

Izvješće o provedbi godišnjeg programa rada i financijskog plana za razdoblje 1.siječanj do 31.prosinca 2022. godine

Osnovne djelatnosti Društva:

- Opskrba pitkom vodom,
- Odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda,
- Javna vodoopskrba
- Javna odvodnja
- Održavanja komunalnih vodnih građevina
- Izvođenje priključaka na komunalne vodne građe

Prema Zakonu o vodnim uslugama Društvo ne bi smjelo obavljati nikakvu drugu komercijalnu djelatnost.

Financijski dio izvješća

Osnova financijskog dijela izvještaja je Izvješće neovisnog revizora odnosno Račun dobiti i gubitka.

Prema RDG-u Društvo je ostvarilo poslovni gubitak od -150.662 kuna.

Ostvaren je prihod od osnovne djelatnosti od 4.005.892 kuna što je povećanje od 17%.

Materijalni troškovi su iznosili 2.172.477 kuna što je povećanje od 20% u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi osoblja iznosili su 1.998.587 kunu što je povećanje od 4% u odnosu na prethodnu godinu.

U Komunalijama je trenutno 19 zaposlenika od kojih je jedan na dugotrajnom bolovanju. Zadnja promjena plaće bila je u listopadu 2022 godine kada je osnovica povećana za 5% na 3.929,05 kuna.

Najveće pojedinačno povećanje troškova odnosi se na troškove energenata; dakle gorivo i struja u iznosu od 50% povećanja u odnosu na prošlu godinu. Na ovoj stavci troškova je bilo najveće povećanje i u 2021. godini u odnosu na 2020. od 22% što pokazuje trend enormnog povećanja troškova energije u periodu od dvije godine. Od svibnja do listopada kada stupa na snagu Uredba Vlade RH o poticajima, imali smo povećanje cijene električne energije od 350% što je financijskom povećanje za oko 300.000 kuna u odnosu na prošlu godinu.

Pregledom po mjestu troška vidljivo je da je vodoopskrba pozitivna sa 421.255 kuna dok je odvodnja u gubitku sa 571.917 kuna što čini neto gubitak od 155.662 kune.

Cijena vodnih usluga je nedostatna da pokrije troškove što se posebno odnosi na odvodnju. Maksimalna dopuštena cijena vodnih usluga je 1,5% neto raspoloživoga godišnjeg dohotka kućanstva prema Zakonu o vodnim uslugama. Trenutna cijena vodnih usluga koje pružaju Komunalije d.o.o. obračunato po 1m³ iznosi 42,95 kuna što je oko 0,44% od neto raspoloživoga godišnjeg dohotka kućanstva.

Radi osiguranja likvidnosti poduzeća u okolnostima rasta troškova poduzeti su određeni koraci:

- smanjenje količine i financijske vrijednosti zaliha materijala za 15%
- smanjenje kreditne zaduženosti za 40%

Potraživanja od kupaca su se povećala za oko 25%, što je aktivnost na koju ćemo se fokusirati u budućem periodu.

Gubici u sustavu

Ukupni prosječni gubici u sustavu za 2022. godinu su iznosili 41%. Najveći gubici su bili u naselju Lovas, u prosjeku 5,0 m³/h. U Lovasu je mreža u najlošijem stanju, djelomično obnovljena nakon povratka bez tehničke dokumentacije te bez kompletnog projekta rekonstrukcije mreže u cijelom naselju nije očekivano značajno smanjenje gubitaka u samom naselju. Drugo područje sa najvećim gubicima je tzv. "Niska zona" u

Iloku koja obuhvaća niža područja u Iloku (I.G.Kovačića, J.Benešića, M.Gupca, dio S.Radića Strossmayerova I dr. manji dijelovi). Oko 20% svih gubitaka otpada na naselje Lovas dok je preostali dio gubitaka ravnomjerno raspodijeljen po naseljima i DMA zonama.

2022. godine imali smo ukupno 170 sanacija curenja na mreži od kojih je najveći broj bio skriven i utvrđen poslovanjem detekcije curenja na mreži. Provodile su se kontinuirano aktivnosti na evidentiranju gubitaka i njegovo sanaciji.

Tijekom 2022 godine je zamijenjeno ukupno 98 komada kućnih priključaka zbog dotrajalosti. Pokazalo se da je najbolja praksa kod puknuća zamjena cijelog priključka umjesto točkaste sanacije budući da je većina kućnih priključaka dotrajala te kako bi se izbjeglo višestruko popravljavanje istih priključaka. Iako je ova praksa veoma zahtjevna operativno i financijski, dugoročno će se pokazati učinak na smanjenu gubitaka.

Kvaliteta vode

Kvaliteta i zdravstvena ispravnost vode za ljudsku potrošnju u sustavima javne vodoopskrbe Grada Iloka i Općine Lovas, kojima upravlja tvrtka Komunalije d.o.o., nadzirala se tijekom 2022. godine u skladu s odredbama „Zakona o vodi za ljudsku potrošnju” (NN 56/13, 64/15, 104/17, 115/18 i 16/20) i „Pravilnika o parametrima sukladnosti, metodama analize, monitoringu i planovima sigurnosti vode za ljudsku potrošnju te načinu vođenja registra pravnih osoba koje obavljaju djelatnost javne vodoopskrbe” (NN 125/17 i 39/20).

Interna kontrola kvalitete i zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju u sustavima javne vodoopskrbe Grada Iloka i Općine Lovas u 2022. godini provedena je prema Planu uzorkovanja, kojim su određene točke uzorkovanja, vrste i obim analiza te učestalost uzorkovanja vode sukladno uspostavljenom HACCP sustavu. Kontrola kvalitete vode provodila se u svim fazama procesa vodoopskrbe kako bi se omogućilo pravovremeno poduzimanje radnji i postupaka koji su ključni za osiguranje zdravstvene ispravnosti vode, i to analiza sirove vode izvorišta, analiza vode nakon procesa obrade, te analiza vode za ljudsku potrošnju u distribucijskoj mreži. Kemijski parametri koji su se pratili internom kontrolom kvalitete i zdravstvene ispravnosti su: nitrati, nitriti, amonijak, željezo, mangan i rezidualni klor-dioksid.

Vanjskom kontrolom (monitoringom) zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju iz sustava javne vodoopskrbe Grada Iloka i Općine Lovas, koju je u 2022. godini proveo Inspecto d.o.o., ispitano je 96 uzoraka, svaki mjesec po 8 uzoraka (tri lokacije u Iloku i po jedna lokacija u naseljima Šarengrad, Bapska, Mohovo, Opatovac i Lovas). Analiza vode za ljudsku potrošnju obuhvaća fizikalno-kemijska i mikrobiološka ispitivanja te ispitivanja metala i metaloida. Od ukupnog broja ispitanih uzoraka vode za ljudsku potrošnju, 3 uzorka nisu bila sukladna Pravilniku (NN 125/17 i 39/20) zbog povišenih vrijednosti indikatorskih parametara (broj kolonija na 22°C i 36°C, Pseudomonas aeruginosa), dok su parametri zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju u svim ispitanim uzorcima bili sukladni Pravilniku. Nakon ispiranja cjevovoda, ponovljeno je ispitivanje vode na predmetnim točkama te je od strane tehnologa, kao i dodatnim ispitivanjem od strane akreditiranog laboratorija Inspecto d.o.o. utvrđena sukladnost vode sa Pravilnikom.

Vanjskom kontrolom (monitoringom) zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju iz sustava javne vodoopskrbe Grada Iloka i Općine Lovas, koju je u 2022. godini proveo Zavod za javno zdravstvo Osječko-baranjske županije, ispitan je 1 uzorak nasumičnim odabirom od strane Zavoda te je bio sukladan Pravilniku (NN 125/17 i 39/20).

Rezultat kontrole zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju iz sustava javne vodoopskrbe Grada Iloka i Općine Lovas koja je u 2022. godine provedena od strane tehnologa, kao i rezultati kontrole

zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju koju su proveli Inspecto d.o.o. i Zavod za javno zdravstvo Osječko-baranjske županije, potvrđuju da je **voda za ljudsku potrošnju u sustavima javne vodoopskrbe Grada Iloka i Općine Lovas, zdravstveno ispravna** prema propisanim uvjetima Zakona (NN 56/13, 64/15, 104/17, 115/18 i 16/20) i Pravilnika (NN 125/17 i 39/20) te ujedno ukazuju na važnost redovitog održavanja i kontrole sustava javne vodoopskrbe u cilju otkrivanja i prevencije zagađenja ali i utvrđivanja kvalitete i zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju koja je na raspolaganju potrošačima.

Projekti

Tijekom prošle godine su završena dva projekta koja su realizirana kroz NPOO 2021-2026 Program razvoja vodoopskrbe I odvodnje

1. *Rekonstrukcija sustava javne odvodnje u Ul. Stjepana Radića.* Ukupna vrijednost ugovora je 2,54 mil. kuna.. Izvođač radova su Izgradnja-VVK d.o.o. Vinkovci. Odrađene su sve aktivnosti i tehnički pregled građevine.

2. *Rekonstrukcija vodoopskrbnih cjevovoda Grada Iloka u ulicama Dr.Franje Tuđmana, Fruškogorska, T. Bošnjaka, K. Branimira i V. Nazora.* Izvođač radova je tvrtka IMGD d.o.o. iz Samobora. Vrijednost projekta je 1,74 mil. Kuna. Odrađene su sve aktivnosti I tehnički pregled građevine.

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Pregled kretanja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine do 31.12.2022. godini dan je u nastavku:

	Nematerijalna imovina	Zemljište	Građevinski objekti	Pstrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	Materijalna imovina u pripremi	Ukupno
Stanje 01.siječanj 2022.	29.286	2.003.561	124.478.750	6.824.283	1.397.170	35.598.284	170.331.334
Nabava				5.360	135.100	1.500.841	1.641.301
Prijenos u upotrebu							0,00
Prodaja/otpis							0,00
Dani depoziti							0,00
Stanje 31.prosinca 2022	29.286	2.003.561	124.478.750	6.829.643	1.532.270	37.099.125	171.972.634
Ispravak vrijednosti							0,00
Stanje 01.siječanj 2022.	29.286	2.000.142	34.938.744	4.256.913	822.832	0	42.047.917
Prodaja/otpis							0,00
Amortizacija 2022	0,00	0	6.182.007	557.470	167.535	0	6.907.013
Stanje 31.prosinca 2022.	29.286	2.000.142	41.120.751	4.814.383	90.368	9	0,00
Na dan 01.01. 2022.	0,00	3.419	89.540.005	2.590.484	551.224	34.828.591	127.513.723
Na dan 31.12. 2022.	0,00	3.419	83.357.998	2.015.260	541.902	37.099.125	123.017.705

Zalihe

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.
1.	2.	3.
Zalihe materijala	398.543,91	338.606,28
UKUPNO zalihe	398.543,91	338.606,28

Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja odnose se na potraživanja s rokom dospijeca od jedne godine. Struktura ovih potraživanja na dan 31.prosinca 2022. god. dana je u nastavku:

Pozicija	Stanje na dan 31. 12. 2021.	Stanje na dan 31. 12. 2022.
1.	2.	3.
Potraživanja od kupaca	1.391.842,56	1.731.848,67
Potraživanja od države i drugih institucija	397.133,90	244.522,66
Ostala potraživanja	0,00	0,00
UKUPNO potraživanja	1.788.976,46	1.976.371,33

Novac na računu i u blagajni

Struktura pozicije novca na računu i u blagajni na dan 31. prosinca 2022. godine bila je sljedeća:

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.
1.	2.	3.
Žiro-račun	986.288,13	615.566,72
Blagajna	760,08	0,00
Izdvojena novčana sredstva -POS	0,00	0,00
UKUPNO novac	987.048,21	612.566,72

Kapital i rezerve

Iskazana vrijednost upisanog kapitala u visini od 6.343.300,00 kuna odnosi se u cijelosti na upisani i uplaćeni kapital člana društva Grad Ilok u 100%-tnom iznosu. Navedena je pozicija usklađena s upisom u Trgovačkom sudu.

Preneseni gubitak iznosi 350.914,88 kn. Gubitak tekuće godine iznosi 150.661,73 kn

Dugoročne i kratkoročne obveze za

zajmove i slično

Obveze za financijske leasinge – prema ugovorima o leasingu za vozila

Dugoročne obveze	31.12.2021.	31.12.2022.
Hrvatske vode -HPB		
Ugovoreni iznos kredita:	205.598,98 EUR	
Početak kredita:	05.04.2012.	
Kraj kredita:	05.10.2022.	
Kamatna stopa:	promjenjiva	
Iznos obveze u HRK na dan 31.12.	140.501,85	0
Kratkoročni dio dugoročnog kredita	140.501,85 kn	0
Obveze prema dobavljačima		
Ostale obveze za kredite		
Financijski leasing u kunama		
- VW Caddy	0,00	91.567,30
- Teretno vozilo- Renault Master	10.855,02	0,00
- Radni stroj Komatsu PC	127.873,50	12.175,98
- Radni stroj Case	490.221,27	271.822,07
UKUPNO:	628.949,79	375.565,35

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na dan 31. 12. 2022 g.:

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.
1.	2.	3.
Obveze za predujmove	0,00	0,00
Obveze prema dobavljačima	779.924,60	1.623.726,73
Obveze prema zaposlenicima-neto plaće	119.450,76	123.549,83
Obveze za poreze i doprinose i slična davanja	67.076,06	51.446,30
Ostale kratkoročne obveze	860.103,28	882.331,70
Obveze za zajmove	140.501,85	0,00
UKUPNO kratkoročne obveze:	1.967.056,55	2.681.054,56

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Unutar ove pozicije na dan 31.12.2022. godine iskazan je iznos od 117.046.905,66 kn koji čine primljena sredstva za financiranje izgradnje vodovodne i kanalizacijske mreže, a smanjuje se za realizaciju ulaganja u mrežu (amortizaciju).

Prihodi od prodaje

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.
1.	2.	3.
Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu	3.427.638,39	4.005.891,67

Ostali poslovni prihodi

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.
1	2.	3.
Prihodi od prodaje osnovnih sredstava te sirovina i materijala	131.644,00	6.440,00
Višak	17,60	3.238,10
Izvanredni prihodi HV (amortizirana sufinancirana imovina)	4.607.393,11	5.693.018,61
Izvanredni prihodi – GI (amortizirana sufinancirana imovina)	762.343,97	879.932,95
Naplata štete temeljem osiguranja	282.194,46	259.029,15
Prihodi od evidentiranja korištenja i zaštite	61.403,78	58.069,99
Povrat doprinosa	252.010,58	262.501,03
Prihod od besplatnog primitka zemljišta	3.418,94	0
UKUPNO ostali poslovni prihodi:	6.100.426,44	7.162.229,83

Materijalni troškovi

Materijalni troškovi do 31.12.2022. god. Navedena se pozicija sastoji od troškova sirovina i materijala u iznosu sljedeće strukture:

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.
1	2	3
Utrošene sirovine i materijal	380.970,88	491.671,55
Potrošena energija	633.555,95	958.806,72
Otpis sitnog inventara, ambalaže i auto gu-	7.206,60	8.833,42
UKUPNO materijalni troškovi:	1.021.733,43	1.459.311,69

Ostali vanjski troškovi

Ostali vanjski troškovi sastoje se sljedećih pozicija:

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.
1	2	3
Prijevozne usluge	15.726,90	5.318,25
Usluge telefona i pošte	34.616,29	32.766,85
Usluge kooperanata	29.256,06	72.940,64
Usluge održavanja	189.828,39	173.023,80
Usluge zakupa	58.560,00	58.560,00

Bankarske usluge i usluge platnog prometa	36.734,40	39.756,64
Usluge pravnog savjetovanja, revizorske usluge, usluge vještačenja i ostale intelektualne usluge	54.660,00	51.007,03
Premije osiguranja	207.421,80	203.032,94
Ostale naknade i usluge	115.853,27	76.759,03
UKUPNO vanjski troškovi:	742.657,11	713.165,18

Troškovi osoblja

Troškovi osoblja do 31.12.2022.god. iznosili su 1.998.587,50 kn . Društvo nema definiranih planova naknada nakon umirovljenja za svoje zaposlenike, te sukladno navedenome nema niti rezerviranja za ove troškove. Društvo zaposlenima isplaćuje jubilarne nagrade i jednokratne otpremnine prilikom umirovljenja.

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.
1.	2.	3.
Neto plaće i nadnice	1.298.368,18	1.354.998,40
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	361.413,11	389.440,79
Doprinosi na plaće	246.869,78	254.148,31
UKUPNO troškovi osoblja:	1.906.651,07	1.998.587,50

Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije iznose 6.907.012,59 kn. Pregled obračunate amortizacije po pojedinim skupinama sredstava dan je u sljedećoj tablici:

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.
1	2	
Amortizacija opreme i postrojenja – vlastita sredstva	432.399,99	367.410,14
Amortizacija opreme i postrojenja – HV	4.607.393,11	5.406.968,77
Amortizacija opreme i postrojenja – Grad Ilok	762.343,97	1.132.633,68
UKUPNO troškovi amortizacije:	5.802.137,07	6.907.012,59

Ostali troškovi

Ostali troškovi sastoje se od sljedećih pozicija:

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.
1	2	3
Troškovi reprezentacije	5.926,29	14.751,66
Troškovi službenih putovanja sa dnevnica, korištenja osobnih automobila za službene svrhe	24.431,60	20.054,00
Troškovi prijevoza na posao i s posla	11.822,40	19.550,62

Otpremnine	0,00	0,00
Prigodne nagrade, darovi u naravi i ostale potpore radnicima i učenicima, naknade članovima nadzornog odbora	133.778,64	161.832,42
Stručno usavršavanje djelatnika , kotizacije za seminare	3.200,00	12.870,00
Članarine i doprinosi HGK, takse i biljezi, stručna literatura i dr.	32.908,58	18.351,54
Vrijednosno usklađenje	0	10.857,12
UKUPNO ostali troškovi:	212.067,51	258.267,40

Financijski prihodi i financijski rashodi

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.
1	2	3
Prihodi od kamata	59.688,52	36.489,55
Prihodi od tečajnih razlika	158,00	0,00
Ukupno financijski prihodi	59.846,52	36.489,55
Troškovi kamata	18.718,85	12.326,84
Troškovi tečajnih razlika	7.383,96	496,51
Ostali financijski rashodi	9.000,00	6.105,11
Ukupno financijski rashodi	35.102,81	18.928,46

Direktor: Joško Radanović, dipl.ing.

Prilozi:

1. Bilanca na dan 31.12.2022.
2. Račun dobiti i gubitka na dan 31.12.2022.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 57291229312; Komunalije d.o.o.				
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		127.513.723	123.017.704
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		0	0
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	1	127.513.723	123.017.704
1. Zemljište	011		3.419	3.419
2. Građevinski objekti	012		89.540.005	83.357.998
3. Postrojenja i oprema	013		2.590.484	2.015.260
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		551.224	541.902
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		34.828.591	37.099.125
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		3.174.569	2.927.545

I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		398.544	338.606
1. Sirovine i materijal	039	2	398.544	338.606
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3	1.788.977	1.976.372
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		1.391.843	1.731.849
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		397.134	244.523
6. Ostala potraživanja	052		0	0
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	4	987.048	612.567
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		130.688.292	125.945.249
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		14.401.789	14.401.789
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	5	5.992.385	5.841.723
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		6.343.300	6.343.300
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		-218.477	-350.915
1. Zadržana dobit	084			0
2. Preneseni gubitak	085		218.477	350.915
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		-132.438	-150.662
1. Dobit poslovne godine	087		0	
2. Gubitak poslovne godine	088		132.438	150.662
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		628.950	375.565
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	628.950	375.565
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	7	1.967.057	2.681.055
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		140.502	0
7. Obveze za predujmove	116		0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117		779.925	1.623.727
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		119.451	123.550
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		67.076	51.446
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		860.103	882.332
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆE-GA RAZDOBLJA	124	8	122.099.900	117.046.906
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		130.688.292	125.945.249

G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	17	14.401.789	14.401.789
-------------------------	-----	----	------------	------------

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 57291229312; Komunalije d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		9.528.064	11.168.121
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129	9	3.427.638	4.005.892
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	10	6.100.426	7.162.229
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		9.685.246	11.336.344
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135	11	1.764.390	2.172.477
a) Troškovi sirovina i materijala	136		1.021.733	1.459.312
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138	12	742.657	713.165
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139	13	1.906.651	1.998.587
a) Neto plaće i nadnice	140		1.298.368	1.354.998
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		361.413	389.441
c) Doprinosi na plaće	142		246.870	254.148
4. Amortizacija	143	14	5.802.137	6.907.013
5. Ostali troškovi	144	15	212.068	247.410
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	10.857
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			10.857
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	16	59.847	36.489
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		59.689	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163			36.489

8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		158	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167	16	35.103	18.928
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		18.719	12.327
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		7.384	496
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			0
7. Ostali financijski rashodi	174		9.000	6.105
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		9.587.911	11.204.610
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		9.720.349	11.355.272
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		-132.438	-150.662
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		132.438	150.662
XII. POREZ NA DOBIT	184			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		-132.438	-150.662
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		132.438	150.662
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204			

II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			
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			