

MARINSKI KOMUNALAC d.o.o.

Ante Rudana 47, MARINA

OIB: 75030609957

IBAN: HR41 2340 0091 1106 6442 9

TEL/FAX: 021/889-184

e-mail: marinski.komunalac@gmail.com

Na temelju odredbi članka 428. Zakona o trgovačkim društvima (NN 110/15) i članka 19. Zakona o računovodstvu (NN 120/16), Uprava društva donosi sljedeće

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2016. GODINU

O DRUŠTVU: MARINSKI KOMUNALAC d.o.o. je trgovačko društvo osnovano za obavljanje komunalne djelatnosti sa sjedištem u Marini, Ante Rudana 47. Društvo na dan 31.12.2016. broji ukupno 23 zaposlenika koji su raspodijeljeni po pojedinim organizacijskim jedinicama. Primarne djelatnosti ovog društva su organizirano prikupljanje i odvoz komunalnog otpada, održavanje i čišćenje javnih i zelenih površina, obavljanje pogrebnih usluga i održavanje mjesnih groblja te obavljanje građevinskih radova.

DJELATNOST: 8130- Uslužne djelatnosti uređenja i održavanja krajolika

OSNOVA SASTAVLJANJA: Financijski izvještaji predstavljaju dio procesa financijskog izvještavanja, te pružaju istinite i objektivne informacije internim i eksternim korisnicima o financijskom položaju, uspješnosti poslovanja i promjenama financijskog položaja subjekta. Financijski izvještaji su iskazani u hrvatskim kunama (kn).

Financijski izvještaji se temelje na odgovarajućim računovodstvenim pretpostavkama kao što su nastanak poslovnog događaja i neograničenost vremena poslovanja. *Nastanak poslovnog događaja* podrazumijeva da se učinci transakcija i ostalih događaja evidentiraju u trenutku njihova nastanka, te se evidentiraju u računovodstvenim evidencijama i uključuju u financijske izvještaje razdoblja na koje se odnose. Financijski izvještaji sastavljeni prema ovom načelu korisnicima pružaju informacije o prošlim transakcijama, obvezama i imovini koji će u budućnosti uzrokovati priljeve i odljeve novca i novčanih ekvivalenata. *Neograničenost vremena poslovanja* označava da se financijski izvještaji sastavljaju uz pretpostavku da će poslovni subjekt nastaviti poslovati neograničeno vrijeme u budućnosti.

Bilješke su jedan od temeljnih financijskih izvještaja čiji oblik i sadržaj nisu propisani zakonom. U ovom temeljnom financijskom izvještaju se nalazu sve primijenjene računovodstvene politike, brojčano i tekstualno. Za razliku od ostalih financijskih izvještaja, bilješke nemaju unaprijed određenu shemu.

1. Potraživanja (kratkotrajna)

Tablicom je prikazano stanje na poziciji potraživanje od kupaca na dan 31.12.2016.

POZICIJA	IZNOS
Potraživanja od kupaca	546.943,39
UKUPNO:	546.943,39

2. Novac

Struktura pozicije novca na računu banke i u blagajni u hrvatskoj valutnoj jedinici na dan 31.12.2016. bila je sljedeća:

POZICIJA	IZNOS
Ziroračun	1.434,39
UKUPNO:	1.434,39

3. Kapital

Ukupni temeljni kapital društva iznosi 20.000,00 kuna i uplaćen je u novcu. Preneseni gubitak iz 2014. godine iznosi 19.519,01 kuna, te dobit 2015. godine iznosi 157.958,77 kuna. Iz ostvarene dobiti pokriven je gubitak iz 2014. godine, a preostali iznos raspoređen u zadržanu dobit.

POZICIJA	IZNOS
Temeljni kapital	20.000,00
Zadržani dobitak	138.439,76

4. **Kratkoročne obveze**

Obveza se priznaje kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze, doći do odljeva resursa iz poduzetnika i kada se iznos kojim će se ona podmiriti može pouzdano izmjeriti. Struktura kratkoročnih obveza na dan 31.12.2016. je sljedeća.

POZICIJA	IZNOS
Obveze prema zaposlenima	114.595,34
Obveze za poreze, doprinose i ostalo	101.329,64
Obveze prema dobavljačima	253.042,09
Kratkoročne financijske obveze	171.248,96
UKUPNO:	640.216,03

5. **Dugoročne obveze**

Struktura dugoročnih obveza na dan 31.12.2016. je sljedeća:

POZICIJA	IZNOS
Dugoročne obveze iz financijskog leasinga	438.914,07
Odgodeno priznavanje prihoda	44.279,97
UKUPNO:	483.194,04

6. **Prihodi**

Ostvareni prihodi u 2016. godini su proistekli iz redovne aktivnosti pružanja usluga.

POZICIJA	IZNOS
Prihodi od prodaje usluga	3.306.110,18
UKUPNO:	3.306.110,18

7. **Troškovi osoblja**

Troškovi osoblja su u 2016. godini iznosili su 1.975.858,74 kuna, te čine najznačajniju stavku u poslovnim rashodima.

Struktura ovih troškova je sljedeća:

POZICIJA	IZNOS
Neto plaće i naknade	1.314.893,81
Troškovi poreza	60.502,99
Troškovi mirovinskog osig.	324.705,62
Doprinosi na plaću	275.756,32
UKUPNO:	1.975.858,74

8. Amortizacija

Ukupni troškovi amortizacije iznose 65.414,19 kuna.

POZICIJA	IZNOS
Amortizacija materijalne imovine	65.414,19
UKUPNO:	65.414,19

9. Troškovi materijala

Troškovi materijala u 2016. godini iznose 510.007,11 kuna.

POZICIJA	IZNOS
Troškovi materijala	510.007,11
UKUPNO:	510.007,11

10. Ostali troškovi poslovanja i financijski rashodi

Ostali troškovi poslovanja iznose 765.646,17 kuna, te se odnose na ostale troškove usluga.

POZICIJA	IZNOS
Troškovi vanjskih usluga	765.646,17
Ostali troškovi poslovanja	296.405,99
Financijski rashodi	10.889,46
UKUPNO:	1.072.941,62

11. Financijski rezultat poslovanja

Ostvaren je gubitak u iznosu od 134.296,39.

POZICIJA	IZNOS
Ukupni prihodi	3.502.809,67
Ukupni rashodi	3.637.106,06
Gubitak	134.296,39

U Marini, 27.03.2017.

M.P.

 **MARINSKI
KOMUNALAC d.o.o.**
Ante Rudana 47
MARINA Dragan Jakus, ing. građ.