

**KOMUNALNI CENTAR IVANIĆ-GRAD D.O.O.
IVANIĆ-GRAD, OMLADINSKA ULICA 30**

**Bilješke uz financijske izvještaje poduzetnika za razdoblje
01.01.2023. do 31.12.2023. godine**

I. INFORMACIJE O DRUŠTVU

KOMUNALNI CENTAR IVANIĆ-GRAD D.O.O., IVANIĆ-GRAD (u nastavku: Društvo), OIB 77038075724, MBS 080719014 osnovano je prema zakonima i propisima Republike Hrvatske kao javno trgovačko društvo.

Sjedište: IVANIĆ-GRAD, OMLADINSKA ULICA 30

Uprava: MIKULIĆ MARIO, direktor Društva

Osnovna djelatnost: Uslužne djelatnosti uređenja i održavanja krajolika

Prosječan broj zaposlenih tijekom izvještajnog razdoblja: 37

I. BILANCA

AKTIVA

DUGOTRAJNA IMOVINA

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

Dugotrajna imovina na dan izvještavanja iznosila je 171.826,78 EUR.

Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina sastoji se od izdataka za razvoj, koncesija, patenata, licencija, robnih i uslužnih marki, softvera i ostalih prava, goodwilla, predujmova za nabavku nematerijalne imovine, nematerijalne imovine u pripremi i ostale nematerijalne imovine.

Knjigovodstvena vrijednost nematerijalne imovine na dan izvještavanja iznosila je 295,39 EUR.

Materijalna imovina

Materijalna imovina sastoji se od zemljišta, građevinskih objekata, postrojenja i oprema, alata, pogonskog inventara i transportne imovine, materijalne imovine u pripremi, ostale materijalne imovine i ulaganja u nekretnine.

Knjigovodstvena vrijednost materijalne imovine na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosila je 171.531,39 EUR.

Amortizacija materijalne imovine (ispravak vrijednosti) obračunava se sukladno korisnom vijeku uporabe, linearnom metodom i primjenom stopa u skladu s računovodstvenim politikama. U 2023. godini za obračun amortizacije korištene su podvostručene stope sukladno zakonskim propisima.

KRA TKOTRAJNA IMOVINA

Kratkotrajna imovina društva sastoji se od imovine koja je naplativa unutar roka od godinu dana, a sastoji se od potraživanja, kratkotrajne financijske imovine i novca u banci i blagajni.

Kratkotrajna imovina na dan izvještavanja iznosila je 316.138,76 EUR.

Kratkoročna potraživanja na dan izvještavanja iznosila su 128.875,69 EUR.

-kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge na dan izvještavanja iznosila su ukupno 113.916,27 EUR.

-društvo je na dan izvještavanja imalo kratkoročna potraživanja od zaposlenika i članova društva u iznosu 557,01 EUR.

-društvo je na dan izvještavanja imalo kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija u iznosu 5.468,30 EUR.

-ostala kratkoročna potraživanja Društva na dan izvještavanja iznosila su ukupno 8.934,11 EUR (neotpisana vrijednost rashodovane dugotrajne imovine).

Novac u banci i blagajni

Na dan izvještavanja iznos novca u banci kojeg čine salda na eurskim i/ili deviznim računima te novac u blagajni iznosio je 187.263,07 EUR.

PASIVA

Kapital i rezerve

Na dan izvještavanja kapital Društva iznosio je 202.673,20 EUR.

Temeljni (upisani) kapital

Na dan izvještavanja temeljni kapital Društva iznosio je 59.730,00 EUR i u cijelosti je upisan u sudski registar kod nadležnog trgovačkog suda.

Kapitalne rezerve

Na dan izvještavanja kapitalne rezerve Društva iznosile su 6.425,89 EUR.

Zadržana dobit ili preneseni gubitak

Stanje zadržane dobiti na dan izvještavanja kao rezultat prijašnjeg poslovanja društva iznosilo je 75.665,64 EUR.

Dobit ili gubitak poslovne godine

Društvo je u poslovnoj godini ostvarilo neto dobit u iznosu 60.851,67 EUR. Predloženu raspodjelu dobiti Društvo je donijelo Odlukom o raspodjeli dobiti koja je dio javne objave godišnjih financijskih izvještaja za promatranu poslovnu godinu te je javno dostupna.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze odnose se na obveze s rokom dospeljeća dužim od godinu dana.

Društvo je na dan izvještavanja imalo dugoročne obveze u visini od 19.273,17 EUR (obveze po financijskom leasingu).

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze odnose se na obveze s rokom dospeljeća kraćim od godinu dana.

Društvo je na dan izvještavanja imalo kratkoročne obveze u visini od 163.584,49 EUR.

-ukupne kratkoročne obveze za primljeni materijal i usluge iznosile su 53.647,11 EUR.

-kratkoročne obveze prema zaposlenicima na dan izvještavanja iznosile su ukupno 35.966,64 EUR (plaća za prosinac 2023.g.- valuta siječanj 2024.g.)

-ostale kratkoročne obveze Društva na dan izvještavanja iznosile su 73.970,74 EUR.
(pdv u obvezama- obračun prema naplaćenim naknadama, porezi i doprinosi iz plaće za prosinac 2023. godine koja se isplaćuje u siječnju 2024. godine, obveza za pdv za prosinac - valuta siječanj 2024. g., porez na dobit po završnom računu)

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Društvo je na dan izvještavanja imalo obračunatih odgođenih plaćanja troškova i/ili prihoda budućeg razdoblja u visini od 102.434,68 EUR (kapitalne pomoći vlasnika Grada Ivanić-Grada za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine).

Poslovni događaji nakon zaključivanja bilance

Društvo nije imalo značajnije događaje nakon datuma bilance koji bi imali utjecaja na poslovni rezultat poslovne godine niti događaja koji bi imali utjecaja na strukturu bilance Društva.

II. RAČUN DOBITI I GUBITKA**Poslovni prihodi**

Poslovni prihodi sastoje se od prihoda od prodaje usluga i ostalih prihoda- u 2023. godini ukupno su iznosili 1.285.798,06 EUR.

Prihodi od prodaje

Društvo je u poslovnoj godini 2023. ostvarilo prihode od prodaje usluga u visini od 1.237.036,13 EUR.

Ostali poslovni prihodi

Društvo je u poslovnoj godini 2023. ostvarilo ostalih poslovnih prihoda u visini od 48.761,93 EUR (prihodi od prodaje dugotrajne imovine, prihodi od naplate šteta, prihodi od potpora za pokriće amortizacije, prihodi od naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja i sl.).

Poslovni rashodi

Društvo je u 2023. godini iskazalo poslovne rashode u visini od 1.209.004,57 EUR.

Materijalni troškovi

Materijalni troškovi sastoje se od troškova sirovina i materijala i ostalih vanjskih troškova.

Tijekom poslovne godine materijalni troškovi iznosili su 397.736,22 EUR.

Troškovi sirovina i materijala uključuju utrošene sirovine i materijal za tekuće održavanje javnih površina, strojeva i vozila, urbane opreme, dječjih igrališta, objekata i dr., utrošenu energiju, utrošene rezervne dijelove, otpis sitnog inventara, nabavu sadnog materijala, i sl.

-troškovi sirovina i materijala ukupno su iznosili 167.355,10 EUR.

Vanjski troškovi podrazumijevaju troškove kao što su poštanske i telekomunikacijske usluge, troškove servisnih usluga i održavanja vozila i strojeva, troškove zakupa i leasinga, troškove promidžbe, troškove vanjskih podizvođača radova (zimski služba, deratizacija i dezinfekcija, mali građevinski radovi, održavanje vertikalne signalizacije, horizontalne signalizacije i sl.) ,usluga zaštite na radu, intelektualnih i drugih usluga, komunalnih usluga i druge slične usluge.

-ostali vanjski troškovi su iznosili 230.381,12 EUR.

Troškovi osoblja

Troškovi osoblja se odnose na troškove neto plaća i nadnica, troškova poreza i doprinosa iz plaća i troškova doprinosa na plaće.

-u 2023. godini troškovi osoblja iznosili su 596.750,29 EUR.

Amortizacija

Amortizacija je rađena u skladu s računovodstvenim politikama Društva i odlukama uprave Društva.

U poslovnoj godini trošak amortizacije iznosio je 78.212,43 EUR.

Ostali troškovi

Ostale troškove čine premije osiguranja, bankarske usluge i troškovi platnog prometa, zdravstvene usluge, prigodne nagrede zaposlenicima(regres, božićnica, naknada za topli obrok, trošak prijevoza na posao i s posla), troškovi prava korištenja, troškovi članarina, troškovi poreza koji ne ovise o dobitku i ostali nematerijalni troškovi poslovanja.

Društvo je u poslovnoj godini imalo ukupno 115.177,59 EUR ostalih troškova.

Vrijednosna usklađenja

Društvo je u poslovnoj godini provelo vrijednosna usklađenja nefinancijske imovine- potraživanja od kupaca u visini od 14.094,12 EUR.

Ostali poslovni rashodi

Društvo je u poslovnoj godini imalo ostale poslovne rashode u iznosu 7.033,92 EUR (neotpisana vrijednost prodane i rashodovane dugotrajne nematerijalne imovine.

Financijski prihodi

Društvo je u 2023. godini ostvarilo financijske prihode u iznosu 8,70 EUR.

Financijski rashodi

Društvo je u 2023. godini imalo financijskih rashoda u iznosu 1.132,67 EUR.

UKUPNI PRIHODI

Društvo je u poslovnoj godini 2023. ostvarilo ukupne prihode u visini od 1.285.806,76 EUR.

UKUPNI RASHODI

Društvo je u poslovnoj godini 2023. imalo ukupnih rashoda u iznosu od 1.210.137,24 EUR.

POREZ NA DOBIT

Porez na dobit sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit izračunava se primjenom propisane stope od 18 % na oporezivu osnovicu. Porezna osnovica uvećava se i umanjuje prema propisima navedenim u Zakonu o porezu na dobit.

III. PRIHVAĆANJE I OBJAVA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA OD STRANE UPRAVE DRUŠTVA

Objava financijskih izvještaja

Uprava društva, na temelju odluke Skupštine o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za poslovnu godinu 2023., svojom ovjerom odobrava njihovu objavu.

Osoba odgovorna za sastavljanje bilješki:
Nataša Ćurić

Direktor:
MIKULIĆ MARIO