

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Obrazac POD-RDG

od 01.01.2009 do 31.12.2009

iznosi u kunama, bez lipa

Naziv pozicije	AOP Rbr		Prethodna godina	Tekuća godina
	oznaka	bilješke		
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (108 do 110)	107		82.889.198	87.724.485
1. Prihodi od prodaje	108		62.729.886	76.401.372
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	109		13.497.627	4.328.672
3. Ostali poslovni prihodi	110		6.661.685	6.994.441
II. POSLOVNI RASHODI (112-113+114+118+122+123+124+127+128)	111		78.694.706	85.864.700
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	112		0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	113		0	0
3. Materijalni troškovi (115 do 117)	114		63.014.456	68.097.656
a) Troškovi sirovina i materijala	115		12.371.013	15.255.912
b) Troškovi prodane robe	116		38.117.403	47.570.192
c) Ostali vanjski troškovi	117		12.526.040	5.271.552
4. Troškovi osoblja (119 do 121)	118		4.266.829	4.631.875
a) Neto plaće i nadnice	119		2.521.024	2.760.601
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	120		1.119.615	1.191.511
c) Doprinosi na plaće	121		626.190	679.763
5. Amortizacija	122		8.136.974	8.897.109
6. Ostali troškovi	123		1.636.211	1.563.019
7. Vrijednosno usklađivanje (125+126)	124		591.229	1.138.456
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	125		0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	126		591.229	1.138.456
8. Rezerviranja	127		0	0
9. Ostali poslovni rashodi	128		1.049.007	1.536.585
III. FINANCIJSKI PRIHODI (130 do 134)	129		1.038.847	959.758
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	130		0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	131		1.038.847	959.758
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	132		0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	133		0	0
5. Ostali financijski prihodi	134		0	0

Naziv pozicije 1	AOP Rbr oznaka, bilješke		Prethodna godina 4	Tekuća godina 5
	2	3		
IV FINANCIJSKI RASHODI (136 do 139)	135		3.243.997	2.113.514
1 Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	136		0	0
2 Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	137		3.243.997	2.113.514
3 Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	138		0	0
4 Ostali financijski rashodi	139		0	0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	140		0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	141		0	0
VII. UKUPNI PRIHODI (107+129+140)	142		83.928.045	88.684.243
VIII. UKUPNI RASHODI (111+135+141)	143		81.938.703	87.978.214
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (142-143)	144		1.989.342	706.029
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (143-142)	145		0	0
XI. POREZ NA DOBIT	146		412.371	160.233
XII. DOBIT RAZDOBLJA (144-146)	147		1.576.971	545.796
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA (145+146) ili (146-144)	148		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	149		0	0
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	150		0	0
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	151		0	0
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	152		0	0

Naziv poduzetnika BROD-PLIN d.o.o.

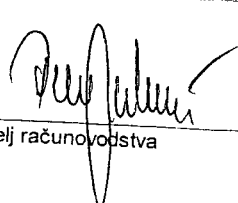
Porezni broj 93572453653

Adresa SLAVONSKI BROD T. SKALICE 4

Šifra djelatnosti 3522

11
(oznaka vlasništva)

U SLAVONSKI BROD, dana 31.12.2009


Voditelj računovodstva


Osoba ovlaštena za zastupanje

»BROD-PLIN«
d.o.o. 2

SLAV. BROD, T. Skalica 2

29-04-2010

REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO FINANCIJA
POSREDOVANJE U PROMETU NEKRETNIM PRAVNIM
POSREDOVANJE U PROMETU NEKRETNIM PRAVNIM
ISPOSTAVA SLAVONSKI BROD

BILANCA

Obrazac POD-BIL

stanje na dan

31.12.2009

iznosi u kunama, bez lipa

Naziv pozicije	AOP Rbr		Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
	oznaka	bilješke		
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+028+032)	002		96.564.951	99.222.347
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		285.952	294.228
1. Izdaci za razvoj	004		0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		285.952	294.228
3. Goodwill	006		0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		96.192.672	98.908.119
1. Zemljište	011		0	0
2. Građevinski objekti	012		47.609.575	48.904.523
3. Postrojenja i oprema	013		48.079.526	48.971.651
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		199.764	153.030
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		26.103	7.044
7. Materijalna imovina u pripremi	017		271.604	865.771
8. Ostala materijalna imovina	018		6.100	6.100
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 027)	020		86.327	20.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		20.000	20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		0	0
4. Ulaganja u vrijednosne papire	024		0	0
5. Dani zajmovi, depoziti i sl.	025		66.327	0
6. Vlastite dionice i udjeli	026		0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		0	0
IV. POTRAŽIVANJA (029 do 031)	028		0	0

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1 Potraživanja od povezanih poduzetnika	029		0	0
2 Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	030		0	0
3 Ostala potraživanja	031		0	0
V ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	032		0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (034+042+049+057)	033		34.987.738	32.196.375
I. ZALIHE (035 do 041)	034		1.296.317	1.290.227
1. Sirovine i materijal	035		1.280.643	1.270.477
2. Proizvodnja u tijeku	036		0	0
3. Nedovršeni proizvodi i poluproizvodi	037		0	0
4. Gotovi proizvodi	038		0	0
5. Trgovačka roba	039		15.674	19.750
6. Predumovi za zalihe	040		0	0
7. Ostala imovina namijenjena prodaji	041		0	0
II. POTRAŽIVANJA (043 do 048)	042		31.990.628	29.305.660
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	043		0	0
2. Potraživanja od kupaca	044		25.327.252	26.462.647
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	045		0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	046		0	3.566
5. Potraživanja od države i drugih institucija	047		5.897.577	2.071.641
6. Ostala potraživanja	048		765.799	767.806
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (050 do 056)	049		1.600.000	1.600.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	050		0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	051		0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	052		0	0
4. Ulaganja u vrijednosne papire	053		0	0
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	054		1.600.000	1.600.000
6. Vlastite dionice i udjeli	055		0	0
7. Ostala financijska imovina	056		0	0
IV) NOVAC U BANC I BLAGAJNI	057		100.793	488
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	058		181.870	112.689
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	059		0	0
F) UKUPNO AKTIVA (001+002+033+058+059)	060		131.734.559	131.531.411
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		0	0

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072-073+074-075+076)	062		18 781 260	17 827 055
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		2 919 747	2 919 747
II. KAPITALNE REZERVE	064		0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		0	0
1. Zakonske rezerve	066		0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067		0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		0	0
4. Statutarne rezerve	069		0	0
5. Ostale rezerve	070		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	072		14.284.542	14.361.512
VI. PRENESENI GUBITAK	073		0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	074		1.576.971	545.796
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	075		0	0
IX. MANJINSKI INTERES	076		0	0
B) REZERVIRANJA (078 do 080)	077		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	078		0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	079		0	0
3. Druga rezerviranja	080		0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (082 do 089)	081		34.680.631	30.187.673
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	082		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	083		0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	084		24.645.275	27.163.321
4. Obveze za predujmove	085		0	0
5. Obveze prema dobavljačima	086		10.035.356	1.840.368
6. Obveze po vrijednosnim papirima	087		0	1.183.984
7. Ostale dugoročne obveze	088		0	0
8. Odgođena porezna obveza	089		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (091 do 101)	090		20.274.414	25.104.860
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	091		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	092		10.719	0

Naziv pozicije 1	AOP Rbr oznaka, bilješke		Prethodna godina 4	Tekuća godina 5
	2	3		
3 Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	093		0	9 001 487
4 Obveze za predujmove	094		218 040	255 203
5 Obveze prema dobavljačima	095		19 424 096	13 932 715
6 Obveze po vrijednosnim papirima	096		0	1 183 983
7 Obveze prema zaposlenicima	097		229 343	273 314
8 Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	098		195 584	211 394
9 Obveze s osnovne udjela u rezultatu	099		0	60 000
10 Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	100		0	0
11 Ostale kratkoročne obveze	101		196 632	186 764
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	102		57 998 254	58 411 823
F) UKUPNO - PASIVA (062+077+081+090+102)	103		131 734 559	131 531 411
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	104		0	0
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	105		0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	106		0	0

Naziv poduzetnika BROD-PLIN d.o.o.

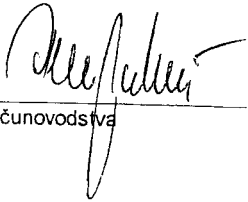
Porezni broj 93572453653

Adresa SLAVONSKI BROD T. SKALICE 4

Šifra djelatnosti 3522

11
(oznaka vlasništva)

U SLAVONSKI BROD, dana 31.12.2009


Voditelj računovodstva


Osoba ovlaštena za zastupanje

»BROD-PLIN«
d.o.o. 2
SLAV. BROD, T. Skalica 2

PODRUČNI URED

SLAVONSKI BROD

ISPOSTAVA

SLAVONSKI BROD

PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od

01.01.2009
(dan, mjesec, godina)

do

31.12.2009
(dan, mjesec, godina)

PODACI O POREZNOG OBVEZNIKU

NAZIV / IME I PREZIMÉ POREZNOG OBVEZNIKA

BROD-PLIN d.o.o.

MATIČNI BROJ / MBG

9 3 5 7 2 4 5 3 6 5 3

ADRESA SJEDIŠTA

NASELJE SLAVONSKI BROD

ULICA I KUĆNI BROJ TOME SKALICE

RAČUNI KOD OVLAŠTENIH ORGANIZACIJA ZA PLATNI PROMET

2 4 8 4 0 0 8 - 1 1 0 4 7 3 9 4 8 3

RAIFFEISEN BANK SLAVONSKI BROD

(naziv i sjedište)

(naziv i sjedište)

(naziv i sjedište)

(naziv i sjedište)

ŠIFRA DJELATNOSTI I NAZIV DJELATNOSTI

3522

izgr.pl.mreže, dis.plina i ops.topl.energijom

BROJ ZAPOSLENIH NA OSNOVI STVARNIH SATI RADA (cijeli broj) NA KRAJU POREZNOG RAZDOBLJA

4 4

POTVRDA PRIMITKA PRIJAVE (POPUNJAVA POREZNA UPRAVA)

REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA
PODRUČNI URED SLAVONSKI BROD
ISPOSTAVA SLAVONSKI BROD
35 000 SLAVONSKI BROD, P. Krešimira IV, 1

POTVRDA

PRIMITKA GODIŠNJE PRIJAVE POREZA NA
DOBIT ZA 2009. GODINU

(NADNEVAK)

(M.P.)

Klasa: 410-23/2010-17/
Ur.broj: 383-2010-1

000139

Zaprimljeno: 29-04-2010

Potpis:

UTVRĐIVANJE POREZNE OSNOVICE I POREZNE OBVEZE

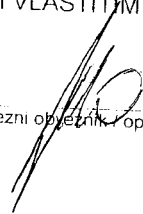
Red br.	O P I S	u kunama i lipama					
I. DOBIT / GUBITAK IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA		IZNOS					
1	UKUPNI PRIHODI						
2	UKUPNI RASHODI	8 8	6 8 4	2 4 3	1 5		
3	DOBIT (r. br. 1 - r. br. 2)	8 7	9 7 8	2 1 3	7 7		
4	GUBITAK (r. br. 2 - r. br. 1)		7 0 6	0 2 9	3 8		
II. POVEĆANJE DOBITI / SMANJENJE GUBITKA							
5.	Amortizacija iznad propisanog iznosa (čl. 12. st. 13. Zakona)						
6.	70% troškova reprezentacije (čl. 7. st. 1. t. 3. Zakona)					0 0 0	
7.	30% troškova za osobni prijevoz (čl. 7. st. 1. t. 4. Zakona)			9 7	2 1 2	3 8	
8.	Izuzimanja (čl. 7. st. 1. t. 5. Zakona)			1 9	9 7 4	6 2	
9.	Skrivene isplate dobiti i oporezivi manjkovi (čl. 7. st. 1. t. 5. i 6. Zakona)					0 0 0	
10.	Troškovi prisilne naplate poreza i drugih davanja (čl. 7. st. 1. t. 7. Zakona)					0 0 0	
11.	Troškovi kazni za prekršaje i prijestupe (čl. 7. st. 1. t. 8. Zakona)					0 0 0	
12.	Zatezne kamate između povezanih osoba (čl. 7. st. 1. t. 9. Zakona)					0 0 0	
13.	Povlastice i drugi oblici imovinskih koristi (čl. 7. st. 1. t. 10. Zakona)					0 0 0	
14.	Rashodi darovanja iznad dopuštenih (čl. 7. st. 1. t. 11. Zakona)					0 0 0	
15.	Kamate na zajmove dioničara i članova društva (čl. 8. Zakona)					0 0 0	
16.	Kamate između povezanih osoba (čl. 14. Zakona)					0 0 0	
17.	Rashodi od nerealiziranih gubitaka (čl. 7. st. 1. t. 1. Zakona)					0 0 0	
18.	Amortizacija iznad stopa propisanih (čl. 12. st. 5. i 6. Zakona)					0 0 0	
19.	Iznos povećanja porezne osnovice zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)					0 0 0	
20.	Vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja (čl. 9. Zakona)					0 0 0	
21.	Vrijednosno usklađenje zaliha (čl. 10. Zakona)					0 0 0	
22.	Vrijednosno usklađenje financijske imovine (čl. 10. Zakona)					0 0 0	
23.	Troškovi rezerviranja (čl. 11. Zakona)					0 0 0	
24.	Povećanje porezne osnovice za sve druge rashode (čl. 7. st. 1. t. 13. Zakona) i ostala povećanja					0 0 0	
25.	Povećanje dobiti za ostale prihode					3 1 9	8 0
26.	UKUPNA POVEĆANJA DOBITI / SMANJENJA GUBITKA (red. br. 5. do 25.)					0 0 0	
		1 1 7	5 0 6	8 0			
III. SMANJENJE DOBITI / POVEĆANJE GUBITKA							
27.	Prihodi od dividende i udjela u dobiti (čl. 6. st. 1. t. 1. Zakona)						
28.	Nerealizirani dobici (čl. 6. st. 1. t. 2. Zakona)					0 0 0	
29.	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl. 6. st. 1. t. 3. Zakona)					0 0 0	
30.	Ostali rashodi ranijih razdoblja (čl. 6. st. 2. Zakona)					0 0 0	
31.	Smanjenje dobiti za ostale prihode					0 0 0	
32.	Smanjenje dobiti zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)					0 0 0	
33.	Trošak amortizacije koji ranije nije bio priznat (čl. 6. st. 1. t. 4. Zakona)					0 0 0	
34.	Ukupni iznos državnih potpora i olakšica, čl. 6. st. 1. t. 5. Zakona (r.br. 34.1 do r.br. 34.3)					0 0 0	
34.1.	Državna potpora za obrazovanje i izobrazbu (čl. 14. Pravilnika)	2 2	3 6	6 9	3		
34.2.	Državna potpora za istraživačko-razvojne projekte (čl. 15. Pravilnika)	2 2	3 6	6 9	3		
34.3.	Olakšice za zapošljavanje (čl. 53. Pravilnika)					0 0 0	
35.	UKUPNA SMANJENJA DOBITI / POVEĆANJA GUBITKA (r.br. 27. do 34.)					0 0 0	
		2 2	3 6	6 9	3		

Red br	OPIS	u kunama i lipama			
VIII. POREZNA OBEVEZA NAKON ODBITKA OLAKŠICA, OSLOBOĐENJA I POTICAJA		IZNOS			
53	Porezna obveza (r br 44 - r br 52)				
54	Uračunavanje poreza plaćenog u inozemstvu (čl 30 Zakona)	1 6 0	2 3 3	8 5	
55	Porezna obveza za uplatu (r br 53 - r br 54)			0 0 0	
56	Uplaćeni predujmovi	1 6 0	2 3 3	8 5	
57	Razlika za uplatu (r. br. 55. - r. br. 56.)	6 6 4	6 5 1	5 3	
58	Razlika za povrat (r. br. 56. - r. br. 55.)			0 0 0	
59	Predujmovi za sljedeće porezno razdoblje (red. br. 53 / broj mjeseci poslovanja u poreznom razdoblju za koje se podnosi ova prijava)	5 0 4	4 1 7	6 8	
		1 3 3	5 2	8 2	

ZA ISTINITOST I VJERODOSTOJNOST PODATAKA JAMČIM VLASTITIM POTPISOM

Nadnevak 31 12 2009

»**BROD PLIN**«
MEP
 d.o.o. 2
 SLAV. BROD, T. Skalice 2


 (porezni obveznik / opunomoćenik / ovlaštení porezni savjetnik)

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2009. do 31.12.2009.

Obrazac
POD-NTD

Obveznik: 93572453653; BROD- PLIN d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od kupaca	001		90.724.075	113.062.190
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003			
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Ostali novčani primici	005			
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006		90.724.075	113.062.190
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		76.502.855	93.529.765
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		3.979.592	4.787.758
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009			
4. Novčani izdaci za kamate	010			1.016.421
5. Novčani izdaci za poreze	011			
6. Ostali novčani izdaci	012		712.481	
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013		2.819.878	1.840.721
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014		84.014.806	101.174.665
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015		6.709.269	11.887.525
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			0	0
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016			
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017			
3. Novčani primici od kamata*	018			
4. Novčani primici od dividendi*	019			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		8.506.952	10.107.165
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025		8.506.952	10.107.165
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026		0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027		8.506.952	10.107.165
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		8.259.857	11.779.817
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031		8.259.857	11.779.817
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		5.820.316	11.328.815
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			1.440.000
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		903.655	891.667
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037		6.723.971	13.660.482
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038		1.535.886	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039		0	1.880.665
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 - 015 + 026 - 027 + 038 - 039)	040		0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 - 014 + 027 - 026 + 039 - 038)	041		261.797	100.305
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		362.592	100.793
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043			
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		261.799	100.305
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045		100.793	488

* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2009. GODINU

1. TEMELJ SASTAVLJANJA FINANCIJSKOG IZVJEŠĆA

TD Brod-plin d.o.o. osnovano je 11. svibnja 1995.g. temeljem Izjave o osnivanju od 22. ožujka 1995.godine. Osnovano je za izgradnju i održavanje plinske mreže, prijenos i distribuciju zemnog plina.

Osnivač TD Brod-plin d.o.o. je Grad Slavonski Brod
Adresa sjedišta društva: T. Skalice 4, Slavonski Brod, Republika Hrvatska
OIB društva: 93572453653,

MBS : 050000030

Šifra djelatnosti : 3522 – izgradnja i održavanje plinske mreže, prijenos i distribucija prirodnog plina, proizvodnja, distribucija i opskrba toplinskom energijom.

Osnovne djelatnosti:

- izgradnja i održavanje plinske mreže i plinskih priključaka,
- distribucija i opskrba prirodnim plinom,
- proizvodnja, distribucija i opskrba toplinskom energijom

Financijska izvješća za 2009. godinu sastavljena su sukladno odredbama Zakona o računovodstvu, a pri njihovu sastavljanju primijenjeni su Hrvatski standardi financijskog izvještavanja (HSFI)

U razdoblju izvješćivanja Upravu je predstavljao mr.sc.oec. Dalibor Pudić, dipl.inž.stroj.

Nadzorni odbor TD Brod-plin d.o.o. čine:

1. Vjenceslav Draženović - predsjednik
2. Ivica Petrović - član
3. Zlata Pongračić - član
4. Željko Marić - član
5. Ljiljana Tominović - član

Temeljni kapital društva iznosi: 2.919.747,00 kn

2. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE KOJE SE PRIMJENJUJU PRI SASTAVLJANJU FINANCIJSKIH IZVJEŠĆA

Računovodstvene politike koje su bitne za razumijevanje temeljnih financijskih izvještaja za 2009. godinu prema Odluci Uprave navode se u nastavku:

2.1. *Politika iskazivanja dugotrajne materijalne imovine*

Dugotrajna materijalna imovina iskazana je u bilanci po trošku nabave, odnosno po fer vrijednosti. Obračun amortizacije vršen je prema procijenjenom vijeku trajanja pojedine dugotrajne imovine primjenom linearne metode amortizacije. Za 2009. godinu primjenjuje se obračun amortizacije sa stopama u skladu sa Zakonom o porezu na dobit NN 177/04 i 90/05. članak 12. st 5. i Odluke Brod plina o promjeni računovodstvene politike.

2.2. Politika iskazivanja zaliha

Zalihe sirovina, materijala, trgovačke robe, rezervnih dijelova, ambalaže i automobilskih guma bilježe se prema stvarnim cijenama sukladno HSFI 10, a obuhvaćaju troškove kupnje (fakturnu cijenu uvećanu za sve zavisne troškove nabave, carina i sl.). Prilikom izdavanja troškovi se obračunavaju metodom prosječnih cijena.

2.3. Politika iskazivanja potraživanja

Kratkotrajna potraživanja od kupaca, građana, potraživanja od povezanih društava, potraživanja od državnih institucija, te ostala potraživanja iskazuju se po nominalnoj vrijednosti. Procjena realnosti pojedinih potraživanja glede njihove naplativosti prosuđuju se na temelju raspoloživih dokaza i vjerodostojnoj dokumentaciji. Devizna potraživanja na kraju godine sa 31.12. svode se na srednji tečaj NBH ili na tečaj banke kod koje su deponirana naša sredstva.

2.4. Politika iskazivanja kratkoročnih i dugoročnih obveza

Kratkoročne obveze sastoje se od obveza prema dobavljačima i ugovorenih kratkoročnih zajmova i kredita. Dugoročna dugovanja (obveze) sastoje se isključivo iz odobrenih dugoročnih kredita banaka koji su namijenjeni investiranju u objekte komunalne infrastrukture. Obveze se iskazuju u kunskom iznosu, a obveze prema inozemstvu u kunskom iznosu po srednjem tečaju NBH. Kamate obračunate za zakašnjela plaćanja kod pravnih osoba za isporučeni plin iskazati će se kao prihod poslovne godine, primljene obračune kamata za kratkoročne pozajmice od Grada Sl. Broda iskazati će se u poslovnim knjigama kao rashod poslovne godine.

2.5. Politika iskazivanja kapitala

Kapital se iskazuje u sljedećim pozicijama:

- temeljni kapital
- pričuve
- zadržana dobit / gubitak
- dobit / gubitak tekuće godine.

2.6. Politika iskazivanja prihoda

Prihodi se iskazuju na temelju isporučenih proizvoda i usluga, te korištenja imovine od strane drugih u visini zaračunatih (fakturiranih) ili ostvarenih novčanih priljeva. Prihod se iskazuje nakon što je proizvod ili usluga izvršena i od strane kupca neosporno zaprimljena.

2.7. Politika iskazivanja rashoda

Rashodi se utvrđuju u visini stvarno nastalih troškova a koji su učinjeni radi ostvarivanja prihoda i redovito se sučeljavaju s prihodima prema mjestu i vremenu nastanka. Iskazuju se kao:

- poslovni rashodi
- financijski rashodi
- izvanredni rashodi

2.8. Politika iskazivanja prihoda budućeg razdoblja

Uplate građana i pravnih osoba za izgradnju plinske mreže i plinskih priključaka iskazuju se kao prihod budućeg razdoblja društava budući da su uplate – potpore povezane s imovinom te prema HSFI 14 točka 14.22. potpora se priznaje kao prihod, tijekom vijeka upotrebe imovine koja se amortizira, smanjenjem troška amortizacije.

3. Promjena računovodstvenih politika u tekućem razdoblju

odnosi se na promjenu stopa u obračunu amortizacije a u skladu sa odlukom o promjeni računovodstvene politike.

4. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

A K T I V A

4.1. DUGOTRAJNA IMOVINA (POZICIJA BILANCE B AOP-002)

BILJEŠKA BROJ 1,

DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA (POZICIJA BILANCE B I br.2 AOP-005)

iskazana u vrijednosti od **294.228 kn**, a odnosi se na licence, ulaganje na tuđoj imovini – telefonske linije i ulaganja u poslovni prostor – najam Grada, plinska mreža D i G. Vrba, HEP- priključci.

BILJEŠKE BROJ 2.

DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA (POZICIJA BILANCE B II AOP 010)

Materijalna imovina iskazana je u tekućoj godini po knjigovodstvenoj vrijednosti u svoti i strukturi kako slijedi:

rb	Vrsta dugotrajne imovine	Sadašnja vrijednost 2008	Sadašnja vrijednost 2009	% poveč/ smanje
1.	Plinska mreža	47.609.575	48.904.523	3
2.	Plinski priključci u kućama i zgradama	19.752.862	19.416.179	-2
3.	Kotlovnice u stambenim zgradama	28.171.613	29.479.757	4
4.	Vozila			
5.	Oprema i alati	115.984	118.240	2
6.	Računalna oprema i programi	123.575	55.365	-154
7.	Investicija u tijeku – pl.mreža i kotlovnica Slavonija	115.253	55.141	-151
8.	Predujam za mat.imovinu	271.604	865.771	318
9.	Umjetnička djela-slike i knjige	26.103	7.044	-371
	UKUPNO MATERIJ. IMOVINA	6.100	6.100	0
		96.192.671	98.908.119	

Pregled dugotrajne **nematerijalne i materijalne imovine**, akumulirane amortizacije, amortizacija 2009.g. i sadašnja vrijednost:

rb	Vrsta dugotrajne imovine	Nabavna vrijednost	Akumul. amortizacija	Amortizacija 2009.g.	Sadašnja vrijednost
1.	Ulaganje na tuđoj imovini: Poslov. zgrada i pl.mreža telefonski priključci	552.108	228.109	29.771	294.228
2.	Plinska mreža i toplovodi	66.085.096	13.956.852	3.223.721	48.904.523
3.	Plinski priključci u kućama i zgradama	38.149.134	15.234.245	3.498.711	19.416.179
4.	Kotlovnice	56.680.201	25.282.526	1.917.918	29.479.757
7.	Vozila	339.761	155.229	66.292	118.240
8.	Oprema i alati	915.154	729.611	109.826	75.716
9.	Uredski namještaj, mjerni uređaji	458.875	373.215	50.870	34.790
10.	Materijalna imovina u pripremi –pl.mreža i ulaganja u kotl. Slavonija	865.771			865.771
11.	Predujmovi za mat.imovinu	7.044			7.044
12.	Umjet.djela slike i knjige	6.100,00			6.100,00
13.	Udjeli kod povez.poduzeća	20.000			20.000
	UKUPNO NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA	164.079.244	55.959.787	8.897.109	99.222.347

Obračun amortizacije za 2009. godinu izvršen je primjenom stopa amortizacije koje se primjenjuju od 01.01.2005. godine a koje su u skladu sa Zakonom o porezu na dobit NN 147/04 i 90/05. i Odlukom o promjeni računovodstvene politike. Odlukom o promjeni računovodstvene politike promijenjena je stopa amortizacije za kotlovnice sa 10% na 5%. Stope za obračun amortizacije koje su primijenjene na dugotrajnu imovinu su:

Red.br.	Naziv skupine	Stopa %
1.	Ulaganje na tuđoj imovini Tel.priklj, ulaganje u poslovnu zgradu	25
2.	Plinska mreža	5
3.	Plinski priključci u kućama i zgradama	10
4.	Kotlovnice	5
5.	Vozila	25
6.	Oprema i alati	25
7.	Računalna oprema i programa	50
8.	Ostala materijalna imovina	25

Povećanje materijalne imovine tijekom poslovne 2009. godine odnosi se na:

a)	izvođenje kućnih plinskih priključaka.....	3.162.027 kn
b)	oprema, alati i uređaji.....	100.921 kn
c)	ulaganje na tuđoj imovini HEP priključci	38.047 kn
d)	plinska mreža – produžeci u S.Brodu, Podvinju , Bukovlju, Podcrkavlju, D. Vrbi, Vrpolju, Sibinj	914.026 kn
e)	ulaganje u nove i postojeće kotlovnice.....	5.351.050 kn
f)	ulaganje u toplovod K. Tomislav i Mikrorajon.....	1.479.655 kn
	UKUPNO POVEĆANJE IMOVINE	= 11.045.726kn

Opis pojedine pozicije:

a) Izvođenje kućnih plinskih priključaka

Tijekom 2009. godine izvedeno je 786 kućnih plinskih priključaka u ukupnoj vrijednosti 3.162.027 kn
Prosječna cijena kućnog plinskog priključka, bez PDV-a je..... 4.023 kn

b) Oprema, alati i uređaji = 100.921 kn

- uredski namještaj (stolovi, ormari i stolice)..... 1.880 kn
 - Kompjuteri, pisači, informat. programi30.493 kn
 - Vozila- otkup (4 kom)68.548 kn
- Sveukupno: . 100.921 kn

c) Ulaganje na tuđoj imovini –HEP priključci =38.047 kn

d) Vrijednost izgrađene plinske mreže u 2009. godini: =914.026 kn

Plinska mreža je izgrađena u slijedećim područjima:

SLAVONSKI BROD

Ulice: produžeci Dravska Kupska, Šestinac – Sjeverna vezna cesta, I:G:Kovačića, Vida Došena, Trg Hrvatnog proljeća, Matija Ivanić-put Veliko polje

Dužina izgrađene plinske mreže =2.375,00 m

OPĆINA PODCRKAVLJE

Rastušje,

Dužina izgrađene plinske mreže:

PODVINJE

=30,00 m

Ulice: Brkića put

Dužina izgrađene plinske mreže

=200,00m

OPĆINA BUKOVLJE

Ulica: Josipa Juščaka, Vinogradska

Dužina izgrađene plinske mreže

=318,00 m

OPĆINA D. VRBA

Ulice: Sjeverna

Dužina izgrađene plinske mreže

=220,00m

OPĆINA SIBINJ

Ulice: Svetog Vinka, Završje, Gromačnik- Dr. F. Tuđmana

Dužina izgrađene plinske mreže

=230,00 m

OPĆINA VRPOLJE

Ulica: Šamačka

Dužina izgrađene plinske mreže

=143,00 m

Ukupno izgrađeno u 2009 godini

=3.516,00 m

e) ulaganje u nove i postojeće kotlovnice5.351.050 kn

		kn
1	KOTLOVNICA K. TOMISLAV I PRIJEVOZ	532.682
2	KOTLOVNICA MIKRORAJON	2.245.674
3.	KOTL.A.HEBRANG BLOK IV SJEVER	372.779
4.	KOTL.A.HEBRANG BLOK IV JUG	1.633.496
5.	KOTL.A.HEBRANG BLOK V SJEVER	141.162
6.	KOTL.A.HEBRANG BLOK V JUG	141.162
7.	KOTLOVNICA JELAS	49.868
8.	KOTLOVNICA CIPELARSKI TRG	34.500
9.	KOTLOVNICA I.B.MAŽURANIĆ	34.500
10.	KOTLOVNICA ZRINSKA	34.500
11.	KOTLOVNICE CENTAR 2.4.6.	103.500
12.	KOTLOVNICA BADALIĆEVA I	26.600
13.	KOTLOVNICA VATRENKA	34.500
	UKUPNO ULAGANJE U KOTLOVNICE	5.351.050

f) ulaganje u toplovod K. Tomislav i Mikrorajon.....1.479.655 kn

1.	TOPLOVODI K. TOMISLAV I PRIJEVOZ	632.468
2.	TOPLOVODI MIKRORAJON	847.186

BILJEŠKE BROJ 3.

DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (pozicija bilance B III AOP 020) = 20.000kn

- AOP 021 – pozicija se odnosi na ulog za novo TD Distribucija - Brod d.o.o. čiji je osnivač TD Brod-plin d.o.o. u iznosu od 20.000,00 kuna

UKUPNO DUGOTRAJNA IMOVINA (POZICIJA BILANCE B AOP 002) = 99.222.347 kn

4.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA (POZICIJA BILANCE C AOP 033)

Bilješke broj 4,5,6,7 i 8 iznos:
BILJEŠKE BROJ 4.

= 32.196.375kn

ZALIHE - AOP 034

Zalihe sirovina i materijala u skladištu iskazane su po trošku nabave, odnosno po neto prodajnoj vrijednosti. Struktura iskazanih vrijednosti zaliha na dan 31.12.2009.g. u odnosu na isto razdoblje prethodne godine je sljedeća:

Opis	2008.g.	2009.g.
Materijal za PM i KP kto 31000	624.904	547.859
Zalihe goriva (lož ulje) 31010	655.739	722.618
Zalihe plina kto 66000	15.674	19.750
UKUPNO	1.296.317	1.290.227

BILJEŠKE BROJ 5.

POTRAŽIVANJA - AOP 042

Iskazana svota potraživanja iznosi :

Specificirano po pojedinim vrstama:

= 29.305.660 kn.

Naziv – opis	2008.g.	2009g.
a Potraživanje od kupaca 12000/12900	25.327.252	26.462.647
b Potraživanje od države kto 124,125,140,145,	5.897.577	2.071.641
c Potraživanje od zaposlenih		3.566
d Ostala potraživanja kto 118,128	765.799	767.806
UKUPNO	31.990.628	29.305.660

a) potraživanje od kupaca

Naziv – opis	2008.g.	2009.g.
1. Kupci za plin – pravne osobe kto 12000/12900	6.370.728	6.190.441
2. Kupci za plin – građani 12002/12900	8.780.785	11.107.826
3. Kupci za toplinsku energiju 12015/12900	4.225.195	3.806.122
4. Potraživanje o Topline d.o.o. – distributivna razlika 2000., 2001, 2002. i do 09. 2003.god.	3.000.846	3.000.846
5. Potraživanje od građana po ugovorima za priključenje na plinsku mrežu i izvođenje plinskog priključka iz 2000.g. (Rješenje Državnog inspektorata Područne jedinice Osijek o zabrani naplate učesća za sufinanciranje izgradnje plinske mreže)	738.321	713.854
6. Potraživanje za kućni plinski priključak - građani kto 12006 - pravne osobe kto 12007	250.412 138.002	235.863 99.348
7. Potraživanje od kupaca za period.preg. pl.instal kto 12009	36.418	37.088
8. Potraž. od građana po ugovorima za naknadu za priključenje na pl.mrežu .(plaćanje odjednom, 6 mjeseci i na 1 godinu)kto 12011,12012		
9. Kupci za ostale usluge kto 12001	1.545.492	1.038.720
10. Ostala potraživanja kto 12014,12017,12090	229.055	126.970
UKUPNO	25.327.252	26.462.647

b) Potraživanje od Države za preuplatu poreza na dodanu vrijednosti ,potraživanje poreza na dobit, potraživanje za bolovanje.

c) Potraživanje od zaposlenih po obračunu naknade za prijevoz

d) Ostala potraživanja: Potraživanje od Jadranskog osiguranja za nadoknadu štetu na naselju Slavonija (zagađenje vode), potraživanje od TD Toplina d.o.o. kupci topli voda i centralno grijanje

BILJEŠKE BROJ 6.

FINANCIJSKA IMOVINA (POZICIJA BILANCE C III AOP 049)

Financijska imovina od **1.600.000 kn** sastoji se od:

	2008.	2009.
1. Ugovor o zajmu saTD Toplina d.o.o. kto 11309		
UKUPNO:	1.600.000	1.600.000
	1.600.000	1.600.000

BILJEŠKE BROJ 7

**NOVAC NA RAČUNU I BLAGAJNI
(POZICIJA BILANCE C IV AOP 057)**

=488 kn

Struktura novčanih sredstava na dan 31.12.2009.g. je sljedeća:

a	Novac na žiro računu kod Raiffeisenbank d.d. 2484008-1104739483	0
b	Novac u blagajni	488
	UKUPNO:	488

BILJEŠKE BROJ 8.

**PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆIH RAZDOBLJA 112.689 kn kto 190
(POZICIJA BILANCE D AOP 058)**

Na ovoj poziciji evidentirane su uplate za stručne časopise za 2010.g. obračunati PDV na kratkoročni kredit dan Toplini d.o.o. premije osiguranja i kasko automobila, koncesijske naknade

UKUPNA AKTIVA (POZICIJA BILANCE F r.br.60) 131.531.411kn

P A S I V A

BILJEŠKE BROJ 9.

KAPITAL (pozicija bilance A AOP 062)

U poslovnoj 2009. godini nije bilo upisa temeljnog kapitala kod Trgovačkog suda. Stanje kapitala i rezervi na dan 31.12.2009.g. iznosi 17.827.055 kn i to:

- upisani kapital kod Trgovačkog suda	= 2.919.747 kn
- zadržana dobit	=15.861.512 kn
- isplata dobiti vlasniku	=-1.500.000 kn
- dobit tekuće godine	= 545.796 kn
UKUPNO	=17.827.055 kn

BILJEŠKE BROJ 10.

DUGOROČNE OBVEZE (pozicija bilance C AOP 081)

Dugoročne obveze na dan 31.12.2009.g. odnose se na:

Dugoročni kredit:	
- Dugoročni kredit PBZ za pl.mrežu i izvođ.radova na kotlovnica, kto 25206	13.198.889 kn
- Raiffeisen leasing – automobili kto 25205	32.416 kn
- Dugoročni kredit Općina Gundinci za kupljenu pl. mrežu, kto 25225	587.499 kn
- - Dugoročni kredit kod Raiffeisen leasing (kotlovnice iz 2007.godine)	2.569.566 kn
kto 25201, 25202, 25203, 25204	
- Dugoročni kredit kod Raiffeisen leasing (kotlovnice iz 2008.godine)	7.888.167 kn
kto 25229, 25230, 25231, 25232, 25233, 25234, 25235	
- Dugoročni kredit izvođača radova Temo d.o.o. za pm i kp kto 25220.....	1.252.870kn
- Dugoročni kredit kod Raiffeisen leasing (kotlovnice iz 2009.godine) kto 25236, 25237.....	2.102.596kn
- Dugoročni kredit Hypo leasing (kotlovnica Lutvinka) kto 25200	1.371.687kn
- Obveze za izdane mjenice za izvedene radove Temo d.o.o.....	1.183.983kn
UKUPNO:	30.187.673 kn

BILJEŠKE BROJ 11.

KRA TKOROČNE OBVEZE (pozicija bilance D AOP 090)

Kratkoročne obveze iskazane su u ukupnoj svoti od 25.104.860 kn a sastoje se od:

Vrsta obveze		31.12.2008.g.	31.12.2009.g.
a	Obveze s osnova zajmova ,depozite i sl.	10.719	0
b	Obveze za predujmove	218.039	255.203
c	Obveze za kratkoročni dio dugoročnog kredita	4.296.604	9.001.487
d	Obveza prema dobavljačima	15.127.491	13.932.715
e	Obveze prema zaposlenicima	229.342	273.314
f	Obveze za poreze, doprinose	195.584	211.394
g	Ostale kratkoročne obveze	196.632	186.764
h	Obveze po osnovi udjela u rezultatu	0	60.000
i	Obveze po vrijednosnim papirima	0	1.183.983
UKUPNO		20.274.414	25.104.860

b) Obveza za predujmove.....255.203kn
 Na ovoj poziciji evidentirane su avansne uplate za izvođenje plinskog priključka i pl. mreže od građana i pravnih osoba. Kto 224,239,

c) Obveze za kratkoročni kredit prema izvođačima radova , te kratkoročni dio dugoročnog duga 214 9.001.487kn
 - obveze prema Raiffeisen banci za okvirni kredit(dozvoljeno prekoračenje po poslovnom računu) 4.914.547kn
 - obveze za dio dugoročnih kredita koji dospijevaju u 2010.godini 4.086.940kn

d) Obveze prema dobavljačima
 - obveza prema dobavljaču INA d.d. Zagreb 22003..... 8.583.593 kn
 - obveza prema dobavljačima za robu, plinsku mrežu i kućne priključke 22000.....372.778 kn
 - obveza prema izvođačima radova na plinskoj mreži, kućnim priključcima i kotlovnica,22001,22002,22004.....3.456.660 kn
 - obveza prema Temo d.o.o. za izvedene radove 21400 640.004 kn
 - obveza prema Općini Gundinci za kupljenu pl. mreže.....391.669 kn
 - obveza prema Općini Bukovlje za kupljenu pl. mrežu488.012 kn

e) Obveza prema zaposlenicima:273.314 kn
 - obračun plaće neto za prosinac 2009.g. 23000

f) Obveza za poreze, doprinose: = 211.394 kn

2.	Doprinosi i porezi – plaća 12/2009 241,242	175.869
3.	Ostali doprinosi kto 24 ostalo	35.525
UKUPNO		211.394

g) Ostale kratkoročne obveze =186.764kn

1.	Obveza za koncesijsku naknadu Županiji i Općinama za razdoblje 01.01. – 31.12.2009.g. 231,233	181.264
2.	Obveza za Nadzorni odbor 231	5.500
3.	Obveze za kamate po kreditu kto232	
UKUPNO		186.764

h) Obveze s osnove udjela rezultatu – obveza za isplatu dobiti vlasniku u iznosu od 60.000 kn

i) Obveze po vrijednosnim papirima koji dospjevaju u 2010. godini
 - obveze za izdane mjenice za izvedene radove prema Temo d.o.o. = 1.183.983 kn

BILJEŠKE BROJ 12.

ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA (pozicija bilance E AOP 102)

Odgođeno priznavanje prihoda		58.411.823
1.	Uplate novčanih sredstava od građana za izgradnju plinske mreže, uplate građana za izvođenje plinskog priključka, uplate trgovačkih društava za spajanje na plinsku mrežu i izvođenje plinskog priključka. Kroz odgođeno priznavanje prihoda dolazi do vremenskog pomicanja u priznavanju prihoda, razmjerno amortizacijskom trošku investicijskog ulaganja. Svake godine oprihodovati će se iznos primljenih uplata-potpورا u visini amortizacijskog troška Kto 294	58.411.823

UKUPNO PASIVA (POZICIJA BILANCE F AOP 103)

5. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE RAČUNA DOBITI ILI GUBITKA

5.1. PRIHODI

BILJEŠKE BROJ 13. (POZICIJA RAČ. DOB.IGUB. I AOP 107)

U strukturi prihoda i rashoda protekle i tekuće godine stanje je sljedeće:

Naziv	Poz. RDG	2008.	2009.
POSLOVNI PRIHODI			
Prihodi od prodaje	107	82.889.198	87.724.485
Prihodi od prodaje prirodnog plina	108	62.729.886	76.401.372
Prihodi od veleprodaje - roba sa skladišta		48.603.987	58.591.469
Prihodi od prodaje toplinske energije		55.189	90.768
Prihodi od usl.tehn.pregl.,period.preg.,izmieštanja,pokidanja		13.087.955	17.000.194
Prihod od izgradnje u vlastitoj režiji-pl.mreža i pl.priklj.	109	982.755	718.941
Ostali poslovni prihodi	110	13.497.626	4.328.672
Prijenos prih.sa odgođenih prih.za pokriće amortizacije		6.661.685	6.994.441
Prihod od naplate vrijedn.usklađenih potraživanja od kupaca		5.382.940	6.224.785
Prihod od naplate sudskih troškova po tužbama od kupaca		992.407	275.176
Prihod od kamata za otplatu na rate (ugovori za plin.mrežu)		201.783	332.226
Prihod od izdavanja suglasnosti		30.057	70.733
Ostali poslovni prihodi- oštećenje plinovoda- plin		49.016	41.096
		5.482	50.425
POSLOVNI RASHODI			
Troškovi sirovina i materijala	111	78.694.706	85.864.700
Materijal za izgradnju plinske mreže i plinskih priključaka	115	12.371.013	15.255.912
Materijal za toplinarstvo-el.energija,plin,mazut		3.024.670	1.752.880
Uredski materijal i materijal za čišćenje		9.099.367	13.241.873
Trošak sitnog inventara		101.653	102.055
Troškovi goriva za automobile		37.302	55.085
Troškovi el.energije i plina za posl.prostore		69.518	47.300
Ostali troškovi sirovina i materijala		35.764	55.466
Troškovi prodane robe		2.739	1.253
Nabavna vrijednost prodane robe-plin	116	38.117.403	47.570.192
Nabavna vrijednost prodane robe-veleprodaja		38.089.811	47.523.770
Ostali vanjski troškovi		27.592	46.422
Usluge HPT, telefoni, mobiteli	117	12.526.040	5.271.552
Troškovi dostave pismovnih pošiljaka		89.015	105.012
		57.022	71.527

Održavanje GPRS veze za Toplinarstvo		24.200	34.800
Usluge izvođača radova za pl. mreži i pl. priključak, sanacije		9.470.122	1.998.446
Troškovi za plaće radnika Topline do prelaska u Brod-plin		462.239	0
Tekuće i investicijsko održavanje pl. mreže, pl. priključaka, rekonst. I zbrinjavanje starih kotlovnica, toplovoda,		660.838	1.076.212
Usluge najma posl. prostora, skladišta, koncesijske naknade		573.428	642.664
Usluge sponzoriranja u cilju promidžbe		76.124	103.500
Troškovi reklame i propaganda		70.200	57.082
Troškovi ovrha za tužene kupce		248.035	415.121
Troškovi štampanja i raznošenja uplatnica-plin i toplinarstvo		193.521	213.956
Usluge očitavanja brojala za plin		72.359	80.109
Usluge revizije		84.000	80.000
Održavanje informatičkog sustava		110.273	88.933
Komunalne usluge		47.235	25.116
Troškovi oglašavanja za javnu nabavu roba i usluga		53.439	48.855
Mjerenje onečišćenja zraka			33.450
Trošak financiranja rada vijeća za regul. energ. djelatnosti		36.682	55.576
Troškovi konzultantskih usluga		112.000	48.000
Odvjetničke i bilježničke usluge		24.000	21.000
Troškovi registracije automobila		11.627	14.245
Troškovi vezani uz ishođenje sredst. od Fonda za zaš.ok.i en.u			20.000
Ostali vanjski troškovi		49.681	37.948
Troškovi osoblja	118	4.266.829	4.631.875
neto plaća za 46 zaposlenika		2.521.024	2.760.601
troškovi poreza i doprinosa iz plaća		1.119.615	1.191.511
doprinosi na plaću		626.190	679.763
Amortizacija	122	8.136.974	8.897.109
Ostali troškovi	123	1.636.211	1.563.019
Dnevnice i troškovi za službena putovanja		35.636	21.980
Troš.zaposl.(jubilarne nagr., prijevoz, dar djetetu, otpremnine)		304.970	343.024
Nadoknade članovima NO i skupštine		145.907	151.636
Troškovi reprezentacije		107.915	131.398
Premije osiguranja dugotrajne imovine		185.921	166.909
Troškovi bankovnih usluga (Fina, BankaBrod, Raiffeisenbank)		339.052	306.680
Članarine, doprinosi HGK, doprinos za šume, za ceste		149.420	175.286
Porezi i takse		55.124	29.839
troškovi sistematskog pregleda radnika		41.425	0
Javnobilježnički, sudski troškovi za pokrenute sporove za kupce		191.852	185.237
Troškovi stručnog obrazovanja, struč. časopisi i priručnici		78.989	51.030
Vrijednosno usklađenje	124	591.229	1.138.456
Vrijednosno usklađenje kupaca		591.229	1.138.456
Ostali poslovni rashodi	128	1.049.007	1.536.585
manjak plina zbog temperaturne i tlačne korekcije		841.696	1.268.537
Donacije do 2% ukupnih prihoda		204.197	207.521
Troš.ranijih godina-najam poslovnog prostora od grada Sl.Brod			58.262
Ostali poslovni rashodi		3.114	2.265
FINANCIJSKI PRIHODI	129	1.038.847	959.758
Kamate po sudskim sporovima, teč.razlike, redovne kamate na odgođeno plaćanje po ugovorima za PM	131	1.038.847	959.758
FINANCIJSKI RASHODI	135	3.243.997	2.113.514
Kamate na dugor.kredite, negativne tečajne razlike	137	3.243.997	2.113.514

6. DOBIT FINANCIJSKE GODINE

BILJEŠKE BROJ 14. (POZICIJA RAČ. DOB.IGUB. IX – XII AOP 142-147)

	2008.g.	2009.g.
UKUPNI PRIHODI	83.928.045	88.684.243
UKUPNI RASHODI	81.938.703	87.978.214
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	1.989.342	706.029
POREZ NA DOBIT Porez na dobit se obračunava primjenom zakonske stope od 20% na poreznu osnovicu koja je utvrđena korekcijom računovodstvene dobiti za stavke prihoda i rashoda koje poreznik nije priznao u poreznom smislu u prihode i rashode.	412.371	160.233
DOBIT FINANCIJSKE GODINE	1.576.971	545.796

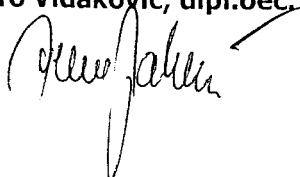
7. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENI GLAVNICE

Na dan 31.12.2009.godine a u odnosu na 2008.godinu iskazane su sljedeće promjene kapitala:

Opis	2008.g.	2009.g.	%
UPISANI KAPITAL	2.919.747	2.919.747	0
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	14.284.541	15.861.512	11
ISPLATA DOBITI VLASNIKU		-1.500.000	
DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆE GODINE	1.576.970	545.796	-34
UKUPNO ULOŽENI KAPITAL	18.781.259	17.827.055	-5
SVEUKUPNO PROMJENE	18.781.259	17.827.055	-5

Slavonski Brod, travanj 2010. godine
Sastavio:

Voditelj fin. i računovodstva
Pero Vidaković, dipl.oec.



DIREKTOR:
mr.sc.oec. Dalibor Pudić, dipl.inž.str.



»BROD-PLIN«
d.o.o. 2
SLAV. BROD, T. Skalice 2