

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

## GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za **2016** . godinu

Kontrolni broj

1.596.137.322,56

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: **10**

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: **2**

Predaja samo u svrhu javne objave

Primjena računovodstvenih standarda: **HSFI**Izvještaj je konsolidiran: **NE** (DA/NE)Izvještaj je revidiran (DA/NE): **DA**OIB revizora: **84361206781**

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća:

Obveza predaje nefinancijskog izvješća u primjeni tek za 2017. godinu

OIB subjekta: **01617722870**Matični broj (MB): **03047881**Matični broj subjekta (MBS): **050031753**

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: **KOMUNALAC D.O.O.**Poštanski broj: **34550**Naziv naselja: **PAKRAC**Ulica i kućni broj: **ULICA KRIŽNOG PUTA 18**Adresa e-pošte obveznika: **komunalac-pakrac@komunalac-pakrac.hr**Telefon: **034/411-225**Internet adresa: **www.komunalac-pakrac.hr**Šifra grada/općine: **318** PakracŽupanija: **11 POŽEŠKO-SLAVONSKA**Šifra NKD-a: **3900** Djelatnosti sanacije okoliša te ostale...Status autonomnosti: **7**

Krajnje matično društvo u grupi (nema nadređeno društvo)

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: **2** Mali poduzetnikOznaka vlasništva: **11** Državno vlasništvo (javno, komunalno i slično)Porijeklo kapitala (%): **100** (domaći) **0** (strani)Prosjeck broj zaposlenih krajem razdoblja: **39** (prethodna godina) **39** (tekuća godina)Broj zaposlenih prema satima rada: **33** (prethodna godina) **33** (tekuća godina)Broj mjeseci poslovanja: **12** (prethodna godina) **12** (tekuća godina)

## Popis dokumentacije

 **DA** Bilanca i Račun dobiti i gubitka **NE** Dodatni podaci **DA** Bilješke uz financijske izvještaje **NE** Izvještaj o novčanim tokovima **NE** Izvještaj o promjenama kapitala **DA** Revizorsko izvješće **NE** Godišnje izvješće **DA** Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka **DA** Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

## Knjigovodstveni servis:

Matični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv

Osoba za kontaktiranje: **IVANA GIACOMETTI NENADOVIĆ**

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: **034/411-225**

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: **komunalac-pakrac@komunalac-pakrac.hr**

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

**ZDRAVKO VOSTRI**

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

Verzija Excel datoteke: 3.0.3.

**KOMUNALAC d.o.o.**

za komunalno upravljanje

PAKRAC, Ulica križnog puta 18

(potpis ovlaštene osobe)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 01617722870; KOMUNALAC D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		10.705.134	11.855.938
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		51.853	23.703
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		30.496	2.346
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		21.357	21.357
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		4.998.819	6.177.773
1. Zemljište	011		287.064	287.064
2. Građevinski objekti	012		962.321	903.619
3. Postrojenja i oprema	013		184.991	155.912
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		2.821.751	1.948.297
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		641.172	2.787.706
8. Ostala materijalna imovina	018		101.520	95.175
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		5.654.462	5.654.462
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		5.654.462	5.654.462
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			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		7.962.826	7.862.192
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		1.621.233	987.045
1. Sirovine i materijal	039		1.621.233	987.045
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 01617722870; KOMUNALAC D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		5.371.062	4.920.967
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		191.821	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		4.164.691	3.267.683
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		71.060	13.781
6. Ostala potraživanja	052		943.490	1.639.503
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
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 slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		970.531	1.954.180
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		1.256	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		18.669.216	19.718.130
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
<b>PASIVA</b>				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		10.238.926	10.304.118
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		9.968.000	9.968.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		711.065	711.065
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		190	190
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		190	190
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		-547.642	-440.329
1. Zadržana dobit	082		35.794	143.107
2. Preneseni gubitak	083		583.436	583.436
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		107.313	65.192
1. Dobit poslovne godine	085		107.313	65.192
2. Gubitak poslovne godine	086			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac**  
**POD-BIL**

Obveznik: 01617722870; KOMUNALAC D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
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			
6. Druga rezerviranja	094			
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>		845.639	481.143
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		845.639	481.143
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			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>		2.805.984	3.566.393
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		505.267	483.413
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			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114		2.400	2.400
8. Obveze prema dobavljačima	115		1.683.568	2.593.555
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		176.103	176.616
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		207.880	194.294
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		230.766	116.115
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>		4.778.667	5.366.476
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>		18.669.216	19.718.130
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 01617722870; KOMUNALAC D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>		18.528.278	16.047.969
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		877.756	374.039
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		15.143.006	13.183.066
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		234.000	234.000
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		2.273.516	2.256.864
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>		18.452.625	16.010.781
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		10.738.847	8.651.404
a) Troškovi sirovina i materijala	134		1.084.924	1.229.618
b) Troškovi prodane robe	135		8.591.238	6.453.626
c) Ostali vanjski troškovi	136		1.062.685	968.160
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		2.844.268	3.004.892
a) Neto plaće i nadnice	138		1.870.478	1.976.780
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		575.059	608.676
c) Doprinosi na plaće	140		398.731	419.436
4. Amortizacija	141		1.025.351	1.018.254
5. Ostali troškovi	142		2.961.463	3.022.966
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		244.657	135.166
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		244.657	135.166
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
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			
8. Ostali poslovni rashodi	153		638.039	178.099
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>		96.113	76.110
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		93.958	69.321
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		2.155	6.789
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>		64.453	48.106
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		50.010	47.172
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		14.443	934
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		18.624.391	16.124.079
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		18.517.078	16.058.887
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		107.313	65.192
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		107.313	65.192
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		107.313	65.192
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		107.313	65.192
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
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		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			