

POJAŠNJENJE ZA POPUNJAVANJE EXCEL TABLICE

BROJ ZAPOSLENIH	Navesti ukupan broj zaposlenih na dan 31.12. izvještajne godine (stalno zaposleni, zaposleni na određeno i osobe na stručnom osposobljavanju).
TROŠAK OSOBLJA	Navesti iznos troška osoblja (kategorija iz RDG-a) za izvještajnu godinu.
1.1. UKUPNI PRIHODI	Navesti iznos ukupnih prihoda (suma poslovnih, finansijskih i izvanrednih prihoda) za izvještajnu godinu.
1.2. UKUPNI RASHODI	Navesti iznos ukupnih rashoda (suma poslovnih, finansijskih i izvanrednih rashoda) za izvještajnu godinu.
1.3. NETO DOBIT	Navesti iznos neto dobit (dobit nakon oporezivanja) za izvještajnu godinu.
1.4. GUBITAK	Navesti iznos gubitka (negativan finansijski rezultat nakon oporezivanja) za izvještajnu godinu.
2.1. UKUPNE OBVEZE	Navesti iznos ukupnih obveza (suma kratkoročnih i dugoročnih obveza) na dan 31.12. izvještajne godine.
2.1.1. Kratkoročne obveze	Navesti ukupan iznos kratkoročnih obveza na dan 31.12. izvještajne godine.
2.1.2. Dugoročne obveze	Navesti ukupan iznos dugoročnih obveza na dan 31.12. izvještajne godine.
2.2. DOSPJELE OBVEZE	Navesti iznos ukupnih obveza koje su dospjele, a nisu podmirene na dan 31.12. izvještajne godine.
3. ZADUŽENOST	Navesti ukupan iznos zaduženja trgovačkog društva sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.
3.1. KREDITI	Pojam kredita sukladno Zakonu o obveznim odnosima (NN, br. 35/05, 41/08, 125/11, 78/15 i 29/18). Navesti ukupan iznos zaduženja temeljem kredita na dan 31.12. izvještajne godine (zbroj kratkoročnog i dugoročnog zaduženja temeljem kredita).
3.1.1. Kratkoročni krediti	Navesti ukupan iznos kratkoročnih kredita (s rokom dospjeća do jedne godine). Služe za financiranje tekuće poslovne djelatnosti, potrošnje, odnosno za premošćenje tekuće nelikvidnosti. Podrazumijeva sumu ukupnih kratkoročnih kreditnih zaduženja na dan 31.12. izvještajne godine.
3.1.2. Dugoročni krediti	Navesti ukupan iznos dugoročnih kredita (s rokom dospjeća iznad jedne godine) a služe za financiranje investicija. Podrazumijeva sumu ukupnih dugoročnih kreditnih zaduženja na dan 31.12. izvještajne godine.
3.2. ZAJMOVI	Pojam zajma sukladno Zakonu o obveznim odnosima (NN,

3.2.1. Kratkoročni zajmovi	br. 35/05, 41/08, 125/11, 78/15 i 29/18). Podrazumijeva ukupan iznos zaduženja temeljem zajmova na dan 31.12. izvještajne godine (zbroj kratkoročnog i dugoročnog zaduženja temeljem zajma).
3.2.2. Dugoročni zajmovi	Navedi ukupan iznos kratkoročnih zajmova (s rokom dospijea do jedne godine). Služe za financiranje tekuće poslovne djelatnosti, potrošnje, odnosno za premošćenje tekuće nelikvidnosti. Podrazumijeva sumu ukupnih kratkoročnih zaduženja po zajmovima na dan 31.12. izvještajne godine.
3.3. VRIJEDNOSNI PAPIRI	Navedi ukupan iznos dugoročnih zajmova (s rokom dospijea iznad jedne godine) a služe za financiranje investicija. Podrazumijeva sumu ukupnih dugoročnih zaduženja po zajmovima na dan 31.12. izvještajne godine.
3.3.1. Kratkoročni vrijednosni papiri	Navedi ukupan iznos zaduženja temeljem kratkoročnih i dugoročnih vrijednosnih papira na dan 31.12. izvještajne godine (zbroj kratkoročnog i dugoročnog zaduženja). Odnosi se na zaduživanje izdavanjem vrijednosnih papira prema odredbama Zakona o tržištu kapitala i propisa donesenih na temelju tog Zakona i Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.
3.3.2. Dugoročni vrijednosni papiri	Kratkoročni vrijednosni papiri su vrijednosni papiri s rokom dospijea do godinu dana. Kratkoročni vrijednosni papiri su: varanti, blagajnički i komercijalni zapisi, trezorski zapisi i certifikati o depozitu.
3.4. UKUPNO	Dugoročni vrijednosni papiri su dionice i obveznice. Dugoročni vrijednosni papiri su vrijednosni papiri s rokom dospijea iznad godinu dana.
3.5. OTPLATE	Zbroj stavki (3.1. + 3.2 + 3.3.).
3.6. NOVO ZADUŽENJE I NAMJENA	Navedi ukupan iznos koji je trgovačko društvo podmirilo u izvještajnoj godini na ime obveza po osnovi zaduženja.
3.6.1. Refinanciranje postojećih obveza	Navedi ukupan iznos novog zaduženja (krediti, zajmovi, vrijednosni papiri) u izvještajnoj godini.
3.6.2. Za potrebe obrtnih sredstava	Navedi ukupan iznos novog zaduženja utrošenih za refinanciranje postojećih obveza.
3.6.3. Investicije	Navedi ukupan iznos novog zaduženja utrošenih za potrebe obrtnih sredstava.
3.6.4. Ostalo	Navedi ukupan iznos novog zaduženja utrošenih za investicije.
4. SUGLASNOST/JAMSTVO JLP(R)S-a ZA ZADUŽENJE TRGOVAČKOG DRUŠTVA	Navedi ukupan iznos novog zaduženja utrošenih za sve što je vezano za poslovanje a nije namjena pod točkama 3.6.1., 3.6.2. i 3.6.3.
4.2. Ukupan iznos za koji je JLP(R)S dala suglasnost za zaduženje trgovačkog društva	Navedi ukupan iznos zaduženja trgovačkog društva za koji je JLP(R)S dala suglasnost/jamstvo sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti lokalne i područne (regionalne) samouprave u izvještajnoj godini.
4.3. Ukupan iznos za koji je JLP(R)S dala jamstvo za zaduženje trgovačkog društva	Navedi ukupan iznos zaduženja trgovačkog društva za koji je JLP(R)S dala suglasnost.

<p>4.4. Ukupan iznos protestiranih jamstava</p> <p>4.5. Ukupan iznos povrata na ime protestiranog jamstva</p> <p>4.6. UKUPAN IZNOS PREUZETOG DUGA TRGOVAČKOG DRUŠTVA (PO OSTALIM OSNOVAMA) OD STRANE JLP(R)S</p>	<p>Navesti ukupan iznos zaduženja trgovačkog društva za koji je JLP(R)S dala jamstvo.</p> <p>Navesti ukupan iznos protestiranog jamstva koji je naplaćen od JLP(R)S-a temeljem ranije izdanih jamstava na ime obveze koju dužnik trgovačko društvo nije pravovremeno izvršio u izvještajnoj godini.</p> <p>Navesti ukupan iznos povrata kojeg je izvršilo trgovačko društvo JLP(R)S-u na ime protestiranog jamstva za obvezu koju nije pravovremeno izvršio u izvještajnoj godini.</p> <p>Navesti ukupan iznos preuzetog duga trgovačkog društva od strane JLP(R)S-a (osim preuzetog duga po osnovi protestiranog jamstva). Potrebno je napisati o kojoj vrsti duga se radi i po kojoj je osnovi JLP(R)S preuzela dug.</p>
<p>5. SREDSTVA IZ PRORAČUNA</p> <p>5.1. SREDSTVA IZ PRORAČUNA JLP(R)S I DRŽAVNOG PRORAČUNA</p> <p>5.2. POVEĆANJE UDJELA U KAPITALU TRGOVAČKIH DRUŠTAVA</p>	<p>Navesti ukupan iznos sredstava iz proračuna JLP(R)S-a i državnog proračuna koji je trgovačko društvo ostvarilo u izvještajnoj godini. Potrebno je razlučiti iznos po ponuđenim kategorijama.</p> <p>Navesti ukupan iznos koji je trgovačko društvo ostvarilo po osnovi subvencija i potpora iz proračuna JLP(R)S-a i/ili državnog proračuna te kapitalnih pomoći iz proračuna JLP(R)S-a i/ili državnog proračuna u izvještajnoj godini. Potrebno je razlučiti iznos po ponuđenim kategorijama.</p> <p>Navesti ukupan iznos za koji je povećan kapital trgovačkog društva od strane JLP(R)S-a u izvještajnoj godini. Potrebno je razlučiti iznos po ponuđenim kategorijama.</p>
<p>6. REALIZIRANE INVESTICIJE</p> <p>6.1. UKUPAN REALIZIRANE INVESTICIJE</p> <p>7. IZVORI SREDSTAVA ZA INVESTICIJE</p> <p>7.1. VLASTITA SREDSTVA</p> <p>7.2. SREDSTVA IZ PRORAČUNA JLP(R)S-a</p> <p>7.3. BANKE I OSTALE FINANCIJSKE INSTITUCIJE</p> <p>7.4. EU FONDOVI</p> <p>7.5. OSTALO (Hrvatske vode, ministarstva, ostala nefinancijska javna poduzeća i slično)</p>	<p>Navesti ukupan iznos investicija u izvještajnoj godini realiziranih do 31.12..</p> <p>Ukupan iznos izvora sredstava za investicije je potrebno raščlaniti prema ponuđenim kategorijama u izvještajnoj godini.</p> <p>Navesti ukupan iznos investicija financiranih iz vlastitih izvora.</p> <p>Navesti ukupan iznos investicija financiranih iz proračuna JLP(R)S-a (najčešće kroz kapitalne projekte).</p> <p>Navesti ukupan iznos investicija financiranih iz bankarskih kredita, zajmova i leasinga.</p> <p>Navesti ukupan iznos investicija financiranih iz dobivenih sredstava EU.</p> <p>Navesti ukupan iznos investicija financiranih iz dobivenih sredstava Hrvatskih voda (za sufinanciranje izgradnje vodne infrastrukture), ministarstava, javnih trgovačkih društava i slično.</p>

7.6. UKUPNO	Zbroj stavki (7.1. + 7.2 + 7.3. + 7.4. + 7.5.).
-------------	---