

CENTAR ZA GOSPODARENJE OTPADOM
KARLOVAČKE ŽUPANIJE KODOS d.o.o.
J. Križanića 30
47 000 Karlovac

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2013. GODINU

1. OPĆI PODACI O TRGOVAČKOM DRUŠTVU

CENTAR ZA GOSPODARENJE OTPADOM je društvo s ograničenom odgovornošću (dalje: Društvo) sa sjedištem u Karlovcu; J. Križanića 30; MB:02455935; OIB: 97544121118.

Društvo je osnovano 25.11.2008. pod matičnim brojem subjekta (MBS) 020044432. 06.09.2012. godine registrirana je promjena naziva u CENTAR ZA GOSPODARENJE OTPADOM KARLOVAČKE ŽUPANIJE KODOS d.o.o.

Direktor Društva je gospodin Zdravko Marčetić.

Osnovna djelatnost Društva je obrada i zbrinjavanje neopasnog otpada.

Društvo ima zaposlena tri djelatnika.

OSNOVE SATAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA:

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Zakonu o računovodstvu (NN109/07), odnosno Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja (NN 30/08 i 4/09)

SAŽETAK OSNOVNIH FINACIJSKIH POLITIKA:

- vrijednost nabavljene dugotrajne i kratkotrajne imovine evidentira se po nabavnoj vrijednosti uvećanoj za troškove prijevoza odnosno dovođenja sredstava u funkciju
- amortizacija dugotrajne imovine obavlja se po stopama koje su dozvoljene prema Zakonu o porezu na dobit
- ispravak vrijednosti dugotrajne i kratkotrajne imovine obavlja se u slučajevima kada Uprava Društva procijeni da se određena imovina ne može realizirati (pretvoriti u novac) po vrijednosti koja je evidentirana u knjigovodstvu.

2. BILJEŠKE UZ BILANCU

AKTIVA

DUGOTRAJNA IMOVINA

Pregled na dan 31.12.2013. godine

Redni broj	Konto	Naziv	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednost	Sadašnja vrijednost
1.	0031	Uređenje poslovnog prostora	5.692,10	4.150,49	1.541,61
2.	02121	Elektronička računala i ostala oprema za obradu podataka	16.488,70	16.488,70	0,00
3.	0214	Oprema za grijanje, ventilaciju, održavanje prostorija i rashladni uređaji	596,21	69,56	526,65
4.	0222	Uredski namještaj	19.770,00	13.130,00	6.640,00
Sveukupno dugotrajna imovina			42.547,01	33.838,75	8.708,26

Napomene uz dugotrajnu imovinu:

Amortizacija se obavlja po stopama koje su dozvoljene po Zakonu o porezu na dobit.

Dugotrajna materijalna imovina u pripremi – sveukupno =169.049,39 kuna

Na ulaganje u pripremi nije obračunata amortizacija za 2013. godinu.

KRATKOTRAJNA IMOVINA

Pregled na dan 31.12.2013. godine

Redni broj	Konto	Opis	2012. godina	2013. godina	Indeks
1.	10	Novac u banci i blagajni	618.190,76	546.716,37	88
2.	16	Potraživanja od države i dugih institucija	51,92	151,92	293
3.	18	Potraživanja za PDV - pretporez	4.721,80	45.126,03	959
Sveukupno kratkotrajna imovina			622.964,48	591.994,32	95

Napomene uz kratkotrajnu imovinu:

Stanje novca na računu u banci iskazano je u nominalnoj vrijednosti izraženoj u hrvatskoj valutnoj jedinici.

Poslovni račun Društva vodi se kod Karlovačke banke HR8324000081110008848.

PASIVA

KAPITAL I REZERVE

Pregled na dan 31.12.2013. godine

Redni broj	Konto	Opis	2012. godina	2013. godina	Indeks
1.	910	Temeljni kapital	400.000,00	400.000,00	100
2.	943	Gubitak tekuće godine	0,00	0,00	
3.	9401	Preneseni gubitak	1.560,99		
4.	9400	Zadržana dobit		129.846,49	
5.	946	Dobit tekuće godine	131.407,48	80.885,39	62
Ukupno kapital i rezerve			529.846,49	610.731,88	115

Napomene uz kapital i rezerve:

Upisani temeljni kapital iskazan je u svoti koja je upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Karlovcu.

KRA TKOROČNE OBVEZE
Pregled na dan 31.12.2013. godine

Redni broj	Konto	Opis	2012. godina	2013. godina	Indeks
1	220	Obveze prema dobavljačima	15.230,74	8.472,46	56
2	25	Obveze po osnovi kratkoročnih zajmova	126,60	0,00	
3	26	Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	6.434,21	6.549,70	102
4	27	Obveze za plaće i naknade plaća	33.535,12	33.997,93	101
5	28	Obveze za PDV	300,00	0	
Ukupno kratkoročne obveze			55.626,67	49.020,09	88

Napomene uz kratkoročne obveze:

Pregled većih dobavljača:

- FINA - =2.501,12 kuna
- M-90 - =2.336,50 kuna
- KARLOVAČKI TJEDNIK. - =1.549,82 kuna

Društvo od osnivanja 2008. godine sve do 01.01.2011. godine nije imalo zaposlenih djelatnika.

Obveze za plaće, poreze, prireze kao i doprinose iz i na plaću odnose se na plaću za 12 mjesec 2013. godine koja je isplaćena u 01. mjesecu 2014. godine

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

KARLOVAČKA ŽUPANIJA – 110.000,00 kuna

U okviru odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja evidentiraju se novčane doznake za financiranje dugotrajne imovine u pripremi kao odgođeni prihod, odnosno državna potpora.

Nakon dovršetka investicijskih objekata potpore evidentirane kao odgođeni prihod postupno će se prenositi u tekuće prihode Društva u visini godišnjeg troška amortizacije tih objekata.

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Pregled ostvarenih prihoda i rashoda na dan 31.12.2013. godine

Redni broj	Konto	Opis	2012. godina	2013. godina	Indeks
1.	753	Prihodi od subvencija, dotacija, potpora	738.280,30	692.109,37	94
2.	77	Financijski prihodi	327,63	836,10	255
3.	78	Ostali prihodi	0,00	126,60	
Ukupno prihodi			738.607,93	693.072,07	94
1.	40	Materijalni troškovi	14.724,47	18.493,74	126
2.	41	Troškovi usluga	40.017,59	41.193,59	103
3.	421	Usluge platnog prometa	1.510,52	1.614,28	107
4.	422	Računovodstvene usluge	12.005,40	12.005,40	100
5.	426, 427, 429	Komunalne naknade Usluge operatera i Ostale usluge	2.136,21	1.807,76	85
6.	43	Amortizacija	14.624,28	9.931,13	68
7.	44	Troškovi radnika i izdaci za ostala materijalna prava	25.789,00	34.230,24	133
8.	46	Ostali troškovi poslovanja	19.970,69	18.390,99	92
9.	47	Troškovi zaposlenih	474.560,07	474.245,90	99
10.	72, 73	Financijski i Ostali rashodi	1.862,22	77,12	4
Ukupno rashodi			607.200,45	611.990,15	101
Razlika prihoda i rashoda			131.407,48	81.081,92	62
Porez na dobit			0,00	196,53	
Dobit tekuće godine			131.407,48	80.885,39	62
Gubitak tekuće godine			0,00	0,00	

Napomene uz račun dobiti i gubitka:

Društvo je u 2013. godini iskazalo višak prihoda nad rashodima i time ostvarilo dobit poslovanja, nakon oporezivanja u iznosu od 80.885,39 kuna.

U Karlovcu, 30.04.2013. godine

Direktor
Zdravko Marčetić