

Broj: 86 – 6 / 2021
Valpovo, 27.7.2021.

GODIŠNJE IZVJEŠĆE DVORAC d.o.o. Valpovo za 2020. godinu

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)

Stranica 1

Izvještaj o poslovanju DVORAC d.o.o. Valpovo u 2020. godini

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.

Osnovna djelatnost društva je skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom (NKD oznaka 3600). Sjedište društva je u Valpovu, M.A.Reljkovića 16, a područje obavljanja vodnih usluga obuhvaća područje Grada Valpova s prigradskim naseljima, te područja Općine Bizovac, Općine Petrijevci i Općine Koška sa pripadajućim naseljima.

Uprava Društva sastoji se od jednog člana – direktora kojemu mandat traje 4 godine. Nakon ostavke direktora Damira Pepića za upravu-direktoricu imenovana 9.1.2020. godine Vesna Vujaklija, dipl.i-ur. 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.

Zakonom o računovodstvu (NN 78/18, 134/15, 120/16, 116/18, 42,20 i 47/20) te Zakonom o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19) propisana je obveza poduzetnika o izradi i podnošenju godišnjih financijskih izvještaja. Pravilnikom o rokovima predaje financijskih izvještaja i računovodstvene dokumentacije u posebnim okolnostima (Narodne novine br. 43/2020 od 8.4.2020. godine) i Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o provedbi Općeg poreznog zakona (Narodne novine broj 43/2020 od 8.4.2020. godine) produženi su rokovi za predaju godišnjih financijskih izvještaja, prijave poreza na dobit i popratne dokumentacije za poduzetnike za 2019. godinu zbog epidemije COVID-19 virusa. S obzirom da su i u vrijeme pripreme godišnjih izvještaja za 2020. godinu izvanredne okolnosti i dalje na snazi, tako i dalje vrijede produljeni rokovi za dostavu financijskih izvještaja za 2020. godinu.

POSLOVANJE U 2020. GODINI

Ukupni prihodi Društva za 2020. godinu iznose 10.658.466,82 kn, a rashodi 10.481.370,02 kn, čime je ostvaren pozitivan financijski rezultat poslovanja u iznosu od 177.096,80 kn. Nakon obračuna i prijave poreza na dobit iskazana je obveza plaćanja poreza na dobit u iznosu od 36.773,20 kn pa je stoga ostvaren neto pozitivan rezultat u iznosu od 140.323,60 kn.

U tablici Pregled planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda "Dvorac" d.o.o. Valpovo u 2020. godini u odnosu na plan 2020. i ostvarenje u 2019. godini, usporedno su prikazani podaci o ostvarenjima pojedinih vrsta prihoda i rashoda. U stupcu 8. prikaz je planiranih iznosa za 2021. godinu.

Prema podacima o ostvarenju prihoda u 2020. godini u odnosu na planirane iznose (stupac 6.) zabilježeno je povećanje od 2,5%, te povećanje od 0,80% realiziranih ukupnih troškova.

Ukupno ostvareni prihodi 2020. godine veći su od prošlogodišnjih za 1,44%, no, ukupno ostvareni troškovi manji su od prošlogodišnjih za 4,52%.

Povećanje prihoda u 2020. godini u odnosu na 2019. godinu zabilježeno je na prihodima od prodaje za 4,44% u iznosu od 366.121,16 kn i prihodima od tečajnih razlika (94,94%), odnosno 7.100,10 kn, dok smanjenje bilježe prihodi od financiranja, prihodi od kamata te ostali prihodi.

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 2018. - 2020. godine:

Tablica 1.

OPIS – PRIHODI – KONTO 751	Iznos – ostvarenje 2018. godina (kn)	Iznos – ostvarenje 2019. godina (kn)	Iznos – ostvarenje 2020. godina (kn)
Prihodi od vodnih usluga – fiksni i varijabilni dio u cijeni vodnih usluga	6.950.018,48	7.746.722,82	8.050.603,04
Prihodi od priključaka na vodoopskrbnu i kanalizacijsku mrežu	139.812,89	252.928,68	239.464,32
Ostali prihodi – obračuni Hrvatskim vodama	120.802,12	120.256,24	123.111,87
Ostali prihodi – suglasnosti	48.843,64	84.699,92	76.885,72
Ostali prihodi (ponovna priključenja, popravci i slično)	15.064,93	36.053,58	111.017,45
UKUPNO	7.274.542,06	8.240.661,24	8.601.082,40

Podsjetimo, od 1.3.2019. godine primjenjuje se nova cijena vodnih usluga za uslužno područje DVORAC d.o.o. Valpovo sukladno Odluci broj: 136-4/2019 od 30. siječnja 2019. godine.

Podaci o isporučenim – fakturiranim količinama tijekom razdoblja 2013. - 2020. godine prikazani su u tablici 2.

Tablica 2.

Opis	2013. g.	2014. g.	2015. g.	2016. g.	2017. g.	2018. g.	2019. g.	2020. g.
Količina isporučene vodne usluge	709.933 m ³	667.050 m ³	675.518 m ³	674.197 m ³	658.476 m ³	653.954 m ³	659.673 m ³	686.929 m ³

S obzirom da je DVORAC d.o.o. Valpovo intenzivirao priključenja novih korisnika na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu u protekle dvije godine, povećanje prihoda od prodaje vodnih usluga, kao i značajan iznos prihoda od izrade priključaka se moglo očekivati.

U 2019. godini ukupno je sklopljeno 145 novih ugovora za priključenje na vodovodnu i 88 ugovora za priključenje na kanalizacijsku mrežu, dok je tijekom 2020. godine sklopljeno 182 ugovora za priključenje na vodovodnu i 12 ugovora za priključenje na kanalizacijsku mrežu.

Ukupan broj korisnika vodnih usluga na uslužnom području DVORAC d.o.o. Valpovo 2019. godine bio je 6.682, i to 6.311 korisnika – domaćinstava i 371 korisnik – ostale osobe (pravne). Na dan 31.12.2020. godine povećan je broj korisnika na ukupno 6.858, i to 6.479 korisnika – domaćinstava i 379 korisnika ostalih (pravnih) osoba.

Godina	Korisnici - domaćinstva	Korisnici – ostali (pravne) osobe	Ukupno
2019.	6.311	371	6.682
2020.	6.479	379	6.858
Razlika	168	8	176

Smanjenje ukupnih troškova ostvarenih 2020. godine u odnosu na 2019. godinu najvećim se dijelom odnosi na razliku koja je 2019. godine nastala po rješenju konačnog obračuna naknade za zaštitu voda za vodocrpilište Jarčevac ukupnog iznosa 573.460,96 kn, što je u konačnici dovelo do negativnog financijskog poslovanja za 2019. godinu.

Podsjetimo da je DVORAC d.o.o. Valpovo podnio žalbe na rješenja za 2018. i 2019. godinu, no odgovor od nadležnih institucija još uvijek nije zaprimljen.

DVORAC d.o.o. Valpovo potražuje od svojih kupaca – korisnika za isporučene usluge na dan 31.12.2020. godine 1.530.407,60 kn, i to fizičke osobe – domaćinstva 1.105.203,90 kn (72,22%), pravne osobe 425.203,70 kn (27,78%). Po sklopljenim predstečajnim nagodbama DVORAC d.o.o. Valpovo potražuje iznos 31.615,15 kn.

Osim potraživanja po izdanim računima za vodne usluge evidentirano ukupno potraživanje po pokrenutim ovrhama za pravne osobe i domaćinstva na dan 31.12.2020. godine iznosi **1.046.803,45 kn**. S obzirom na negativan utjecaj pandemije COVID-19 virusa na privredu i stanovništvo došlo je i do kašnjenja u podmirenju obveza naših korisnika za isporučene vodne usluge. No, DVORAC d.o.o. Valpovo poziva dužnike na obročnu otplatu dugovanja i za sada još uvijek se izbjegava poduzimane mjere isključenja sa vodovodne mreže.

Napominjemo da je DVORAC d.o.o. Valpovo prilagodio rad u uvjetima pandemije poštujući preporuke nadležnih tijela za provođenje epidemioloških mjera zaštite stanovništva od zaraze, no nije korisnik niti jedne od mjera, iako su na razini države donesene posebne mjere za ublažavanje negativnog utjecaja pandemije kao poticaj i pomoć gospodarskim subjektima.

Podsjećamo i na Izmjene Zakona o stečaju potrošača iz 2018. godine, kada kroz provođenje jednostavnog postupka stečaja potrošača sud može u određenim slučajevima po službenoj dužnosti 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.

Na dan 31.12.2020. godine DVORAC d.o.o. Valpovo po računima prema dobavljačima duguje 13.371.152,91 kn od čega se 12.639.164,17 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 13.008.221,83 kn nije dospjelo.

Osim obveza po računima DVORAC d.o.o. Valpovo sukladno otplatnim planovima i preuzetim obvezama otplaćuje dva kredita: kredit HBOR i kredit PBZ, te obvezu po ugovorima za financijski leasing za četiri vozila.

Sudski sporovi nastali 2014. - 2015. godine sa društvom HIDROBEL d.o.o. Belišće se rješavaju i pred Trgovačkim, ali i pred Visokim trgovačkim sudom. Podsjećamo da se trenutno cijena vodnih usluga obračunava sukladno Privremenom rješenju Vijeća za vodne usluge, broj: 50-24 od 12.6.2015. godine, i to: 3,58 kn/m³ isporučene vode, te 2,66 kn/m³ prihvaćene otpadne vode, no u tijeku je postupak za mirno rješenje spora.

Na dan 31.12.2020. godine Društvo je zapošljavalo 35 radnika.

1. Zaposleni prema vrsti radnog odnosa na dan 31.12.2020. godine

Rb.	Opis	Ukupno	Muškarci	Žene
1	Neodređeno vrijeme	34	21	13
2	Određeno vrijeme	1	1	-
3	Pripravnici / vježbenici	-	-	-
4	Osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa	-	-	-
	Ukupno	35	22	13

2. Zaposleni prema stupnju stručnog obrazovanja na dan 31.12.2020. g.

Rb.	Stupanj obrazovanja	Ukupno	Muškarci	Žene
1	Visoko stručno obrazovanje	5	1	4
2	Više stručno obrazovanje	8	4	4
3	Srednje stručno obrazovanje	20	16	4
4	Kvalificirani, VKV	1	1	-
5	Nekvalificirani	1	-	1
	Ukupno	35	22	13

3. Zaposleni prema starosti i spolu na dan 31.12.2020. g.

Rb.	Godine starosti	Ukupno	Muškarci	Žene
1	20 - 29	2	2	-
2	30 - 39	10	7	3
3	40 - 49	5	2	3
4	50 - 59	12	8	4
5	60 - 64	6	3	3
9	Iznad 64	-	-	-
	Ukupno	35	22	13

Prosječno isplaćena bruto plaća radnika u 2020. godini iznosi 6.840,24 kn, odnosno neto plaća 5.209,07 kn. Podsjetimo da je prosječna isplaćena neto plaća po zaposlenima u pravnim osobama Republike Hrvatske za 2020. godinu prema podacima Državnog zavoda za statistiku iznosila: 6.763,00 kn. Plaće su isplaćivane redovito, sa uplaćenim porezima, prirezima i doprinosima.

Kako je vidljivo iz podataka o obvezama prema dobavljačima, nastavljaju se radovi na investicijama, i to se prvenstveno odnosi na nastavak realizacije *Projekta vodoopskrbe i odvodnje Valpovo-Belišće*. U 2021. godini ugovoreni su i ostali radovi na sljedećim grupama ovog obimnog projekta: Izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda BELIŠĆE kapaciteta 24.000 ES – Grupa 1; Izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda PETRIJEVCI kapaciteta 9.2000 ES – Grupa 2; Izgradnja postrojenja za pripremu pitke vode (PPV) iz rijeke Drave – Belišće, a u tijeku je natječaj za nabavu opreme, čime bi u potpunosti bila zaokružena nabava prema navedenom projektu sufinanciranom bespovratnim sredstvima EU. Projekt je praćen sukladno potpisanim ugovorima o promidžbi i vidljivosti prema smjernicama EU.

Sredstva za realizaciju navedenih projekata osigurani su kroz fondove EU, nadležna ministarstva, Hrvatske vode, te iz proračuna jedinca lokalne samouprave, odnosno suvlasnika. Naglašavamo važnost navedenih investicija te planiranje sredstava za sufinanciranje u proračunima svih sudionika kako bi se navedene investicije u potpunosti realizirale.

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

Sukladno zakonskoj obvezi DVORAC d.o.o. je izradio Poslovni plan za 2021. godinu, broj 55-1/2021, 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 2021. godinu, obuhvaćene su sve vrijednosti planiranih nabava za redovno poslovanje i za ostvarenje investicija na uslužnom području.

Naglašavamo da DVORAC d.o.o. Valpovo sve obveze prema radnicima, te zakonske obveze podmirivanja poreza i doprinosa, i kreditnih obveza prema otplatnim planovima, uredno podmiruje. 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.

DVORAC d.o.o. Valpovo je kao cilj poslovanja društva koje obavlja usluge vezane uz djelatnost vodoopskrbe i odvodnje postavio unaprijeđenje kvalitete usluga, povećanje broja korisnika na uslužnom području te smanjenje gubitaka na mreži. Kako bi se cilj poslovanja postigao obveza je usvajati na redovnom održavanju vodoopskrbnog i kanalizacijskog sustava, sustava proizvodnje i isporuke pitke vode, na ulaganju u nove objekte, te na ulaganju u informacijski sustav kako bi se unaprijedila usluga komunikacije sa korisnicima vodnih usluga i povećalo zadovoljstvo korisnika.

Upravo je kroz dodatna ulaganja u konačnici moguće ostvariti cilj osiguranja neovisnosti i samodostatnosti u opskrbi pitkom vodom.

Nastojanjem da se ovi ciljevi ostvare, ostvaruje se redovno funkcioniranje cjelokupnog sustava vođopskrbe i odvodnje kako bi se zadovoljile potrebe korisnika u obimu i kvaliteti zahtijevanoj po parametrima definiranim za obavljanje registrirane djelatnosti čemu DVORAC d.o.o. Valpovo teži u redovnom poslovanju kako u 2020. godini, tako i nadalje.

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)

BILANCAstanje na dan 31.12.2020.

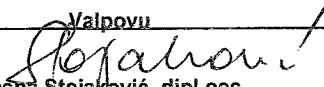
iznosi u kunama i lipama

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		186.399.629,84	251.693.728,73
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		35.686,26	49.642,65
Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		24.735,62	38.692,01
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		184.539.468,58	249.818.066,08
1. Zemljište	011		1.347.284,64	583.341,70
2. Građevinski objekti	012		72.744.696,19	70.603.231,33
3. Postrojenja i oprema	013		198.375,83	119.356,68
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		204.138,83	124.124,92
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		110.044.973,09	178.388.011,45
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		1.824.475,00	1.826.020,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		1.739.500,00	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		84.975,00	86.520,00
8. Dani zajmovi, depoziti i sl.	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			

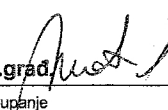
Naziv pozicije AOP	AOP oznaka	Rbr bilješke	Predhodna godina (neto)			Tekuća godina (neto)		
1	2	3	4			5		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031				0,00			0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032							
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033							
3. Potraživanja od kupaca	034							
3. Ostala potraživanja	035							
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036							
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037				3.227.474,85			5.229.126,83
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038				448.692,18			2.252.011,37
1. Sirovine i materijal	039				305.187,71			337.965,00
2. Proizvodnja u tijeku	040							
3. Gotovi proizvodi	041							
4. Trgovačka roba	042							
5. Predumovi za zalihe	043							
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044				143.504,47			1.914.046,37
7. Biološka imovina	045							
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046				2.138.385,86			2.059.598,31
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047				432.335,13			432.335,13
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048							
3. Potraživanja od kupaca	049				1.632.539,60			1.562.022,75
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050							
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051							
6. Ostala potraživanja	052				73.511,13			65.240,43
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA 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				640.396,81			917.517,15
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064				411.822,13			193.849,74
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065				190.038.926,82			257.116.705,30
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066							
PASIVA								
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067				32.370.930,49			32.512.799,09
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068				40.350.400,00			40.350.400,00
II. KAPITALNE REZERVE	069				-2.814.737,98			-2.814.737,98
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					84.975,00				86.520,00	
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078					84.975,00				86.520,00	
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					-4.732.413,32				-5.249.706,53	
1. Zadržana dobit	082										
2. Preneseni gubitak	083					4.732.413,32				5.249.706,53	
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084					-517.293,21				140.323,60	
1. Dobit poslovne godine	085									140.323,60	
2. Gubitak poslovne godine	086					517.293,21					
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					1.938.860,47				1.351.360,81	
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					1.938.860,47				1.351.360,81	
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					3.587.190,02				14.911.709,29	
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									
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113				417.767,27				507.272,46	
7. Obveze za predujmove	114				57.724,75				70.048,83	
8. Obveze prema dobavljačima	115				1.575.934,03				13.371.152,91	
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116									
10. Obveze prema zaposlenicima	117				209.191,64				189.323,71	
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118				1.308.377,16				675.451,45	
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119									
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120									
14. Ostale kratkoročne obveze	121				18.195,17				98.459,93	
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	122				152.141.945,84				208.340.836,11	
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123				190.038.926,82				257.116.705,30	
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124									

Valpovu

 Jasna Stojaković, dipl.oec.
 Voditelj računovodstva

dana, 01.06.2021

Iva Matić, dipl.ing.građ

 Osoba ovlaštena za zastupanje

M.P.

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

RAČUN DOBITI I GUBITKAod 01.01.2020 do 31.12.2020

iznosi u kunama i lipama

Naziv pozicije AOP	AOP oznaka	Rbr bilješke	Predhodno razdoblje			Tekuće razdoblje		
			1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125					10.454.006,07		10.624.860,76
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126					29.800,00		24.864,15
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127					8.210.860,95		8.576.218,25
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128							
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129					12.000,00		12.000,00
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130					2.201.345,12		2.011.778,36
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131					10.822.125,21		10.310.557,44
1. Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132							
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133					3.463.039,61		3.454.324,05
a) Troškovi sirovina i materijala	134					2.725.904,02		2.855.363,79
b) Troškovi prodane robe	135							
c) Ostali vanjski troškovi	136					737.135,59		598.960,26
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137					3.601.449,16		3.518.235,37
a) Neto plaće i nadnice	138					2.342.193,71		2.301.129,98
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139					749.178,32		735.459,93
c) Doprinosi na plaće	140					510.077,13		481.645,46
4. Amortizacija	141					2.137.183,83		2.194.748,33
5. Ostali troškovi	142					1.262.822,79		931.599,33
6. Vrijednosno usklađivanje (AOP 144+145)	143					204.374,86		192.038,76
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	144							
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	145					204.374,86		192.038,76
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	6
8. Ostali poslovni rashodi	153				153.254,96			19.611,60
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154				53.561,09			33.606,06
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				46.082,76			19.027,63
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162				7.478,33			14.578,43
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163							
10. Ostali financijski prihodi	164							
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165				155.802,51			170.812,58
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				143.151,18			138.124,81
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169				12.651,33			32.687,77
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				10.507.567,16			10.658.466,82
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175+176)	178				10.977.927,72			10.481.370,02
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179				-470.360,56			177.096,80
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180							177.096,80
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 182-179)	181							
XII. POREZ NA DOBIT	182				46.932,94			36.773,20
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183				-517.293,50			140.323,60
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184							140.323,60
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 oznak a	Rbr bilješke	Predhodno razdoblje				Tekuće razdoblje				
			1	2	3	4	5	6	7	8	
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 (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)											
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192										
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193										
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194										
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195										
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196										
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197										
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198										
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)											
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199										
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200										
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201										
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)											
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202										
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203										
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 ne vlasničke promjene kapitala	211										
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212										
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213										
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214										
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)											
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215										
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216										
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217										

U Valpovu, dana 01.06.2021

Jasna Stojaković
Jasna Stojaković, dipl.oec.
 Voditelj računovodstva

Iva Matić
Iva Matić, dipl.ing.građ.
 Osoba ovlaštena za zastupanje

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

KTO	OPIS	Ostvarenje		PLAN		Ostvarenje		Plan		INDEKS		INDEKS	
		2019		2020		2019		2020		'2020.		2020:2019	
		1	2	3	4	OSTVAR.	OST/PLAN	PLAN	PLAN	OSTVAR.	OST/PLAN	PLAN	PLAN
400	Utrošene sirovine i materijal	1.933.685,57	1.849.650,00	2.057.174,35	1.980.950,00	106,39	103,85	107,10	2.095.450,00				
401	Potrošena energija	777.526,98	764.000,00	777.603,43	768.000,00	100,01	101,25	100,52	784.000,00				
404	Utrošeni rezervni dijelovi	4.816,02	8.000,00	2.130,94	9.000,00	44,25	23,68	112,50	6.000,00				
405	Otpis sitnog inventara	9.591,69	5.000,00	18.402,43	4.000,00	191,86	460,06	80,00	10.000,00				
409	Ostali troškovi sirovina i materijala	283,76	0,00	52,64	0,00				0,00				
40	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	2.725.904,02	2.626.650,00	2.855.363,79	2.761.950,00	104,75	103,38	105,15	2.895.450,00				
410	Prijevozne usluge (poštarina, telefon)	68.622,67	68.400,00	67.845,46	65.500,00	98,87	103,58	95,76	68.500,00				
412	Usluge održavanja	302.142,35	355.300,00	187.934,81	332.000,00	62,20	56,61	93,44	318.000,00				
414	Najam uređaja	18.675,26	19.600,00	15.829,79	14.700,00	84,76	107,69	75,00	16.400,00				
415	Troškovi propagande i reklame	22.950,00	12.000,00	15.275,00	24.000,00	66,56	63,65	200,00	12.000,00				
416	Usluge revizije i savjetovanja	54.265,00	30.000,00	40.300,00	49.000,00	74,27	82,24	163,33	35.000,00				
419	Ostali troškovi usluga	270.480,31	232.500,00	271.775,20	244.400,00	100,48	111,20	105,12	251.500,00				
41	TROŠKOVI USLUGA	737.135,59	717.800,00	598.960,26	729.600,00	81,26	82,09	101,64	701.400,00				
43	AMORTIZACIJA	2.137.183,83	1.938.360,00	2.194.748,33	1.938.360,00	102,69	113,23	100,00	2.209.900,00				
440	Naknade troškova zaposlenima	165.794,00	152.713,00	156.863,00	159.292,00	94,61	98,48	104,31	181.800,00				
441	Neproizvodne usluge	79.567,93	39.640,00	126.159,68	64.300,00	158,56	196,20	162,21	36.900,00				
442	Reprezentacija	24.411,66	12.000,00	21.373,04	20.000,00	87,55	106,87	166,67	20.000,00				
443	Premije osiguranja	110.296,55	106.600,00	112.918,40	107.000,00	102,38	105,53	100,38	133.800,00				
445,446	Porezi i doprinosi koji ne ovise o rezultatu	573.460,96	157.000,00	216.558,09	237.000,00	37,76	91,37	150,96	165.610,00				
447	Bankarske usluge i članarine	56.474,59	46.200,00	55.805,25	56.700,00	98,81	98,42	122,73	57.200,00				
448	Troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenika	151.029,28	140.600,00	165.716,59	143.000,00	109,72	115,89	101,71	311.200,00				
449	Ostali troškovi poslovanja	85.629,58	83.900,00	53.647,04	85.700,00	62,65	62,60	102,15	71.200,00				
44	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.246.664,55	738.653,00	909.041,09	872.992,00	72,92	104,13	118,19	977.710,00				
45	VRIJEDNOSNO USKLADENJE POTRAŽIVANJ	204.374,86	130.000,00	192.038,76	130.000,00	93,96	147,72	100,00	130.000,00				

DVORAC d.o.o.
Valpovo

PREGLED PLANIRANIH I OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA
"Dvorac" d.o.o. u 2020. godini u odnosu na plan 2020. i ostvarenje u 2019. godini

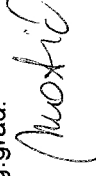
KTO	OPIS	Ostvarenje		PLAN		Ostvarenje		Plan		INDEKS		INDEKS		Plan		
		2019	2020	2019	2020	2020	2020	2020:2019	2020:2019	2020	2021	'2020.	2020:2019	OST/PLAN	PLAN	2021
		1	3	2	4	OSTVAR.	OSTVAR.	OST/PLAN	OSTVAR.	OSTVAR.	OST/PLAN	OST/PLAN	OSTVAR.	OSTVAR.	OSTVAR.	OSTVAR.
47	TROŠKOVI OSOBLJA	3.601.449,16	3.518.235,37	3.465.873,60	3.673.061,76	97,69	95,78	105,98	97,69	95,78	105,98	105,98	97,69	95,78	105,98	3.559.739,48
481	PROIZVODNJA U TOKU ZA VL.POTREBE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO KLASA 4	10.652.712,01	10.268.387,60	9.617.336,60	10.105.963,76	96,39	101,61	105,08	96,39	101,61	105,08	105,08	96,39	101,61	105,08	10.474.199,48
710	Nabavne vrijednosti prodane robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721	Kamate	143.151,18	138.124,81	142.000,00	164.000,00	96,49	84,22	115,49	96,49	84,22	115,49	115,49	96,49	84,22	115,49	135.000,00
722	Tečajne razlike	12.651,33	32.687,77	25.000,00	20.000,00	258,37	163,44	80,00	258,37	163,44	80,00	80,00	258,37	163,44	80,00	20.000,00
727	Diskonti – gubici kod prodaje mjenica					0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00		
73	Izvanredni rashodi	169.413,20	42.169,84	130.000,00	108.000,00	24,89	39,05	83,08	24,89	39,05	83,08	83,08	24,89	39,05	83,08	49.000,00
	UKUPNO KLASA 7	325.215,71	212.982,42	297.000,00	292.000,00	65,49	72,94	98,32	65,49	72,94	98,32	98,32	65,49	72,94	98,32	204.000,00
I	UKUPNI TROŠKOVI (klasa 4 + 7)	10.977.927,72	10.481.370,02	9.914.336,60	10.397.963,76	95,48	100,80	104,88	95,48	100,80	104,88	104,88	95,48	100,80	104,88	10.678.199,48
75	Prihodi od prodaje roba i usluga	8.253.361,24	8.619.482,40	8.243.000,00	8.407.200,00	104,44	102,53	101,99	104,44	102,53	101,99	101,99	104,44	102,53	101,99	8.580.400,00
761,769	Prihodi od prodaje trgovačke robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
770	Prihod od financiranja	1.411.692,07	1.353.152,44	1.461.500,00	1.283.000,00	95,85	105,47	87,79	95,85	105,47	87,79	87,79	95,85	105,47	87,79	1.420.000,00
771	Prihod od kamata	46.082,76	19.027,63	20.000,00	40.000,00	41,29	47,57	200,00	41,29	47,57	200,00	200,00	41,29	47,57	200,00	40.000,00
775	Prihod od tečajnih razlika	7.478,33	14.578,43	0,00	0,00	194,94	0,00	#DIV/0!	194,94	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	194,94	0,00	#DIV/0!	0,00
78	Prihodi iz prethodnih razdoblja i ostali izv.prihodi	788.953,05	652.225,92	190.000,00	668.000,00	82,67	97,64	351,58	82,67	97,64	351,58	351,58	82,67	97,64	351,58	639.000,00
II	UKUPNA REALIZACIJA	10.507.567,45	10.658.466,82	9.914.500,00	10.398.200,00	101,44	102,50	104,88	101,44	102,50	104,88	104,88	101,44	102,50	104,88	10.679.400,00
	DOBIT (II - I)	-470.360,27	177.096,80	163,40	236,24											1.200,52

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.



Stranica: 2