

DILJ GORA d.o.o.

Trg 108. Brigade ZNG 11, 35201 Podcrkavlje
OIB: 86620150004, IBAN: HR55 2340 0091 1109 4431 3

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Temeljem čl. 19 stavak 1. Zakona o računovodstvu, poduzetnik i pravne i fizičke osobe iz članka 4. stavka 3. Zakona dužni su sastavljati godišnje financijske izvještaje u obliku, sadržaju i na način propisan Zakonom i na temelju njega donesenim propisima.

Mali i mikro poduzetnici, prema čl. 19 stavak 3 Zakona o računovodstvu, dužni su sastavljati bilancu, račun dobiti i gubitka i bilješke uz financijske izvještaje.

1. Opće informacije o Društvu

Društvo Dilj gora d.o.o. u 100% vlasništvu Općine Podcrkavlje (dalje u tekstu: Društvo), sa sjedištem Trg 108. Brigade ZNG 11, Podcrkavlje registrirano je u sudskom registru Trgovačkog suda u Osijeku. Društvo je osnovano 2018. godine u Slavanskom Brodu, Hrvatska.

Najznačajnija djelatnost koje Društvo obavlja su

- komunalne djelatnosti

Na dan 31. prosinca 2021. godine Društvo je imalo 5 zaposlenika.

Uprava

Skupštinu društva čini jedan član – načelnik Općine Podcrkavlje.

Na dan 31. prosinca 2021. Nadzorni odbor imao je tri člana:

- Damir Miletić, predsjednik NO
- Natali Matošević, član NO
- Vlado Krpota, član NO

Društvo zastupa 1 (jedan) član Uprave.

Vlasnička struktura

Na dan 31. prosinca 2021. godine, temeljni kapital Društva iznosi 20.000 HRK. Vlasnička struktura Društva je kako slijedi:

	31. prosinac 2021.	
	Ukupna vrijednost	Udio
	HRK	%
	20.000,00	100,00 %
UKUPNO	20.000,00	100,00 %

2. Sažetak značajnijih računovodstvenih politika

Osnova pripreme financijskih izvještaja

Računovodstvene politike Društva su u skladu s hrvatskim računovodstvenim propisima koji se temelje na Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja („HSFI“).

Financijski izvještaji Društva su iskazani u kunama (HRK) i sve vrijednosti u bilanci i računu dobiti i gubitka su zaokružene na cijeli broj.

3. Pregled osnovnih financijskih pokazatelja iz Financijskih izvještaja za 2021. godinu:

BILANCA (BIL)

Bilješka 1.

Ukupna **aktiva** na dan 31.prosinca 2021. godine (AOP 065) iznosi 180.508 kn i manja je za 19,48% u odnosu na prošlu godinu.

Bilješka 2.

Vrijednost **dugotrajne imovine** (AOP 002) iznosi 100.154 kn. Koja se najvećim dijelom odnosi na materijalnu imovinu (AOP 010) odnosno postrojenja i oprema, alate, pogonski inventar i transportna sredstva i manja je za 37,80% u odnosu na prošlu godinu.

Bilješka 3.

Kratkotrajna imovina (AOP 037) iznosi 80.354 kn veća je za 27,37% u odnosu na prošlu godinu. Odnosi se na novac na žiro-računu, potraživanja o kupaca, potraživanja od države i drugih institucija.

Bilješka 4.

Ukupna **pasiva** na dan 31. prosinca 2021. godine (AOP 125) iznosi 180.508 kn. manja je za 19,48% u odnosu na prošlu godinu.

Bilješka 5.

Temeljni kapital društva (AOP 068) je 20.000 kn i jednak je kao i prethodne godine.

Bilješka 6.

U 2021. godini poduzeće je ostvarilo **dobitak** u iznosu od 1.743 kune (AOP 086).

Bilješka 7.

Kratkoročne obveze (AOP 109) na dan 31. prosinca 2021. godine iznose 58.069 kn odnosno obveze prema dobavljačima, zaposlenicima za poreze, doprinose i slična davanja i veća su za 20,30% u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 8.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja (AOP 124) iznosi 94.987 kn i manja je za 37,04% u odnosu na prethodnu godinu. Prihod budućeg razdoblja odnosi se na sredstva koje je poduzeće dobilo kroz kapitalnu pomoć Općine Podcrkavlje te je priznalo prihode u visini amortizacije.

RAČUN DOBITI I GUBITKA (RDG)

Bilješka 9.

Ukupni **prihodi** poslovanja (AOP 127) ostvareni su u iznosu 706.139 kn. Odnose se na prihode od komunalnih usluga: održavanje javnih površina naselja, održavanje nerazvrstanih cesta, poljskih putova, kanala i kućanstava, redovnih kamata i prihodi od dotacija i pomoći i veći su za 21,40% u odnosu na prošlu godinu.

Bilješka 10.

Rashodi poslovanja (AOP 133) ostvareni su u iznosu 694.710 kn i veći su za 20,57% u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi poslovanja sastoje se od rashoda za zaposlene (AOP 139) u iznosu 346.848 kn odnosno troškovi neto

plaće, poreza i prireza, doprinosa iz i na plaću, materijalnih rashoda (AOP 135) u iznosu 229.138 kn odnosno troškovi sirovina i materijala za proizvodnju dobara i usluga, sredstva za čišćenje i održavanje, potrošni rezervni dijelovi i materijal za održavanje, gorivo itd., amortizacija (AOP 143) u iznosu od 88.963 i ostali troškovi (AOP 144) u iznosu od 29.761 kn odnosno premije osiguranja, platni promet, članarine turističkoj zajednici, obrazovanje zaposlenika.

Financijski rashodi (AOP 167) ostvareni su u iznosu od 9.686 kn

DODATNI PODACI

Bilješka 11.

AOP 233 U dodatnim podacima odnosi se na potraživanja od kupaca usluga u iznosu od 6.200 kuna.

AOP 239 U dodatnim podacima odnosi se na obveze prema dobavljačima (za račune koji su zaduženi s 31.12.2021., a dospjeli u 01. mjesecu 2022.) te na obveze prema dobavljačima za obročnu otplatu u iznosu od 12.423 kuna.

AOP 251 i AOP 252 odnosi se na prihode od pružanja usluga u iznosu od 618.917 kuna.

AOP 262 odnosi se na troškove energije (traktor, radne strojeve) u iznosu od 70.731 kuna.

AOP 257 odnosi se na troškove usluga investicijskog održavanja traktorske prikolice.

AOP 272 – AOP 273 U dodatnim podacima AOP 272 odnosi se na izdatke pri registriranju vozila u iznosu i osiguranja osoba u iznosu od 8.952, AOP 273 premije osiguranja prometnih sredstava 6.128 kn.

AOP 277 prigodne nagrade (božićnice) u 2021. godini iznose 17.270 kn.

AOP 290 – AOP 291 – bruto investicije u dugotrajnu materijalnu imovinu ukupno iznose 28.000 kn i odnose se na bruto investicije u strojeve i opreme AOP 290 u iznosu 28.000 kn.

Direktor

Josip Lovaković

DILJ GORA d.o.o.
za komunalne djelatnosti
Trg 108. brigade ZNG 11
35201 PODCRKAVLJE
OIB: 86620150004

U Podcrkavlju, 11.03.2022.g