

MARINSKI KOMUNALAC d.o.o.

Ante Rudana 47, MARINA

OIB: 75030609957

IBAN: HR72 239 000 11 100 955 947

TEL/FAX: 021/889-184

e-mail: marinski.komunalac@gmail.com



Na temelju odredbi članka 428. Zakona o trgovačkim društvima (NN 110/15-40/19) i članka 19. Zakona o računovodstvu (NN 78/15-47/20), Uprava društva donosi sljedeće

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU

OSNOVNI PODACI O TRGOVAČKOM DRUŠTVU:

MARINSKI KOMUNALAC d.o.o. (u nastavku : Društvo) je trgovačko društvo osnovano za obavljanje komunalne djelatnosti sa sjedištem u Marini, Ante Rudana 47. Organi upravljanja Društva su Skupština, Nadzorni odbori i Uprava. Ovlaštena osoba za zastupanje Društva je Dragan Jakus, predsjednik uprave, imenovan predsjednikom uprave na neodređeno vrijeme odlukom Skupštine Društva. Matični broj subjekta dodijeljen od DZS je 04196627, a matični broj subjekta dodijeljen od nadležnog trgovačkog suda je 060311351.

Sukladno Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti, brojčana oznaka i naziv djelatnosti glasi: *8130-Uslužne djelatnosti uređenja i održavanja krajolika.*

Internet adresa društva je www.marinskikomunalac.hr, a adresa elektroničke pošte marinski.komunalac@gmail.com. Prosječan broj zaposlenih tijekom izvještajnog razdoblja broji ukupno 31 zaposlenika koji su raspodijeljeni po pojedinim organizacijskim jedinicama. Primarne djelatnosti ovog društva su organizirano prikupljanje i odvoz komunalnog otpada, održavanje i čišćenje javnih i zelenih površina, obavljanje pogrebnih usluga i održavanje mjesnih groblja, obavljanje građevinskih radova.

OSNOVE SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Godišnji financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu. Na financijske izvještaje u 2020. godini primjenjuju se odredbe važećeg Zakona o računovodstvu te Hrvatskih računovodstvenih standarda.

Financijski izvještaji prezentiraju istinito i fer financijski položaj, financijsku uspješnost i novčane tijekove poduzetnika.

Vjerno su predočeni učinci transakcija i drugih poslovnih događaja, a u skladu s kriterijima priznavanja imovine, obveza, kapitala, prihoda i rashoda.

MARINSKI KOMUNALAC d.o.o.

Ante Rudana 47, MARINA

OIB: 75030609957

IBAN: HR72 239 000 11 100 955 947

TEL/FAX: 021/889-184

e-mail: marinski.komunalac@gmail.com**BILANCA****AKTIVA*****Bilješka br. 1 Dugotrajna imovina***

Dugotrajna imovina društva sastoji se od nematerijalne imovine, dugotrajne materijalne imovine, dugotrajne financijske imovine, dugoročnih potraživanja i odgođene porezne imovine.

Dugotrajna imovina dan izvještavanja iznosila je 794.923,50 kn.

Bilješka br.2: Nematerijalna imovina

Knjigovodstvena vrijednost nematerijalne imovine na dan izvještavanja iznosila je 109.464 kn, koja se odnosi na softver. Ugovorom o prijenosu osnovnih sredstava prenijet je u vlasništvo softver za evidenciju pražnjenja posuda za komunalni otpad.

Bilješka br.3: Materijalna imovina

Materijalna imovina obuhvaća sredstva koja Društvo koristi pri pružanju usluga:

odvoza komunalnog otpada, održavanja javnih i zelenih površina, izvođenja građevinskih radova te održavanja groblja i čiji je procijenjeni vijek upotrebe duži od godine dana, a koja je navedena u tablici 1.

Knjigovodstvena vrijednost materijalne imovine na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosila je 685.459 kn.

TABLICA BR. 1 : Prikaz vrijednosti dugotrajne imovine na dan 31.12.2020.

REDNI BROJ	VRSTA DUGOTRAJNE IMOVINE	IZNOS
1.	NEMATERIJALNA IMOVINA	
<i>1.1.</i>	<i>Softver</i>	<i>111.793,33</i>
	<i>Akumulirana amortizacija softvera</i>	<i>2.329,03</i>
2.	MATERIJALNA IMOVINA	
<i>2.1.</i>	<i>Oprema</i>	<i>61.165,50</i>
	<i>Akumulirana amortizacija opreme</i>	<i>36.670,30</i>
<i>2.2.</i>	<i>Alati, pogonski inventar i transportna imovina</i>	<i>1.535.628,06</i>
	<i>Akumulirana amortizacija alata, pogonskog inventara i transportne imovine</i>	<i>900.468,31</i>
<i>2.3.</i>	<i>Ostala materijalna imovina</i>	<i>46.233,00</i>
	<i>Akumulirana amortizacija ostale materijalne imovine</i>	<i>20.428,75</i>
	<i>Ukupna vrijednost na dan 31.12.2020.</i>	<i>794.923,50</i>

MARINSKI KOMUNALAC d.o.o.

Ante Rudana 47, MARINA

OIB: 75030609957

IBAN: HR72 239 000 11 100 955 947

TEL/FAX: 021/889-184

e-mail: marinski.komunalac@gmail.com

Ova imovina početno se priznaje u bilanci po trošku nabave koji obuhvaća neto kupovnu cijenu i sve druge ovisne troškove do stavljanja sredstva u upotrebu.

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode u procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva primjenom sljedećih stopa:

Oprema	25%
Dostavna vozila	25%
Mehanička oprema	25%
Računalna oprema	50%
Ostala nespomenuta imovina	10%

Bilješka br. 4: Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja sastoje se od potraživanja za isporučenu robu i usluge, potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika, potraživanja od države i drugih institucija i ostalih potraživanja za koja se očekuje da će se pretvoriti u novčani oblik u roku do jedne godine.

Kratkoročna potraživanja na dan izvještavanja iznosila su 1.193.064,88 kn.

Bilješka br. 4a: Kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge

Unutar razreda 1 potraživanja od kupaca na dan 31.12.2020. iznose 1.157.553,87 kn

Ispravak vrijednosti potraživanja provodi se kada postoje objektivni razlozi da društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja .

Otpisana su potraživanja od kupaca koja su zastarjela, nisu utužena ili su utužena, ali za koje ne postoji mogućnost naplate u izosu od 2.956,52 kn.

Bilješka br. 4b: Kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija

Kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija odnose se na potraživanja za porez na dobit, potraživanja za PDV, potraživanja za više plaćene članarine i slična potraživanja.

Društvo je na dan izvještavanja imalo kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 26.513,76 kn.

Kratkotrajna financijska imovina

MARINSKI KOMUNALAC d.o.o.

Ante Rudana 47, MARINA

OIB: 75030609957

IBAN: HR72 239 000 11 100 955 947

TEL/FAX: 021/889-184

e-mail: marinski.komunalac@gmail.com***Bilješka br. 5: Novac u banci i blagajni***

Na dan izvještavanja iznos novca u banci i blagajni iznosio je 702,24 kn.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda.

PASIVA***Bilješka br. 6: Kapital i rezerve***

Na dan izvještavanja temeljni kapital Društva iznosio je 20.000 kn i u cijelosti je upisan u sudski registar kod nadležnog trgovačkog suda.

Bilješka br. 7: Zadržana dobit ili preneseni gubitak

Stanje ukupnog gubitka kumuliranog tijekom prijašnjih razdoblja na dan izvještavanja iznosilo je 454.532 kn.

Bilješka br. 8: Dobit ili gubitak poslovne godine

Društvo je u poslovnoj godini ostvarilo neto dobit u iznosu 408.171 kn.

Bilješka br. 9: Kratkoročne obveze

Kratkoročne financijske obveze na dan 31.12.2020. iznose 296.395 kn, a odnose se na okvirni kredit po Ugovoru o dopuštenom prekoračenju po poslovnom računu. Obveze prema dobavljačima odnose se na obveze za sirovine i materijal i izvršene usluge na dan sastavljanja bilance. Iznose 546.016,43 kn, a obveze za primljene predujmove 24.000,00 kn

Tijekom 2020. redovito su podmireni obroci financijskog leasinga koji se odnosi na nabavu teretnog vozila MITSUBISHI FUSO CANTER 6S15 i MITSUBISHI FUSO CANTER 7C15. Stanje dugoročnih obveza iz financijskog leasinga na dan 31.12.2020. godine iznose 340.352,23 kn.

Kratkoročne obveze prema zaposlenima su 131.880,34 kn, dok kratkoročne obveze za poreze i doprinose iznose 121.733 kn, od toga obveza za porez na dodanu vrijednost je 57.992,55 kn.

TABLICA Br. 2: Broj zaposlenih u Marinskom komunalcu d.o.o. tijekom 2020. godine

MARINSKI KOMUNALAC d.o.o.

Ante Rudana 47, MARINA

OIB: 75030609957

IBAN: HR72 239 000 11 100 955 947

TEL/FAX: 021/889-184

e-mail: marinski.komunalac@gmail.com

REDNI BROJ	ODJEL	BROJ ZAPOSLENIKA	
		REDOVNI	SEZONSKI
1.	URED UPRAVE	1	-
2.	ODJEL OPĆIH, PRAVNIH I KADROVSKIH POSLOVA TE KOORDINACIJA SVIH ODJELA I RADNIH JEDINICA	2	-
3.	ODJEL RAČUNOVODSTVENIH POSLOVA	3	-
4.	RADNA JEDINICA ORGANIZIRANOG PRIKUPLJANJA I ODVOZA KOMUNALNOG OTPADA	7	2
5.	RADNA JEDINICA ZA ODRŽAVANJE I ČIŠĆENJE JAVNIH I ZELENIH POVRŠINA	6	3
6.	RADNA JEDINICA ZA OBAVLJANJE GRAĐEVINSKIH POSLOVA	4	-
7.	RADNA JEDINICA ZA POGREBNE USLUGE I ODRŽAVANJE GROBLJA	2	-
	UKUPNO:	25	5

Temeljem registriranih djelatnosti svi poslovi i radni zadaci koji se obavljaju u Društvu sistematizirani su i grupirani u odjele i radne jedinice kojima rukovode voditelj i koordinator svih odjela i radnih jedinica i voditelj radnih jedinica.

RAČUN DOBITI I GUBITKA***Bilješka br. 1: Prihodi***

Društvo je u poslovnoj 2020. ostvarilo ukupne prihode u visini od 5.102.303,51 kn (4.638.430,06 u 2019. godini) što je za 10% više nego u prethodnoj godini.

Poslovni prihodi odnose se na redovne prihode društva prodajom svojih usluga.

Najveći udio u prihodima od prodaje u 2020. godini čine naknada za sakupljanje odvoz i deponiranje komunalnog otpada (2.736.684,54 kn), prihodi od održavanja javnih i zelenih površina (1.173.194,40 kn), prihodi od građevinskih radova (190.075,16 kn), prihodi od grobne naknade (153.376,82 kn), prihodi od održavanja pomorskog dobra (157.500,00 kn), prihodi od izgradnje grobnica (163.200,00 kn), prihodi od grobljanskih usluga (71.200,00 kn) te usluga čišćenja (23.200,00 kn) u ukupnom iznosu od 5.099.249,84 kn. U odnosu na 2019. godinu bilježi se rast od 13,94 %.

Ostali poslovni prihodi odnose na prihode od kapitalnih pomoći u iznosu od 300.000 kn te prihode s osnove darovanja dugotrajne imovine u iznosu od 51.113,84 kn.

MARINSKI KOMUNALAC d.o.o.

Ante Rudana 47, MARINA

OIB: 75030609957

IBAN: HR72 239 000 11 100 955 947

TEL/FAX: 021/889-184

e-mail: marinski.komunalac@gmail.com

Financijske prihode koji iznose 3.053,67 kn čine prihodi od zateznih kamata od naplaćenih utuženih potraživanja, prihodi od ovršnih naknada i pozitivnih tečajnih razlika.

Bilješka br. 2: Rashodi

U računu dobiti i gubitka u okviru poslovnih rashoda iskazuju se sljedeće pozicije:

- materijalni troškovi
- troškovi osoblja
- amortizacija
- financijski rashodi
- ostali troškovi poslovanja

Visina ukupno ostvarenih rashoda tijekom 2020. godine iznose 4.694.132,69 kune, 4.658.533 kn odnose se na poslovne rashode te 35.600 kn na financijske rashode koji se odnose na kamate, tečajne razlike od kojih su najznačajnije kamate iz leasing poslova koje iznose 23.960,80 kn.

Bilješka br. 2a: Poslovni rashodi

Tablicom br. 3 prikazani su iznosi poslovnih rashoda i njihova usporedba sa prethodnom poslovnom godinom.

Tablica Br. 3: Poslovni rashodi s indeksom 2020/2019

Naziv pozicije	2019	2020	Indeks 2020/2019
Materijalni troškovi	1.597.878	1.590.093	99,51
Troškovi osoblja	2.373.947	2.445.880	103,03
Amortizacija	259.088	250.947	96,86
Ostali troškovi	288.764	308.125	106,70
Ostali poslovni rashodi	62.664	63.488	101,31
Vrijednosna usklađenja	3.382	0	0,00
Ukupni poslovni rashodi	4.585.723	5.099.250	111,20

Ukupni poslovni rashodi u odnosu na prethodnu poslovnu godinu bilježe povećanje od 11,20%.

U strukturi poslovnih rashoda najveće učešće odnosi se na troškove osoblja od 47,97 % u ukupnim rashodima te bilježe povećanje od 3,03 % u odnosu na prethodnu godinu.

MARINSKI KOMUNALAC d.o.o.

Ante Rudana 47, MARINA

OIB: 75030609957

IBAN: HR72 239 000 11 100 955 947

TEL/FAX: 021/889-184

e-mail: marinski.komunalac@gmail.com

Materijalni troškovi se odnose na troškove sirovina i materijala te ostalih vanjskih troškova te čine udio od 31,74 % u ukupnim poslovnim rashodima, a u usporedbi sa prethodnom godinom bilježe smanjenje od 0,49 %.

TABLICA BR. 4: Troškovi sirovina i materijala

Osnovni materijali i sirovine-građevinski materijal	190.214,58
Materijal- grobari	5.112,75
Pomoćni materijali	769,47
Materijal za čišćenje i održavanje	9.533,41
Materijal za HTZ zaštitu, radna i zašt. odjeća i obuća	14.781,18
Vrećice za razvrstavanje otpada	26.845,10
Uredski materijal	8.612,99
Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	83,42
Voda (izvorska) za piće	1.164,00
Ostali materijalni troškovi ureda	217,20
Trošak sitnog inventara	5.340,29
Ostali troškovi rezervnih dijelova	65.653,53
Trošak goriva	175.144,56
Trošak motornog ulja i sl. za stroj	2.311,38
UKUPNI TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	505.783,86

Najveći udio u troškovima sirovina i materijala čine troškovi građevinskog materijala sa 37,61%, troškovi goriva 34,62 % i utrošeni rezervni dijelovi 12,98%

Ostali vanjski troškovi na dan 31.12.2020. godine iznose 1.084.308,91 kn koji su se u odnosu na prethodnu godinu povećali za neznatnih 1,61 %. Najveći udio u ostalim vanjskim troškovima zauzimaju troškovi deponiranja smeća u udjelu od 40,74% te prijevoza glomaznog otpada 16,05 %. Sljedećim grafikonom prikazujemo strukturu ostalih vanjskih troškova.

MARINSKI KOMUNALAC d.o.o.

Ante Rudana 47, MARINA

OIB: 75030609957

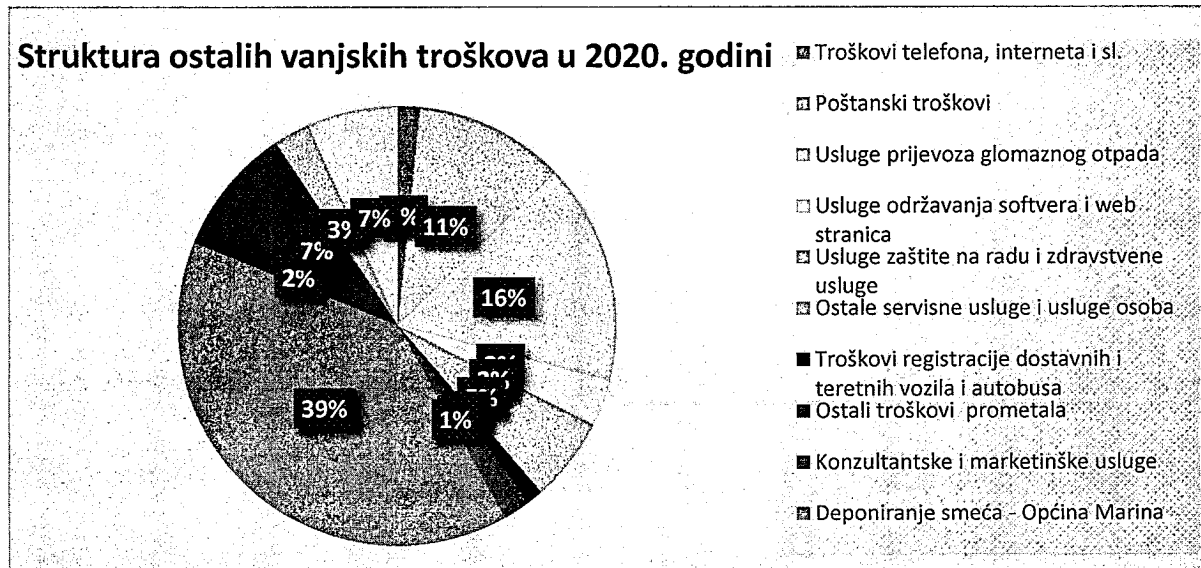
IBAN: HR72 239 000 11 100 955 947

TEL/FAX: 021/889-184

e-mail: marinski.komunalac@gmail.com



GRAFIKON BR. 1. Struktura ostalih vanjskih troškova u 2020. godini



Tablica br. 3: *Financijski rezultat poslovanja u 2020. godini*

POZICIJA	IZNOS
Ukupni prihodi	5.102.304
Ukupni rashodi	4.694.133
Dobitak razdoblja	408.171

Nakon utvrđivanja financijskog rezultata ostvaren je dobitak prije oporezivanja u iznosu od 408.171 kn.

Objava financijskih izvještaja

Uprava društva, na temelju odluke Skupštine o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za poslovnu godinu 2020., svojom ovjerom odobrava njihovu objavu.

U Marini, 23.06.2021.

Direktor:

JAKUS DRAGAN

