



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

Bilješke uz financijske izvještaje za 2019. godinu

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE
za 2019. 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 zastupao je direktor Ante Kolić, dipl. inž. do 31.10.2019., a od 01.11.2019. 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), HSFI (NN 86/15) koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18). Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija objašnjenja su uz pojedine pozicije izvještaja.

Prosječan broj zaposlenih tijekom 2019.g. je 94 zaposlenika.

Sažetak najznačajnijih računovodstvenih politika Društva vezanih uz imovinu:

- a) 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.
- b) Financijska imovina mjeri se po trošku stjecanja uvećano za transakcijske troškove.
- c) 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.
- d) Potraživanja temeljem prodaje su sva potraživanja nakon isteka dana dospijanja. Nenaplaćena potraživanja nakon proteka 60 dana i više vrijednosno se usklađuju i terete rashode. Ako dođe do naplate tada uvećavaju prihode.
- e) 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.
- f) 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.
- g) Obveze obuhvaćaju dugoročne i kratkoročne obveze odnosno koje dospijavaju u roku dužem ili kraćem od 12 mjeseci. One obuhvaćaju obveze prema dobavljačima, zaposlenima, raznim institucijama i ostale obveze.
- h) Aktivna vremenska razgraničenja uključuju unaprijed plaćene troškove i nedospjelu naplatu prihoda.
- i) 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.
- j) 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.
- k) 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.
- l) 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.
- m) 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 zakašnjenja 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 2019.g. Društvo je zbog neplaćanja računa podnijelo na utuženje ili ovrhu nadležnim institucijama 518 predmeta. Od toga 517 predmeta odnosi se na građane (497.588,44 kn) i 1 predmet za pravne subjekte (347.477,13 kn), u ukupnom iznosu od 845.065,57 kn. Od ukupno svih započetih sporova do 31.12.2019. g. naplaćeno je 1.119.037,83 kn glavnice, te troškova 112.206,26 kn i zateznih kamata 118.519,21 kn.

Protiv Tekije d.o.o. na dan 31.12.2019. vode se 2 spora u kojima je ishod nepoznat. U 2019.g. okončan je 1 spor pravomoćnom presudom i tužitelju je isplaćen presuđeni iznos iz presude.

Na dan 31.12.2019. Društvo broji 7 članova Nadzornog odbora. Tijekom 2019.g obračunata i isplaćena im je naknada u bruto iznosu 211.786,67 kn (neto naknada-130.500,00 kn; porez na dohodak i prirez-46.809,52 kn; doprinos za MIO-19.701,11 kn i doprinosa za zdravstveno osiguranje 14.776,04 kn).

BILJEŠKE UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA U PERIODU OD 01.01.-31.12.2019. 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 98,57 % ukupnih prihoda.

1. Prihodi od prodaje obračunati su prema fakturiranoj realizaciji. Oni čine 70,33 % ukupnih prihoda odnosno 71,35 % poslovnih prihoda. Sastav poslovnih prihoda vidljiv je iz tablice br. 1.

SASTAV POSLOVNIH PRIHODA

Tablica br. 1

Red. br.	Naziv prihoda	Prihodi ostvareni u 2018. god.	Prihodi ostvareni u 2019. god.	u kn	
				Struktura u % (2019.)	Indeks 2019/2018
1.	Prihodi od prodaje u zemlji	22.664.546,06	22.673.666,13	71,33	100,02
a)	Prihodi od prodaje usluga	767.464,75	700.083,44	2,20	91,22
b)	Prihod –domaćinstva-voda	7.095.685,78	7.104.974,06	22,37	100,13
c)	Prihod –domaćinstva-odvodnja	2.307.549,36	2.357.856,25	7,42	102,18
d)	Prihod -fiks.dio voda-domaćinstva	3.187.856,00	3.217.232,00	10,12	100,92
e)	Prihod -fiks.dio voda-gospodarstvo	473.840,00	486.240,00	1,53	102,62
f)	Prihod-fiks.dio odvodnja-domaćinstvo	936.393,00	954.940,00	3,00	101,98
g)	Prihod-fiks.dio odvodnja-gospodarstvo	116.256,00	119.032,00	0,37	102,39
h)	Prihod –gospodarstvo voda	3.773.190,41	3.685.105,51	11,60	97,67
i)	Prihod -gospodarstvo odvodnja	1.168.981,61	1.109.231,00	3,49	94,89
j)	Prihod od pročišć.otpadnih voda-gospodarstvo	1.949.081,41	603.946,43	1,90	98,37
	Prihod od pročišć.otpadnih voda-domaćinstvo		1.313.378,75	4,13	
k)	Prihod od izrade priključaka-gospodarstvo	199.148,61	255.184,62	0,80	128,14
l)	Prihod od izrade priključaka-domaćinstvo	489.077,42	586.758,44	1,85	119,97
m)	Prihod od čišćenja kanalizacije-gospodarstvo	174.348,01	159.206,13	0,49	89,10
n)	Prihod od čišćenja kanalizacije-domaćinstvo	25.673,70	20.497,50	0,06	79,84
2.	Prihodi na temelju uporabe vlastitih proizvoda, robe i usluga	965.845,02	1.038.652,85	3,27	107,54
3.	Ostali prihodi osnovne djelatnosti	8.544.429,27	8.066.793,39	25,40	94,46
a)	Prihod od iznajmljivanja poslovnog prostora	119.880,00	132.538,90	0,43	113,78
b)	Prihodi od dotacija i subvencija	6.022.514,09	6.384.725,74	20,09	106,01
c)	Naplata šteta od osigur. i dr.	83.030,75	72.654,31	0,23	87,50
d)	Naplaćena otpisana potraživanja	1.527.362,39	1.253.898,86	3,95	82,10
e)	Ostali prihodi	791.642,04	222.975,58	0,70	28,17
	UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	32.174.820,35	31.779.112,37	100,00	98,77

Prihodi od prodaje navedeni su u tablici od 1.a) do 1.n). Pod prihodom od prodaje usluga (700.083,44 kn) smatramo:

-ostali prihodi od djelatnosti vodoopskrbe-usluga popravaka na vodovodnoj mreži, prodaja vode, posebno baždarenje vodomjera, izmjene vodomjera i ponovno postavljanje vodomjera, mehaničko oštećenje i sl. (357.114,73 kn),

-ostali prihodi na odvodnji-održavanje objekata na odvodnji atmosferskih voda, radovi na kanalizaciji, zakup obradivog zemljišta i sl. (279.188,71 kn),

-ostali prihodi-preprijava potrošača, izdavanje suglasnosti i potvrda na glavni projekat i sl. (63.780,30 kn).

2. Ostvareni prihodi na temelju uporabe vlastitih proizvoda, robe i usluga za vlastite potrebe u ukupnom iznosu od 1.038.652,85 kn čine vlastita izgradnja vodovodne (731.503,49 kn) i kanalizacijske mreže (307.149,36 kn).

3.Pod ostalim prihodima osnovne djelatnosti (8.066.793,39 kn) podrazumjevamo:

- prihode od dotacija, sufinanciranja (6.384.725,74 kn),
- naplaćena otpisana potraživanja u iznosu od 1.253.898,86 kn,
- naplaćene štete (72.654,31 kn),
- razne uplate bez broja računa (7.248,22 kn),
- prihode od otpisa obveza (34.031,12 kn),
- prihodi od iznajmljivanja poslovnog prostora (132.538,90 kn),
- prihod od poklonjene dugotrajne imovine (34.900,00 kn),
- odobreni cassa-sconti u iznosu od 534,70 kn,
- prihodi ostvareni prilikom tužbe dužnika radi naplate dugovanja (145.466,19 kn)
- ostali prihodi (795,35 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	1.462.567,47	kn
Prihod od dotacija – Grad Kutjevo iznosi	837.500,67	kn
Prihod od dotacija – Grad Pleternica iznosi	404.009,88	kn
Prihod od dotacija – Općina Jakšić iznosi	701.046,64	kn

Prihod od dotacija – Općina Čaglin iznosi	44.319,94	kn
Prihod od dotacija – Općina Brestovac iznosi	471.383,38	kn
Prihod od dotacija – Općina Kaptol iznosi	612.083,27	kn
Prihod od dotacija – Općina Velika iznosi	562.023,84	kn
Prihod od dotacija – Hrvatske vode Zagreb	385.894,53	kn
Prihod od dotacija – Nak.za razvoj vodoops.	438.767,86	kn
Prihod od dotacija – Nak. za razvoj odvodnje	398.979,78	kn
Prihod od dotacija – Fond za zaštitu okoliša	66.148,48	kn
UKUPNO	6.384.725,74	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 2018. g.	Rashodi ostvareni u 2019. g.	u kn	
				Struktura %, (2019.)	Indeks 2019/2018
1.	Materijalni troškovi	5.609.071,94	5.841.005,67	18,33	104,13
a)	- troškovi sirovina i materijala	2.877.067,71	3.507.883,63	11,01	121,93
b)	- troškovi usluga (ostali vanjski troškovi)	2.732.004,23	2.333.122,04	7,32	85,40
2.	Troškovi osoblja	10.233.091,72	10.519.499,66	33,02	102,80
a)	- neto plaća	6.598.259,26	6.794.270,87	21,33	102,97
b)	- trošak poreza, soc. i mir. osiguranja	2.220.460,59	2.296.376,45	7,21	103,42
c)	- doprinosi na plaće	1.414.371,87	1.428.852,34	4,48	101,02
3.	Amortizacija i vrijed. uskl.dug.im.	11.788.152,63	12.228.107,56	38,39	103,73
4.	Ostali troškovi poslovanja	1.936.884,99	2.117.442,93	6,65	109,32
5.	Vrijed. uskl. kratkotrajne imovine	1.231.372,20	989.464,09	3,11	80,35
6.	Ostali poslovni rashodi	126.705,86	164.662,12	0,52	129,96
	UKUPNI POSLOVNI RASHODI	30.925.279,34	31.860.182,03	100,02	103,02

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.

Troškovi sirovina i materijala sačinjavaju:

1.b) Ostali vanjski troškovi, odnosno troškovi usluga (2.333.122,04 kn) sačinjavaju:

- prijevozne usluge i usluge HP i HT	186.384,70	kn
- usluge tekućeg održavanja	1.392.826,28	kn
- troškovi za reklamu i propagandu	26.000,00	kn
- troškovi najma	5.151,34	kn
-ostale usluge (kom. troš.registracija, usluge analize pitke i otpadne vode, usluge zaštitarske službe, deratizacija, usluga odvoza smeća, čišćenja, usluga printanja, kuvertiranja i sl.)	633.569,72	kn
- odvjetničke i bilježničke usluge	89.190,00	kn
UKUPNO:	2.333.122,04	kn

2. Troškovi osoblja čine neto plaće zaposlenih (6.794.270,87 kn) uvećane za poreze i doprinose iz plaće (2.296.376,45 kn) i doprinose na plaću (1.428.852,34 kn).Troškovi osoblja u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 2,80 %, a u ukupnim poslovnim rashodima poslovanja sudjeluju sa 33,02%. Plaće radnicima kao i davanja iz plaće i na plaću isplaćivani su svaki mjesec u zakonskom roku.

3. Amortizacija dugotrajne imovine (12.228.107,56 kn) obračunava se 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 procjenjenom korisnom vijeku trajanja određenog sredstva.

4. Ostali troškovi poslovanja (2.117.442,93kn) povećani su za 9,32 % u odnosu na prethodnu godinu, a oni obuhvaćaju:

- naknade troš.zaposlenih i dr.(putni tr. na posao i s posla, dnevnice i tr.sluz. putovanja, isplate štete)	584.755,26	kn
- naknade troškova članovima NO	211.786,67	kn
- zdravstvene, intelektualne i ostale neproizvodne usluge	89.931,23	kn
- REVIZORSKE USLUGE	31.940,00	kn
- troškovi reprezentacije	62.217,01	kn
- premije osiguranja	162.651,62	kn
- porezi koji ne zavise od rezultata	1.200,00	kn
- doprinosi koji ne zavise od posl. rezultata	13.961,22	kn
- troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih (otpremnine za mirovinu, jubilarne nagrade, pomoći zaposlenima, pokloni djeci zaposlenika i sl.)	508.562,04	kn

- bankarske usluge i članarine udruženjima	239.856,45	kn
- naknade za nezapošljavanje osoba s invaliditetom	24.750,00	kn
- ostali troškovi, od toga:	185.831,43	kn
- troškovi izobrazbe radnika (seminari, tečajevi, kongresi i sl.)	68.882,98	kn
- troškovi stručne literature, časopisa, priručnika i ostali tisak	19.204,86	kn
- administrativne pristojbe, sudski i sl. troškovi	96.803,93	kn
- ostali razni troškovi	874,35	kn
- nepriznati trošak PDV-a na amortizaciju osobnih automobila	65,31	
UKUPNO:	2.117.442,93	kn

5. Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine odnosi se na vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca u iznosu od 989.464,09 kn. Tijekom 2019.g. vrijednosno je usklađeno kupaca koji su utuženi u iznosu od 723.261,51 kn, te iznos od 266.202,58 kn vrijednosno je usklađen za neplaćene račune kupaca gospodarstva vodnih usluga s valutom plaćanja do 31.10.2019. i oni su s poreznog gledišta priznati.

7. Ostali poslovni rashodi iznose 164.662,12 kn i odnose se na definitivni otpis potraživanja od kupaca koji prethodno nisu bili vrijednosno usklađeni (48.126,17 kn), otpisana zaduženja temeljem pravomoćne presude (20.496,93 kn), donacije u novcu za kulturne i sportske svrhe (95.500,00 kn), trošak kazne sanitarnog inspektora Državnog inspektorata u iznosu od 500,00 kn, te ostali rashodi (39,02 kn).

BILJEŠKA 3 Račun dobiti i gubitka AOP 154 – AOP 164

FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi obuhvaćaju prihode s osnova kamata i ukupno iznose 460.522,71 kn. Od ukupnih kamata na kamate po ovršnim rješenjima ili presudama nadležnog suda otpada 32,90 %, odnosno 151.526,08 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 6,54 % od 01.01.2019. do 30.06.2019.g. a od 01.07.2019. do 31.12.2019.g. po stopi od 6,30 %. Za pravne osobe od 01.01.2019. do 30.06.2019. po stopi od 8,54 %, od 01.07.2019. do 31.12.2019. po stopi od 8,30% sukladno Zakonu o obveznim odnosima i Odluci o referentnoj stopi HNB-e.

BILJEŠKA 4 Račun dobiti i gubitka AOP 165 – AOP 172

FINANCIJSKI RASHODI

Pod financijskim rashodima navedene su zatezne kamate (1.977,02 kn) koje je društvo platilo prilikom zakašnjenja ispunjenja novčane obveze po propisanoj stopi (179,34 kn) i kamate po presudi parničnog postupka POVRV-565/2015-1 u iznosu od 1.797,68 kn te negativne tečajne razlike u iznosu od 57,27 kn.

BILJEŠKA 5 Račun dobiti i gubitka AOP 177

UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi u 2019. g. iznose 32.239.635,08 kn i predstavljaju zbroj ostvarenih poslovnih i financijskih prihoda i oni su manji za 1,154% u odnosu na prethodnu godinu.

BILJEŠKA 6 Račun dobiti i gubitka AOP 178

UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi u 2019. g. iznose 31.862.216,32 kn i predstavljaju zbroj nastalih poslovnih i financijskih rashoda, a za 2,899 % 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 01.01.2019.-31.12.2019. i iznosi 377.418,76 kn.

BILJEŠKA 8 Račun dobiti i gubitka AOP 182

POREZ NA DOBIT

Za 2019. g. ostvarena je i porezna dobit te je obračunat porez na dobit od 18 %. Porezna osnovica iznosi 734.397,23 kn, a porez na dobit 132.191,50 kn. Tijekom godine akontativno je plaćeno 389.237,01 kn. Akontativno više uplaćeni iznos od 257.045,51 kn ostaje kao predujam za 2020.g. Akontativni mjesečni izračun za 2020.g. iznosi 11.015,96 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 245.227,26 kn.

BILJEŠKE UZ POZICIJU AKTIVE I PASIVE U BILANCI STANJA NA DAN 31.12.2019.**BILJEŠKA 10 Bilanca AOP 002****DUGOTRAJNA IMOVINA**

Dugotrajna imovina na dan 31.12.2019.g. iznosi 255.601.997,13 kn, a obuhvaća nematerijalnu imovinu u iznosu od 983.714,04 kn, materijalnu imovinu u iznosu od 254.550.283,09 kn te dugotrajnu financijsku imovinu u iznosu od 68.000,00 kn.

BILJEŠKA 11 Bilanca AOP 003**NEMATERIJALNA IMOVINA**

Nematerijalna imovina na dan 31.12.2019. iznosi 983.714,04 kn a predstavlja razliku između stanja nabavne vrijednosti (7.936.347,28 kn) i ispravka vrijednosti (6.952.633,24 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 (85,49 %), pa tako i dugotrajne imovine (99,59%).

Materijalna imovina na datum sastavljanja bilance iznosi 254.550.283,09 kn i predstavlja razliku između stanja nabavne vrijednosti i ispravka vrijednosti. Struktura navedenoga prikazana je u tablici broj 3.

STRUKTURA MATERIJALNE IMOVINE NA DAN 31.12.2019.

Tablica br. 3

R. br.	Naziv	PS 01.01.2019 Nabavna vrijednost	Nabava 2019.g., Stavljanje u upotrebu 2019.	Rashod, prodaja, izdvajanje, stavljanje u upotrebu 2019.g., amortizirano do 2019.g.	Ispravak vrijednosti 2019.g.	u kn	
						Sadašnja vrijednost 31.12.2019.g.	Struktura %
1.	Zemljišta	1.430.501,55	99.436,92	0,00	0,00	1.529.938,47	0,60
2.	Građevinski objekti	371.424.851,17	5.340.160,89	177.500.226,50	9.351.152,25	189.913.633,31	74,61
3.	Postrojenja i oprema	18.467.254,89	1.211.927,74	9.345.173,80	1.145.333,05	9.188.675,78	3,61
4.	Alati, inv. namj. i tran. sr.	14.026.873,66	1.747.500,56	11.885.491,35	708.119,64	3.180.763,23	1,25
5.	Mater. sred. u pripremi	18.307.221,39	16.795.926,18	8.404.786,11	0,00	26.698.361,46	10,49
6.	Ostala mater. imovina	5.500,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00
7.	Predumjovi za mat. imovinu	71.395,69	24.039.485,54	77.470,39	0,00	24.033.410,84	9,44
	UKUPNO:	423.733.598,35	49.234.437,83	207.213.148,15	11.204.604,94	254.550.283,09	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 2,5 % - 5% ovisno o grupi građevinskih objekata

-oprema 5 % - 18% 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 721.537,33 kn
- ostala zemljišta 416,05 Kn.

Zemljišta se ne amortiziraju jer nemaju vijek trajanja, odnosno njihov vijek trajanja je neograničen. Tijekom 2019.g. uknjiženo je poljoprivrednog zemljišta u ukupnoj vrijednosti 99.436,92 kn odnosno 11.526 m² na raznim česticama u k.o. Pleternica za potrebe izgradnje kanalizacijske mreže, crpne postaje te uređaja 3. stupnja pročišćavanja otpadnih voda s područja aglomeracije Pleternice. Porez na promet nekretnina za sva zemljišta uplaćen je i sadržan 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 31.12.2019. iznosi 26.698.361,46 kn i predstavlja investicije u tijeku, odnosno nedovršene objekte. Tijekom 2019. godine započeta je izgradnja novih objekata u vrijednosti 16.795.925,18 kn, a dovršeno je ranije započetih objekata u vrijednosti 8.404.786,11 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 predumjovi i primljeni računi za predumjove za materijalnu imovinu iznose 24.033.410,84 kn i uglavnom se odnose na predumjove 10 % vrijednosti potpisanih ugovora za potrebe izgradnje vodovodne i kanalizacijske mreže te nabavku opreme s područja aglomeracije Požega i Pleternica.

BILJEŠKA 13 Bilanca AOP 020-AOP 030**DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA**

Financijska imovina je ulaganje u dugoročne vrijednosne papire, a odnosi se na dionice Croatia osiguranja d.d. u iznosu od 68.000,00 kn. Navedeni iznos predstavlja tržišnu vrijednost 10 dionica prema izvješću Srednje klirinško depozitarnog društva (SKDD) na dan 31.12.2019. Nominalna vrijednost dionica iznosi 14.000,00 kn.

BILJEŠKA 14 Bilanca AOP 037**KRA TKOTRAJNA IMOVINA**

Ukupna kratkotrajna imovina iznosi 42.156.807,56 kn i predstavlja ukupnu vrijednost zaliha (2.505.897,50 kn), potraživanja (5.482.555,81 kn), kratkotrajne financijske imovine (24.000.000,00 kn) te novca u banci (10.159.113,84 kn) i blagajni (9.240,50 kn).

BILJEŠKA 15 Bilanca AOP 038-AOP 045**ZALIHE**

Zalihe u ukupnoj aktivu sudjeluju sa 0,84 %. Sastav zaliha prikazan je u tablici broj 4.

SASTAV ZALIHA NA DAN 31.12.2019.

Tablica br. 4

u kn					
Red.br.	Naziv	Stanje zaliha na dan 31.12.2018.	Stanje zaliha na dan 31.12.2019.	Struktura u % 2019.g.	Indeks 2019/2018
1.	Sirovine i materijali	2.446.714,48	2.437.109,98	97,25	99,61
2.	Predujmovi	61.932,02	68.787,52	2,75	111,07
	UKUPNO:	2.508.646,50	2.505.897,50	100,00	99,89

1. Vrijednost sirovina i materijala na datum sastavljanja bilance iznosi 2.437.109,98 kn, a obuhvaća:

- zalihe sirovina i materijala na skladištu (2.223.319,93 kn),
- gorivo i mazivo (9.731,21 kn),
- rezervne dijelove (15.298,43 kn),
- sitan inventar (188.760,41 kn).

Metoda obračuna zaliha je po prosječno ponderiranoj cijeni.

2. Vrijednost predujmova (68.787,52 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 31.12.2019.

Tablica br. 5

u kn					
Red. br.	Naziv	Stanje potraživanja na dan 31.12.2018.	Stanje potraživanja na dan 31.12.2019.	Struktura % 2019.g.	Indeks 2019/2018
1.	Potraživanja od kupaca	4.930.181,96	3.629.316,80	66,20	73,61
2.	Potraživanja od države i dr. inst.	236.349,09	590.059,37	10,76	249,66
3.	Ostala potraživanja	3.021.820,01	1.263.179,64	23,04	41,80
	UKUPNO:	8.188.351,06	5.482.555,81	100,00	66,96

1. Potraživanja od kupaca u ukupnim potraživanjima sudjeluju sa 66,20%, a predstavljaju potraživanja od kupaca za isporučene proizvode i izvršene usluge te potraživanja od kupaca za zatezne kamate.

2. Potraživanja od države i drugih institucija odnosi se na potraživanja od fonda zdravstva za naknade plaće za vrijeme bolovanja u iznosu od 8.514,56 kn te potraživanja za više plaćenu naknadu fondu za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost na emisija u okoliš CO₂ za dimnjak kotlovnice upravne zgrade (4.207,28 kn). U ovu stavku je uvršteno potraživanje za više plaćeni porez na dobit (257.045,51 kn) i više plaćeni PDV (320.292,02 kn).

3. Ostala potraživanja u ukupnom iznosu od 1.263.179,64 kn obuhvaćaju potraživanja Hrvatskih voda (567.971,74 kn) i JLS (288.051,92 kn) za sufinanciranje izgradnje komunalne infrastrukture kao i potraživanja stranaka za neuplaćene Naknade za priključenje na komunalnu infrastrukturu (10.140,16 kn), kao i potraživanja naknada za dodjelu grobnog mjesta na groblju Krista Kralja u iznosu od 425,00 kn. Potraživanja za javnobilježničke troškove i kamate po ovršnim i sudskim postupcima iznose 231.689,70 kn te 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 Tekija 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 48.761,81 kn.

BILJEŠKA 17 Bilance AOP 053-AOP 062**KRA TKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA**

Pod kratkotrajnom financijskom imovinom (24.000.000,00 kn) podrazumijevaju se oročena sredstva na 12 mjeseci kod Podravske banke d.d. prema ugovoru broj 459/19 u iznosu od 14.000.000,00 kn i oročena sredstva kod KentBank d.d. prema ugovorima broj 43/19 i 550/19 u iznosu od 10.000.000,00 kn.

BILJEŠKA 18 Bilance AOP 063**NOVAC NA RAČUNU I BLAGAJNI**

Na poziciji *Novac na računu i blagajni* (10.168.354,34 kn) unosi se stanje žiro računa na dan bilance i to na:

- žiro računu 2386002-1120011090 kod Podravske banke d.d. iznosi 9.996.160,66 kn,
- žiro računu 2386002-1520010029 kod Podravske banke d.d. iznosi 106.614,96 kn,
- žiro računu 2386002-1552003794 kod Podravske banke d.d. iznosi 43.459,00 kn,
- žiro računu 4124003-1121000841 kod KentBank d.d. iznosi 752,48 kn,
- žiro računu 2360000-1502254329 kod Zagrebačke banke d.d. iznosi 0,12 kn te na
- prijelaznim kontima žiro računa i blagajne u ukupnom iznosu od 12.126,62 kn.

Na dan 31.12.2019. u blagajni je novčani saldo iznosio 9.240,50 kn za početak poslovanja u 2020.g.

BILJEŠKA 19 Bilance AOP 066 i AOP 124**IZVANBILANČNI ZAPISI**

Izvanbilančni zapisi ukupno iznose 6.365.842,70 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 više doznačena naknada za zaštitu i korištenje voda.

BILJEŠKA 20 Bilance AOP 067 do AOP 087**KAPITAL I REZERVE**

Kapital i rezerve iznose 98.418.110,68 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 54.000,00 kn, zadržanu dobit u iznosu od 11.095.743,59 kn kao i dobit ostvarenu u tekućoj godini u iznosu od 245.227,26 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 povećanje vrijednosti dionica na tržišnu vrijednost u odnosu na nominalnu za 10 dionica kod Croatia banke d.d. u skladu s izvješćem SKDD na dan 31.12.2019.g.

Zadržana dobit iskazana u bilanci na dan 31.12.2019. u iznosu od 11.095.743,59 kn predstavlja dobit ranijih godina nakon oporezivanja, ukinutu revalorizacijsku rezervu te isplate prema policama životnog osiguranja za radnike.

Dobit tekuće godine (245.227,26 kn) rezultat je većih prihoda nad rashodima odnosno bruto dobit (377.418,76 kn) umanjena za obračunati porez na dobit u iznosu od 132.191,50 kn.

BILJEŠKA 21 Bilance AOP 107 do AOP 121**KRA TKOROČNE OBVEZE**

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2019. iznose 18.840.905,27 kn (6,33% ukupne pasive).

Sastav kratkoročnih obveza prikazan je u tablici br. 6.

SASTAV KRA TKOROČNIH OBVEZA NA DAN 31.12.2019.

Tablica br. 6

Red br.	Naziv	Stanje kratkoročnih obveza na dan 31.12.2018.	Stanje kratkoročnih obveza na dan 31.12.2019.	Struktura u % 2019. g.	u kn
					Indeks 2019/2018
1.	Obveze za predujmove	3.383.339,25	3.212.746,39	17,05	94,96
2.	Obveze prema dobavljačima	2.676.076,99	3.923.688,38	20,83	146,62
3.	Obveze prema zaposlenima	606.316,65	597.664,05	3,17	98,57
4.	Obveze za poreze, doprin. i dr.	433.773,56	333.829,98	1,77	76,96
5.	Ostale kratkoročne obveze	11.300.546,27	10.772.976,47	57,18	95,33
	Ukupno	18.400.052,72	18.840.905,27	100,00	102,40

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 2019.g. (517.976,14 kn), obveze za plaće na teret HZZO u iznosu od 4.257,28 kn, obveze na naknade materijalnih troškova zaposlenih (39.490,24 kn) kao i obveze za obustave iz neto plaće (obustave za otplatu kredita 30.424,91 kn, obustave za sindikalnu članarinu (5.515,48 kn). Neto plaća za prosinac 2019. g. isplaćena je radnicima u zakonskom roku u siječnju 2020. g.

4. Obveze prema državi za prosinac 2019.g. ukupno iznose 333.829,98 kn, od toga za porez, prirez i doprinose iz plaće 184.765,62 kn te doprinose na plaću 116.023,05 kn. Navedne obveze za plaću podmirene su u zakonskom roku u siječnju 2020.g. Obveza za doprinos za općekorisne funkcije šuma po konačnom obračunu za 2019.g. iznosi 13,30 kn, te obveza naknade za osobe s invaliditetom u iznosu od 2.250,00 kn, porez na promet nekretnina u iznosu 554,03 kn. Obveza predujma poreza na dobit za prosinac 2019.g. iznosi 30.223,98 kn. Sve obveze podmirene su u zakonskom roku u 2020.g.

5. Pod ostalim kratkoročnim obvezama knjižene su obveze na osnovi fakturirane naknade za korištenje voda (784.820,33 kn), naknade za zaštitu voda (850.830,70 kn), naknada za razvoj vodoopskrbe (3.304.819,88 kn), naknada za razvoj odvodnje (4.919.429,42 kn) te naknada za priključenje na javni vodovod i sustav odvodnje (56.627,48 kn) te naknade za dodjelu grobnog mjesta na groblju Krista Kralja (425,00 kn). Ovdje su sadržani nenaplaćeni zahtjevi do 31.12.2019. za sufinanciranje komunalne infrastrukture (856.023,66 kn). Naplata prve dvije spomenute naknade vrši se putem pražnjenja izdvojenog žiro računa u određenom postotku prema Hrvatskim vodama Zagreb. Tijekom 2019.g. na ime naknade za zaštitu voda pražnjenje izdvojenog žiro računa iznosilo je 6,75 % a na ime naknade za korištenje 17,00 %.

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 2019.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.

Naplaćena Naknada za dodjelu grobnog mjesta tijekom godine doznaju se Gradu Požegi. Iznos od 425,00 kn ostao je nenaplaćen od stranke jedne stranke i na dan 31.12.2019. stoji kao obveza Tekija d.o.o. prema Gradu Požega. Ista će se doznati Gradu Požega kada se naplati od stranke. Naknadu za dodjelu grobnog mjesta od 14.01.2014.g. prikuplja novoosnovano Društvo. Obveza kod Tekije d.o.o. nastala je prije prije izdavanja novog Društva.

Iznos od 856.023,66 kn odnosi se na neplaćene a ispostavljene Zahtjev za sufinanciranje izgradnje komunalne infrastrukture prema Hrvatskih vodama Zagreb u iznosu od 567.971,74 kn i JLS (grad Pleternica, općina Velika) u iznosu od 288.051,92 kn. Hrvatske vode Zagreb i općina Velika zahtjeve su platile početkom 2020.g.

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 energetsku učinkovitost za poboljšanje energetske učinkovitosti i adaptaciju unutrašnjeg prostora poslovne zgrade Tekija d.o.o. u ukupnom iznosu od 180.499.788,83 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 2019. g. primljene su potpore za komunalnu infrastrukturu (vodoopskrba, odvodnja) u ukupnom iznosu od 34.840.054,82 kn (vidljivo u tablici broj 7), a na prihod od dotacija-financiranja prenešeno je 6.384.725,74 kn sa

odgođenih prihoda. U primljenim potporama Hrvatskih voda Zagreb kao posredničkog tijela 2 u 2019. sadržana su i bespovratna sredstva Europske unije i sredstva Ministarstva zaštite okoliša i energetike 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 31.12.2019.

Tablica br. 7

NAZIV	NABAVNA VRIJ.DO 2019.	NAB.VRIJED. 2019. G.	NAB.VRIJED. UKUPNO	ISPR.VRIJED. DO 2019.	AMORTIZACIJA 2019. G.	u kn SADAŠNJA KNJIG.VRIJED.
1	2	3	4 (2+3)	5	6	7 (4-5-6)
GRAD POŽEGA						
Vodopskrba	14.047.657,56	2.919.359,34	16.967.016,90	4.172.112,64	646.353,46	12.148.550,80
Sustav odvodnje	28.763.088,76	8.788.063,48	37.551.152,24	7.282.649,03	816.214,01	29.452.289,20
Ukupno Grad Požega	42.810.746,32	11.707.422,82	54.518.169,14	11.454.761,67	1.462.567,47	41.600.840,00
GRAD KUTJEVO						
Vodopskrba	16.915.572,65	6.966,68	16.922.539,33	4.256.193,64	582.934,59	12.083.411,10
Sustav odvodnje	9.522.701,52	0,00	9.522.701,52	1.570.724,89	254.566,08	7.697.410,55
Ukupno Grad Kutjevo	26.438.274,17	6.966,68	26.445.240,85	5.826.918,53	837.500,67	19.780.821,65
GRAD PLETERNICA						
Vodopskrba	12.499.165,55	12.751,96	12.511.917,51	3.159.125,29	404.009,88	8.948.782,34
Sustav odvodnje	359.442,00	13.270.534,01	13.629.976,01	0,00	0,00	13.629.976,01
Ukupno Grad Pleternica	12.858.607,55	13.283.285,97	26.141.893,52	3.159.125,29	404.009,88	22.578.758,35
OPĆINA BRESTOVAC						
Vodopskrba	6.051.809,80	329.218,52	6.381.028,32	1.311.329,15	220.546,64	4.849.152,53
Sustav odvodnje	6.842.600,07	770.292,48	7.612.892,55	1.108.953,48	250.836,74	6.253.102,33
Ukupno općina Brestovac	12.894.409,87	1.099.511,00	13.993.920,87	2.420.282,63	471.383,38	11.102.254,86
OPĆINA JAKŠIĆ						
Vodopskrba	8.395.984,39	46.982,18	8.442.966,57	1.680.066,50	314.699,83	6.448.200,24
Sustav odvodnje	12.303.009,84	451.827,16	12.754.837,00	2.711.139,95	386.346,81	9.657.350,24
Ukupno općina Jakšić	20.698.994,23	498.809,34	21.197.803,57	4.391.206,45	701.046,64	16.105.550,48
OPĆINA KAPTOL						
Vodopskrba	5.644.243,98	61.641,38	5.705.885,36	781.363,95	191.619,65	4.732.901,76
Sustav odvodnje	12.537.995,74	4.602.113,56	17.140.109,30	2.651.840,21	420.463,62	14.067.805,47
Ukupno općina Kaptol	18.182.239,72	4.663.754,94	22.845.994,66	3.433.204,16	612.083,27	18.800.707,23
OPĆINA ČAGLIN						
Vodopskrba	667.693,90	25.554,90	693.248,80	256.047,97	44.319,94	392.880,89
Sustav odvodnje	2.874.744,51	1.635.174,98	4.509.919,49	0,00	0,00	4.509.919,49
Ukupno općina Čaglin	3.542.438,41	1.660.729,88	5.203.168,29	256.047,97	44.319,94	4.902.800,38
OPĆINA VELIKA						
Vodopskrba	7.221.556,53	121.369,44	7.342.925,97	1.780.205,62	365.616,59	5.197.103,76
Odvodnja	7.726.093,03	587.312,68	8.313.405,71	915.258,39	196.407,25	7.201.740,07
Ukupno općina Velika	14.947.649,56	708.682,12	15.656.331,68	2.695.464,01	562.023,84	12.398.843,83
FOND ZA ZAŠ.OKOLIŠA						
Upravna zgrada	1.351.939,26	0,00	1.351.939,26	132.296,96	66.148,48	1.153.493,82
Ukupno FOND	1.351.939,26	0,00	1.351.939,26	132.296,96	66.148,48	1.153.493,82
NAKN.ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE						
Vodopskrba	12.432.107,52	461.959,80	12.894.067,32	2.808.965,08	438.767,86	9.646.334,38
Ukupno NRV	12.432.107,52	461.959,80	12.894.067,32	2.808.965,08	438.767,86	9.646.334,38
NAKN.ZA RAZVOJ ODVODNJE						
Sustav odvodnje	15.105.921,27	748.932,27	15.854.853,54	2.266.081,08	398.979,78	13.189.792,68
Ukupno NRO	15.105.921,27	748.932,27	15.854.853,54	2.266.081,08	398.979,78	13.189.792,68
OTPUST KRED. I PRIJ. IM. HR.VODA						
Vodopskrba	10.940.044,89	0,00	10.940.044,89	5.300.127,96	264.556,04	5.375.360,89
Sustav odvodnje	5.562.969,14	0,00	5.562.969,14	1.577.400,37	121.338,49	3.864.230,28
Ukupno Hrvatske vode	16.503.014,03	0,00	16.503.014,03	6.877.528,33	385.894,53	9.239.591,17
SVEUKUPNO:	197.766.341,91	34.840.054,82	232.606.396,73	45.721.882,16	6.384.725,74	180.499.788,83

BILJEŠKA 23**OBJAVA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA**

Financijske izvještaje za 2019.g. objavila je i odobrila Uprava Društva s danom 21.05.2020.g. temeljem *Odluke o odobranju izdavanja temeljnih financijskih izvještaja za 2019.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, 21.05.2020.

TEKIJA d.o.o.
POŽEGA, Vodovodna 1

Direktor:

Anto Bekić, dipl. inž.

A. Bekić