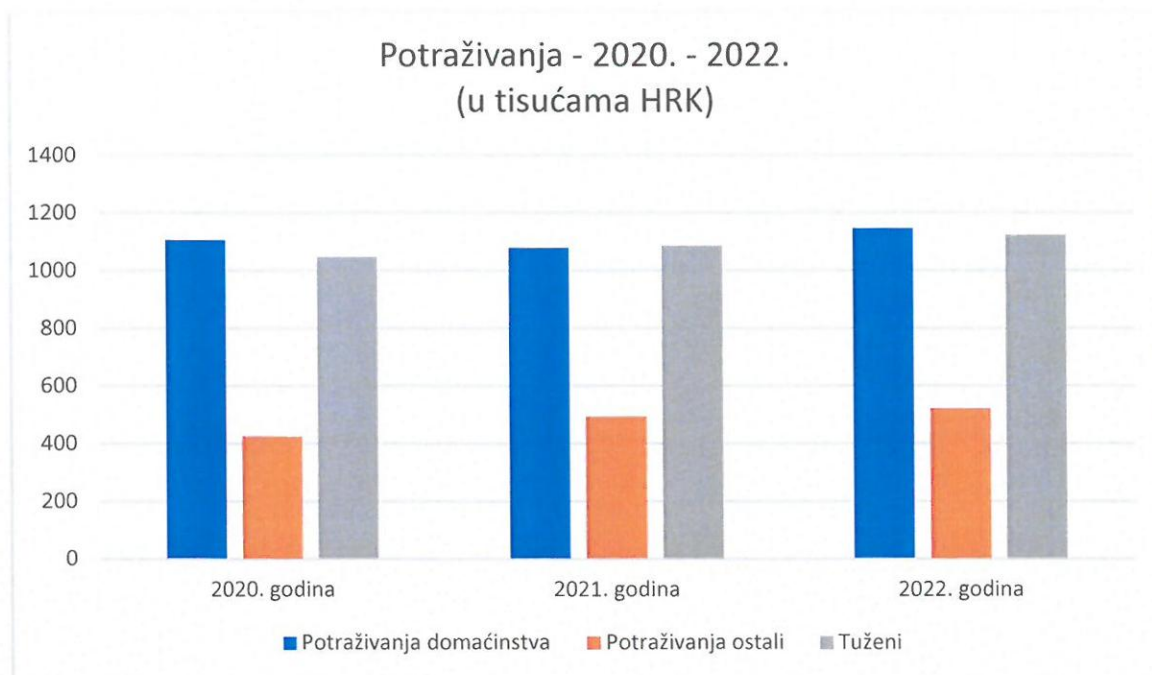
Upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine financijskih sredstava za redovno poslovanje i podmirivanje obveza prema zaposlenicima, dobavljačima, te financijskim institucijama.

DVORAC d.o.o. Valpovo nije izvoznik te utjecaj promjene valute zbog prodaje na vanjskom tržištu ne postoji.

POTRAŽIVANJA I OBVEZE

Financijska sredstva koje DVORAC d.o.o. Valpovo potražuje od svojih kupaca – korisnika za isporučene usluge na dan 31.12.2022. godine iznose 1.667.620,02 kn, i to fizičke osobe – domaćinstva 1.145.630,07 kn (68,70%), pravne osobe 521.989,95 kn (31,30%). Po sklopljenim predstečajnim nagodbama DVORAC d.o.o. Valpovo potražuje iznos od 30.372,15 kn.

Osim potraživanja po izdanim računima za vodne usluge evidentirano ukupno potraživanje po pokrenutim ovrhama za pravne osobe i domaćinstva na dan 31.12.2022. godine iznosi **1.123.066,71** kn što je za 37.886,07 kn više nego iznos iz 2021. godine (1.085.180,64 kn).



Za naplatu svojih potraživanja Društvo poduzima mjere izdavanja opomena, pozivanja na obročnu otplatu dugovanja, dok još uvijek ne koristi mjeru iskapčanja korisnika sa vodovodne mreže. Temeljem Zakona o stečaju potrošača sud kroz provođenje jednostavnog postupka stečaja potrošača može donijeti rješenje o otvaranju i zaključenju jednostavnog postupka stečaja potrošača, te će tako osloboditi potrošača od preostalih obveza u odnosu na osnove plaćanja i u odnosu na vjerovnike. Rješenje služi kao temeljna pravna osnova za donošenje odluke vjerovnika radi otpisa potraživanja za koje je sud utvrdio da se potrošač oslobađa obveze njenog namirenja. Tako je s 31.12.2022. godine temeljem navedenog zakona otpisano 28.662,54 kn.

Podsjećamo da je DVORAC d.o.o. u zakonskom roku podnio žalbe na rješenja Hrvatskih voda o konačnom obračunu naknade za zaštitu voda za 2018. i 2019. godinu za vodocrpilište Jarčevac, no još uvijek nije zaprimljen odgovor nadležnih institucija.

Na dan 31.12.2022. godine DVORAC d.o.o. Valpovo po računima prema dobavljačima duuguje 11.936.025,34 kn od čega se 10.539.516,35 kn odnosi na račune za investicije u toku koje se plaćaju iz sredstava EU, Hrvatskih voda, Ministarstva zaštite okoliša i energetike, jedinica lokalne samouprave. Od navedenog iznosa dugovanja prema dobavljačima 10.036.096,52 kn nije dospjelo.

Tijekom 2022. godine sukladno otplatnom planu DVORAC d.o.o. Valpovo otplaćuje kredit HBOR i nastavlja otplatu do 2029. godine. Otplaćen je kredit PBZ, kao i obveza po ugovoru za financijski leasing za vozilom koja je podmirena u rujnu 2022. godine.

U 2022. godini zaključeni su sudski sporovi nastali 2014. - 2015. godine sa društvom HID-ROBEL d.o.o. Belišće. Donesena je pravomoćna Presuda Visokog trgovačkog suda od 27.4.2022. godine temeljem koje je Vijeće za vodne usluge 7. srpnja 2022. godine izdalo novo Rješenje kojim je ukinuto Privremeno rješenje Vijeća za vodne usluge, broj: 50-24 od

12.6.2015. godine i cijene vodnih usluga po kojima DVORAC d.o.o. Valpovo plaća HIDROBELU vraćanju se na 1,65 kn/m³. No, od 3.8.2022. godine na snazi su novi ugovori za vodne usluge kojom se cijena isporuke pitke vode obračunava po cijeni od 3,84 kn/m³, a prihvata otpadne vode po 2,70 kn/m³. S obzirom da HIDROBEL nije ispravio ispostavljene račune za razdoblje od donošenja presude VTS do rješenja Vijeća za vodne usluge, ponovno je nastao prijepor i u 2023. godini HIDROBEL je pokrenuo novi sudski spor.

Isto tako, i DVORAC 2022. godine pokreće tužbu radi stjecanja bez osnove za razliku u obračunu cijena za razdoblje od 2015. do 2022. godine, odnosno od donošenja privremenog rješenja Vijeća za vodne usluge pa sve do presude VTS. O svim postupcima vlasnici su upoznati i dali su suglasnost za pokretanje ovrhe.

ZAPOSLENICI

Na dan 31.12.2022. godine Društvo je zapošljavalo 37 radnika.

U nastavku dajemo strukturu zaposlenika prema nekoliko kriterija:

1. Zaposleni prema vrsti radnog odnosa na dan 31.12.2022. godine

Rb.	Opis	Ukupno	Muškarci	Žene
1	Neodređeno vrijeme	34	24	10
2	Određeno vrijeme	2	2	-
3	Pripravnici / vježbenici	1	1	-
4	Osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa	-	-	-
	Ukupno	37	27	10

2. Zaposleni prema stupnju stručnog obrazovanja na dan 31.12.2022. g.

Rb.	Stupanj obrazovanja	Ukupno	Muškarci	Žene
1	Visoko stručno obrazovanje	5	2	3
2	Više stručno obrazovanje	8	5	3
3	Srednje stručno obrazovanje	24	20	4
4	Kvalificirani, VKV	-	-	-
5	Nekvalificirani	-	-	-
	Ukupno	37	27	10

3. Zaposleni prema starosti i spolu na dan 31.12.2022. g.

Rb.	Godine starosti	Ukupno	Muškarci	Žene
1	Do 20	1	1	-
2	20 - 29	2	2	-
3	30 - 39	12	9	3
4	40 - 49	6	4	2
5	50 - 59	9	6	3
6	60 - 64	7	5	2
7	Iznad 64	-	-	-
	Ukupno	37	27	10

Prosječno isplaćena bruto plaća radnika u 2022. godini iznosi 8.160,27 kn, odnosno neto plaća 6.177,08 kn. Prosječna isplaćena neto plaća po zaposlenima u pravnim osobama Republike Hrvatske za 2022. godinu prema podacima Državnog zavoda za statistiku iznosila: 7.653,00 kn (NN 24/2023). Plaće su isplaćivane redovito, sa uplaćenim porezima, prirezima i doprinosima.

DVORAC d.o.o. Valpovo sve obveze prema radnicima, te zakonske obveze podmirenja poreza i doprinosa, i kreditnih obveza prema otplativim planovima, uredno podmiruje. Kao što je prethodno navedeno, i dalje postoje određene poteškoće u naplati potraživanja od korisnika, no kroz dogovor s korisnicima i obročnu otplatu dugovanja nastoje se izbjeći mjere iskapčanja korisnika sa vodoopskrbne mreže.

UTJECAJ NA OKOLINU

DVORAC d.o.o. Valpovo svojom je osnovnom djelatnosti direktno upućen na korisnike, a svoje poslovanje obavlja na temelju koncepta društveno odgovornog poslovanja. Upravljanje i održavanje sustava vodoopskrbe i odvodnje osnovna je zadaća društva. Svojim radom nastoji se održati odgovoran odnos prema prirodnim resursima i okolišu, kao i prema korisnicima naših usluga. Potvrda ovakvog odnosa je pravo na pristup informacijama i otvorenost prema javnosti.

ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI 2022. GODINE

Za osiguranje pokriva troškova za obavljanje redovne djelatnosti DVORAC d.o.o. Valpovo donio je odluku o cijeni vodnih usluga, broj: 203-7/2022 od 31.1.2022. sa primjenom od 1.3.2022. godine.

Pokrenut je postupak ustrojavanja jedinstvenog isporučitelja vodnih usluga u kojemu DVORAC d.o.o. Valpovo zajedno s isporučiteljima sa područja Belišće, Donji Miholjac, Čepin i Darda preuzima društvo preuzimatelj Vodovod-Osijek d.o.o. Osijek. No, donošenjem Rješenja Ustavnog suda od 29.3.2022. godine o obustavi primjene Uredbe postupak se privremeno zaustavio kako bi se ispitala njena ustavnost. Ustavni sud je 7. veljače 2023. godine donio Odluku kojom se ukida važeća Odluka o uslužnim područjima s danom 15. srpnja 2023. godine do kada Vlada RH treba donijeti novu Uredbu.

Sukladno Zakonu o vodama Društvo je okončao postupak izdvajanja društva URBANIZAM d.o.o. Valpovo, pa je temeljem Otppravka OU-167/2022-1 od 22.9.2022. javnog bilježnika Pavla Gagre isknjižena vrijednost od 1.739.500 kn temeljnog kapitala u društvu URBANIZAM, a vlasnici društva prema udjelima istovjetnim udjelima u DVORAC d.o.o Valpovo su Grad Valpovo, Općina Bizovac, Općina Petrijevci i Općina Koška – Rješenje TS Osijek Tt-22/7975-2 od 11.10.2022.

Izvešće o napretku EU projekta vodoopskrbe i odvodnje Valpovo – Belišće

Naručitelj DVORAC d.o.o. Valpovo je potpisao III. dodatak Ugovora o bespovratnim sredstvima za „Projekat vodoopskrbe i odvodnje Valpovo – Belišće“ te je sad ukupan iznos prihvatljivih troškova Projekta u visini do 42.329.444,70 eur (318.931.201,10 kuna) će se sufinancirati dijelom iz: sredstava Europske Unije u visini do najviše 29.738.838,61 eur (224.067.279,49 kuna) i iz Sredstava za sufinanciranje prihvatljivih troškova Projekta u visini 12.590.606,09 eur (94.863.921,61 kuna) bez poreza na dodanu vrijednost s tim da će se konačan iznos utvrditi nakon provedbe svih postupaka nabave i dovršetka izgradnje Projekta.

Opis	Iznos u EUR	Iznos u HRK
Ukupna vrijednost projekta	52.911.805,88	398.664.001,38
Ukupni prihvatljivi troškovi	42.329.444,70	318.931.201,10
Ukupni neprihvatljivi troškovi	10.608.905,74	79.732.800,28
Neprihvatljivi troškovi - javna sredstva	10.608.905,74	79.732.800,28
Neprihvatljivi troškovi - privatna sredstva	0,00	0,00

U nastavku je kratak opis realizacije svih radova Projekta.

Grupa 1,2,3 - Od Datuma početka 16.10.2019. do datuma zaključenja izvještaja za grupe 1,2 i 3 je proteklo 1.263 kalendarskih dana odnosno;

Grupa 1 – Ukupna vrijednost izvršenih radova 7.059.409,02 eur. Očekivano je produljenje roka.

Grupa 2 – Ukupna vrijednost izvršenih radova 2.787.585,27 eur.

Grupa 3 – Ukupna vrijednost izvršenih radova 6.556.206,95 eur. Očekivano je produljenje roka.

Grupa 5 - Od Datuma početka 21.05.2020. do datuma zaključenja izvještaja za grupu radova 5 proteklo je 1044 kalendarskih dana odnosno 105,99% ugovorenog trajanja ugovora. Očekivano je dodatno produljenje ugovornog Roka.

U tijeku je izrada dodataka ugovora s izvođačima za produžetak roka i povećanje ugovorenih vrijednosti. Ukupna vrijednost izvršenih radova 4.403.819,7 eur.

UPOV Belišće – radovi su započeli 12.10.2022.

Od Datuma početka 19.07.2021. (Izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadne vode u Belišću) do datuma zaključenja izvještajnog perioda prošlo je 668 dana , iskorišteno vrijeme u postocima iznosi 61% ukupnog vremena trajanja Ugovora.

Izvođač je zaključno s mjesecom svibnjem ispostavio 17. Privremenu situaciju za radove izvršene zaključno s 31.5.2023. Postotak financijske realizacije iznosi 22%.

UPOV Petrijevci – radovi su započeli 8.5.2023.g.

Izvođač je zaključno s mjesecom svibnjem 2023.g. ispostavio 11. Privremenu situaciju za radove izvršene zaključno s 31.5.2023.

Do datuma zaključenja izvještajnog perioda prošlo je 702 dana , iskorišteno vrijeme u postocima iznosi 62% ukupnog vremena trajanja Ugovora. Postotak financijske realizacije iznosi 12%.

IZGRADNJA POSTROJENJA ZA PRERADU PITKE VODE U BELIŠĆU

Izvođač Kolektor Sisteh je u kašnjenju, što se nakraju vidi i po realizaciji, odnosno proteku vremena i financijskoj realizaciji. Voditelj projekta u suradnji s naručiteljem i nadzornim inženjerom je uputio dopis upozorenja i mogućnost raskida ugovora.

Faza 1 – Pristupna prometnica

Dana 9.1.2023. ishodaena je građevinska dozvola oznake KLASA: UP/I-361-03/22-01/000613, URBROJ: 2158-16/10-23-0025, za fazu 1 – Pristupna prometnica. Također, dana 11.1.2023. uspješno je predana obavijest o prijavi početka građenja.

S obzirom da su ispunjene sve pretpostavke za početak građenja, za potrebe vođenja tijekom građenja potrebno je otvoriti e-Građevinski dnevnik, sve sukladno Pravilniku o načinu provedbe stručnog nadzora građenja, obrascu, uvjetima i načinu vođenja građevinskog dnevnika te o sadržaju završnog izvješća nadzornog inženjera (NN 111/14, 107/15, 20/17, 98/19, 121/19, 131/2021). Do današnjeg dana, predmetni dnevnik je otvoren s danom 16.02.2023.g.

Faza 2 – PPPV

U trenutku zaključenja ovog Izvještaja, Izvođač je ispostavio prijedlog 5. Privremene situacije koju je Inženjer inicijalno odbio te izdao nalog za ispravkom iste. U trenutku zaključenja ovog Izvještaja, kumulativna realizacija Ugovora i dalje odgovara iznosu od 316.504,15 EUR, odnosno 11% Ugovorene cijene.

Izvođač je dostavio revidirani vremenski plan te financijski plan. Od uvođenja u posao (19.7.2021.) protekao je Rok od 681 dana ili 62% Ugovorenog roka. Preostalo je za dovršetak Radova: 414 dana ili 38% Ugovorenog roka.

Zaključno s Izvještajem za svibanj 2023., razvidno je da je preostali rok za izvršenje predmeta Ugovora 414 dana, odnosno da je Izvođač konzumirao oko 62% predviđenog ugovorenog roka za dovršetak Radova. Od preostalih 414 dana valja istaknuti da je za pokusni rad ugovorom određen rok od 365 dana. Uzevši u obzir i druge Testove po dovršetku, suhe i mokre probe te postupak ishođenja uporabne dozvole, nesporno je kako je Izvođač već trebao početi s provođenjem Testova po dovršetku što u stvarnosti nije slučaj. Isto tako, valja istaknuti da je Izvođač fakturirao samo 11% Ugovorne cijene, odnosno razvidno je kako konzumacija ugovorenog roka ne odgovara stupnju izvršenosti radova i samim time i financijskom izvršenju Ugovora.

Datum početka 19.7.2021

Ugovorni rok dovršetka 18.7.2024

Preostalo dana 414

Postotak iskorištenog vremena 62%

Vrijednost ugovornih radova 2.765.823,48 EUR

Kumulativno situirano zaključno s krajem izvještajnog perioda 316.504,15 EUR

Preostalo za situirati 2.449.319,33 EUR

Postotak financijske realizacije 11%

Ranije izneseni podaci jasno impliciraju da je Izvođač u značajnom zakašnjenju u odnosu na realni i mogući rok dovršetka radova. O navedenoj problematici Izvođač je više puta upozoren na redovnim mjesečnim sastancima te je pozvan da započne s izvršavanjem ugovorom preuzetih obveza na način da iste budu izvršene uredno i pravovremeno, odnosno unutar ugovorenog roka.

Zaključno Inženjer ističe kako u ovom trenutku, s dosadašnjom dinamikom izvršavanja obveza i prethodnom konstatacijom da je Izvođač već trebao započeti s provođenjem Testova po dovršetku, dok je u stvarnosti Izvođaču potrebno oko 8 mjeseci za izvođenje ugovorenih Radova; izvjesno je da Izvođač neće izvršiti ugovorom preuzete obveze unutar aktualnog Roka dovršetka. Izvođaču se permanentno, putem mjesečnih sastanaka i putem digitalne komunikacije skreće pozornost na predmetnu problematiku.

Suvlasnici DVORAC d.o.o. Valpovo – Grad Valpovo, Općina Bizovac, Općina Petrijevci i Općina Koška aktivno sudjeluju u provedbi projekata, a temeljem potpisanih ugovora o sufinanciranju redovno prate preuzete ugovorne obveze.

POSLOVNI PLAN

Sukladno zakonskoj obvezi DVORAC d.o.o. je izradio Poslovni plan za 2023. godinu, broj 55-1/202 od 5.12.2022. godine, u okviru kojega je i financijski plan rađen temeljem ostvarenja prihoda i rashoda od obavljanja usluga djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje u prethodnim razdobljima te predviđanjem ostvarenja i kretanja poslovanja u idućim razdobljima, a sve sukladno organizaciji poslovanja te poslovnoj i radnoj strukturi DVORAC d.o.o. Valpovo. Isto tako, Planom nabave za 2023. godinu, obuhvaćene su sve vrijednosti planiranih nabava za redovno poslovanje i za ostvarenje investicija na uslužnom području.

DOGAĐAJI NAKON 31.12.2022.

- Temeljem usvojenog Plana nabave realizirana je nabava radnog stroja – bagera od dobavljača TEKNOXGROUP HRVATSKA d.o.o. vrijednosti 111.440,70 eura.
- Nastavlja se sudski postupak sa HIDROBELOM radi stjecanja bez osnove za razliku po računima ispostavljenim od strane HIDROBELA u razdoblju 2015. – 2022. godina.
- Izvršena je kontrola EU projekta od strane Agencije za reviziju sustava provedbe programa Europske unije
- Sa Slatinskom bankom d.d. potpisani su ugovor o okvirnom kreditu (80.000,00 eura) za korištenje dozvoljenog prekoračenja na poslovnom računu i ugovor o kratkoročnom kreditu (100.000,00 eura) za osiguranje likvidnosti društva.
- U mirovinu su otišla dva radnika.
- Nabavljena je računalna oprema za arhiviranje podataka, a za potrebe usklađenja poslovanja prema Uredbi o uredskom poslovanju (NN 75/2021).
- Sa EUROHERC OSIGURANJE d.d. Zagreb potpisan je ugovor o osiguranju imovine, motornih vozila i osoba ukupne vrijednosti 17.895,19 eura.

- Kao dio EU projekta KK.06.4.2.23. u 2023 godini provedeni su postupci nabave:

- NABAVA OPREME ZA ODRŽAVANJE SUSTAVA VODOOPSKRBE I JAVNE ODVODNJE, od 6 grupe ugovorene su 4:

Grupa 1	Nabava specijalnog vozila za sustav odvodnje: 378.400,00 EUR
Grupa 2	Nabava vozila s kamerom za snimanje sustava odvodnje: 154.800,00 EUR
Grupa 4	Nabava opreme za održavanje vodoopskrbne mreže: 88.710,00 EUR
Grupa 6	Nabava SCADA: 29.435,30 EUR

Ranije ugovoreni radovi i usluge:

- LINIJSKE GRAĐEVINE: od 5 grupa jedna grupa je završena, na ostalim grupama radovi završeni te su tijekom pripreme za tehničke preglede
- UPOV Belišće i UPOV Petrijevci: radovi u tijeku
- PPV Belišće: radovi u tijeku
- NADZOR: usluga u tijeku provođenja
- VOĐENJE PROJEKTA: usluga u tijeku provođenja
- PROMIDŽBA I VIDLJIVOST: usluga u tijeku provođenja

- Prema Uredbi (EU) 2021/24 od 12. veljače 2021. o uspostavi Mehanizma za oporavak i otpornost svrha je osiguranje djelotvorne i znatne financijske potpore za ubrzanje provedbe održivih reformi i povezanih javnih ulaganja u državama članicama. Nacionalni plan oporavka i otpornosti osigurava financijska sredstva za realizaciju investicija u gospodarstvu, javnoj upravi, pravosuđu, obrazovanju, tržištu rada, zdravstvu, a prva je svrha tog paketa vrijednog ukupno 1,8 bilijuna eura ublažiti gospodarske i socijalne posljedice pandemije koronavirusa, ali i učiniti gospodarstvo održivijim i otpornijim, a društvo spremnije na izazove i nove prilike.

DVORAC d.o.o. Valpovo je 30.12.2022. godine izvršio prijavu za sredstva iz NPOO, i to:

1. Dogradnja kanalizacijske mreže Valpovo – produžetak Osječke ulice i S.S. Kranjčevića
2. Nastavak kolektora K.3.3 do asfaltne baze u Kolodvorskoj ulici u naselju Petrijevci
3. Kanalizacija Koška i Niza (Sanacija kolektora odvodnje i izvođenje pripreme za kućne priključke)
4. Naselje Ladimirevci – X faza (Sanacija kolektora odvodnje i izvođenje pripreme za kućne priključke)

Naselje Ladimirevci – XX faza (Sanacija kolektora odvodnje i izvođenje pripreme za kućne priključke)

Sekundarna mreža odvodnog sustava Ladimirevci (Sanacija kolektora odvodnje i izvođenje pripreme za kućne priključke)

5. Odvodnja otpadnih voda naselja Šag (Građevinski radovi i rekonstrukcija strojarsko-tehnološke opreme crpnih stanica otpadnih voda)
6. Izgradnja sanitarno-fekalne odvodnje u dijelu ulice Hrastik u Valpovu
7. Izgradnja sanitarno-fekalne kanalizacijske mreže i nogostupa u dijelu ulice Eugena Kvaternika u Valpovu
8. Izgradnja sanitarno-fekalne odvodnje ulice Valpovačke toplice.
9. Kanalizacijska mreža naselja Ordanja i Breznica Našička

MISIJA, VIZIJA I CILJEVI DRUŠTVA

Misija društva je kvalitetno i sigurno obavljanje vodnih usluga uz postizanje zadovoljstva korisnika. Vizija društva je kontinuirano ostvarenje misije i postizanje zadanih ciljeva uz najviše standarde kakvoće koristeći suvremene tehnologije i metode vodeći brigu o okolišu korištenjem vlastitih potencijala na principima održivog razvoja.

DVORAC d.o.o. Valpovo nastoji kroz redovno funkcioniranje cjelokupnog sustava vodoopskrbe i odvodnje zadovoljiti potrebe korisnika u obimu i kvaliteti određenoj parametrima nadležnih institucija koje prate i kontroliraju isporučitelje vodnih usluga. Taj se cilj postiže kroz sigurnu opskrbu kvalitetnom pitkom vodom, te kvalitetnom i pouzdanom uslugom odvodnje otpadnih voda. Za postizanje ovog cilja obvezno je ulaganje u unaprjeđenje kvalitete usluga, povećanje broja korisnika na uslužnom području i poseban naglasak je stavljen na smanjenje gubitaka na mreži. Većim ulaganjima osigurati će se društvo zadovoljnih korisnika, zaposlenika i poslovnih partnera.

Sukladno Zakonu o vodama društvu predstoji konačna realizacija postupka okrupnjavanja javnih isporučitelja vodnih usluga što bi u budućnosti trebalo osigurati veća financijska sredstva za vodno gospodarstvu na području Republike Hrvatske. Do potpunog ustrojavanja i registriranja novih jedinstvenih isporučitelja – preuzimatelja vodnih usluga, DVORAC će i dalje obavljati registrirane djelatnosti, to redovno održavanje vodoopskrbnog i kanalizacijskog sustava, sustava proizvodnje i isporuke pitke vode, raditi na ulaganju u nove objekte, te na ulaganju i informacijski sustav kako bi se unaprijedila usluga komunikacije sa korisnicima vodnih usluga i povećalo zadovoljstvo korisnika, a sve vodeći brigu o okolišu korištenjem vlastitih potencijala na principima održivog razvoja.

UPRAVA-DIREKTORICA
DVORAC d.o.o. Valpovo
Iva Matić, dipl.ing.građ.


DVORAC d.o.o.
ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI
VALPOVO, M. A. Reljkovića 16 (1)

Privitak:

- Bilanca na dan 31.12.2022. godine
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.2022. - 31.12.2022.
- Bilješke
- Tablica: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda "Dvorac" d.o.o. Valpovo 2022. godine u odnosu na plan 2022. i ostvarenje u 2021. godini - HRK
- Tablica: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda "Dvorac" d.o.o. Valpovo 2022. godine u odnosu na plan 2022. i ostvarenje u 2021. godini - EUR
- Prijedlog Odluke o usvajanju financijskih izvještaja za 2022. godinu,
- Prijedlog Odluke o pokriću gubitka

Naziv poduzetnika DVORAC d.o.o. Za komunalne djelatnostiPorezni broj 03040879OIB 15734642164Adresa Valpovo, M.A.Reljkovića 16Šifra djelatnosti 3600

11

oznaka vlasništva

BILANCAstanje na dan 31.12.2022.

iznosi u kunama i lipama

Naziv pozicije AOP	AOP oznaka	Rbr bilješke	Predhodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		321.370.234,80	361.644.889,19
NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		54.704,58	29.026,27
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		43.753,94	18.075,63
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		10.950,64	10.950,64
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		319.500.325,22	361.615.862,92
1. Zemljište	011		936.764,51	940.342,93
2. Građevinski objekti	012		86.185.384,68	83.696.874,61
3. Postrojenja i oprema	013		65.753,56	100.018,25
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		83.765,49	50.031,98
5. Biološka imovina	015			
5. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		9.182.714,06	8.429.374,61
7. Materijalna imovina u pripremi	017		223.045.942,92	268.399.220,54
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		1.815.205,00	0,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		1.739.500,00	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		75.705,00	
8. Dani zajmovi, depoziti i sl.	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			

Naziv pozicije AOP	AOP oznaka	Rbr bilješke	Predhodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
3. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		5.121.895,53	5.620.588,67
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		2.273.064,00	2.168.834,85
1. Sirovine i materijal	039		359.017,63	412.913,84
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		1.914.046,37	1.755.921,01
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		2.138.061,50	2.277.566,20
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		429.521,80	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		1.604.054,91	1.697.992,17
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		2.168,89	2.168,93
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		61.940,45	110.257,19
6. Ostala potraživanja	052		40.375,45	467.147,91
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0,00	0,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i sl.	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		710.770,03	1.174.187,62
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		137.403,19	207.299,40
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		326.629.533,52	367.472.777,26
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		31.876.547,60	29.453.967,88
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		40.350.400,00	40.350.400,00
II. KAPITALNE REZERVE	069		-2.814.737,98	-4.554.237,98
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072+073+074+075)	070		0,00	0,00

Naziv pozicije AOP	AOP oznaka	Rbr bilješke	Predhodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		75.705,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		75.705,00	
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082 do 083)	081		-5.109.382,93	-5.734.819,42
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		5.109.382,93	5.734.819,42
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-625.436,49	-607.374,72
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		625.436,49	607.374,72
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0,00	0,00
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
3. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		951.220,79	816.242,75
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		951.220,79	816.242,75
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		9.342.053,70	13.137.423,68
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			

Naziv pozicije AOP	AOP oznaka	Rbr bilješke	Predhodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			35.000,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		397.257,68	136.040,22
7. Obveze za predujmove	114		73.706,13	494.704,30
8. Obveze prema dobavljačima	115		8.159.977,63	11.826.025,34
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		259.459,70	271.332,47
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		226.033,37	135.396,87
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		225.619,19	238.924,48
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	122		284.459.711,44	324.065.142,95
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		326.629.533,53	367.472.777,26
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Valpovu

dana,

25.04.2023

Jasna Stojaković, dipl.oec.

Voditelj računovodstva

M.P.

DVORAC d.o.o.
ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI
VALPOVO, M. A. Reljkovića 16 (1)

Iva Matić, dipl.ing.grad.

Osoba ovlaštena za zastupanje

Naziv poduzetnika **DVORAC d.o.o. Za komunalne djelatnosti**Porezni broj **03040879**OIB **15734642164**Adresa **Valpovo, M.A.Reljkovića 16**Šifra djelatnosti **3600****11**

(oznaka vlasništva)

RAČUN DOBITI I GUBITKAod **01.01.2022** do **31.12.2022**

iznosi u kunama i lipama

Naziv pozicije AOP	AOP oznaka	Rbr bilješke	Predhodno razdoblje			Tekuće razdoblje		
			1	2	3	4	5	
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125					11.095.765,66		13.057.557,72
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126					32.420,18		
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127					8.658.833,05		9.972.842,71
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128							
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129					12.000,00		
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130					2.392.512,43		3.084.715,01
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131					11.628.708,84		13.716.966,97
1. Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132							
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133					4.122.134,50		5.329.254,66
a) Troškovi sirovina i materijala	134					3.077.053,04		3.072.948,35
b) Troškovi prodane robe	135							
c) Ostali vanjski troškovi	136					1.045.081,46		2.256.306,31
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137					3.493.271,54		4.091.312,89
a) Neto plaće i nadnice	138					2.326.007,98		2.669.053,84
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139					703.862,61		869.695,27
c) Doprinosi na plaće	140					463.400,95		552.563,78
4. Amortizacija	141					2.361.832,04		2.622.385,23
5. Ostali troškovi	142					1.413.209,74		1.382.793,18
6. Vrijednosno usklađivanje (AOP 144+145)	143					164.341,70		218.751,67
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	144							
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	145					164.341,70		218.751,67
7. Rezerviranja (AOP od 147 do 152)	146					0,00		0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147							
b) Rezerviranja za porezne obveze	148							
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149							
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150							
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151							
f) Druga rezerviranja	152							

Naziv pozicije AOP	AOP oznaka	Rbr bilješke	Predhodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4	5
8. Ostali poslovni rashodi	153		73.919,32	72.469,34
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		36.841,11	129.481,28
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		23.322,74	36.957,12
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		13.518,37	7.034,16
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			85.490,00
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		129.334,42	77.446,75
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		118.671,80	67.814,12
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		10.662,62	9.632,63
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173+174)	177		11.132.606,77	13.187.039,00
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175+176)	178		11.758.043,26	13.794.413,72
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-625.436,49	-607.374,72
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180			
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 182-179)	181			
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-625.436,49	-607.374,72
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184			
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185			
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			

Naziv pozicije AOP	AOP oznaka	Rbr bilješke	Predhodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4	5
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190			
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191			
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		-625.436,49	-607.374,72
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193			
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194			
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		-625.436,49	-607.374,72
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197			
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		-625.436,49	-607.374,72
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
X. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0,00	0,00
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0,00	0,00
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

U

Valpovu

, dana

25.04.2023

Jasna Stojaković, dipl.oec.

Voditelj računovodstva

Iva Matić, dipl.ing.građ.

Osoba ovlaštena za zastupanje

DVORAC d.o.o.
 ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI
 VALPOVO, M. A. Reljkovića 16 (1)

Broj: 86 – 6 / 2023
Valpovo, 23.5.2023.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

1. Naziv, adresa, pravni oblik, država osnivanja

DVORAC d.o.o. za komunalne djelatnosti Valpovo, osnovano je 01. listopada 1970. godine. Pravni oblik je društvo s ograničenom odgovornošću. Sjedište Društva je u Valpovu na adresi M. A. Reljkovića 16.

Društvo zastupa Iva Matić, dipl.ing.građ. Prokurist društva je Jasna Stojaković, dipl.oec. Matični broj subjekta upisan u Trgovačkom sudu je (MBS) 030049953, matični broj 03040879, a OIB 15734642164.

2. Opis vrste poslovanja i glavne aktivnosti u 2022. godini

Osnovna djelatnost Društva je skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom (oznaka 3600 prema NKD-u 2007). Društvo obavlja i izvođenje priključaka na komunalne vodne građevine. Prosječan broj zaposlenih u Društvu u 2022. godini je 36.

3. Osnove sastavljanja financijskih izvještaja

Za sastavljanje financijskih izvještaja Društva za 2022. godinu primjenjuju se Zakon o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20, 114/22), Pravilnik o strukturi i sadržaju GFI-a (NN 95/16, 144/20), Hrvatski standardi financijskog izvještavanja koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja (NN 86/15, 105/20, 9/21, 150/22).

Prema Zakonu o računovodstvu (čl. 5.) Društvo je mali poduzetnik.

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (kn). Temeljem Odluke o objavi uvođenja eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (NN 85/22 od 22.7.2022.) na dan 31. prosinca 2022. godine primjenjuje se fiksni tečaj konverzije hrvatske kuna u euro objavljen na Tečajnoj listi HNB broj 251, i to:

- 31. prosinca 2022. godine 1 EUR = 7,534500 HRK.

4. Sažetak značajnih računovodstvenih politika i bilješke

(A) Bilanca

(1) Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Prilikom nabave sredstva dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine se evidentiraju u visini troškova nabave umanjena za diskonte i rabate, a po uvećanju za zavisne troškove koji su nastali radi stavljanja sredstava u upotrebu.

Nematerijalna imovina vezana uz računalna softverska rješenja – licence amortizira se tijekom korisnog trajanja od 1 - 2 godine linearnom metodom. Zemljište i druga imovina koja ima neograničen vijek upotrebe, te imovina u pripremi se ne amortizira. Amortizacija

dugotrajne materijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode u procijenjenom vijeku upotrebe na nabavnu vrijednost svakog pojedinog sredstva po slijedećim godišnjim stopama:

Tablica stopa amortizacije

Naziv dugotrajne imovine	Vijek trajanja (god)	Vijek trajanja - DVORAC	Zakonska stopa amort.	Stopa – DVORAC d.o.o.
Građevinski objekti	20	100	5%	1,00%
Vodne građevine(vodovod, kanalizacija, vodocrpilište, vodotornjevi)	20	40	5,00%	1-2,50%
Osobni automobili	5	5	20%	20%
oprema, mehanizacija	4	4-10	25%	10-25% 5% (crpna stanica)
Računala i oprema, oprema za računalne mreže	2	2	50%	50%
Ostala nespomenuta imovina	10	10	10%	10%

Knjigovodstvena vrijednost dugotrajne imovine i korisni vijek se preispituju na svaki datum bilance, te po potrebi usklađuju. Dobici ili gubici od prestanka priznavanja dugotrajne imovine (prodaje, rashodovanja i sl.) utvrđuju se kao razlika ostvarene prodajne cijene i knjigovodstvene vrijednosti i uključuju u stavku - Ostali prihodi ili rashodi u računu dobiti i gubitka. Ako na datum bilance postoji objektivan dokaz da Društvo neće moći naplatiti svoja potraživanja provodi se ispravak vrijednosti na teret rashoda.

Pregled kretanja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine u 2022. godini:

- u kn i lp -

Opis	Nematerijalna imovina	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja oprema strojevi	Alati, inventar i tran.sredstva	Materijalna imovina u pripremi	Predumjovi za nemater.imov.	UKUPNO (HRK)
Nabavna vrijednost								
Stanje 1.1.2022.	176.680,79	936.764,51	120.074.607,01	1.935.785,72	1.368.886,58	223.045.942,92	0,00	347.538.667,53
Nabavke/unos	15.524,00	3.578,42		83.848,30	9.355,73	45.353.277,62	15.524,00	45.481.108,07
Prodaja i rashod	-8.874,00			-433.704,11	-75.337,64			-517.915,75
Promjena oblika								0,00
Ulaganje u tuđu imovinu								0,00
Prijenos u upotrebu							-15.524,00	-15.524,00
Stanje 31.12.2022	183.330,79	940.342,93	120.074.607,01	1.585.929,91	1.302.904,67	268.399.220,54	0,00	392.486.335,85
Ispravak vrijednosti								
Stanje 1.1.2022.	121.976,21	0,00	33.889.222,33	1.870.032,16	1.285.121,09	0,00	0,00	37.166.351,79
Amortizacija / IVOS	41.202,31		2.488.510,07	49.583,61	42.798,68			2.622.094,67
Prodaja i rashod	-8.874,00			-433.704,11	-75.047,08			-517.625,19
Promjena oblika								0,00
Stanje 31.12.2022	154.304,52	0,00	36.377.732,40	1.485.911,66	1.252.872,69	0,00	0,00	39.270.821,27
Sadašnja vrijednost 1.1.	54.704,58	936.764,51	86.185.384,68	65.753,56	83.765,49	223.045.942,92	0,00	310.372.315,74
Sadašnja vrijednost 31.12.	29.026,27	940.342,93	83.696.874,61	100.018,25	50.031,98	268.399.220,54	0,00	353.215.514,58

Iz popisa materijalne i nematerijalne imovine isknjižena su sredstva prema prijedlogu komisija za popis, a sukladno Odluci broj: 54-2/2023 od 27.2.2023. Prema Odluci broj: 54-4/2023 u upotrebu su stavljena osnovna sredstva materijalne i nematerijalne imovine. Temeljnicom TE-196 ispravljena je vrijednost zemljišta po usklađenju. Sukladno Ugovoru o kupoprodaji 246-8/20222 od 9.6.2023. prodan je radni stroj – rovokopač utovarivač.

(2) Financijska imovina

Na AOP-27 prethodne 2021. godine iskazana je vrijednosti financijske imovine od ulaganja u vrijednosne papire. Revalorizirana vrijednost smanjuje iskazanu vrijednost revalorizacijske rezerve za nematerijalnu imovinu na klasi 9, konto 9230. DVORAC d.o.o. Valpovo je do 6.4.2022. godine bio imatelj je 103 dionice PBZ. Odlukom Glavne skupštine Privredne banke Zagreb i temeljem Obavijesti Središnjeg klirinškog depozitarnog društva broj 121-2/2022 od 8.4.2022. godine završen je postupak istiskivanja manjinskih dioničara te su isknižene vrijednosti navedenih pozicija.

(3) Financijska imovina na AOP 021 odnosi se na temeljni kapital u trgovačkom društvu URBANIZAM d.o.o. za komunalne djelatnosti i graditeljstvo, Valpovo, prema izvješću neovisnog revizora izrađen po WERKMAN d.o.o. za poslovne usluge, Gundulićeva 28, Osijek. Temeljem Otpravka OU-167/2022-1 od 22.9.2022. javnog bilježnika Pavla Gagre isknižena je vrijednost temeljnog kapitala u društvu URBANIZAM, a vlasnici društva prema udjelima istovjetnim udjelima u DVORAC d.o.o Valpovo su Grad Valpovo, Općina Bizovac, Općina Petrijevci i Općina Koška – Rješenje TS Osijek Tt-22/7975-2 od 11.10.2022.

(4) Kratkotrajna imovina – Zalihe

Zalihe sirovina i materijala iskazuju se po troškovima nabave, a vrijednost trgovačkog i količinskog popusta umanjuje vrijednost troškova nabave. Utrošak zaliha utvrđuje se primjenom FIFO metode.

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju u 100% iznosu prilikom stavljanja u upotrebu.

(5) Dugotrajna imovina namijenjena prodaji na AOP 041 odnosi se na zemljišta u Valpovu, I.L.Ribara i Lj. Gaja, a prema Odluci Skupštine DVORAC d.o.o. Valpovo, broj: 181-5/2009, te reklasificiranoj imovini koja se ne odnosi na obavljanje djelatnosti društva. U 2022. godini prodano je Zemljište Kraljevci prema Ugovoru 228-13/2022 i poslovni prostor u Belišću prema Ugovoru 100-15/2022.

(6) Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja odnose se na potraživanja s rokom dospijeca od jedne godine. Struktura potraživanja je slijedeća:

- u kn i lp -

Pozicija potraživanja	Stanje na dan 31.12.2021.	Udio u %	Stanje na dan 31.12.2022.	Udio u %	Indeks
1	4	3	4	5	6(4/2)*100
Potraživanja od kupaca	1.604.054,91	75,02	1.697.992,17	74,55	105,86
Potraživanja od povezanih poduzetnika	429.521,80	20,09	0,00	0	0
Potraživanja od zaposlenika	2.168,89	0,1	2.168,93	0,1	100
Potraživanja od države i drugih institucija	61.940,45	2,9	110.257,19	4,84	178,01
Ostala potraživanja	40.375,46	1,89	467.147,91	20,51	1157,01
Ukupno potraživanja	2.138.061,51	100	2.277.566,20	100	106,52

Vrijednosno najznačajnija potraživanja su potraživanja od kupaca za vodne usluge. Potraživanje od društva URBANIZAM d.o.o. Valpovo odnosi na potraživanje za plaćene rate kredita Slatinske banke za komunalne radne strojeve, a u 2022. godini preneseno je sa pozicije potraživanja od povezanih osoba na ostala potraživanja.

(7) Financijska imovina

Na dan 31.12.2022. godine nije iskazana financijska imovina koja se u prethodnim razdobljima odnosila na čekove građana, odnosno mjenice kupaca.

(8) Novčana sredstva

Novčana sredstva na dan 31.12.2022. godine u iznosu 1.174.187,62 kn odnose se na novac na transakcijskim računima, dok je stanje na blagajni 0.

(9) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja

Iznosi na pozicijama plaćenih troškova budućeg razdoblja pozicije vezane su za razgraničenja troškova osiguranja imovine, te osiguranja za vozila prema sklopljenim policama osiguranja i ostala razgraničenja.

(10) Vlastiti kapital

Iskazana je vrijednost upisanog kapitala u visini od 40.350.400,00 kn, a sastoji od udjela ulagača i odnosi se u cijelosti na upisani i uplaćeni kapital. Struktura udjela u vlasništvu je slijedeća:

Tablica: Struktura vlasništva – udjeli

Suvlasnik	Na dan 31.12.2022. godine	
	Udio (kn)	Udio (%)
Grad Valpovo	20.346.300,00	50,42%
Općina Bizovac	9.089.300,00	22,53%
Općina Petrijevci	8.581.300,00	21,27%
Općina Koška	2.333.500,00	5,78%
Ukupno	40.350.400,00	100,00%

Usklađivanje temeljnog kapitala trgovačkih društava s obzirom na uvođenje eura provesti će se tijekom idućeg razdoblja sukladno zakonskim propisima.

(11) Dugoročne obveze

Društvo sukladno donesenim odlukama otplaćuje slijedeće dugoročne kredite, čija je usklađena vrijednost na dan 31.12.2022. godine iznosila:

Tablica – Dugoročne obveze
- u kn i lp -

Kredit	Usklađenje 31.12.2022. Glavnica	Rok otplate	Prosječan iznos rate za 2023. godinu (glavnica + kte)
Kredit HBOR, partija 2070	1.085.820,60 kn	Reprogram – do 30.11.2029. g. *	48.000,00 kn / kvartalno 6.310,00 eur
	126.389,67 eur		

Na dan 31.12.2022. godine izvršen je prijenos u iznosu od 136.040,22 kn na kratkoročne obveze temeljem dospijea u roku godine dana. Na poziciji dugoročnih obveza ostaje iznos 816.242,75 kn.

Ugovor o kreditu HBOR-a broj I-102/97 sklopljen je 3.7.1997. godine na 2.983.742,00 DEM (1.525.563,06 EUR), a sredstva su korištena za građevinske i montažne radove na magistralnim i spojnim cjevovodima distributivnog područja DVORAC d.o.o. Valpovo (spoj cjevovoda Valpovo-Bizovac, spoj Jarčevac - Valpovo), te vodocrpilišta Jarčevac. Kamatna stopa po ovom ugovoru je 6% godišnje. Kredit se otplaćuje u EUR-ima po srednjem tečaju HNB, a sredstva za plaćanje osiguravaju se iz naknade za razvoj.

Dana 9.10.2017. godine potpisan je Ugovor o dugoročnom kreditu sa Privrednom bankom Zagreb d.d. Zagreb za premoštenje naplate, za potrebe održavanja i poboljšanja likvidnosti kod provođenja novih investicija u DVORAC d.o.o. Valpovo. Kredit je podignut u iznosu od 1.500.000,00 kn sa otplatom na na 60 mjeseci, jednakih rata od 25.000,00 kn (otplatni mjesečni anuitet se uvećava za kamate), fiksnom godišnjom kamatnom stopom od 4,5% godišnje i otplaćen je 31.10.2022. godine.

Sukladno Ugovoru o financijskom leasingu sa IMPULS-LEASING d.o.o Zagreb, a temeljem provedenog postupka javne nabave, DVORAC d.o.o. Valpovo je otplatio posljednju ratu za vozilo po ugovoru 29167 – Peugeot 208 Acces – OS-566-LS (97.144,60 kn).

(12) Kratkoročne obveze

Struktura kratkoročnih obveza Društva je slijedeća:

Tablica: Kratkoročne obveze
- u kn i lp -

Pozicija kratkoročnih obveza	Stanje na dan 31.12.2021.	Udio u %	Stanje na dan 31.12.2022.	Udio u %	Indeks
1	2	3	4	5	6(4/2)*100
Obveze za zajmove, depozite i sl.		0	35.000,00	0,27	#DIV/0!
Obveze prema bankama i dr.instit.	397.257,68	4,25	136.040,22	1,04	34,24
Obveze za predujmove	73.706,13	0,79	494.704,30	3,77	671,18
Obveze prema dobavljačima	8.159.977,63	87,35	11.826.025,34	90,02	144,93
Obveze prema zaposlenima	259.459,70	2,78	271.332,47	2,07	104,58
Obveze za poreze, doprinose i sl.davanja	226.033,37	2,42	135.396,87	1,03	59,9
Ostale kratkoročne obveze	225.619,19	2,42	238.924,48	1,82	105,9
Ukupno kratkoročne obveze	9.342.053,70	100	13.137.423,68	100	140,63

(13) Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 90,02% u strukturi ukupnih kratkoročnih obveza Društva, a odnose se na obveze prema domaćim dobavljačima za nabavku materijala i usluga, te dobavljačima vezanim za investicije.

Obaveze za predujmove odnose se na

Obveze prema zaposlenicima u visini od 271.332,47 kn odnose se na neisplaćenu plaću za mjesec prosinac 2022. godine, koja je redovno isplaćena, a obveza podmirena u siječnju 2023. godine.

(14) Obveze za doprinose, poreze i druge pristojbe iznose ukupno 135.396,87 kn sa sljedećom strukturom na dan 31.12.2022. godine:

- u kn i lp -

OPIS	Iznos 2021.	Iznos 2022.
Obveze po obračunu za zaštitu voda (Jarčevac)	118.224,09	4.846,12
Obveze za doprinose iz i na plaće	92.084,40	123.244,11

Obveze za naknadu za šume	0,00	1.161,82
Komunalna naknada i naknada za uređenje voda	0,00	6.144,82
Obveze za PDV – po obračunu za 12. mjesec	15.724,88	0,00
Obveze za porez na dobit	0,00	0,00
Ukupno	226.033,37	135.396,87

(15) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Na ovoj su poziciji iskazani prihodi budućih razdoblja, najvećim dijelom ulaganja Hrvatskih voda u izgradnju objekata komunalne infrastrukture, sukladno potpisanim ugovorima u prethodim i tekućem razdoblju, a sve prema usvojenim programima za korištenje i zaštitu voda.

(B) Račun dobiti i gubitka

(16) Prihodi

Prihodi obuhvaćaju prihode od prodaje, te ostale poslovne prihode, financijske prihode, ostale – izvanredne prihode. Ukupno ostvareni prihodi u 2021. i 2022. godini su sljedeći:

Tablica ostvarenja prihoda
- u kn i lp -

Opis	Stanje na dan 31.12.2021.	Stanje na dan 31.12.2022.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)*100
Prihod – ukupno ostvarenje	11.132.606,77	13.187.039,00	118,45%

U 2022. godini se u ostale poslovne prihode knjiže i izvanredni prihodi za koje više nema odvojena pozicija, a sukladno novim računovodstvenim standardima.

Tako su na ovoj poziciji također knjiženi prihodi sa konta odgođenih prihoda (skupina 29) kojima se vrši sučeljavanje sa troškovima amortizacije, a u prethodnim razdobljima bili su evidentirani na poziciji ostalih financijskih prihoda.

Ostvarenje prihoda od prodaje po vrstama usluga u 2020., 2021. i 2022. godini:

OPIS	Iznos – ostvarenje 2020. godina (kn)	Iznos – ostvarenje 2021. godina (kn)	Iznos – ostvarenje 2022. godina (kn)
Prihodi od vodnih usluga – fiksni i varijabilni dio u cijeni vodnih usluga	8.050.603,04	8.072.451,53	9.094.489,81
Prihodi od priključaka na vodoopskrbnu i kanalizacijsku mrežu	239.464,32	196.562,94	330.729,43
Ostali prihodi – obračuni Hrvatskim vodama	123.111,87	122.457,70	126.095,53
Ostali prihodi – suglasnosti	76.885,72	68.845,20	112.397,16
Ostali prihodi (ponovna priključenja, popravci i slično)	111.017,45	230.935,86	309.13,78
UKUPNO	8.601.082,40	8.691.253,23	9.972.842,71

Od 1.3.2022. godine primjenjuje se nova cijena vodnih usluga za uslužno područje DVORAC d.o.o. Valpovo sukladno Odluci broj: 203-7/2022 od 31.1.2022. godine.

(17) Financijski prihodi obuhvaćaju prihode od kamata, prihode od tečajnih razlika, te ostale financijske prihode, a 2022. godine ukupno iznose 129.481,28 kn. U 2022. godini zabilježen je financijski prihod isplaćene vrijednosti dionica PBZ ukupnog iznosa od 85.490,00 kn sukladno Odluci Glavne skupštine Privredne banke Zagreb i temeljem Obavijesti Središnjeg klirinškog depozitarnog društva broj 121-2/2022 od 8.4.2022. godine kada je završen postupak istiskivanja manjinskih dioničara.

(18) Izvanrednih prihodi iskazani su okviru pozicije Ostali poslovni prihodi, a obuhvaćaju prihode po naplaćenim tužbama, prihode od naplate šteta, prihode od povrata više plaćenih obveza i slično, a struktura izvanrednih prihoda ostvarenih u 2022. godini je slijedeća:

- u kn i lp -

OPIS	Iznos 2021.	Iznos 2022.
Prihodi iz prethodnih razdoblja – po tužbama	146.328,11	184.976,65
Prihodi od naplate šteta (osiguranje, sporovi i slično)	167.429,17	169.262,17
Prihodi od sufinanciranja primanja za radnike Jedinice EU	485.619,94	451.117,87
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine		255.429,06
Ostali izvanredni prihodi	26.543,22	346.941,17
Ukupno	825.920,44	1.407.706,92

(19) Rashodi

Rashodi predstavljaju smanjenje ekonomske koristi tijekom obračunskog razdoblja u obliku odljeva ili smanjenja sredstava ili stvaranja obveza što za posljedicu ima smanjenje kapitala, ali ne ono u svezi s raspodjelom sudionicima u kapitalu.

- u kn i lp -

Pozicija rashoda	Stanje na dan 31.12.2021.	Udio	Stanje na dan 31.12.2022.	Udio	Indeks
1	2	3	4	5	6 (4/2)*100
Poslovni rashodi	11.554.789,52	98,27%	13.644.497,63	98,91%	118,09%
Financijski rashodi	129.334,42	1,10%	77.446,75	0,56%	59,88%
Izvanredni – ostali rashodi	73.919,32	0,63%	72.469,34	0,53%	98,04%
Ukupno rashodi	11.758.043,26	100,00%	13.794.413,72	100,00%	117,32%

(20) Struktura svih poslovnih rashoda je slijedeća:

- u kn i lp -

Pozicija poslovnih rashoda	Stanje na dan 31.12.2021.	Udio	Stanje na dan 31.12.2022.	Udio	Indeks
1	2	3	4	5	6 (4/2)*100
Materijalni troškovi	4.122.134,50	35,45%	5.329.254,66	38,85%	129,28%
Troškovi osoblja	3.493.271,54	30,04%	4.091.312,89	29,83%	117,12%
Amortizacija	2.361.832,04	20,31%	2.622.385,23	19,12%	111,03%
Ostali troškovi	1.413.209,74	12,15%	1.382.793,18	10,08%	97,85%
Vrijednosno usklađivanje	164.341,70	1,41%	218.751,67	1,59%	133,11%
Ostali poslovni rashodi	73.919,32	0,64	72.469,34	0,53%	0,00%
Ukupno poslovni rashodi	11.628.708,84	100,00%	13.716.966,97		117,96%

(21) Troškovi osoblja čine 29,83% poslovnih rashoda.

Na dan 31.12.2022. godine Društvo je zapošljavalo 37 radnika.
U nastavku dajemo strukturu zaposlenika prema nekoliko kriterija:

1. Zaposleni prema vrsti radnog odnosa na dan 31.12.2022. godine

Rb.	Opis	Ukupno	Muškarci	Žene
1	Neodređeno vrijeme	34	24	10
2	Određeno vrijeme	2	2	-
3	Pripravnici / vježbenici	1	1	-
4	Osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa	-	-	-
	Ukupno	37	27	10

2. Zaposleni prema stupnju stručnog obrazovanja na dan 31.12.2022. g.

Rb.	Stupanj obrazovanja	Ukupno	Muškarci	Žene
1	Visoko stručno obrazovanje	5	2	3
2	Više stručno obrazovanje	8	5	3
3	Srednje stručno obrazovanje	24	20	4
4	Kvalificirani, VKV	-	-	-
5	Nekvalificirani	-	-	-
	Ukupno	37	27	10

3. Zaposleni prema starosti i spolu na dan 31.12.2022. g.

Rb.	Godine starosti	Ukupno	Muškarci	Žene
1	Do 20	1	1	-
2	20 - 29	2	2	-
3	30 - 39	12	9	3
4	40 - 49	6	4	2
5	50 - 59	9	6	3
6	60 - 64	7	5	2
7	Iznad 64	-	-	-
	Ukupno	37	27	10

Društvo zaposlenima isplaćuje naknade temeljem odrednica Pravilnika o porezu na dohodak, Pravilnika o radu, te jednokratno isplaćuje jubilarne nagrade i jednokratne otpremnine prilikom umirovljenja. Podsjetimo da je prosječna isplaćena **neto** plaća po zaposlenima u pravnim osobama Republike Hrvatske za 2022. godinu prema podacima Državnog zavoda za statistiku iznosila: 7.653,00 kn (NN 24/2023 od 1.3.2023.).

Godina	Prosječna bruto plaća radnika (kn)	Prosječna neto plaća radnika (kn)
2016. g.	6.567,07	4.993,21
2017. g.	6.529,03	5.047,84
2018. g.	6.532,42	5.104,73
2019. g.	6.753,53	5.116,85
2020. g.	6.840,24	5.209,07
2021. g.	6.792,52	5.317,33
2021. g.	8.160,27	6.177,08

(22) Naknade članovima uprave i članovima NO

Društvo je na ime naknada članovima Nadzornog odbora imao slijedeće troškove:

- bruto isplata naknada	4.531,56 kn
- porezi i prirezi	793,82 kn
- doprinosi – mirovinsko	421,56 kn
- doprinosi - zdravstveno	316,18 kn
- neto isplata naknade	3.000,00 kn

Za imenovanu upravu i prokuristu društva Društvo je imalo sljedeće troškove:

- bruto isplata naknada	92.217,60 kn
- porezi i prirezi	17.205,36 kn
- doprinosi – mirovinsko	8.578,44 kn
- doprinosi - zdravstveno	6.433,80 kn
- neto isplata naknade	60.000,00 kn.

(23) U 2022. godini sukladno zakonskim obvezama, reviziju financijskih izvještaja za 2021. godinu obavila je tvrtka RSM Croatia d.o.o., Josipa Vargića 2, 48000 Koprivnica, OIB: 75897840685 i isplaćena je revizorska naknada u iznosu od 16.300,00 kn (bez PDV-a), a prema ugovoru broj: 79-7/2021 30.9.2021. godine.

(24) Ostali troškovi

- u kn

	2021. godina	2022. godina
Opis	(kn)	(kn)
Dnevnice i naknade troškova zaposlenika	7.475	9.010
Troškovi prijevoza na rad i s rada	176.549	188.002
Paušalna naknada za prehranu radnika	165.250	149.601
Troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenika	288.510	380.287
Zdravstvene usluge – liječnički pregledi	70.289	9.221
Intelektualne usluge	100.665	96.959
Reprezentacija	43.835	61.363
Premije osiguranja	112.637	112.082
Komunalna naknada	16.489	16.489
Naknada za uređenje voda	3.490	3.490
Naknada za zaštitu voda	179.773	139.676
Naknada za služnosti		3.562
Doprinosi i članarine udruženjima	3.175	12.973
Bankarske usluge i naknade za platni promet	88.885	88.633
Stručno obrazovanje i literatura	60.581	55.799
Sudski troškovi, takse i bilježničke naknade	63.285	52.590
Razno	32.322	3.056
UKUPNO	1.413.210	1.382.793

(25) Ostali rashodi

	2021. godina	2022. godina
Opis	(kn)	(kn)
Donacije i sponzorstva	10.490	15.721
Kazne, penali i naknade štete	51.501	0
Direktni otpisi potraživanja od kupaca	6.414	5.759
Gubici od prodaje	0	39.197
Ostali poslovni rashodi	5.514	11.792
UKUPNO	73.919	72.469

(26) Struktura financijskih rashoda u 2022. godini sa prikazom uz prethodne godine je slijedeća:

- u kn i lp -

Pozicija financijskih rashoda	2018. godina	2019. godina	2020. godina	2021. godina	2022. godina
Kamate	179.488,71	143.151,18	138.124,81	118.671,80	67.814,12
Tečajne razlike	9.242,96	12.651,33	32.687,77	10.662,62	9.632,63
Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno financijski rashodi	188.731,67	155.802,51	170.812,58	129.334,42	77.446,75

Troškovi kamata vezani su uz dugoročne kredite i njihovu otplatu, kao što je i obračun tečajnih razlika za tekuće razdoblje.

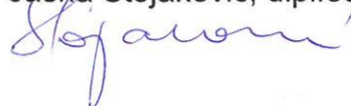
(27) Porez na dobit (u kn bez lipa)

	2019.	2020.	2021.	2022.
Dobit / Gubitak prije oporezivanja	(470.360)	177.097	(625.436)	(607.374)
Povećanja porezne osnovice	2.727.071	39.061	45.642	45.163
Umanjenje porezne osnovice	(611.666)	(11.862)	(40.666)	37.927
Dobit / Gubitak nakon povećanja i smanjenja	1.645.045	204.296	(620.460)	(600.138)
Preneseni porezni gubitak	(1.384.306)	-	-	(620.460)
Porezni gubitak za prijenos	-	-	(620.460)	(1.220.598)
Porezna osnovica	260.739	204.296	-	-
Porezna stopa	18%	18%	-	-
Porezna obveza	46.933	36.773	-	-

(28) Struktura i promjene kapitala prikazane su u tablici kako slijedi:

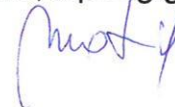
	Upisani kapital	Kapitalne rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Preneseni gubitak	Gubitak tekuće godine	UKUPNO
Stanje 31. prosinca 2021. godine	40.350.400	(2.814.738)	75.705	(5.109.383)	(625.436)	31.876.548
Prijenos udjela URBANIZAM		(1.739.500)				(1.739.500)
Prijenos(sa) / na prenesene gubitke				(625.436)	625.436	-
Usklađenje s osnove prodaje imovine			(75.705)			(75.705)
Gubitak tekuće godine					(607.375)	(607.375)
Stanje 31. prosinca 2022. godine	40.350.400	(4.554.238)	0,00	(5.734.819)	(607.375)	29.453.968

Rukovoditelj Sektora RIFP:
Jasna Stojaković, dipl.oec.



DVORAC d.o.o.
ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI
VALPOVO, M. A. Reljkovića 16 (1)

UPRAVA-DIREKTORICA
DVORAC d.o.o. Valpovo:
Iva Matić, dipl.ing.građ.



KTO	OPIS - IZNOSI U HRK	Ostvarenje		PLAN	Ostvarenje	Plan	INDEKS	INDEKS	INDEKS	INDEKS	Plan
		2021	2021	2021	2022	2022	2022:2021	'2022.	2022:2021	2022:2021	2023
		1	2	3	4	5 (3/1)	Ostvarenje	Ostv/Planir.	6 (3/4)	7 (4/2)	8
400	Utrošene sirovine i materijal	2.084.074,60	2.095.450,00	1.989.664,15	2.225.800,00	95,47	89,39	106,22		2.461.800,00	
401	Potrošena energija	958.520,90	784.000,00	1.035.084,73	915.000,00	107,99	113,12	116,71		1.183.000,00	
404	Utrošeni rezervni dijelovi	563,71	6.000,00	28.235,54	2.000,00	5.008,88	1.411,78	33,33		2.000,00	
405	Otpis sitnog inventara	33.710,79	10.000,00	16.530,36	13.000,00	49,04	127,16	130,00		13.000,00	
409	Ostali troškovi sirovina i materijala	183,04	0,00	3.433,57	0,00					0,00	
40	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	3.077.053,04	2.895.450,00	3.072.948,35	3.155.800,00	99,87	97,37	108,99		3.659.800,00	
410	Prijevozne usluge (poštarina, telefon)	76.827,61	68.500,00	87.611,24	79.300,00	114,04	110,48	115,77		100.600,00	
412	Usluge održavanja	395.890,15	318.000,00	293.388,98	407.500,00	74,11	72,00	128,14		407.500,00	
414	Najam uređaja	17.947,90	16.400,00	18.795,70	18.000,00	104,72	104,42	109,76		19.000,00	
415	Troškovi propagande i reklame	27.752,00	12.000,00	39.851,60	12.000,00	143,60	332,10	100,00		12.000,00	
416	Usluge revizije i savjetovanja	95.750,00	35.000,00	177.467,50	91.000,00	185,34	195,02	260,00		91.000,00	
419	Ostali troškovi usluga	430.913,80	251.500,00	1.639.191,29	325.300,00	380,40	503,90	129,34		446.900,00	
41	TROŠKOVI USLUGA	1.045.081,46	701.400,00	2.256.306,31	933.100,00	215,90	241,81	133,03		1.077.000,00	
43	AMORTIZACIJA	2.361.832,04	2.209.900,00	2.622.385,23	2.193.800,00	111,03	119,54	99,27		2.623.582,00	
440	Naknade troškova zaposlenima	349.273,94	343.800,00	346.612,69	357.300,00	99,24	97,01	103,93		413.944,00	
441	Neproizvodne usluge	105.429,60	36.900,00	96.958,75	110.400,00	91,97	87,82	299,19		52.500,00	
442	Reprezentacija	43.835,26	20.000,00	61.363,17	44.000,00	139,99	139,46	220,00		50.000,00	
443	Premije osiguranja	112.636,52	133.800,00	112.082,12	136.000,00	99,51	82,41	101,64		136.000,00	
445	Porezi i doprinosi koji ne ovise o rezultatu	2.648,29	2.000,00	3.056,40	2.900,00	115,41	105,39	145,00		2.900,00	
446	Doprinosi koji ne ovise o rezultatu	205.042,93	163.610,00	169.982,42	227.610,00	82,90	74,68	139,12		239.700,00	
447	Bankarske usluge i članarine	88.884,95	57.200,00	94.840,91	95.200,00	106,70	99,62	166,43		95.200,00	
448	Troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenika	288.510,02	149.200,00	380.287,25	180.200,00	131,81	211,04	120,78		287.000,00	
449	Ostali troškovi poslovanja	189.702,98	71.200,00	133.330,77	91.400,00	70,28	145,88	128,37		114.400,00	
44	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.385.964,49	977.710,00	1.398.514,48	1.245.010,00	100,91	112,33	127,34		1.391.644,00	

DVORAC d.o.o.
Valpovo

PREGLED PLANIRANIH I OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA
"Dvorac" d.o.o. u 2022. godini u odnosu na plan 2022. i ostvarenje u 2021. godini

45	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA	164.341,70	130.000,00	218.751,67	130.000,00	133,11	168,27	100,00	200.000,00
47	TROŠKOVI OSOBLJA	3.493.271,54	3.559.739,48	4.091.312,89	3.736.557,91	117,12	109,49	104,97	4.621.676,00
491	PROIZVODNJA U TOKU ZA VL.POTREBE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO KLASA 4	11.527.544,27	10.474.199,48	13.660.218,93	11.394.267,91	118,50	119,89	108,78	13.573.702,00
710	Nabavne vrijednosti prodane robe	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721	Kamate	118.671,80	135.000,00	67.814,12	78.000,00	57,14	86,94	57,78	78.000,00
722	Tečajne razlike	10.662,62	20.000,00	9.632,63	10.000,00	90,34	96,33	50,00	10.000,00
727	Diskontni – gubici kod prodaje mjenica	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
73	Izvanredni rashodi	101.164,57	49.000,00	56.748,04	21.000,00	56,09	270,23	42,86	21.000,00
	UKUPNO KLASA 7	230.498,99	204.000,00	134.194,79	109.000,00	58,22	123,11	53,43	109.000,00
I	UKUPNI TROŠKOVI (klasa 4 + 7)	11.758.043,26	10.678.199,48	13.794.413,72	11.503.267,91	117,32	119,92	107,73	13.682.702,00
75	Prihodi od prodaje roba i usluga	8.711.653,23	8.580.400,00	9.993.089,12	9.430.400,00	114,71	105,97	109,91	11.179.211,00
761,769	Prihodi od prodaje trgovačke robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
770	Prihod od financiranja	1.558.191,99	1.420.000,00	1.656.741,68	1.420.000,00	106,32	116,67	100,00	1.850.000,00
771	Prihod od kamata	23.322,74	40.000,00	36.957,12	30.000,00	158,46	123,19	75,00	30.000,00
775	Prihod od tečajnih razlika	13.518,37	0,00	7.034,16	0,00	52,03	0,00	#DIV/0!	0,00
776	Ostali financijski prihodi	0,00	0,00	85.490,00					
78	Prihodi iz prethodnih razdoblja i ostali izv.prihodi	825.920,44	639.000,00	1.407.726,92	624.000,00	170,44	225,60	97,65	624.000,00
II	UKUPNA REALIZACIJA	11.132.606,77	10.679.400,00	13.187.039,00	11.504.400,00	118,45	114,63	107,73	13.683.211,00
	DOBIT (II - I)	-625.436,49	1.200,52	-607.374,72	1.132,09				509,00

Rukovoditelj Sektora RiFP
Jasna Stojaković, dipl.oec.



Uprava-direktorica DVORAC d.o.o. Valpovo
Iva Matić, dipl.ing.grad.



DVORAC d.o.o.
ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI
VALPOVO, M. A. Reljkovića 16 (1)

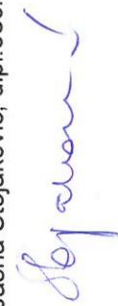
KTO	OPIS – IZNOSI ISKAZANI U EUR	Ostvarenje		PLAN		Ostvarenje		Plan		INDEKS		INDEKS		INDEKS	
		2021		2021		2022		2022		'2021.		2021.:2020		2023	
		1	2	3	4	5 (3/1)	6 (3/4)	7 (4/2)	8						
400	Utrošene sirovine i materijal	276.604,23	278.114,01	264.073,81	295.414,43	95,47	89,39	106,22	326.737,01						
401	Potrošena energija	127.217,59	104.054,68	137.379,35	121.441,37	107,99	113,12	116,71	157.011,08						
404	Utrošeni rezervni dijelovi	74,82	796,34	3.747,50	265,45	5.008,69	1.411,75	33,33	265,45						
405	Otpis sitnog inventara	4.474,19	1.327,23	2.193,96	1.725,40	49,04	127,16	130,00	1.725,40						
409	Ostali troškovi sirovina i materijala	24,29	0,00	455,71	0,00				0,00						
40	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	408.395,12	384.292,26	407.850,33	418.846,65	99,87	97,37	108,99	485.738,94						
410	Prijevozne usluge (poštarina, telefon)	10.196,78	9.091,51	11.628,01	10.524,92	114,04	110,48	115,77	13.351,91						
412	Usluge održavanja	52.543,65	42.205,85	38.939,41	54.084,54	74,11	72,00	128,14	54.084,54						
414	Najam uređaja	2.382,10	2.176,65	2.494,62	2.389,01	104,72	104,42	109,76	2.521,73						
415	Troškovi propagande i reklame	3.683,32	1.592,67	5.289,22	1.592,67	143,60	332,10	100,00	1.592,67						
416	Usluge revizije i savjetovanja	12.708,21	4.645,30	23.553,99	12.077,78	185,34	195,02	260,00	12.077,78						
419	Ostali troškovi usluga	57.192,09	33.379,79	217.558,07	43.174,73	380,40	503,90	129,34	59.313,82						
41	TROŠKOVI USLUGA	138.706,15	93.091,77	299.463,32	123.843,65	215,90	241,81	133,03	142.942,45						
43	AMORTIZACIJA	313.468,98	293.304,13	348.050,33	291.167,30	111,03	119,54	99,27	348.209,17						
440	Naknade troškova zaposlenima	46.356,62	45.630,10	46.003,41	47.421,86	99,24	97,01	103,93	54.939,81						
441	Neproizvodne usluge	13.992,91	4.897,47	12.868,64	14.652,60	91,97	87,82	299,19	6.967,95						
442	Reprezentacija	5.817,94	2.654,46	8.144,29	5.839,80	139,99	139,46	220,00	6.636,14						
443	Premije osiguranja	14.949,44	17.758,31	14.875,85	18.050,30	99,51	82,41	101,64	18.050,30						
445	Porezi i doprinosi koji ne ovise o rezultatu	351,49	265,45	405,66	384,90	115,41	105,39	145,00	384,90						
446	Doprinosi koji ne ovise o rezultatu	27.213,87	21.714,78	22.560,54	30.209,04	82,90	74,68	139,12	31.813,66						
447	Bankarske usluge i članarine	11.797,06	7.591,74	12.587,55	12.635,21	106,70	99,62	166,43	12.635,21						
448	Troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenika	38.291,86	19.802,24	50.472,79	23.916,65	131,81	211,04	120,78	38.091,45						
449	Ostali troškovi poslovanja	25.177,91	9.449,86	17.696,03	12.130,86	70,28	145,88	128,37	15.183,49						
44	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	183.949,10	129.764,41	185.614,76	165.241,22	100,91	112,33	127,34	184.702,91						

DVORAC d.o.o.
Valpovo

PREGLED PLANIRANIH I OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA
"Dvorac" d.o.o. u 2022. godini u odnosu na plan 2022. i ostvarenje u 2021. godini

45	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA	21.811,89	17.253,97	29.033,34	17.253,97	133,11	168,27	100,00	26.544,56
47	TROŠKOVI OSOBLJA	463.636,81	472.458,62	543.010,54	495.926,45	117,12	109,49	104,97	613.401,82
491	PROIZVODNJA U TOKU ZA VL.POTREBE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO KLASA 4	1.529.968,05	1.390.165,16	1.813.022,62	1.512.279,24	118,50	119,89	108,78	1.801.539,85
710	Nabavne vrijednosti prodane robe	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721	Kamate	15.750,45	17.917,58	9.000,48	10.352,38	57,14	86,94	57,78	10.352,38
722	Tečajne razlike	1.415,17	2.654,46	1.278,47	1.327,23	90,34	96,33	50,00	1.327,23
727	Diskonti – gubici kod prodaje mjenica	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
73	Izvanredni rashodi	13.426,85	6.503,42	7.531,75	2.787,18	56,09	270,23	42,86	2.787,18
	UKUPNO KLASA 7	30.592,47	27.075,46	17.810,70	14.466,79	58,22	123,11	53,43	14.466,79
I	UKUPNI TROŠKOVI (klasa 4 + 7)	1.560.560,52	1.417.240,62	1.830.833,32	1.526.746,03	117,32	119,92	107,73	1.816.006,64
75	Prihodi od prodaje roba i usluga	1.156.235,08	1.138.814,79	1.326.310,85	1.251.629,17	114,71	105,97	109,91	1.483.736,28
761,769	Prihodi od prodaje trgovačke robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
770	Prihod od financiranja	206.807,62	188.466,39	219.887,41	188.466,39	106,32	116,67	100,00	245.537,20
771	Prihod od kamata	3.095,46	5.308,91	4.905,05	3.981,68	158,46	123,19	75,00	3.981,68
775	Prihod od tečajnih razlika	1.794,20	0,00	933,59	0,00	52,03	0,00	#DIV/0!	0,00
776	Ostali financijski prihodi	0,00	0,00	11.346,47	0,00				0,00
78	Prihodi iz prethodnih razdoblja i ostali izv.prihodi	109.618,48	84.809,87	186.837,47	82.819,03	170,44	225,60	97,65	82.819,03
II	UKUPNA REALIZACIJA	1.477.550,84	1.417.399,96	1.750.220,84	1.526.896,27	118,45	114,63	107,73	1.816.074,19
	DOBIT (II – I)	-83.009,68	159,34	-80.612,48	150,24				67,55

Rukovoditelj Sektora RiFP
Jasna Stojaković, dipl.oec.



Uprava-direktorica DVORAC d.o.o. Valpovo
Iva Matić, dipl.ing.grad.



DVORAC d.o.o.
ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI
VALPOVO, M. A. Reljkovića 16 (1)