

Naziv pravne osobe
LOPARKO d.o.o.

Broj registarskog uložka registarskog suda - MBS
040330389

Adresa sjedišta

OIB

17565255620

Lopar, Lopar 381/a

Oznaka djelatnosti prema NKD-u
3700

BILANCA
na dan **31.12.2020.**

Svote u kunama bez lipa

Oznaka pozicije	NAZIV POZICIJE	IZNOS	
		Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
AKTIVA			
A.	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B.	DUGOTRAJNA IMOVINA	3.263.603	3.154.690
B.I.	NEMATERIJALNA IMOVINA (1 do 6)	90.065	57.314
1	Izdaci za razvoj		
2	Koncesije, patenti , licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	90.065	57.314
3	Goodwill		
4	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		
5	Nematerijalna imovina u pripremi		
6	Ostala nematerijalna imovina		
B.II.	MATERIJALNA IMOVINA	3.173.538	3.097.376
1	Zemljišta		
2	Građevinski objekti	2.498.784	2.364.618
3	Postrojenja i oprema	341.298	189.231
4	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	294.114	365.863
5	Biološka imovina		
6	Predujmovi za materijalnu imovinu		
7	Materijalna imovina u pripremi	39.341	177.664
8	Ostala materijalna imovina		
9	Ulaganje u nekretnine		
B.III.	DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0
1	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2	Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		
3	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		
4	Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom		
5	Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom		
6	Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom		
7	Ulaganja u vrijednosne papire		
8	Dani zajmovi, depoziti i slično		
9	Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		
10	Ostala dugotrajna financijska imovina		

Oznaka pozicije	NAZIV POZICIJE	IZNOS	
		Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
B.IV.	POTRAŽIVANJA	0	0
1	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3	Potraživanja od kupaca		
4	Ostala potraživanja		
B.V.	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		
C.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	3.481.206	3.356.522
C.I.	ZALIHE	0	0
1	Sirovine i materijal		
2	Proizvodnja u tijeku		
3	Gotovi proizvodi		
4	Trgovačka roba		
5	Predujmovi za zalihe		
6	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		
7	Biološka imovina		
C.II.	POTRAŽIVANJA	1.304.361	1.399.187
1	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3	Potraživanja od kupaca	250.815	254.429
4	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		
5	Potraživanja od države i drugih institucija	222.328	283.930
6	Ostala potraživanja	831.218	860.828
C.III.	KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0
1	Ulaganja u udjele(dionice) poduzetnika unutar grupe		
2	Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		
3	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		
4	Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom		
5	Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom		
6	Dani zajmovi, depoziti i slično sudjelujućim interesom		
7	Ulaganja u vrijednosne papire		
8	Dani zajmovi, depoziti i slično		
9	Ostala financijska imovina		
C.IV.	NOVAC U BANC I BLAGAJNI	2.176.845	1.957.335
D.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNANI PRIHODI		
E.	UKUPNA AKTIVA	6.744.809	6.511.213
F.	IZVANBILANČNI ZAPISI		

Oznaka pozicije	NAZIV POZICIJE	IZNOS	
		Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
PASIVA			
A.	KAPITAL I PRIČUVE	2.215.086	2.055.592
A.I.	TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	434.400	434.400
A.II.	KAPITALNE PRIČUVE	1.126.257	1.126.257
A.III.	REZERVE IZ DOBITI		
1	Zakonske pričuve		
2	Rezerve za vlastite dionice		
3	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		
4	Statutarne rezerve		
5	Ostale rezerve		
A.IV.	REVALORIZACIJSKE REZERVE		
A.V.	REZERVE FER VRIJEDNOSTI	0	0
1	Fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju		
2	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova		
3	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu		
A.VI.	ZADRŽANI DOBITAK ILI PRENESENI GUBITAK	648.641	654.429
1	Zadržana dobit	648.641	654.429
2	Preneseni gubitak		
A.VII.	DOBITAK ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	5.788	-159.494
1	Dobitak poslovne godine	5.788	
2	Gubitak poslovne godine		159.494
A.VIII.	MANJINSKI INTERES		
B.	REZERVIRANJA	0	0
1	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
2	Rezerviranja za porezne obveze		
3	Rezerviranja za započete sudske sporove		
4	Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
5	Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		
6	Druga rezerviranja		
c.	DUGOROČNE OBVEZE (1 do 8)	0	0
1	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		
2	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
3	Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		
4	Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanim sudjelujućim interesom		
5	Obveze za zajmove, depozite i slično		
6	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
7	Obveze za predujmove		
8	Obveze prema dobavljačima		
9	Obveze po vrijednosnim papirima		
10	Ostale dugoročne obveze		
11	Odgođena porezna obveza		

Oznaka pozicije	NAZIV POZICIJE	IZNOS	
		Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
D.	KRA TKOROČNE OBVEZE	314.513	91.301
1	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		
2	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
3	Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		
4	Obveza za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom		
5	Obveze za zajmove, depozite i slično		
6	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	18.119	
7	Obveze za predujmove		
8	Obveza prema dobavljačima	266.763	65.365
9	Obveze po vrijednosnim papirima		
10	Obveze prema zaposlenicima	18.879	16.469
11	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	9.952	8.624
12	Obveze s osnove udjela u rezultatu		
13	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		
14	Ostale kratkoročne obveze	800	842
E.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	4.215.211	4.364.320
F.	UKUPNO - PASIVA	6.744.809	6.511.213
G.	IZVANBILANČNI ZAPISI		

0,00

U Loparu, ožujak 2021. godine

 (Zakonski predstavnik poduzetnika)

Naziv pravne osobe
LOPARKO d.o.o.

Broj registarskog uložka registarskog suda - MBS
040330389

Adresa sjedišta

OIB
17565255620

Lopar, Lopar 381/a

Oznaka djelatnosti prema NKD-u
3700

RAČUN DOBITKA I GUBITKA

za razdoblje od 01.01. do 31. 12. 2020.

Redni broj	POZICIJA	SVOTA (u kunama, bez lipa)	
		Prethodne godine	Tekuće godine
1	2	3	4
I	POSLOVNI PRIHODI (1+2+3)	1.630.795	1.471.826
1	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		
2	Prihodi od prodaje	1.393.385	1.135.952
3	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, roba i usluga		
4	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		
5	Ostali poslovni prihodi	237.411	335.874
II	B. POSLOVNI RASHODI (1+3 do 9 ili 3 do 9-2)	1.630.285	1.634.170
1	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		
	Materijalni troškovi (a+b+c)	764.519	791.970
2	a) Troškovi sirovina i materijala	307.808	259.718
	b) Troškovi prodane robe		
	c) Ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	456.711	532.252
	Troškovi osoblja (a+b+c)	367.945	310.487
3	a) Neto plaće i nadnice	242.515	206.214
	b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaće	93.339	77.702
	c) Troškovi doprinosa na plaće	32.091	26.571
4	Amortizacija	357.937	454.260
5	Ostali troškovi	87.849	68.661
	Vrijednosno usklađivanje (a+b)	0	0
6	a) dugotrajne imovine osim financijske imovine		
	b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine		
	Rezerviranja	23.413	0
7	a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
	b) Rezerviranja za porezne obveze		
	c) Rezerviranja za započete sudske sporove		
	d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatst.		
	e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		
	f) Druga rezerviranja	23.413	
8	Ostali poslovni rashodi	28.622	8.792

Redni broj	POZICIJA	IZNOS	
		Prethodne godine	Tekuće godine
1	2	3	4
III	FINANCIJSKI PRIHODI	7.818	3.576
1	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom		
3	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe		
4	Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
5	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
6	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova		
7	Ostali prihodi s osnove kamata	7.807	3.557
8	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	11	18
9	Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine		
10	Ostali financijski prihodi		
IV	FINANCIJSKI RASHODI	2.100	726
1	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
2	Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
3	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	1.698	312
4	Tečajne razlike i drugi rashodi	401	414
5	Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		
6	Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		
7	Ostali financijski rashodi	0	
V	UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		
VI	UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
VII	UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		
VIII	UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
IX	UKUPNI PRIHODI (I+III+V+VII)	1.638.614	1.475.401
X	UKUPNO RASHODI (II+IV+VI+VIII)	1.632.385	1.634.895
XI	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	6.229	-159.494
1.	Dobitak prije oporezivanja	6.229	
2.	Gubitak prije oporezivanja		159.494
XII	POREZ NA DOBIT	441	
XIII	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	5.788	0
1.	Dobitak razdoblja	5.788	
2.	Gubitak razdoblja		159.494

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFla samo ako ima prekinuto poslovanje)

XIV	DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA		
1	Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja		
2	Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja		
XV	POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA		
1	Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje		
2	Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje		

UKUPNO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFla samo ako ima prekinuto poslovanje)

XVI	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		
1	Dobit prije oporezivanja		
2	Gubitak prije oporezivanja		
XVII	POREZ NA DOBIT		
XVIII	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		
1	Dobitak razdoblja		
2	Gubitak razdoblja		

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja godišnje konsolidirane financijske izvještaje)

XIV.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		
1.	Pripisano imateljima kapitala matice		
2.	Pripisano manjinskom interesu		

U Loparu, ožujak 2021. godine

 (Zakonski predstavnik poduzetnika)

Bilješke uz financijske izvještaje
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020. godine

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Ukupni prihodi

Tablica 1. Struktura ukupnih prihoda

Pozicija	31.12.19	%	31.12.20	%	Indeks
Poslovni prihodi	1.630.796	99,52	1.471.826	99,76	90,25
Financijski prihodi	7.818	0,48	3.576	0,24	45,74
Ukupni prihodi	1.638.614	100,0	1.475.401	100,0	90,04

Društvo ostvaruje prihode od temeljne djelatnosti – odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda.

Poslovni prihodi

Tablica 2. Struktura poslovnih prihoda

Pozicija	31.12.19	%	31.12.20	%	Indeks
Prihodi od prodaje	1.393.385	85,44	1.135.952	77,18	81,52
Ostali poslovni prihodi	237.411	14,56	335.874	22,82	141,47
Ukupni poslovni prihodi	1.630.796	100,0	1.471.826	100,0	90,25

Prihodi od prodaje čine 77,18 % poslovnih prihoda. Ostali poslovni prihodi čine 22,82 % ukupnih prihoda, i odnose se na prihod od rezervacija za neiskorišteni godišnji odmor iz 2019. godine, naknadno naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja, prihod od odšteta, prihode od ulaganja u

komunalnu infrastrukturu financiranu iz posebnih izvora (2,00 kn), prihode od sufinanciranja Hrvatskih voda za rekonstrukciju crpne stanice CS4 (80% vrijednosti investicije) i sufinanciranja Hrvatskih voda za izgradnju sanitarne odvodnje od Restorana Laguna prema Perićima (80% vrijednosti investicije).

Na kontu prihodi od korištenja sredstava za posebne namjene u 2020. godini proknjižena je naknada za održavanje računa, amortizacija po sredstvima od vlastitog računa za radove na kanalizaciji Laskovo i kanalizaciji Zad brig, 20% vrijednosti ulaganja u rekonstrukciju CS4, amortizacija vozila Iveco Daily Furgon, amortizacija uređaja za čišćenje kanalizacijskih cijevi, 20% vrijednosti ulaganja u izgradnju odvodnje od Restorana Laguna prema Perićima, amortizacija PLC i NUS sustava te amortizacija vozila Berlingo furgon.

Ukupni rashodi

Tablica 3. Struktura ukupnih rashoda

Pozicija	31.12.19	%	31.12.20	%	Indeks
Poslovni rashodi	1.630.285	99,87	1.634.170	99,96	100,24
Financijski rashodi	2.100	0,13	726	0,04	34,57
Ukupni rashodi	1.632.385	100,0	1.634.895	100,0	100,15

Poslovni rashodi u strukturi ukupnih rashoda čine gotovo 100% od ukupnih rashoda.

Tablica 4. Struktura poslovnih rashoda

Pozicija	31.12.19	%	31.12.20	%	Indeks
Materijalni troškovi	764.519	46,89	791.970	48,46	103,59
Troškovi osoblja	367.945	22,57	310.487	19,00	84,38
Amortizacija	357.937	21,96	454.260	27,80	126,91
Ostali troškovi	87.849	5,39	68.661	4,20	78,16
Vrijednosno usklađivanje	0	0,00	0	0,00	0,00
Ostali poslovni rashodi	28.622	1,76	8.792	0,54	30,72
Rezerviranja	23.413	1,44	0	0,00	0,00
Ukupni poslovni rashodi	1.630.285	100,0	1.634.170	100,0	100,24

Društvo u svom poslovanju ostvaruje pretežito materijalne troškove 48,46 % te troškove amortizacije 27,80 %.

U Društvu je na 31.12.2020. zaposleno 5 radnika koji su zaposleni na pola radnog vremena.

U 2015. godini vrijednosno su usklađena nenaplaćena potraživanja s valutom dužom od 60 dana prije završetka poslovne godine. U 2020. godini naplaćeno je 955,88 kn vrijednosno usklađenih potraživanja.

Financijski rashodi

Tablica 5. Struktura financijskih rashoda

Pozicija	31.12.19	%	31.12.20	%	Indeks
Rashodi s osnove kamata	1.698	80,86	312	42,98	18,37
Tečajne razlike i drugi rashodi	402	19,14	414	57,02	102,99
Ukupni financijski rashodi	2.100	100,0	726	100,0	34,57

Financijske rashode čine rashodi po osnovi kamata na leasing vozila koje je u 2020. godini isplaćeno, zateznih kamata i tečajnih razlika.

Poslovni rezultat prije oporezivanja

Društvo je u obračunskom razdoblju na koje se odnose financijski izvještaji iskazalo sljedeći rezultat prije oporezivanja:

Tablica 6. Utvrđivanje rezultata

Pozicija	31.12.19	31.12.20	Indeks
Ukupni prihodi	1.638.614	1.475.401	90,04
Ukupni rashodi	1.632.385	1.634.895	100,15
Dobit/gubitak prije oporezivanja	6.229	-159.494	-2.560,51

Gubitak poslovanja u iznosu od 159.494 kn nastao je kao rezultat smanjenja prihoda od poslovnih aktivnosti nastalih uslijed pandemije covid 19 zbog koje je izostao prihod od poslovanja u ljetnoj sezoni.

Poslovni rezultat nakon oporezivanja

U tablici 7. prikazan je obračun dobiti/gubitka razdoblja po PD obrascu sukladno Zakonu o porezu na dobit.

Tablica 7. Neto dobit/gubitak razdoblja, porez na dobit

Opis	Iznos
Gubitak prije oporezivanja	-159.494
Povećanje dobiti	2.901
Smanjenje dobiti	4.730
Porezna osnovica	-161.323
Porez na dobit	0

Razlikom prihoda i rashoda evidentiran je gubitak u iznosu od 159.494 kuna. Povećanje dobiti u iznosu od 2.901 kuna odnosi se na 50% troška reprezentacije i nepriznato vrijednosno usklađenje, odnosno smanjenje za 4.730 kuna, što se odnosi na prihod od naknadno naplaćenih potraživanja i državnih potpora za obrazovanje i izobrazbu. Prema spomenutom obračunu Društvo u 2020. godini nije obveznik plaćanja poreza na dobit.

Gubitak u iznosu =159.494 kn pokriva se iz zadržane dobiti.

Uplaćeni predujmovi od prijašnjih razdoblja iznose =47.172 kn što je iznos potraživanja više plaćenog poreza na dobit.

BILANCA

Dugotrajna nematerijalna imovina

Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine obračunava se sukladno korisnom vijeku uporabe, linearnom metodom, primjenom stopa sukladno računovodstvenim politikama.

Tablica 8. Dugotrajna nematerijalna imovina

Opis	31.12.19	%	31.12.20	%	Indeks
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, software i ostala prava	90.065	100	57.314	100	63,64
Nematerijalna imovina u pripremi	0	0	0	0	0
Ostala nematerijalna imovina	0	0	0	0	0
Ukupna nematerijalna imovina	90.065	100	57.314	100	63,64

Dugotrajna materijalna imovina

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se sukladno korisnom vijeku uporabe, linearnom metodom, primjenom stopa sukladno računovodstvenim politikama.

Tablica 9. Dugotrajna materijalna imovina

Opis	31.12.19	%	31.12.20	%	Indeks
Građevinski objekti	2.498.784	78,74	2.364.618	76,34	94,63
Postrojenja i oprema	341.299	10,75	189.231	6,11	55,44
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	294.114	9,27	365.863	11,81	124,39
Materijalna imovina u pripremi	39.341	1,24	177.664	5,74	451,60
Ukupna materijalna imovina	3.173.538	100,0	3.097.376	100,0	97,60

U 2020. godini uvećava se materijalna imovina u pripremi za vrijednost ulaganja u sustav odvodnje. Zad vrh čija se uporaba očekuje u 2021. godini.

U 2020. godini kupljeno je novo vozilo Citroen Berlingo i ugrađen je NUS sustav u crpnu stanicu CS3.

Kratkotrajna potraživanja

Tablica 10. Struktura kratkotrajnih potraživanja

Pozicija	31.12.19	%	31.12.20	%	Indeks
Potraživanja od kupaca	250.815	19,23	254.429	18,18	101,44
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Potraživanje od države i drugih institucija	222.328	17,04	283.930	20,29	127,71
Ostala potraživanja	831.218	63,73	860.828	61,52	103,56
Ukupna kratkotrajna potraživanja	1.304.361	100,0	1.399.187	100,0	107,27

Potraživanja od kupaca usklađena su na dan 31.12.2020. i ovjerena izvodima otvorenih stavaka.

Ostala potraživanja prikazuje potraživanja od Lopar Vrutka d.o.o. nastala slijedom podjele 01.07.2014., potraživanja od osiguravajućeg društva za nastalu štetu te potraživanja za uplaćene troškove javnog bilježnika i akontacije za troškove FINE za pokrenute postupke ovrhe.

Većinski dio čine sredstva od naknade za razvoj (647.303,26 kn), a ostalo ona iz redovnog poslovanja (171.730,42 kn).

Potraživanja od države i drugih institucija odnose se na uplaćenu akontaciju poreza na dobit, potraživanja za razliku više plaćenog poreza na dodanu vrijednost te potraživanja za nadoknade bolovanja od HZZO-a

Novac na računu i u blagajni

Na dan sastavljanja financijskih izvještaja novac koje Društvo ima na poslovnim računima kod poslovne banke i u blagajni društva iznosi 1.957.335 kn.

Društvo ima otvorena dva poslovna računa u OTP banci (jedan za redovno poslovanje, a drugi račun za posebnu namjenu - sustav odvodnje i pročišćavanja).

Na kunskom računu za redovno poslovanje Društvo raspolaže s 402.952 kn, a na posebnom računu s 1.540.790 kn. Na deviznom računu Društvo raspolaže s 1.123 €, a u blagajni ima 5.127 kn.

Kapital i rezerve

Ukupni kapital i rezerve društva na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosi 2.055.592 kn.

Spomenuti iznos odnosi se između ostalog na temeljni kapital u iznosu od 434.400 kn koji je upisan Planom podjele, prema Rješenju TS u Rijeci na dan 01.07.2014. i po upisu reinvestirane dobiti ostvarene u 2014. godini.

Kapitalne rezerve

Kapitalne rezerve iznose 1.126.257 kn koliko iznosi vrijednost prijenosa vlasništva nad vodnim građevinama.

Temeljni upisani kapital

Na dan sastavljanja financijskih izvještaja temeljni kapital Društva iznosio je 434.400 kn.

Zadržana dobit

Društvo ima 654.429 kn zadržane dobiti.

Gubitak poslovne godine

Gubitak poslovne godine na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosi 159.494 kn.

Dugoročne obveze

Tablica 11. Struktura i kretanje dugoročnih obveza

Pozicija	31.12.19	%	31.12.20	%
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	100	0	100
Ukupne dugoročne obveze	0	100	0	100

U 2015. godini provedena je zaduženja za financijski leasing novonabavljenog električnog vozila. Leasing za navedeno vozilo istekao je u srpnju 2020. godine stoga je ostatak obveze leasinga knjižen na kratkoročne obveze prema bankama.

Kratkoročne obveze

Tablica 12. Struktura kratkoročnih obveza

Pozicija	31.12.19	%	31.12.20	%	Indeks
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	18.118	5,76	0	0	0
Obaveze prema dobavljačima	266.763	84,82	65.365	71,59	24,50
Obaveze prema zaposlenicima	18.879	6,0	16.469	18,04	87,23
Obaveze za poreze, doprinose i sl. davanja	9.952	3,16	8.624	9,45	86,66
Ostale kratkoročne obveze	800	0,25	842	0,92	105,25
Ukupne kratkoročne obveze	314.512	100,0	91.301	100,0	29,03

Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Obaveza za leasing isplaćena je u 2020. godini.

Obveze prema dobavljačima

Kratkoročne obveze prema dobavljačima čine 71,59 % ukupnih kratkoročnih obveza Društva, a odnose se na obveze prema dobavljačima za nabavku materijala, roba i usluga. Veći dio obveza je iz prosinca 2019. godine stoga su računi podmireni u siječnju 2020. godine.

Obveze prema zaposlenima

Kratkoročne obveze prema zaposlenima odnose se na neisplaćenu plaću za prosinac 2020. godine.

Obveze za poreze i doprinose

Obveze za poreze i doprinose čine 9,45 % ukupnih kratkoročnih obveza Društva, a odnose se na neplaćene doprinose i poreze koji se odnose na neisplaćene plaće radnika i naknade nadzornom odboru, obveze poreza na dobit za 2019. godinu koje su unutar valute plaćanja.

Ostale kratkoročne obveze

Ostale kratkoročne obveze sadrže iznos naknade nadzornom odboru za prosinac 2020. godine koja se isplaćuje u siječnju 2021. godine.

Odgođeni prihodi budućeg razdoblja

Tablica 13. Struktura odgođenih prihoda

Pozicija	31.12.19	31.12.20
Sredstva posebne namjene	3.426.739	3.576.548
Sufinanciranje rekonstrukcije CS4 od strane Hrvatskih voda	526.059	421.843
Sufinanciranje odvodnje od CS3 prema Restoranu Laguna i Perićima od strane Hrvatskih voda	239.000	256.844
Sufinanciranje odvodnje Zad Vrh	0	109.085
Rezerviranje za neiskorištene godišnje odmore	23.413	0
Ukupno odgođeni prihodi budućeg razdoblja	4.215.211	4.364.320

Na 31.12.2020. godini evidentirano je povećanje odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja i iznosi 4.364.320,00 kn. Od ukupnog iznosa 3.576.548 kuna se odnosi na naknadu za razvoj. Sredstva prikupljena od naknade za razvoj koristit će se namjenski sukladno odobrenom planu utroška sredstava.

Dio razlike od 421.843 kuna odnosi se na odgođene prihode sufinanciranih troškova ulaganja u CS4 od strane Hrvatskih voda. Iznos od 256.844 kn odnosi se na prihode sufinanciranih troškova ulaganja u izgradnju sanitarne odvodnje od CS3 prema restoranu Laguna i Perićima od strane Hrvatskih voda, a 109.085 kn prihodi od sufinanciranja izgradnje odvodnje na području Zad vrh.

PRIHVANJE I OBJAVA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA OD STRANE UPRAVE DRUŠTVA

Objava financijskih izvještaja

Uprava društva je, svojom odlukom i ovjerom financijskih izvještaja, prihvatila financijske izvještaje za 2020. godinu i odobrila objavu.

Izvještaj izradila

Jasna Lazarić, dipl.oec.

Direktor:

Zdenko Jakuc, dipl.ing.