

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2021 . godinu

Kontrolni broj

675.014.414,12

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: 3

Predaja i za statističke svrhe i za javnu objavu

Primjena računovodstvenih standarda: HSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvještaja: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvještaja

OIB subjekta: 36297945940

Matični broj (MB): 02719240

Matični broj subjekta (MBS): 080750820

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Poštanski broj: 44450

Naziv naselja: Hrvatska Dubica

Ulica i kućni broj: P.Berislavića 39

Adresa e-pošte obveznika: komunalac@sk.t-com.hr

Telefon: 044855422

Internet adresa:

Šifra grada/općine: 149

Hrvatska Dubica

Županija:

3 SISAČKO-MOSLAVAČKA

Šifra NKD-a: 3600

Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vo...

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 1

Mikro poduzetnik

Oznaka vlasništva: 11

Državno vlasništvo (javno, komunalno i slič)

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 4 (prethodna godina)

4 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 4 (prethodna godina)

4 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

Popis dokumentacije

DA Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA Dodatni podaci

DA Bilješke uz financijske izvještaje

NE Izvještaj o novčanim tokovima

NE Izvještaj o promjenama kapitala

NE Revizorsko izvješće

NE Godišnje izvješće

DA Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

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

Naziv

Osoba za kontaktiranje: SABINE BLAŽEVIĆ

(unos se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 044855422

(unos se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: komunalac@sk.t-com.hr

(unos se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 4.0.1.

STIPLOŠEK ERNESTO

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

VODOOPSKRBA
d.o.o.
HRVATSKA DUBICA, Petra Berislavića 39

(potpis ovlaštene osobe)

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 36297945940; VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		1.565.769	1.705.173
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		486.618	544.374
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		1.079.151	1.160.799
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		1.595.506	1.613.608
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		198.861	190.127
a) Troškovi sirovina i materijala	136		110.301	131.252
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		88.560	58.875
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		310.080	312.587
a) Neto plaće i nadnice	140		203.853	207.022
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		62.310	61.293
c) Doprinosi na plaće	142		43.917	44.272
4. Amortizacija	143		1.066.287	1.067.948
5. Ostali troškovi	144		19.463	40.650
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		815	2.296
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		815	2.296
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155			
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		2	6.576
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		1	66
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		1	
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			6.510
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		5.481	0
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170			
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174		5.481	

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 36297945940; VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		0	0
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			

VODOOPSKRBA
d.o.o.
HRVATSKA DUBICA, Petra Berislavića 39

2
meš

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 36297945940; VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		24.717.757	24.022.711
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		24.717.757	24.022.711
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		14.920.214	13.854.989
3. Postrojenja i oprema	013		4.374	11.078
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		9.793.169	10.156.644
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
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		322.792	410.748
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		52.365	56.839
1. Sirovine i materijal	039		52.365	56.839
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 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 36297945940; VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

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		135.774	132.136
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		132.967	128.162
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			3.974
6. Ostala potraživanja	052		2.807	
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 BANC I BLAGAJNI	063		134.653	221.773
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		2.761	2.265
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		25.043.310	24.435.724
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		234.104	332.245
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
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			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		249.319	214.104
1. Zadržana dobit	084		249.319	214.104
2. Preneseni gubitak	085			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		-35.215	98.141

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 36297945940; VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Dobit poslovne godine	087			98.141
2. Gubitak poslovne godine	088		35.215	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103			
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		80.855	66.146
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115			
7. Obveze za predujmove	116		2.400	2.000
8. Obveze prema dobavljačima	117		19.825	5.870
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		17.305	17.586
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		13.671	14.275
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		27.654	26.415
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124		24.728.351	24.037.333
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		25.043.310	24.435.724
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

VODOOPSKRBA
d.o.o.
HRVATSKA DUBICA, Petra Borislavića 39

2.
[Signature]

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 36297945940; VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	228		
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	229		
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	230		
4. Zajmovi dani nerezidentima	231		
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	232		
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	233		
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	234		
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	235		
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	236		
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	237		
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	238		
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	239		
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	240		
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	241	475.627	533.838
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	242	10.991	10.536
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	243		
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	244	10.991	10.536
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	245		
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	246		
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	247		
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	248		
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	249		
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	250		
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	251		
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	252	486.618	544.374
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	253		
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	254		
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	255		
29. Prihodi od subvencija ukupno	256		97.084
29.1. u tome: subvencije na proizvode	257		
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	258		
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	259		
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	260		
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	261		
34. Troškovi energije	262	42.884	48.038

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 36297945940; VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	263		
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnu prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	264		
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	265		
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	266		
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	267		
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	268		
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	269		
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	270		
43. Troškovi agencijskih radnika	271		
44. Premije osiguranja (bruto)	272	4.192	4.310
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	273	4.192	4.310
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	274	200	490
46. Stipendije	275		
47. Nadoknade članovima uprave	276		
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	277	18.759	40.160
48.1. u tome: otpremnine	278		
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	279		
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	280		
51. Vrijednosno usklađivanje predumova za zalihe	281		
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnu prodaju)	282		
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	283		
Financijski prihodi i rashodi			
54. Prihodi s osnove kamata	284	1	66
55. Prihodi od dividendi	285		
56. Prihodi od udjela u dobiti	286		
57. Rashodi s osnove kamata	287		
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)			
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 289 do 292)	288	3.578	9.427
59. Bruto investicije u građevine	289		
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	290	3.578	9.427
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	291		
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	292		
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	293		
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	294	3.578	9.427
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	295		
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	296		
Podaci o zaposlenima			
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)	297		

2. prijava

VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Petra Berislavića 39, 44450 Hrvatska Dubica, Tel/fax: + 385 44 855 422

E-mail: komunalac@sk.t-com.hr

Uprava: Ernesto Stiplošek / Temeljni kapital: 20.000,00 KN

OIB 36297945940

IBAN HR5824840081105671944

Urudžbeni broj: 28 /22

Hrvatska Dubica, 01.03.2022. godine

**Bilješke uz financijska izvješća
na dan 31.12.2021. godine**

Društvo VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju osnovano je 14.01.2011. godine pod matičnim brojem 02719240, MBS 080750820, OIB 36297945940. Sjedište društva je u Hrvatskoj Dubici na adresi Petra Berislavića 39.

Osnovne djelatnosti za koje je društvo registrirano su:

Djelatnost javne vodoopskrbe,

Djelatnost javne odvodnje.

Društvo zastupa uprava društva- Ernesto Stiplošek, direktor društva.

Temeljni kapital u iznosu od 20.000,00 kn uplatila je Općina Hrvatska Dubica.

Tijekom razdoblja društvo je prosječno zapošljavalo 4 radnika.

Značajne računovodstvene politike

Financijski izvještaji sastavljeni su prema Zakona o računovodstvu (Narodne Novine 78/15. - 47/20.) i prema Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (Narodne novine br. 95/16.), te sukladno odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja, koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja (Narodne novine br. 86/15.)

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška. Detaljna objašnjenja priznavanja pojedinačnih pozicija dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije. Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama, s obzirom da je to valuta u kojoj su iskazani svi poslovni događaji društva.

Sastavljanje financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja zahtjeva od Uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza, te objavu nepredviđene imovine i nepredviđenih obveza na datum financijskih izvještaja, kao i na iskazane prihode i rashode tijekom izvještajnog razdoblja.

Procjene se temelje na informacijama koje su bile dostupne na datum sastavljanja financijskih izvještaja, te se stvarni iznosi mogu razlikovati od procijenjenih.

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Prilikom nabave sredstva dugotrajna nematerijalna imovina se evidentira u visini troškova nabave umanjena za rabate, a po uvećanju za zavisne troškove koji su nastali radi stavljanja sredstava u upotrebu.

Materijalna imovina, izuzev zemljišta iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Naknadni izdaci uključuju se u knjigovodstvenu vrijednost imovine ili se po potrebi priznaju kao zasebna imovina samo ako će društvo imati buduću ekonomsku korist od spomenute imovine. Popravci i održavanje postrojenja i opreme priznaju se kao rashodi u razdoblju u kojem su nastali.

Amortizacija se knjiži kao trošak razdoblja, a obračunava se linearnom metodom obračuna u procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva.

Zemljište i investicije u tijeku se ne amortiziraju.

Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja odnose se na potraživanja s rokom dospelja do jedne godine.

Potraživanja se mjere po nominalnoj vrijednosti a naplaćuju se prosječno u roku 60-120 dana. Smanjenje vrijednosti potraživanja od kupaca provodi se u razdoblju spoznaje o nemogućnosti naplate dijela ili cijelog potraživanja. Vrijednosno se usklađuju sva utužena potraživanja. Ukoliko se naplata potraživanja odlaže za dulje vremensko razdoblje, a nisu ugovorene kamate potraživanje se priznaje u iznosu koji predstavlja sadašnju vrijednost primjenom tržišne kamatne stope.

Rashod se priznaje u računu dobiti i gubitka ako su se potraživanja prestala priznavati zbog nenadoknadivosti.

Zalihe

Zalihe sirovina i materijala vrednuju se prema nabavnoj vrijednosti. Troškovi nabave obuhvaćaju kupovnu cijenu, uvozne carine, troškove prijevoza i druge troškove koji se mogu izravno pripisati nabavci. Vrijednost trgovačkog i količinskog popusta umanjuje vrijednost troškova nabave.

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu.

Obveze

Obveze se iskazuju po nominalnoj vrijednosti. Obveze se priznaju kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze doći do odljeva resursa i kada se iznos kojim će se ona podmiriti može pouzdano izmjeriti.

Vremenska razgraničenja

Prihod budućeg razdoblja se priznaje kada nisu zadovoljeni uvjeti za njihovo priznavanje u računu dobiti i gubitka tekućeg razdoblja.

Unaprijed plaćeni troškovi se priznaju kao imovina kada se odnose na iznose plaćene u tekućem razdoblju, a koji se odnose na buduće razdoblje.

Državne potpore će se priznati kao prihod u razdoblju u kojemu su zadovoljeni kriteriji za njihovo priznavanje.

Prihodi

Računovodstveni postupci za priznavanje prihoda temelje se na odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 15-Prihodi. Prihod se priznaje kada je vjerojatno da će poduzetnik ostvariti buduće ekonomske koristi i kada se koristi mogu pouzdano izmjeriti. Prihodi se evidentiraju po fakturnoj vrijednosti, umanjenoj za iskazane trgovačke popuste i rabate, koji su odobreni prilikom prodaje/pružanja usluga.

Rashodi

Rashodi predstavljaju smanjenje ekonomske koristi tijekom obračunskog razdoblja u obliku odljeva ili smanjenje sredstava ili stvaranja obveze što za posljedicu ima smanjenje kapitala, ali ne ono u svezi s raspodjelom sudionicima u kapitalu. Rashodi se priznaju izravnim sučeljavanju s povezanim prihodima, koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja.

Kapital

Upisani kapital iskazuje se u svoti koja je upisana u sudski registar prilikom osnivanja, odnosno promjene upisa vrijednosti kapitala u trgovačkom registru.

Porezi

Obračun poreza zasniva se na obračunu dobiti za tu godinu i usklađuje se za stalne i privremene razlike između oporezive i računovodstvene dobiti. Obračun poreza na dobit vrši se u skladu s hrvatskim poreznim propisima.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Prihodi

Osnovna djelatnost društva je opskrba pitkom vodom stoga prihod od isporučene vode čini najveći udio u strukturi ukupnih prihoda. Struktura ostvarenih prihoda u 2021. godini je sljedeća:

- a) Poslovni prihodi –od prodaje proizvoda i usluga
- od isporučene vode
 - od fiksnog dijela vod. usluga
 - od odvodnje i pročišćavanja
 - od fiksnog dijela odvodnje
 - od priključka na vodovod
 - od priključaka na kanalizaciju
 - od 5% obračun naknade-zaštita,korištenje voda
 - prihod od vod. popravaka

2020. godina	2021. godina
317.758,57	312.090,19
95.190,00	97.020,00
668,62	7.195,94
279,31	2.789,40
42.500,00	43.424,92
17.868,25	67.713,73
10.991,05	10.536,43
1.362,53	3.603,69
486.618,33	544.374,30
b) Finac. prihodi	
od zateznih i redovnih kamata	
0,53	66,27

od pozitivnih tečajnih razlika	
d) Prihod od potpore	
prihod od potpora zapošljavanje	
prihod od potpore	
d) Ostali prihod	
prihod od naplaćenih sudskih troškova	
prihod od naplaćenih utuženih potraživanja	
prihod od viška materijala	

0,55	0,00
1,08	66,27
1.079.151,07	1.063.715,54
0,00	97.083,84
1.079.151,07	1.160.799,38
0,00	2.323,15
0,00	4.168,01
0,00	18,75
	6.509,91

Rashodi

Struktura rashoda u 2021. godini bila je sljedeća:

a) Poslovni rashodi	
trošak sirovina i materijala	
pomoćni i potrošni materijal	
uredski materijal	
materijal za čišćenje	
htz oprema	
materijal za vodu-klor	
mazivo	
gorivo	
električna energija	
utrošeni rez. dijelovi i mat.	
sitan inventar	
b) Troškovi usluga	
cestarine	
usluge telefonije	
tekuće i inestic.održavanje post.i opreme	
usluga odvjetnika, javnog bilježnika	
usluga revizije	
usluga banke, fina	
zdravstvene usluge	
zaštita na radu	
usluga održavanja softwera, obrada podataka	
osiguranje imovine i radnika	
teh. pregled vozila	
baždarenje vodomjera	
ostale usluge	

2020. godina	2021. godina
33.088,82	60.932,06
458,79	517,75
2.389,74	2.654,55
363,36	7,99
1.458,39	0,00
470,00	940,00
31,19	0,00
4.499,03	9.097,49
38.385,04	38.940,09
26.022,47	10.445,72
3.133,76	7.716,40
110.300,59	131.252,05
1.686,00	525,00
2.179,60	2.138,40
21.916,92	1.900,00
1.259,50	2.364,75
15.000,00	15.000,00
7.326,51	9.441,70
330,00	0,00
8.658,36	6.500,00
8.100,00	6.600,00
4.191,53	4.310,00
1.363,07	1.445,39
16.548,00	8.500,00
0,00	150,00
88.559,49	58.875,24

- c) Amortizacija
- d) Naknade troškova radnika
- e) Ostali troškovi poslovanja
 članarina i doprinos HGK
 sudski troškovi i bilježničke naknade
- f) Troškovi osoblja
 bruto plaće i doprinosi na plaću
- g) Financijski troškovi
- h) Vrijednosno usklađivanje
 utuženi kupci
- i) Ostali rashodi
 novčane kazne i prekršaji
 otpis potraživanja
 naknadno utvrđeni rashodi iz prošlih god.

1.066.003,60	1.067.948,27
18.759,00	40.160,00
504,00	0,00
200,00	490,00
704,00	490,00
310.079,57	312.587,08
0,01	0,00
815,01	2.296,40
5.333,33	0,00
148,43	0,00
0,00	0,10
5.481,76	0,10

BILANCA

BILANČNE POZICIJE

AKTIVA

Dugotrajna imovina	24.022.710,65
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja, obračunati prihod	2.265,16
Kratkotrajna imovina	410.748,33

UKUPNO AKTIVA

24.435.724,14

PASIVA

Kapital	20.000,00
Zadržana dobit	214.103,66
Kratkoročne obveze	66.146,49
Odgođ. plaćanje troškova i prihod bud. razdoblja	24.037.333,27
Dobit tekuće godine	98.140,72

UKUPNO PASIVA

24.435.724,14

AKTIVA

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Struktura dugotrajne imovine u 2021. godini bila je sljedeća :

	Postrojenja i oprema	Građevinski objekti	Materijalna imovina u pripremi
Neto vrijednost 2020. godina	4.373,97	14.920.214,08	9.793.169,30
Nabavljeno 2021. godina	9.427,17		363.474,40
Amortizacija 2021. godina	2.723,52	1.065.224,75	
Neto vrijednost 2021. godina	11.077,62	13.854.989,33	10.156.643,70

Amortizacija imovine obračunava se za svako pojedinačno sredstvo prema linearnoj metodi po stopama prikladnim za otpis nabavne vrijednosti kroz procijenjeni korisni vijek trajanja imovine. Društvo koristi sljedeće stope:

Građevinski objekti 5 %,

Osobni automobile 20 %,

Nematerijalna imovina, oprema, vozila, osim osobnih automobile te mehanizacija 25%,

Računala, račun. oprema i programi, mobilni telefoni i oprema za računalne mreže 50 %,

Ostala nespomenuta imovina 10 %.

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme koje su rashodovane ili prodane isključene su iz bilance zajedno s pripadajućom akumuliranom amortizacijom.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda

Unutar ove pozicije iskazane su kamate banke koje se odnose na obračunsko razdoblje 2021. godine, a naplatit će se 2022. godine, te trošak osiguranja prometnih sredstava plaćen u 2021. godini, a odnosi se na obračunsko razdoblje 2022. godine.

	2020. godina	2021. godina
Plaćeni troš. budućeg razdoblja obračunati prihod	2.761,12	2.265,16
Ukupno	2.761,12	2.265,16

Zalihe

Zalihe se odnose na zalihe sirovina i materijala, a vrednuju se prema nabavnoj vrijednosti. Troškovi zaliha sirovina i materijala su prikazani primjenom metode prosječne ponderirane cijene.

	2020. godina	2021. godina
Vodovodni materijal	52.365,40	56.838,97
Ukupno	52.365,40	56.838,97

Potraživanja

Struktura kratkoročnih potraživanja:

	2020. godina	2021. godina
Potraživanja od kupaca	132.966,72	128.162,22
Potraživanje državnih i dr. institucija	2.806,54	3.973,99
Ukupno potraživanja	135.773,26	132.136,21

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2021. godine iznose 137.588,56 kn, a odnose se na potraživanja po osnovi pružanja usluga iz djelatnosti. Temeljem pokrenutih sudskih postupaka Uprava društva je provela ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca u prethodnom i tekućem razdoblju u iznosu 9.426,34 kn.

Novac i novčani efekti

Novac i novčani ekvivalenti uključuju novac u blagajni i sredstva na računima banke. Stanje novca na računima kod banke i u blagajni iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženo u hrvatskoj valutnoj jedinici.

	2020. godina	2021. godina
Novčana sredstva na ž-r i u blagajni		
Žiro-računi	132.389,89	217.629,19
Blagajna	2.263,00	4.144,96
Ukupno novac na računima i blagajni	134.652,89	221.773,15

PASIVA

Kapital i rezerve

Kapital u iznosu 20.000,00 kn uplatila je Općina Hrvatska Dubica. Ostvarena dobit iz proteklih godina u iznosu 214.103,66 kn raspoređena je u zadržanu dobit.

Kratkoročne obveze

Obveze se iskazuju po nominalnoj vrijednosti. Obveze se priznaju kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze doći do odljeva resursa i kada se iznos kojim će se ona podmiriti može pouzdano izmjeriti.

	2020. godina	2021. godina
a) Obveze prema dobavljačima	19.825,09	5.870,21
b) Obveze za primljene predujmove	2.400,00	2.000,00
c) Obveze prema zaposlenima	17.305,24	17.585,69
b) Obveze za poreze i doprinose i sl.davanja	13.670,87	14.275,68
d) Ostale kratkoročne obveze	27.654,23	26.414,91
Kratkoročne obveze	80.855,43	66.146,49

Obveze prema dobavljačima odnose se na obveze po računima iz prosinca 2021. godine, a koji su pristigli u 2022. godini.

Obveze za poreze, doprinose i neto plaće odnose se na neisplaćenu plaću za prosinac 2021. godine i porez na dodanu vrijednost prema obračunu za prosinac 2021. godine.

Ostale kratkoročne obveze odnose se na naknadu za zaštitu i korištenje voda koju smo

dužni uplatiti Hrvatskim vodama nakon što potrošači iste naknade uplate nama, te naknadu za zaštitu i korištenje voda koju smo dužni uplatiti Hrvatskim vodama po mjesečnim obračunima.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Općina Hrvatska Dubica prenijela je društvu 2014. godine, bez naknade komunalne vodne građevine u iznosu od 21.243.189,00 kn.

Unutar ove pozicije na dan 31.12.2021. godine iskazana je potpora od Općine Hrvatska Dubica umanjena za trošak amortizacije obračunskog razdoblja. Amortizacijom građevinskih objekata smanjuje se ova pozicija.

Unutar ove pozicije iskazana je potpora od Hrvatskih Voda (80%) i Općine Hrvatska Dubica (20 %), a koja je namijenjena za građenje vodnih građevina na području aglomeracije Hrvatska Dubica.

Porez na dobit

Nakon odbitka prihoda od rashoda razdoblja ostvarena je dobit u iznosu od 98.140,72 kn. Dobit je umanjena za potporu primljenu od HZZO (potpora za očuvanje radnih mjesta) u iznosu od 97.083,84 kn, te je dobit nakon smanjenja 1.056,88, a skraćeni obračun dan je u nastavku:

Ukupni prihodi	1.711.749,86
Ukupni rashodi	1.613.609,14
Dobit 2021. godine	98.140,72
Smanjenje dobiti/povećanje gubitka	97.083,84
Dobit nakon smanjenja	1.056,88
Preneseni porezni gubitak	29.882,30
Porezni gubitak za prijenos	28.825,42

Izveštaj sastavila:
Sabine Blažević



Direktor:
Ernesto Stiplošek

VODOOPSKRBA
d.o.o.
HRVATSKA DUBICA, Petra Berislavića 39

