

Sadržaj:

1. Financijska izvješća

1.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2020.

1.2. Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

1.3. Izvještaj o novčanim tokovima – Indirektna metoda u razdoblju od 01.01.2020. do 31.12.2020.

1.4. Izvješće o promjenama kapitala

1.5. Bilješke uz financijska izvješća

2. Izvješće revizora

3. Izvješće posloводства

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 57790565988; TEKIJIA 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	010	255.601.997	330.181.868
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	011	983.714	708.004
1. Izdaci za razvoj	004		350.369	169.713
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		575.809	419.544
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		57.536	118.747
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	012	254.550.283	329.409.864
1. Zemljište	011	012	1.529.938	1.537.368
2. Građevinski objekti	012	012	189.913.633	186.487.693
3. Postrojenja i oprema	013	012	9.188.676	9.253.619
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	012	3.180.763	8.864.773
5. Biološka imovina	015		0	
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	012	24.033.411	23.013.988
7. Materijalna imovina u pripremi	017	012	26.698.362	100.246.923
8. Ostala materijalna imovina	018	012	5.500	5.500
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	013	68.000	64.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	013	68.000	64.000
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		0	0
3. Potraživanja od kupaca	034		0	0
4. Ostala potraživanja	035		0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	014	42.156.808	48.795.161
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	015	2.505.898	2.679.999
1. Sirovine i materijal	039	015	2.437.110	2.603.853
2. Proizvodnja u tijeku	040	015	0	0
3. Gotovi proizvodi	041		0	0
4. Trgovačka roba	042		0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	015	68.788	76.146

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 57790565988; TEKIJA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0
7. Biološka imovina	045		0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	016	5.482.556	18.340.596
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	016	3.629.317	4.151.969
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		0	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	016	590.059	267.292
6. Ostala potraživanja	052	016	1.263.180	13.921.335
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	017	24.000.000	11.000.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	017	24.000.000	11.000.000
9. Ostala financijska imovina	062		0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	018	10.168.354	16.774.566
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		297.758.805	378.977.029
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	019	6.365.843	4.173.137
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	020	98.418.111	99.185.361
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	020	86.669.800	86.669.800
II. KAPITALNE REZERVE	069		0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071		0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072		0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		0	0
4. Statutarne rezerve	074		0	0
5. Ostale rezerve	075		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	020	353.340	353.340
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		54.000	50.000
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	020	54.000	50.000
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	020	11.095.744	11.340.971
1. Zadržana dobit	082	020	11.095.744	11.340.971
2. Preneseni gubitak	083		0	
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	020	245.227	771.250
1. Dobit poslovne godine	085	020	245.227	771.250
2. Gubitak poslovne godine	086		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 57790565988; TEKIJ D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		0	0
6. Druga rezerviranja	094		0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		0	0
7. Obveze za predujmove	102		0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103		0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105		0	0
11. Odgođena porezna obveza	106		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	021	18.840.905	41.619.913
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		0	0
7. Obveze za predujmove	114	021	3.212.746	3.759.283
8. Obveze prema dobavljačima	115	021	3.923.689	15.816.142
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	021	597.664	635.411
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	021	333.830	317.237
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	021	10.772.976	21.091.840
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	022	180.499.789	238.171.755
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		297.758.805	378.977.029
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	019	6.365.843	4.173.137


TEKIJA d.o.o.
 POŽEGA, Vodovodna 1

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 57790565988; TEKIJ D.O.O.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina 4	Tekuća godina 5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		31.779.112	34.070.083
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		22.673.666	23.524.852
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		1.038.653	2.598.392
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		8.066.793	7.946.839
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		31.860.182	33.441.916
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		5.841.006	7.127.422
a) Troškovi sirovina i materijala	134		3.507.884	4.613.378
b) Troškovi prodane robe	135		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136		2.333.122	2.514.044
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		10.519.499	10.469.787
a) Neto plaće i nadnice	138		6.794.271	6.804.961
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		2.296.376	2.251.038
c) Doprinosi na plaće	140		1.428.852	1.413.788
4. Amortizacija	141		12.228.108	12.398.580
5. Ostali troškovi	142		2.117.443	2.079.729
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		989.464	1.050.858
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		989.464	1.050.858
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		0	0
f) Druga rezerviranja	152		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153		164.662	315.540
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		460.523	400.441
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		460.523	400.441
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		0	0
10. Ostali financijski prihodi	164		0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		2.034	952
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		1.977	809
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		57	143
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		0	0
7. Ostali financijski rashodi	172		0	0

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		32.239.635	34.470.524
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		31.862.216	33.442.868
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		377.419	1.027.656
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		377.419	1.027.656
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182		132.192	256.406
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		245.227	771.250
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		245.227	771.250
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava 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			


TEKIJA d.o.o.
 POŽEGA, Vodovodna 1

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

**Obrazac
POD-NTI**

Obveznik: 57790565988; TEKIJ A D.O.O.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina 4	Tekuća godina 5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001		377.419	1.027.656
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		12.313.078	12.445.384
a) Amortizacija	003		12.228.108	12.398.580
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004		77.470	32.310
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005		7.500	-4.000
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			18.494
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		12.690.497	13.473.040
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		31.604.725	67.418.283
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		440.852	22.779.008
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		2.705.795	-12.858.040
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		2.749	-174.101
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		28.455.329	57.671.416
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		44.295.222	80.891.323
4. Novčani izdaci za kamate	018		-1.977	-809
5. Plaćeni porez na dobit	019		-389.237	-377.941
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		43.904.008	80.512.573
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		0	108.400
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		0	0
3. Novčani primici od kamata	023		0	0
4. Novčani primici od dividendi	024		0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		0	13.000.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	13.108.400
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-40.583.889	-87.014.761
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		-2.000.000	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-42.583.889	-87.014.761
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-42.583.889	-73.906.361
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		0	0
1. Novčani izdaci za otplate glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		0	0
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		0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		1.320.119	6.606.212
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		8.848.235	10.168.354
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		10.168.354	16.774.566

Ar.  **TEKIJ A d.o.o.**
POSREDOVANJE

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

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 57790565988; TEKILA D.O.O.

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice							
			Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Prethodno razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		86.669.800							353.340
2. Promjene računovodstvenih politika	02									
3. Ispravak pogreški	03									0
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		86.669.800	0	0	0	0	0	0	353.340
5. Dobit/gubitak razdoblja	05									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07									0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08									
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09									
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10									
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11									
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12									
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	13									
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14									
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16									
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17									
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18									
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19									
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20									
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21									
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22									
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		86.669.800	0	0	0	0	0	0	353.340
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)										
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25		0	0	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		0	0	0	0	0	0	0	0

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

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 57790565988; TEKIJIA D.O.O.

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice							
			Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Tekuće razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27		86.669.800	0	0	0	0	0	0	353.340
2. Promjene računovodstvenih politika	28									
3. Ispravak pogreški	29									
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		86.669.800	0	0	0	0	0	0	353.340
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 osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34									
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35									
10. Dobitak ili gubitak s osnove 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 nevlasičke promjene kapitala	39									
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40									
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstecajne nagodbe)	41									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42									
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstecajne 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 predstecajne nagodbe	48									
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		86.669.800	0	0	0	0	0	0	353.340
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-4)										
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	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	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		0	0	0	0	0	0	0	0

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

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 57790565988; TEKILA 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 raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18	19 (17+18)
Prethodno razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		46.500	0	0	9.806.590	1.289.154	98.165.384		98.165.384
2. Promjene računovodstvenih politika	02							0		0
3. Ispravak pogreški	03					0	0	0		0
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04			0	0	9.806.590	1.289.154	98.165.384	0	98.165.384
5. Dobit/gubitak razdoblja	05		46.500				245.227	245.227		245.227
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06							0		0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07							0		0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08		7.500					7.500		7.500
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09							0		0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10							0		0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11							0		0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12							0		0
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	13							0		0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14							0		0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15							0		0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16							0		0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17							0		0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18							0		0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19							0		0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20							0		0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21							0		0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22					1.289.154	-1.289.154	0		0
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		54.000	0	0	11.095.744	245.227	98.418.111	0	98.418.111
DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezni)										
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25		0	0	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		0	0	0	0	0	0	0	0

**Obrazac
POD-PK**

za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obveznik: 57790565988; TEKIJ A D.O.O.

11 EKIJA d.o.o.
POŽEGA, Vodovodna 1
At-Bu



d.o.o za obavljanje vodnih usluga
Vodovodna 1, Požega

Bilješke uz financijske izvještaje za 2020. godinu

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za 2020. godinu

Tekija d.o.o. za obavljanje vodnih usluga (u nastavku: Društvo) potpisom Društvenog ugovora od 23. prosinca 2013. godine posluje prema zakonima i propisima Republike Hrvatske kao društvo s ograničenom odgovornošću. Sjedište Društva je u Vodovodnoj ulici br. 1 u Požegi. Društvo zastupa direktor Anto Bekić, dipl. inž., pojedinačno i samostalno.

Temeljem Odluke Skupštine Društva 13.12.2013. i potpisanog Društvenog ugovora od 23.12.2013. g. temeljni kapital Društva utvrđen je na dan 13.12.2013.g. i iznosi 86.669.800,00 kn te je podijeljen na 8 (osam) nejednakih temeljnih uloga koje preuzimaju kako slijedi:

- Grad Požega	63.223.900,00 kn
- Općina Kutjevo	6.076.800,00 kn
- Općina Velika	3.787.700,00 kn
- Grad Pleternica	5.570.300,00 kn
- Općina Brestovac	2.234.700,00 kn
- Općina Jakšić	1.701.900,00 kn
- Općina Kaptol	1.865.400,00 kn
- Općina Čaglin	2.209.100,00 kn

Prema veličini preuzetih temeljnih uloga utvrđuje se poslovni udjel članova društva i iznosi:

- Grad Požega	72,95%
- Općina Kutjevo	7,01%
- Općina Velika	4,37%
- Grad Pleternica	6,43%
- Općina Brestovac	2,58%
- Općina Jakšić	1,96%
- Općina Kaptol	2,15%
- Općina Čaglin	2,55%

Osnovna djelatnost Društva je skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom (3600).

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 95/16-144/20), HSFI (NN 86/15-105/2020) koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (NN 78/15-47/20). Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija objašnjenja su uz pojedine pozicije izvještaja.

Prosječan broj zaposlenih tijekom 2020.g. je 93 zaposlenika.

Sažetak najznačajnijih računovodstvenih politika Društva vezanih uz imovinu:

- Nematerijalna i materijalna imovina obračunava se sukladno HSFI 5 i HSFI 6 i to prema trošku nabave. Obračun amortizacije vrši se linearnom metodom tijekom korisnog vijeka trajanja na nabavnu vrijednost svakog pojedinog sredstva. Zemljište i druga imovina koja ima neograničen vijek upotrebe te imovina u pripremi se ne amortizira.
- Financijska imovina mjeri se po trošku stjecanja uvećano za transakcijske troškove.
- Zalihe obuhvaćaju zalihe repromaterijala, sitnog inventara, autoguma, rezervnih dijelova i trgovačke robe. Mjere se po trošku nabave. Obračun zaliha vrši se po metodi prosječno ponderiranih cijena. Zalihe sitnog inventara i auto guma otpisuju se jednokratno prilikom stavljanja u upotrebu.
- Potraživanja temeljem prodaje su sva potraživanja nakon isteka dana dospijeca. Nenaplaćena potraživanja nakon proteka 60 dana i više vrijednosno se usklađuju i terete rashode. Ako dođe do naplate tada uvećavaju prihode.
- Novac na računima vodi se u kunama u bankama i organizaciji platnog prometa u nominalnim svotama prema izvodu o stanju i prometu tih računa. Novac na blagajnama iskazuje se u kunama u nominalnoj vrijednosti.
- Kapital se sastoji od upisanog kapitala, kapitalnih rezervi, revalorizacijskih rezervi, rezervi iz dobiti, zadržane dobiti ili prenesenog gubitka te dobiti ili gubitka tekuće godine. Upisani kapital je novčano izražena vrijednost onoga što se unijelo u Društvo, a registrirano je na sudu.
- Obveze obuhvaćaju dugoročne i kratkoročne obveze odnosno koje dospijevaju u roku dužem ili kraćem od 12 mjeseci. One obuhvaćaju obveze prema dobavljačima, zaposlenima, raznim institucijama i ostale obveze.
- Aktivna vremenska razgraničenja uključuju unaprijed plaćene troškove i nedospjelu naplatu prihoda.
- Pasivna vremenska razgraničenja uključuju odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja. Odgoda prihoda od državnih potpora za izgradnju komunalne infrastrukture odgađaju se u priznavanje prihoda u trenutku primitka. Postupno prihodovanje odgođenog prihoda provodi se u jednakim dijelovima koliki je godišnji trošak amortizacije.
- Prihode društvo priznaje u skladu s HSFI 15, a obuhvaćaju prihode od prodaje, prihode na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga, te ostale prihode, financijske prihode i ostale prihode. Prihodi od prodaje mjere se prema fakturiranoj realizaciji.
- Kamate iz dužničko-vjerovničkog odnosa obračunavaju se kvartalno, kao i prilikom izrade obračuna vode, odvodnje primjenom zakonske zatezne kamatne stope i priznaju se u obračunskom razdoblju.
- Ostali prihodi su prodaja materijalne imovine, ukidanja dugoročnih rezerviranja, prihodi od otpisa obveza, prihodi od dotacija i subvencija i slični prihodi, a ne proizlaze iz redovnih aktivnosti.
- Priznavanje rashoda u skladu je s HSFI 16, odnose se na poslovnu godinu. U rashode ubrajaju se poslovni, financijski i

ostali rashodi. Poslovni rashodi obuhvaćaju materijalne troškove, troškove osoblja, amortizaciju, vrijednosno usklađivanje, rezerviranje troškova i ostale troškove poslovanja.

- n) U financijske rashode uključene su obračunate zatezne kamate dobavljača za zakašnjela plaćanja proizašla iz dužničko-vjerovničkog odnosa.
- o) U ostale rashode ubrajaju se rashodi u značajnom iznosu od prestanka priznavanja imovine, rashodi za darovanja u naraci i novcu, razni manjkovi, kazne i slični rashodi.

Tijekom 2020.g. Društvo je zbog neplaćanja računa podnijelo na utuženje ili ovrhu nadležnim institucijama 640 predmeta. Od toga 560 predmeta odnosi se na građane (576.119,90 kn) i 80 predmeta za pravne subjekte (265.395,30 kn), u ukupnom iznosu od 841.515,20 kn.

Od ukupno svih započetih sporova do 31.12.2020. g. naplaćeno je ukupno 821.861,00 kn glavnice, troškova i zateznih kamata.

Protiv Tekije d.o.o. na dan 31.12.2020. vode se 2 spora u kojima je ishod nepoznat. Tijekom 2020.g. okončan je 1 spor pravomoćnom presudom i tužitelju je isplaćen presuđeni iznos iz presude (1.410,00 kn), a sa preostalim dijelom tužbenog zahtjeva (68.180,32 kn) tužitelji su odbijeni.

Na dan 31.12.2020. Društvo broji 7 članova Nadzornog odbora. Tijekom 2020.g obračunata i isplaćena im je naknada u bruto iznosu 216.686,60 kn (neto naknada-134.867,75 kn; porez na dohodak i prirez-46.544,22 kn; doprinos za MIO-20.156,91 kn i doprinos za zdravstveno osiguranje 15.117,72 kn).

BILJEŠKE UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA U PERIODU OD 01.01.-31.12.2020. G.

BILJEŠKA 1 Račun dobiti i gubitka, AOP 125 – AOP 130

POSLOVNI PRIHODI

Poslovne prihode sačinjavaju prihodi od prodaje, prihodi na temelju uporabe vlastitih proizvoda i usluga te ostali poslovni prihodi, i oni čine 98,84 % ukupnih prihoda.

1. Prihodi od prodaje obračunati su prema fakturiranoj realizaciji. Oni čine 68,25 % ukupnih prihoda odnosno 69,05 % poslovnih prihoda. Sastav poslovnih prihoda vidljiv je iz tablice br. 1.

SASTAV POSLOVNIH PRIHODA

Tablica br. 1

		u kn			
Red. br.	Naziv prihoda	Prihodi ostvareni u 2019. god.	Prihodi ostvareni u 2020. god.	Struktura u % (2020.)	Indeks 2020/2019
1.	Prihodi od prodaje u zemlji	22.673.666,13	23.524.852,19	71,34	103,75
a)	Prihodi od prodaje usluga	700.083,44	715.640,62	2,20	102,22
b)	Prihod –domaćinstva-voda	7.104.974,06	7.436.116,28	22,37	104,66
c)	Prihod –domaćinstva-odvodnja	2.357.856,25	2.504.481,63	7,42	106,22
d)	Prihod -fiks.dio voda-domaćinstva	3.217.232,00	3.259.568,00	10,12	101,32
e)	Prihod -fiks.dio voda-gospodarstvo	486.240,00	507.888,00	1,53	104,45
f)	Prihod-fiks.dio odvodnja-domaćinstvo	954.940,00	973.119,00	3,00	101,90
g)	Prihod-fiks.dio odvodnja-gospodarstvo	119.032,00	122.654,00	0,37	103,04
h)	Prihod –gospodarstvo voda	3.685.105,51	3.442.086,65	11,60	93,41
i)	Prihod -gospodarstvo odvodnja	1.109.231,00	1.027.070,31	3,49	92,59
j)	Prihod od pročišć.otpadnih voda-gospodarstvo	603.946,43	582.610,97	1,90	96,47
	Prihod od pročišć.otpadnih voda-domaćinstvo	1.313.378,75	1.395.026,18	4,13	106,22
k)	Prihod od izrade priključaka-gospodarstvo	255.184,62	296.137,79	0,80	116,05
l)	Prihod od izrade priključaka-domaćinstvo	586.758,44	1.013.483,02	1,85	172,73
m)	Prihod od čišćenja kanalizacije-gospodarstvo	159.206,13	218.275,54	0,50	137,10
n)	Prihod od čišćenja kanalizacije-domaćinstvo	20.497,50	30.694,20	0,06	149,75
2.	Prihodi na temelju uporabe vlastitih proizvoda, robe i usluga	1.038.652,85	2.598.391,59	3,27	250,17
3.	Ostali prihodi osnovne djelatnosti	8.066.793,39	7.946.839,33	25,39	98,51
a)	Prihod od iznajmljivanja poslovnog prostora	132.538,90	69.930,00	0,42	52,76
b)	Prihodi od dotacija i subvencija	6.384.725,74	6.518.227,56	20,09	102,09
c)	Napлата šteta od osigur. i dr.	72.654,31	20.730,33	0,23	28,53
d)	Naplaćena otpisana potraživanja	1.253.898,86	985.276,69	3,95	78,58
e)	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine, otpisa obveza, darovane dugotrajne imovine-vod.priklj.	70.261,17	229.767,26	0,22	327,02
f)	Ostali prihodi	152.714,41	122.907,49	0,48	80,48
	UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	31.779.112,37	34.070.083,11	100,00	107,21

Prihodi od prodaje navedeni su u tablici od 1.a) do 1.n). Pod prihodom od prodaje usluga 1.a (715.640,62 kn) smatramo:

-ostale prihode iz djelatnosti vodoopskrbe kao što su usluge popravaka na vodovodnoj mreži, posebno baždarenje vodomjera, izmjene vodomjera i ponovno postavljanje vodomjera, mehaničko oštećenje, od usluge prikupljanja i naplate Hrvatskim vodma naknade za korištenje voda i slične usluge (352.303,62 kn),

-ostale prihode iz djelatnosti odvodnje kao što su usluge održavanja objekata na odvodnji atmosferskih voda u gradu Požegi i prigradskim naseljima, radovi na kanalizaciji, od usluge prikupljanja i naplate Hrvatskim vodma naknade za zaštitu voda i sl. usluga (267.870,81 kn) te

-ostali prihodi od usluga preprijave vlasništva potrošača, izdavanje suglasnosti i potvrda na glavni projekat i sl. (95.466,19 kn).

2. Ostvareni prihodi na temelju uporabe vlastitih proizvoda, robe i usluga za vlastite potrebe u ukupnom iznosu od 2.598.391,59 kn čine vlastita izgradnja vodovodne (1.765.258,53 kn) i kanalizacijske mreže (833.133,06 kn). Znatno povećani prihod u 2020.g. u odnosu na 2019.g. na ovoj poziciji rezultat je modernizacije sustava mjerenja potrošnje odnosno kućnih priključaka ugradnjom brojila za daljinsko očitavanje potrošnje vode.

3.Pod ostalim prihodima osnovne djelatnosti (7.946.839,33 kn) podrazumjevamo:

- prihode od dotacija, sufinanciranja (6.446.372,98 kn) i subvencija za zapošljavanje djelatniaka (101.643,89 kn),
- naplaćena otpisana potraživanja u iznosu od 985.276,69 kn,
- naplaćene štete od strane osiguravajućih kuća (20.730,33 kn),
- razne uplate bez broja računa (5.514,54 kn),
- prihode od otpisa obveza (91.577,95 kn),
- prihodi od iznajmljivanja poslovnog prostora (69.930,00 kn),
- prihod od prodane dugotrajne imovine (108.400,00 kn),
- prihodi ostvareni prilikom tužbe dužnika radi naplate dugovanja (117.392,95 kn).

Prihodi od dotacija su postupno oprihodovani odgođeni prihodi i to samo u dijelu kolika je amortizacija izgrađenih objekata infrastrukture te utrošena sredstva naknada za razvoj vodoopskrbe i odvodnje, i oni iznose:

Prihod od dotacija – Grad Požega iznosi	1.379.551,18	kn
Prihod od dotacija – Grad Kutjevo iznosi	813.649,13	kn
Prihod od dotacija – Grad Pleternica iznosi	420.577,14	kn
Prihod od dotacija – Općina Jakšić iznosi	700.022,41	kn
Prihod od dotacija – Općina Čaglin iznosi	17.587,37	kn
Prihod od dotacija – Općina Brestovac iznosi	450.937,68	kn
Prihod od dotacija – Općina Kaptol iznosi	775.454,92	kn
Prihod od dotacija – Općina Velika iznosi	538.101,77	kn
Prihod od dotacija – Hrvatske vode Zagreb	385.894,53	kn
Prihod od dotacija – Nak.za razvoj vodoops.	449.519,84	kn
Prihod od dotacija – Nak. za razvoj odvodnje	419.139,22	kn
Prihod od dotacija – Fond za zaštitu okoliša	66.148,48	kn
Prihod od dotacija – vodovodni priključci	29.789,31	kn
UKUPNO	6.446.372,98	kn

BILJEŠKA 2 Račun dobiti i gubitka, AOP 131 – AOP 153

POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi čine 99,99% svih rashoda, i njihov udio nije bitno izmjenjen u odnosu na prethodnu godinu. Njihov sastav prikazan je u tablici broj 2.

SASTAV POSLOVNIH RASHODA

Tablica br. 2

Red. br.	Naziv rashoda	Rashodi ostvareni u 2019. g.	Rashodi ostvareni u 2020. g.	u kn	
				Struktura %, (2020.)	Indeks 2020/2019
1.	Materijalni troškovi	5.841.005,67	7.127.421,75	21,32	122,03
a)	- troškovi sirovina i materijala	3.507.883,63	4.613.377,82	13,80	131,53
b)	- troškovi usluga (ostali vanjski troškovi)	2.333.122,04	2.514.043,93	7,52	107,75
2.	Troškovi osoblja	10.519.499,66	10.469.786,64	31,31	99,53
a)	- neto plaća	6.794.270,87	6.804.960,50	20,35	100,16
b)	- trošak poreza, soc. i mir. osiguranja	2.296.376,45	2.251.038,47	6,73	98,03
c)	- doprinosi na plaće	1.428.852,34	1.413.787,67	4,23	98,95
3.	Amortizacija i vrijed. uskl.dug.im.	12.228.107,56	12.398.580,10	37,07	101,39
4.	Ostali troškovi poslovanja	2.117.442,93	2.079.728,13	6,22	98,20
5.	Vrijed. uskl. kratkotrajne imovine	989.464,09	1.050.858,30	3,14	106,20
6.	Ostali poslovni rashodi	164.662,12	315.540,47	0,94	191,63
	UKUPNI POSLOVNI RASHODI	31.860.182,03	33.441.915,39	100,00	104,96

1. a) Po stvarnim troškovima nabave skladište se sirovine i materijali, rezervni dijelovi, gorivo i mazivo, sitan inventar te auto gume, a izlaz (utrošak) se obračunava primjenom metode prosječno ponderirane cijene. Sitni inventar i auto gume izdavanjem iz skladišta otpisuju se u 100%-tnom iznosu i vode na upotrebi zaduženjem osobe kod koje se nalazi i na ispravku vrijednosti.

1. b) Ostali vanjski troškovi, odnosno troškovi usluga (2.514.043,93 kn) sačinjavaju:

- prijevozne usluge i usluge HP i HT	189.389,01	kn
- usluge tekućeg održavanja	1.181.171,53	kn
- troškovi za reklamu i propagandu	26.000,00	kn
- troškovi najma	5.969,07	kn
- ostale usluge (kom. troš.registracija, usluge analize pitke i otpadne vode, usluge zaštitarske službe, deratizacija, usluga odvoza smeća, čišćenja, usluga printanja, kuvertiranja, usluge kooperanata i sl.)	1.025.625,35	kn
- odvjjetničke i bilježničke usluge	85.888,97	kn

UKUPNO:

2.514.043,93 kn

2. Troškovi osoblja čine neto plaće zaposlenih (6.804.960,50 kn) uvećane za poreze i doprinose iz plaće (2.251.038,47 kn) i doprinose na plaću (1.413.787,67 kn). Troškovi osoblja u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 0,47 %, a u ukupnim poslovnim rashodima poslovanja sudjeluju sa 31,31%. Plaće radnicima kao i davanja iz plaće i na plaću isplaćivani su svaki mjesec u zakonskom roku.

3. Amortizacija dugotrajne imovine (12.398580,10 kn) obračunava se, uglavnom, po stopama nižim od propisanih Zakonom o porezu na dobit i kao takva se priznaje u porezni rashod. Ona se obračunava za svako pojedino sredstvo primjenom stopa u procijenjenom korisnom vijeku trajanja određenog sredstva.

4. Ostali troškovi poslovanja (2.079.528,13kn) smanjeni su za 1,8 % u odnosu na prethodnu godinu, a oni obuhvaćaju:

- naknade troš.zaposlenih i dr.(putni tr. na posao i s dnevnice i tr.slуж. putovanja)	426.783,07	kn
- naknade troškova članovima NO	216.686,60	kn
- zdravstvene, intelektualne i ostale neproizvodne usluge	118.409,21	kn
- REVIZORSKE USLUGE	27.200,00	kn

- troškovi reprezentacije	53.386,76	kn
- premije osiguranja	148.741,69	kn
- porezi koji ne zavise od rezultata	4.741,22	kn
- doprinosi koji ne zavise od posl. rezultata	14.673,59	kn
- troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih (otpremnine za mirovinu, jubilarne nagrade, pomoći zaposlenima, pokloni djeci zaposlenika i sl.)	591.635,02	kn
- bankarske usluge i članarine udruženjima	332.498,87	kn
- naknade za nezapošljavanje osoba s invaliditetom	21.125,00	kn
- troškovi isplata šteta	65.884,83	kn
- ostali troškovi, od toga:	57.962,27	kn
- troškovi izobrazbe radnika (seminari, tečajevi i sl.)	16.982,00	kn
- troškovi stručne literature, časopisa, priručnika i ostali tisak	20.854,47	kn
- administrativne pristojbe, sudski i sl. troškovi	20.000,85	kn
- ostali razni troškovi	124,95	kn
UKUPNO:	2.079.528,13	kn

5. Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine odnosi se na vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca u iznosu od 1.050.858,30 kn. Tijekom 2020.g. vrijednosno je usklađeno kupaca koji su utuženi u iznosu od 710.743,96 kn, te iznos od 340.114,34 kn vrijednosno je usklađen za neplaćene račune kupaca s valutom plaćanja do 31.10.2020. i oni su s poreznog gledišta za 2020.g. priznati.

6. Ostali poslovni rashodi ukupno iznose 315.540,47 kn, a odnose se na definitivni otpis potraživanja od kupaca koji prethodno nisu bili vrijednosno usklađeni (225.271,34 kn), donacije u novcu za humanitarne, kulturne i sportske svrhe (85.500,00 kn), neotpisana vrijednost rashodovane imovine (4.659,26 kn) te ostali rashodi (109,87 kn).

BILJEŠKA 3 Račun dobiti i gubitka AOP 154 – AOP 164

FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi obuhvaćaju prihode s osnova kamata i ukupno iznose 400.441,14 kn. Od ukupnih kamata na kamate po ovršnim rješenjima ili presudama nadležnog suda otpada 28,48 %, odnosno 114.042,20 kn. Prihodi od kamata ostvaruju se obračunavanjem zateznih kamata, kada dužnik (pravna osoba ili fizička osoba) zakasni s ispunjenjem novčane obveze i temeljem odluke suda (javnog bilježnika) i to za fizičke osobe po stopi od 6,11 % od 01.01.2020. do 17.04.2020.g., a od 01.07.2020. do 31.12.2020.g. po stopi od 5,89 %. Za pravne osobe od 01.01.2020. do 17.04.2020. po stopi od 8,11%, od 01.07.2020. do 31.12.2020. po stopi od 7,89% sukladno Zakonu o obveznim odnosima i Odluci o referentnoj stopi HNB-e. U periodu od 18.04.2020.do 30.06.2020. sukladno *Odluci o privremenoj mjeri za vrijeme trajanja posebnih okolnosti i ublažavanja negativnih posljedica za vrijeme epidemije bolesti COVID-19 uzrokovane virusom SARS-CoV-2* zatezne kamate se nisu obračunavale na sve dospjele, a neplaćene tražbine.

BILJEŠKA 4 Račun dobiti i gubitka AOP 165 – AOP 172

FINANCIJSKI RASHODI

Pod financijskim rashodima navedene su zatezne kamate (809,23 kn) koje je društvo obračunalo i platilo temeljem sudske presude br. 10.Pr-105/82019-11. te negativne tečajne razlike u iznosu od 143,43 kn.

BILJEŠKA 5 Račun dobiti i gubitka AOP 177

UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi u 2020. g. iznose 34.470.524,25 kn i predstavljaju zbroj ostvarenih poslovnih i financijskih prihoda i oni su povećani za 6,92% u odnosu na prethodnu godinu.

BILJEŠKA 6 Račun dobiti i gubitka AOP 178

UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi u 2020. g. iznose 33.442.868,05 kn i predstavljaju zbroj nastalih poslovnih i financijskih rashoda, a za 4,96% su veći u odnosu na prethodnu godinu.

BILJEŠKA 7 Račun dobiti i gubitka AOP 179 - 180

DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA

Dobit prije oporezivanja kao financijski rezultat poslovanja predstavlja razliku između ostvarenih prihoda i nastalih rashoda u razdoblju od 01.01.2020.-31.12.2020. i iznosi 1.027.656,20 kn.

BILJEŠKA 8 Račun dobiti i gubitka AOP 182

POREZ NA DOBIT

Za 2020. g. ostvarena je i porezna dobit te je obračunat porez na dobit od 18 %. Porezna osnovica iznosi 1.424.479,05 kn, a porez na dobit 256.406,23 kn. Tijekom godine akontativno je plaćeno 377.941,43 kn. Akontativno više uplaćeni iznos od 121.535,20 kn ostaje kao predujam za 2021.g. Akontativni mjesečni izračun za 2021.g. iznosi 21.367,19 kn.

BILJEŠKA 9 Račun dobiti i gubitka AOP 183-184

DOBIT RAZDOBLJA

Ostvarena dobit prije oporezivanja umanjena je za porez na dobit te predstavlja ostvarenu dobit razdoblja i ona iznosi 771.249,97 kn.

BILJEŠKE UZ POZICIJU AKTIVE I PASIVE U BILANCI STANJA NA DAN 31.12.2020.

BILJEŠKA 10 Bilanca AOP 002

DUGOTRAJNA IMOVINA

Dugotrajna imovina na dan 31.12.2020.g. iznosi 330.181.868,09 kn, a obuhvaća nematerijalnu imovinu u iznosu od 708.003,86 kn, materijalnu imovinu u iznosu od 329.409.864,23 kn te dugotrajnu financijsku imovinu u iznosu od 64.000,00 kn.

BILJEŠKA 11 Bilanca AOP 003

NEMATERIJALNA IMOVINA

Nematerijalna imovina na dan 31.12.2020. iznosi 708.003,86 kn a predstavlja razliku između stanja nabavne vrijednosti (8.084.670,75 kn) i ispravka vrijednosti (7.376.666,89 kn). Amortizacija nematerijalne imovine obavlja se linearnom metodom po stopi od 20 % godišnje, i u okviru je porezno dopuštene.

BILJEŠKA 12 Bilanca AOP 010-AOP 019

MATERIJALNA IMOVINA

Materijalna imovina čini najveći dio aktive (86,92 %), pa tako i dugotrajne imovine (99,77%).

Materijalna imovina na datum sastavljanja bilance iznosi 329.409.864,23 kn i predstavlja razliku između stanja nabavne vrijednosti i ispravka vrijednosti. Struktura navedenoga prikazana je u tablici broj 3.

STRUKTURA MATERIJALNE IMOVINE NA DAN 31.12.2020.

Tablica br. 3

R. br.	Naziv	PS 01.01.2020 Nabavna vrijednost	Nabava 2020.g., Stavljanje u upotrebu 2020.	Rashod, prodaja, izdvajanje, stavljanje u upotrebu 2020.g., amortizirano do 2020.g.	u kn		
					Ispravak vrijednosti 2020.g.	Sadašnja vrijednost 31.12.2020.g.	Struktura %
1.	Zemljišta	1.529.938,47	7.430,00	0	0	1.537.368,47	0,47
2.	Građevinski objekti	376.765.012,06	6.027.059,35	186.851.378,75	9.452.999,77	186.487.692,89	56,61
3.	Postrojenja i oprema	19.679.182,63	1.318.328,88	10.495.166,11	1.248.726,01	9.253.619,39	2,81
4.	Alati, inv. namj. i tran. sr.	15.774.374,22	6.978.339,32	12.621.262,09	1.266.679,14	8.864.772,31	2,69
5.	Mater. sred. u pripremi	26.698.361,46	88.034.184,16	14.485.622,55	0	100.246.923,07	30,43
6.	Ostala mater. imovina	5.500,00	0	0	0	5.500,00	0,00
7.	Predujmovi za mat. imovinu	24.033.410,84	7.090.440,48	8.109.863,22	0	23.013.988,10	6,99
	UKUPNO:	464.485.779,68	109.455.782,19	232.563.292,72	11.968.404,92	329.409.864,23	100,00

Amortizacija dugotrajne imovine obavlja se linearnom metodom po stopama koje su niže od onih propisanih Zakonom o porezu na dobit, a sve u okviru porezno dopuštenih i to za:

-građevinske objekte 2,0 % - 5% ovisno o grupi građevinskih objekata

-oprema 5 % - 20% ovisno o grupi opreme

-računala i računalna oprema 25%

-osobni automobili 15,5 %

-vozila osim osobnih automobila 25%.

1. Pod zemljištima se podrazumijevaju građevinska, poljoprivredna i ostala zemljišta. Knjigovodstvena vrijednost pojedinog zemljišta iznosi:

- građevinsko zemljište	807.985,09	kn
- poljoprivredno zemljište	728.967,33	kn
- ostala zemljišta	416,05	kn.

Zemljišta se ne amortiziraju jer nemaju vijek trajanja, odnosno njihov vijek trajanja je neograničen. Tijekom 2020.g. uknjiženo je poljoprivrednog zemljišta u ukupnoj vrijednosti 7.430,00 kn odnosno 356 m² na k.č. 450 k.o. Sulkovci. Pristojbe za uknjižbu kao i porez na promet nekretnina za navedeno zemljište uplaćeni su i sadržani u vrijednosti zemljišta.

2. Pod vrijednošću građevinskih objekata podrazumijeva se vrijednost upravnih objekata i objekata koji služe za obavljanje registriranih djelatnosti. Građevinski objekti svoju vrijednost na troškove prenose postupno prema vijeku trajanja putem obračuna amortizacije.

3. i 4. Pod postrojenjima i opremom te pogonskim i uredskim inventarom, transportnim sredstvima smatramo sva postrojenja i opremu za obavljanje registriranih djelatnosti, kao i kamione, automobile, uredski i ostali namještaj, mjerne i kontrolne uređaje, razne alate, razne uređaje za komunikaciju, laboratorijsku opremu, računske i pisaće strojeve, računala i sl. Navedena oprema kao i građevinski objekti svoju vrijednost na troškove prenose postupno putem obračuna amortizacije.

5. Stanje materijalnih sredstava u pripremi na dan 31.12.2020. iznosi 100.246.923,07 kn i predstavlja investicije u tijeku, odnosno nedovršene objekte. Tijekom 2020. godine započeta je izgradnja novih objekata u vrijednosti 88.034.184,16 kn, a dovršeno je ranije započetih objekata u vrijednosti 14.485.622,55 kn.

6. U ostalu materijalnu imovinu uknjiženo je izvorno djelo likovne umjetnosti (slika "Krist" i slika "Voda") u vrijednosti 5.500,00 kn i na njega se ne obračunava amortizacija jer ne gubi vrijednost.

7. Dani predujmovi i primljeni računi za predujmove za materijalnu imovinu iznose 6.747.022,51 kn i najvećim dijelom (6.671.956,50kn) odnosi se na predujam u visini 10 % vrijednosti potpisanog ugovora za potrebe rekonstrukcije i dogradnje

postrojenja za pročišćavanje otpadnih voda aglomeracije Požega.

BILJEŠKA 13 Bilanca AOP 020-AOP 030

DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Financijska imovina je ulaganje u dugoročne vrijednosne papire, a odnosi se na dionice Croatia osiguranja d.d. u iznosu od 64.000,00 kn. Navedeni iznos predstavlja tržišnu vrijednost 10 dionica prema izvješću Srednje klirinško depozitarnog društva (SKDD) na dan 31.12.2020. Nominalna vrijednost dionica iznosi 14.000,00 kn.

BILJEŠKA 14 Bilanca AOP 037

KRA TKOTRAJNA IMOVINA

Ukupna kratkotrajna imovina iznosi 48.795.161,35 kn i predstavlja ukupnu vrijednost zaliha (2.679.999,52 kn), potraživanja (18.340.596,09 kn), kratkotrajne financijske imovine (11.000.000,00 kn) te novca u banci (16.763.130,19 kn) i blagajni (11.435,55 kn).

BILJEŠKA 15 Bilanca AOP 038-AOP 045

ZALIHE

Zalihe u ukupnoj aktivi sudjeluju sa 0,71 %. Sastav zaliha prikazan je u tablici broj 4.

SASTAV ZALIHA NA DAN 31.12.2020.

Tablica br. 4		u kn			
Red. br.	Naziv	Stanje zaliha na dan 31.12.2019.	Stanje zaliha na dan 31.12.2020.	Struktura u % 2020.g.	Indeks 2020/2019
1.	Sirovine i materijali	2.437.109,98	2.603.853,24	97,16	106,84
2.	Predujmovi	68.787,52	76.146,28	2,84	110,70
	UKUPNO:	2.505.897,50	2.679.999,52	100,00	106,95

1. Vrijednost sirovina i materijala na datum sastavljanja bilance iznosi 2.603.853,24 kn, a obuhvaća:

- zalihe sirovina i materijala na skladištu (2.374.669,18 kn),
- gorivo i mazivo (10.163,89 kn),
- rezervne dijelove (15.667,71 kn),
- sitan inventar (203.352,46 kn).

Metoda obračuna zaliha je po prosječno ponderiranoj cijeni.

2. Vrijednost predujmova (76.146,28 kn) predstavlja dane predujmove za nabavku stručne literature, te predujam naknade za provedbu osnove plaćanja po sporazumu 388/18 između Tekija d.o.o. i Financijske agencije te iznos predujama za usluge koje su plaćene a nisu izvršene kao i utuženi iznos predujma jer nije izvršena usluga niti dostavljena roba.

BILJEŠKA 16 Bilance AOP 046 do AOP 052

POTRAŽIVANJA

Potraživanja sačinjavaju dio kratkotrajne imovine za koju se očekuje barem jedna pretvorba oblika imovine u neki drugi oblik. Sastav potraživanja prikazan je u tablici broj 5.

SASTAV POTRAŽIVANJA NA DAN 31.12.2020.

Tablica br. 5		u kn			
Red. br.	Naziv	Stanje potraživanja na dan 31.12.2019.	Stanje potraživanja na dan 31.12.2020.	Struktura % 2020.g.	Indeks 2020/2019
1.	Potraživanja od kupaca	3.629.316,80	4.151.969,04	22,64	114,40
2.	Potraživanja od države i dr. inst.	590.059,37	267.291,51	1,46	45,30
3.	Ostala potraživanja	1.263.179,64	13.921.335,39	75,90	1.102,09
	UKUPNO:	5.482.555,81	18.340.595,94	100,00	334,53

1. Potraživanja od kupaca u ukupnim potraživanjima sudjeluju sa 22,64%, a predstavljaju potraživanja od kupaca za isporučene proizvode i izvršene usluge.

2. Potraživanja od države i drugih institucija odnosi se na potraživanja od fonda zdravstva za naknade plaće za vrijeme bolovanja u iznosu od 6.365,58 kn te potraživanja za više plaćeni PDV (139.390,73 kn) i porez na dobit (121.535,20kn).

3. Ostala potraživanja u ukupnom iznosu od 13.921.335,39 kn obuhvaćaju potraživanja za sufinanciranje projekta - "Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture s područja aglomeracije Požega" i projekta "Razvoj vodno-komunalne infrastrukture s područja glomeracije Pleternica". Za navedene projekte potražujemo sredstva putem Hrvatskih voda, kao 2. posredničkog tijela, iz njihovog proračuna (1.182.064,95 kn) te Ministarstva gospodrstva i održivog razvoja-kao 1. Posredničkog tijela (1.182.064,95 kn) sredstva EUfondova u iznosu od 7.016.096,86 kn.

U iznosu potraživanja sadržana su potraživanja JLS (633.924,41 kn) za sufinanciranje izgradnje komunalne infrastrukture i sufinanciranje cijene priključka na vodovodnu mrežu u naselju Grabarje kao i potraživanje Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju za izgradnju vodovodne i kanalizacijske mreže u naselju Tekić (3.391.792,01 kn).

Potraživanja za javnobilježničke troškove i kamate po ovršnim i sudskim postupcima te zatezne kamate, kao i potraživanja za utužene naknade za priključenje na komunalnu infrastrukturu, a iznose 326.477,52 kn. Potraživanja od sada bivše radnice Tekije d.o.o. za učinjenu štetu (pronevjeru) u iznosu od 116.139,31 kn. Protiv iste je pokrenut sudski spor 2011.g. Spor je okončan sa presudom da je kriva. Financijski iznos koji po presudi nije uplatila Tekiji d.o.o., uknjižili smo založno pravo na nekretnini koju posjeduje na kčbr. 1042/32 k.o. Požega. Ovdje su uračunata i potraživanja za kamate po oročenim depozitima kod Podravske banke d.d. i Kentbank d.d.u iznosu od 72.775,38 kn.

BILJEŠKA 17 Bilance AOP 053-AOP 062

KRA TKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

Pod kratkotrajnom financijskom imovinom (11.000.000,00 kn) podrazumijevaju se oročena sredstva na 12 mjeseci kod KentBank d.d. prema ugovoru o oročenom depozitu broj 58/2020.

BILJEŠKA 18 Balance AOP 063

NOVAC NA RAČUNU I BLAGAJNI

Na poziciji *Novac na računu i blagajni* (16.763.130,19 kn) unosi se stanje žiro računa na dan bilance i to na:

- žiro računu 2386002-1120011090 kod Podravske banke d.d. iznosi 16.633.925,52 kn,
- žiro računu 2386002-1520010029-devizni račun kod Podravske banke d.d. iznosi 210,00 eura u protuvrijednost 1.582,75 kn,
- žiro računu 2386002-1520010029 kod Podravske banke d.d. iznosi 59.870,37 kn,
- žiro računu 2386002-1552003794 kod Podravske banke d.d. iznosi 15.481,37 kn,
- žiro računu 4124003-1121000841 kod KentBank d.d. iznosi 149,39 kn,
- žiro računu 2360000-1502254329 kod Zagrebačke banke d.d. iznosi 10,09 kn,
- žiro računu 2360000-1502254388 kod Zagrebačke banke d.d. iznosi 3,93 kn, te na
- prijelaznim kontima žiro računa i blagajne u ukupnom iznosu od 52.106,77 kn.

Na dan 31.12.2020. u blagajni je novčani saldo iznosio 11.435,55 kn za početak poslovanja u 2021.g.

BILJEŠKA 19 Balance AOP 066 i AOP 124

IZVANBILANČNI ZAPISI

Izvanbilančni zapisi ukupno iznose 4.173.136,74 kn a odnose se na naplaćena sredstva za razvoj vodoopskrbe i odvodnje prema JLS koja se prikupljaju iz cijene vodne usluge, a ista nisu do 31.12. utrošena ili doznačena istima te manje doznačenih naknada za zaštitu i korištenje voda.

BILJEŠKA 20 Balance AOP 067 do AOP 087

KAPITAL I REZERVE

Kapital i rezerve iznose 99.185.360,65 kn a odnosi se na upisani kapital u Trgovačko sudu u Slav. Brodu u iznosu od 86.669.800,00 kn, revalorizacijske rezerve dugotrajne imovine u iznosu od 353.339,83 kn, rezerve fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju u iznosu od 50.000,00 kn, zadržanu dobit u iznosu od 11.340.970,85 kn kao i dobit ostvarenu u tekućoj godini u iznosu od 771.249,97 kn.

Pod revalorizacijskim rezervama podrazumijeva je ostatak svote u kunama koja se prenosila iz 1993. g., obzirom da se obvezna revalorizacija od tada nije provodila.

Pod stavkom fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju podrazumijeva se smanjenje vrijednosti dionica na tržišnu vrijednost u odnosu na nominalnu za 10 dionica kod Croatia banke d.d. u skladu s izvješćem SKDD na dan 31.12.2020.g.

Zadržana dobit iskazana u bilanci na dan 31.12.2020. u iznosu od 11.340.970,85 kn predstavlja dobit ranijih godina nakon oporezivanja, ukinutu revalorizacijsku rezervu te isplate prema policama životnog osiguranja za radnike.

Dobit tekuće godine (771.249,97 kn) rezultat je većih prihoda nad rashodima odnosno bruto dobit (1.027.656,20 kn) umanjena za obračunati porez na dobit u iznosu od 256.406,23 kn.

BILJEŠKA 21 Balance AOP 107 do AOP 121

KRA TKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2020. iznose 41.619.913,73 kn (10,98% ukupne pasive).

Sastav kratkoročnih obveza prikazan je u tablici br. 6.

SASTAV KRA TKOROČNIH OBVEZA NA DAN 31.12.2020.

Tablica br. 6		u kn			
Red br.	Naziv	Stanje kratkoročnih obveza na dan 31.12.2019.	Stanje kratkoročnih obveza na dan 31.12.2020.	Struktura u % 2020. g.	Indeks 2020/2019
1.	Obveze za predujmove	3.212.746,39	3.759.283,16	9,03	117,01
2.	Obveze prema dobavljačima	3.923.688,38	15.816.142,27	38,00	403,09
3.	Obveze prema zaposlenima	597.664,05	635.410,82	1,53	106,32
4.	Obveze za poreze, doprin. i dr.	333.829,98	317.236,94	0,76	95,03
5.	Ostale kratkoročne obveze	10.772.976,47	21.091.840,54	50,68	195,78
	Ukupno	18.840.905,27	41.619.913,73	100,00	220,90

1. Obveze za predujmove odnose se na pretplate po komunalnim računima građana te više uplaćeno po komunalnim i drugim računima. Navedene pretplate ukidaju se obračunom komunalnih usluga koji se vrši ovisno o JLS na dan 31.03., 30.04., 30.09. i 31.10. Ovdje su sadržani primljeni, a još neiskorišteni predujmovi od strane Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju za sufinanciranje temeljem mjere 07 za izgradnje kanalizacijske mreže u naseljima Ramanovci i Tekić.

2. Obveze prema dobavljačima iskazuju se u nominalnim iznosima prema izvornoj dokumentaciji, odnosno po ulaznim računima za primljene proizvode i obavljene usluge.

3. Obveze prema zaposlenima sastoje se od obveza za neto plaće za mjesec prosinac 2020.g. (560.130,23 kn), obveze za plaće na teret HZZO u iznosu od 6.201,89 kn, obveze na putne troškove na posao i s posla zaposlenih (33.572,51 kn) kao i obveze za obustave iz neto plaće (obustave za otplatu kredita 30.036,67 kn, obustave za sindikalnu članarinu (5.469,52 kn). Neto plaća za prosinac 2020. g. isplaćena je radnicima u zakonskom roku u siječnju 2021. g.

4. Obveze prema državi za prosinac 2020.g. ukupno iznose 317.236,94 kn, od toga za porez, prirez i doprinose iz plaće i iz naknada članovima nadzornog odbora 192.882,01 kn te doprinose na plaću i naknade članovima nadzornog odbora u

iznosu 122.067,58 kn. Navedne obveze podmirene su u zakonskom roku u siječnju 2021.g. Obveza za doprinos za općekorisne funkcije šuma po konačnom obračunu za 2020.g. iznosi 662,35 kn, te obveza naknade za osobe s invaliditetom u iznosu od 1.625,00 kn. Sve obveze podmirene su u zakonskom roku u 2021.g.

5. Pod ostalim kratkoročnim obvezama knjižene su obveze na osnovi fakturirane naknade za korištenje voda (935.923,42 kn), naknade za zaštitu voda (838.123,38 kn), naknada za razvoj vodoopskrbe (1.865.019,40 kn), naknada za razvoj odvodnje (4.149.498,13 kn) te naknada za priključenje na javni vodoopskrbni sustav i sustav odvodnje (49.526,19 kn). Ovdje su sadržane i neto obveze članovima nadzornog odbora u iznosu od 11.000,00 kn te nenaplaćeni zahtjevi do 31.12.2020. za sufinanciranje komunalne infrastrukture (13.242.750,02 kn). Naplata prve dvije spomenute naknade vrši se putem pražnjenja izdvojenog žiro računa u određenom postotku prema Hrvatskim vodama Zagreb. Tijekom 2020.g. na ime naknade za zaštitu voda pražnjenje izdvojenog žiro računa iznosilo je 6,75 % do 01.06.2020. a od tada do kraja godine iznosi 6,45%. Na ime naknade za korištenje pražnjenje izdvojenog žiro računa iznosilo je 17,00 % do 01.06.2020.g., od 01.06.2020. iznosilo je 17,71%.

Prikupljanje naknade za priključenje na javni vodovod odnosno sustav odvodnje vrši se temeljem Odluka o priključenju na komunalnu infrastrukturu svake JLS zasebno. Uplate istih za sve JLS od 01.01.2012.g. obavljaju se kod njih. U Tekiji d.o.o. uplatu vrše one stranke koje imaju sklopljen ugovor o priključenju na komunalnu infrastrukturu prije 01.01.2012.g., isto obročno plaćaju a nisu platile do kraja 2020.g. Kako je obveza Tekije d.o.o. prema JLS nakon naplate potraživanja, za najveći dio pokrenut je postupak prisilne naplate kod nadležnih institucija. JLS o prikupljenim sredstvima obaviještene su najmanje jedan puta godišnje, a prikupljena sredstva doznaju im se na žiro račun ili se izvrši prijeboj prikupljenih sredstava.

Naknade za razvoj vodoopskrbe i odvodnje sadržane su u cijeni vodnih usluga svake JLS zasebno i na taj se način prikupljaju. O prikupljenim sredstvima JLS obaviještavaju se najmanje 4 puta godišnje. Iz navedenih sredstava financira se izgradnja komunalne infrastrukture.

Iznos od 13.242.750,02 kn odnosi se na neplaćene a ispostavljene Zahtjev za sufinanciranje izgradnje komunalne infrastrukture do 31.12.2020. putem Hrvatskih vodama Zagreb kao posredničkog tijela 2 (Ministarstvu gospodarstva i održivog razvoja, proračunu Hrvatskih voda, te sredstvima fondova EU), Agenciji za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju te JLS.

BILJEŠKA 22 Bilance AOP 122

ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Na obveze za prihod budućeg razdoblja knjižene su primljene potpore JLS i Hrvatskih voda za izgradnju komunalne infrastrukture, te primljene potpore od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za poboljšanje energetske učinkovitosti i adaptaciju unutrašnjeg prostora poslovne zgrade Tekija d.o.o. u ukupnom iznosu od 238.171.754,91 kn. Kada se dovrši objekt komunalne infrastrukture za koju je potpora primljena i stavi na korištenje, odnosno počne koristiti obračunava se amortizacija koja se prenosi sa "obveza" na "prihod" svake godine do potpunog amortiziranja objekta. Tijekom 2020. g. primljene su potpore za komunalnu infrastrukturu (vodoopskrba, odvodnja) u ukupnom iznosu od 64.118.339,06 kn (vidljivo u tablici broj 7), a na prihod od dotacija-financiranja prenešeno je 6.446.372,98 kn sa odgođenih prihoda. U primljenim potporama Hrvatskih voda Zagreb kao posredničkog tijela 2 u 2020. sadržana su i bespovratna sredstva fondova Europske unije i sredstva Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja kao posredničkog tijela 1, a temeljem ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava 544/2017 i 545/2017.

PREGLED PRIMLJENIH POTPORA (odgođeni prihod) I OBRAČUNA AMORTIZACIJE (prijenos na prihode) NA DAN 31.12.2020.

Tablica br. 7

						u kn
NAZIV	NABAVNA VRIJ.DO 2020.	NAB.VRIJED. 2020. G.	NAB.VRIJED. UKUPNO	ISPR.VRIJED. DO 2020.	AMORTIZACIJA 2020. G.	SADAŠNJA KNJIG.VRIJED.
1	2	3	4 (2+3)	5	6	7 (4-5-6)
GRAD POŽEGA						
Vodopskrba	16.967.016,90	9.600.799,78	26.567.816,68	4.818.466,10	388.255,82	21.361.094,76
Sustav odvodnje	37.551.152,24	24.721.970,66	62.273.122,90	8.098.863,03	991.295,36	53.182.964,51
Ukupno Grad Požega	54.518.169,14	34.322.770,44	88.840.939,58	12.917.329,13	1.379.551,18	74.544.059,27
GRAD KUTJEVO						
Vodopskrba	16.922.539,33	388.464,97	17.311.004,30	4.839.128,24	559.083,05	11.912.793,01
Sustav odvodnje	9.522.701,52	136.000,00	9.658.701,52	1.825.290,97	254.566,08	7.578.844,47
Ukupno Grad Kutjevo	26.445.240,82	524.465,00	26.969.705,82	6.664.419,21	813.649,13	19.491.637,48
GRAD PLETERNICA						
Vodopskrba	12.511.917,51	606.444,81	13.118.362,32	3.563.135,16	379.426,63	9.175.800,53
Sustav odvodnje	13.629.976,01	13.085.885,41	26.715.861,42	0,00	41.150,51	26.674.710,91
Ukupno Grad Pleternica	26.141.893,52	13.692.330,22	39.834.223,74	3.563.135,16	420.577,14	35.850.511,44
OPĆINA BRESTOVAC						
Vodopskrba	6.381.028,32	509.585,60	6.890.613,92	1.531.875,79	199.884,12	5.158.854,01
Sustav odvodnje	7.612.892,55	39.149,06	7.652.041,61	1.359.790,22	251.053,56	6.041.197,83
Ukupno općina Brestovac	13.993.920,87	548.734,66	14.542.655,53	2.891.666,01	450.937,68	11.200.051,84
OPĆINA JAKŠIĆ						
Vodopskrba	8.442.966,57	597.465,35	9.040.431,92	1.994.766,33	309.696,81	6.735.968,78
Sustav odvodnje	12.754.837,00	406.038,15	13.160.875,15	3.097.486,76	390.325,60	9.673.062,79
Ukupno općina Jakšić	21.197.803,57	1.003.503,50	22.201.307,07	5.092.253,09	700.022,41	16.409.031,57

OPĆINA KAPTOL						
Vodopskrba	5.705.885,36	254.220,62	5.960.105,98	972.983,60	184.110,63	4.803.011,75
Sustav odvodnje	17.140.109,30	1.058.199,64	18.198.308,94	3.072.303,83	591.344,29	14.534.660,82
Ukupno općina Kaptol	22.845.994,66	1.312.420,26	24.158.414,92	4.045.287,43	775.454,92	19.337.672,57
OPĆINA ČAGLIN						
Vodopskrba	693.248,80	151.073,28	844.322,08	300.367,91	17.587,37	526.366,80
Sustav odvodnje	4.509.919,49	658.466,88	5.168.386,37	0,00	0,00	5.168.386,37
Ukupno općina Čaglin	5.203.168,29	809.540,16	6.012.708,45	300.367,91	17.587,37	5.694.753,17
OPĆINA VELIKA						
Vodopskrba	7.342.925,97	380.851,23	7.723.777,20	2.145.822,21	332.596,45	5.245.358,54
Odvodnja	8.313.405,71	5.567.427,39	13.880.833,10	1.111.665,64	205.505,32	12.563.662,14
Ukupno općina Velika	15.656.331,68	5.948.278,62	21.604.610,30	3.257.487,85	538.101,77	17.809.020,68
FOND ZA ZAŠ. OKOLIŠA						
Upravna zgrada	1.351.939,26	0,00	1.351.939,26	198.445,44	66.148,48	1.087.345,34
Ukupno FOND	1.351.939,26	0,00	1.351.939,26	198.445,44	66.148,48	1.087.345,34
NAKN. ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE						
Vodopskrba	12.894.067,32	2.528.485,90	15.422.553,22	3.247.784,37	449.519,84	11.725.249,01
Ukupno NRV	12.894.067,32	2.528.485,90	15.422.553,22	3.247.784,37	449.519,84	11.725.249,01
NAKN. ZA RAZVOJ ODVODNJE						
Sustav odvodnje	15.854.853,54	2.290.566,42	18.145.419,96	2.665.009,40	419.139,22	15.061.271,34
Ukupno NRO	15.854.853,54	2.290.566,42	18.145.419,96	2.665.009,40	419.139,22	15.061.271,34
OTPUŠT KRED. I PRIJ. IM. HR. VODA						
Vodopskrba	10.940.044,88	0,00	10.940.044,88	5.564.684,00	264.556,04	5.110.804,84
Sustav odvodnje	5.562.969,14	0,00	5.562.969,14	1.698.738,86	121.338,49	3.742.891,79
Ukupno Hrvatske vode	16.503.014,02	0,00	16.503.014,02	7.263.422,86	385.894,53	8.853.696,63
PRIKLJUČCI NA VODOVODNU MREŽU						
Vodopskrba	0,00	1.137.243,88	1.137.243,88	0,00	29.789,31	1.107.454,57
Ukupno Hrvatske vode	0,00	1.137.243,88	1.137.243,88	0,00	29.789,31	1.107.454,57
SVEUKUPNO:	232.606.396,69	64.118.339,06	296.724.735,75	52.106.607,86	6.446.372,98	238.171.754,91

BILJEŠKA 23

OBJAVA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijske izvještaje za 2020.g. objavila je i odobrila Uprava Društva s danom 27.04.2021.g. temeljem Odluke o odobranju izdavanja temeljnih financijskih izvještaja za 2020.g.

Napomena: U obrascima RDG i Bilanca unešeni su cijeli iznosi bez lipa, a u bilješkama iznosi u kunama i lipama. Zbog pojedinačnih zaoruživanja i izjednačavanja aktive i pasive postoji mogućnost da je došlo u pojedinim stavkama do razlike za jednu kunu.

U Požegi, 27.04.2021.

TEKIJ d.o.o.
POŽEGA, Vodovodna 1

Direktor:

Anto Bekić, dipl.inž.

AA Bekić



d.o.o za obavljanje vodnih usluga
Vodovodna 1, Požega

Izvešće posloводства Tekija d.o.o.

Požega, travanj 2021.

1. UVOD

Izvrješće o poslovanju odnosi se na 2020. godinu.

Zakon o vodama (NN 153/09, 63/11, 130/11, 56/13, 14/14, 46/18 i NN 66/19 na snazi od 18.07.2019.) uređuje pravni status voda, vodnoga dobra i vodnih građevina, upravljanje kakvoćom i količinama vode, djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje, kao i sva druga pitanja vezana uz vode i vodno dobro dok su ostala pitanja vezana kroz ostale pravne osnove (Uredba o visini vodnog doprinosa (NN 78/2010, 76/2011, 19/2012, 151/2013, 83/2015, 42/2019 i 73/2020) Pravilnik o obračunu i naplati vodnoga doprinosa (NN 107/2014) Uredba o visini naknade za uređenje voda (NN 82/2010, 108/2013) Pravilnik o obračunu i naplati naknade za uređenje voda (NN 83/2010, 126/2013) Uredba o visini naknade za korištenje voda (NN 84/2010, 146/2012) Pravilnik o obračunu i naplati naknade za korištenje voda (NN 82/2010, 83/2012, 10/2014) Pravilnik o obračunavanju i plaćanju naknade za korištenje voda (NN 82/10, 83/12, 151/2013) Pravilnik o obračunavanju i plaćanju naknade za zaštitu voda (NN 83/10, 160/2013) Pravilnik za utvrđivanje zona sanitarne zaštite izvorišta (NN 66/2011, 47/2013) Pravilnik o očevidniku zahvaćenih i korištenih količina voda (NN 81/2010) Pravilnik o posebnim uvjetima za obavljanje djelatnosti vodoistražnih radova i drugih hidrogeoloških radova, preventivne, redovne i izvanredne obrane od poplava, te upravljanja detaljnim građevinama za melioracijsku odvodnju i vodnim građevinama za navodnjavanje (NN 83/2010) Pravilnik o izmjenama Pravilnika o posebnim uvjetima za obavljanje djelatnosti vodoistražnih radova i drugih hidrogeoloških radova preventivne, redovne i izvanredne obrane od poplava, te upravljanja detaljnim građevinama za melioracijsku odvodnju i vodnim građevinama za navodnjavanje (NN 126/12) Pravilnik o posebnim uvjetima za obavljanje djelatnosti vodoistražnih radova i drugih hidrogeoloških radova, preventivne, redovne i izvanredne obrane od poplava, te upravljanja detaljnim građevinama za melioracijsku odvodnju i vodnim građevinama za navodnjavanje (NN 83/2010, 126/12) Pravilnik o granicama područja podslovova, malih slivova i sektora (NN 97/2010, 31/2013) Pravilnik o uvjetima za obavljanje poslova vodočuvarske službe (NN 114/2010) Pravilnik o graničnim vrijednostima emisija otpadnih voda (NN 26/2020) Pravilnik o izdavanju vodopravnih akata (NN 9/2020) Pravilnik o obračunavanju i plaćanju naknade za zaštitu voda (NN 48/19) Pravilnik o posebnim uvjetima za obavljanje djelatnosti ispitivanja vodonepropusnosti građevina za odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda (NN 1/11) Pravilnik o posebnim uvjetima za obavljanje djelatnosti sprečavanja širenja i otklanjanja posljedica izvanrednih i iznenadnih onečišćenja voda i vodnoga dobra (NN 3/20) Pravilnik o posebnim uvjetima za obavljanje djelatnosti uzimanja uzoraka i ispitivanja voda (NN 3/20) Pravilnik o posebnim uvjetima za obavljanje djelatnosti javne odvodnje (NN 28/11 i 16/14) Pravilnik o sadržaju Akcijskog programa zaštite voda od onečišćenja uzrokovanog nitratima poljoprivrednog podrijetla (NN 7/13) Pravilnik o tehničkim zahtjevima za građevine odvodnje otpadnih voda, kao i rokovima obvezne kontrole ispravnosti građevina odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda (NN 3/11) Uredba o mjerilima ekonomičnog poslovanja isporučitelja vodnih usluga (NN 112/10) Uredba o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN 112/10) Uredba o najvišem iznosu naknade za priključenje građevina i drugih nekretnina na komunalne vodne građevine (NN 109/11) Uredba o standardu kakvoće voda (NN 96/19) Uredba o visini naknade za zaštitu voda (NN 82/10, 83/12, 151/13 i 116/18) Uredba o uslužnim područjima (NN 67/14) Odluka o određivanju osjetljivih područja (NN 81/10 i 141/15) Odluka o donošenju Plana upravljanja vodnim područjima 2016. - 2021. (NN 66/16) Državni plan mjera za slučaj izvanrednih i iznenadnih onečišćenja voda (NN 5/11) Odluka o granicama vodnih područja (NN 79/2010) Pravilnik o granicama područja podslovova, malih slivova i sektora (NN 97/2010, 31/2013)

Kao i EU direktive:

Ciljevi upravljanja vodama su:

- osiguranje dovoljnih količina kvalitetne pitke vode za vodoopskrbu stanovništva,
- osiguranje potrebnih količina vode odgovarajuće kakvoće za različite gospodarske namjene,
- zaštita ljudi i njihove imovine od poplava i drugih oblika štetnog djelovanja voda,
- postizanje i očuvanje dobrog stanja voda radi zaštite života i zdravlja ljudi, zaštite njihove imovine, zaštite vodnih i o vodi ovisnih ekosustava.

2. ORGANIZACIJA DRUŠTVA I LJUDSKI POTENCIJALI

2.1. ORGANIZACIJA DRUŠTVA

Tekija d.o.o. za obavljanje vodnih usluga organizirana je prema Zakonu o trgovačkim društvima kao društvo s ograničenom odgovornošću.

Sjedište društva je u Vodovodnoj 1 u Požegi, a Društvo zastupa i predstavlja Uprava koja se sastoji od jednog člana (direktora). Nadzorni odbor vrši nadzor nad radom Društva. Nadzorni odbor ima 7 članova, a iste predlažu osnivači - jedinice lokalne samouprave, od čega je Grad Požega imenovao 5 članova, ostale JLS jednog člana i jedan predstavnik radnika.

Najviši organ Društva je Skupština koju čine članovi društva. Skupština ima 8 članova koliko je i osnivača društva. Društvo Tekija d.o.o. za obavljanje vodnih usluga obavlja djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje.

Temeljni kapital Društva iznosi 86.669.800,00 kn.

Trgovački sud u Osijeku, stalna služba u Sl. Brodu donio je rješenje broj Tt-136/5899-2 od 14.siječnja 2014. da se u sudski registar upisuje tvrtka pod nazivom Tekija d.o.o. za obavljanje vodnih usluga sa sjedištem u Požegi Vodovodna 1, MB050029429.

Prema veličini temeljnih uloga poslovni udjel članova društva je slijedeći:

	Poslovni udio %	Temeljni ulog u kn
- GRAD POŽEGA	72,95%	63.223.900,00
- GRAD KUTJEVO	7,01%	6.076.800,00
- OPĆINA VELIKA	4,37%	3.787.700,00
- GRAD PLETERNICA	6,43%	5.570.300,00
- OPĆINA BRESTOVAC	2,58%	2.234.700,00
- OPĆINA JAKŠIĆ	1,96%	1.701.900,00
- OPĆINA KAPTOL	2,15%	1.865.400,00
- OPĆINA ČAGLIN	2,55%	2.209.100,00

Sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima Skupština se saziva najmanje jedanput godišnje. Svi organi Društva (Uprava, Nadzorni odbor, Skupština) u svom radu pridržavaju se odredbi Društvenog ugovora, Zakona o trgovačkim društvima i pozitivnih zakonskih propisa. U 2020. godini održano je 6 sjednica Skupštine, kao i 5 sjednica Nadzornog odbora Društva.

Prema odredbama Zakona o radu u Društvu djeluje i Radničko vijeće i Sindikalna organizacija Tekija d.o.o. putem kojih radnici Društva sudjeluju u odlučivanju o pitanjima u svezi s njihovim gospodarskim i socijalnim pravima i interesima, na način i pod uvjetima propisanim Zakonom.

Rad društva organiziran je kroz tri sektora: Razvojno tehničkih-poslova, Vodnih usluga i Ekonomsko-pravnih poslova, te pripadajuće odjele i odsjeke.

2.2. PREGLED I STRUKTURA ZAPOSLENIH

Kvalifikaciona struktura zaposlenih na dan 31.12.2020.

Tablica 1

Str. prema	31.12.2020.	%	31.12.2019.	%	IND. 20/19
VSS	23	24,7	21	23,3	109,5
VŠS	8	8,6	5	5,6	166,6
SSS	45	48,4	44	48,9	102,2
VKV	-	-	0	0	0
KV	5	5,4	8	8,9	62,5
PKV	-	-	0	0	0
NSS	2	2,2	2	2,2	100,0
NKV isp.za ruk.	10	10,7	10	11,1	100,0
NKV	0	0	0	0	0
UKUPNO	93	100,0	90	100,0	103,3

Struktura zaposlenih po spolu

Tablica 2

R. br	Naziv	2020.		2019.	
		Broj	%	Broj	%
1	Muškarci	70	75,3	68	75,5
2.	Žene	23	24,7	22	24,5
	UKUPNO	93	100,0	90	100,0

Struktura zaposlenih po godinama starosti

Tablica 3

Godine starosti	2020.		2019.	
	Broj	%	Broj	%
18 – 25	3	3,3	1	1,1
26 – 35	13	14,0	12	13,3
36 – 45	27	29,0	28	31,1
46 – 55	24	25,8	21	23,4
56 – 65	26	27,9	28	31,1
	93	100,0	90	100,0

Dobna struktura po spolu

Tablica 4.

	BROJ RADNIKA 2020.	PROSJEČNE GODINE STAROSTI	BROJ RADNIKA 2019.	PROSJEČNE GODINE STAROSTI
ŽENE	23	47,00	22	47,14
MUŠKARCI	70	46,04	68	47,16
UKUPNO	93	46,28	90	47,16

Tijekom 2020. godine zaposleno je 10 radnika, od čega 4 radnika na neodređeno vrijeme od čega s probnim radom od 6 mjeseci i 6 radnika na određeno vrijeme.
Društvo je napustilo 6 radnika, od čega su 2 radnika ostvarila pravo na starosnu mirovinu, a 4 radnika uz sporazumni raskid ugovora o radu.

3. OPIS OSNOVNIH DJELATNOSTI I OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI

3.1. JAVNA VODOOPSKRBA

Djelatnost javne vodoopskrbe Tekija d.o.o. obavlja na cijelom području Požeštine koju čine gradovi Požega, Pleternica i Kutjevo, te općine Velika, Jakšić, Kaptol, Brestovac i Čaglin. Svrha svakog sustava za vodoopskrbu je da se pitka voda na optimalan način i uz minimalne troškove dovede od vodozahvata do potrošača.

Prema broju stanovnika riješenu vodoopskrbu iz javnog vodovoda ima preko 93 % stanovništva (Grad Požega 98,5%) što je daleko iznad prosjeka RH. Krajnji cilj je dovesti vodu svim korisnicima te tako postupiti po Direktivi 98/83 EZ o kakvoći vode namijenjenoj za ljudsku potrošnju.

Javna vodoopskrba Požeštine dugoročno se suočava sa nekoliko osnovnih problema:

- nedovoljno raspoloživom količinom vode, potrebnom za širenje sustava i posebno za izvanredne okolnosti (onečišćenje, suša i sl),
- nedovoljnom zaštitom od slučajnih onečišćenja, te mogućnošću pojave povremenog i stalnog onečišćenja
- dotrajalošću dijela cjevovoda, vodozahvata, objekata i opreme i potrebom za stalnom obnovom i modernizacijom,
- gubicima u vodoopskrbnoj mreži,
- malim brojem priključaka na novoizgrađenim vodovodima,
- specifičnosti malih lokalnih vodovoda.

Vodoopskrbni sustav Požeštine kombiniranog je tipa, gravitacijsko-tlačni. Čine ga tri crpilišta (Zapadno polje Požega, Luka Požega i Dubočanka Velika), dva preljevna zahvata – izvorišta (Veličanka i Stražemanka), jedan površinski zahvat (Kutjevačka Rika) te niz manjih lokalnih kaptaža izvora (Sovski Dol, Paka, Djedina Rijeka, Brđani, Migalovci) ukupnog kapaciteta 200 l/s do 340 l/s ovisno o dobu godine. Nadalje, vodoopskrbni sustav čini i vodoopskrbna mreža transportnih i distributivnih cjevovoda u dužini od 690 km, 20 precrpnih stanica, 10 vodosprema sa 171 km priključaka. Kao i u svim naprednim sustavima vodoopskrbe tako se i sustavom vodoopskrbe Tekije d.o.o. upravlja i nadzire iz jednog mjesta putem komunikacijskih kanala i računala (nadzorno - upravljački sustav – NUS).

U 2020. godini u projektiranje, rekonstrukcije postojećih objekata i izgradnju novih objekata vodoopskrbe uloženo je cca 8.000.000 kn. Posebno se ističe realizacija zoniranja sustava vodoopskrbe (DMA zone) i ugradnja opreme za nadzor i upravljanje protocima i tlakovima u sustavu u cilju što bržeg detektiranja nekontroliranog curenja u sustavu vodoopskrbe. Nastavak radova je planiran za 2021. godinu. Započela je izgradnja vodovodne mreže naselja Tominovac. U investicijsko održavanje uloženo je oko 2.500.000 kn. Izvršenje plana ovisi i o stalnim izmjenama do kojih dolazi zbog rekonstrukcija prometnica, novih zahtjeva JLS, čime se remeti ostvarenje početnog plana.

U okviru Aglomeracija Požega izvođeni su radovi na rekonstrukciji magistralnog vodovoda Velika – Požega 14,8 km ugovorenog iznosa 25,7 mil kn, a završetak se očekuje 2021. godine. Isto tako, u okviru Aglomeracije Požega osigurano je financiranje dio zoniranja sustava vodoopskrbe (DMA zone).

Nastavljeni su radovi na projektiranju crpilišta Striježevica, vodospreme Sažije i spojnog cjevovoda za uključenje u sustav javne vodoopskrbe.

Nastavljeni su radovi na povezivanju GIS-a (geografski informacijski sustav) sa PIS-om (poslovni informacijski sustav) čime će se osigurati kvalitetni alati za pregled, planiranje i obradu podataka o sustavu i potrošačima. Ovo je posebno značajno i zbog potreba raznih izvješćivanja prema ministarstvima i državnim institucijama.

Isto tako, može se istaknuti nastavak modernizacije sustava mjerenja i očitavanja potrošnje kod potrošača.

Izvori financiranja bili su JLS, Tekija d.o.o., Ministarstvo Poljoprivrede, Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja i Hrvatske vode.

3.2 JAVNA ODVODNJA

Djelatnost javne odvodnje obavlja se na cijelom području Požeštine za sve gradove i općine putem vodnih građevina odvodnje, odnosno sustavima odvodnje koji ne čine jedinstvenu cjelinu nego su građene prema preliminarnim aglomeracijama. Cilj i svrha javne odvodnje je da se otpadna voda skupi i sustavom cjevovoda dovede do uređaja za pročišćavanje, pročišćavanje i izravno ili neizravno ispuštanje u površinske vode, i obrada mulja.

Prema broju stanovnika riješenu odvodnju ima preko 49 % Požeštine (grad Požega oko 90 %) što ne zadovoljava i sve više pažnje se posvećuje ovom segmentu djelatnosti a naročito pročišćavanju otpadnih voda izgradnjom uređaja za pročišćavanje prema Direktivi 91/271 EZ o pročišćavanja komunalnih otpadnih voda.

Javna odvodnja dugoročno se suočava sa nekoliko osnovnih problema

- starosti pojedinih dionica sustava (pogotovo u gradu Požega)
- propusnosti cjevovoda što ima loš utjecaj na okoliš
- neizgrađenim uređajima za pročišćavanje otpadnih voda
- utjecajem oborinskih voda zbog neizgrađenosti sustava odvodnje oborinskih voda, naročito kod velikih padalina s obzirom da je naš tip sustava uglavnom mješoviti
- nepostojanja cjelovitog geografsko-informacijskog sustava odvodnje koji je u izradi.

Javnu odvodnju čini preko 350 km kanalizacijske mreže i kolektora. Nadalje, na sustavu odvodnje izgrađeno je 51 crpnih stanica te 9 uređaja za pročišćavanje različitih tipova i veličina.

Upravljanje i nadzor nad radom dijela sustava odvodnje vrši se, slično kao u vodoopskrbi, putem nadzorno-upravljačkog sustava odvodnje iz jednog centra, što znatno smanjuje troškove i vrijeme intervencije.

U 2020. godini u projektiranje, rekonstrukciju i izgradnju novih objekata odvodnje uloženo je preko 5.000.000,00 kn. U aglomeracijama je uloženo još 68,6 mil. kn.

Započela je izgradnja kanalizacijske mreže Jagodnjak u Požegi ugovorena 2019. Fizički su završene izgradnje kanalizacijskih mreža u neseljima Tekić i Ramanovci iz programa Ruralnog razvoja.

Posebno treba istaknuti nastavak aktivnosti na izradi natječajne dokumentacije, provođenju postupaka javne nabave za izgradnju sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda za Aglomeracije Požega i Pleternica.

S obzirom na investicijske vrijednosti i složenost postupaka, te neusklađenost procedura i postupaka na nacionalnom nivou ne možemo biti zadovoljni s dinamikom provođenja nabava i potpisivanja ugovora. Do kraja 2020. godine potpisani su svi ugovori, osim za izgradnju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda Aglomeracije Pleternica. U aglomeraciji Požega nastavljeni su radovi na izgradnji novih kanalizacijskih mreža za naselja Trenkovo, Trnovac, Marindvor, Bankovci i Kunovci.

Planirane vrijednosti su za Aglomeraciju Požega 167 mil. kn, a za Aglomeraciju Pleternica 178,6 mil. kn. U 2020. godini izvedeno je radova i usluga za Aglomeraciju Požega cca 46,2 mil. kn, a za Aglomeraciju Pleternica cca 21,8 mil. kn.

Izrađena studijsko-projektna dokumentacije za aglomeraciju Velika i Kutjevo ima pozitivna mišljenja JASPERS-a. Dokumentacija je predana na ocjenu nadležnim tijelima RH ali nije u prethodnom period uvrštena u prioritete financiranja te je u 2020. izrađena je novelacija Studije izvedivosti i aplikacijskog paketa. Od nadležnog

Ministarstva je zatražen terenski obilazak kao jedan od koraka neophodnih prije apliciranja projekta. Projekt je trenutno na listi za sufinanciranje iz programa Otpornost i oporavak.

U 2020. godini su nastavljene aktivnosti na uspostavi geografskog informacijskog sustava javne odvodnje (GIS), te rekonstrukcije najstarijih dijelova kanalizacijskog sustava u Gradu Požega.

Izvori financiranja bili su JLS, Tekija d.o.o., Ministarstvo Poljoprivrede, Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja i Hrvatske vode.

4. DJELOVANJE DRUŠTVA NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Tokom 2020. na području istraživanja i razvoja u djelatnostima javne vodoopskrbe i javne odvodnje nastavljene su aktivnosti.

U djelatnosti vodoopskrbe provode se vodoistražni radovi, ali smanjenog intenziteta u odnosu na prethodnu godinu.

Na lokaciji postojećeg crpilišta "Zapadno polje" u Požegi neophodno je nastaviti započete aktivnosti na istraživanju porijekla, količine i rasprostranjenosti mangana s ciljem konačnog definiranja korištenja pojedinih zdenaca na crpilištu i definiranje buduće demanganizacije ukoliko se ne osiguraju novi izvori kvalitetne vode za ljudsku uporabu.

Na crpilištu Dubočanka neophodno je završiti započete radove na ugradnji dva eksploatacijska zdenca kraj postojećih probno-eksploatacijskih.

U području mjerenja i očitavanja potrošnje vode provode se aktivnosti na primjeni daljinskog mjerenja i očitavanja potrošnje vode novim tehnologijama.

U djelatnosti odvodnje daljnji razvoj se temelji prije svega na završnoj pripremi i realizaciji projekata izgradnje sustava javne odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda za aglomeracije Požega, Pleternica, te Kutjevo i Velika.

5. JAVNA NABAVA

Temeljem Zakona o javnoj nabavi (NN 120/16), tijekom 2020. godine Tekija d.o.o. sklopila je 5 ugovora za nabavu roba, radova i usluga ukupne vrijednosti 83.919.892,21kn (bez PDV-a), kao i jednostavne nabave u vrijednosti 10.066.250,95 kn (s PDV-om).

Otvorenim postupkom sklopljeno je 4 ugovora za nabavu radova u vrijednosti 79.259.091,21 kn (bez PDV-a) i 1 ugovor za nabavu robe u vrijednosti 4.660.801,00 kn (bez PDV-a).

6. KOMERCIJALNI POKAZATELJI

6.1. JAVNA VODOOPSKRBA

Javna vodoopskrba kao osnovna djelatnost pokriva 8 jedinica lokalne samouprave naše županije. Ukupno na dan 31.12.2020. ima 18.598 potrošača, od toga 15.184 potrošača domaćinstva, 1.444 gospodarstva i 1.970 potrošača u sambenim zgradama. U 2020. godini izrađeno je 373 nova priključka ili 48% više nego u 2019. (252 nova priključaka).

Pregled korisnika usluge javne vodoopskrbe na dan 31.12.2020. g.

Tablica 5

GRAD/OPĆINA	DOMAĆINSTVA		GOSPODARSTVO		STAMBENE ZGRADE		UKUPNO		IND 2020/2019.
	2019.	2020.	2019.	2020.	2019.	2020.	2019.	2020.	
POŽEGA	7.152	7.184	821	870	1.748	1.742	9.721	9.796	100,77
BRESTOVAC	890	907	44	48	10	10	944	965	102,22
ČAGLIN	556	557	40	43	32	30	628	630	100,32
JAKŠIĆ	630	662	28	33	5	4	663	699	105,43
KAPTOL	673	691	34	37	7	7	714	735	102,94
KUTJEVO	1.413	1.499	116	124	96	93	1.625	1.716	105,60
PLETERNICA	1.922	1.972	172	177	75	69	2.169	2.218	102,26
VELIKA	1.715	1.712	94	112	15	15	1.824	1.839	100,82
UKUPNO	14.951	15.184	1.349	1.444	1.988	1.970	18.288	18.598	101,70

Pregled prodane količine vode u 2020.g.

Tablica 6

GRAD/OPĆINA	DOMAĆINSTVA		GOSPODARSTVO		UKUPNO		IND 2020/2019
	m ³ 2019.	m ³ 2020.	m ³ 2019.	m ³ 2020.	m ³ 2019.	m ³ 2020.	
POŽEGA	912.814	961.744	353.991	341.357	1.266.805	1.303.101	102,87
BRESTOVAC	80.091	79.770	3.798	3.006	83.889	82.776	98,67
ČAGLIN	49.198	46.615	20.941	20.549	70.139	67.164	95,76
JAKŠIĆ	59.151	67.096	3.667	2.861	62.818	69.957	111,36
KAPTOL	65.757	66.687	3.647	5.214	69.404	71.901	103,60
KUTJEVO	148.669	152.525	48.723	38.174	197.392	190.699	96,61
PLETERNICA	192.275	211.932	33.787	27.329	226.062	239.261	105,84
VELIKA	175.688	175.744	28.077	25.895	203.765	201.639	98,96
UKUPNO	1.683.643	1.762.113	496.631	464.386	2.180.274	2.226.499	102,12

6.2. JAVNA ODVODNJA

Javna odvodnja je vrlo bitan segment našeg poslovanja osobito vezano uz zaštitu voda i zaštitu okoliša. Pokriva 7 jedinica lokalne samouprave naše županije. Ukupno na dan 31.12.2020. ima 12.791 potrošača, od toga 9.780 potrošača domaćinstva, 1.903 potrošača u stambenim zgradama i 1.108 gospodarstva. 2020. godine izrađeno je 276 novih priključaka što je 15,7% više u odnosu na 2019. (238 novih priključaka odvodnje).

Pregled potrošača javne odvodnje na dan 31.12.2020. g.

Tablica 7

GRAD/OPĆINA	DOMAĆINSTVA		GOSPODARSTVO		STAMBENE ZGRADE		UKUPNO		IND 2020/201.
	2019.	2020.	2019.	2020.	2019.	2020.	2019.	2020.	
POŽEGA	6.352	6.414	778	819	1.721	1.728	8.851	8.961	101,24
BRESTOVAC	242	258	10	14	0	0	252	272	107,94
ČAGLIN	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
JAKŠIĆ	720	750	27	30	4	4	751	784	104,39
KAPTOL	269	324	18	20	7	7	294	351	119,39
KUTJEVO	718	740	70	75	90	87	878	902	102,73
PLETERNICA	879	915	115	113	75	69	1.069	1.097	102,62
VELIKA	370	379	26	37	8	8	404	424	104,95
UKUPNO	9.550	9.780	1.044	1.108	1.905	1.903	12.499	12.791	102,34

Pregled skupljene otpadne vode u 2020. g.

Tablica 8

GRAD/ OPĆINA	DOMAĆINSTVA		GOSPODARSTVO		UKUPNO		IND. 2020./2019.
	m ³ 2019.	m ³ 2020.	m ³ 2019.	m ³ 2020.	m ³ 2019.	m ³ 2020.	
POŽEGA	841.057	887.255	328.608	317.402	1.169.665	1.204.657	102,99
BRESTOVAC	29.016	31.766	1.982	1.715	30.998	33.481	108,01
ČAGLIN	0	0	0	0	0	0	0,00
JAKŠIĆ	70.193	76.751	3.662	3.122	73.855	79.873	108,15
KAPTOL	32.604	35.676	2.135	2.108	34.739	37.784	108,77
KUTJEVO	87.494	92.764	36.609	26.567	124.103	119.331	96,15
PLETERNICA	88.241	96.696	27.238	20.785	115.479	117.481	101,73
VELIKA	42.231	43.982	5.820	4.474	48.051	48.456	100,84
UKUPNO	1.190.836	1.264.890	406.054	376.173	1.596.890	1.641.063	102,77

Pregled otpadne vode dovedene do uređaja za pročišćavanje i pročišćene količine otpadne vode u 2020. g.

Tablica 9

GRAD/ OPĆINA	DOMAĆINSTVA		GOSPODARSTVO		UKUPNO		IND. 2020./2019.
	m ³ 2019.	m ³ 2020.	m ³ 2019.	m ³ 2020.	m ³ 2019.	m ³ 2020.	
POŽEGA	841.057	887.258	328.608	317.402	1.169.665	1.204.660	102,99
JAKŠIĆ	70.192	76.751	3.662	3.122	73.854	79.873	108,15
KAPTOL	32.604	35.676	2.135	2.108	34.739	37.784	108,77
BRESTOVAC	29.016	31.766	1.982	1.715	30.998	33.481	108,01
UKUPNO	972.870	1.031.451	336.387	324.347	1.309.257	1.355.798	103,55

7. PLAĆE

U 2020. godini okvir za isplate i rast plaća te naknada vezanih uz radni odnos ovisile su o financijskim i materijalnim mogućnostima isplatitelja plaća.

U Tekiji d.o.o. sve isplate izvršene su sukladno važećem Kolektivnom ugovoru.

Tijekom 2020. broj zaposlenih na temelju sati rada iznosio je 88,15 dok je prethodne 2019. godine iznosio 91,33.

Prosječna bruto plaća isplaćena u Tekija d.o.o u 2020. godini iznosila je 8.333,70 kn ili 0,45 % više u odnosu na 2019. godinu (8.296,68 kn), prosječna neto plaća isplaćena u Tekija d.o.o. iznosila je u 2020. godini 6.280,89 kn ili 1,28 % više u odnosu na 2019 godinu (6.201,45 kn), dok je prosječna bruto plaća RH za 2020. godinu iznosila 9.216 (Izvor: DZS), a u 2019. godini (8.766,00 kn) dok je neto plaća prosječna neto plaća u RH za 2020. godinu iznosila 6.763 kn, a za 2019. godinu 6.457,00 kn.

8. IZLOŽENOST DRUŠTVA CJENOVNOM RIZIKU

Sve cijene izražene u su u kunama i pod nadzorom su osnivača, tj. jedinica lokalne samouprave i Vijeća za vodne usluge, tako da je tvrtka izložena cjenovnom riziku kao posljedicu protoka dužeg vremenskog perioda do ishođenja novih cijena.

9. IZLOŽENOST DRUŠTVA KAMATNOM RIZIKU

Obzirom da društvo nije kreditno zaduženo nema kamatnog rizika kredita.

10. IZLOŽENOST DRUŠTVA LIKVIDNOSTI I RIZIKU NOVČANOG TOKA

Obzirom da je iz pokazatelja uspješnosti vidljivo da Društvo može efikasno reagirati, tj. u kratkom vremenskom roku prikupiti dovoljno novčanih sredstava za podmirenje dospjelih obveza smatramo da Društvo nije značajno izloženo likvidnom riziku i riziku novčanog toka.

11. VLASTITE DIONICE

Društvo nema vlastitih dionica.

12. PODRUŽNICE

Od osnivanja do 31.12.2020. godine društvo nije osnivalo podružnice.

13. VAŽNIJI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

U društvu Tekija d.o.o. za obavljanje vodnih usluga nije bilo važnijih događaja nakon datuma bilance.

14. FINANIJSKI POKAZATELJI

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 95/16), HSFI (NN 86/15) koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (NN 78/15, NN 134/15, NN 120/16, 116/18, NN 42/20 i 47/20). Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija objašnjenja su uz pojedine pozicije izvještaja. Društvo je obveznik revizije financijskih izvještaja sukladno Zakonu o reviziji i Zakonu o vodama. Prema mišljenju revizije financijski izvještaji daju istinit i fer prikaz financijskog položaja društva, kao i rezultate njegova poslovanja za promatranu godinu, sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

14.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 10 u kn

Red. br.	Naziv prihoda	Prihodi ostvareni u 2019. god.	Prihodi ostvareni u 2020. god.	Indeks 2020/2019
1.	POSLOVNI PRIHODI	31.779.112	34.070.083	107,21
2.	POSLOVNI RASHODI	31.860.182	33.441.916	104,96
3.	FINANCIJSKI PRIHODI	460.523	400.441	86,95
4.	FINANCIJSKI RASHODI	2.034	952	46,80
6.	UKUPNI PRIHODI	32.239.635	34.470.524	106,92
7.	UKUPNI RASHODI	31.862.216	33.442.868	104,96
8.	DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	377.419	1.027.656	272,29
9.	POREZ NA DOBIT	132.192	256.406	193,96
10.	DOBIT RAZDOBLJA	245.227	771.250	314,51

14.2 BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2020.

14.2.1. AKTIVA

Tablica 11 u kn

Red. br.	Naziv prihoda	2019.	2020.	Struktura %	index
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA	255.601.997	330.181.868	87,12	129,18
1.1.	NEMATERIJALNA IMOVINA	983.714	708.004	0,16	71,97
1.2.	MATERIJALNA IMOVINA	254.550.283	329.409.864	86,95	129,41
1.3.	FINANCIJSKA IMOVINA	68.000	64.000	0,02	94,12
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	42.156.808	48.795.161	12,88	115,75
2.1.	ZALIHE	2.505.898	2.679.999	0,71	106,95
2.2.	POTRAŽIVANJA	5.482.556	18.340.596	4,84	334,53
2.3.	FINANCIJSKA IMOVINA	24.000.000	11.000.000	2,90	45,83
2.4.	NOVAC NA RAČUNU I U BLAGAJNI	10.168.354	16.774.566	4,43	164,97
3.	UKUPNO AKTIVA	297.758.805	378.977.029	100,00	127,28
4.	IZVANBILANČNI ZAPISI	6.365.843	4.173.137	1,10	65,56

14.2.2. PASIVA

Tablica 12 u kn

Red. br.	Naziv prihoda	2019.	2020.	Struktura %	index
1.	KAPITAL I REZERVE	98.418.111	99.185.361	26,17	100,78
1.1.	TEMELJNI KAPITAL	86.669.800	86.669.800	22,87	100,00
1.2.	REZERVE IZ DOBITI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	REVALORIZACIJSKE REZERVE	353.340	353.340	0,09	100,00
1.4.	REZERVE FER VRIJEDNOSTI	54.000	50.000	0,01	92,59
1.4.	ZADRŽANA DOBIT	11.095.744	11.340.971	2,99	102,21
1.5.	DOBIT POSLOVNE GODINE	245.227	771.250	0,20	314,50
2.	REZERVIRANJA	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	DUGOROČNE OBVEZE	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	18.840.905	41.619.913	10,98	220,90
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	180.499.789	238.171.755	62,85	131,95
6.	UKUPNO PASIVA	297.758.805	378.977.029	100,00	127,28
7.	IZVANBILANČNI ZAPISI	6.365.843	4.173.137	1,10	65,56

15. OBJAVA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijske izvještaje za 2020. godinu objavila je i odobrila Uprava Društva s danom 27.04.2021. temeljem Odluke o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2020. godinu.

16 ANALIZA POSLOVANJA

Za ocjenu uspješnosti (efikasnosti) nekog društva potrebno je izračunati neke pokazatelje. Najčešće se temeljem bilance stanja, računa dobiti i gubitka, kao i novčanog toka prezentiraju slijedeći pokazatelji:

- pokazatelji likvidnosti (koji mjere sposobnost poduzeća da podmiri svoje dospjele kratkoročne obveze),
- pokazatelji zaduženosti (koji mjere koliko se poduzeće financira iz tuđih izvora sredstava),
- pokazatelji aktivnosti (koji mjere kako efikasno poduzeće upotrebljava svoje resurse),
- pokazatelji ekonomičnosti (koji mjere odnos prihoda i rashoda - koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda),
- te pokazatelji profitabilnosti (koji mjere povrat uloženog kapitala).

15.1. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

15.1.1. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

u 000 kn

1. Koefficient tekuće likvidnosti	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
kratkotrajna imovina	32.270	35.338	41.545	42.156	48.795	115,74
kratkoročne obveze	15.885	13.438	18.400	18.840	41.619	220,90
KTL	2,04	2,63	2,26	2,24	1,17	52,23

2. Koefficient ubrzane Likvidnosti	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
Kratk. imovina – zalihe	29.893	32.953	39.036	39.650	46.115	116,30
kratkoročne obveze	15.885	13.438	18.400	18.840	41.619	220,90

KUL	1,89	2,45	2,13	2,10	1,10	52,38
------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	--------------

3. Koefficient financijske Stabilnosti	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
dugotrajna imovina	215.452	222.981	227.065	255.601	330.181	129,17
kapital + dug.obveze	92.672	96.294	98.165	98.415	99.185	100,78
KFS	2,32	2,32	2,32	2,59	3,32	128,18

15.1.2. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

1. Koefficient zaduženosti	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
ukupne obveze	15.885	13.438	18.400	18.840	41.619	220,90
ukupna aktiva	255.251	259.431	268.610	297.758	378.977	127,27
KZ	0,07	0,05	0,07	0,06	0,10	166,66

2. Koefficient vlastitog Financiranja	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
vlastiti kapital	96.294	96.869	98.165	98.418	99.185	100,78
ukupna aktiva	255.251	259.431	268.610	297.758	378.977	127,27
KVF	0,38	0,37	0,37	0,33	0,26	78,78

3. Koefficient financiranja	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
ukupne obveze	15.885	13.438	18.400	18.840	41.619	220,90
vlastiti kapital	96.294	96.869	98.165	98.418	99.185	100,78
KF	0,17	0,14	0,19	0,19	0,42	221,05

4. Pokriće troškova kamata 2016.		2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
dobit poslije opor. + kamate	443	577	1.328	247	771	312,14
kamate	0,20	1	39	2	1	50,00
PTK	2.215,00	577	34,06	123,50	771	642,29

5. Faktor zaduženosti

	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
ukupne obveze	15.885	13.438	18.400	18.840	41.619	220,90
neto dobit + amortizacija	11.356	12.000	13.077	12.473	13.169	105,58
FZ	1,40	1,12	1,41	1,51	3,16	209,27

Stupanj pokrića I	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
vlastiti kapital	96.294	96.869	98.165	98.418	99.185	100,78
dugotrajna imovina	222.981	224.093	227.065	255.601	330.181	129,17
SP I	0,44	0,43	0,44	0,38	0,30	78,94

7. Stupanj pokrića II	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
vlastiti kapital +						
dugoročne obveze	96.294	96.869	98.165	98.418	99.185	100,78
dugotrajna imovina	222.981	224.093	227.065	255.601	330.181	129,17
SP II	0,44	0,43	0,44	0,38	0,30	78,94

15.1.3. POKAZATELJI AKTIVNOSTI

u 000 kn

1. Koeficijent obrta

ukupne imovine	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
ukupni prihodi	30.856	31.411	32.616	32.239	34.470	106,92
ukupna aktiva	255.251	259.431	268.610	297.758	378.977	127,27
KoUI	0,12	0,12	0,13	0,11	0,09	81,81

2. Koeficijent obrta

kratkotrajne imovine	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
ukupni prihodi	30.856	31.411	32.616	32.239	34.470	106,92
kratkotrajna imovina	32.270	35.338	41.545	42.156	48.795	115,74
KoKI	0,96	0,89	0,79	0,76	0,70	92,10

3. Koeficijent obrta

potraživanja I	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
ukupni prihodi	30.856	31.411	32.616	32.239	34.470	106,92
ukupna potraživanja	8.851	6.507	8.188	5.428	18.340	337,87
KoP I	3,49	4,83	3,99	5,93	1,87	31,53

4. Trajanje naplate

potraživanja I	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
broj dana u godini	366	365	365	365	365	100,00
koef. obrta potraž.	3,49	4,83	3,99	5,93	1,87	31,53
TNP I	105	76	91,48	62,55	195,18	312,03

5. Koeficijent obrta

potraživanja II	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
prihodi od prodaje	21.552	22.354	22.665	22.669	23.524	103,18
potraživanja od kupaca	6.357	5.232	4.930	3.629	4.151	114,38
KoP II	3,39	4,27	4,60	6,25	5,66	90,56

6. Trajanje naplate

potraživanja II	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
broj dana u godini	366	365	365	365	365	100,00
koef. obrta potr. II	3,39	4,27	4,60	6,25	5,66	90,56

TNP II	108	85	79,35	58,40	64,48	110,41
15.1.4. POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI						

u 000 kn

1. Ekonomičnost ukupnog poslovanja	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
ukupni prihodi	30.856	31.411	32.616	32.239	34.470	106,92
ukupni rashodi	29.443	30.365	30.964	31.862	33.442	104,95
Eup	1,05	1,04	1,06	1,01	1,03	101,98
2. Ekonomičnost redovnog poslovanja	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
redovni prihodi	30.856	31.411	32.616	32.239	34.470	106,92
redovni rashodi	29.443	30.365	30.964	31.862	33.442	104,95
Erp	1,05	1,04	1,06	1,01	1,03	101,98
3. Ekonomičnost osnovne djelatnosti	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
poslovni prihodi	30.007	30.876	31.174	31.779	34.070	107,20
poslovni rashodi	29.442	30.365	30.925	31.860	33.441	104,96
Eod	1,05	1,02	1,01	0,99	1,01	102,02
4. Ekonomičnost financiranja	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
financijski prihodi	849	535	441	460	400	86,95
financijski rashodi	0,20	0,14	39	2	1	50,00
Ef	4.245	3.821	11,31	230	400	173,91

15.1.5. POKAZATELJI PROFITABILNOSTI

u 000 kn

1. Marža profita I.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
neto dobit + kamate	1.292	1.112	1.730	705	1.171	166,09
ukupni prihodi	30.854	31.411	32.616	32.239	34.470	106,92
MP I	4,19%	3,54%	5,31%	2,18%	3,39%	293,42
2. Marža profita II	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
neto dobit	443	577	1.289	245	771	314,69
ukupni prihodi	30.856	31.411	32.616	32.239	34.470	106,92
MP II	1,44%	1,84%	3,96	0,76%	2,23%	0,02
263,15						
3. Bruto marža profita	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
neto do. + porezi + kam	1.449	1.047	1.691	703	1.171	166,09
ukupni prihodi	30.854	31.411	32.616	32.239	34.470	106,92
BMP	4,70%	3,33%	5,19%	2,18%	0,02%	263,92
4. Rentabilnost imovine I	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
neto dobit + kamate	479	578	1.328	247	772	312,55
ukupna aktiva	255.251	259.431	268.610	297.758	378.977	127,27
RI I	0,19%	0,22%	0,50%	0,08%	0,02%	25,00
5. Rentabilnost imovine II	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
neto dobit	443	577	1.289	245	771	314,69
ukupna aktiva	255.251	259.431	268.610	297.758	378.977	127,27
	0,17%	0,18%	0,22%	0,50%	0,20%	40,00

6. Bruto rentabilnost imovine

	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
neto dobit + porezi +kam.	1.449	1.047	1.691	703	1.171	166,09
ukupna aktiva	255.251	259.431	268.610	297.758	378.977	127,27
BRI	0,57%	0,40%	0,63%	0,23%	0,20%	86,95

7. Rentabilnost vlastitog kapitala

	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	INDEX
neto dobit	443	577	1.289	245	771	314,69
vlastiti kapital	96.294	96.869	98.165	98.418	99.185	100,77
RVK	0,46%	0,60%	1,32%	0,25%	0,77%	308,00

16. ZAKLJUČAK

Promatrajući cjelokupno poslovanje Tekije d.o.o. uz sve navedene pokazatelje može se zaključiti da je poduzeće, s obzirom na okruženje ostvarilo pozitivan financijski rezultat .

Analizirajući osnovni financijski izvještaj o financijskom položaju (Bilancu stanja na dan 31.12.2020.) koja prikazuje imovinu kojom poduzeće raspolaže, kao i izvore financiranja te imovine u određenom trenutku vidimo da dugotrajna imovina bilježi povećanje u odnosu na prethodnu godinu. Porast vrijednosti ukupne imovine znak je razvoja i širenja poslovanja, odnosno uspješnog korištenja imovine čiji rezultat predstavlja jačanje ekonomske snage poduzeća

Kratkotrajna imovina također bilježi rast u odnosu na prethodnu godinu, ali su se povećale i kratkoročne obveze.

Kapital i rezerve bilježe stalan porast jer se ostvarena dobit kontinuirano raspoređuje u zadržanu dobit, te se na ovaj način ostvaruje povećanje ove pozicije u bilanci.

Iz Računa dobiti i gubitka vidljivo je da su ukupni prihodi veći 6,92% , dok su ukupni rashodi povećani 4,96% u odnosu na prethodnu godinu.

U Izvještaju o promjenama kapitala od 01.01. do 31.12.2020. godine vidljivo je da je uloženi i zadržani kapital društva povećan u odnosu na prethodnu godinu , a promjene su nastale na zadržanoj dobiti, kao i na dobitku tekuće godine.

Pokazatelji likvidnosti, koji govore o mogućnosti društva da brzo i efikasno reagira, tj. da u kratkom vremenu prikupi novčana sredstva za podmirenje dospjelih obveza kao npr. Ktr (koeficijent tekuće likvidnosti) u Tekija d.o.o. iznosi 1,17 te govori da je kratkotrajna imovina 1,17 puta veća od kratkoročnih obveza.

Pokazatelji zaduženosti analiziraju financijsku strukturu i pokazuju rizičnost ulaganja u tvrtku. Jedan od pokazatelja je i Kz (koeficijent zaduženosti) koji ispituje koliko je ukupnih sredstava financirano iz tuđih izvora, a isti za Tekija d.o.o. iznosi 0,10, što znači da ukupne obveze iznose 10% ukupne aktive, što znači da tvrtka nije prezadužena.

Rentabilnost poslovanja iskazuje se kroz odnos poslovnog rezultata i uloženog kapitala, tj. ako su prihodi veći od rashoda, ostvarena je dobit, odnosno poslovanje je bilo rentabilno.

Pokazatelji ekonomičnosti ukupnog poslovanja Tekije d.o.o. govore da je na 100,00 kn troškova u 2020. godini ostvareno je 103,00 kn prihoda.

Nadalje, u poslovnoj 2020. godini poduzeće je izvršilo svoju osnovnu zadaću, a to je redovita i kontinuirana isporuka dobara, kao i obavljanje usluga za koje je i organizirano.

Godišnjim planovima investicija i namjenskim trošenjem sredstava osigurava se razvoj, obnova i modernizacija opreme i sredstava rada u djelatnostima javne vodoopskrbe i javne odvodnje kako bi isto bilo pouzdano i sigurno.

Provođenje programa ekonomske učinkovitosti i zaštite okoliša, održavanje opreme u funkciji, kao i praćenje i tehnološki razvitak struke, jedan je od prioriteta uprave.

Korištenje sredstava iz domaćih Fondova kao i EU sredstava i dalje je jedan od najvažnijih prioriteta uprave. Tijekom 2020. godine intenzivno se radilo na provođenju aktivnosti za realizaciju projekata Aglomeracija Požega i Aglomeracija Pleternica I pripremi projekata Aglomeracije Kutjevo i Velika, te Aglomeracije Brodski Drenovac.

Budući da priprema i provođenje navedenih investicija iziskuje i angažiranje svih resursa, kako ljudskih tako i opreme, vjerujemo da će realizacija ovih kapitalnih objekata biti kvalitetno realizirana uz pomoć svih sudionika u projektu.

Potrebno je napomenuti da su u EU projektima ukupne vrijednosti oko 345,8 mil. kn, a s obzirom na određene neusklađenosti u postupcima JN na nacionalnom nivou, ponekad i kontradiktorne odluke tijela kontrole javne nabave (ex post), mogući rizici finacijskih korekcija koje mogu značajno utjecati na poslovanje društva.

Promatrajući cjelokupno poslovanje Tekije d.o.o., u ovim vrlo složenim gospodarskim uvjetima, smatramo da i dalje treba nastaviti postupati s pažnjom i odgovorno, dok promatrajući ga kroz sve financijske izvještaje zajedno i u njihovoj međusobnoj interakciji, može se zaključiti da je poduzeće ostvarilo pozitivan financijski rezultat.

U Požegi 21.4.2021.

TEKIJA d.o.o.
POŽEGA, Vodovodna 1

Direktor:

Anto Bekić dipl. ing.