



KOMUNALAC SISAK d.o.o.
Capraška ulica 8, 44000 Sisak

**MATERIJALI ZA SKUPŠTINU
TD KOMUNALAC SISAK D.O.O.**

23. kolovoza 2021.

Sisak, kolovoz 2021. g.



KOMUNALAC SISAK d.o.o.
Capraška ulica 8, 44000 Sisak

- Izvješće Uprave Društva o poslovanju u 2020. godini i stanju Društva
- Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad vođenjem poslovanja Društva u 2020. godini
- Godišnje financijsko izvješće za 2020. godinu (temeljni financijski izvještaji)
- Izviješće o obavljenoj reviziji temeljnih financijskih izvještaja za 2020. godinu
- Ponuda za uslugu revizije temeljnih financijskih izvještaja za 2021. godinu
- Odluke Nadzornog odbora (sa 50. sjednice Nadzornog odbora)



KOMUNALAC SISAK d.o.o.
Capraška ulica 8, 44000 Sisak

Izvješće Uprave Društva o poslovanju u 2020. godini i stanju Društva



KOMUNALAC SISAK d.o.o.
44 000 Sisak, Capraška ulica 8

IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU ZA 2020. GODINU

Sisak, lipanj 2021.g.



SADRŽAJ

1. UVOD	3
2. ORGANIZACIJA DRUŠTVA	4
2.1. Opći podaci	4
2.2. Upravljanje društvom	4
2.3. Unutrašnja organizacija Društva	5
3. OSNOVNA DJELATNOST	6
4. POSLOVANJE DRUŠTVA U 2020. GODINI	7
4.1. Financijska analiza poslovanja	7
4.2. Dugotrajna imovina	10
4.3. Investicije	11
4.4. Plan investicija za 2021	12
4.5. Ljudski resursi	13



1. UVOD

Trgovačko društvo Komunalac Sisak d.o.o. je javno Društvo čiji je osnivač i vlasnik Grad Sisak. Društvo je usklađeno s odredbama Zakona o trgovačkim društvima i upisano u registar trgovačkih društava na Trgovačkom sudu u Zagrebu pod brojem 080082415.

Financijska izvješća za 2020. godinu, njihov sadržaj, opseg i način sastavljanja utvrđeni su Zakonom o računovodstvu, Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja, te drugim hrvatskim propisima koji uređuju gospodarski sustav poduzetnika.

Sukladno čl. 5. Zakona o računovodstvu (NN 116/18), Društvo je razvrstano u male poduzetnike, jer ne prelazi dva od tri sljedeća kriterija:

- ukupna aktiva 30 000 000,00 kuna,
- ukupan prihod 60 000 000,00 kuna,
- prosječan broj radnika tijekom poslovne godine 50.



2. ORGANIZACIJA DRUŠTVA

2.1. OPĆI PODACI

Društvo je organizirano prema Izjavi o usklađenju općih akata Društva sa Zakonom o trgovačkim društvima.

Izjavom su uređeni podaci o osnivanju Društva, tvrtka i sjedište Društva, predmet poslovanja - djelatnost društva, temeljni kapital i ulog Društva, organi Društva, međusobna prava i obveze osnivača i društva, trajanje i prestanak Društva.

<i>Naziv tvrtke:</i>	Komunalac Sisak d.o.o.
<i>Sjedište društva:</i>	Sisak, Capraška ulica br. 8
<i>Registarski sud:</i>	Trgovački sud u Zagrebu
<i>Matični broj subjekta (MBS):</i>	03340848
<i>Upisani temeljni kapital:</i>	4.111.100 kn
<i>OIB:</i>	28236957305
<i>Djelatnost prema NKD-u 2007.:</i>	8130
<i>Žiro račun:</i>	HR4124070001188004875 kod OTP banke

2.2. UPRAVLJANJE DRUŠTVOM

Društvom upravljaju:

- Skupština
- Nadzorni odbor
- Uprava

Skupština društva

Temeljem čl. 48. stavak 1. točka 6. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi i članka 22. Statuta Grada Siska, gradonačelnica Grada Siska dana 12. srpnja 2017.godine donijela je Odluku o imenovanju predstavnika Grada Siska u Skupštini trgovačkog društva Komunalac Sisak d.o.o. čijim je predstavnikom imenovana Kristina Ikić Baniček.



Nadzorni odbor

Nadzorni odbor broji 5 članova od kojih četiri imenuje Skupština, a jedan je predstavnik radnika. U periodu 01.01.2020.-31.12.2020. g. Nadzorni odbor zasjedao je u sljedećem sastavu:

Stanislav Radičanin, predsjednik Nadzornog odbora do 31.03.2020. godine
Lucija Hinić, predsjednica Nadzornog odbora od 01.04.2020. godine
Edita Kekić, zamjenica predsjednice Nadzornog odbora od 01.04.2020. godine
Danijel Šatni, član Nadzornog odbora
Gordana Grbac, članica Nadzornog odbora od 02.03.2020. godine
Josipa Vugić, članica Nadzornog odbora-predstavnica radnika do 15.04.2021. godine

Rješenjem Visokog trgovačkog suda od 03.05.2021. za predstavnika radnika u Nadzorni odbor izabran je Miroslav Brlić.

Uprava

Upravu Društva čini direktor.

U razdoblju izvješćivanja, funkciju direktora Društva obavljao je gospodin Goran Groš, mag.oec.

2.3. UNUTRAŠNJA ORGANIZACIJA DRUŠTVA

Za izvještajni period, unutrašnja organizacija Društva utvrđena je Pravilnikom o organizaciji rada i sistematizacijom radnih mjesta od 25. travnja 2019. godine koji je prihvaćen Odlukom Nadzornog odbora dana 03.05.2019. godine.



3. OSNOVNA DJELATNOST

Trgovačko Društvo Komunalac Sisak d.o.o. temeljem Ugovora br.46-04/20 o povjeravanju komunalnih poslova iz Programa održavanja komunalne infrastrukture u 2020. godini od 31.prosinca 2019. godine obavlja slijedeće djelatnosti:

- Uređenje i održavanje javnih zelenih površina,
- Održavanje čistoće javnih površina,
- Održavanje javne rasvjete,
- Održavanje javnih prometnih površina
- Održavanje javnih građevina i urbane opreme

Osnovni ugovor u iznosu 10.400.000,00 kuna (13.000.000,00 s PDV-om) dopunjen je I. Dodatkom osnovnom Ugovoru od 02.rujna 2020.godine pri čemu su se korigirali obujam poslova i ukupna vrijednost ugovora koja je iznosila 9.200.000,00 kuna (11.500.000,00 s PDV-om), te II. Dodatkom osnovnom Ugovoru od 30. studenog 2020. godine kojim ukupna vrijednost radova iznosi 9.600.000,00 kuna (12.000.000,00 s PDV-om).

Temeljem Ugovora br.06-04/12 o privremenom povjeravanju poslova nadzora, čuvanja vozila i naplate parkiranja na parkiralištima na području Grada Siska od 05. travnja 2012.g., te pripadajućim mu dodatcima, Društvo također obavlja i djelatnost naplate parkiranja.

Uz navedene djelatnosti iz Programa održavanja komunalnih djelatnosti, Društvo je na Trgovačkom sudu registrirano za obavljanje i drugih poslova iz područja komunalnih djelatnosti.



4. POSLOVANJE DRUŠTVA U 2020. GODINI

Društvo je u 2020. godini obavljalo komunalne poslove za koje je registrirano pri Trgovačkom sudu.

Financijski izvještaji za 2020. godinu sastavljeni su u skladu s propisima Republike Hrvatske, te računovodstvenim politikama poduzetnika. Računovodstvene politike Društva usklađene su s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI) koje poduzetnik ima obvezu primjenjivati temeljem Zakona o računovodstvu. Društvo je pozicije u financijskim izvještajima iskazalo u skladu sa zahtjevima iz Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja. Podaci u financijskim izvještajima prezentirani su u hrvatskim kunama (HRK), kao izvještajnoj valuti u Republici Hrvatskoj i ujedno funkcionalnoj valuti Društva.

4.1. FINANCIJSKA ANALIZA POSLOVANJA

U 2020.godini Društvo je u potpunosti realiziralo ugovorene poslove temeljem Programa održavanja komunalne infrastrukture. Riječ je o realiziranim poslovima temeljem Ugovora o povjeravanju obavljanja komunalnih poslova iz Programa održavanja komunalne infrastrukture u 2020. godini od 31.prosinca 2019.godine temeljem kojih je Društvo dodijeljen ukupan iznos 10.400.000,00 kuna (13.000.000,00 kuna sa PDV-om), I. Dodatka ugovoru od 02. rujna 2020.godine ukupnog iznosa 9.200.000,00 kuna (11.500.000,00 kuna sa PDV-om), te II. Dodatkom Ugovora od 30. studenog ukupnog iznosa 9.600.000,00 kuna (12.000.000,00 sa PDV-om).

Tablica 1. – Prihodi

Red.br.	Opis	2019.godina	2020.godina	u kn Index
1.	Prihodi od prodaje u zemlji	14.508.443	12.509.951	86.23
2.	Ostali poslovni prihodi	126.077	211.456	167.72
3.	Financijski prihodi	66.842	45.841	68.58
4.	Izvanredni prihodi	-	-	-
UKUPNO:		14.701.362	12.767.248	86.84

- U 2020. godini ostvareni su ukupni prihodi u visini od 12.767.248 kuna što je 13,16% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine.
- Prihodi od prodaje usluga u zemlji iznose 12.509.951 kuna i manji su za 13,77% od prošlogodišnjih, a ostvareni su iz redovite djelatnosti temeljem Ugovora o održavanju komunalne infrastrukture u 2020.g. koji su manji u



odnosu na godinu prije i iz Ugovora o naplati parkiranja na javnim parkiralištima gdje je ostvaren pad prihoda za 637.185 kuna, uzrokovan epidemijom bolesti COVID-19.

- Ostali poslovni prihodi iznose 211.456 kuna i najvećim dijelom se odnose na prihode od povrata trošarine za dizelsko gorivo, prihode od naknadnih odobrenja dobavljača, prihode od naplate šteta, te od naplate javnobilježničkih pristojbi nastalih poduzetim mjerama slanja ovrha u djelatnosti naplate parkiranja
- Financijski prihodi iznose 45.841 kuna i ostvareni su najvećim dijelom s osnove prihoda od redovitih i zateznih kamata, te pozitivnih tečajnih razlika.

Tablica 2. - Rashodi

Redni broj	Opis	u kn		
		2019.godina	2020.godina	Index
1.	Mat.troškovi i troškovi usluga– ukupno	4.964.396	4.552.583	91.70
	- troškovi sir. i mat.	2.990.640	2.830.072	94.63
	- troškovi usluga	1.973.756	1.722.511	87.27
2.	Troškovi osoblja-ukupno	7.456.180	7.027.837	94.26
	- nadoknade i plaće (neto)	4.969.274	4.725.700	95.10
	- doprinosi iz i na plaće, porez i prirez	2.486.906	2.302.137	92.57
3.	Amortizacija	703.993	835.929	118.74
4.	Ostali troškovi poslovanja	1.126.061	887.543	78.82
5.	Vrijednosno usklađivanje	80.775	-	-
6.	Rezerviranja	-	-	-
7.	Ostali poslovni rashodi	22.076	4.670	21.15
8.	Financijski rashodi	41.428	54.982	132,72
UKUPNO		14.394.909	13.363.544	92.84

- Ukupni rashodi iznose 13.363.544 kuna smanjeni su u odnosu na 2019.g. i to 7.16%.
- Materijalni troškovi i troškovi usluga iznosili su 4.552.583 kuna i manji su u odnosu na prethodnu godinu za 411.813 kuna ili 8.3%,
U strukturi materijalnih troškova, troškovi sirovina i materijala manji su za 160.568 kuna ili 5,37%, dok su troškovi vanjskih usluga manji za 251.245 kuna ili 12,73% u odnosu na prethodnu godinu.
- Troškovi osoblja manji su za 428.343 kune, zbog smanjenja broja sezonskih radnika, te korištenja vlastitih resursa.
- Trošak amortizacije veći je za 131.936 kuna ili 18,74 % zbog nabave nove dugotrajne imovine.



- Financijski rashodi iznose 54.982 kune i većim su dijelom vezani na kamate za kupnju dugotrajne materijalne imovine
- Ostali troškovi poslovanja manji su u odnosu na prethodnu godinu za 21.18% ili 238.518 kuna, a odnose se na troškove dnevnica i ostalih naknada zaposlenima, naknade članovima Nadzornog odbora, premije osiguranja imovine, članarine, nadoknade i sl.
- Utvrđen je gubitak poslovne godine u iznosu 596.296 kuna.



4.2. DUGOTRAJNA IMOVINA

U nastavku iznosimo značajnije stavke po grupama dugotrajne imovine, uključujući prikaz njihove nabavne vrijednosti, akumulirane amortizacije, te sadašnje knjižne vrijednosti.

Tablica 3.

R. br.	Opis	Po trošku nabave	Iskazana vrijednost u bilanci	
			Akumulirana amortizacija	Ostatak vrijednosti
1.	Nekretnine	3.036.208	613.448	2.422.760
2.	Ulaganja u računalni softver	578.484	556.450	22.034
3.	Parkirni automati	704.054	563.744	140.310
4.	Oprema- Tehnički sektor i Uprava	7.590.798	6.636.409	954.389
5.	Transportna sredstva- vozila	5.258.553	3.304.111	1.954.442
6.	Namještaj	112.535	102.127	10.408
7.	Oprema elektronička	259.604	223.437	36.167
8.	Telefonska centrala i mobiteli	78.247	75.618	2.629
9.	Centralno grijanje	35.767	35.767	0,00
10.	Audio i video aparati, kamere i sl.	42.809	23.052	19.757
II Materijalna imovina UKUPNO:		17.697.058	12.134.163	5.562.896

U 2020.g. ulagalo se u nabavku opreme i strojeva i to: vozilo MERCEDES UNIMOG U 400, 2 komunalna traktora BRANSON, kosilica DUECKER UNA500 (hidraulična kranska ruka). Društvo je izgradilo i platenik za uzgoj bilja.



4.3. INVESTICIJE

Planirana ulaganja u nabavu nove opreme, vozila, alata, te građevinskih objekata u 2020. godini iznosila su 1.124.000 kuna, od čega je realizirana nabavka komunalnog traktora i specijalnog vozila Unimog i izgrađen je platenik za uzgoj bilja.

Nastavno iznosimo popis planiranih i realiziranih investicija tijekom 2020. godine.

Tablica 4.

ULAGANJA- INVESTICIJE	PLAN ZA 2020.	I. IZMJENE I DOPUNE	Izvršeno u 2020.g.
OPREMA:			
Mali komunalni traktor	180.000	180.000	172.200
Specijalno vozilo Unimog	670.000	670.000	663.750
Samohodna kosilica	75.000	75.000	0
Električno vozilo (kamiončić za higijenu)	300.000	0	0
Ukupno:	1.225.000	925.000	835.950
GRAĐEVINSKI OBJEKTI:			
Izgradnja garažnog i skladišnog prostora	300.000	0	0
Izgradnja platenika za uzgoj bilja	199.000	199.000	106.155
Ukupno:	499.000	199.000	106.155
SVEUKUPNO:	1.724.000	1.124.000	942.105



4.4. PLAN INVESTICIJA ZA 2021.

U 2021. godini planirana je izgradnja još jednog plastenika za uzgoj bilja, izgradnja dodatnog neophodnog garažnog i skladišnog prostora, te nabavka opreme potrebne za rad Društva. Društvo će ulaganje financirati vlastitim sredstvima.

Tablica 5.

ULAGANJA- INVESTICIJE	PLAN ZA 2021.g.	izvor financiranja
GRAĐEVINSKI OBJEKTI:		
Izgradnja garažnog i skladišnog prostora	300.000	vlastita sredstva
Izgradnja plastenika za uzgoj bilja	199.000	vlastita sredstva
Ukupno objekti:	499.000	
OPREMA:		
Stroj za obilježavanje horizontalne signalizacije	100.000	vlastita sredstva
Samohodna kosilica-električna	199.000	vlastita sredstva
Samohodna kosilica-motorna	140.000	vlastita sredstva
Mini bager	180.000	vlastita sredstva
Ukupno oprema:	619.000	
SVEUKUPNO:	1.118.000	



4.5. LJUDSKI RESURSI

Trgovačko društvo Komunalac Sisak na dan 31.12.2020. godine zapošljavalo je ukupno 89 radnika.

Kvalifikacijska struktura prikazana je u tablici.

Tablica 6.

Red. broj	Stručna sprema	Zaposleni 31.12.2019.	Zaposleni 31.12.2020.
1.	VSS	5	6
2.	VŠS	5	5
3.	SSS	40	40
4.	NK	45	38
1. – 4.	Ukupno:	95	89

DIREKTOR:

Goran Groš, mag.oec.

KOMUNALAC SISAK
d.o.o.
SISAK, Capraška ulica 8



KOMUNALAC SISAK d.o.o.
Capraška ulica 8, 44000 Sisak

Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad vođenjem poslovanja Društva u 2020. godini

Sisak, 17.06.2021. god.

IZVJEŠĆE NADZORNOG ODBORA O OBAVLJENOM NADZORU NAD VOĐENJEM POSLOVA DRUŠTVA U 2020. GODINI

U poslovnoj 2020. godini, Nadzorni odbor trgovačkog društva «Komunalac Sisak d.o.o.» održao je ukupno 6 sjednica.

Od 01. siječnja 2020. godine do 31. prosinca 2020. godine, Nadzorni odbor djelovao je u sastavu:

1. Stanislav Radičanin, predsjednik Nadzornog odbora do 31.03.2020. godine
2. Lucija Hinić, predsjednica Nadzornog odbora od 01.04.2020. godine
3. Edita Kekić, zamjenica predsjednice Nadzornog odbora od 01.04.2020. godine
4. Daniel Šatni, član Nadzornog odbora
5. Gordana Grbac, članica Nadzornog odbora od 02.03.2020. godine
6. Josipa Vugić, članica Nadzornog odbora-predstavnik radnika do 15.04.2021. godine
7. Miroslav Brlić, član Nadzornog odbora-predstavnik radnika od 16.04.2021. godine

Od 16.04.2021. godine, za predstavnika radnika Komunalac Sisak d.o.o. izabran je Miroslav Brlić.

Na sjednicama Nadzornog odbora donošeni su konkretni zaključci, davane suglasnosti i donošene odluke koje spadaju u nadležnost Nadzornog odbora Društva, a sukladno odredbama članka 263. Zakonom o trgovačkim društvima i Izjavom o usklađenju općih akata Društva sa Zakonom o trgovačkim društvima.

Direktor Društva informirao je Nadzorni odbor o provođenju Programa održavanja komunalne infrastrukture iz sredstava proračuna Grada Siska.

Nadzorni odbor donosio je odluke o davanju suglasnosti Upravi Društva za raspolaganje sredstvima većim od 200.000,00 kn u svrhu raspisivanja nadmetanja sukladno Zakonu o javnoj nabavi.

Uprava Društva redovito je podnosila Nadzornom odboru na usvajanje Plan nabave i Financijski plan za 2020. godinu kao i njihove izmjene i dopune te pregled prihoda, rashoda i financijskog rezultata Društva po financijskim izvještajima za 2020. godinu.

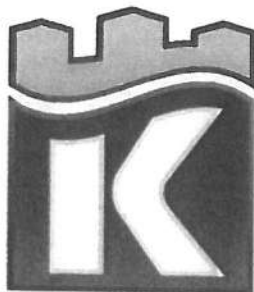
Nakon razmatranja, Nadzorni odbor je donio odluke o prihvaćanju prezentiranih podataka.

Nadzorni odbor suglasan je sa Izvješćem Revizora Društva iz kojeg je vidljivo da financijska izvješća Društva realno prikazuju poslovanje i financijsku situaciju u Društvu, te rezultate poslovanja za navedeni period i da su financijska izvješća sačinjena sukladno računovodstvenim propisima.

PREDSJEDNICA
NADZORNOG ODBORA:



Lucija Hinić



KOMUNALAC SISAK d.o.o.
Capraška ulica 8, 44000 Sisak

Godišnje financijsko izvješće za 2020. godinu (temeljni financijski izvještaji)



KOMUNALAC SISAK d.o.o.

GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020.

Sisak, lipanj 2021.



Sadržaj

Sadržaj.....	2
1. UVOD.....	3
2. NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA.....	5
a) Djelatnosti iz Programa održavanja komunalne infrastrukture.....	5
b) Djelatnost naplate parkiranja.....	5
3. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA.....	6
a) Analiza bilance i računa dobiti/gubitka.....	6
I. Prihod.....	6
II. Rashod.....	7
III. Dobit/Gubitak.....	7
IV. Aktiva.....	8
V. Pasiva.....	9
b) Pokazatelji uspješnosti.....	10
I. Pokazatelji ekonomičnosti.....	10
II. Pokazatelji profitabilnosti.....	10
III. Pokazatelji proizvodnosti.....	10
IV. Pokazatelji likvidnosti.....	11
V. Pokazatelji zaduženosti.....	11
VI. Pokazatelji aktivnosti.....	12
4. IZVJEŠTAJ O ORGANIZACIJI I DJELATNICIMA.....	13
a) Organizacijska struktura s brojem djelatnika.....	13
Prilog I - Shematski prikaz organizacije.....	13
b) Izvještaj o djelatnicima.....	14
5. IZLOŽENOSTI RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	14
6. RAZVOJNI PLANOVI.....	15
7. OČITOVANJA TIJELA TRGOVAČKOG DRUŠTVA.....	16
8. PRILOZI.....	17



1. UVOD

Društvo je osnovano 25.04.1964. godine u Sisku, te je upisano u Sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu.

Naziv i sjedište: KOMUNALAC SISAK d.o.o. SISAK, Capraška ulica 8

Oblik društva: Društvo s ograničenom odgovornošću (d.o.o.)

Osnivač: GRAD SISAK 100%

Tijela društva: **SKUPŠTINA**
(u izvještajnom Članovi:
razdoblju) Kristina Ikić Baniček

NADZORNI ODBOR

Članovi:

Od 01. siječnja 2020. godine do 31. prosinca 2020. godine Nadzorni odbor djelovao je u sastavu i to:

1. Stanislav Radičanin, predsjednik Nadzornog odbora do 31.03.2020. godine
2. Lucija Hinić, predsjednica Nadzornog odbora od 01.04.2020. godine
3. Edita Kekić, zamjenica predsjednice Nadzornog odbora
4. Daniel Šatni, član Nadzornog odbora
5. Gordana Grbac, članica Nadzornog odbora od 02.03.2020. godine
6. Josipa Vugić, članica Nadzornog odbora-predstavnik radnika

DIREKTOR
Goran Groš

Društvo obavlja slijedeće djelatnosti:

- Prerada drva, proizvodnja proizvoda od drva i pluta, osim namještaja; proizvodnja predmeta od slame i pletarskih materijala
- Proizvodnja proizvoda od metala, osim strojeva i opreme



- Trgovina na malo cvijećem
- Uklanjanje otpadnih voda, odvoz smeća i sl. djelatnosti
- Pogrebne i prateće djelatnosti
- Održavanje javnih površina, uređenje i održavanje parkova, zelenih površina, trgova i dječjih igrališta,
- Zimska služba
- Održavanje čistoće, čišćenje javnih površina
- Trgovina na malo pogrebnom opremom,
- Usluge čišćenja poslovnog prostora, stambenog prostora i okoliša poslovnih i stambenih zgrada,
- Uređenje i dekoracija grada za blagdane,
- Plakatiranje,
- Izgradnja i održavanje asfaltiranih i neasfaltiranih prometnica i pješačkih putova
- Postavljanje i održavanje javne rasvjete i signalnih sustava na cestama
- Naplata parkirališne naknade
- Građenje, projektiranje i nadzor nad gradnjom,
- Izrada, ugradnja i održavanje opreme za igrališta
- Završni građevinski radovi
- Kupnja i prodaja robe
- Iznajmljivanje strojeva i opreme bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- Iznajmljivanje strojeva i opreme sa rukovateljem i predmetima za osobnu uporabu i kućanstvo



2. NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA

a) Djelatnosti iz Programa održavanja komunalne infrastrukture

	Od 01.01. do 31.12.2019.	Od 01.01. do 31.12.2020.	Indeks
Javne zelene površine- Održavanje travnjaka (m ²)	4.905.920	5.082.783	103,61
Održavanje čistoće javnih površina- ručno čišćenje (m ²)	16.069.837	13.651.380	84,95
Raličenje snijega uz posipanje soli i agregata (h)	609	404	66,34
Horizontalna sign.- uzdužne i razdjelne linije (m)	184.000	209.935	114,10
Vertikalna sign.- prometni znakovi (kom)	468	337	72,01
Javna rasvjeta- montaža rasvjetnih tijela (kom)	39	177	453,85

Komentar:

Za 2020. godinu osigurano je manje sredstava u odnosu na 2019. god., što se reflektiralo i na količinu radova (m, m² i kom). Znatnije povećanje u odnosu na prošlu godinu bilježe programi održavanja javne rasvjete i horizontalne signalizacije.

b) Djelatnost naplate parkiranja

	Od 01.01. do 31.12.2019.	Od 01.01. do 31.12.2020.	Indeks
Izdani nalozi za plaćanje dnevne parkirne karte (kom)	10.341	7.079	68,46

Komentar:

Uz djelatnosti održavanja komunalne infrastrukture, Društvo na području užeg dijela grada Siska obavlja i poslove naplate parkiranja temeljem Ugovora o obavljanju poslova nadzora i naplate parkiranja na javnim parkiralištima na području Grada Siska. U analizi naturalnih pokazatelja koji se odnose na broj izdanih dnevnih parkirnih karata bilježi se za 3.262 karte manje u odnosu na prošlu godinu. Pad izdanih parkirnih karata uzrokovan je epidemijom bolesti COVID-19. Uslijed toga, ukupni prihodi s osnove naplate parkiranja bilježe pad u odnosu na prethodne godine.



3. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

a) Analiza bilance i računa dobiti/gubitka

I. Prihod

	Od 01.01. do 31.12.2019.	Od 01.01. do 31.12.2020.	Indeks
A) UKUPNI PRIHODI	14.701.362	12.767.249	86,84
A.1. Prihodi od prodaje	14.508.443	12.509.951	86,22
A.1.1. Prihod od prodaje iz djelatnosti Programa	11.622.589	10.193.131	87,70
A.1.2. Prihod od prodaje naplate parkiranja	2.885.854	2.316.820	80,28
A.2. Ostali poslovni prihodi	126.077	211.456	167,72
A.3. Izvanredni prihodi			
A.4. Financijski prihodi	66.842	45.842	68,58

Komentar:

Ukupni prihodi u 2020.godini manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 13,16% odnosno 1.934.113 kn.

Prihodi od prodaje manji su za 13,78% odnosno 1.998.492 kn prvenstveno iz razloga smanjenja prihoda s osnove Ugovora o održavanju komunalne infrastrukture za 9,77%, te s osnove djelatnosti naplate parkiranja i to za 19,72% . Ostali poslovni prihodi povećani su za 67,72% uslijed prodaje rashodovanog vozila Unomog. Financijski prihodi bilježe smanjenje za 31,42% .



II. Rashod

	Od 01.01. do 31.12.2019.	Od 01.01. do 31.12.2020.	Indeks
B) UKUPNI RASHODI	14.394.909	13.363.544	92,83
B.1. Rashodi poslovanja	14.353.481	13.308.562	92,72
B.1.1. troškovi materijala i usluga	4.964.396	4.552.583	91,70
B.1.1.1. Materijalni troškovi A (sir.i mat.)	2.990.640	2.830.072	94,63
B.1.1.2. Materijalni troškovi B (vanjske usluge)	1.973.756	1.722.511	87,27
B.1.1.3. Ostali troškovi materijala i usluga			
B.1.2. amortizacija	703.993	835.929	118,74
B.1.3. troškovi zaposlenih	7.456.180	7.027.837	94,25
B.1.4. ostali troškovi poslovanja	1.228.912	892.213	72,60
B.2. Izvanredni rashodi			
B.3. Financijski rashodi	41.428	54.983	132,72

Komentar:

Ukupni rashodi u 2020.g. iznose 13.363.544 kn i manji su u odnosu na 2019.g. za 7,17 % odnosno 1.031.365 kn. Troškovi materijala i usluga korištenih u obavljanju poslova iz djelatnosti smanjeni su za 8,30 % ili 411.813 kn. Troškovi vanjskih usluga manje su za 12,73 % ili 251.245 kn u odnosu na prethodnu godinu. Stavke materijalnih troškova bilježe pad od 5,37 % ili 160.568 kn. Trošak amortizacije povećan je za 18,74 % ili 131.936 kn, zbog nabavke većeg broja opreme. Troškovi zaposlenih manji su za 5,75 % ili 428.343 kn u odnosu na 2019.godinu, jer se zbog situacije uzrokovane korona virusom odustalo od zapošljavanja sezonskih radnika. Ostali troškovi poslovanja koji obuhvaćaju nadoknade zaposlenicima (dnevnice, prijevozne troškove, dodatna materijalna prava) kao i članovima Nadzornog odbora, ostale nadoknade, članarine i sl. su manji za 27,40 % ili 336.699 kn. Financijski rashodi su veći 32,72 % ili 13.555 kn, prvenstveno zbog negativnih tečajnih razlika temeljem kredita OTP banke za nabavku opreme.

III. Dobit/Gubitak

	Od 01.01. do 31.12.2019.	Od 01.01. do 31.12.2020.
C) Bruto dobit/gubitak	306.453	-596.296
D) Porez na dobit	52.874	0
E) Dobit nakon oporezivanja/Gubitak	253.579	596.296

Komentar:

Društvo je u 2020.g. ostvarilo ukupne prihode u iznosu 12.767.248 kn, te ukupne rashode u iznosu 13.363.544 kn. Sučeljavanjem prihoda i rashoda u periodu 01.01.2020.-31.12.2020.g. utvrđen je gubitak poslovne godine u iznosu 596.296 kn.



IV. Aktiva

	31.12.2019.	31.12.2020.	Indeks
A) DUGOTRAJNA IMOVINA	4.998.127	5.760.527	115,25
A.1. Nematerijalna imovina	28.299	22.035	77,86
A.2. Materijalna imovina	4.874.864	5.540.861	113,66
A.3. Financijska imovina			
A.4. Potraživanja	94.964	197.631	208,11
B) KRATKOTRAJNA IMOVINA	5.122.860	3.118.862	60,88
B.1. Zalihe	614.530	400.902	65,24
B.2. Financijska imovina	2.267.183	851.509	37,56
B.2.1. Potraživanja od kupaca	2.081.382	534.257	25,67
B.2.2. Potraživanja od države	181.123	317.252	175,16
B.2.3. Dane pozajmice			
B.2.4. Ostala potraživanja	4.678	0	0
B.3. Novac	2.241.147	1.866.451	83,28
C) VREMENSKA RAZGRANIČENJA	75.717	98.222	129,72
D) GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
UKUPNA AKTIVA	10.196.704	8.977.611	88,04

Komentar:

U strukturi aktive dugotrajna imovina veća je za 15,25 % ili 762.400 kn u odnosu na prethodnu godinu. Nova su ulaganja izvršena u nabavku opreme i vozila neophodnih za obavljanje djelatnosti. Ostala potraživanja financijske imovine, odnose se na potraživanja po sudskim presudama.

Kratkotrajna imovina je manja u odnosu na prethodnu godinu za 39,12 % ili 2.003.998 kn, pri čemu u strukturi znatno smanjenje bilježe stavka zaliha i potraživanja od kupaca. Potraživanja od države veća su u odnosu na 2019. godinu 75,16% ili 136.129 kn, a odnose se na uplaćene predujmove poreza na dobit te potraživanja za preplaćeni porez na dodanu vrijednost i potraživanja od HZZO za isplaćenu naknadu za bolovanje. Vremenska razgraničenja odnose se na unaprijed plaćene troškove osiguranja imovine- obvezna auto osiguranja.



V. Pasiva

	31.12.2019.	31.12.2020.	Indeks
A) KAPITAL I REZERVE	7.050.944	6.454.648	91,54
B) REZERVIRANJA			
C) DUGOROČNE OBVEZE	852.693	575.667	67,51
C.1. Obveze za kredite banaka i financijskih institucija	852.693	575.667	67,51
C.2. Ostale dugoročne obveze			
<i>C.2.1. Vlasnička pozajmica</i>			
<i>C.2.2. Ostale dugoročne obveze</i>			
D) KRATKOROČNE OBVEZE	2.036.598	1.526.061	74,93
D.1. Obveze za kredite	349.725	329.206	94,13
D.2. Obveze prema dobavljačima	775.423	505.696	65,21
D.3. Ostale kratkoročne obveze	905.450	691.159	76,33
<i>D.3.1. Vlasnička pozajmica</i>			
<i>D.3.2. Obveze prema državi</i>	468.466	287.453	61,36
<i>D.3.3. Obveze prema zaposlenima</i>	430.411	397.488	92,35
<i>D.3.4. Ostale kratkoročne obveze</i>	6.573	6.218	94,60
E) VREMENSKA RAZGRANIČENJA	256.469	421.235	164,24
UKUPNA PASIVA	10.196.704	8.977.611	88,04

Komentar:

U strukturi pasive na dan bilance dugoročne obveze smanjene su u odnosu na 2019.g. za 32,49 % ili 277.026 kn iz primarnog razloga smanjenja duga po kreditu za financiranje nabave novih vozila i strojeva realiziranom u 2016.g. Kratkoročne obveze bilježe smanjenje za 25,07% ili 510.537 kn i to prvenstveno iz razloga smanjenja obveza prema dobavljačima. Ostale kratkoročne obveze manje su u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na obveze prema državi, jednako kao i obveze prema zaposlenima i nadzornom odboru (ostale kratkoročne obveze). Vremenska razgraničenja odnose na odgođene prihode s osnove naplate po sudskom procesu, ali i odgođene prihode s osnove djelatnosti naplate parkiranja.



b) Pokazatelji uspješnosti

I. Pokazatelji ekonomičnosti

Ekonomičnost poslovanja je odnos ukupnih prihoda i ukupnih rashoda. Kada je dobiveni pokazatelj manji od 1,0 ekonomičnost poslovanja je negativna.

	Od 01.01. do 31.12.2019.	Od 01.01. do 31.12.2020.	Indeks
A) Ukupni prihodi	14.701.362	12.767.248	86,84
B) Ukupni rashodi	14.394.909	13.363.544	92,84
Ekonomičnost poslovanja	1,02	0,96	94,12

II. Pokazatelji profitabilnosti

Pokazatelji profitabilnosti mjere uspjeh ostvarivanjem dobiti poduzeća. Pokazuju veličinu dobiti u odnosu na ostvaren prihod ili na angažiranu imovinu.

	Od 01.01. do 31.12.2019.	Od 01.01. do 31.12.2020.
E) Dobit nakon oporezivanja/gubitak	253.579	-569.296
Neto profitna marža (Neto dobit / Ukupni prihod)	0,02	-
Neto rentabilnost imovine (Neto dobit / Ukupna imovina)	0,02	-

III. Pokazatelji proizvodnosti

Proizvodnost se definira kao odnos količine učinaka i bilo kojeg elementa koji sudjeluje u procesu proizvodnje. Međutim, pojam proizvodnosti u praksi se primjenjuje samo na mjerenje ljudskog rada. Proizvodnost rada je jedno od mjerila uspješnosti poslovanja koje predočuje učinkovitost rada izraženu odnosom između količine učinaka i količine ljudskog rada upotrijebljenog za njeno ostvarenje. Proizvodnost rada predstavlja u stvari efikasnost korištenja ljudskog rada.

	Od 01.01. do 31.12.2019.	Od 01.01. do 31.12.2020.	Indeks
A) Ukupni prihodi	14.701.362	12.767.248	86,84
Broj zaposlenih	95	89	93,68
Proizvodnost rada (Ukupan prihod / Broj zaposlenih)	154.751,18	143.452,22	92,70



IV. Pokazatelji likvidnosti

Likvidnost je svojstvo imovine ili njezinih pojedinih dijelova da se mogu pretvoriti u gotovinu dostatnu za pokriće preuzetih obveza. Poduzeća u svom poslovanju teže očuvanju likvidnosti odnosno sposobnosti da pravovremeno podmiruju svoje obveze.

	31.12.2019.	31.12.2020.	Indeks
Koeficijent tekuće likvidnosti (Kratkotrajna imovina/ Kratkoročne obveze)	2,52	2,04	80,95
Koeficijent ubrzane likvidnosti (Kratkotrajna imovina - zalihe/ Kratkoročne obveze)	2,21	1,78	80,54
Koeficijent trenutne likvidnosti (Novac/ Kratkoročne obveze)	1,10	1,22	110,91
Koeficijent financijske stabilnosti (Dugotrajna imovina/ Kapital + dugoročne obveze)	0,63	0,82	130,16

V. Pokazatelji zaduženosti

Pokazatelji zaduženosti ukazuju na odnos zaduženosti i udjela vlastitog financiranja poslovanja poduzeća. Oni mjere koliko se poduzeće financira iz tuđih sredstava, odnosno koliko je imovine financirano iz vlastitog kapitala, a koliko iz tuđeg kapitala.

	31.12.2019.	31.12.2020.	Indeks
Koeficijent zaduženosti (Ukupne obveze/ Ukupna imovina)	0,28	0,24	85,71
Koeficijent vlastitog financiranja (Kapital i rezerve/ Ukupna imovina)	0,69	0,73	105,80
Stupanj pokrića I (Kapital i rezerve/ Dugotrajna imovina)	1,41	1,12	79,43
Stupanj pokrića II (Vlasnička glavnica + dugoročne obveze*100 / Dugotrajna imovina)	0,99	0,81	81,82



VI. Pokazatelji aktivnosti

Pokazatelji aktivnosti mjere efikasnost s kojom poduzeće koristi vlastite resurse te kojom brzinom imovina cirkulira u poslovnom procesu. Zato se često pokazatelji aktivnosti nazivaju koeficijentima obrtaja, koji se računaju iz odnosa prihoda i prosječnih stanja imovine. Koeficijent obrtaja ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnih prihoda i ukupne imovine, odnosno koliko se puta u jednoj godini imovina pretvori u prihode. On pokazuje intenzitet uporabe ukupnog kapitala za financiranje imovine. Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine kao što se iz tablice vidi pokazuje odnos između ukupnih prihoda i ukupne kratkotrajne imovine.

Koeficijent obrtaja potraživanja pokazuje koliko puta godišnje se potraživanja naplate, odnosno pretvore u novac. Trajanje naplate potraživanja u danima računa se koristeći ovaj koeficijent, a naziva se dani vezivanja sredstava. Dani vezivanja sredstava dobiju se stavljanjem u odnos broja dana u godini (365) i koeficijenta obrtaja potraživanja. Što je veći koeficijent obrtaja to su manji dani vezivanja sredstava, odnosno kraće je trajanje naplate potraživanja, tj. potraživanje se brže naplaćuje.

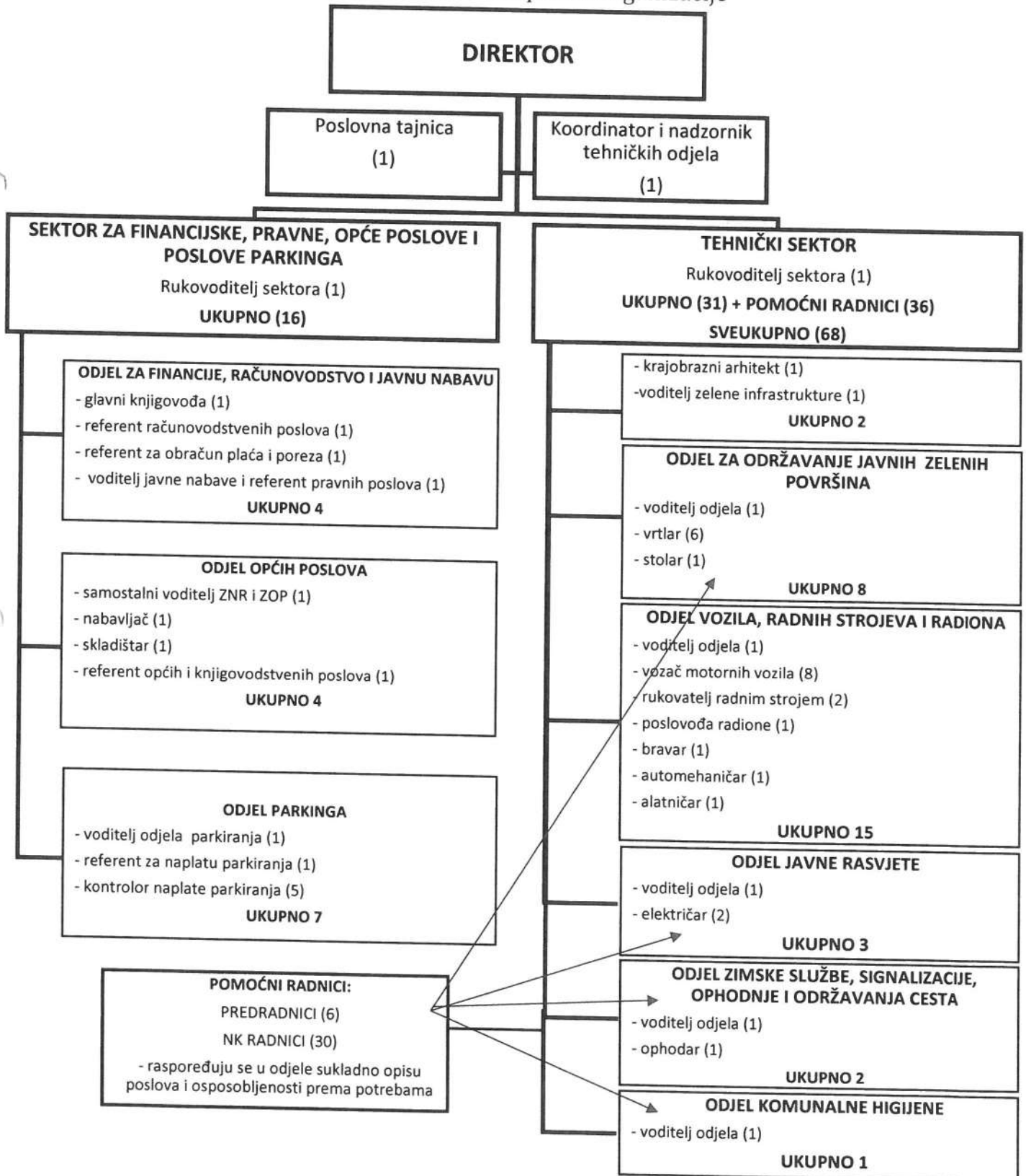
	31.12.2019.	31.12.2020.	Indeks
Koeficijent obrtaja ukupne imovine (Ukupni prihod/ Ukupna imovina)	1,44	1,44	100,0
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine (Ukupni prihod/ Kratkotrajna imovina)	2,87	4,09	142,51
Koeficijent obrtaja potraživanja (Prihodi od prodaje/ Potraživanja)	6,45	14,94	231,63
Trajanje naplate potraživanja (u danima) (Broj dana u godini (365)/ Koeficijent obrtaja potraživanja)	57	24	42,11



4. IZVJEŠTAJ O ORGANIZACIJI I DJELATNICIMA

a) Organizacijska struktura s brojem djelatnika

Prilog I - Shematski prikaz organizacije





Komentar:

Shematski prikaz organizacijske strukture izvadak je iz Pravilnika o organizaciji rada i sistematizaciji radnih mjesta iz travnja 2019. godine.

b) Izvještaj o djelatnicima

Broj zaposlenika	31.12.2019.	31.12.2020.	Razlika
VSS i više	5	6	1
VŠS	5	5	0
SSS	40	40	0
NSS	45	38	-7
Ukupno	95	89	-6

Komentar:

U navedenoj tablici prikazan je ukupan broj zaposlenih u trgovačkom društvu na dan 31.12.2020.g. u odnosu na isti datum prethodne godine.

5. IZLOŽENOSTI RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Planiranjem novčanih tokova na tjednim razinama, te njihovom kontrolom, poduzimanjem aktivnosti u naplati potraživanja u ugovorenim rokovima, slanjem opomena i poduzimanjem daljnjih koraka u naplati prihoda s osnove naplate parkiranja, nastojimo izbjeći nemogućnost podmirenja svojih obveza.



6. RAZVOJNI PLANOVI

Pregled ulaganja u opremu i građevinske objekte u 2020.g. prikazan je u tabeli u nastavku.

ULAGANJA- INVESTICIJE	PLAN ZA 2020.	I. IZMJENE I DOPUNE	IZVRŠENO U 2020.g.
OPREMA			
Mali komunalni traktor	180.000,00	180.000,00	172.200,00
Specijalno vozilo Unimog	670.000,00	670.000,00	663.750,00
Samohodna kosilica	75.000,00	75.000,00	0,00
Električno vozilo (kamiončić za higijenu)	300.000,00	0,00	0,00
Ukupno:	1.225.000,00	925.000,00	835.950,00
GRAĐEVINSKI OBJEKTI			
Izgradnja plastenika za uzgoj bilja	199.000,00	199.000,00	106.155,00
Izgradnja garažnog i skladišnog prostora	300.000,00	0,00	0,00
Ukupno:	499.000,00	199.000,00	106.155,00
SVEUKUPNO:	1.724.000,00	1.124.000,00	942.105,00



7. OČITOVANJA TIJELA TRGOVAČKOG DRUŠTVA

Nadzorni odbor je na svojoj 50 sjednici održanoj 13. srpnja 2021. godine razmotrio poslovanje Društva u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine.

Izveštaj je jednoglasno usvojen u cijelosti. Predsjednik Nadzornog odbora izradio je izvješće o provedenom nadzoru i dostaviti će ga Skupštini trgovačkog društva Komunalac Sisak d.o.o. SISAČ.

Skupština je na svojoj sjednici održanoj 23.8.2021 godine jednoglasno usvojila Izvješće o radu za 2020. godinu, kao i Financijski izvještaj za 2020. te je donijela jednoglasne Odluke o davanju razrješnice Upravi i Nadzornom odboru za poslovanje u 2020. godini.

Direktor:

KOMUNALAC SISAČ
2 d.o.o.
SISAČ, Capraška ulica 8



8. PRILOZI

- GFI-POD za 2020.g.
- Mišljenje revizora za financijska izvješća za 2020.godinu.
- Godišnje izvješće Uprave o poslovanju trgovačkog društva Komunalac Sisak d.o.o.
- Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad vođenjem poslova Društva u 2020. god.

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2020 . godinu

Kontrolni broj

1.048.253.763,33

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: 1

Predaja samo u statističke svrhe

Primjena računovodstvenih standarda: HFSI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 28236957305

Matični broj (MB): 03340848

Matični broj subjekta (MBS): 080082415

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: KOMUNALAC SISAK D.O.O.

Poštanski broj: 44000

Naziv naselja: SISAK

Ulica i kućni broj: CAPRAŠKA ULICA 8

Adresa e-pošte obveznika: komunalac@komunalac-sisak.hr

Telefon: 044/525-777

Internet adresa: www.komunalac-sisak.hr

Šifra grada/općine: 391 Sisak

Županija: 3 SISAČKO-MOSLAVAČKA

Šifra NKD-a: 8130 Uslužna djelatnosti uređenja i održava...

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 2

Vrsta poslovanja:

Oznaka vlasništva: 11

Društvo vlasništvo (javno, komunalno i slično)

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 100 (prethodna godina) 93 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 95 (prethodna godina) 87 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina) 12 (tekuća godina)

Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA

Dodatni podaci

NE

Bilješke uz financijske izvještaje

NE

Izvještaj o novčanim tokovima

NE

Izvještaj o promjenama kapitala

NE

Revizorsko izvješće

NE

Godišnje izvješće

NE

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

NE

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis:

Matični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv:

Osoba za kontaktiranje: DUBRAVKA KEŽMAN

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 044525785

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: kezmand@komunalac-sisak.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 3.0.4.

GORAN GROŠ

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 28236957305; KOMUNALAC SISAK 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		4.998.127	5.760.527
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		28.299	22.035
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		28.299	22.035
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		4.874.864	5.540.861
1. Zemljište	011		1.607.034	1.607.034
2. Građevinski objekti	012		802.161	815.726
3. Postrojenja i oprema	013		55.136	93.592
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		2.410.533	3.024.509
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
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		94.964	197.631
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035		94.964	197.631
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		5.122.860	3.118.862
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		614.530	400.902
1. Sirovine i materijal	039		612.249	385.567
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043		2.281	15.335
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 28236957305; KOMUNALAC SISAK D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		2.267.183	851.509
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		1.873.331	376.602
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		208.051	157.655
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		4.678	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		181.123	317.252
6. Ostala potraživanja	052			
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		2.241.147	1.866.451
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		75.717	98.222
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		10.196.704	8.977.611
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		7.050.944	6.454.648
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		4.111.100	4.111.100
II. KAPITALNE REZERVE	069			
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 (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		2.686.265	2.939.844
1. Zadržana dobit	082		2.686.265	2.939.844
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		253.579	-596.296
1. Dobit poslovne godine	085		253.579	
2. Gubitak poslovne godine	086			596.296
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 28236957305; KOMUNALAC SISAK D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljeske	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		852.693	575.667
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		852.693	575.667
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		2.036.598	1.526.061
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		35.010	17.388
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		314.715	311.818
7. Obveze za predujmove	114		6.000	
8. Obveze prema dobavljačima	115		775.423	505.696
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		430.411	397.488
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		468.466	287.453
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		6.573	6.218
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		256.469	421.235
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		10.196.704	8.977.611
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 28236957305; KOMUNALAC SISAK D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125			
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		14.634.520	12.721.407
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127			
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		14.508.443	12.509.951
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		126.077	211.456
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131			
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		14.353.481	13.308.562
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		4.964.396	4.552.583
a) Troškovi sirovina i materijala	134		2.990.640	2.830.072
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		1.973.756	1.722.511
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		7.456.180	7.027.837
a) Neto plaće i nadnice	138		4.969.274	4.725.700
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		1.452.973	1.342.228
c) Doprinosi na plaće	140		1.033.933	959.909
4. Amortizacija	141		703.993	835.929
5. Ostali troškovi	142		1.126.061	887.543
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		80.775	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		80.775	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		22.076	4.670
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154			
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		66.842	45.841
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		60.983	45.292
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		1.077	139
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164		4.782	410
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165			
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		41.428	54.982
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168			
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		37.656	39.137
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		3.772	15.845
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	14.701.362		12.767.248
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	14.394.909		13.363.544
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	306.453		-596.296
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	306.453		0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0		596.296
XII. POREZ NA DOBIT	182	52.874		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	253.579		-596.296
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	253.579		0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0		596.296
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-DOP**

Obveznik: 28236957305; KOMUNALAC SISAK D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	218		
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	219		
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	220		
4. Zajmovi dani nerezidentima	221		
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	222		
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	223		
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	224		
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	225		
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	226		
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	227		
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	228		
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	229		
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	230		
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	231		
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	232		
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	233		
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	234		
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	235		
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	236		
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	237		
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	238		
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	239		
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	240		
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	241	14.508.443	12.509.951
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	242	14.508.443	12.509.951
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	243		
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	244		
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	245		
29. Prihodi od subvencija ukupno	246		
29.1. u tome: subvencije na proizvode	247		
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	248		
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	249		
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	250		
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	251		
34. Troškovi energije	252	643.728	502.357

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-DOP**

Obveznik: 28236957305; KOMUNALAC SISAK D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	253	19.868	20.459
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	254		
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	255		
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	256		
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	257		
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	258		
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	259		
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	260		
43. Troškovi agencijskih radnika	261		
44. Premije osiguranja (bruto)	262	114.445	127.478
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	263	114.445	127.478
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	264		
46. Stipendije	265		
47. Nadoknade članovima uprave	266	78.872	52.211
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	267	803.497	536.364
48.1. u tome: otpremnine	268	250.390	29.950
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	269		
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	270		
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	271		
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju)	272		
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	273		
Financijski prihodi i rashodi			
54. Prihodi s osnove kamata	274	60.983	41.185
55. Prihodi od dividendi	275		
56. Prihodi od udjela u dobiti	276		
57. Rashodi s osnove kamata	277	37.656	39.137
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)			
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 279 do 282)	278	707.558	1.414.490
59. Bruto investicije u građevine	279		
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	280	199.836	393.178
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	281	501.662	1.008.150
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	282	6.060	13.162
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	283		
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	284	707.558	1.414.490
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	285		
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	286		
Podaci o zaposlenima			
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)	287		

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-NTI**

Obveznik: 28236957305; KOMUNALAC SISAK D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001			
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		0	0
a) Amortizacija	003			
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			
e) Rashodi od kamata	007			
f) Rezerviranja	008			
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		0	0
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		0	0
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013			
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014			
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015			
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016			
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		0	0
4. Novčani izdaci za kamate	018			
5. Plaćeni porez na dobit	019			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028			
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049			
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-NTD**

Obveznik: 28236957305; KOMUNALAC SISAK D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001			
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003			
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Novčani izdaci dobavljačima	005			
6. Novčani izdaci za zaposlene	006			
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007			
8. Ostali novčani primici i izdaci	008			
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009		0	0
9. Novčani izdaci za kamate	010			
10. Plaćeni porez na dobit	011			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012		0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014			
3. Novčani primici od kamata	015			
4. Novčani primici od dividendi	016			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018			
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020			
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021			
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024			
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025		0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026		0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030			
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031		0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za financijski najam	034			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036			
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037		0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038		0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040		0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041			
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042		0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-PK**

Obveznik: 28236957305: KOMUNALAC SISAK D.O.O.

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. dijelke	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice							
			Temeljni (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarna rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Tekuce razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27									
2. Promjene računovodstvenih politika	28									
3. Ispravak pogreški	29									
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		0		0	0	0	0	0	0
5. Dobit/gubitak razdoblja	31									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33									
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34									
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	35									
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36									
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37									
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38									
13. Ostale nevladinske promjene kapitala	39									
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40									
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstjećajne nagodbe)	41									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42									
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstjećajne nagodbe	43									
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44									
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45									
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46									
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47									
22. Povećanje rezervi u postupku predstjećajne nagodbe	48									
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		0		0	0	0	0	0	0
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primljene MSFI-a)										
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 37 do 40)	50		0		0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51		0		0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		0		0	0	0	0	0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrasc
POD-PK

Obveznik: 28236957305: KOMUNALAC SISAK D.O.O.

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Fer vrijednost (financijske imovine raspoložive za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspoloživo imateljima kapitala matice	Menjinski interes	Ukupno kapital i rezerve	
											1
Tekuce razdoblje											
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27							0		0	
2. Promjene računovodstvenih politika	28							0		0	
3. Ispravak pogreški	29							0		0	
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		0		0	0	0	0	0	0	
5. Dobit/gubitak razdoblja	31							0		0	
6. Tečajne razlike iz prerachuna inozemnog poslovanja	32							0		0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33							0		0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34							0		0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka u inozemstvu	35							0		0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36							0		0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37							0		0	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38							0		0	
13. Ostale neklasirane promjene kapitala	39							0		0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40							0		0	
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41							0		0	
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42							0		0	
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43							0		0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44							0		0	
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45							0		0	
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46							0		0	
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47							0		0	
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48							0		0	
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		0		0	0	0	0	0	0	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezni)											
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0		0	0	0	0		0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51		0		0	0	0	0		0	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		0		0	0	0	0		0	

Redni broj i rezultat kontrole

Opis koja polja kontrola provjerava i koji podatak treba popraviti ako kontrola javlja pogrešku

Kontrole potpunosti i ispravnosti upisanih podataka na Referentnoj stranici		
1	OK	Pogreška signalizira da Datum Od i/ili Datum Do izvještajnog razdoblja nisu popunjeni ili nisu ispravno popunjeni.
2	OK	Pogreška signalizira da oznaka primjene MSFI/HFSI, Vrste poslovnog subjekta ili oznaka poslovne aktivnosti nije ispravno popunjena.
3	OK	Pogreška signalizira da Vrsta izvještaja nije popunjena ili je pogrešno popunjena
4	OK	Pogreška signalizira da oznaka konsolidacije nije upisana (DA ili NE) ili da je označeno da je izvještaj konsolidiran, a vrsta poslovnog subjekta je takva da ne može imati konsolidaciju. Konsolidirani izvještaj se ne predaje za statističke potrebe, može imati samo šifru svrhe predaje 2 (javna objava).
5	OK	Pogreška signalizira da Šifra svrhe predaje nije popunjena ili je pogrešno popunjena. Kontrola također javlja grešku ako je odabrana javna objava za vrstu subjekta koji ne može imati javnu objavu. U tom slučaju ispravite svrhu ili ispravite vrstu subjekta.
6	OK	Pogreška signalizira da polje Obveznost predaje nefinancijskog izvješća nije popunjena ili je pogrešno popunjena. Ova oznaka je u primjeni tek od 2017. godine. Ako je obrazac popunjen za 2016. godinu, smije biti upisana samo oznaka 1, bez obzira na to da li je tvrtka obveznik od 2017. nadalje. Obveznost predaje nefinancijskog izvješća različitu od 1 mogu imati samo trgovačka društva pod uvjetom da su veliki, da imaju više od 500 zaposlenih u koloni prethodne godine i da spadaju u grupu od posebnog državnog interesa. Ako obveznik koji nije trgovačko društvo ili obveznik koji nije veliki i nema 500 zaposlenih označi nešto drugo osim 1, kontrola javlja pogrešku. Kontrola će također javiti i upozorenje ako je obveznik veliki, ima više od 500 zaposlenih, a nije označio da je obveznik predaje nefinancijskog izvješća.
7	OK	Pogreška signalizira da Oznaka revizije i/ili OIB revizora nisu popunjeni ili su pogrešno popunjeni (ako je izvještaj revidiran mora biti popunjen i OIB revizora, a ako nije revidiran polje OIB revizora mora biti prazan). Ako je predaja samo u statističke svrhe, ne predaje se revidiran izvještaj pa se u oznaku revizije i pored Revizorskog izvješća na popisu dokumentacije obavezno upisuje "NE".
8	OK	Pogreška signalizira da OIB nije upisan ili je pogrešna duljina OIB-a.
9	OK	Pogreška signalizira da Matični broj nije upisan ili je pogrešan. Moguće je da je pogrešno odabrana i Vrsta poslovnog subjekta (privatne osobe bez djelatnosti nemaju matični broj, obrtnici moraju imati matični koji počinje s brojem 9, slobodna zanimanja s brojem 8, a OPG-ovi s brojem 5).
10	OK	Pogreška signalizira da Matični broj subjekta nije upisan ili je pogrešno označena Vrsta poslovnog subjekta (ako je Trgovački sud registarsko tijelo mora biti upisan u suprotnom polje mora biti prazno)
11	OK	Pogreška signalizira da Naziv poslovnog subjekta nije popunjen ili je pogrešno popunjen
12	OK	Pogreška signalizira da Poštanski broj i/ili mjesto nisu popunjeni ili su pogrešno popunjeni. Broj pošte je zasebno polje i upisuje se tamo, ne smije se upisivati u naziv naselja.
13	OK	Pogreška signalizira da adresa (ulica i broj) ili telefon poduzetnika nisu popunjeni ili nisu ispravno popunjeni.
14	OK	Pogreška signalizira da adresa e-pošte obveznika nije popunjena ili je pogrešno popunjena, a to znači da sadrži razmak ili neki specijalni znak koji adresa e-pošte ne bi smjela sadržavati. U polje adrese e-pošte upišite samo jednu adresu.
15	OK	Pogreška signalizira da šifra grada/općine nije upisana ili je pogrešno upisana
16	OK	Pogreška signalizira da šifra Statusa autonomnosti nije upisana ili je upisana nepostojeća šifra.
17	OK	Kontrola uspoređuje vrstu subjekta u zaglavlju referentne stranice i šifru autonomnosti. Samo trgovačka društva mogu imati autonomnost različitu od 10. Obrtnici, slobodna zanimanja, zadruge, ustanove i ostali obveznici poreza na dobit mogu imati samo šifru autonomnosti 10. Ako ova kontrola javlja pogrešku pogrešno je upisana vrsta subjekta ili šifra autonomnosti.
18	OK	Kontrola provjerava da li je za ovisna društva pod kontrolom matice izvan RH (šifra autonomnosti 3 ili 6) upisana postojeća šifra zemlje sjedišta nadređenog društva. Isto tako kontrola javlja pogrešku ako je šifra autonomnosti drugačija od 3 ili 6, a upisana je šifra zemlje sjedišta nadređenog društva.
19	OK	Matični broj nadređenog društva (odnosno dostupni identifikator za nadređena društva iz inozemstva) može biti upisan samo kod šifri autonomnosti 2, 3, 5 i 6. Kontrola javlja pogrešku ako je matični broj nadređenog društva upisan, a šifra autonomnosti je različita od ove četiri. Isto tako, kontrola javlja pogrešku ako je šifra autonomnosti jedna od navedenih, a matični broj nadređenog društva nije upisan. Matični broj nadređenog društva (ako je upisan) mora biti različit od matičnog broja poslovnog subjekta za koji se izvještaj predaje.
20	OK	Ova kontrola javlja pogrešku ako je izvještaj konsolidiran, a upisan je oznaka autonomnosti uz koju se ne popunjava konsolidirani izvještaj (obveznik nije matično društvo u grupi).
21	OK	Status autonomnosti različit od 10 mogu imati samo poduzetnici koji su obveznici javne objave. Svi ostali obveznici poreza na dobit (obrnici, slobodna zanimanja, OPG-ovi, zadruge, ustanove...) moraju imati status autonomnosti 10. Pogreška na ovoj kontroli znači da je upisana ili pogrešna šifra autonomnosti ili je odabrana pogrešna vrsta poslovnog subjekta.
22	OK	Ova pogreška signalizira da je upisana nepostojeća šifra države nadređenog (matičnog) društva ako je upisana.
23	OK	Pogreška signalizira da šifra djelatnosti nije upisana ili je upisana pogrešna (ili je upisana za vrstu subjekta koji je nema)
24	OK	Pogreška signalizira da oznaka veličine nije upisana ili je upisana nepostojeća šifra.
25	OK	Pogreška signalizira da oznaka vlasništva nije upisana ili je upisana nepostojeća šifra.
26	OK	Pogreška signalizira da postotak domaćeg i stranog kapitala nije dobro popunjen. Zbrojno moraju dati 100 i moraju biti upisani cijeli brojevi.

27	OK	Pogreška signalizira da je broj mjeseci poslovanja izvan granica dopuštenog ili nije upisan za one kolone podataka koje su popunjene u Bilanci.
28	OK	Pogreška signalizira da nije popunjen ili je pogrešno popunjen podatak o osobi za kontaktiranje, telefonu, adresi e-pošte. Kod adrese e-pošte osobe za kontakt provjerava se ispravnost adrese (ne smije imati razmake, slova čžšđ, specijalne znakove itd.)
29	OK	Matični broj i naziv knjigovodstvenog servisa unose se samo ako je vanjski servis sastavio financijski izvještaj, ako je izvještaj sastavljen u računovodstvu obveznika, ova polja se ne popunjavaju. Ako postoji servis, adresa e-pošte obveznika i e-pošte za kontakt ne može biti isti. Obje adrese e-pošte su obvezne zbog komunikacije i zbog slanja potvrde o predaji putem web-a.
30	OK	Ime i prezime osobe ovlaštene za zastupanje mora biti upisano u za to predviđeno polje na Referentnoj stranici.
Matematičko - logičke obvezne kontrole (kontrole koje u svim uvjetima moraju biti zadovoljene)		
31	OK	Polozice ukupno aktiva (AOP 065) i ukupno pasiva (AOP 123) moraju biti jednake uz dopušteno odstupanje od 1kn zbog zaokruživanja i veće od nule u svakoj godini u kojoj je poslovni subjekt poslovao, tj. gdje je broj mjeseci poslovanja veći od nule.
32	OK	Polozice izvanbilančni zapisi u aktivu (AOP 066) moraju biti jednaki izvanbilančnim zapisima u pasivi (AOP 124) u obje kolone podataka - tekuća godina i prethodna godina. Zbog zaokruživanja iznosa, kontrola dozvoljava razliku od 1.
33	OK	Stavka Dobit poslovne godine (AOP 085) i Gubitak poslovne godine (AOP 086) ne mogu biti istovremeno popunjene u koloni prethodne ili tekuće godine.
34	OK	Stavka Dobit poslovne godine (AOP 085) u Bilanci mora biti jednake stavci Dobit razdoblja (AOP 184) u Računu dobiti i gubitka uz dopušteno odstupanje od 1kn zbog zaokruživanja. Ova kontrola ne vrijedi samo kod konsolidiranih izvještaja.
35	OK	Stavka Gubitak poslovne godine (AOP 086) u Bilanci mora biti jednake stavci Gubitak razdoblja (AOP 185) u Računu dobiti i gubitka uz dopušteno odstupanje od 1kn zbog zaokruživanja. Ova kontrola ne vrijedi samo kod konsolidiranih izvještaja.
36	OK	Kod obveznika organizacijskog oblika D.D. ili D.O.O. AOP oznaka 068 mora biti veća od nule za svaku kolonu u kojoj je broj mjeseci poslovanja veći od nula (za godine u kojima je subjekt poslovao). Ako ova kontrola javlja pogrešku, moguće je da je krivo označena vrsta obveznika na Referentnoj stranici ili podaci nisu upisani.
37	OK	AOP 087 u Bilanci se popunjava samo u konsolidiranom izvještaju. Kontrola javlja pogrešku ako je ova AOP oznaka popunjena, a izvještaj nije konsolidiran, a upozorenje ako izvještaj jeste konsolidiran, a ova stavka je jednaka nuli. Provjeravaju se podaci u obje kolone podataka ako je u obje broj mjeseci poslovanja veći od nule.
38	OK	Oznaka veličine može biti: 1-mikro, 2-mali, 3-srednji i 4-veliki. Ova kontrola javlja pogrešku ako se izračunata i upisana veličina ne slažu. Uvjeti veličine za konsolidirane grupe su isti kao za pojedinačne izvještaje, razlika je samo u tome da konsolidirana grupa po definiciji ne može imati veličinu mikro. Ako izračunata veličina nije jednaka upisanoj ili oznaka veličine nije upisana u opće podatke ova kontrola je neispravna. Prema upisanim podacima, izračunata veličina je 2, a upisana veličina je 2.
39	OK	Samo neaktivni poduzetnik može imati nepopunjen RDG i PodDop za kolonu prethodne ili tekuće godine, a istovremeno imati broj mjeseci poslovanja veći od nule u istoj toj koloni. Aktivni poduzetnik mora imati podatke u svakoj koloni u kojoj je broj mjeseci poslovanja veći od nule. Ako obveznik ima podatke u RDG-u i/ili Dodatnim podacima, ne može biti poslovno neaktivan.
40	OK	Pogreška u ovoj kontroli signalizira da je obveznik uz izvještaj obavezan predati i revizorsko izvješće jer je obveznik revizije. Kontrola upozorava ako je označeno da je poduzetnik podnio revizorsko izvješće a nije obveznik što je dopušteno iz razloga što može biti obveznik iz nekih razloga koji se ne odnose na ovaj izvještaj (npr. obveznik od državnog interesa). Revizorsko izvješće obavezno je uz vrste izvještaja 10 i 11.
41	OK	Samo vrste izvještaja 10, 11, 20 i 30 mogu biti konsolidirane. Kontrola javlja pogrešku ako je označeno da je neka druga vrsta izvještaja konsolidirana. Konsolidirani izvještaj može se predati samo za javnu objavu.
42	OK	Kod obveznika koji imaju šifru autonomnosti 1 ne smiju biti popunjene AOP oznake RDG-a koje se odnose na pozicije vezane uz grupu, tj. AOP oznake: 126, 129, 155, 157, 158, 159, 166 i 167 u koloni tekućeg razdoblja.
43	OK	Kod obveznika koji imaju šifru autonomnosti 1 ne smiju biti popunjene AOP oznake Dodatnih podataka koje se odnose na pozicije vezane uz grupu, tj. AOP oznake: 230, 233, 251 i 286 u koloni tekućeg razdoblja.
44	OK	Broj zaposlenih ne može biti veći od 30.000 (u konsolidaciji 65.000). Isto tako, kontrola upozorava ako je broj zaposlenih u bilo kojem polju veći od 1000.
45	OK	U Bilanci samo AOP oznake 067, 069, 070, 076 do 081, 084 i 087 mogu biti negativne. Kontrola javlja pogrešku ako je bilo koja druga AOP oznaka osim ovih negativna.
46	OK	U Računu dobiti i gubitka samo AOP oznake 132, 143 do 152, 171, 179, 182, 183, 186, 189, 192, 195, 196, 199 do 217 mogu biti negativne. Kontrola javlja pogrešku ako je bilo koja druga AOP oznaka negativna.
47	OK	U Izvještaju o novčanim tokovima po indirektnoj metodi AOP oznake 003, 007, 021 do 027, 035 do 039, 049 i 050 mogu biti nula ili pozitivne. Kontrola će javiti pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisan negativan podatak.
48	OK	U Izvještaju o novčanim tokovima po indirektnoj metodi AOP oznake 006, 018, 028 do 030, 032, 033, 040 do 045 mogu biti nula ili negativne. Kontrola javlja pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisana pozitivna vrijednost.
49	OK	U Izvještaju o novčanim tokovima po direktnoj metodi AOP oznake 001 do 004, 013 do 019, 027 do 031, 041 i 042 mogu biti nula ili pozitivne. Kontrola će javiti pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisan negativan podatak.
50	OK	U Izvještaju o novčanim tokovima po direktnoj metodi AOP oznake 005 do 007, 010, 020 do 022, 024, 025 i 032 do 037 mogu biti nula ili negativne. Kontrola će javiti pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisan pozitivan podatak.
51	OK	Ako je izvještaj konsolidiran, AOP oznaka 183 u obrascu Račun dobiti i gubitka mora biti jednaka AOP oznaci 199 uz dopušteno odstupanje od 1 kn zbog zaokruživanja iznosa.

52	OK	AOP oznaka 183 u obrascu Račun dobiti i gubitka mora biti jednaka AOP oznaci 202 kod obveznika primjene MSFI-a, uz dopušteno odstupanje od 1 kn zbog zaokruživanja iznosa.
53	OK	AOP oznaka 214 u obrascu Račun dobiti i gubitka mora biti jednaka AOP oznaci 215 u konsolidiranom izvještaju obveznika primjene MSFI-a, uz dopušteno odstupanje od 1 kn zbog zaokruživanja iznosa.
54	OK	U konsolidiranom izvještaju svi obveznici moraju imati popunjenu AOP oznaku 199 (a obveznici primjene MSFI standarda i AOP 215) u koloni svake godine u kojoj je poslovni subjekt poslovao (broj mjeseci poslovanja veći od nula).
55	OK	Svi obveznici primjene MSFI-a moraju popuniti i izvještaj o Sveobuhvatnoj dobiti tj. moraju popuniti AOP oznake 202 do 214. Obveznici primjene HSF-a ne mogu popuniti ovaj izvještaj.
56	OK	Veliki poduzetnici su obveznici primjene MSFI-a, ne mogu odabrati primjenu HSF-a na Referentnoj stranici, osim ako je konsolidirani izvještaj, tada i za izvještaj velike grupe može označiti i HSF.
57	OK	Podatke koji se odnose na prekinuto poslovanje mogu popuniti samo obveznici primjene MSFI-a. Ova pogreška se javlja ako je obveznik primjene HSF-a popunio bilo koju od AOP oznaka 186 do 198.
58	OK	Ako je popunjen izvještaj o novčanim tokovima po indirektnoj metodi tada AOP oznaka 001 mora biti jednaka AOP oznaci 179 u Računu dobiti i gubitka, a AOP oznaka 003 mora biti jednaka AOP oznaci 141 u Računu dobiti i gubitka. Dopuštena je razlika od 1 kn zbog zaokruživanja. Kontrola javlja pogrešku ako je razlika u bilo kojoj koloni veća od 1.
59	OK	Ako je obrazac Promjene Kapitala popunjen, vrijednost upisanih podataka u obrascu Promjene kapitala mora u obje kolone odgovarati istovrsnim pozicijama u Bilanci. AOP oznaka 23 za podatke iz kolone prethodne godine, a AOP 49 za podatke iz kolone tekuće godine. Za navedene AOP oznake, stupci 4 do 16, mora odgovarati AOP oznakama Bilance (redom): 068, 069, 071, 072, 073, 074, 075, 076, 078, 079, 080, 081, 084 a stupac 18 mora odgovarati AOP oznaci 087. Dopušteno je odstupanje od 1kn zbog zaokruživanja.
60	OK	Ni jedan iznos u dodatnim podacima ne može biti negativan. Iznimno, na AOP oznakama 270 do 272 moguć je i negativan iznos. U slučajnu negativnog iznosa na ovim AOP oznakama kontrola će javiti upozorenje, a u slučaju negativnog iznosa na bilo kojem drugom AOP-u u Dodatnim podacima kontrola javlja pogrešku jer negativni iznosi nisu dopušteni.

Kontrole dodatnih podataka

61	OK	Prihod od posredništva (provizija od posredovanja), AOP 234 mora biti manji ili jednak stavci Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni, AOP 232.
62	OK	Prihod od građevinske djelatnosti kao podgovaratelj (podizvođač) (AOP 237) mora biti manji ili jednak zbroju stavki Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama (AOP 235) + Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama (AOP 236).
63	OK	Zbroj AOP oznaka 231+232+235+236+238 do 241 (prihodi po djelatnostima) mora biti jednak zbroju ukupnih prihoda od prodaje (AOP 126+127). U iznimnim slučajevima zbroj prihoda po djelatnosti može biti i veći. Kontrola javlja pogrešku ako je zbroj prihoda po djelatnosti manji od prihoda od prodaje, a upozorenje ako je veći. Kontrola zanemaruje razliku od 1kn zbog zaokruživanja.
64	OK	AOP oznaka 248 mora biti manja ili jednaka AOP oznaci 241.
65	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 242+243 mora biti jednak zbroju AOP oznaka 126+127 uz dopušteno odstupanje od 1 kn.
66	OK	AOP 268 mora biti manji ili jednak AOP-u 267.
67	OK	AOP 230 ne smije biti veći od AOP oznake 126.
68	OK	AOP 233 ne smije biti veći od AOP oznake 232.
69	OK	AOP 233 ne smije biti veći od AOP oznake 230.
70	OK	AOP 244 ne smije biti veći od AOP oznake 128.
71	OK	AOP 245 ne smije biti veći od AOP oznake 129.
72	OK	AOP 247 ne smije biti veći od AOP oznake 246.
73	OK	AOP 251 ne smije biti veći od AOP oznake 135.
74	OK	AOP 263 ne smije biti veći od AOP oznake 262.
75	OK	AOP 274 ne smije biti veći od AOP oznake 154.
76	OK	AOP 277 ne smije biti veći od AOP oznake 165.
77	OK	AOP 284 ne smije biti veći od AOP oznake 278.
78	OK	Troškovi energije (AOP 252) trebali bi biti veći od nule ako je poslovni subjekt aktivan.
79	OK	Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša (AOP 253) trebali bi biti veći od nule.
80	OK	Iznos na stavci Prihodi od subvencija-ukupni (AOP 246), u pravilu ne bi smio biti veći od zbroja AOP oznaka 129 + 130.
81	OK	Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge (AOP 254) ne bi smjeli biti veći od zbroja prihoda svih djelatnosti (osim prihoda od trgovine - AOP 232). Kontrola upozorava ako je AOP 254 veći od zbroja AOP-a 231 + 235 + 236 + 238 do 241.

82	OK	Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge (AOP 254) trebali bi biti manji ili jednaki AOP oznaci 135.
83	OK	Kontrola upozorenja na broj zaposlenih upozorava ako je promjena broja zaposlenih iz godine u godinu neuobičajeno velika ili ako je razlika između broja zaposlenih prema satima rada i prosjeka broja zaposlenih veća od 20%. Ako se javi ovo upozorenje, provjerite upisane podatke jer postoji mogućnost da je broj zaposlenih u nekom polju pogrešno upisan.
84	OK	Kontrola broja neplaćenih osoba upozorava ako je broj neplaćenih osoba neuobičajeno velik (veći od 3 i veći od 10% prosjeka broja zaposlenih na referentnoj stranici). Provjerite upisani broj neplaćenih osoba pod AOP oznakom 287.
85	Provjera	Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe (AOP 264) trebali bi biti veći od nule.
86	OK	AOP 285 mora biti manji ili jednak AOP oznaci 278 osim u iznimnim situacijama. Ako se kontrola javlja, provjerite upisane podatke pod navedenim AOP oznakama.
87	OK	AOP 286 mora biti manji ili jednak AOP oznaci 278 osim u iznimnim situacijama. Ako se kontrola javlja, provjerite upisane podatke pod navedenim AOP oznakama.
88	OK	Poslovni subjekt koji je u stavci Status autonomnosti odabrao 2, 3, 5, 6 ili 7, (član grupe), trebao bi imati neki od poslovnih prihoda ostvaren unutar grupe (AOP 126 ili 129). Ako zaista nisu realizirani poslovni prihodi unutar grupe kontrolu zanemarite.
89	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 219 do 221 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 023+026+028+030+056+059+061+062.
90	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 222 do 224 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 031+046+122.
91	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 225 do 227 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 097+099+100+101+109+111+112+113.
92	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 228+229 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 064+102+103+114+115.
93	OK	Postavke Regional Settingsa na ovom računalu su pogrešne. Ako je ova kontrola pogrešna znači da postavke na računalu nisu primjerene hrvatskom pravopisu. Prema hrvatskom pravopisu, tisuće se odvajaju točkom, a decimalna mjesta se odvajaju zarezom. Ova pogreška ne znači da je obrazac matematičke ili logički neispravan, već da zbog postavke ovog računala obrazac neće biti moguće učitati kroz aplikaciju. Potrebno je u Control Panel-u, opcija Regional Settings ili Regional And Language Options postaviti formate brojeva na način da se tisuće odvajaju točkom (digit group symbol), a decimalna mjesta zarezom (decimal symbol). Datoteku snimljenu na računalu sa ovakvim postavkama biti će moguće učitati.
Kontrole popunjenosti podataka i primjene poslovnih pravila - moraju biti zadovoljene		
94	OK	Bilanca i Račun dobiti i gubitka predaju se u svim slučajevima. Podaci moraju biti popunjeni u onim kolonama u kojima je broj mjeseci poslovanja veći od nule. Izuzetak su poduzetnici koji nisu bili poslovno aktivni. Oni na Referentnoj stranici upisuju broj mjeseci poslovanja, ali moraju označiti da su bili poslovno neaktivni te tada mogu Račun dobiti i gubitka imati prazan i za kolonu u kojoj je broj mjeseci poslovanja veći od nule, ali se smatra kao da je popunjen.
95	OK	Obrazac Dodatni podaci obavezno se popunjava ako se izvještaj predaje za statističke svrhe ili istovremeno za statističke svrhe i za javnu objavu. Dodatni podaci se popunjavaju uz vrste izvještaja 10, 11, 20, 30 i 40. Obveznici koji su na referentnoj stranici označili da su poslovno neaktivni ne moraju popuniti dodatne podatke. U tom će slučaju kontrola upozoriti da su Dodatni podaci prazni. Kontrola javlja pogrešku ako obrazac Dodatni podaci nije popunjen kada je predaja u statističke svrhe ili je popunjen, a predaja je samo u svrhu javne objave. Dodatni podaci mora biti popunjen u svim kolonama u kojima je broj mjeseci poslovanja veći od nule.
96	OK	Bilješke uz financijske izvještaje predaju se u svrhu javne objave (samo za javnu objavu ili za javnu objavu i statistiku) uz sve vrste izvještaja, a ne predaju se ako je svrha predaje samo u statističke potrebe. Pogreška je kada je u Općim podacima označeno "NE", a treba biti "DA" ili nije upisano ni "NE" ni "DA".
97	OK	Izvještaj o novčanim tokovima moraju popuniti srednji i veliki poduzetnici ako predaju izvještaj u svrhu javne objave. Ovisno o primjeni računovodstvenih politika poduzetnik popunjava jedan izvještaj, po indirektnoj ili direktnoj metodi. Kontrola javlja pogrešku ako su popunjena oba izvještaja, ili nije ni jedan, a poduzetnik ga je dužan popuniti. Ovaj izvještaj se ne popunjava ako je svrha predaje samo statistika te ako je veličina poduzetnika mikro ili mali. U svakoj godini (tekuća ili prethodna) gdje je broj mjeseci poslovanja veći od nule, moraju biti upisani podaci i u ovaj izvještaj.
98	OK	Izvještaj o promjenama kapitala moraju popuniti svi srednji i veliki poduzetnici koji predaju izvještaj u svrhu javne objave. Ovaj izvještaj se ne popunjava ako je svrha predaje samo za statističke potrebe te ako je veličina poduzetnika mikro ili mali.
99	OK	Godišnje izvješće dužni su dostaviti srednji i veliki poduzetnici i to kada se izvještaj predaje za potrebe javne objave, i za vrste izvještaja 10 i 11.
100	OK	Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka predaje se za sve veličine poduzetnika, uz izvještaje s oznakom vrste izvještaja 10 i 11. Za vrste izvještaja 20 i 30 ova odluka može se predati, ali nije obvezna dok se uz ostale vrste izvještaja kao ni uz konsolidirane izvještaje ne predaje.
101	OK	Odluka o utvrđivanju godišnjeg izvještaja predaje se za sve veličine poduzetnika, i to za izvještaje s oznakom vrste izvještaja 10 i 11 - ako je svrha predaje javna objava. Kod vrsta izvještaja 20 i 30 odluka se može predati ali i ne mora (zavisi od stečajnog ili likvidacijskog upravitelja).
102	OK	Izvještaji s oznakom vrste izvještaja 11 ne mogu biti istovremeno predani u svrhu javne objave i statistike jer se izvještaj za statistiku predaje za kalendarsku godinu, dok se izvještaj za javnu objavu predaje za poslovnu godinu koja je kod vrste izvještaja 11 različita od kalendarske, pa shodno tome podaci za dva različita razdoblja ne mogu biti identični.

103	OK	<p>Kontrola na datum od i datum do te na broj mjeseci poslovanja. Ako izvještaj nije vrste izvještaja 30 te za svrhu javne objave, broj mjeseci poslovanja ne može biti veći od 12 i ne može biti nula u koloni tekuće godine. Ako stvarno razdoblje poslovanja u tekućoj godini nije 1.1. do 31.12., broj mjeseci poslovanja mora odgovarati trajanju razdoblja datuma od i datuma do Računa dobiti u gubitka. Ako su u kolonu prethodne godine upisani podaci i broj mjeseci poslovanja mora biti veći od nule (vrijedi i obratno). Samo kod predaje vrste izvještaja 30 u svrhu javne objave datum od i datum do razdoblja mogu biti i duži od godine dana, pa može i broj mjeseci poslovanja biti veći od 12, a u tom slučaju kolona prethodne godine mora biti prazna. Vrsta izvještaja 10 ne može imati završni datum drugačiji od 31.12. Vrsta izvještaja 11 kod predaje za javnu objavu ne može imati završni datum 31.12., ali kod predaje za statistiku mora imati 31.12. Ni u jednom obrascu ne mogu biti popunjeni podaci za kolonu godine u kojoj je broj mjeseci poslovanja nula.</p>
104	OK	<p>Pogrešan tip datoteke. Pojavom Office-a 2007. i 2010. uveden je novi format Excel datoteka. Kako je moguće da i novije verzije Microsoft Excel-a rade sa starijim tipom datoteka, za predaju u Finu zadržan je stariji tip Excel datoteka jer je kompatibilan i s OpenOffice-om te je s te strane pogodan za rad i korisnicima s novim i sa starim verzijama Microsoft Excel-a. Noviji tip Excel datoteka ima u nazivu nastavak ".xlsx", dok stari tip ima nastavak ".xls". Ako je ova kontrola pogrešna, znači da datoteka u nazivu ima ".xlsx" tj. da je pretvorena u novi format. Da bi se datoteka mogla učitati u Finine aplikacije potrebno ju je prije predaje snimiti u stariju verziju. Potrebno je odabrati "File" > "Save As" te pod "File Type" odabrati "Microsoft Excel 97-2003 workbook" (za englesku verziju Excel-a) ili "Datoteka" > "Spremi kao..." te odabrati "Microsoft Excel 97-2003 radna knjiga" u hrvatskoj verziji Office-a. U tom slučaju će se i u nazivu datoteke ".xlsx" pretvoriti u ".xls", datoteku će biti moguće poslati putem web-a ili učitati u poslovnici Fine, a ova kontrola neće javljati pogrešku.</p>
105	OK	<p>Niti jedan iznos ne smije biti upisan s lipama. Kod ručnog unosa Excel datoteka tu mogućnost ne dozvoljava, ali kod programskog punjena Excel datoteke moguće je "ugurati" i lipe. Isto tako ko Copy/Paste (kopiraj/zalijepi) metode moguće je prebaciti podatke s lipama (nezaokružene iznose). Iako se podaci prikazuju kao zaokružene vrijednosti one to nisu i takav obrazac je neispravan i ne može biti učitani. Ako podatke kopirate iz nekog drugog Excel-a, obavezno ih prije kopiranja zaokružite da budu bez decimala.</p>



Komunalac
Sisak d.o.o.

Tel: 044/525-777
Fax: 044/525-788
e-mail: komunalac@komunalac-sisak.hr
IBAN: HR4124070001889004875

Godina: 2020

Datum donosa: (01.01.2020.)

Datum prometa: (01.01.2020.) - (31.12.2020.)

Valuta: HRK
Konto: (0) - (9994)

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMJET		UKUPNI PROMJET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
012000	ULAGANJE U RAČUNALNI SOFTVER	565.321,92	0,00	13.162,50	0,00	578.484,42	0,00	578.484,42	0,00
012	Softver i ostala prava	565.321,92	0,00	13.162,50	0,00	578.484,42	0,00	578.484,42	0,00
016000	ULAGANJE U RAČUNALNI SOFTVER-INVESTICIJE U TI	0,00	0,00	13.162,50	13.162,50	13.162,50	13.162,50	0,00	0,00
016	Nematerijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	13.162,50	13.162,50	13.162,50	13.162,50	0,00	0,00
019300	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA SOFTVERA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
019	Akumulirana amortizac. nematerijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	NEMATERIJALNA IMOVINA	565.321,92	537.022,34	26.325,00	19.427,19	591.646,92	556.449,53	22.034,89	556.449,53
020500	GOSPODARSKO DVORIŠTE	524.947,50	0,00	0,00	0,00	524.947,50	0,00	524.947,50	0,00
020600	ZEMLIŠTE POD ŠUMOM	314.158,74	0,00	0,00	0,00	314.158,74	0,00	314.158,74	0,00
020800	GRAD ZEMLIŠTE ISPOD GRADEVINA INV. BR. 849	767.928,00	0,00	0,00	0,00	767.928,00	0,00	767.928,00	0,00
020	Zemljišta	1.607.034,24	0,00	0,00	0,00	1.607.034,24	0,00	1.607.034,24	0,00
023100	SKLADIŠTE I - GRADEVINSKI OBJEKTI INV. BR. 851	802.949,31	0,00	0,00	0,00	802.949,31	0,00	802.949,31	0,00
023300	PLASTENIK ZA UZGOJ BILJA	0,00	0,00	41.112,67	0,00	41.112,67	0,00	41.112,67	0,00
023301	SKLADIŠTE II - GRADEVINSKI OBJEKTI INV. BR. 852	372.332,16	0,00	0,00	0,00	372.332,16	0,00	372.332,16	0,00
023302	SKLADIŠTE ZA GORIVO I MAZIVO - GRAD. OBJEKTI INV.	56.190,75	0,00	0,00	0,00	56.190,75	0,00	56.190,75	0,00
023305	NADSTREŠNICA ZA SOL INV. BR. 860	80.457,75	0,00	0,00	0,00	80.457,75	0,00	80.457,75	0,00
023500	OGRAĐA	33.075,00	0,00	43.056,50	0,00	76.131,50	0,00	76.131,50	0,00
023	Gradevinski objekti (za vlastite potrebe)	1.345.004,97	0,00	84.169,17	0,00	1.429.174,14	0,00	1.429.174,14	0,00
027100	GRADEVINE U PRIPREMI - INVESTICIJE U TIJEKU	0,00	0,00	84.169,17	84.169,17	84.169,17	84.169,17	0,00	0,00
027	Nekretnine u pripremi	0,00	0,00	84.169,17	84.169,17	84.169,17	84.169,17	0,00	0,00
029004	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA STAKLENICI, GARAŽE, S	0,00	0,00	0,00	1.380,06	0,00	1.380,06	0,00	1.380,06
029100	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA NOVA IMOVINA SKLAD	0,00	0,00	40.147,47	0,00	40.147,47	0,00	40.147,47	0,00
029301	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA NOVA IMOVINA SKLAD	0,00	0,00	18.616,61	0,00	18.616,61	0,00	18.616,61	0,00
029302	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA NOVA IMOVINA SKLAD	0,00	0,00	2.809,54	0,00	2.809,54	0,00	2.809,54	0,00
029305	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA NOVA IMOVINA NADST	0,00	0,00	4.022,89	0,00	4.022,89	0,00	4.022,89	0,00
029500	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA NOVA IMOVINA OGRAĐ	0,00	0,00	3.627,17	0,00	3.627,17	0,00	3.627,17	0,00
029	Akumulirana amortizacija gradevina	0,00	542.844,42	0,00	70.603,74	0,00	613.448,16	0,00	613.448,16
031100	MATERIJALNA IMOVINA-NEKRETNINE	2.952.039,21	642.844,42	188.338,34	154.772,91	3.120.377,56	697.617,33	2.422.760,22	0,00
031200	ELEKTRONIČKA (RAČUNALNA) OPREMA	246.262,72	0,00	44.360,95	31.019,75	290.623,67	31.019,75	259.603,92	0,00
031700	TELEKOMUNIKACIJSKA OPREMA (MOBITEL, TEL.CEN.	75.858,33	0,00	3.000,00	611,80	78.858,33	611,80	78.246,53	0,00
031900	OPREMA ZA GRUJANJE-PLASTENIK	0,00	0,00	35.040,00	0,00	35.040,00	0,00	35.040,00	0,00
031900	OSTALA OPREMA-CENTRALNO GRUJANJE	35.767,54	0,00	0,00	0,00	35.767,54	0,00	35.767,54	0,00

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPNI PROMET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
031901	OSTALA OPREMA	23.540,93	0,00	0,00	3.248,40	23.540,93	3.248,40	20.292,53	0,00
032000	Oprema VOZILA	381.429,52	0,00	82.400,95	34.879,95	463.830,47	34.879,95	428.950,52	0,00
032001	OSOBNI AUTOMOBILI ZA OSOBNI PRIJEVOZ	5.276.609,82	0,00	1.008.150,00	1.160.334,76	6.284.759,82	1.160.334,76	5.124.425,06	0,00
032100	UREDSKO POKUČSTVO	120.401,14	0,00	0,00	0,00	120.401,14	0,00	120.401,14	0,00
032200	POGONSKI INVENTAR-POTOPNI STOLOVI PLASTENIK	113.184,01	0,00	1.560,00	2.208,96	114.744,01	2.208,96	112.535,05	0,00
032300	ALATI I OPREMA	0,00	0,00	21.985,94	0,00	21.985,94	0,00	21.985,94	0,00
032301	ALATI I OPREMA -PARKIRNI APARATI(LEASING)	7.360.288,14	0,00	209.271,14	56.080,60	7.569.559,28	56.080,60	7.513.478,68	0,00
032400	AUDIO I VIDEO APARATI,KAMERE I SLICNO	642.249,07	0,00	77.960,00	16.155,12	720.209,07	16.155,12	704.053,95	0,00
032	Alati,pogonski inventar i transportna imovina	42.808,75	0,00	0,00	0,00	42.808,75	0,00	42.808,75	0,00
033000	50 % PRETPOREZA OD OSOBNIH AUTOMOBILA KOJI S	13.556.540,93	0,00	1.318.927,08	1.234.779,44	14.874.468,01	1.234.779,44	13.639.688,57	0,00
033		13.727,02	0,00	0,00	0,00	13.727,02	0,00	13.727,02	0,00
037200	OPREMA - INVESTICIE U TJEKU	13.727,02	0,00	0,00	0,00	13.727,02	0,00	13.727,02	0,00
037	Materijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	0,00	1.401.328,03	1.401.328,03	1.401.328,03	0,00	0,00
039110	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA ELEKTRONIČKA(RAČU	0,00	225.404,40	31.019,75	1.401.328,03	1.401.328,03	254.457,00	0,00	223.437,25
039111	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA TELEKOMUNIKACIJSK	0,00	72.006,90	611,80	4.223,30	611,80	76.230,20	0,00	75.618,40
039112	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA AUDIO I VIDEO APAR	0,00	12.912,99	0,00	10.138,75	0,00	23.051,74	0,00	23.051,74
039120	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA OSTALA OPREMA - CE	0,00	35.767,54	0,00	0,00	0,00	35.767,54	0,00	35.767,54
039130	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA OSOBNOG AUTOMOBIL	0,00	23.010,97	3.248,40	529,96	3.248,40	23.540,93	0,00	20.292,53
039200	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA VOZILA	0,00	12.040,11	0,00	24.080,23	36.120,34	36.120,34	0,00	36.120,34
039220	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA VOZILA - UBRZANA	0,00	850.414,81	0,00	305.969,23	1.160.384,04	1.156.384,04	0,00	1.156.384,04
039221	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA POTOPNI STOLOVI:PL	0,00	3.267.823,59	0,00	2.290,20	3.267.823,59	2.290,20	0,00	2.290,20
039260	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA UREDSKO POKUČSTV	0,00	0,00	0,00	12.194,87	2.208,96	104.336,43	0,00	102.127,47
039270	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA OPREMA I ALATI	0,00	92.141,56	2.208,96	259.221,00	56.080,60	3.379.553,94	0,00	3.323.473,34
039280	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA OSTALA OPREMA - UBR	0,00	3.120.332,94	56.080,60	0,00	56.080,60	3.290.351,52	0,00	3.290.351,52
039281	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA PARKIRNI APARATI	0,00	3.290.351,52	0,00	0,00	0,00	3.290.351,52	0,00	3.290.351,52
039291	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA PARKIRNI APARATI	0,00	481.448,74	13.156,86	95.452,14	13.156,86	576.900,88	0,00	563.744,02
039500	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA 50% PRETPOREZA OD	0,00	1.372,70	0,00	2.745,40	2.745,40	4.118,10	0,00	4.118,10
039	Akumulirana amortizacija materijalne imovine	0,00	11.485.028,77	1.266.661,13	746.597,68	1.266.661,13	12.230.926,46	0,00	10.964.266,32
03	POSTROJENJA,OPREMA,ALATI,INVENTAR I TRANSPORT	13.950.697,47	11.485.028,77	4.069.317,19	3.416.885,10	18.020.014,66	14.901.913,87	3.118.100,79	0,00
074000	POTRAŽIVANJA U SPORU I RIZIČNA POTRAŽIVANJA -I	94.963,73	0,00	0,00	3.201,16	94.963,73	3.201,16	91.762,57	0,00
074	Potraživanja iz jamčevine	94.963,73	0,00	0,00	3.201,16	94.963,73	3.201,16	91.762,57	0,00
075000	Potraživanja za predupjmove za usluge	0,00	0,00	105.868,34	0,00	105.868,34	0,00	105.868,34	0,00
075	POTRAŽIVANJA (dugje od jedne godine)	0,00	0,00	105.868,34	0,00	105.868,34	0,00	105.868,34	0,00
0	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL I DUGOTRAJNA I	94.963,73	0,00	105.868,34	3.201,16	200.832,07	3.201,16	197.630,91	0,00
100001	ŽIRO RAČUN KOD OTP BANKE	17.563.022,33	12.564.895,63	4.369.848,87	3.607.449,86	21.932.871,20	16.172.344,39	5.760.526,81	0,00
100002	ŽIRO RAČUN KOD RBA	1.941.289,50	0,00	17.508.866,08	17.739.336,33	19.450.155,58	17.739.336,33	1.710.819,25	0,00
100003	ŽIRO RAČUN KOD RBA -KREDIT	228.143,94	0,00	212.348,18	328.623,21	440.492,12	328.623,21	111.868,91	0,00
100004	ŽIRO RAČUN KOD HYPO BANKE	29,52	0,00	0,00	29,52	29,52	29,52	0,00	0,00
100900	PRIJELAZNI KONTO-GLAVNA BLAGAJNA	43.451,46	0,00	10.992,12	40.432,76	54.443,58	40.432,76	14.010,82	0,00
100910	PRIJELAZNI KONTO-POMOĆNA BLAGAJNA PARKIRALI	0,00	0,00	49.230,00	49.230,00	49.230,00	49.230,00	0,00	0,00
100920	PRIJELAZNI KONTO-POMOĆNA BLAGAJNA PARKIRALI	18.345,00	0,00	1.229.742,50	1.234.364,50	1.248.087,50	1.234.364,50	13.723,00	0,00
		489,00	0,00	48.129,00	45.720,00	48.618,00	45.720,00	2.998,00	0,00

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMJET		UKUPNI PROMJET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
100930	TRANSKACIJE IZMEĐU ŽIRO RAČUNA	0,00	0,00	72.456,92	72.456,92	72.456,92	72.456,92	0,00	0,00
100950	PRUELAZNI KONTO - RAO PARKING 2016. UPLATE	0,00	0,00	244.792,61	244.792,61	244.792,61	244.792,61	0,00	0,00
100951	PRUELAZNI KONTO - POLOG GRAĐSKA BLAGAJNA 5 I	0,00	0,00	10.360,80	10.320,80	10.360,80	10.320,80	40,00	0,00
100952	PRUELAZNI KONTO - POLOG GRAĐSKA BLAGAJNA 7 I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	Novčani računi u bankama i štedionicima	2.231.748,42	0,00	19.386.918,21	19.766.306,65	21.618.666,63	19.766.306,65	1.853.359,98	0,00
102000	GLAVNA BLAGAJNA	2.344,64	0,00	78.296,08	79.569,75	80.640,72	79.569,75	1.070,97	0,00
102102	BLAGAJNA PARKIRALIŠTE	1.363,00	0,00	1.277.971,50	1.277.871,50	1.279.334,50	1.277.871,50	1.463,00	0,00
102	Blagajne	3.707,64	0,00	1.356.267,58	1.357.441,25	1.359.975,22	1.357.441,25	2.633,97	0,00
103001	ŽIRO RAČUN KOD OTP BANKE - EUR	5.691,04	0,00	4.868,01	2,28	10.559,05	2,28	10.556,77	0,00
103	Devizni računi	5.691,04	0,00	4.868,01	2,28	10.559,05	2,28	10.556,77	0,00
10	NOVAC U BANKAMA I BLAGAJNAMA	2.241.147,10	0,00	20.748.053,80	21.122.750,18	22.989.200,90	21.122.750,18	1.866.450,72	0,00
111001	POZAJMICA ŠRC UGOSTITELJSTVO D.O.O.	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
111	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
11	FINANJSKA IMOVINA (KRATKOTRAJNA)	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
120100	POTRAŽIVANJA OD KUPACA - USLUGE	130.976,97	0,00	351.674,10	368.898,75	482.651,07	368.898,75	113.752,32	0,00
120150	POTRAŽIVANJA OD KUPACA - INFOART PARKING RAO	123.219,34	0,00	838.064,29	856.343,41	961.283,63	856.343,41	104.940,22	0,00
120152	POTRAŽIVANJE OD KUPACA - INFOART GRUPA - SMS	96.985,76	0,00	948.421,55	981.534,70	1.045.407,31	981.534,70	63.872,61	0,00
120300	PARKIRALIŠTE UTUŽENI OVRHE	220.196,32	0,00	2.873,90	7.567,84	223.070,22	7.567,84	215.502,38	0,00
120400	POTRAŽIVANJA OD KUPACA IMOVIN.SREDSTAVA,INV	0,00	0,00	143.751,00	143.751,00	143.751,00	143.751,00	0,00	0,00
120	Potraživanja od kupaca	571.378,39	0,00	2.284.784,84	2.358.095,70	2.856.163,23	2.358.095,70	498.067,53	0,00
122100	POTRAŽIVANJA OD KUPACA - GRAD SISAK	1.873.330,79	0,00	12.741.413,65	14.238.142,36	14.614.744,44	14.238.142,36	376.602,08	0,00
122	Potraživanja od povezanih poduzetnika	1.873.330,79	0,00	12.741.413,65	14.238.142,36	14.614.744,44	14.238.142,36	376.602,08	0,00
129000	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA OD KUP	0,00	102.328,51	0,00	0,00	0,00	102.328,51	102.328,51	0,00
129001	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA-NENAPI	0,00	180.223,72	7.567,84	0,00	7.567,84	180.223,72	172.655,88	0,00
129005	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA OD KUP	0,00	80.774,60	15.346,27	0,00	15.346,27	80.774,60	65.428,33	0,00
129	Vrijednosno usklađenje potraživanja	0,00	363.326,83	22.914,11	0,00	22.914,11	363.326,83	340.412,72	0,00
12	POTRAŽIVANJA (KRATKOTRAJNA)	2.444.709,18	363.326,83	15.049.112,60	16.596.238,06	17.493.821,78	16.359.564,89	534.256,89	0,00
130000	POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH ZA VIŠE ISPLAĆENU	4.677,65	0,00	0,00	4.677,65	4.677,65	0,00	0,00	0,00
130	Potraživanja od zaposlenih	4.677,65	0,00	0,00	4.677,65	4.677,65	0,00	0,00	0,00
13	POTRAŽ OD ZAPOSLENIH I OSTALA POTRAŽIVANJA	4.677,65	0,00	0,00	4.677,65	4.677,65	4.677,65	0,00	0,00
140020	PRETPOREZ PO ULAZNIM RAČUNIMA 25 %	0,00	0,00	1.347.237,16	1.347.237,16	1.347.237,16	1.347.237,16	0,00	0,00
140030	PRETPOREZ PO ULAZNIM RAČUNIMA 5 %	0,00	0,00	103,40	103,40	103,40	103,40	0,00	0,00
140040	PRETPOREZ PO ULAZNIM RAČUNIMA 13 %	0,00	0,00	29.289,57	29.289,57	29.289,57	29.289,57	0,00	0,00
140101	PRETPOREZ OD PRIMLJ. ISPOR. U RH STEM. PREN. f	0,00	0,00	16.836,37	16.836,37	16.836,37	16.836,37	0,00	0,00
140700	POTRAŽIVANJA ZA RAZLIKU VEĆEŠEG PRETPOREZA OC	17.918,88	0,00	118.167,87	17.918,88	136.086,75	17.918,88	118.167,87	0,00
140	Porez na dodanu vrijednost	17.918,88	0,00	1.511.634,37	1.411.386,38	1.529.553,25	1.411.386,38	118.167,87	0,00
141000	POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOH. IZ F	719,92	0,00	615,15	657,33	1.335,07	657,33	677,74	0,00
141	Potraživanja za porez i prirez na dohodak iz plaća i dr. pr	719,92	0,00	615,15	657,33	1.335,07	657,33	677,74	0,00
142000	POTRAŽIVANJE ZA VIŠE PLAĆENE DOPRINOSE IZ I/IV	2.821,88	0,00	2.041,43	1.254,00	4.863,31	1.254,00	3.609,31	0,00
142	Potraživanja za više plaćene doprinose iz I/IV	2.821,88	0,00	2.041,43	1.254,00	4.863,31	1.254,00	3.609,31	0,00
143000	PREDUJAM POREZA NA DOBIT	141.970,50	0,00	63.487,22	52.873,52	205.457,72	52.873,52	152.584,20	0,00
143	Potraživanja za porez na dobitak i po odbitku	141.970,50	0,00	63.487,22	52.873,52	205.457,72	52.873,52	152.584,20	0,00
145000	POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENU ČLANARINU TURIS	0,00	0,00	2.941,51	0,00	2.941,51	0,00	2.941,51	0,00

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPNI PROMET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
145	Potraživanja za turističku članarinu	0,00	0,00	2.941,51	0,00	2.941,51	0,00	2.941,51	0,00
14	POTR. OD DRŽAVE ZA POREZE, CARINU I DOPRINOSE	163.431,18	0,00	1.580.719,68	1.486.170,23	1.744.150,86	1.466.170,23	277.960,63	0,00
150000	POTRAŽIVANJA OD HZZO ZA BOLOVANJE	17.691,81	0,00	122.120,77	100.540,84	139.812,58	100.540,84	39.271,74	0,00
150	Potraživanje za nadoknade bolovanja od HZZO	17.691,81	0,00	122.120,77	100.540,84	139.812,58	100.540,84	39.271,74	0,00
15	POTRAŽIVANJA OD DRŽAVNIH INSTITUCIJA	47.691,81	0,00	122.120,77	100.540,84	139.812,58	100.540,84	39.271,74	0,00
190400	UNAPRIJED PLAĆENI TROŠKOVI OSUGURAVANJA IMOVNI	74.113,69	0,00	149.611,82	126.593,07	223.725,51	126.593,07	97.142,44	0,00
190700	UNAPRIJED PLAĆENI PRETPLATE ZA SL. GLASILIA I S	1.600,00	0,00	1.078,76	1.600,00	2.678,76	1.600,00	1.078,76	0,00
190	Unaprijed plaćeni troškovi	75.713,69	0,00	150.690,58	128.193,07	226.404,27	128.193,07	98.221,20	0,00
191100	OBRAČUNAVANO POTRAŽIVANJE ZA KAMATE OD BAI	3,68	0,00	1,14	3,68	4,82	3,68	1,14	0,00
191	Obratunani prihodi (budućeg razdoblja)	3,68	0,00	1,14	3,68	4,82	3,68	1,14	0,00
19	PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNAN	75.717,37	0,00	150.691,72	128.186,75	226.409,09	128.186,75	98.222,34	0,00
1		4.947.374,29	363.326,83	37.680.698,57	39.448.563,71	42.628.072,86	39.811.890,64	2.816.182,32	0,00
214320	OBVEZE ZA DIO DOSPJELI DUGOROČ. ZAJMOVA - IMPULI:	0,00	30.484,06	31.994,14	1.510,08	31.994,14	31.994,14	0,00	0,00
214700	JAMČEVINE IZ NATJERČAJA	0,00	35.010,00	69.385,10	51.763,10	69.385,10	86.773,10	0,00	17.388,00
214	Obveze s osnove zajmova, depozita i sl.	0,00	65.494,06	101.379,24	53.273,18	101.379,24	118.767,24	0,00	0,00
215020	OBVEZE ZA KRA TKOR. KREDITE-DIO DUGOROČ. KRET	0,00	284.230,34	263.773,10	291.361,11	263.773,10	575.591,45	0,00	311.818,35
215800	OBVEZE ZA KAMATE PO FINANCISKOM LEASINGU OTI	0,00	0,00	15.895,38	15.895,38	15.895,38	15.895,38	0,00	0,00
215	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucija	0,00	284.230,34	279.668,48	307.256,49	279.668,48	691.486,83	0,00	311.818,35
21	KRA TKOROČNE FINANCISKUSKE OBVEZE	0,00	349.774,40	381.047,72	360.529,67	381.047,72	710.254,07	0,00	329.206,35
220000	DOBAVLJAČI DOBARA	0,00	754.553,72	5.880.846,37	5.588.188,84	5.880.846,37	6.342.742,56	0,00	461.886,19
220200	DOBAVLJAČI OPREME, POSTROJENJA I NEKRETNINA	0,00	20.869,64	1.011.006,79	1.033.937,15	1.011.006,79	1.054.806,79	0,00	43.800,00
220	Obveze prema dobavljačima u zemlji	0,00	775.423,36	6.891.853,16	6.622.125,99	6.891.853,16	7.397.549,35	0,00	505.686,19
224000	OBVEZE ZA NEFAKTURIRANE, A PREUZETE ISPORUČ	0,00	0,00	2.013.014,98	2.013.014,98	2.013.014,98	2.013.014,98	0,00	0,00
224	Obveze za nefakturirane a preuzete isporuke robe i uslu	0,00	0,00	2.013.014,98	2.013.014,98	2.013.014,98	2.013.014,98	0,00	0,00
225001	PREDUMJOVI - KUPCI PARKIRALIŠTE UPLATE PO IZV	0,00	6.000,00	170.550,00	164.550,00	170.550,00	170.550,00	0,00	0,00
225	Primljeni predumjovi	0,00	6.000,00	170.550,00	164.550,00	170.550,00	170.550,00	0,00	0,00
22	OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA ZA PREDUMJOVE I C	0,00	781.423,36	9.076.418,14	8.799.690,97	9.076.418,14	9.581.114,33	0,00	505.686,19
230000	OBVEZE ZA NETO PLAĆE	0,00	379.736,69	4.445.624,18	4.419.236,98	4.445.624,18	4.798.973,67	0,00	353.349,49
230100	OBVEZE ZA NADOKNADE KOJE SE REFUNDIRAJU-HZ,	0,00	8.721,86	111.771,24	122.209,51	111.771,24	130.931,37	0,00	19.160,13
230500	OBVEZE ZA OTPREMNINE, JUBILARNE I DR.	0,00	6.483,34	6.483,34	0,00	6.483,34	6.483,34	0,00	0,00
230600	OBVEZE ZA OBUSTAVE	0,00	34.344,21	315.828,67	306.462,62	315.828,67	340.806,83	0,00	24.978,16
230800	OBVEZE PREMA ZAPOSLENIMA ZBOG OZLJEDE NA R.	0,00	1.124,83	1.124,83	0,00	1.124,83	1.124,83	0,00	0,00
230	Obveze prema zaposlenima	0,00	430.410,93	4.880.832,26	4.847.909,11	4.880.832,26	5.278.320,04	0,00	397.487,78
231100	OBVEZE ZA NAKNADU NAZORONOM ODBORU	0,00	6.572,70	52.581,60	52.210,82	52.581,60	58.783,52	0,00	6.201,92
231	Kratkoročne obveze iz nabava i potpora	0,00	6.572,70	52.581,60	52.210,82	52.581,60	58.783,52	0,00	6.201,92
232100	OBVEZA ZA KAMATE ZA NEPLAĆENE DOPRINOSE, PO	0,00	0,00	0,00	16,20	0,00	16,20	0,00	16,20
232	Obveze za kamate	0,00	0,00	0,00	16,20	0,00	16,20	0,00	16,20
23	OBVEZE PREMA ZAPOSLENIMA I OSTALE OBVEZE	0,00	436.983,63	4.933.413,86	4.900.136,13	4.933.413,86	5.337.119,76	0,00	403.706,90
240014	OBVEZE ZA PDV 25% PARKIRALIŠTE - BLAGAJNA	0,00	0,00	169.466,30	169.466,30	169.466,30	169.466,30	0,00	0,00
240016	OBVEZA ZA PDV 25% KUPCI - GRAD I OSTALI	0,00	0,00	2.647.367,78	2.647.367,78	2.647.367,78	2.647.367,78	0,00	0,00
240019	OBVEZA ZA PDV 25% PARKIRALIŠTE - OVRHE JAVNOI	0,00	0,00	101,25	101,25	101,25	101,25	0,00	0,00
240050	OBVEZA ZA PDV 25% PARKIRALIŠTE - RAO OD 01.01.2	0,00	0,00	356.804,32	356.804,32	356.804,32	356.804,32	0,00	0,00
240100	OBVEZA ZA PDV IZ PR. POR. OBVEZE IZ TUZEMSTVA	0,00	0,00	16.836,37	16.836,37	16.836,37	16.836,37	0,00	0,00

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPNI PROMET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
240700	OBVEZE ZA RAZLIKU POREZA I PRETPOREZA ZA OBR	0,00	205.550,33	2.022.114,19	1.915.277,39	2.022.114,19	2.120.827,72	0,00	98.713,53
240	Obveze za porez na dodanu vrijednost	0,00	205.550,33	5.212.690,21	5.105.853,41	5.212.690,21	5.311.403,74	0,00	98.713,53
241000	OBVEZE ZA POREZ NA DOHODAK	0,00	13.836,75	133.431,10	129.318,62	133.431,10	143.154,37	0,00	9.723,27
241	Obveze za porez i prirez na dohodak	0,00	13.836,75	133.431,10	129.318,62	133.431,10	143.154,37	0,00	9.723,27
242000	OBVEZE ZA DOPRINOS MIO IZ PLAĆA I STUP	0,00	81.977,32	934.473,64	926.640,83	934.473,64	1.008.618,15	0,00	74.144,51
242100	OBVEZE ZA DOPRINOS MIO IZ PLAĆA II STUP	0,00	25.464,44	288.119,11	285.539,16	288.119,11	311.003,60	0,00	22.884,49
242300	OBVEZE ZA DOPRINOS ZDRAVSTVENO NA PLAĆE	0,00	84.185,34	966.902,43	959.342,18	966.902,43	1.043.527,52	0,00	76.625,09
242	Obveze za doprinose za osiguranja	0,00	191.627,10	2.189.495,18	2.171.522,17	2.189.495,18	2.363.149,27	0,00	173.654,09
243000	OBVEZE ZA POREZ NA DOBITAK	0,00	52.873,52	52.873,52	0,00	52.873,52	52.873,52	0,00	0,00
243	OBVEZE ZA POREZ NA DOBITAK, dohodak od kapitala i porez	0,00	52.873,52	52.873,52	0,00	52.873,52	52.873,52	0,00	0,00
245000	OBVEZE ZA TURISTIČKU ČLANARINU	0,00	692,86	692,86	895,88	692,86	1.588,74	0,00	895,88
245	Obveze za turističku članarinu	0,00	692,86	692,86	895,88	692,86	1.588,74	0,00	895,88
246000	OBVEZE ZA HGK ČLANARINU	0,00	0,00	0,00	1.083,00	0,00	1.083,00	0,00	1.083,00
246	Obveze za članarinu komori	0,00	0,00	0,00	1.083,00	0,00	1.083,00	0,00	1.083,00
249000	OBVEZE ZA NADOKNADU ZA ŠUME	0,00	3.886,54	3.886,54	3.383,32	3.886,54	7.269,86	0,00	3.383,32
249	Ostale obveze javnih davanja	0,00	3.886,54	3.886,54	3.383,32	3.886,54	7.269,86	0,00	3.383,32
24	KRAT. OBVEZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJU,	0,00	468.466,10	7.593.069,41	7.412.056,40	7.593.069,41	7.880.522,50	0,00	287.453,09
252020	OBVEZE ZA DUGOROČNI KREDIT KOD OTP BANKE -20	0,00	852.693,12	0,00	-277.026,35	0,00	575.666,77	0,00	575.666,77
252	Obveze prema bankama i dr.financijskim institucijama	0,00	852.693,12	0,00	-277.026,35	0,00	575.666,77	0,00	575.666,77
253020	OBVEZA ZA FINANCIJSKI LEASING OTP LEASING D.D.	0,00	0,00	829.687,50	829.687,50	829.687,50	829.687,50	0,00	0,00
253	Dugoročne obveze iz financijskog lizinga	0,00	0,00	829.687,50	829.687,50	829.687,50	829.687,50	0,00	0,00
25	DUGOROČNE OBVEZE	0,00	852.693,12	829.687,50	829.687,50	829.687,50	829.687,50	0,00	0,00
290000	OBRACUNANI TROŠKOVI ZA KOJE NIJE PRIMLJENA F.	0,00	2.397,36	2.397,36	7.161,97	2.397,36	9.559,33	0,00	7.161,97
290900	OBRACUNANI OSTALI TROŠKOVI POSL.(TROŠK.PRIJE	0,00	950,41	950,41	545,27	950,41	1.495,68	0,00	545,27
290	Odgodeno plaćanje troškova	0,00	3.347,77	3.347,77	7.707,24	3.347,77	11.055,01	0,00	7.707,24
293900	OSTALI ODGOBENI PRIHODI -MANJAK NA GROBLJU P	0,00	94.963,73	3.201,16	0,00	3.201,16	94.963,73	0,00	91.762,57
293901	ODGOBENI PRIHODI - NAKNADA ZA PARKIRALIŠTE PK	0,00	93.455,00	93.455,00	163.056,00	93.455,00	256.511,00	0,00	163.056,00
293904	ODGOBENI PRIHODI- KOV-4/2020-8 ŠTETA PRIPUĆ SAN	0,00	0,00	0,00	105.868,34	0,00	105.868,34	0,00	105.868,34
293	Obracunan prihodi budućeg razdoblja	0,00	188.418,73	96.656,16	268.924,34	96.656,16	457.343,07	0,00	360.686,91
294001	ODGOBENI PRIHODI IZ DRŽAVNIH POTPORA ZA DUGI	0,00	64.702,88	11.862,20	0,00	11.862,20	64.702,88	0,00	52.840,68
294	Odgod.prizn.prihoda iz državnih potpora	0,00	64.702,88	11.862,20	0,00	11.862,20	64.702,88	0,00	52.840,68
29	ODGOBENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆE	0,00	256.469,38	111.866,13	276.531,68	111.866,13	533.100,96	0,00	421.234,83
2		0,00	3.145.759,99	22.924.502,76	22.301.705,90	22.924.502,76	25.447.465,99	0,00	2.622.963,13
310000	CENTRALNO SKLADIŠTE	285.013,18	0,00	722.691,85	905.612,68	1.007.705,03	905.612,68	102.082,35	0,00
310001	SKLADIŠTE PLASTENIK	0,00	0,00	91,99	91,99	91,99	91,99	0,00	0,00
310010	SKLADIŠTE ELEKTROMATERIJALA	27.548,21	0,00	520.078,45	541.432,24	547.626,66	541.432,24	6.184,42	0,00
310100	SKLADIŠTE MAZIVA I BENZINA	18.581,95	0,00	91.838,55	97.621,02	110.420,50	97.621,02	12.799,48	0,00
310110	SKLADIŠTE D2	3.426,13	0,00	26.983,04	25.511,20	30.409,17	25.511,20	4.897,97	0,00
310300	SKLADIŠTE URESKOG MATERIJALA	0,00	0,00	18.519,75	18.519,75	18.519,75	18.519,75	0,00	0,00
310	Sirovine i materijal u skladištu	334.569,47	0,00	1.380.203,63	1.588.788,88	1.714.773,10	1.588.788,88	125.984,22	0,00
311000	SKLADIŠTE BILJNIH MATERIJALA	0,00	0,00	175.621,33	175.621,33	175.621,33	175.621,33	0,00	0,00
311	Materijal u doradi, obradi i manipulaciji	0,00	0,00	175.621,33	175.621,33	175.621,33	175.621,33	0,00	0,00
31	SIROVINE I MATERIJAL NA ZALIHU	334.569,47	0,00	1.555.824,96	1.764.410,21	1.890.394,43	1.764.410,21	125.984,22	0,00

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPNI PROMET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
320200	SKLADIŠTE AUTOUELOVA	247.268,87	0,00	279.734,31	289.111,89	527.003,18	289.111,89	237.891,29	0,00
320	Rezervni dijelovi na zalih	247.268,87	0,00	279.734,31	289.111,89	527.003,18	289.111,89	237.891,29	0,00
350000	ZALIH REZERVNIH DIJELOVA	247.268,87	0,00	279.734,31	289.111,89	527.003,18	289.111,89	237.891,29	0,00
350020	SKLADIŠTE SITNOG INVENTARA NA ZALIH	0,00	0,00	49.460,60	45.844,40	49.460,60	45.844,40	3.616,20	0,00
350	SKLADIŠTE HITZ OPREME	18.857,33	0,00	105.897,72	118.395,23	124.755,05	118.395,23	6.359,82	0,00
352000	Sitan inventar na zalih	18.857,33	0,00	105.897,72	118.395,23	124.755,05	118.395,23	6.359,82	0,00
352	SKLADIŠTE AUTOGUMA NA ZALIH	11.553,20	0,00	155.356,32	164.239,63	174.215,65	164.239,63	9.976,02	0,00
35	Autogume na zalih	11.553,20	0,00	22.097,40	21.934,80	33.650,60	21.934,80	11.715,80	0,00
360000	ZALIH SITNOG INVENTARA	30.410,53	0,00	22.097,40	186.174,43	207.866,25	186.174,43	21.691,82	0,00
360	SITAN INVENTAR U UPORABI	0,00	0,00	45.844,40	45.844,40	45.844,40	45.844,40	0,00	0,00
36	Sitan inventar u uporabi	0,00	0,00	45.844,40	45.844,40	45.844,40	45.844,40	0,00	0,00
370000	ZALIH SITNOG INVENTARA U UPORABI	2.280,74	0,00	15.334,74	2.280,74	17.615,48	2.280,74	15.334,74	0,00
370	PREDUMNOVI DOBAVLJAČIMA MATERIJALA	2.280,74	0,00	15.334,74	2.280,74	17.615,48	2.280,74	15.334,74	0,00
37	PREDUMNOVI DOBAVLJAČIMA SIROVINA I MATERIJAL	2.280,74	0,00	15.334,74	2.280,74	17.615,48	2.280,74	15.334,74	0,00
3		614.529,61	0,00	2.074.194,13	2.287.821,67	2.688.723,74	2.287.821,67	400.902,07	0,00
400000	OSNOVNI MATERIJAL I SIROVINE/ZEMLJA, GNOCI, CVIJE	0,00	0,00	185.300,38	185.300,38	185.300,38	185.300,38	0,00	0,00
400001	PLASTENIK -ZEMLJA,HUMUS,MALČ...	0,00	0,00	30.207,69	30.207,69	30.207,69	30.207,69	0,00	0,00
400301	MATERIJAL -VERTIKALA - ZNAKOV	0,00	0,00	140.302,65	140.302,65	140.302,65	140.302,65	0,00	0,00
400302	MATERIJAL - DIEČJA IGRALIŠTA ODRŽAVANJE	0,00	0,00	125.970,00	125.970,00	125.970,00	125.970,00	0,00	0,00
400303	MATERIJAL - ZIMSKA	0,00	0,00	164.482,50	164.482,50	164.482,50	164.482,50	0,00	0,00
400304	MATERIJAL - ODRŽAVANJE ZELENILA	0,00	0,00	16.566,29	16.566,29	16.566,29	16.566,29	0,00	0,00
400306	MATERIJAL - RADIONA	0,00	0,00	52.308,05	52.308,05	52.308,05	52.308,05	0,00	0,00
400307	MATERIJAL - OSTALO TS	0,00	0,00	259.483,70	259.483,70	259.483,70	259.483,70	0,00	0,00
400308	MATERIJAL - HORIZONTALA - BOJE	0,00	0,00	437,91	437,91	437,91	437,91	0,00	0,00
400400	MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE I ODRŽAVANJE TS	0,00	0,00	127.248,85	127.248,85	127.248,85	127.248,85	0,00	0,00
400410	ELEKTROMATERIJAL TS	0,00	0,00	30.138,99	30.138,99	30.138,99	30.138,99	0,00	0,00
400411	ELEKTROMATERIJAL BOŽIČNE DEKORACIJE-PRIGOD	0,00	0,00	471.549,24	471.549,24	471.549,24	471.549,24	0,00	0,00
400420	MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE I ODRŽAVANJE ZS	0,00	0,00	69.883,00	69.883,00	69.883,00	69.883,00	0,00	0,00
400500	HITZ TS	0,00	0,00	382,59	382,59	382,59	382,59	0,00	0,00
400600	UREDSKI POTROŠNI MATERIJAL-KARTICE ZA PAR AP	0,00	0,00	118.395,23	118.395,23	118.395,23	118.395,23	0,00	0,00
401000	Troškovi sirovina i materijala (za prizvodnju dobara i usl	0,00	0,00	77.958,00	77.958,00	77.958,00	77.958,00	0,00	0,00
401020	UREDSKI MATERIJAL TS	0,00	0,00	1.437,61	1.437,61	1.437,61	1.437,61	0,00	0,00
401400	UREDSKI MATERIJAL ZS	0,00	0,00	35.665,45	35.665,45	35.665,45	35.665,45	0,00	0,00
401	VODA TS	0,00	0,00	643,87	643,87	643,87	643,87	0,00	0,00
404010	Materijalni troškovi administracije,uprave i prodaje	0,00	0,00	37.746,93	37.746,93	37.746,93	37.746,93	0,00	0,00
404200	TROŠAK SITNOG INVENTARA TS	0,00	0,00	57.713,96	57.713,96	57.713,96	57.713,96	0,00	0,00
404	TROŠAK AUTOGUMA TS	0,00	0,00	21.934,80	21.934,80	21.934,80	21.934,80	0,00	0,00
405002	Trošak sitnog inventara,ambalaza i autoguma	0,00	0,00	79.648,76	79.648,76	79.648,76	79.648,76	0,00	0,00
405003	DIJELOVI ZA MOT.PILE	0,00	0,00	1.549,75	1.549,75	1.549,75	1.549,75	0,00	0,00
405006	DIJELOVI ZA SRK	0,00	0,00	399,53	399,53	399,53	399,53	0,00	0,00
	DIJELOVI ZA TRIMERE	0,00	0,00	24,08	24,08	24,08	24,08	0,00	0,00

Ured: Koding d.o.o.

RF0DvnrckFrBilancebyAccountFixed5.rpt

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPNI PROMET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
405007	DIJELOVI ZA TRAKTORE	0,00	0,00	6.752,80	6.752,80	6.752,80	6.752,80	0,00	0,00
405008	DIJELOVI ZA VOZILA	0,00	0,00	1.067,69	1.067,69	1.067,69	1.067,69	0,00	0,00
405009	DIJELOVI - OSTALO	0,00	0,00	20.733,08	20.733,08	20.733,08	20.733,08	0,00	0,00
405010	DIJELOVI - MALČER	0,00	0,00	9.024,44	9.024,44	9.024,44	9.024,44	0,00	0,00
405011	DIJELOVI - RASIPAČ SOLI	0,00	0,00	26.328,95	26.328,95	26.328,95	26.328,95	0,00	0,00
405012	DIJELOVI ZA MOTORNU PILU 020	0,00	0,00	791,36	791,36	791,36	791,36	0,00	0,00
405013	DIJELOVI ZA MOTORNU PILU 026	0,00	0,00	425,27	425,27	425,27	425,27	0,00	0,00
405014	DIJELOVI ZA MOTORNU PILU 038	0,00	0,00	1.861,28	1.861,28	1.861,28	1.861,28	0,00	0,00
405016	DIJELOVI ZA MOTORNU PILU 023	0,00	0,00	98,00	98,00	98,00	98,00	0,00	0,00
405017	DIJELOVI ZA MOTORNU PILU MS 200	0,00	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	0,00	0,00
405020	DIJELOVI ZA RIDER RZT 54 KOSILICU	0,00	0,00	29.483,85	29.483,85	29.483,85	29.483,85	0,00	0,00
405021	DIJELOVI ZA MATRU SK 661 EL	0,00	0,00	1.181,33	1.181,33	1.181,33	1.181,33	0,00	0,00
405022	DIJELOVI ZA MATRU SK 659 EL	0,00	0,00	5.208,12	5.208,12	5.208,12	5.208,12	0,00	0,00
405023	DIJELOVI ZA MATRU SK 658 EL	0,00	0,00	32.197,70	32.197,70	32.197,70	32.197,70	0,00	0,00
405031	DIJELOVI ZA TRAKTOR ZETOR SK 938 CR	0,00	0,00	2.361,25	2.361,25	2.361,25	2.361,25	0,00	0,00
405032	DIJELOVI ZA TRAKTOR ZETOR SK 616 CL	0,00	0,00	5.063,20	5.063,20	5.063,20	5.063,20	0,00	0,00
405041	DIJELOVI ZA IVECO SK 724 FR	0,00	0,00	6.075,11	6.075,11	6.075,11	6.075,11	0,00	0,00
405042	DIJELOVI ZA IVECO SK 903 EC	0,00	0,00	778,84	778,84	778,84	778,84	0,00	0,00
405045	DIJELOVI ZA IVECO SK 506 FR	0,00	0,00	6.310,76	6.310,76	6.310,76	6.310,76	0,00	0,00
405049	DIJELOVI ZA KAMION CISTERNA SK 289 AM	0,00	0,00	6.806,80	6.806,80	6.806,80	6.806,80	0,00	0,00
405050	DIJELOVI ZA RADNI STROJ ICB SK 230 DV	0,00	0,00	41.419,24	41.419,24	41.419,24	41.419,24	0,00	0,00
405081	DIJELOVI OSTALO- PRIKOLICA SK 574 AN	0,00	0,00	112,22	112,22	112,22	112,22	0,00	0,00
405082	DIJELOVI OSTALO- LABUDICA SK 269 FN	0,00	0,00	95,20	95,20	95,20	95,20	0,00	0,00
405083	DIJELOVI OSTALO- LABUDICA SK 210 DC	0,00	0,00	193,95	193,95	193,95	193,95	0,00	0,00
405084	DIJELOVI OSTALO- LABUDICA SK 211 DC	0,00	0,00	111,90	111,90	111,90	111,90	0,00	0,00
405087	DIJELOVI OSTALO- SMITCHO	0,00	0,00	221,12	221,12	221,12	221,12	0,00	0,00
405089	DIJELOVI OSTALO- DULEVO	0,00	0,00	63.875,39	63.875,39	63.875,39	63.875,39	0,00	0,00
405090	DIJELOVI ZA IVECO SK 715 HF	0,00	0,00	1.462,11	1.462,11	1.462,11	1.462,11	0,00	0,00
405091	DIJELOVI ZA ZETOR FORTERRA 140	0,00	0,00	9.486,59	9.486,59	9.486,59	9.486,59	0,00	0,00
405092	DIJELOVI ZA PLATFORMU RENAULT	0,00	0,00	121,36	121,36	121,36	121,36	0,00	0,00
405093	DIJELOVI ZA AMAZONU SK 941 HC	0,00	0,00	7.954,58	7.954,58	7.954,58	7.954,58	0,00	0,00
405094	DIJELOVI ZA AMAZONU SK 942 HC	0,00	0,00	7.061,83	7.061,83	7.061,83	7.061,83	0,00	0,00
405096	DIJELOVI ZA TELESKOP PILU STIHL	0,00	0,00	706,98	706,98	706,98	706,98	0,00	0,00
405099	DIJELOVI ZA TITAN OBLU. CESTE	0,00	0,00	792,50	792,50	792,50	792,50	0,00	0,00
405100	DIJELOVI ZA HOFFMAN H1-1 NOVI	0,00	0,00	2.221,96	2.221,96	2.221,96	2.221,96	0,00	0,00
405101	DIJELOVI ZA TRIMERE FS 460	0,00	0,00	11.423,77	11.423,77	11.423,77	11.423,77	0,00	0,00
405102	DIJELOVI ZA DACIA SK 862 GI	0,00	0,00	358,34	358,34	358,34	358,34	0,00	0,00
405103	DIJELOVI ZA PUHALAC STIHL	0,00	0,00	100,77	100,77	100,77	100,77	0,00	0,00
405106	DIJELOVI ZA POSIPAČ SOLI VELIKI	0,00	0,00	2.455,40	2.455,40	2.455,40	2.455,40	0,00	0,00
405108	DIJELOVI ZA RALICE VELIKE	0,00	0,00	322,00	322,00	322,00	322,00	0,00	0,00
405131	DIJELOVI ZA SPECIJALNA VOZILA	0,00	0,00	604,52	604,52	604,52	604,52	0,00	0,00
405132	REZERVNI DIJELOVI-PARKING	0,00	0,00	8.180,00	8.180,00	8.180,00	8.180,00	0,00	0,00
405199	MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE OBJEKATA	0,00	0,00	15.869,50	15.869,50	15.869,50	15.869,50	0,00	0,00

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPNI PROMET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
405	Potrošeni rezervni dijelovi i materijal za održavanje	0,00	0,00	339.704,42	339.704,42	339.704,42	339.704,42	0,00	0,00
406010	ELEKTRIČNA ENERGIJA TS	0,00	0,00	18.888,90	18.888,90	18.888,90	18.888,90	0,00	0,00
406030	ELEKTRIČNA ENERGIJA ZS	0,00	0,00	33.610,72	33.610,72	33.610,72	33.610,72	0,00	0,00
406210	D2 TS	0,00	0,00	345.219,29	345.219,29	345.219,29	345.219,29	0,00	0,00
406310	BENZIN TS	0,00	0,00	97.621,02	97.621,02	97.621,02	97.621,02	0,00	0,00
406	Potrošena energija u proizvodnji dobara i us.	0,00	0,00	495.339,93	495.339,93	495.339,93	495.339,93	0,00	0,00
407510	50 % TROŠKOVA GORIVA-AUTOMOBIL ZA OSOBNI PR	0,00	0,00	3.898,20	3.898,20	3.898,20	3.898,20	0,00	0,00
407610	50 % TROŠKOVA GORIVA-AUTOMOBIL ZA OSOBNI PR	0,00	0,00	3.118,58	3.118,58	3.118,58	3.118,58	0,00	0,00
407	Potrošena energija u administrac.upravi i prodaji	0,00	0,00	7.016,78	7.016,78	7.016,78	7.016,78	0,00	0,00
40	MATERIJALNI TROŠKOVI	0,00	0,00	2.830.071,89	2.830.071,89	2.830.071,89	2.830.071,89	0,00	0,00
410020	TELEFON TS	0,00	0,00	32.115,98	32.115,98	32.115,98	32.115,98	0,00	0,00
410030	TELEFON ZS	0,00	0,00	28.014,30	28.014,30	28.014,30	28.014,30	0,00	0,00
410100	POŠTANSKI TROŠKOVI	0,00	0,00	20.006,56	20.006,56	20.006,56	20.006,56	0,00	0,00
410	Troškovi telefona,prljevoza i sl.	0,00	0,00	80.136,84	80.136,84	80.136,84	80.136,84	0,00	0,00
411400	GRAFIČKE USLUGE TISKA I UVEZA	0,00	0,00	3.923,00	3.923,00	3.923,00	3.923,00	0,00	0,00
411800	USLUGE - KROJAČKE	0,00	0,00	80,00	80,00	80,00	80,00	0,00	0,00
411	Troškovi vanjskih usluga pri izradi dobara i obavljanju u	0,00	0,00	4.003,00	4.003,00	4.003,00	4.003,00	0,00	0,00
412010	NABAVLJENE USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA (BEZ	0,00	0,00	460,00	460,00	460,00	460,00	0,00	0,00
412012	NAB USLUGE TEK ODRŽ.-STAKLARSKE USLUGE	0,00	0,00	17.294,20	17.294,20	17.294,20	17.294,20	0,00	0,00
412013	NAB USLUGE TEK ODRŽ.-VULKANIZERSKE USLUGE	0,00	0,00	9.354,99	9.354,99	9.354,99	9.354,99	0,00	0,00
412014	NAB USLUGE TEK ODRŽ.-AUTOM.,ELEKTR.I RADIONIČ	0,00	0,00	34.609,03	34.609,03	34.609,03	34.609,03	0,00	0,00
412015	NAB USLUGE TEK ODRŽ.-EL.USL. NA VERTIKALI I JAV	0,00	0,00	6.540,00	6.540,00	6.540,00	6.540,00	0,00	0,00
412016	NAB USLUGE TEK ODRŽ.-KOVINOTOKARSKE USLUGE	0,00	0,00	3.449,30	3.449,30	3.449,30	3.449,30	0,00	0,00
412017	NAB USLUGE TEK ODRŽ.-USLUGE ODRŽAVANJA DOS	0,00	0,00	13.058,74	13.058,74	13.058,74	13.058,74	0,00	0,00
412018	NAB USLUGE TEK ODRŽ.-USLUGE ODRŽAVANJA SPEI	0,00	0,00	24.033,73	24.033,73	24.033,73	24.033,73	0,00	0,00
412019	NAB USLUGE TEK ODRŽ.-USL. ODRŽ. STROJEVA ZA PC	0,00	0,00	103.414,87	103.414,87	103.414,87	103.414,87	0,00	0,00
412020	NAB USLUGE TEK ODRŽ.-SUSTAV NAVODNANJAVANJA	0,00	0,00	4.468,96	4.468,96	4.468,96	4.468,96	0,00	0,00
412022	NAB USLUGE TEK ODRŽ.-SUSTAV NAVODNANJAVANJA	0,00	0,00	29.790,45	29.790,45	29.790,45	29.790,45	0,00	0,00
412023	NAB USLUGE TEK ODRŽ.-USLUGA POPRAVKA I ODRŽ	0,00	0,00	12.571,13	12.571,13	12.571,13	12.571,13	0,00	0,00
412030	NAB.USLUGE TEK ODRŽ. INFORMATIČKE OPREME	0,00	0,00	11.813,57	11.813,57	11.813,57	11.813,57	0,00	0,00
412102	USLUGA ASFALTIRANJA - PPO	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
412103	NAB. USLUGE ZA INV. ODRŽAVANJE-ZAMJENA PARK.	0,00	0,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00
412200	USLUGE ČIŠĆENJA	0,00	0,00	18.426,00	18.426,00	18.426,00	18.426,00	0,00	0,00
412300	USLUGE ODRŽAVANJA SOFTVERA-PO UGOVORIMA K	0,00	0,00	153.695,60	153.695,60	153.695,60	153.695,60	0,00	0,00
412510	USLUGA ODRŽAVANJA AUTA ZA OSOBNI PRIJEVOZ E	0,00	0,00	1.656,13	1.656,13	1.656,13	1.656,13	0,00	0,00
412610	USLUGE ODRŽAVANJA AUTA ZA OSOBNI PRIJEVOZ 5I	0,00	0,00	1.941,16	1.941,16	1.941,16	1.941,16	0,00	0,00
412900	OSTALE SERVISNE USLUGE-SERVIS PARKIRNOG SIS	0,00	0,00	21.230,56	21.230,56	21.230,56	21.230,56	0,00	0,00
412	Usluge održavanja i zaštite	0,00	0,00	507.308,42	507.308,42	507.308,42	507.308,42	0,00	0,00
413010	TROŠAK REGISTRACIJE AUTOMOBILA TS	0,00	0,00	32.817,91	32.817,91	32.817,91	32.817,91	0,00	0,00
413	Usluge registracije prijevoznih sredstava i troškovi dozv	0,00	0,00	32.817,91	32.817,91	32.817,91	32.817,91	0,00	0,00
414000	ZAKUPNINA-NAJAMNINA NEKRETNINA	0,00	0,00	121.269,21	121.269,21	121.269,21	121.269,21	0,00	0,00
414100	ZAKUPNINA - NAJAM OPREME	0,00	0,00	143.000,08	143.000,08	143.000,08	143.000,08	0,00	0,00
414110	NAJAM NOVOGODIŠNJE RASVJETE	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPNI PROMET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
414	Usluge zakupa - lizinga	0,00	0,00	268.769,29	268.769,29	268.769,29	268.769,29	0,00	0,00
416600	USLUGE REVIZIJE	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00
416700	ODVIJETNIČKE - BILJEŽNIČKE USLUGE	0,00	0,00	61.403,66	61.403,66	61.403,66	61.403,66	0,00	0,00
416701	BILJEŽNIČKE USLUGE - OVRHE PARKIRALIŠTE	0,00	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
416900	USLUGE VJEŠTAČENJA, ADMIN.USLUGE I DRUGE INT	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
416	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	93.053,66	93.053,66	93.053,66	93.053,66	0,00	0,00
417000	KOMUNALNA NAKNADA	0,00	0,00	30.513,60	30.513,60	30.513,60	30.513,60	0,00	0,00
417100	ODVOZ SMEČA	0,00	0,00	37.537,37	37.537,37	37.537,37	37.537,37	0,00	0,00
417200	ODVODNJA I VODA	0,00	0,00	11.413,03	11.413,03	11.413,03	11.413,03	0,00	0,00
417600	DERATIZACIJA I DEZINSEKCIJA	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
417700	DIMNJAČARSKE USLUGE	0,00	0,00	1.784,00	1.784,00	1.784,00	1.784,00	0,00	0,00
417941	OSTALE KOM.USLUGE-PLATFORMA	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
417945	OSTALE KOM.USLUGE-PRUEVOZ KAMIONOM	0,00	0,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	0,00	0,00
417946	OSTALE KOM.USLUGE-OREZIVANJE DRVEČA	0,00	0,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00	0,00	0,00
417948	OSTALE KOM.USLUGE-POPRAVAK DJEČJIH IGRALIŠT	0,00	0,00	20.458,53	20.458,53	20.458,53	20.458,53	0,00	0,00
417950	OSTALE KOM.USLUGE-URBANA OPREMA	0,00	0,00	98.869,00	98.869,00	98.869,00	98.869,00	0,00	0,00
417952	OSTALE KOM.USLUGE-URBANA OPREMA	0,00	0,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00	0,00	0,00
417953	OSTALE KOM.USLUGE-DJEČJA IGRALIŠTA(SPRAVE)	0,00	0,00	130.122,00	130.122,00	130.122,00	130.122,00	0,00	0,00
417954	OSTALE KOM.USLUGE-ODRŽAVANJE FONTANA	0,00	0,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	0,00	0,00
417957	OSTALE KOM.USLUGE-AUTOBUSNE NADSTREŠNICE	0,00	0,00	204.930,00	204.930,00	204.930,00	204.930,00	0,00	0,00
417960	OSTALE KOM.USLUGE-PLATFORMA	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
417990	OSTALE KOM.USLUGE-OSTALO	0,00	0,00	42.307,00	42.307,00	42.307,00	42.307,00	0,00	0,00
417	Troškovi komunalnih usluga	0,00	0,00	650.959,53	650.959,53	650.959,53	650.959,53	0,00	0,00
418200	REPREZENTACIJA OD 2017. 50 % (SA PDV-om)	0,00	0,00	10.566,26	10.566,26	10.566,26	10.566,26	0,00	0,00
418300	REPREZENTACIJA OD 2017. 50 % (BEZ PDV-a)	0,00	0,00	10.566,27	10.566,27	10.566,27	10.566,27	0,00	0,00
418301	REPREZENTACIJA OD 2017.-CENTRALNO SKLADIŠTE/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418700	TROŠKOVNI PROJEKCIJE ZA USLUGE - M PARKING	0,00	0,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00	0,00	0,00
418	Usluge reprezentacije-ugostivanja i posredovanja	0,00	0,00	36.882,53	36.882,53	36.882,53	36.882,53	0,00	0,00
419000	USLUGE KONTROLE KAKOVOSTE I ATESTIRANJA	0,00	0,00	36.720,56	36.720,56	36.720,56	36.720,56	0,00	0,00
419500	OGLAŠAVANJE U TISKU	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	0,00	0,00
419900	OSTALI NESPOMENUTI VANJSKI TROŠKOVNI	0,00	0,00	5.760,00	5.760,00	5.760,00	5.760,00	0,00	0,00
419	Troškovi ostalih vanjskih usluga	0,00	0,00	48.580,56	48.580,56	48.580,56	48.580,56	0,00	0,00
41	OSTALI VANJSKI TROŠKOVNI (TROŠKOVNI USLUGA)	0,00	0,00	1.722.511,74	1.722.511,74	1.722.511,74	1.722.511,74	0,00	0,00
420000	NETO PLAĆE	0,00	0,00	4.725.700,30	4.725.700,30	4.725.700,30	4.725.700,30	0,00	0,00
420	Neto plaće i nadoknade	0,00	0,00	4.725.700,30	4.725.700,30	4.725.700,30	4.725.700,30	0,00	0,00
421000	DOPRINOS MIO I STUP IZ PLAĆE	0,00	0,00	927.156,17	927.156,17	927.156,17	927.156,17	0,00	0,00
421001	DOPRINOS MIO II STUP IZ PLAĆE	0,00	0,00	285.710,94	285.710,94	285.710,94	285.710,94	0,00	0,00
421002	POREZ I PRIREZ NA DOHODAK IZ PLAĆE	0,00	0,00	129.360,80	129.360,80	129.360,80	129.360,80	0,00	0,00
421	Troškovi poreza (prirezi) doprinosi iz plaća	0,00	0,00	1.342.227,91	1.342.227,91	1.342.227,91	1.342.227,91	0,00	0,00
422001	DOPRINOS NA PLAĆU ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	0,00	0,00	959.909,06	959.909,06	959.909,06	959.909,06	0,00	0,00
422	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	959.909,06	959.909,06	959.909,06	959.909,06	0,00	0,00
42	TROŠKOVNI OSOBLJA-PLAĆE	0,00	0,00	7.027.837,27	7.027.837,27	7.027.837,27	7.027.837,27	0,00	0,00
431000	AMORTIZACIJA OBJEKATA I OPREME	0,00	0,00	835.928,61	835.928,61	835.928,61	835.928,61	0,00	0,00

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPNI PROMET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
431	Amortizacija materijalne imovine	0,00	0,00	835.928,61	835.928,61	835.928,61	835.928,61	0,00	0,00
43	AMORTIZACIJA	0,00	0,00	835.928,61	835.928,61	835.928,61	835.928,61	0,00	0,00
460010	DNEVNICI ZA SL. PUTOVANJA TS	0,00	0,00	1.406,80	1.406,80	1.406,80	1.406,80	0,00	0,00
460030	DNEVNICI ZA SL. PUTOVANJA ZS	0,00	0,00	587,80	587,80	587,80	587,80	0,00	0,00
460031	DNEVNICI ZA SL. PUTOVANJA-SEMINARI ZS	0,00	0,00	247,60	247,60	247,60	247,60	0,00	0,00
460300	TROŠKOVI UPORABE PRIVATNOG AJUTA ZA LOCCO V OSTALI TROŠKOVI NA SL. PUTU -CESTARINA,PARKING	0,00	0,00	5.684,00	5.684,00	5.684,00	5.684,00	0,00	0,00
460900	OSTALI TROŠKOVI NA SL. PUTU	0,00	0,00	626,08	626,08	626,08	626,08	0,00	0,00
460	Dnevnice za službena putovanja i putni troš.	0,00	0,00	8.552,28	8.552,28	8.552,28	8.552,28	0,00	0,00
461010	TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO TS	0,00	0,00	318.861,34	318.861,34	318.861,34	318.861,34	0,00	0,00
461030	TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO ZS	0,00	0,00	51.162,40	51.162,40	51.162,40	51.162,40	0,00	0,00
461300	STIPENDIJE,NAGRADE UČENICIMA I STUDENTIMA	0,00	0,00	4.990,24	4.990,24	4.990,24	4.990,24	0,00	0,00
461400	OTPREMNINA	0,00	0,00	29.949,96	29.949,96	29.949,96	29.949,96	0,00	0,00
461600	PRIGODNA NAGRAĐA - BOŽIČNICA	0,00	0,00	62.300,00	62.300,00	62.300,00	62.300,00	0,00	0,00
461601	PRIGODNA NAGRAĐA - USKRŠNICA	0,00	0,00	37.600,00	37.600,00	37.600,00	37.600,00	0,00	0,00
461603	PRIGODNA NAGRAĐA - JUBILARNE	0,00	0,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00
461701	POTPORA ZBOG SMRTI	0,00	0,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00
461	Nadoknade troškova darovi i potpore	0,00	0,00	636.363,94	636.363,94	636.363,94	636.363,94	0,00	0,00
462000	NADOKNADE ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA	0,00	0,00	52.210,82	52.210,82	52.210,82	52.210,82	0,00	0,00
462	Nadoknade članovima uprave	0,00	0,00	52.210,82	52.210,82	52.210,82	52.210,82	0,00	0,00
464000	TROŠKOVI OSIGURANJA DUGOT. MAT. I MEMAT. IMOVII	0,00	0,00	554,22	554,22	554,22	554,22	0,00	0,00
464200	PREMIJE OSIGURANJA VOZILA	0,00	0,00	126.923,45	126.923,45	126.923,45	126.923,45	0,00	0,00
464	Premije osiguranja	0,00	0,00	127.477,67	127.477,67	127.477,67	127.477,67	0,00	0,00
465000	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	0,00	0,00	28.073,95	28.073,95	28.073,95	28.073,95	0,00	0,00
465	Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	0,00	0,00	28.073,95	28.073,95	28.073,95	28.073,95	0,00	0,00
466000	DOPRINOS HGK	0,00	0,00	12.996,00	12.996,00	12.996,00	12.996,00	0,00	0,00
466100	ČLANARINE UDRUGAMA I DRUŠTVIMA	0,00	0,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00
466200	NAKNADA ZA OPČEKORISNU FUNKCIJU ŠUMA	0,00	0,00	3.383,32	3.383,32	3.383,32	3.383,32	0,00	0,00
466300	DOPRINOS TURISTIČKOJ ZAJEDNICI	0,00	0,00	7.562,81	7.562,81	7.562,81	7.562,81	0,00	0,00
466901	NAKNADA ZA UREĐENJE VODA -SVN HRVATSKE VOD	0,00	0,00	17.436,60	17.436,60	17.436,60	17.436,60	0,00	0,00
466	Članarine,nadoknade i slična davanja	0,00	0,00	46.178,73	46.178,73	46.178,73	46.178,73	0,00	0,00
466500	TROŠKOVI LICENCIJANJA I CERTIFIKATI	0,00	0,00	24.632,00	24.632,00	24.632,00	24.632,00	0,00	0,00
468	Troškovi prava korištenja	0,00	0,00	24.632,00	24.632,00	24.632,00	24.632,00	0,00	0,00
469000	TROŠKOVI OBRAZOVANJA ZAPOSLENIKA(SEMINARI),F	0,00	0,00	37.322,00	37.322,00	37.322,00	37.322,00	0,00	0,00
469100	TROŠKOVI ZA POKROVIŠNE,ČASOPISE I STR.LITERATI	0,00	0,00	7.366,59	7.366,59	7.366,59	7.366,59	0,00	0,00
469300	SUDSKI TROŠKOVI I PRISTOJBE	0,00	0,00	670,00	670,00	670,00	670,00	0,00	0,00
469900	TROŠKOVI SISTEMATSKIH KONTROLNIH LIJEČNIČKIH	0,00	0,00	18.695,00	18.695,00	18.695,00	18.695,00	0,00	0,00
469	Ostali troškovi poslovanja - nematerijalni	0,00	0,00	64.053,59	64.053,59	64.053,59	64.053,59	0,00	0,00
46	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	0,00	0,00	887.542,98	887.542,98	887.542,98	887.542,98	0,00	0,00
473005	KAMATE NA KREDIT OTP BANKE-2016. (H B O R)	0,00	0,00	22.350,13	22.350,13	22.350,13	22.350,13	0,00	0,00
473006	KAMATE NA KREDIT IMPULS LEASING D.O.O.	0,00	0,00	797,83	797,83	797,83	797,83	0,00	0,00
473100	KAMATE NA KREDIT OTP LEASING D.D.	0,00	0,00	15.895,38	15.895,38	15.895,38	15.895,38	0,00	0,00
473	Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	0,00	0,00	39.043,34	39.043,34	39.043,34	39.043,34	0,00	0,00
474000	ZATEZNE KAMATE	0,00	0,00	65,42	65,42	65,42	65,42	0,00	0,00

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPNI PROMET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
474100	ZATEZNE KAMATE ZA POREZE, DOPRINOSE I DR. DAV.	0,00	0,00	28,13	28,13	28,13	28,13	0,00	0,00
474	Zatezne kamate	0,00	0,00	93,55	93,55	93,55	93,55	0,00	0,00
475/100	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE	0,00	0,00	15.844,84	15.844,84	15.844,84	15.844,84	0,00	0,00
475	Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima	0,00	0,00	15.844,84	15.844,84	15.844,84	15.844,84	0,00	0,00
47	FINANCIJSKI RASHODI	0,00	0,00	54.981,73	54.981,73	54.981,73	54.981,73	0,00	0,00
482000	NEAMORTIZIRANA VRIJEDNOST RASHOD UNIŠTENJE I	0,00	0,00	2.998,26	2.998,26	2.998,26	2.998,26	0,00	0,00
482	Rashodi-opisni nematerijalne i materijalne imovine	0,00	0,00	2.998,26	2.998,26	2.998,26	2.998,26	0,00	0,00
483000	MANJKOVI NOVCA I VRIJ PAPIRA- STRANA VALUTA P/	0,00	0,00	452,00	452,00	452,00	452,00	0,00	0,00
483	Manjkovi i provalne krađe na zalihama i drugim sredstvi	0,00	0,00	452,00	452,00	452,00	452,00	0,00	0,00
484800	NAKNADA (KAZNA) ZBOG NEZAPOŠLJAVANJA INVALIDI	0,00	0,00	1.218,75	1.218,75	1.218,75	1.218,75	0,00	0,00
484	Kazne, penali, nadoknade šteta i troškovi iz ugovora	0,00	0,00	1.218,75	1.218,75	1.218,75	1.218,75	0,00	0,00
485000	NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI POSLOVANJA	0,00	0,00	1.218,75	1.218,75	1.218,75	1.218,75	0,00	0,00
485	Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja	0,00	0,00	1,47	1,47	1,47	1,47	0,00	0,00
48	OSTALI POSLOVNI RASHODI	0,00	0,00	4.670,48	4.670,48	4.670,48	4.670,48	0,00	0,00
491000	RASPORED TROŠKOVA ZA POKRIĆE UPRAVNIH, ADMI	0,00	0,00	13.363,544,70	13.363,544,70	13.363,544,70	13.363,544,70	0,00	0,00
491	Raspored troš. za pokriće uprav. adnini, prodajajnih i drug	0,00	0,00	13.363,544,70	13.363,544,70	13.363,544,70	13.363,544,70	0,00	0,00
49	RASPORED TROŠKOVA	0,00	0,00	26.727,089,40	26.727,089,40	26.727,089,40	26.727,089,40	0,00	0,00
4	TROŠKOVI UPRAVE, ADMINISTRACIJE(SA 491)	0,00	0,00	13.363,544,70	13.363,544,70	13.363,544,70	13.363,544,70	0,00	0,00
720000	Troškovi uprave, prodaje, administracije	0,00	0,00	13.363,544,70	13.363,544,70	13.363,544,70	13.363,544,70	0,00	0,00
720	TROŠKOVI ADMINISTRACIJE I OSTALI TROŠKOVI	0,00	0,00	13.363,544,70	13.363,544,70	13.363,544,70	13.363,544,70	0,00	0,00
751510	OSTALE USLUGE TS	0,00	0,00	281.339,19	281.339,19	281.339,19	281.339,19	0,00	0,00
751550	PARKIRALIŠTE DPK RAO OD 01.01.2016.	0,00	0,00	214.464,00	214.464,00	214.464,00	214.464,00	0,00	0,00
751551	PARKIRALIŠTE PPK RAO OD 01.01.2016.	0,00	0,00	172.358,00	172.358,00	172.358,00	172.358,00	0,00	0,00
751552	PARKIRALIŠTE SMS RAO OD 01.01.2016.	0,00	0,00	758.737,23	758.737,23	758.737,23	758.737,23	0,00	0,00
751553	PARKIRALIŠTE OVRHE RAO OD 01.01.2016.	0,00	0,00	640,00	640,00	640,00	640,00	0,00	0,00
751554	PARKIRALIŠTE-PARKIRNI APARATI(BLAGAJNA-KOMUJ	0,00	0,00	639.362,00	639.362,00	639.362,00	639.362,00	0,00	0,00
751555	PARKIRALIŠTE-PARKIRNI APARATI(BLAGAJNA-GRAD	0,00	0,00	38.503,20	38.503,20	38.503,20	38.503,20	0,00	0,00
751557	PARKIRALIŠTE KPK RAO OD 01.04.2017.	0,00	0,00	211.385,00	211.385,00	211.385,00	211.385,00	0,00	0,00
751558	PARKIRALIŠTE SPK RAO OD 01.08.2017.	0,00	0,00	32,00	32,00	32,00	32,00	0,00	0,00
751	Prihodi od prodaje usluga	0,00	0,00	2.316.820,62	2.316.820,62	2.316.820,62	2.316.820,62	0,00	0,00
756001	UREĐENJE I ODRŽAVANJE JAVNIH ZELENIH POVRŠIN	0,00	0,00	4.531.799,28	4.531.799,28	4.531.799,28	4.531.799,28	0,00	0,00
756002	ODRŽAVANJE ČISTOĆE JAVNIH POVRŠINA(KOM. HIGL.	0,00	0,00	2.403.504,93	2.403.504,93	2.403.504,93	2.403.504,93	0,00	0,00
756005	ODRŽAVANJE JAVNIH PROMETNIH POVRŠINA(GRAD.	0,00	0,00	1.211.415,53	1.211.415,53	1.211.415,53	1.211.415,53	0,00	0,00
756006	ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETELJAVNA RASVJETA I F	0,00	0,00	583.749,93	583.749,93	583.749,93	583.749,93	0,00	0,00
756010	ODRŽAVANJE JAVNIH GRAĐEVINA I URBANE OPREME	0,00	0,00	869.458,34	869.458,34	869.458,34	869.458,34	0,00	0,00
756011	OSTALE USLUGE GRAD SISAK	0,00	0,00	593.202,88	593.202,88	593.202,88	593.202,88	0,00	0,00
756	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ovisnim društvima	0,00	0,00	10.193.130,89	10.193.130,89	10.193.130,89	10.193.130,89	0,00	0,00
771000	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	0,00	0,00	12.509.961,51	12.509.961,51	12.509.961,51	12.509.961,51	0,00	0,00
771100	PRIHODI OD REDOVNIH KAMATA	0,00	0,00	41.185,43	41.185,43	41.185,43	41.185,43	0,00	0,00
771	PRIHODI OD ZATEZNIH KAMATA-OVRHE PARKIRALIŠTI	0,00	0,00	4.106,94	4.106,94	4.106,94	4.106,94	0,00	0,00
772000	Prihodi od kamata	0,00	0,00	45.292,37	45.292,37	45.292,37	45.292,37	0,00	0,00
	POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE	0,00	0,00	139,33	139,33	139,33	139,33	0,00	0,00

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPNI PROMET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
772	Prihodi od tečajnih razlika	0,00	0,00	139,33	139,33	139,33	139,33	0,00	0,00
774300	OSTALI FINANCISJSKI PRIHODI	0,00	0,00	0,09	0,09	0,09	0,09	0,00	0,00
774	Ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0,09	0,09	0,09	0,09	0,00	0,00
778100	PRIHODI OD OVRŠNE NAKNADE-FINA NAKNADA-RAO	0,00	0,00	410,00	410,00	410,00	410,00	0,00	0,00
778	Ostali financijski prihodi	0,00	0,00	410,00	410,00	410,00	410,00	0,00	0,00
77	FINANCISJSKI PRIHODI	0,00	0,00	410,00	410,00	410,00	410,00	0,00	0,00
780700	PRIHOD OD NAKNADNIH ODOBRENJA-SNIŽENJA I POI	0,00	0,00	27.466,63	27.466,63	27.466,63	27.466,63	0,00	0,00
780	prihodi od otplata obveza i popusta	0,00	0,00	27.466,63	27.466,63	27.466,63	27.466,63	0,00	0,00
781100	PRIHOD OD PRODAJE DUG. MATERIJALNE IMOVINE(I/	0,00	0,00	115.000,80	115.000,80	115.000,80	115.000,80	0,00	0,00
781	Prihodi od rezidualnih imovinskih stavki, viškova i procje	0,00	0,00	115.000,80	115.000,80	115.000,80	115.000,80	0,00	0,00
782800	PRIHOD OD NAKNADNO NAPLAĆENIH POTR. IZ PRETI	0,00	0,00	22.914,11	22.914,11	22.914,11	22.914,11	0,00	0,00
782	Prihodi od ukladnja rezerviranja i naknadno naplaćeni p	0,00	0,00	22.914,11	22.914,11	22.914,11	22.914,11	0,00	0,00
785600	PRIHODI OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	0,00	0,00	30.290,69	30.290,69	30.290,69	30.290,69	0,00	0,00
785901	PRIHODI OD NAPL. ŠTETE PO SUD. PROC. -PEJNOVIĆ N	0,00	0,00	3.201,16	3.201,16	3.201,16	3.201,16	0,00	0,00
785906	PRIHODI OD NAPL. ŠTETE PO OVRH-PARKIRALŠTE(0,00	0,00	405,00	405,00	405,00	405,00	0,00	0,00
785907	PRIHODI OD NAPL. ŠTETE PO OVRH-PARKIRALŠTE(P,	0,00	0,00	315,00	315,00	315,00	315,00	0,00	0,00
785	Ostali poslovni prihodi	0,00	0,00	34.211,85	34.211,85	34.211,85	34.211,85	0,00	0,00
786101	PRIHODI OD DRŽAVNIH POTPORA ZA INVESTICIJE (I/	0,00	0,00	11.862,20	11.862,20	11.862,20	11.862,20	0,00	0,00
786	OSTALI POSLOVNI IZVANREDNI PRIHODI	0,00	0,00	11.862,20	11.862,20	11.862,20	11.862,20	0,00	0,00
78	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	0,00	0,00	211.455,59	211.455,59	211.455,59	211.455,59	0,00	0,00
790000	Razlika prihoda i rashoda	0,00	0,00	13.363.544,70	13.363.544,70	13.363.544,70	13.363.544,70	0,00	0,00
790	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA FINANCISJSKE GODINE	0,00	0,00	13.363.544,70	13.363.544,70	13.363.544,70	13.363.544,70	0,00	0,00
79	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0,00	0,00	39.494.338,29	39.494.338,29	39.494.338,29	39.494.338,29	0,00	0,00
7	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0,00	0,00	596.295,81	596.295,81	596.295,81	596.295,81	0,00	0,00
801000	Gubitak prije oporezivanja	0,00	0,00	596.295,81	596.295,81	596.295,81	596.295,81	0,00	0,00
801	GUBITAK RAZDOBLJA	0,00	0,00	596.295,81	596.295,81	596.295,81	596.295,81	0,00	0,00
804100	Dobitak ili gubitak poslije oporezivanja	0,00	0,00	1.192.591,62	1.192.591,62	1.192.591,62	1.192.591,62	0,00	0,00
804	DOBITAK ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0,00	0,00	1.192.591,62	1.192.591,62	1.192.591,62	1.192.591,62	0,00	0,00
80	UPISANI TEMELJNI KAPITAL	0,00	0,00	4.111.100,00	4.111.100,00	4.111.100,00	4.111.100,00	0,00	0,00
900000	Upisani temeljni kapital koji je plaćen	0,00	0,00	4.111.100,00	4.111.100,00	4.111.100,00	4.111.100,00	0,00	0,00
900	TEMELJNI-UPISANI KAPITAL	0,00	0,00	4.111.100,00	4.111.100,00	4.111.100,00	4.111.100,00	0,00	0,00
90	ZADRŽANI DOBITAK IZ 2012. GODINE	0,00	0,00	528.518,11	528.518,11	528.518,11	528.518,11	0,00	0,00
940205	ZADRŽANI DOBITAK IZ 2013. GODINE	0,00	0,00	160.789,31	160.789,31	160.789,31	160.789,31	0,00	0,00
940206	ZADRŽANI DOBITAK IZ 2014. GODINE	0,00	0,00	791.668,53	791.668,53	791.668,53	791.668,53	0,00	0,00
940207	ZADRŽANI DOBITAK IZ 2015. GODINE	0,00	0,00	1.028.181,59	1.028.181,59	1.028.181,59	1.028.181,59	0,00	0,00
940208	ZADRŽANI DOBITAK IZ 2017. GODINE	0,00	0,00	177.107,34	177.107,34	177.107,34	177.107,34	0,00	0,00
940209	Zadržani dobitak - prenesen(iz preth.godina)	0,00	0,00	2.686.264,88	2.686.264,88	2.686.264,88	2.686.264,88	0,00	0,00
940219	ZADRŽANI DOBITAK IZ 2019. GODINE	0,00	0,00	253.579,00	253.579,00	253.579,00	253.579,00	0,00	0,00
940	ZADRŽANI DOBITAK ILI PRENESENI GUBITAK	0,00	0,00	2.686.264,88	2.686.264,88	2.686.264,88	2.686.264,88	0,00	0,00
94	DOBITAK FINANCISJSKE GODINE (NERASPOREDBEN)	0,00	0,00	253.579,00	253.579,00	253.579,00	253.579,00	0,00	0,00
950000	Dobitak poslovne godine	0,00	0,00	253.579,00	253.579,00	253.579,00	253.579,00	0,00	0,00
950		0,00	0,00	253.579,00	253.579,00	253.579,00	253.579,00	0,00	0,00

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Bruto bilanca po kontima

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPNI PROMET		SALDO	
		Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:	Duguje:	Potražuje:
951000	GUBITAK POSLOVNE GODINE	0,00	0,00	596.295,81	0,00	596.295,81	0,00	596.295,81	0,00
951	Gubitak poslovne godine	0,00	0,00	596.295,81	0,00	596.295,81	0,00	596.295,81	0,00
95	DOBITAK ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	0,00	253.579,00	849.874,81	0,00	849.874,81	253.579,00	596.295,81	0,00
9		0,00	7.050.943,88	849.874,81	253.579,00	849.874,81	7.304.522,88	0,00	6.454.648,07
Ukupno:		23.124.926,23	23.124.926,23	136.313.138,45	136.313.138,45	158.438.064,68	158.438.064,68	22.644.778,55	22.644.778,55
								0,00	0,00



KOMUNALAC SISAK d.o.o.
Capraška ulica 8, 44000 Sisak

Izviješće o obavljenoj reviziji temeljnih
financijskih izvještaja
za 2020. godinu

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Primljeno: 26 -05- 2021			
Org.jed.	B r o j	Prilog	Vrijednost
A	2020		

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Sisak

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

I

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA GODINU
KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020.

SADRŽAJ

Stranica

Odgovornost za financijske izvještaje	1
Izvešće neovisnog revizora	2 – 4
Račun dobiti i gubitka	5
Bilanca	6
Bilješke uz financijske izvještaje	7 - 20

ODGOVORNOST ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske ("Narodne Novine" 78/2015, 134/2015, 120/2016, 116/2018, 42/2020, 47/2020) Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI) koje je odobrio Odbor za standarde financijskog izvještavanja, koji pružaju istinit i fer pregled stanja u društvu KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak (Društvo), kao i rezultate njegova poslovanja.

Nakon provedbe odgovarajućeg istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovanje nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Narodne novine" 78/2015, 134/2015, 120/2016, 116/2018, 42/2020, 47/2020). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Za i u ime Uprave
Goran Groš, direktor

KOMUNALAC SISAK
2 d.o.o.
SISAK, Capraška ulica 8

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Capraška ulica 8

44000 SISAK

Sisak, 5. svibnja 2021. godine



RSM Croatia d.o.o.
Sjedište: Josipa Vargovića 2, 48000 Koprivnica
Ured u Zagrebu: Savska 106
OIB: 75897840685
Tel: 048 622 063, Fax: 048 622 062
Tel/Fax Zg: 01 3830 887
E-mail: info@rsmcroatia.hr, Web: www.rsmcroatia.hr

Vlasniku društva KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA:

Mišljenje

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak („Društvo“), koji obuhvaćaju bilancu na dan 31. prosinca 2020. godine, Račun dobiti i gubitka za godinu tada završenu, te sažetak značajnijih računovodstvenih politika i ostalih bilješki uz financijske izvještaje.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2020. godine, te njegovu financijsku uspješnost za 2020. godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s HSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezana s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevara može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Struktura i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja

Na temelju Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja („Narodne novine 95/2016, 144/2020“), Uprava Društva izradila je godišnje financijske izvještaje u propisanom obliku za potrebe javne objave nazvani „Standardni godišnji financijski izvještaji“, koji sadrže prikaz Bilance na dan 31. prosinca 2020. godine te Računa dobiti i gubitka za 2020. godinu. Uprava Društva odgovorna je za Standardne godišnje financijske izvještaje. Financijske informacije u Standardnim godišnjim financijskim izvještajima izvedene su iz financijskih izvještaja Društva na stranicama od 5 do 20 na koje smo izrazili pozitivno mišljenje.

Sisak, 5. svibnja 2021. godine

RSM Croatia d.o.o.
Reg.br.društva pri HRK 100001670
J. Vargovića 2, Koprivnica
Ivan Horvat
Direktor




RSM
RSM Croatia d.o.o.
revizorska tvrtka
10000 Koprivnica, Josipa Vargovića 2

Ivan Horvat
ovlašteni revizor
reg.br. pri HRK 400013350



KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Financijski izvještaji
(svi iznosi u kunama bez lipa)

RAČUN DOBITI I GUBITKA

	Bilješka	2019.	2020.
Poslovni prihodi	4	14.508.443	12.509.951
Ostali poslovni prihodi	5	126.077	211.456
		14.634.520	12.721.407
Materijalni troškovi	6	(4.964.396)	(4.552.583)
Troškovi osoblja	7	(7.456.180)	(7.027.837)
Amortizacija	12,13	(703.993)	(835.929)
Ostali troškovi	8	(1.126.061)	(887.543)
Vrijednosno usklađivanje		(80.775)	-
Ostali poslovni rashodi	9	(22.076)	(4.670)
		(14.353.481)	(13.308.562)
Dobit / (Gubitak) iz redovnog poslovanja		281.039	(587.155)
Financijski prihodi	10	66.842	45.841
Financijski rashodi	10	(41.428)	(54.982)
Dobit / (Gubitak) iz financijskog poslovanja		25.414	(9.141)
UKUPNI PRIHODI		14.701.362	12.767.248
UKUPNI RASHODI		(14.394.909)	(13.363.544)
Rezultat prije oporezivanja		306.453	(596.296)
Porez na dobit	11	(52.874)	-
Dobit / (Gubitak) nakon oporezivanja		253.579	(596.296)

KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Financijski izvještaji
(svi iznosi u kunama bez lipa)

BILANCA

	Bilješka	31.12.2019.	31.12.2020.
Nematerijalna imovina	12	28.299	22.035
Materijalna imovina	13	4.874.864	5.540.861
Dugoročna potraživanja	14	94.964	197.631
UKUPNO DUGOTRAJNA IMOVINA		4.998.127	5.760.527
Zalihe	15	614.530	400.902
Potraživanja od kupaca	16	2.081.382	534.257
Ostala kratkoročna potraživanja	17	185.801	317.252
Novac	18	2.241.147	1.866.451
UKUPNO KRATKOTRAJNA IMOVINA		5.122.860	3.118.862
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja		75.717	98.222
UKUPNO AKTIVA		10.196.704	8.977.611
Upisani kapital		4.111.100	4.111.100
Zadržana dobit		2.686.265	2.939.844
Dobit / (Gubitak) tekuće godine		253.579	(596.296)
UKUPNO KAPITAL I REZERVE	19	7.050.944	6.454.648
Obveze po dugoročnim kreditima i zajmovima	20	852.693	575.667
DUGOROČNE OBVEZE		852.693	575.667
Obveze prema dobavljačima	21	775.423	505.696
Ostale kratkoročne obveze	22	911.450	691.159
Obveze po kratkoročnim kreditima i zajmovima	23	349.725	329.206
UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE		2.036.598	1.526.061
Prihod budućeg razdoblja	24	256.469	421.235
UKUPNO PASIVA		10.196.704	8.977.611

Bilješke koje slijede sastavni su dio financijskih izvještaja

KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Bilješke uz financijske izvještaje
(svi iznosi u kunama bez lipa)

1. OPĆI PODACI

1.1 Opći podaci, djelatnost i zaposlenici

NAZIV: KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
SJEDIŠTE: Capraška ulica 8, Sisak
MBS: 080082415 Trgovački sud u Zagrebu
OIB: 28236957305
TEMELJNI KAPITAL: 4.111.100,00 kuna
OSNOVNA DJELATNOST: Obavljanje komunalnih usluga

Društvo je na dan 31. prosinca 2020. godine imalo 89 zaposlenih (31. prosinca 2019. godine: 95 zaposlenih).

1.2. Tijela Društva

- *Nadzorni odbor*
 - Lucija Hinić Predsjednik od 1. travnja 2020. godine
 - Daniel Šatni Član
 - Edita Kekić Zamjenik predsjednika od 1. travnja 2020. godine
 - Gordana Grbac Član od 2. ožujka 2020. godine
 - Josipa Vugić Član do 16. travnja 2021. godine
 - Miroslav Brlić Član od 16. travnja 2021. godine
- *Uprava*
 - Goran Groš direktor

2. TEMELJ ZA SASTAVLJANJE I PREZENTIRANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška, a u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. Ti financijski izvještaji sastavljeni su prema načelu nastanka poslovnog događaja, odnosno učinci transakcija i drugih događaja priznaju se kad su nastali i uključuju u financijske izvještaje za razdoblje na koje se odnose te pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Financijski izvještaji izraženi su u hrvatskim kunama („kn“) koja je funkcionalna valuta Društva.

3. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Temeljne računovodstvene politike koje su prihvaćene za obradu i evidentiranje materijalno značajnih stavaka koje ključno određuju rezultat ili financijski položaj Društva su slijedeće:

3.1. Priznavanje prihoda

Prihodi predstavljaju iznose fakturirane za isporučena dobra i izvršene usluge umanjene za diskonte, povrate i porez na dodanu vrijednost. Prihodi od prodaje priznaju se u trenutku kad su dobra isporučena ili je usluga izvršena, odnosno kad je rizik prešao na kupca.

Prihodi od kamata priznaju se po načelu obračunatih kamata na temelju nepodmirene glavnice i po efektivnim kamatnim stopama koje su u primjeni.

3. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

3.2. Strane valute

Transakcije iskazane u stranim sredstvima plaćanja preračunate su u HRK (hrvatske kune) prema tečaju važećem na datum transakcije (srednji tečaj HNB-a). Hrvatska kuna je važeća valuta Društva te su u toj valuti prezentirani financijski izvještaji.

Monetarna imovina i obveze iskazane u stranim sredstvima plaćanja preračunate su u kune na dan izvještaja o financijskom položaju prema tečaju koji je važio vrijedio na taj dan. Tečajne razlike proizišle iz preračunavanja stranih sredstava plaćanja priznaju se u računu dobitka i gubitka. Nemonetarne stavke izražene u stranoj valuti iskazane prema trošku nabave iskazane su primjenom tečaja strane valute na datum transakcije.

Primijenjen je srednji tečaj Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2020. godine koji je iznosio 7,536898 (2019: 7,442580).

3.3. Troškovi mirovinskih naknada

Društvo nema definirane planove za svoje zaposlene ili rukovoditelje za isplatu primanja nakon odlaska u mirovinu. Sukladno tomu, Društvo nema nikakve nepodmirene obveze prema svojim postojećim i bivšim zaposlenicima temeljem isplata nakon odlaska u mirovinu.

3.4. Najmovi

Najmovi se svrstavaju kao financijski najmovi kad god se većim dijelom svi rizici i nagrade povezani s vlasništvom nad sredstvom prenose na najmoprimca tijekom trajanja najma. Svi drugi najmovi svrstani su u poslovne najmove.

Društvo kao najmoprimac

Imovina koja je predmetom financijskog najma priznaje se kao imovina Društva po fer vrijednosti na datum stjecanja ili, ako je niže, po sadašnjoj vrijednosti minimalnih plaćanja najma. Odgovarajuća obveza prema najmodavcu iskazuje se u bilanci kao obveza za financijski najam. Najamnine se raspoređuju se između financijskih troškova i umanjenja obveza za najam kako bi se ostvarila konstantna kamatna stopa na preostali iznos obveze. Financijski troškovi izravno terete prihode.

Iznosi koje Društvo plaća po osnovi poslovnog najma terete račun dobiti i gubitka ravnomjerno tijekom trajanja najma.

3.5. Oporezivanje

Trošak poreza na dobit predstavlja zbirni iznos tekuće porezne obveze i odgođenih poreza.

Tekuća porezna obveza temelji se na oporezivoj dobiti za godinu. Oporeziva dobit razlikuje se od neto dobiti razdoblja iskazanoj u računu dobiti i gubitka jer ne uključuje stavke prihoda i rashoda koje su oporezive ili neoporezive u drugim godinama, kao i stavke koje nikada nisu oporezive ni odbitne. Tekuća porezna obveza Društva izračunava se primjenom poreznih stopa koje su na snazi, odnosno važeće na datum bilance.

Odgođeni porez jest iznos za koji se očekuje da će biti plativ, odnosno da će se povratiti po osnovi razlike između knjigovodstvene vrijednosti imovine i obveza u financijskim izvještajima i pripadajuće porezne osnovice koja se koristi za izračunavanje oporezive dobiti i obračunava se metodom bilančne obveze. Odgođene porezne obveze općenito se priznaju za sve oporezive privremene razlike, a odgođena porezna imovina se priznaje u onoj mjeri u kojoj je vjerojatno da će biti raspoloživa oporeziva dobit na temelju koje je moguće iskoristiti privremene razlike koje predstavljaju odbitak.

Knjigovodstveni iznos odgođene porezne imovine preispituje se na svaki datum bilance i umanjuje u onoj mjeri u kojoj više nije vjerojatno da će biti raspoloživ dostatan iznos oporezive dobiti za povrat cijelog ili dijela porezne imovine.

3. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

3.5. Oporezivanje (nastavak)

Odgođeni porez obračunava se po poreznim stopama za koje se očekuje da će biti u primjeni u razdoblju u kojem će doći do podmirenja obveze ili realizacije sredstva. Odgođeni porez knjiži se na teret ili u korist računa dobiti i gubitka, osim ako se odnosi na stavke koje se knjiže izravno u korist ili na teret glavnice, u kojem slučaju se odgođeni porez također iskazuje u okviru glavnice.

Odgođena porezna imovina i obveze se prebijaju ako se odnose na poreze na dobit koje je nametnula ista porezna vlast i ako Društvo namjerava podmiriti svoju tekuću poreznu imovinu i obveze na neto osnovi.

Porezne prijave podliježu provjeri Porezne uprave. Zbog činjenice da je provođenje poreznih zakona i regulative na različitim transakcijama podložno raznim interpretacijama, iznosi prikazani u financijskim izvještajima mogu se promijeniti na neki kasniji datum ovisno o konačnim nalazima Porezne uprave.

3.6. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina priznaje se ako je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi koje se mogu pripisati imovini pritijecati društvu, te ako se trošak nabave te imovine može pouzdano izmjeriti. Nematerijalna imovina iskazuje se po trošku umanjenom za amortizaciju.

Naknadni izdatak, koji se odnosi na već priznatu nematerijalnu imovinu dodaje se knjigovodstvenom iznosu te imovine, kad je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi, koje prelaze izvorno procijenjeni standard uspjeha postojeće nematerijalne imovine, dotjecati u Društvo. Svaki drugi naknadni izdatak priznaje se kao rashod u razdoblju u kojem je nastao.

Amortizacija se obračunava tako da se nabavna vrijednost nematerijalne imovine otpisuje tijekom procijenjenog korisnog vijeka imovine primjenom pravocrtne metode.

	2019.	2020.
Softver	25 %	25%

Obračun amortizacije obavlja se po pojedinačnim vrstama nematerijalne imovine do njihovog potpunog otpisa.

3.7. Materijalna imovina

Materijalna imovina iskazuje se po trošku umanjenom za amortizaciju.

Trošak nabave obuhvaća kupovnu cijenu, te sve troškove koji se mogu pripisati dovođenja materijalne imovine u radno stanje za namjeravanu upotrebu, a svi se trgovinski popusti i odbici oduzimaju po prispjeću prodajne cijene. Naknadni izdatak, koji se odnosi na već priznatu materijalnu imovinu dodaje se knjigovodstvenom iznosu te imovine, kad je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi, koje prelaze izvorno procijenjeni standard uspjeha postojeće imovine, dotjecati u Društvo. Svaki drugi naknadni izdatak priznaje se kao rashod u razdoblju u kojem je nastao.

Amortizacija se obračunava tako da se nabavna vrijednost materijalne imovine otpisuje tijekom procijenjenog korisnog vijeka imovine primjenom pravocrtne metode po sljedećim stopama:

	2019.	2020.
Građevinski objekti	5%	5%
Alati, namještaj	25% do 50%	25% do 50%
Potrojenja i oprema	20% do 25%	20% do 25%

Dobici ili gubici nastali otuđenjem ili rashodovanjem određenog predmeta materijalne imovine utvrđuju se kao razlika između prihoda od prodaje i knjigovodstvenog iznosa toga predmeta i priznaju u korist, odnosno na teret prihoda.

3. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

3.8. Umanjenja

Društvo na svaki datum bilance preispituje knjigovodstvene iznose svoje materijalne imovine kako bi utvrdilo postoje li naznake da li je došlo do gubitaka uslijed umanjenja vrijednosti navedene imovine. Ako postoje takve naznake, procjenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak nastao umanjnjem. Ako nije moguće procijeniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procjenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generira novac a kojoj to sredstvo pripada.

Nadoknadiva vrijednost je neto prodajna cijena ili vrijednost u uporabi, ovisno o tome što je više. Za potrebe procjene vrijednosti u uporabi, procijenjeni budući novčani tokovi diskontiraju se do sadašnje vrijednosti primjenom diskontne stope prije oporezivanja koja odražava sadašnju tržišnu procjenu vremenske vrijednosti novca i rizike specifične za to sredstvo.

Ako je procijenjen nadoknadivi iznos sredstva (ili jedinice koja generira novac) manji od knjigovodstvenog iznosa, onda se knjigovodstveni iznos toga sredstva umanjuje do nadoknadivog iznosa. Gubici od umanjenja vrijednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo nije zemljište ili zgrada koje se ne koristi kao investicijska nekretnina koja je iskazana po revaloriziranom iznosu, u kojem slučaju se gubitak od umanjenja iskazuje kao smanjenje vrijednosti nastalo revalorizacijom sredstva.

Kod naknadnog poništenja gubitka od umanjenja vrijednosti, knjigovodstveni iznos sredstva (jedinice koja generira novac) povećava se do revidiranog procijenjenog nadoknadivog iznosa toga sredstva, pri čemu veća knjigovodstvena vrijednost ne premašuje knjigovodstvenu vrijednost koja bi bila utvrđena da u prethodnim godinama nije bilo priznatih gubitaka na tom sredstvu (jedinici koja generira novac) uslijed umanjenja vrijednosti. Poništenje gubitka od umanjenja vrijednosti odmah se priznaje kao prihod, osim ako se predmetno sredstvo ne iskazuje po procijenjenoj vrijednosti, u kojem slučaju se poništenje gubitka od umanjenja vrijednosti iskazuje kao povećanje uslijed revalorizacije.

3.9. Zalihe

Zalihe robe se iskazuju po trošku ili neto ostvarivoj vrijednosti, ovisno o tome što je niže. Trošak obuhvaća nabavnu cijenu i sve troškove koji su nastali dovođenjem zaliha do njihove sadašnje lokacije i u sadašnje stanje. Neto ostvariva vrijednost predstavlja procijenjenu prodajnu cijenu umanjenu za sve procijenjene troškove dovršenja, marketinga, prodaje i distribucije.

Društvo razdužuje zalihe metodom prosječne ponderirane cijene.

Prodane zalihe, njihov knjigovodstveni iznos priznaje se kao rashod razdoblja u kojem su priznati.

3.10. Novac u banci i blagajni

Novac se sastoji od stanja na računima kod banaka i novca u blagajni te čekova s dospjećem do tri mjeseca.

3.11. Primljene potpore

Primljene potpore evidentiraju se kao odgođeni prihod. Kod potpora za nabavu materijalne imovine, potpore se sustavno koriste za eliminiranje troškova amortizacije materijalne imovine financirane tim sredstvima.

3.12. Potencijalne obveze

Potencijalne obveze iskazuju se u financijskim izvještajima ako je vjerojatnost odljeva popratnih ekonomskih koristi iz poduzeća izvjesna. Potencijalna imovina nije priznata u financijskim izvještajima, ali se objavljuje kad je priljev ekonomskih koristi izgledan.

KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Bilješke uz financijske izvještaje
(svi iznosi u kunama bez lipa)

3. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

3.13. Financijski instrumenti

Financijska imovina i financijske obveze priznaju se u bilanci kad Društvo postane strana ugovornih odredbi financijskog instrumenta.

Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca iskazuju se u nominalnom iznosu umanjenom za ispravak vrijednosti po osnovi procijenjenih iznosa za koje se očekuje da neće biti naplaćeni.

Obveze po zajmovima i financijskim najmovima

Zajmovi i financijski najmovi, te ostale obveze po kreditima knjiže se u visini primljenih iznosa, umanjenih za troškove izravnih odobrenja. Financijski troškovi, uključujući premije koje se plaćaju prilikom podmirenja ili otkupa, knjiže se po obračunskoj osnovi i pripisuju knjigovodstvenom iznosu instrumenta u onoj mjeri u kojoj su nepodmireni u razdoblju u kojem su nastali.

Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima iskazuju se u nominalnom iznosu.

3.14. Događaji nakon datuma bilance

Događaji nakon datuma bilance koji pružaju dodatne informacije o položaju Društva na datum bilance (događaji koji imaju za učinak usklađenja) odražavaju se u financijskim izvještajima. Oni događaji koji nemaju za posljedicu usklađenja, objavljeni su u bilješkama uz financijske izvještaje ako su od materijalnog značaja.

4. PRIHODI OD PRODAJE

	2019.	2020.
Prihodi od održavanja zelenih površina	4.628.557	4.531.799
Prihodi od održavanja čistoće javnih površina	3.582.644	2.403.505
Prihodi od parkinga	2.672.666	2.035.481
Prihodi od održavanja javne imovine	2.428.533	2.664.624
Prihodi od ostalih usluga	1.196.043	874.542
UKUPNO	14.508.443	12.509.951

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2019.	2020.
Prihodi od naknadnih odobrenja, sniženja, popusta	42.205	27.467
Prihodi od naknadno naplaćenih potraživanja iz preth. godina	35.186	22.914
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	22.880	115.001
Prihodi od naplate šteta	25.789	34.212
Ostalo	17	11.862
UKUPNO	126.077	211.456

KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Bilješke uz financijske izvještaje
(svi iznosi u kunama bez lipa)

6. MATERIJALNI TROŠKOVI

	2019.	2020.
Potrošni materijal	2.000.637	1.908.362
Utrošena energija	643.728	502.357
Rezervni dijelovi	286.376	339.704
Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	59.899	79.649
Troškovi materijala (a)	2.990.640	2.830.072
Tekuće održavanje	484.573	507.308
Komunikacije	96.491	80.137
Najamnine	233.106	268.769
Intelektualne usluge	92.969	93.054
Troškovi promidžbe i reklame	22.950	6.100
Troškovi registracije vozila	33.851	32.818
Komunalne usluge	907.871	650.960
Reprezentacija	36.588	36.883
Ostalo	65.357	46.482
Ostali vanjski troškovi (b)	1.973.756	1.722.511
UKUPNO (a+b)	4.964.396	4.552.583

7. TROŠKOVI OSOBLJA

	2019.	2020.
Neto plaće	4.969.274	4.725.700
Porezi i doprinosi iz plaća	1.452.973	1.342.228
Doprinosi na plaće	1.033.933	959.909
UKUPNO	7.456.180	7.027.837

8. OSTALI TROŠKOVI

	2019.	2020.
Dnevnice, troškovi smještaja, troškovi puta	15.353	8.552
Trošak prijevoza na posao	396.986	370.024
Ostala primanja zaposlenih	408.957	166.340
Nadoknade članovima NO	78.872	52.211
Premije osiguranja	114.445	127.478
Bankovne usluge i usluge platnog prometa	30.926	28.074
Članarine, nadoknade, certifikati i slična davanja	51.530	70.811
Ostalo	28.992	64.053
UKUPNO	1.126.061	887.543

KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Bilješke uz financijske izvještaje
(svi iznosi u kunama bez lipa)

9. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2019.	2020.
Kazne, penali, odštete	12.986	1.219
Darovanja za općekorisne svrhe	7.755	-
Rashodi, otpisi drugotrajne imovine	-	2.998
Inventurni manjkovi	1.335	453
UKUPNO	22.076	4.670

10. FINANCIJSKI PRIHODI I RASHODI

	2019.	2020.
Financijski prihodi od kamata i pozitivne tečajne razlike	66.842	45.842
Rashodi od kamata i negativne tečajne razlike	(41.428)	(54.983)
UKUPNO	25.414	(9.141)

11. POREZ NA DOBIT

	2019.	2020.
Rezultat prije oporezivanja	306.453	(596.296)
Uvećanja porezne osnovice	39.228	31.191
Smanjenje porezne osnovice	(51.939)	(57.583)
Dobit / (gubitak) nakon povećanja i smanjenja	293.742	(622.688)
Porezni gubitak za prijenos u iduće razdoblje	-	(622.688)
Stopa poreza na dobit	18%	18%
POREZ NA DOBIT	52.874	-

Preneseni porezni gubitak, sukladno važećim propisima u Republici Hrvatskoj, može se iskoristiti u razdoblju od 5 godina.

U skladu sa važećim propisima Republike Hrvatske, Ministarstvo financija - Porezna uprava ima pravo pregledati poslovne knjige i evidencije Društva za godinu u kojoj je porezna obveza iskazana. Uprava Društva nije upoznata sa okolnostima koje bi mogle dovesti do potencijalno značajnih obveza po osnovu poreza.

KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Bilješke uz financijske izvještaje
(svi iznosi u kunama bez lpa)

12. NEMATERIJALNA IMOVINA

NABAVNA VRIJEDNOST	Softver	UKUPNO NEMATERIJALNA IMOVINA
Stanje 31. prosinca 2019. godine		
Povećanja	565.321	565.321
Prodaja, rashod, otuđenje, manjkovi	13.164	13.164
Stanje 31. prosinca 2020. godine		
	578.484	578.484
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI		
Stanje 31. prosinca 2019. godine		
Amortizacija	537.022	537.022
Prodaja, rashod, otuđenje, manjkovi	19.427	19.427
Stanje 31. prosinca 2020. godine		
	556.450	556.450
SADAŠNJA VRIJEDNOST		
Stanje 31. prosinca 2020. godine		
	22.035	22.035
Stanje 31. prosinca 2019. godine		
	28.299	28.299

KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Bilješke uz financijske izvještaje
 (svi iznosi u kunama bez ilipa)

13. MATERIJALNA IMOVINA

	Zemljišta	Gradevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventari i transportna imovina	Imovina u pripremi	UKUPNO MATERIJALNA IMOVINA
NABAVNA VRIJEDNOST						
Stanje 31. prosinca 2019. godine	1.607.034	1.345.004	424.238	13.526.459	-	16.902.736
Povećanja	-	-	-	-	-	-
Prijenos (sa) / na	-	84.169	82.401	1.318.927	1.485.497	1.485.497
Prodaja, rashod, otuđenje, manjkovi	-	-	(34.880)	(1.234.779)	(1.485.497)	-
Stanje 31. prosinca 2020. godine	1.607.034	1.429.173	471.759	13.610.607	-	17.118.574
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI						
Stanje 31. prosinca 2019. godine	-	542.843	369.102	11.115.926	-	12.027.872
Amortizacija	-	70.604	43.946	701.953	-	816.502
Prodaja, rashod, otuđenje, manjkovi	-	-	(34.880)	(1.231.781)	-	(1.266.661)
Stanje 31. prosinca 2020. godine	-	613.447	378.168	10.586.098	-	11.577.713
SADAŠNJA VRIJEDNOST						
Stanje 31. prosinca 2020. godine	1.607.034	815.726	93.592	3.024.509	-	5.540.861
Stanje 31. prosinca 2019. godine	1.607.034	802.161	55.136	2.410.533	-	4.874.864

Društvo je u 2020. investiralo u dugotrajnu imovinu ukupni iznos od 1.485 tisuća kuna. Značajna ulaganja u dugotrajnu imovinu tijekom 2020. godine odnose se na nabavku traktora i kosilica.

KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Bilješke uz financijske izvještaje
(svi iznosi u kunama bez lipa)

14. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA

	31.12.2019.	31.12.2020.
Potraživanja temeljem ovrhe od bivših zaposlenika	94.964	197.631
UKUPNO	94.964	197.631

15. ZALIHE

	31.12.2019.	31.12.2020.
Autodijelovi		
Sirovine i materijal	247.269	237.891
Sitan inventar, HTZ oprema, autogume	334.569	125.984
Predujmovi dobavljačima	30.411	21.692
UKUPNO	2.281	15.335
	614.530	400.902

16. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	31.12.2019.	31.12.2020.
Potraživanja od kupaca	2.444.709	874.670
Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca (Tablica 16.1)	(363.327)	(340.413)
UKUPNO	2.081.382	534.257

16.1. Promjene na računu vrijednosnih usklađenja prikazujemo kako slijedi:

	2018.	2019.
Stanje 1. siječnja		
Nova vrijednosna usklađenja	325.134	363.327
Naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja	73.378	-
UKUPNO	(35.186)	(22.914)
	363.327	340.413

17. OSTALA KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

	31.12.2019.	31.12.2020.
Predujam za porez na dobit		
Potraživanje od HZZO-a za bolovanja	141.971	152.584
Potraživanja od zaposlenih	17.692	39.272
Potraživanja od države za preplaćene poreze	4.678	-
Ostala potraživanja	21.460	122.454
UKUPNO	-	2.942
	185.801	317.252

KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Bilješke uz financijske izvještaje
(svi iznosi u kunama bez lipa)

18. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA

	31.12.2019.	31.12.2020.
Kunski žiro računi	2.231.748	1.853.360
Devizni žiro računi	5.691	10.557
Blagajna	3.708	2.534
UKUPNO	2.241.147	1.866.451

19. KAPITAL I REZERVE

Struktura i promjene kapitala prikazane su u tablici kako slijedi:

	Upisani kapital	Zadržana dobit	Rezultat tekuće godine	UKUPNO
31. prosinca 2019.	4.111.100	2.686.265	253.579	7.050.944
Prijenos (sa) / na	-	253.579	(253.579)	-
Rezultat tekuće godine	-	-	(596.296)	(596.296)
31. prosinca 2020.	4.111.100	2.939.844	(596.296)	6.454.648

Upisani kapital u iznosu od 4.111.100,00 kuna predstavlja vlastite trajne izvore sredstava i u navedenom je iznosu registriran kod Trgovačkog suda u Zagrebu.

Jedini član Društva je grad Sisak.

20. DUGOROČNE OBEVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA

	31.12.2019.	31.12.2020.
Dugoročne obveze prema bankama	1.167.408	887.485
Tekuće dospjeće dugoročnih kredita i najmova	(314.715)	(311.818)
UKUPNO	852.693	575.667

Obveze prema bankama odnose se na kredit u iznosu od 2.000.000,00 HRK odobren tijekom 2016. godine za kupnju novih vozila i strojeva. Kamatna stopa je fiksna u 2,33% godišnje. Kredit dospijeva u 84 jednake uzastopne mjesečne rate, prva dospijela 31.12.2016. a zadnja 31.12.2023. Vjerovnik je svoje potraživanje osigurao sa 3 bjanko mjenice Društva, jedna obična zadužnica Društva.

KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Bilješke uz financijske izvještaje
(svi iznosi u kunama bez lipa)

21. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	31.12.2019.	31.12.2020.
Dobavljači u zemlji	775.423	505.696
UKUPNO	775.423	505.696

22. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

	31.12.2019.	31.12.2020.
Obveze prema zaposlenicima	379.737	353.349
Obveze za poreze i doprinose	411.013	282.091
Obveza za porez na dobit	52.874	-
Ostale kratkoročne obveze	67.826	55.719
UKUPNO	911.450	691.159

23. KRATKOROČNE OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA

	31.12.2019.	31.12.2020.
Jamčevine	35.010	17.388
Tekuće dospijeće dugoročnih financijskih najмова	314.715	311.818
UKUPNO	349.725	329.206

24. PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA

	31.12.2019.	31.12.2020.
Prihodi budućeg razdoblja - ovrhe	94.964	91.763
Prihodi budućeg razdoblja – naknada za parkirališta	161.505	223.604
Prihodi budućeg razdoblja – naknade šteta	-	105.868
UKUPNO	256.469	421.235

25. PRIMANJA RUKOVODSTVA

	2019.	2020.
Bruto plaća Uprave	185.794	198.386
UKUPNO	185.794	198.386

26. FINANCIJSKA IMOVINA – FER VRIJEDNOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Financijski instrumenti obuhvaćaju primarne instrumente, kao što su potraživanja od kupaca i obveze prema dobavljačima, preuzete financijske obveze.

Primarni financijski instrumenti iskazuju se u bilanci. Financijski instrumenti u sklopu imovine priznaju se u nominalnim iznosima umanjenima za eventualan ispravak vrijednosti zbog umanjenja, dok su financijski instrumenti po kojima Društvo ima obveze iskazane u nominalnim iznosima ili otkupnoj vrijednosti, ovisno što je više.

Fer vrijednost financijske imovine i financijskih obveza određuje se primjenom općeprihvaćenih metoda. Budući da za veći dio financijske imovine i financijskih obveza Društva ne postoje kotirane tržišne cijene, fer vrijednosti tih stavki izvedene su na temelju pretpostavki Uprave vezano za buduće gospodarske uvjete, iznos i vrijeme nastanka budućih novčanih tijekova i procijenjenih diskontnih stopa. Uprava vjeruje da se fer vrijednosti imovine i obveza iskazanih u bilanci ne razlikuju značajno od njihovih knjigovodstvenih iznosa, izuzev subordiniranog duga prema zajedničkom ulaganju, čiju vrijednost nije moguće razumno procijeniti zbog nepostojanja fiksnog dospijeca.

Kamatni rizik

Kamatni rizik je mogućnost promjene vrijednosti nekog financijskog instrumenta zbog promjena kamatnih stopa na tržištu i odnosi se uglavnom na potraživanja i obveze s dospijecom iznad jedne godine.

Tržišni rizik

Tržišni rizik je rizik promjene vrijednosti financijskog instrumenta zbog promjena tržišnih cijena. Društvo upravlja tržišnim rizikom prodajući svoje proizvode i usluge građanima.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik suočavanja društva s poteškoćama u prikupljanju dostatnih izvora sredstava za podmirenje preuzetih obveza. Društvo upravlja rizikom likvidnosti redovitim praćenjem dospijeca svojih obveza.

27. POLITIKA ZAŠTITE OKOLIŠA

Politika zaštite okoliša u Društvu je da djelatnici stalno budu svjesni brige za okoliš i da osiguraju stalan doprinos njegovoj zaštiti i unapređenju, kao i radne okoline u kojoj rade.

28. TROŠKOVI MIROVINSKIH NAKNADA

Društvo nema definirane planove za svoje zaposlene ili rukovoditelje za isplatu primanja nakon odlaska u mirovinu. Sukladno tomu, Društvo nema nikakve nepodmirene obveze prema svojim postojećim i bivšim zaposlenicima temeljem isplata nakon odlaska u mirovinu. Društvo svojim zaposlenima isplaćuje otpremnine i jubilarne nagrade u skladu s Pravilnikom o plaćama, naknadama plaća i drugim novčanim i nenovčanim primicima radnika, u visini maksimalno neoporezivog iznosa utvrđenog zakonom.

KOMUNALAC SISAK d.o.o., Sisak
Bilješke uz financijske izvještaje
(svi iznosi u kunama bez lipa)

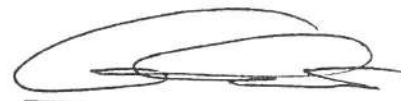
29. DOGAĐAJI POSLIJE DATUMA BILANCE

Nakon datuma Bilance nije bilo značajnijih događaja koji bi imali utjecaja na financijski položaj Društva.

30. ODOBRENJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Ove financijske izvještaje prikazane na stranicama od 5 do 20 usvojila je Uprava Društva i odobrila njihovo izdavanje dana 5. svibnja 2021. godine.

Goran Groš
direktor



KOMUNALAC SISAK
2 d.o.o.
SISAK, Capraška ulica 8



KOMUNALAC SISAK d.o.o.
Capraška ulica 8, 44000 Sisak

Ponuda za uslugu revizije temeljnih financijskih izvještaja za 2021. godinu



KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Primljeno:

30-06-2021

Org.jed.	Broj	Prih.	Post.
A	2428		

Sjedište: Josipa Vargovića 2, 48000 Koprivnica

Ured u Zagrebu: Savska 106

OIB: 75897840685

Tel: 048 622 063, Fax: 048 622 062

E-mail: info@rsmcroatia.hr, Web: www.rsmcroatia.hr

PONUĐA REVIZIJSKIH USLUGA

ZA

KOMUNALAC SISAK d.o.o.

Capraška ulica 8
Sisak

SADRŽAJ

	Stranica
1. Revizija godišnjih financijskih izvještaja	2 - 3
2. Rokovi	3
3. Naš tim	4
4. Naknada i uvjeti plaćanja	4
5. RSM – Standardi pružanja usluga klijentima	5 - 6

RSM Croatia je članica RSM mreže. Članice RSM mreže su nezavisne računovodstvene i savjetodavne tvrtke koje posluju sukladno pravnom sustavu države u kojoj imaju sjedište. RSM mreža sama po sebi nije zasebna pravna osoba niti spada u nadležnost bilo koje države.

Koprivnica, 29. lipnja 2021. godine.

Predmet: Ponuda za revizijske usluge

Poštovana gospodo,

drago nam je da smo pozvani podnijeti ponudu za reviziju financijskih izvještaja za 2021. godinu za Vaše društvo, (nadalje u tekstu: Društvo).

1. REVIZIJA GODIŠNJIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Svrha naših revizijskih usluga je ocijeniti objektivnost i realnost financijskih izvještaja Vašeg društva sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI).

Naša revizija de biti provedena sukladno Međunarodnim revizijskim standardima, a što obično obuhvaća naše upoznavanje sa slijedećim:

- rizicima koji utječu na poslovanje klijenata
- rizicima koji utječu na obavljanje naše revizije
- postojanjem i funkcioniranjem unutarnjih kontrola
- računovodstvenim sustavom i politikama
- postupcima upravljanja i kontrola, uspostavljenih od strane Uprave.

Međunarodni revizijski standardi zahtijevaju takvo planiranje i provođenje revizije da dobijemo razumno uvjerenje kako u financijskim izvještajima Društva nema pogrešno iskazanih materijalno značajnih stavaka. Vjerujemo da će naša revizija dati razumnu osnovicu za naše mišljenje.

Reviziju godišnjih odvojenih odnosno financijskih izvještaja obaviti ćemo prema slijedećem programu:

PLANIRANJE

Upoznavanje s klijentom i njegovim poslovanjem

PRETHODNA REVIZIJA

Procjena rizika

- rizici koji utječu na poslovanje klijenta
- rizici koji utječu na obavljanje revizije
- testiranje sustava internih kontrola
- testiranje postojanja internih kontrola
- testiranje funkcioniranja internih kontrola

ZAVRŠNA REVIZIJA

Testiranje pozicija i kategorija financijskih izvještaja

IZVJEŠTAVANJE

Revizijski izvještaj

Pismo Upravi

Naša izvješća bit će prvotno izdana u obliku nacrtu, kako bi u slučaju da se zahtijevaju neke preinake, odnosno modifikacije, o tim razlozima mogla biti obavljena rasprava s poslovođstvom prije njihova konačna izdavanja.

Tijekom našeg angažmana prioritet će nam biti komunikacija i održavanje veze s Upravom.

2. ROKOVI

Slobodni smo predložiti terminski plan za obavljanje naših usluga kako slijedi:

Mjesec / Faza	Studen 2021	Prosinac 2021	Travanj 2022
PLANIRANJE			
PRETHODNA REVIZIJA			
PRISUSTVOVANJE POPISU (po planu klijenta)			
PISMO UPRAVI			
ZAVRŠNA REVIZIJA			
REVIZIJSKI IZVJEŠTAJ			
KONSOLIDIRANI REVIZIJSKI IZVJEŠTAJ			

Prema navedenom planu s uslugom revizije namjeravamo završiti najkasnije do 30. travnja 2022. godine.

Posebno ističemo da smo na raspolaganju za sva pitanja vezana za reviziju tijekom cjelokupnog trajanja našeg angažmana. U svakom slučaju bit ćemo u mogućnosti prilagoditi se Vašim zahtjevima.

3. NAŠ TIM

Za obavljanje naših usluga predvidjeli smo slijedeći tim:

Voditelj tima: Ivan Horvat

Članovi tima: Saša Horvat, Nikolina Petrović Ristemi i Antonia Čorc

Za obavljanje ponuđenih usluga nismo predvidjeli vanjske suradnike.

4. NAKNADA I UVJETI PLAĆANJA

Sukladno predloženom terminsku planu predlažemo naknadu za obavljanje revizijskih usluga u iznosu od **25.000,00 kuna**. (dvadesetpet tisuća kuna)

Naknada je plativa u 4 jednake rate od po 6.250,00 kuna koje dospijevaju kako slijedi:

- listopad 2021.
- prosinac 2021.
- veljača 2022.
- travanj 2022.

U predložene naknade nisu uključeni iznosi poreza na dodanu vrijednosti koji će se obračunati i fakturirati sukladno važećim propisima.

U predložene naknade uključeni su troškovi povezani s obavljanjem revizije, kao što su troškovi ispisa, uvezivanja i dostave izvještaja i sl..

U slučaju prihvaćanja naše ponude naknada je nepromjenjiva do izvršenje usluge ugovora.

5. RSM - STANDARDI PRUŽANJA USLUGA KLIJENTIMA

1. Odrediti, kod svakog angažmana, tko su naši klijenti i direktno utvrditi koja su njihova očekivanja od našeg angažmana.

2. Analizirati klijentove potrebe i zahtjeve za profesionalnim uslugama.

3. Utvrditi ciljeve pružanja usluga klijentima koji de nam omogućiti ispunjavanje naših odgovornosti profesionalno, zadovoljavanje potreba naših klijenata i premašivanje njihovih očekivanja. Pripremiti prikladan plan pružanja usluga klijentu kako bi se ostvarili ovi ciljevi.

4. Izvršiti plan pružanja usluga klijentu na način da se osigura izvršavanje obveza, predvide potencijalni problemi i izbjegnu iznenađenja.

5. Ostvariti učinkovitu i kreativnu komunikaciju, i internu i eksternu, kako bi se unaprijedilo klijentovo shvaćanje vrijednosti i kvalitete naše usluge.

6. Pružiti menadžmentu spoznaje o stanju u njegovom poslovanju i značajnim prijedlozima za napredak.

7. Kontinuirano širiti i jačati našu vezu sa ključnim menadžmentom kako bi se ostvarila učinkovita komunikacija i ojačala klijentova lojalnost.
 8. Osigurati da je bilo kakav profesionalni, tehnički ili problem u pružanju usluga klijenta riješen uz pravovremenu raspravu u ozračju međusobnog poštivanja.
 9. Dobiti od klijenta, bilo formalno ili neformalno, redovitu procjenu našeg angažmana.
 10. Primiti naknade koje odražavaju vrijednost pruženih usluga i pretpostavljene odgovornosti, i koje se smatraju pravednim i razumnim od strane naših klijenata.
- RSM Croatia u portfelju ima preko sto klijenata diljem Hrvatske.


Smatramo da imamo kvalifikacije za obavljanje traženih usluga budući RSM Croatia pruža revizijske usluge sličnim trgovačkim društvima kako slijedi:

- Auto promet, Sisak
- Eko-Murvica, Crikvenica
- Miholjački vodovod, D. Miholjac
- Našički vodovod, Našice
- Komunalno Duga Resa, Duga Resa
- Komunalac, Požega
- Gospodarenje otpadom Sisak, Sisak
- Sisački vodovod, Sisak
- Gradska groblja Viktorovac, Sisak
- Pula promet, Pula
- Vodovod i odvodnja Cetinske krajine, Sinj
- Čistoća Cetinske krajine, Sinj
- Vodovod i odvodnja, Šibenik
- Piškornica, Koprivnica
- Piškornica sanacijsko odlagalište, Koprivnički Ivanec

Ukoliko imate ikakvih pitanja ili komentara glede ponude ili drugih stvari, budite slobodni kontaktirati nas kad Vama odgovara.

S posebnim poštovanjem,

RSM Croatia d.o.o
48000 Koprivnica
J. Vargovića 2
direktor Ivan Horvat
Mob.098 249 587


RSM
RSM Croatia d.o.o.
revizijska tvrtka
48000 Koprivnica, Josipa Vargovića 2