IVANKOM J.D.O.O

IVANSKA,S.KOLARA 1

MB:04149211

OIB:27710685080

ŠD:8130

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2019. GODINU**

1.Ivankom j.d.o.o. u vlasništvu Općine Ivanska od osnivanja,osnovano u RH

2.Društvo je aktivno od 02.01.2014.godine

3.Društvo je na dan 31.12.2019 imalo osam djelatnika.

4.Na dan 31.12.2019.Uprava društva je imala jednog člana:

Valerija Rudelić-direktor

4.Najznačajnija djelatnost za koju društvo registrirano je održavanje javnih površina,nerazvrstanih cesta,održavanje groblja,obavljanje dimnjačarskih poslova,djelatnost prijevoza i sakupljanja otpada .

4.Na dan 31.12.2019.Uprava društva je imala jednog člana:

Valerija Rudelić-direktor

5.Na dan 31.12.2019 godine temeljni kapital društva iznosi 10,00 kn

6.Računovodstvene politike Društva su u skladu sa hrvatskim računovodstvenim propisima,te su i financijski izvještaji za 2019.godinu sastavljani u skladu sa HSFI

5.Izvještaj se predaje u statističke svrhe i javnu objavu

Bilješke uz bilancu:

* Materijalna imovina društva u neto svoti iznosi (radni strojevi) **1.043.639,34kn**

Amortizacija dugotrajne imovine je obračunata primjenom linearne metode kroz procijenjeni vijek korištenja imovine i počinje se obračunavati kada je dugotrajna imovina raspoloživa i spremna za uporabu.

* Zalihe se sastoje od trgovačke robe(vreće za komunalni otpad) i sitnog inventara(kante za komunalni otpad) u neto svoti **27.162,00 kn**. Vrijednosno usklađivanje zaliha robe procjenjuje se pojedinačno za svaku stavku zalihe ukoliko je ista oštećena ili stavljena u uporabu.
* Potraživanja predstavljaju prava na naplatu određenih iznosa od korisnika ili drugih dužnika kao rezultat poslovanja Društva .Prihodi se priznaju u trenutku kada je usluga izvršena. Potraživanja na dan 31.12.2019.iznose **238.039,24 kn** a sastoje se od:

-potraživanja za usluge:89.882,58 kn

-potraživanja od korisnika za grobne naknade:32.353,74

- potraživanja od korisnika odvoza komunalnog otpada-85.474,14

-potraživanja od korisnika čišćenja dimnjaka:2.580,00 kn

-potraživanja za usluge temeljem prijenosa porezne obaveze:27.696,00 kn

-potraživanja za zatezne kamate 51.78 kn

* Potraživanja od države i drugih institucija odnose se na potraživanje od porezne uprave po konačnom obračunu PDV-a:**16.364,24 kn**
* Novac se sastoji od novca na računu banke u iznosu od **62.359,48** kn .

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**UKUPNA AKTIVA: 1.387.564,30 kn**

* Temeljni kapital društva na dan 31.12.2019 iznosi **10,00kn**
* Dobitci poslovanja proteklih godina uključujući i 2019 godinu raspoređuju se i za zakonske pričuve u visini 25% ostvarene dobiti .Iznos pričuva iznosi **48.638,98 kn**
* Svi dobitci proteklih godina raspoređuju se i na zadržanu dobit i iznose **145.899,57 kn**
* Čista dobit poslovanja 2019. nakon oporezivanja od 12% iznosi **88.646,40kn**
* Dugoročne obveze prema bankama iznose **79.888,38 kn** odnose se na kredit podignut 2015 godine u HBOR za financiranje kupovine dugotrajne imovine kamiona za sakupljanje otpada te kanti i kontejnera za otpad.
* Kratkoročne obveze iznose **72.697,21** kn a odnose se na obaveze za predujmove građana koji su nastali preplatom po izdanim računima 4.826,27 kn,obveze prema dobavljačima u zemlji iznose 19.308,28 kn,obveze prema zaposlenicima u iznosu od 32.371,79 kn odnose se na neto plaću i troškove prijevoza na posao i s posla za 12 mjesec 2019 godine na isto razdoblje odnose se i obveze za poreze i doprinose za plaću u iznosu od 13.121,00 kn te obaveze za porez na dobit u iznosu od 2.717,98 kn

ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODA BUDUČEG RAZDOBLJA –IZNOSI **951.783,76 KN**

Društvo je od osnivača Općine Ivanska dobilo kapitalnu pomoć za kupnju osnovnih sredstva- radnog stroja grejder u iznosu od 588.550 kn, kapitalna pomoć za kupnju traktora u iznosu od 309.175,01 kn i kapitalna pomoć za kupnju kranske kose u iznosu od 195.996,90kn koja se stavlja u uporabu 01.01.2020 godine .Društvo je donijelo odluku da će se prihodi i troškovi priznavati u visini obračuna amortizacije kroz vijek trajanja od četiri godine.Obračun amortizacije kreče od datuma stavljanja u uporabu odnosno od datuma registracije .U 2019.godini je ukupno bilo odgođenih troškova i prihoda 951.783,76 kn

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**UKUPNA PASIVA: 1.387.564,30 kn**

**Bilješke uz račun dobiti i gubitka**

* Prihodi od prodaje usluga iznose **990.219,95 kn**, najviše prihoda odnosi se na usluge odvoza i sakupljanja komunalnog otpada i to 315.165,08 kn, prihoda od grobnih naknada 147.478,88 kn, prihodi od održavanja javnih površina i ostalih komunalnih usluga prema općini Ivanska 258.106,99 kn, prihodi od usluge ukopa ,naknada za radove na groblju te naknada za novo grobno mjesto 105.975,00 kn, usluge najma strojeva te ostale usluge prema pravnim i fizičkim osobama 21.891,01 kn, usluge dimnjačara 16.508,00 kn, knjigovodstvene usluge 51.120,00 kn, prihodi od usluga temeljem prijenosa porezne uprave 66.540,00 kn, prihodi od prodaje roba-vreće za komunalni otpad-7.429,21 kn
* Ostali poslovni prihodi iznose **575.905,17 kn** odnose se na: prihodi od ovršne naknade 1.949,20 kn, povrat više plaćenog poreza i prireza 25,90kn

Odgođeni prihodi priznati su na temelju Odluke o priznavanju prihoda i obračuna amortizacije -Društvo je u 2019 godini dobilo kapitalna sredstva od Općine Ivanska i to za radni stroj grejder 588.550 kn od čega je u 2019 godini priznato u prihode 122.614,60 kn.

Od Općine Ivanska dobivena su sredstva za kupnju osnovnog sredstva traktor-u iznosu od 309.175,01 kn od čega je u 2019 godini priznato u prihode 19.323,45 kn.

U 2015 godini su od Fonda za zaštitu okoliša dobivena sredstva za kupnju kamiona za odvoz smeća u iznosu od 872.000,00 kn čiji su prihodi također priznati temeljem odluke o priznavanju prihoda i obračunu amortizacije te je u 2019 godini priznato u prihode 172.583,00 kn.

Društvo je od osnivača dobilo 248.930,84 kn sredstava za troškove poslovanja te je iznos u cijelosti priznat u prihode.

U 2019 godini dobiveni su prihodi u iznosu od 10.478,17 kn na temelju sporazuma o izvansudskoj nagodbi sa Euroherc osiguranjem o naknadi štete nastale na osnovnom sredstvu.

**UKUPNI PRIHODI: 1.566.125,12 kn**

* Materijalni troškovi iznose **450.124,09 kn**

Odnose se na troškove materijala potrebnih za redovno poslovanje i održavanje groblja i radnih strojeva,troškove goriva za radne strojeve,poštanske troškove ,troškove vanjskih usluga,troškove odvoza glomaznog otpada te troškove deponiranja komunalnog otpada.

* Troškovi osoblja iznose **512.452,74 kn** odnose se na neto plaće zaposlenih,doprinose iz plaće i na plaću.
* Amortizacija osnovanih sredstava iznosi **351.576,88 kn**
* Ostali troškovi iznose **151.091,25 kn-**na dan 31.12.2019 provedeno je vrijednosno usklađivanje potraživanja za korisnike odvoza otpada i korisnike grobne naknade za koje je nastupila zastara u iznosu od 28.588,04 kn.Ostali troškovi odnose se na troškove prijevoza s posla i na posao neoporezive naknade zaposlenima,bankovne usluge,članarine,stručno obrazovanje zaposlenih-zaštita na radu,troškove stručne literature,troškove obaveznih liječničkih pregleda.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**UKUPNO RASHODI: 1.465.244,96 kn**

**Dobit tekuće godine 100.880,16 kn**

U Ivanskoj, 28.04.2020 Osoba za zastupanje:Valerija Rudelić