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

GODIŠNJE IZVJEŠĆE O STANJU TEKIJA D.O.O. I IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA 2017. GODINU

Požega, travanj 2018.

Sadržaj:

1. Financijska izvješća

1.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2017.

1.2. Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017.

1.3. Izvještaj o novčanim tokovima – Indirektna metoda u razdoblju od 01.01.2017. do 31.12.2017.

1.4. Izvješće o promjenama kapitala

1.5. Bilješke uz financijska izvješća

2. Izvješće revizora

3. Izvješće poslovodstva

BILANCA

stanje na dan 31.12.2017.

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
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	**001**		0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	**002**		222.980.700	224.093.245
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	**003**		2.509.848	2.547.883
1. Izdaci za razvoj	**004**		513.030	1.025.952
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	**005**		1.983.910	1.438.531
3. Goodwill	**006**		0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	**007**		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	**008**		0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	**009**		12.908	83.400
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	**010**		220.415.352	221.492.062
1. Zemljište	**011**		1.374.104	1.377.594
2. Građevinski objekti	**012**		195.905.267	193.043.417
3. Postrojenja i oprema	**013**		6.014.043	8.136.028
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	**014**		2.188.928	2.175.447
5. Biološka imovina	**015**		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	**016**		35.409	131.104
7. Materijalna imovina u pripremi	**017**		14.892.101	16.622.972
8. Ostala materijalna imovina	**018**		5.500	5.500
9. Ulaganje u nekretnine	**019**		0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	**020**		55.500	53.300
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**		55.500	53.300
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**		32.270.250	35.338.317
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	**038**		2.377.098	2.385.188
1. Sirovine i materijal	**039**		2.323.291	2.333.439
2. Proizvodnja u tijeku	**040**		0	0
3. Gotovi proizvodi	**041**		0	0
4. Trgovačka roba	**042**		0	0

BILANCA

stanje na dan 31.12.2017.

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
5. Predujmovi za zalihe	043		53.807	51.749
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0
7. Biološka imovina	045		0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		8.851.120	6.507.372
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049		6.357.053	5.232.868
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		8.563	270.002
6. Ostala potraživanja	052		2.485.504	1.004.502
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		14.000.000	20.000.000
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		14.000.000	20.000.000
9. Ostala financijska imovina	062		0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		7.042.032	6.445.757
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		255.250.950	259.431.562
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		2.937.594	3.667.486
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		96.294.068	96.869.030
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		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		1.021.291	353.340
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		41.500	39.300
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		41.500	39.300
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		8.118.363	9.229.428
1. Zadržana dobit	082		8.118.363	9.229.428
2. Preneseni gubitak	083		0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		443.114	577.162

BILANCA

stanje na dan 31.12.2017.

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
1. Dobit poslovne godine	085		443.114	577.162
2. Gubitak poslovne godine	086		0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		153.393	153.393
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		153.393	153.393
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		15.884.657	13.438.189
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		124.748	153.840
8. Obveze prema dobavljačima	115		4.468.208	3.637.436
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117		542.860	533.351
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		1.076.604	402.217
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		9.672.237	8.711.345
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		142.918.832	148.970.950
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		255.250.950	259.431.562
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		2.937.594	3.667.486

TEKIJA d.o.o.
POŽEGA, Vadovodna 1

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac POD-RDG

Obveznik: 57790565988; TEKIJA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		30.007.209	30.876.464
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		21.552.321	22.354.689
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		1.089.107	667.376
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		7.365.781	7.854.399
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		29.442.858	30.365.709
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		5.629.461	5.302.921
a) Troškovi sirovina i materijala	134		2.545.411	2.366.068
b) Troškovi prodane robe	135		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136		3.084.050	2.936.853
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		9.424.176	9.394.737
a) Neto plaće i nadnice	138		5.978.688	6.043.846
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		2.084.739	1.993.238
c) Doprinosi na plaće	140		1.360.749	1.357.653
4. Amortizacija	141		10.912.571	11.423.660
5. Ostali troškovi	142		1.847.229	1.839.477
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		1.380.180	2.215.534
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		1.380.180	2.215.534
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		249.241	189.380
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		849.249	535.306
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		849.249	535.306
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		0	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163		0	0
10. Ostali financijski prihodi	164		0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		20	14
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		0	
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		18	1
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		2	13
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		30.856.458	31.411.770
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		29.442.878	30.365.723
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		1.413.580	1.046.047
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		1.413.580	1.046.047
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182		970.466	468.885
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		443.114	577.162
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		443.114	577.162
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 SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVATNA 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 SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

3TEKIJA d.o.o.
POŽEGA, Vukovodna 1

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac POD-NTI

Obveznik: 57790565988; TEKIJA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001		1.413.580	1.046.047
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		11.069.155	11.528.536
a) Amortizacija	003		10.912.571	11.423.660
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004		115.084	107.076
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005		41.500	-2.200
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		0	
e) Rashodi od kamata	007		0	
f) Rezerviranja	008		0	
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		0	
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		0	
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		12.482.735	12.574.583
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		5.860.442	6.187.602
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		2.509.938	-2.446.468
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		-708.021	2.590.042
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		619	-8.090
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		4.057.906	6.052.118
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		18.343.177	18.762.185
4. Novčani izdaci za kamate	018		-18	-1
5. Plaćeni porez na dobit	019		-235.336	-715.179
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		18.107.823	18.047.005
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		0	0
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		3.136.660	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		3.136.660	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-18.556.089	-12.643.280
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		-6.000.000	-6.000.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		0	
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		0	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-24.556.089	-18.643.280
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-21.419.429	-18.643.280
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 otplatu 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 NOVČANNIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		-3.311.606	-596.275
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		10.353.638	7.042.032
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		7.042.032	6.445.757

TEKIJA d.o.o.
POŽEGA, Vukovarska 1

Izvještaj o promjenama kapitala

za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac POD-PK

Obveznik: 57790565988; TEKIJA 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							1.021.291
2. Promjene računovodstvenih politika	02									
3. Ispravak pogreški	03									
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		86.669.800	0	0	0	0	0	0	1.021.291
5. Dobit/gubitak razdoblja	05									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07									
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 sudjelujućim interesom	11									
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12									
13. Ostale nevlasničke 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	1.021.291
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)										
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA 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

Izvještaj o promjenama kapitala

za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac POD-PK

Obveznik: 57790565988; TEKIJA 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	1.021.291
2. Promjene računovodstvenih politika	28									
3. Ispravak pogreški	29									-653.095
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		86.669.800	0	0	0	0	0	0	368.196
5. Dobit/gubitak razdoblja	31									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33									-14.856
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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	38									
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	39		0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40									
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42									
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne 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 predstečajne 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-a)										
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA 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

Izvještaj o promjenama kapitala

za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac POD-PK

Obveznik: 57790565988; TEKIJA 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					4.563.335	418.386	92.672.812		92.672.812
2. Promjene računovodstvenih politika	02							0		0
3. Ispravak pogreški	03					3.136.642		3.136.642		3.136.642
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		0	0	0	7.699.977	418.386	95.809.454	0	95.809.454
5. Dobit/gubitak razdoblja	05						443.114	443.114		443.114
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		41.500					41.500		41.500
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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12							0		0
13. Ostale nevlasničke 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					418.386	-418.386	0		0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22							0		0
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		41.500	0	0	8.118.363	443.114	96.294.068	0	96.294.068
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezn										
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA 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

Izvještaj o promjenama kapitala

za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac POD-PK

Obveznik: 57790565988; TEKIJA 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)
Tekuće razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27		41.500	0	0	8.118.363	443.114	96.294.068		96.294.068
2. Promjene računovodstvenih politika	28							0		0
3. Ispravak pogreški	29					653.095		0		0
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		41.500	0	0	8.771.458	443.114	96.294.068	0	96.294.068
5. Dobit/gubitak razdoblja	31						577.162	577.162		577.162
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32							0		0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33					14.856		0		0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34		-2.200					-2.200		-2.200
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35							0		0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36							0		0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37							0		0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	38							0		0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	39		0	0	0			0		0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40							0		0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41							0		0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42							0		0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43							0		0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44							0		0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45							0		0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46							0		0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47					443.114	-443.114	0		0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48							0		0
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		39.300	0	0	9.229.428	577.162	96.869.030	0	96.869.030
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezn										
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA 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

TEKIJA d.o.o. POŽEGA, Vukovarska 5

Bilješke uz financijske izvještaje

za 2017. godinu

Požega, travanj 2018.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za 2017. 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 g. Ante Kolić, 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). Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija objašnjena su uz pojedine pozicije izvještaja.

Prosječan broj zaposlenih tijekom 2017.g. je 87.

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 FIFO metodi. Zalihe sitnog inventara i auto guma otpisuju se jednokratno prilikom stavljanja u upotrebu.
d) Potraživanja temeljem prodaje su sva potraživanja nakon isteka dana dospijeća. 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 dospijevaju 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, te ostale prihode, financijske prihode i ostale prihode. Prihodi od prodaje mjere se prema fakturiranoj realizaciji. Prihodi od uporabe vlastitih proizvoda i usluga priznavani su do 2009. g.
k) Novim *Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 95/16) nakon što je ukinuta 2010.g. (NN 130/10) ponovno je uvrštena pozicija u RDG Prihodi na temelju uporabe vlastitih proizvoda, robe i usluga.*
l) Kamate iz dužničko-vjerovničkog odnosa obračunavaju se kvartalno na dan 31. ožujka, 30. lipnja, 30. rujna te 31. prosinca, kao i prilikom izrade obračuna vode, odvodnje primjenom zakonske zatezne kamatne stope i priznaju se u obračunskom razdoblju.
m) Ostali prihodi su prodaja materijalne imovine, ukidanja dugovorčnih rezerviranja, prihodi od otpisa obveza, prihodi od dotacija i subvencija i slični prihodi, a ne proizlaze iz redovnih aktivnosti.
n) 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.
o) U financijske rashode uključene su obračunate zatezne kamate dobavljača za zakašnjela plaćanja proizašla iz dužničko-vjerovničkog odnosa.
p) 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 2017.g. Društvo je zbog neplaćanja računa podnijelo na utuženje ili ovrhu nadležnim institucijama 814 predmeta. Od toga 754 predmeta odnosi se na građane (875.864,04 kn) i 60 predmeta za pravne subjekte (1.456.192,01 kn) u ukupnom iznosu od 2.332.056,05 kn. Od ukupno 60 predmeta za pravne subjekte 54 predmeta odnose se na podnesene ovrhe nadležnim institucijama u iznosu od 410.986,33 kn; 1 pravni subjekt smo prijavili u predstečajnu masu (994.861,82 kn), a 5 pravnih subjekata smo prijavili u stečajnu masu (50.344,63 kn).
U 2017.g. naplaćeno je ukupno 1.692.107,86 kn. Za sporove koji su započeti 2017.g naplaćeno je 364.908,35 kn, dok za ranije započete sporove naplaćeno je 1.327.199,51 kn.

Društvo broji 7 članova Nadzornog odbora. Tijekom 2017.g obračunata i isplaćena im je naknada u bruto iznosu 196.114,43 kn (neto naknada-120.937,64,00 kn; porez na dohodak i prirez-43.250,98 kn; doprinos za MIO-18.243,22 kn i doprinosa za zdravstveno osiguranje 13.682,59 kn).

BILJEŠKE UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA U PERIODU OD 01.01.-31.12.2017. G.

Račun dobiti i gubitka prikazuje uspjeh poslovanja Društva u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2017. godine. Prihodi i rashodi Društva sastoje se od poslovnih i financijskih.

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 98,30 % ukupnih prihoda.

1. Prihodi od prodaje obračunati su prema fakturiranoj realizaciji. Oni čine 71,17 % ukupnih prihoda odnosno 72,40 % 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 2016. god.	Prihodi ostvareni u 2017. god.	Struktura u % (2017.)	Indeks 2017/2016
1.	**Prihodi od prodaje u zemlji**	**21.552.321,08**	**22.354.689,18**	**72,40**	**103,72**
a)	Prihodi od prodaje usluga	794.136,64	754.426,82	2,44	95,00
b)	Prihod –građani voda	6.810.244,87	6.953.795,90	22,52	102,11
c)	Prihod –građani odvodnja	2.110.228,41	2.178.460,13	7,06	103,23
d)	Prihod -fiks.dio voda(dom.)	3.153.264,00	3.166.768,00	10,26	100,43
e)	Prihod -fiks.dio voda(gos.)	454.384,00	464.496,00	1,50	102,23
f)	Prihod-fiks.dio odvodnja (dom.)	904.317,00	918.058,00	2,97	101,52
g)	Prihod-fiks.dio odvodnja (gosp.)	109.907,00	113.085,00	0,37	102,89
h)	Prihod –gospodar.voda	3.690.539,85	3.972.628,80	12,87	107,64
i)	Prihod -gospodar.odvodnja	1.044.717,63	1.172.693,52	3,80	112,25
j)	Prihod od pročišć.otpadnih voda	1.768.603,33	1.873.581,97	6,07	105,94
k)	Prihod od izrade priključaka - gospodarstvo	76.898,00	120.600,03	0,39	156,83
l)	Prihod od izrade priključaka - domaćinstvo	429.553,61	482.737,15	1,56	112,38
m)	Prihod od čišćenja kanalizacije-gospodarstvo	176.858,37	157.513,35	0,51	89,06
n)	Prihod od čišćenja kanalizacije-domaćinstvo	28.668,37	25.844,51	0,08	90,15
2.	**Prihodi na temelju uporabe vlastitih proizvoda, robe i usluga**	**1.089.106,99**	**667.375,52**	**2,16**	**61,28**
3.	**Ostali prihodi osn. djelat.**	**7.365.781,35**	**7.854.398,60**	**25,44**	**106,63**
a)	Prihodi od dotacija i subvencija	5.240.867,22	5.903.272,69	19,12	112,64
b)	Naplata šteta od osigur. i dr.	462.032,23	57.583,71	0,19	12,46
c)	Naplaćena otpisana potraž.	1.289.053,84	1.322.461,34	4,28	102,59
d)	Ostali prihodi	373.828,06	571.080,86	1,85	152,77
	UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	**30.007.209,42**	**30.876.463,30**	**100,00**	**102,90**

Prihodi od prodaje navedeni su u tablici od 1.a) do 1.n). Pod prihodom od prodaje usluga (754.426,82 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. (458.251,44 kn),

-ostali prihodi na odvodnji-čišćenje slivnika, naplata štete za neovlašteno korištenje kanalizacije, radovi na kanalizaciji, zakup obradivog zemljišta i sl. (228.968,78 kn),

-ostali prihodi-preprijava potrošača, izdavanje suglasnosti i potvrda na glavni projekat, usluga naplate naknade za korištenje i zaštitu voda i sl. (67.206,60kn).

2. Ostvareni prihodi na temelju uporabe vlastitih proizvoda, robe i usluga za vlastite potrebe u ukupnom iznosu od 667.375,52 kn čine vlastita izgradnja vodovodne (547.651,15 kn) i kanalizacijske mreže (119.724,37 kn).

3.Pod ostalim prihodima osnovne djelatnosti podrazumjevamo:

- prihode od dotacija, sufinanciranja (5.895.942,30 kn),
- prihodi od subvencija (7.330,39 kn)
- naplaćena otpisana potraživanja u iznosu od 1.322.461,34 kn,
- naplaćene štete (57.583,71 kn),
- razne uplate bez broja računa (5.143,89 kn),
- prihode od otpisa obveza (165.983,25 kn),
- prihodi od iznamljivanja poslovnog prostora (119.880,00 kn),
- prodaja dugotrajne imovine (38.483,17 kn), i primanjezemljišta bez naknade (1.518,00 kn)
- odobreni cassa-sconti u iznosu od 3.859,92kn,
- prihodi ostvareni prilikom tužbe dužnika radi naplate dugovanja (234.576,55 kn),
- te ostali prihodi (1.636,08 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	1.460.460,44	kn
Prihod od dotacija – Grad Kutjevo iznosi	695.555,28	kn
Prihod od dotacija – Grad Pleternica iznosi	404.009,88	kn
Prihod od dotacija – Općina Jakšić iznosi	569.736,99	kn
Prihod od dotacija – Općina Čaglin iznosi	44.291,91	kn
Prihod od dotacija – Općina Brestovac iznosi	416.736,27	kn
Prihod od dotacija – Općina Kaptol iznosi	569.788,84	kn
Prihod od dotacija – Općina Velika iznosi	542.522,85	kn
Prihod od dotacija – Hrvatske vode Zagreb	385.894,53	kn
Prihod od dotacija – Nak.za razvoj vodoops.	389.867,33	kn
Prihod od dotacija – Nak. za razvoj odvodnje	322.929,50	kn
Prihod od dotacija – Fond za zaštitu okoliša	66.148,48	kn
Prihodi od sufinanciranja - Hrvatske vode Zagreb	28.000,00	kn
UKUPNO:	**5.895.942,30**	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 u kn

Red. br.	Naziv rashoda	Rashodi ostvareni u 2016. g.	Rashodi ostvareni u 2017. g.	Struktura %, (2017.)	Indeks 2017/2016
1.	**Materijalni troškovi**	**5.629.460,35**	**5.302.920,15**	**17,46**	**94,20**
a)	- troškovi siravina i materijala	2.545.411,07	2.366.067,68	7,79	92,95
b)	- troškovi usluga (ostali vanjski troškovi)	3.084.049,28	2.936.852,47	9,67	95,23
2.	**Troškovi osoblja**	**9.424.176,75**	**9.394.737,42**	**30,94**	**99,69**
a)	- neto plaća	5.978.687,93	6.043.846,17	19,91	101,09
b)	- trošak poreza, soc. i mir. osiguranja	2.084.740,09	1.993.237,77	6,56	95,61
c)	doprinosi na plaće	1.360.748,73	1.357.653,48	4,47	99,77
3.	**Amortizacija i vrijed. uskl.dug.im.**	**10.912.570,70**	**11.423.660,21**	**37,62**	**104,68**
4.	**Ostali troškovi poslovanja**	**1.847.229,65**	**1.839.476,12**	**6,06**	**99,58**
5.	**Vrijed. uskl. kratkotrajne imovine**	**1.380.180,29**	**2.215.534,28**	**7,30**	**160,52**
7.	**Ostali poslovni rashodi**	**249.240,71**	**189.380,49**	**0,62**	**75,98**
	UKUPNI POSLOVNI RASHODI	**29.442.858,45**	**30.365.708,67**	**100,00**	**103,13**

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 FIFO. 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 suluga (2.936.852,47 kn) sačinjavaju:

- prijevozne usluge i usluge HP i HT	178.723,37	kn
- usluge tekućeg održavanja	1.346.818,75	kn
- troškovi za reklamu i propagandu	28.657,14	kn
- troškovi najma	5.612,64	kn
ostale usluge (kom. naknada, troš. registracija, usluge analize pitke i otpadne vode, usluge zaštitarske službe, deratizacija, usluga odvoza smeća, čišćenja i sl.)	933.804,51	kn
- odvjetničke i bilježničke usluge	443.236,06	kn
UKUPNO:	**2.936.852,47**	**kn**

2. Troškovi osoblja čine neto plaće zaposlenih (6.043.846,17 kn) uvećane za poreze i doprinose iz plaće (1.993.237,77 kn) i doprinose na plaću (1.357.653,48 kn).Troškovi osoblja u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 0,31 %, a u ukupnim rashodima poslovanja sudjeluju sa 30,94%. Plaće radnicima kao i davanja iz plaće i na plaću isplaćivani su u zakonskom roku.

3. Amortizacija dugotrajne imovine (11.423.660,21 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 (1.839.476,12 kn) smanjeni su za 0,42 % u odnosu na prethodnu godinu, a oni obuhvaćaju:

- naknade troš.zaposlenih i dr.(putni tr. na posao i s posla, dnevnice i tr.služ. putovanja, isplate štete)	512.905,42	kn
- naknade troškova članovima NO	196.114,43	kn
- zdravstvene, intelektualne i ostale neproizvodne usluge	208.297,78	kn
- revizorske usluge	33.900,00	kn
- troškovi reprezentacije	57.684,27	kn
- premije osiguranja	120.127,63	kn
- porezi koji ne zavise od rezultata	1.171,23	kn
- doprinosi koji ne zavise od posl. rezultata	13.723,67	kn
- troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih (otpremnine za mirovinu, jubilarne nagrade, pomoći zaposlenima, pokloni djeci i sl.)	362.773,77	kn
- bankarske usluge i članarine udruženjima	178.914,66	kn
-troškovi doprinosa osobama na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa	1.739,97	kn
- ostali troškovi, od toga:	**152.123,29**	kn
- troškovi izobrazbe radnika (seminari, tečajevi, kongresi i sl.)	94.171,00	kn
- troškovi stručne literature, časopisa, priručnika i ostali tisak	15.764,16	kn
- administrativne pristojbe, sudski i sl. troškovi	34.701,55	kn
- ostali razni troškovi	7.486,58	kn
UKUPNO:	**1.839.476,12**	**kn**

5. Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine odnosi se na vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca u iznosu od 2.215.534,28 kn. Tijekom 2017.g. vrijednosno je usklađeno kupaca koji su utuženi u iznosu od 1.564.412,80 kn, te iznos od 651.121,48 kn vrijednosno je usklađen za neplaćene račune kupaca s valutom plaćanja do 31.10.2017. i oni su s poreznog gledišta priznati.

7. Ostali poslovni rashodi iznose 189.380,49 kn i odnose se na definitivni otpis potraživanja od kupaca koji prethodno nisu bili vrijednosno usklađeni (23.111,86 kn), donacije u novcu za humanitarne, kulturne i sportske svrhe (60.616,33 kn), neotpisana vrijednost otuđene i rashodovane imovine (105.480,10 kn) te ostali rashodi (172,20 kn).

BILJEŠKA 3 Račun dobiti i gubitka AOP 154 – AOP 164

FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi obuhvaćaju prihode s osnova kamata i ukupno iznose 535.306,13 kn. Od ukupnih kamata na kamate po ovršnim rješenjima ili presudama nadležnog suda otpada 21,54 %, odnosno 115.312,27 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 7,68 % od 01.01.2017. do 30.06.2017.g. a od 01.07.2017. do 31.12.2017.g. po stopi od 7,41 %. Za pravne osobe od 01.01.2017. do 30.06.2017. po stopi od 9,68 %, od 01.07.2017. do 31.12.2017. po stopi od 9,41% 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 smatraju se zatezne kamate (1,31 kn) koje društvo plaća prilikom zakašnjenja ispunjenja novčane obveze po propisanoj stopi te negativne tečajne razlike u iznosu od 12,76 kn.

BILJEŠKA 5 Račun dobiti i gubitka AOP 177

UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi u 2017. g. iznose 31.411.769,43 kn i predstavljaju zbroj ostvarenih poslovnih i financijskih prihoda i oni su veći za 1,7997 % u odnosu na prethodnu godinu.

BILJEŠKA 6 Račun dobiti i gubitka AOP 178

UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi u 2017. g. iznose kn i predstavljaju zbroj nastalih poslovnih i financijskih rashoda, a za 3,1344 % 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 01.01.2017.-31.12.2017. i iznosi 1.046.046,69 kn.

BILJEŠKA 8 Račun dobiti i gubitka AOP 182

POREZ NA DOBIT

Za 2017. g. ostvarena je i porezna dobit te je obračunat porez na dobit od 18 %. Porezna osnovica iznosi 2.604.915,55 kn, a porez na dobit 468.884,80 kn. Tijekom godine akontativno je plaćeno 715.178,88 kn. Akontativno više uplaćeni iznos od 246.294,08 kn ostaje kao predujam za 2018.g. Akontativni mjesečni izračun za 2018.g. iznosi 39.073,73 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 577.161,89 kn.

BILJEŠKE UZ POZICIJU AKTIVE I PASIVE U BILANCI STANJA NA DAN 31.12.2017.

Bilanca je sustavni pregled imovine, kapitala i obveza na određeni datum (31.12.2017.)

BILJEŠKA 10 Bilanca AOP 002
DUGOTRAJNA IMOVINA
Dugotrajna imovina na dan 31.12.2017.g. iznosi 224.093.245,28 kn , a obuhvaća nematerijalnu imovinu u iznosu od 2.547.883,21 kn, matrijalnu imovinu u iznosu od 221.492.062,07 kn te dugotrajnu financijsku imovinu u iznosu od 53.300,00 kn.

BILJEŠKA 11 Bilanca AOP 003
NEMATERIJALNA IMOVINA
Nematerijalna imovina na dan 31.12.2017. iznosi 2.547.883,21 kn a predstavlja razliku između stanja vrijednosti (7.514271,18 kn) i ispravka vrijednosti (4.966.387,97 kn). Amortizacija nematerijlne 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 (85,46 %), pa tako i dugotrajne imovine (98,84%).
Materijalna imovina na datum sastavljanja bilance iznosi 221.492.062,07 kn i predstavlja razliku između stanja vrijednosti i ispravka vrijednosti. Struktura navedenoga prikazana je u tablici broj 3.

STRUKTURA MATERIJALNE IMOVINE NA DAN 31.12.2017.

Tablica br. 3 u kn

R. br.	Naziv	PS 01.01.2017 Nabavna vrijednost	Nabava 2017.g., Stavljanje u upotrebu 2017.	Rashod, prodaja, izdvajanje, stavljanje u upotrebu 2017.g., amortizirano do 2017.g.	Ispravak vrijednosti 2017.g.	Sadašnja vrijednost 31.12.2017.g.	Struktura %
1.	Zemljišta	1.374.104,37	3.489,90	0,00	0,00	1.377.594,27	0,62
2.	Građevinski objekti	356.591.844,47	5.760.808,88	160.775.289,59	8.533.946,59	193.043.417,17	87,17
3.	Postrojenja i oprema	12.492.036,11	3.573.077,63	6.477.993,40	1.451.093,09	8.136.027,25	3,67
4.	Alati,inv.namj.i tran.sr.	13.894.320,24	484.475,04	11.716.476,42	486.871,53	2.175.447,33	0,98
5.	Mater.sred. u pripremi	14.892.101,15	7.512.123,53	5.781.252,63	0,00	16.622.972,05	7,50
6.	Ostala mater. imovina	5.500,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00
7.	Predujmovi za mat. imovinu	35.409,00	148.611,10	52.916,10	0,00	131.104,00	0,06
	UKUPNO:	**399.285.315,34**	**17.482.586,08**	**184.803.928,14**	**10.471.911,21**	**221.492.062,07**	**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 569.193,13 kn
- ostala zemljišta 416,05 Kn.

Zemljišta se ne amortiziraju jer nemaju vijek trajanja, odnosno njihov vijek trajanja je neograničen. Tijekom 2017.g. uknjiženo je poljoprivredno zemljište porebno za izgradnju i održavanje regulatora tlaka magistralnog vodovoda i to 28 m2 na k.č. 2518/2 u ukupnoj vrijednosti 1.896,00 kn. Temeljem ugovor o stjecanju prava vlasništva između Grada Kutjeva i Tekije d.o.o., uknjiženo je vlasništvo za 1012 m^2 na k.č.209, k.o.Kutjevo u ukupno procijenjenoj vrijednosti od 1.593,90 kn za izgradnju Filterskog postrojenja u Kutjevu. Porez na promet nekretnina za oba zemljišta je uplaćen 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 31.12.2017. iznosi 16.622.972,05 kn i predstavlja investicije u tijeku, odnosno nedovršene objekte. Tijekom 2017. godine započeta je izgradnja novih ubjekata u vrijednosti 7.512.123,53 kn, a dovršeno je ranije započetih objekata u vrijednosti 5.781.252,63 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. Ukupni predujmovi za materijalnu imovinu iznose 131.104,00 kn, a najveći iznos odnosi se na dane predujmove nabavku vozila te za priključke elekrične energije.

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 53.300,00 kn. Navedeni iznos predstavlja tržišnu vrijednost 10 dionica prema izvješću SDA na dan 31.12.2017. Nominalna vrijednost dionica iznosi 14.000,00 kn.

BILJEŠKA 14 Bilanca AOP 037
KRATKOTRAJNA IMOVINA
Ukupna kratkotrajna imovina iznosi 35.366.957,62 kn i predstavlja ukupnu vrijednost zaliha (2.385.187,93 kn), potraživanja (6.536.012,80 kn), kratkotrajne financijske imovine (20.000.000,00 kn) te novca u banci (6.438.474,01 kn) i blagajni (7.282,88 kn).

BILJEŠKA 15 Bilanca AOP 038-AOP 045
ZALIHE
Zalihe u ukupnoj aktivi sudjeluju sa 0,92 %. Sastav zaliha prikazan je u tablici broj 4.

SASTAV ZALIHA NA DAN 31.12.2017.

Tablica br. 4 u kn

Red.br.	Naziv	Stanje zaliha na dan 31.12.2016.	Stanje zaliha na dan 31.12.2017.	Struktura u % 2017.g.	Indeks 2017/2016
1.	Sirovine i materijali	2.323.290,97	2.333.439,15	97,83	100,44
2.	Predujmovi	53.806,78	51.748,78	2,17	96,18
	UKUPNO:	**2.377.097,75**	**2.385.187,93**	**100,00**	100,34

1. Vrijednost sirovina i materijala na datum sastavljanja bilance iznosi 2.333.439,15 kn, a obuhvaća:
- zalihe sirovina i materijala na skladištu (2.160.180,41 kn),
- gorivo i mazivo (10.543,80 kn),
- rezervne dijelove (16.975,89 kn),
- sitan inventar i auto gume na skladištu (145.739,05 kn).

Metoda obračuna zaliha je FIFO po stvarnim cijenama.
2. Vrijednost predujmova predstavlja dani predujam za nabavku stručne literature, te iznos predujama koji je utužen 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 31.12.2017.

Tablica br. 5 u kn

Red. br.	Naziv	Stanje potraživanja na dan 31.12.2016.	Stanje potraživanja na dan 31.12.2017.	Struktura % 2017.g.	Indeks 2017/2016
1.	Potraživanja od kupaca	6.357.053,23	5.232.868,37	80,41	82,32
2.	Potraživanja od države i dr. inst.	8.563,12	270.002,32	4,15	3.153,08
3.	Ostala potraživanja	2.485.504,16	1.004.502,37	15,44	40,41
	UKUPNO:	**8.851.120,51**	**6.507.373,06**	**100,00**	**73,52**

1. Potraživanja od kupaca u ukupnim potraživanjima sudjeluju sa 80,41%, a predstavljaju potraživanja od potrošača 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 19.500,96 kn te potraživanja za više plaćenu naknadu fondu za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost na emisija u okoliš CO_2 za dimnjak kotlovnice upravne zgrade (4.207,28 kn). U ovu stavku je uvršteno potraživanje za više plaćeni porez na dobit (246.294,08 kn).
3. Ostala potraživanja u ukupnom iznosu od 1.004.502,37 kn obuhvaćaju potraživanja Hrvatskih voda (636.530,15 kn) za sufinanciranje izgradnje komunalne infrastrukture kao i potraživanja stranaka za neuplaćene Naknade za priključenje na komunalnu infrastrukturu (58.024,20 kn), kao i potraživanja naknada za dodjelu grobnog mjesta na groblju Krista Kralja u iznosu od 1.526,89 kn. Potraživanja za javnobilježničke troškove i kamate po ovršnim i sudskim postupcima iznose 149.766,62 kn te potraživanja od sada bivše radnice Tekije d.o.o. za učinjenu štetu (pronevjeru) u iznosu od 136.636,24 kn. Protiv iste je pokrenut sudski spor 2011.g. Ovdje su uračunata i potraživanja za kamate po oročenim depozitima kod Podravske banke d.d. u iznosu od 22.018,27 kn.

BILJEŠKA 17 Bilance AOP 053-AOP 062
KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA
Pod kratkotrajnom financijskom imovinom podrazumijeva se oročena sredstva na 12 odnosno 9 mjeseci kod Podravske banke d.d. prema ugovorima broj 442/17 i 551/17 u ukupnom iznosu od 14.000.000,00 kn i kod Addiko Bank d.d. prema ugovoru 302/17 u iznosu 6.000.000,00 kn.

BILJEŠKA 18 Bilance AOP 063
NOVAC NA RAČUNU I BLAGAJNI
Na poziciji novac na računu i blagajni unosi se stanje žiro računa na dan bilance i to na:
- žiro računu 2386002-1120011090 kod Podravske banke d.d. iznosi 6.301.785,76 kn
- žiro računu 2386002-1520010029 kod Podravske banke d.d. iznosi 136.688,25 kn.

Na dan 31.12.2017. u blagajni je novčani saldo iznosio 7.282,88 kn, za početak poslovanja u 2018.g.

BILJEŠKA 19 Bilance AOP 066 i AOP 124
IZVANBILANČNI ZAPISI
Izvanbilančni zapisi ukupno iznose 3.667.486,22 kn a odnose se na naplaćena sredstva za razvoj vodoopskrbe i odvodnje prema JLS koja se prikupljaju iz cijene vode i odvodnje, nakanda za zaštitu i korištenje voda prema Hrvatskim vodama, a ista nisu do 31.12.2017. utrošena ili doznačena istima.

BILJEŠKA 20 Bilance AOP 067 do AOP 087
KAPITAL I REZERVE
Kapital i rezerve iznose 96.869.029,65 kn a odnosi se na upisani kapital u Trgovačko sudu u Slav. Brodu u iznosu od 86.669.800,00 kn, revalorizacijske rezerve u iznosu od 392.639,83 kn, zadržanu dobit u iznosu od 9.229.427,93 kn kao i dobit ostvarenu u tekućoj godini u iznosu od 577.161,89 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. Ove godine ukinuta je revalorizacijska rezerva u iznosu od 667.951,04 kn, od toga na ispravak ranijih godina 653.094,76 kn.
Pod stavkom fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju podrazumijevaju se povećanje vrijednosti dionica na tržišnu vrijednost u odnosu na nominalnu za 10 dionica kod Croatia banke d.d. u skladu s izvješćem SDA na dan 31.12.2017.g.
Zadržana dobit iskazana u bilanci na dan 31.12.2017. u iznosu od 9.229.427,93 kn predstavlja dobit ranijih godina nakon oporezivanja. Društvo je tijekom 2017.g. u poslovnim knjigama evidentiralo ukidanje stare revalorizacijske rezerve u iznosu 667.951,04 kn u korist zadržane dobiti. Za navedeni iznos povećana je porezna osnovica poreza na dobit.
Dobit tekuće godine (577.161,89 kn) rezultat je većih prihoda nad rashodima odnosno bruto dobit (1.046.046,69 kn) umanjena za obračunati porez na dobit u iznosu od 468.884,80 kn.

BILJEŠKA 21 Bilance AOP 088 do AOP 094
REZERVIRANJA
Rezerviranja u iznosu od 153.393,10 odnose se na obveze za troškove po započetim sudskim sporovima u 2015.g. pod brojevima: P-277/2014 i P-565/2015 a isti nisu završeni do 31.12.2017.g.

BILJEŠKA 22 Bilance AOP 107 do AOP 121
KRATKOROČNE OBVEZE
Kratkoročne obveze na dan 31.12.2017. iznose 13.438.148,12 kn (5,18% ukupne pasive).
Sastav kratkoročnih obveza prikazan je u tablici br. 6.

SASTAV KRATKOROČNIH OBVEZA NA DAN 31.12.2017.

Tablica br. 6 — u kn

Red br.	Naziv	Stanje kratkoročnih obveza na dan 31.12.2016.	Stanje kratkoročnih obveza na dan 31.12.2017.	Struktura u % 2017. g.	Indeks 2017/2016
1.	Obveze za predujmove	124.747,60	153.839,61	1,14	123,32
2.	Obveze prema dobavljačima	4.468.208,24	3.637.436,32	27,07	81,41
3.	Obveze prema zaposlenima	542.859,53	533.352,23	3,97	98,25
4.	Obveze za poreze, doprin. i dr.	1.076.605,14	402.216,86	2,99	37,36
5.	Ostale kratkoročne obveze	9.672.236,60	8.711.345,28	64,83	90,07
	Ukupno	**15.884.657,11**	**13.438.190,30**	**100,00**	**84,60**

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.
2. Obveze prema dobavljačima iskazuju se u nominalnim iznosima prema izvornoj dokumentaciji, odnosno po ulaznim računima za primljene proizvode i obavljene usluge, te obveze prema dobavljačima za još nefakturiranu robu i uslugu.
3. Obveze prema zaposlenima sastoje se od obveza za neto plaće za mjesec prosinac 2017.g. (430.918,39 kn), obveze za plaće na teret HZZO u iznosu od 4.257,28 kn, obveze na naknade materijalnih troškoda zaposlenih (36.442,28 kn) kao i obveze za obustave iz neto plaće (obustave za otplatu kredita 57.266,76 kn, obustave za sindikalnu članarinu (4.467,52 kn). Neto plaća za prosinac 2017. g. isplaćena je radnicima u siječnju 2018. g.
4. Obveze prema državi za prosinac 2017.g. iznose 402.216,86 kn, od toga za PDV 54.308,81 kn; za porez na nekretnine 75,90 kn; za porez, prirez i doprinose iz plaće 163.041,30 kn te doprinose na plaću 109.291,84 kn. Navedne obveze za plaću podmirene su u zakonskom roku u siječnju 2018.g. Obveza za doprinos za općekorisne funkcije šuma po konačnom obračunu za 2017.g. iznosi 138,31 kn, te obveza naknade za osobe s invaliditetom u iznous od 1.965,60 kn. Obveza poreza na dobit iznosi 73.395,10 kn.
5. Pod ostalim kratkoročnim obvezama knjižene su obveze na osnovi fakturirane naknade za korištenje voda , naknade za zaštitu voda, naknada za razvoj vodoopskrbe, naknada za razvoj odvodnje, naknada za priključenje na javni vodovod i sustav odvodnje te naknade za dodjelu grobnog mjesta na groblju Krista Kralja. Naplata prve dvije spomenute naknade vrši se putem pražnjenja izdvojenog žiro računa u određenom postotku. Od početka godine do 01.04.2017.g. na ime naknade za zaštitu voda pražnjenje izdvojenog žiro računa iznosilo je 7,00% a za korištenje voda 21,00%. Od 01.04.2017. do 31.08.2017. g. pražnjenje izdvojenog žiro računa na ime naknade za zaštitu voda iznosii dalje 7,00%, dok se za korištenje smanjuje na 19,50%. Od 01.09.2017. do kraja godine pototak pražnjenja izdvojenog žiro računa na ime naknade za zaštitu voda smanjuje se na 6,75% a za korištenje voda na 18,40%.

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 2017.g. JLS o prikupljenim sredstvima obaviještene su najmanje jedan puta godišnje, a prikupljena sredstva su ima doznačena na žiro račun ili je izvršen prijeboj prikupljenih sredstava.
Naknade za razoj vodoopskrbe i odvodnje sadržane su u cijeni vodnih usluga svake JLS zasebno i na taj se način prikupljaju. O prikupljenim sredstvima JLS obaviještene su najmanje 4 puta godišnje. Iz navedenih sredstava financira se izgradnja komunalne infrastrukture.
Naplaćena Naknada za dodjelu grobnog mjesta tijekom godine doznačuje se Gradu Požegi. Iznos od 1.526,89 kn ostao je na dan 31.12.2017. kao obveza Tekija d.o.o. prema Gradu Požega. Ista će se doznačiti Gradu Požega kada se naplati od stranaka. Naknadu za dodjelu grobnog mjesta od 14.01.2104.g. prikuplja novoosnovano Društvo. Obveza kod Tekije d.o.o. nastala je prije prije izdvajanja novog Društva.

Iznos od 636.530,15 kn odnosi se na neplaćeni a ispostavljen Zahtjev za sufinanciranje izgradnje komunalne infrastrukture prema Hrvatskih vodama Zagreb. Isti je podmiren 09.01.2018.g.

BILJEŠKA 23 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 148.970.950,11 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 2017. g. primljene su potpore za komunalnu infrastrukturu (vodoopskrba, odvodnja, poslovna zgrada) u ukupnom iznosu od 11.920.060,11 kn (vidljivo u tablici broj 7), a na prihod od dotacija-financiranja prenešeno je 5.867.942,30 kn sa odgođenih prihoda.

PREGLED PRIMLJENIH POTPORA (odgođeni prihod) I OBRAČUNA AMORTIZACIJE (prijenos na prihode) NA DAN 31.12.2017.

Tablica br. 7 u kn

NAZIV	NABAVNA VRIJ.DO 2017.	NAB.VRIJED. 2017. G.	NAB.VRIJED. UKUPNO	ISPR.VRIJED. DO 2017.	AMORTIZACIJA 2017. G.	SADAŠNJA KNJIG.VRIJED.
1	2	3	4 (2+3)	5	6	7 (4-5-6)
GRAD POŽEGA						
Vodopskrba	13.550.661,86	255.201,60	13.805.863,46	2.889.746,47	636.624,75	10.279.492,24
Sustav odvodnje	27.792.964,86	351.228,71	28.144.193,57	5.696.991,71	823.835,69	21.623.366,17
Ukupno Grad Požega	**41.343.626,72**	**606.430,31**	**41.950.057,03**	**8.586.738,18**	**1.460.460,44**	
GRAD KUTJEVO						
Vodopskrba	15.882.447,69	4.670,40	15.887.118,09	3.134.247,53	549.992,27	12.202.878,29
Sustav odvodnje	5.352.230,50	853.884,50	6.206.115,00	1.206.930,18	145.563,01	4.853.621,81
Ukupno Grad Kutjevo	**21.234.678,19**	**858.554,90**	**22.093.233,09**	**4.341.177,71**	**695.555,28**	**17.056.500,10**
GRAD PLETERNICA						
Vodopskrba	12.435.334,51	8.548,80	12.443.883,31	2.351.105,53	404.009,88	9.688.767,90
Sustav odvodnje	118.620,00	240.822,00	359.442,00	0,00	0,00	359.442,00
Ukupno Grad Pleternica	**12.553.954,51**	**249.370,80**	**12.803.325,31**	**2.351.105,53**	**404.009,88**	**10.048.209,90**
OPĆINA BRESTOVAC						
Vodopskrba	5.682.417,36	271.305,60	5.953.722,96	880.496,85	215.416,15	4.857.809,96
Sustav odvodnje	5.908.752,26	933.847,81	6.842.600,07	681.827,55	201.320,12	5.959.452,40
Ukupno općina Brestovac	**11.591.169,62**	**1.205.153,41**	**12.796.323,03**	**1.562.324,40**	**416.736,27**	**10.817.262,36**
OPĆINA JAKŠIĆ						
Vodopskrba	7.423.064,19	577.907,20	8.000.971,39	1.243.581,63	217.841,98	6.539.547,78
Sustav odvodnje	11.559.595,30	0,00	11.559.595,30	2.001.842,89	351.895,01	9.205.857,40
Ukupno općina Jakšić	**18.982.659,49**	**577.907,20**	**19.560.566,69**	**3.245.424,52**	**569.736,99**	**15.745.405,18**
OPĆINA KAPTOL						
Vodopskrba	5.569.747,02	57.611,20	5.627.358,22	399.348,73	191.007,61	5.037.001,88
Sustav odvodnje	7.375.421,71	5.064.174,03	12.439.595,74	1.856.329,84	378.781,23	10.204.484,67
Ukupno općina Kaptol	**12.945.168,73**	**5.121.785,23**	**18.066.953,96**	**2.255.678,57**	**569.788,84**	**15.241.486,55**
OPĆINA ČAGLIN						
Vodopskrba	652.461,90	2.040,00	654.501,90	167.464,15	44.291,91	442.745,84
Sustav odvodnje	2.483.072,81	86.067,39	2.569.140,20	0,00	0,00	2.569.140,20
Ukupno općina Čaglin	**3.135.534,71**	**88.107,39**	**3.223.642,10**	**167.464,15**	**44.291,91**	**3.011.886,04**

NAZIV	NABAVNA VRIJ.DO 2017.	NAB.VRIJED. 2017. G.	NAB.VRIJED. UKUPNO	ISPR.VRIJED. DO 2017.	AMORTIZACIJA 2017. G.	SADAŠNJA KNJIG.VRIJED.
1	2	3	4 (2+3)	5	6	7 (4-5-6)
OPĆINA VELIKA						
Vodopskrba	6.994.453,71	52.243,20	7.046.696,91	1.058.220,41	356.368,60	5.632.107,90
Odvodnja	6.479.958,61	853.884,50	7.333.843,11	542.949,89	186.154,25	6.604.738,97
Ukupno općina Velika	**13.474.412,32**	**906.127,70**	**14.380.540,02**	**1.601.170,30**	**542.522,85**	**12.236.846,87**
FOND ZA ZAŠ.OKOLIŠA						
Upravna zgrada	795.150,29	556.788,97	1.351.939,26	0,00	66.148,48	1.285.790,78
Ukupno FOND	**795.150,29**	**556.788,97**	**1.351.939,26**	**0,00**	**66.148,48**	**1.285.790,78**
NAKN.ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE						
Vodopskrba	11.279.486,86	472.470,68	11.751.957,54	2.024.755,46	389.867,33	9.337.334,75
Ukupno NRV	**11.279.486,86**	**472.470,68**	**11.751.957,54**	**2.024.755,46**	**389.867,33**	**9.337.334,75**
NAKN.ZA RAZVOJ ODVODNJE						
Sustav odvodnje	12.911.402,58	1.277.363,52	14.188.766,10	1.589.847,65	322.929,50	12.275.988,95
Ukupno NRO	**12.911.402,58**	**1.277.363,52**	**14.188.766,10**	**1.589.847,65**	**322.929,50**	**12.275.988,95**
OTPUST KRED. I PRIJ. IM. HR.VODA						
Vodopskrba	10.940.044,89	0,00	10.940.044,89	4.771.015,88	264.556,04	5.904.472,97
Sustav odvodnje	5.562.969,14	0,00	5.562.969,14	1.334.723,39	121.338,49	4.106.907,26
Ukupno Hrvatske vode	**16.503.014,03**	**0,00**	**16.503.014,03**	**6.105.739,27**	**385.894,53**	**10.011.380,23**
SVEUKUPNO:	**176.750.258,05**	**11.920.060,11**	**188.670.318,16**	**33.831.425,74**	**5.867.942,30**	**148.970.950,12**

BILJEŠKA 24
OBJAVA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
Financijske izvještaje za 2017.g. objavila je i odobrila Uprava Društva s danom 09.04.2017.g. temeljem *Odluke o odobranju izdavanja temeljnih financijskih izvještaja za 2017.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, 09.04.2018.

ŠTEKIJA d.o.o. POŽEGA, Vodovodna 1

Direktor:
Ante Kolić, dipl. inž.

Izvješće poslovodstva Tekija d.o.o.

Požega, travanj 2018.

1. UVOD

Izvješće o poslovanju odnosi se na 2017. godinu.

Zakon o vodama (NN 153/09. 63/11, 130/11, 56/13 i 14/14) 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.

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.

Tekija d.o.o. kao isporučitelj javne vodoopskrbe i javne odvodnje organizirana je na način da je svoje poslovanje i pravni status uskladila sa Zakona o vodama tj. sukladno čl. 202. stavku 2. Zakona o vodama (NN153/09, 63/11, 130/11) te članku 145. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o vodama (NN56/13) iz svoga poslovanja isključila je , temeljem plana podjele, sve komunalne djelatnosti osim djalatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje. Dana 14.01.2014. izvršena je podjela odvajanja s osnivanjem.

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 djalatnosti 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 2017. godini održano je 5 sjednice Skupštine, kao i 6 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 31.12.2017.

Tablica 1

Str. sprema	31.12.2017.	%	31.12.2016.	%	IND. 17/16
VSS	17	19,3	16	18,4	94,12
VŠS	6	6,8	5	5,7	83,33
SSS	45	51,10	44	50,6	97,78
VKV	0	0	0	0	0,00
KV	8	9,1	8	9,2	100,00
PKV	0	0	0	0	0,00
NSS	2	2,3	2	2,3	100,00
NKV isp.za ruk.	10	11,4	12	13,8	120,00
NKV	0	0	0	0	0,00
UKUPNO	**88**	100,0	**87**	100,0	98,86

Struktura zaposlenih po spolu

Tablica 2

		2017.		2016.	
R. br	Naziv	Broj	%	Broj	%
1	Muškarci	67	76,1	67	77,0
2.	Žene	21	23,9	20	23,0
	UKUPNO	88	100,0	87	100,0

Struktura zaposlenih po godinama starosti

Tablica 3

	2017.		2016.	
Godine starosti	Broj	%	Broj	%
18 – 25	0	0	1	1,1
26 – 35	12	11,4	19	21,9
36 – 45	30	27,2	24	27,6
46 – 55	23	14,8	25	28,7
56 – 65	23	22,7	18	20,7
	88	76,1	87	100,0

Dobna struktura po spolu

Tablica 4.

	BROJ RADNIKA 2017.	PROSJEČNE GODINE STAROSTI	BROJ RADNIKA 2016.	PROSJEČNE GODINE STAROSTI
ŽENE	21	48,28	20	49,65
MUŠKARCI	67	46,90	67	46,59
UKUPNO	88	47,23	87	47,29

Tijekom 2017. godine zaposleno je 3 radnika, od čega 2 na neodređeno vrijeme i 1 radnika na određeno vrijeme, kao i 1 radnik na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

Društvo je napustilo 3 radnika, od čega 1 radnika uz osobno uvjetovani otkaz, 1 radnika uz sporazumni raskid ugovora i jedan odlazak u starosnu mirovinu.

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 92 % 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 zadovoljavanje rastućih potreba širenjem sustava i za izvanredne okolnosti (onečišćenje, suša i sl),
- nedovoljnom zaštitom od slučajnih onečišćenja, te mogućnossću 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 (Orljavac, Ruševo, Sovski Dol, Paka, Djedina Rijeka, Brđani, Migalovci) ukupnog kapaciteta 205 l/s do 345 l/s ovisno o dobu godine. Nadalje, vodoopskrbni sustav čini i vodoopskrbna mreža transportnih i distributivnih cjevovoda u dužini od 680 km, 22 precrpne stanice, 10 vodosprema sa 162 km priključaka. Kao i u svim naprednim sustavima vodoopskrbe tako se i našim sustavom upravlja i nadzire iz jednog mjesta putem komunikacijskih kanala i računala.

U 2017. godini u projektiranje, vodoistražne radove, rekonstrukciju postojećih objekata i izgradnju novih objekata vodoopskrbe uloženo je 2.575.800,00 kn, što je za 1.632.100,00 manje od plana, a iz razloga što za izgradnju vodovodne mreže naselja Tekić nisu bili stvoreni uvjeti za javnu nabavu, te je stavka prebačena u 2018. U investicijskom održavanju izvršenje plana je manje za 438.000 Kn jer je tokom godine dolazilo do promjena zbog rekonstrukcija prometnica, na zahtjev JLS, čime se remeti ostvarenje prvotnog plana. Izvori financiranja bili su JLS, Tekija d.o.o. i Hrvatske vode. Najznačajnije aktivnosti su završetak vodoistražnih radova na lokaciji Striježevica za osiguranje novih količina vode za piće i uspostava geografskog informacijskog sustava vodoopskrbe (GIS).

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 potpunu 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 48 % Požeštine (grad Požega oko 90 %) što ne zadovoljava i u budućnosti će se sve više pažnje posvetiti 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 razdjelni
- nepostojanja geografsko-informacijskog sustava odvodnje.

Javnu odvodnju čine preko 216 km cjevovodne mreže i priključaka. Nadalje, na sustavu odvodnje izgrađeno je 39 crpnih stanica te 7 uređaja za pročišćavanje različitih tipova i veličina.

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

U 2017. godini u projektiranje, rekonstrukciju i izgradnju novih objekata odvodnje uloženo je i pripremljeno za ulaganje oko 4.764.000 Kn što je manje od plana iz razloga što su izgradnje kanalizacijkih mreža u naseljima Svetinja, Tekić i Ramanovci prebačene u 2018. Zbog složenih posupaka nabave. Izvori financiranja bili su JLS, Tekija d.o.o., Hrvatske vode.

Posebno treba istaknuti aktivnosti na izradi studijsko-tehničke dokumentacije i osiguranju EU sredstava za izgradnju sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda za Aglomercije Požega i Pleternica koje su bili u visokoj fazi pripremljenosti i dobiveno je završno pozitivno mišljenje JASPERS-a. U 12. mjesecu su potpisani ugovori o dodjeli sredstava i sufinaciranju ovih „projekata" čija realizacija će se odvijati do 2021. godine i koje će biti najveće investicije u području vodnog gospdarstva u povijesti ovoga kraja.

Izrada studijsko-projektne dokumentacije za aglomeracija Velika i Kutjevo ide planiranom dinamikom i za sada ima pozitivna mišljenja JASPERS-a.

U 2017. godini su nastavljene aktivnosti na uspostavi geografskog informacijskog sustava javne odvodnje (GIS).

4. DJELOVANJE DRUŠTVA NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Tokom 2017. na području istraživanja i razvoja u djelatnostima javne vodoopskrbe i javne odvodnje nastavljene su aktivnosti.

U djelatnosti vodoopskrbe provode se značajni vodoistražni radovi na četiri lokacije.

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

Na lokaciji Striježevica izvednoi je dugotrajno crpljenje u cilju utvrđivanja količine i kakvoće vode i utvrđena mogućnost zahvaćanja i formiranja crpilišta, te izgradnje spojnog cjevovoda za spoj s postojećim regionalnim vodovodom.

Na lokaciji Treštanovci je izvedeno pet pokusno-eksploatacijska zdenca i istražni radovi su nastavljeni u 2017. u cilju utvrđivanja količine i kakvoće vode za mogućnost zahvaćanja i formiranja crpilišta. Rezultati nisu dovoljni za konačnu odluku te će se istraživanja nastaviti i u 2018. godini.

Na lokaciji izvorišta Stražemanka provodeni su istražni radovi u cilju utvrđivanja pojavnosti suspendiranih tvari u vodi i definiranja tehnologije prerade vode. Rezultati istraživanj su dali elemnte za izradu projekta lamelarnog taložnika.

U području mjerenja i očitanja potrošnje vode provode se i dalje aktivnosti na ispitivanju mogućnosti primjene daljinskog mjerenja i očitanja potrošnje vode novim tehnologijama. Ugrađeno je 6 uređaja za ocjenu primjene optičkih čitača potrošnje na postojećim vodomjerima.

Tokom 2017. godine su započele aktivnosti na novelaciji studije vodoopskrbe u cilju definiranja daljnjeg razvoja vodoopskrbe Požeštine.

U djelatnosti odvodnje daljnji razvoj se temelji prije svega na pripremi i realizaciji projekata izgradnje sustava javne odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda za aglomeracije Požega, Pleternica, Kutjevo i Velika. U 2017. su završene aktivnosti na izradi Studija izvedivosti i projektne dokumentacije, te Aplikacija koje su prihvaćene od nadležnih tijela RH i EU, a u 2018 se očekuje raspisivanje natječaja za izvođenje za aglomeracije Požega i Pleternica. Za aglomeracije Velika i Kutjevo se očekuje prihvaćanje aplikacija u 2018. godini.

5. JAVNA NABAVA

Temeljem Zakona o javnoj nabavi (NN 120/16), tijekom 2017. godine Tekija d.o.o. sklopila je 3 ugovora za nabavu roba, radova i usluga ukupne vrijednosti 1.618.734,71 kn (s PDV-om), kao i jednostavne nabave u vrijednosti 5.957.637,69 kn (s PDV-om).

Otvorenim postupkom sklopljeno je 1 ugovor za nabavu radova, 1 ugovora za nabavu usluga i 1 ugovor za nabavu robe

Tijekom 2017. godine proveden je 1 otvoreni postupak s namjerom sklapanja ugovora o nabavi usluga, radova i roba, te se sklapanje istoga očekuje u 2018. godini.

6. KOMERCIJALNI POKAZATELJI

6.1. JAVNA VODOOPSKRBA

Javna vodoopskrba kao osnovna djelatnost pokriva 8 jedinica lokalne samouprave naše županije. Ukupno na dan 31.12.2017. ima 17.937 potrošača, od toga 14.671 potrošača domaćinstva, 1.281 gospodarstva i 1.985 potrošača u sambenim zgradama. U 2017. godini izrađeno je 149 novih priključaka

Pregled potrošača usluge javne vodoopskrbe na dan 31.12.2017. g.

Tablica 5

GRAD/OPĆINA	DOMAĆINSTVA		GOSPODARSTVO		STAMBENE ZGRADE		UKUPNO		IND
	2017.	2016.	2017.	2016.	2017.	2016.	2017.	2016.	2017/2016.
POŽEGA	7.035	6.959	778	756	1.744	1.743	9.557	9.458	101,05
BRESTOVAC	868	852	38	38	10	10	916	900	101,78
ČAGLIN	558	552	38	37	32	30	628	619	101,45
JAKŠIĆ	593	578	27	26	5	5	625	609	102,63
KAPTOL	669	659	30	31	7	7	706	697	101,29
KUTJEVO	1.385	1.373	119	112	96	95	1.600	1.580	101,27
PLETERNICA	1.861	1.826	159	158	75	73	2.095	2.057	101,85
VELIKA	1.702	1.686	92	88	16	17	1.810	1.791	101,06
UKUPNO	**14.671**	**14.485**	**1.281**	**1.246**	**1.985**	**1.980**	**17.937**	**17.711**	**101,28**

Pregled prodane količine vode u 2017.g.

Tablica 6

GRAD/OPĆINA	DOMAĆINSTVA		GOSPODARSTVO		UKUPNO		
	m^3 2017.	m^3 2016.	m^3 2017.	m^3 2016.	m^3 2017.	m^3 2016.	IND 2017/2016
POŽEGA	952.869	933.807	412.538	389.999	1.365.407	1.323.806	103,14
BRESTOVAC	78.297	75.840	5.289	5.312	83.586	81.152	103,00
ČAGLIN	48.411	48.913	21.021	22.707	69.432	71.620	96,94
JAKŠIĆ	61.121	55.659	3.490	2.987	64.611	58.646	110,17
KAPTOL	67.893	68.806	3.901	3.921	71.794	72.727	98,72
KUTJEVO	157.201	148.906	57.664	45.097	214.865	194.003	110,75
PLETERNICA	199.316	193.537	31.521	27.059	230.837	220.596	104,64
VELIKA	182.077	185.649	28.537	29.377	210.614	215.026	97,95
UKUPNO	**1.747.185**	**1.711.117**	**563.961**	**526.459**	**2.311.146**	**2.237.576**	**103,29**

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 31.12.2017. ima 12.066 potrošača, od toga 11.086 potrošača domaćinstva, 980 gospodarstva. 2017. godine izrađeno je 228 novih priključaka odvodnje.

Iz tablice 7. vidljiv je opseg pružanja usluge javne odvodnje na području jedinica lokalne samouprave.

Pregled potrošača javne odvodnje na dan 31.12.2017. g.

Tablica 7

GRAD/ OPĆINA	DOMAĆINSTVA		GOSPODARSTVO		UKUPNO		IND.
	2017.	2016.	2017.	2016.	2017.	2016.	2017/2016.
POŽEGA	7.961	7.860	732	712	8.693	8.572	101,41
BRESTOVAC	201	187	6	3	207	190	108,95
ČAGLIN	0	0	0	0	0	0	0,00
JAKŠIĆ	669	648	24	23	693	671	103,28
KAPTOL	241	166	13	11	254	177	143,50
KUTJEVO	765	741	67	62	823	803	102,49
PLETERNICA	908	898	110	110	1.018	1.008	100,99
VELIKA	350	347	28	26	378	373	101,34
UKUPNO	**11.086**	**10.847**	**980**	**947**	**12.066**	**11.794**	**102,31**

Pregled skupljene otpadne vode u 2017. g.

Tablica 8

	DOMAĆINSTVA		GOSPODARSTVO		UKUPNO		IND.
GRAD/ OPĆINA	m^3 2017.	m^3 2016.	m^3 2017.	m^3 2016.	m^3 2017.	m^3 2016.	2017./2016.
POŽEGA	866.377	847.138	391.976	354.387	**1.258.352**	**1.201.525**	104,73
BRESTOVAC	25.174	22.622	398	375	**25.572**	**22.997**	111,20
ČAGLIN	0	0	0	0	**0**	**0**	0,00
JAKŠIĆ	70.266	64.674	3.503	2.856	**73.769**	**67.530**	109,24
KAPTOL	27.513	21.661	2.087	2.016	**29.600**	**23.677**	125,02
KUTJEVO	82.980	82.824	39.418	31.979	**122.398**	**114.803**	106,62
PLETERNICA	90.892	88.210	24.347	20.395	**115.239**	**108.605**	106,11
VELIKA	40.368	38.743	7.080	6.273	**47.448**	**45.016**	105,40
UKUPNO	**1.203.569**	**1.165.872**	**468.809**	**418.281**	**1.672.378**	**1.584.153**	**105,57**

Pregled otpadne vode dovedene do uređaja za pročišćavanje i pročišćene količine otpadne vode u 2017. g.

Tablica 9

	DOMAĆINSTVA		GOSPODARSTVO		UKUPNO		IND.
GRAD/ OPĆINA	m^3 2017.	m^3 2016	m^3 2017.	m^3 2016.	m^3 2017	m^3 2016.	2017./2016.
POŽEGA	866.377	847.138	391.975	354.387	1.258.352	1.201.525	104,73
JAKŠIĆ	70.266	64.674	3.503	2.856	73.769	67.530	109,24
KAPTOL	27.513	21.661	2.087	2.016	29.600	23.677	125,02
BRESTOVAC	25.174	22.622	398	375	25.572	22.997	111,20
UKUPNO	**989.330**	**956.095**	**397.963**	**359.634**	**1.387.293**	**1.315.729**	**105,44**

7. PLAĆE

U 2017. 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 2017. broj zaposlenih na temelju sati rada iznosio je 85,49 dok je prethodne 2016. godine iznosio 88,08.

Prosječna bruto plaća isplaćena u Tekija d.o.o u 2017. godini iznosila je 7.845,84 kn ili 0,12 % više u odnosu na 2016. godinu (7.836,18 kn), prosječna neto plaća isplaćena u Tekija d.o.o. iznosila je u 2017. godini 5.902,19 kn ili 1,58 % više u odnosu na 2016 godinu (5.810,19 kn), dok je prosječna bruto plaća RH za 2017. godinu iznosila 8.055 (Izvor: RRIF travanj 2018. Str. 213), a u 2016. godini (7.831,00 kn) dok je neto plaća prosječna neto plaća u RH za 2017. godinu iznosila 5.985 kn, a za 2016. godinu 5.838,00 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 posljedici proteka 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 31.12.2017. 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. FINANCIJSKI 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). Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija objašnjena 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 2016. god.	Prihodi ostvareni u 2017. god.	Indeks 2017/2016
1.	POSLOVNI PRIHODI	30.007.209	30.876.464	102,90
2.	POSLOVNI RASHODI	29.442.858	30.365.709	103,13
3.	FINANCIJSKI PRIHODI	849.249	535.306	63,03
4.	FINANCIJSKI RASHODI	20	14	70,00
6.	UKUPNI PRIHODI	30.856.458	31.411.770	101,80
7.	UKUPNI RASHODI	29.442.878	30.365.723	103,13
8.	DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	1.413.580	1.046.047	74,00
9.	POREZ NA DOBIT	970.466	468.885	48,32
10.	DOBIT RAZDOBLJA	443.114	577.162	130,25

14.2 BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2017.

14.2.1. AKTIVA

Tablica 11 u kn

Red. br.	Naziv prihoda	2016.	2017.	Struktura %	index
1.	**DUGOTRAJNA IMOVINA**	**222.980.700**	**224.093.245**	**86,38**	**100,50**
1.1.	NEMATERIJALNA IMOVINA	2.509.848	2.547.883	0,98	101,52
1.2.	MATERIJALNA IMOVINA	220.415.352	221.492.062	85,38	100,49
1.3.	FINANCIJSKA IMOVINA	55.500	53.300	0,02	96,04
2.	**KRATKOTRAJNA IMOVINA**	**32.270.250**	**35.338.317**	**13,62**	**109,51**
2.1.	ZALIHE	2.377.098	2.385.188	0,92	100,34
2.2.	POTRAŽIVANJA	8.851.120	6.507.372	2,51	73,52
2.3.	FINANCIJSKA IMOVINA	14.000.000	20.000.000	7,71	142,86
2.4.	NOVAC NA RAČUNU I U BLAGAJNI	7.042.032	6.445.757	2,48	91,53
3.	**UKUPNO AKTIVA**	**255.250.950**	**259.431.562**	**100,00**	**101,64**
4.	**IZVANBILANČNI ZAPISI**	**2.937.594**	**3.667.486**	**1,41**	**124,85**

14.2.2. PASIVA

Tablica 12 u kn

Red. br.	Naziv prihoda	2016.	2017.	Struktura %	index
1.	**KAPITAL I REZERVE**	**96.294.068**	**96.869.030**	**37,34**	**100,60**
1.1.	TEMELJNI KAPITAL	86.669.800	86.669.800	33,41	100,00
1.2.	REZERVE IZ DOBITI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	REVALORIZACIJSKE REZERVE	1.062.791	353.340	0,14	33,25
1.4.	ZADRŽANA DOBIT	8.118.363	9.229.428	3,56	113,69
1.5.	DOBIT POSLOVNE GODINE	443.114	577.162	0,22	130,25
2.	**REZERVIRANJA**	**153.393**	**153.393**	**0,06**	**100,00**
3.	**DUGOROČNE OBVEZE**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**KRATKOROČNE OBVEZE**	**15.884.657**	**13.438.189**	**5,18**	**84,60**
5.	**ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA**	**142.918.832**	**148.970.950**	**57,42**	**104,23**
6.	**UKUPNO PASIVA**	**255.250.950**	**259.431.562**	**100,00**	**101,64**
7.	**IZVANBILANČNI ZAPISI**	**2.937.594**	**3.667.486**	**1,41**	**124,85**

15. OBJAVA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijske izvještaje za 2017. godinu objavila je i odobrila Uprava Društva s danom 09.04.2018. godine, temeljem Odluke o odobravanju izdavanja temeljnih financijskih izvještaja za 2017. godinu.

16 ANALIZA POSLOVANJA

Za ocjenu uspješnosti (efikasnosti) nekog društva potrebno je izračunati neke pokazatelje. Najčešće se temeljem bilance stanja, računa dobiti i gubitka, te 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 ekonomičosti (koji mjere odnos prihoda i rashoda - koliko se priihoda 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.Koeficijent tekuće likvidnosti	**2013.**	**2014.**	**2015.**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
kratkotrajna imovina	32.589	24.054	28.874	32.270	35.338	109,51
kratkoročne obveze	14.971	12.826	12.639	15.885	13.438	84,60
KTL	**2,18**	**1,88**	**2,28**	**2,04**	**2,63**	**128,92**

2.Koeficijent ubrzane Likvidnosti	**2013**	**2014**	**2015,**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
Kratk. imovina – zalihe	28.739	21.550	26.496	29.893	32.953	110,24
kratkoročne obveze	14.971	12.826	12.639	15.885	13.438	84,60
KUL	**1,92**	**1,68**	**2,10**	**1,89**	**2,45**	**129,63**

3. Koeficijent financijske Stabilnosti	**2013**	**2014**	**2015.**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
dugotrajna imovina	216.885	211.023	215.452	222.981	224.093	100,50
kapital + dug.obveze	117.489	92.308	92.672	96.294	96.869	100,60
KFS	**1,85**	**2,29**	**2,32**	**2,32**	**2,31**	**99,57**

15.1.2. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

1. Koeficijent zaduženosti	**2013.**	**2014**	**2015.**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
ukupne obveze	14.971	12.826	12.639	15.885	13.438	84,60
ukupna aktiva	249.474	235.077	244.326	255.251	259.431	101,64
KZ	**0,06**	**0,06**	**0,05**	**0,07**	**0,05**	**71,43**

2.Koeficijent vlastitog Financiranja	**2013.**	**2014**	**2015.**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
vlastiti kapital	117.489	92.307	92.672	96.294	96.869	100,60
ukupna aktiva	249.474	235.077	244.326	255.251	259.431	101,64
KVF	**0,47**	**0,40**	**0,38**	**0,38**	**0,37**	**97,37**

3. Koeficijent financiranja	**2013.**	**2014**	**2015.**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
ukupne obveze	14.971	12.826	12.639	15.885	13.438	84,60
vlastiti kapital	117.489	92.307	92.672	96.294	96.869	100,60
KF	**0,13**	**0,14**	**0,14**	**0,17**	**0,14**	**82,35**

4. Pokriće troškova kamata	**2013.**	**2014.**	**2015.**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
dobit poslije opor. + kamate	1.319	524	454	443	577	130,25
kamate	0,346	1	36	0,20	1	0,00
PTK	**3.812,14**	**524**	**1.261,11**	**2.215,00**	**577**	**26,05**

5. Faktor zaduženosti	**2013.**	**2014.**	**2015.**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
ukupne obveze	14.971	12.826	12.639	15.885	13.438	84,60
neto dobit + amortizacija	12.262	10.176	11.122	11.356	12.000	105,67
FZ	**1,22**	**1,26**	**1,14**	**1,40**	**1,12**	**80,00**
Stupanj pokrića I	**2013.**	**2014.**	**2015.**	**2016.**	**2017**	**INDEX**
vlastiti kapital	117.489	92.307	92.826	96.294	96.869	100,60
dugotrajna imovina	216.885	211.023	215.452	222.981	224.093	100,50
SP I	**0,55**	**0,92**	**0,43**	**0,44**	**0,43**	**97,73**

7. Stupanj pokrića II	**2013.**	**2014.**	**2015.**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
vlastiti kapital + dugoročne obveze	117.489	92.307	92.826	96.294	96.869	100,60
dugotrajna imovina	216.885	211.023	215.452	222.981	224.093	100,50
SP II	**0,55**	**0,92**	**0,43**	**0,44**	**0,43**	**97,73**

15.1.3. POKAZATELJI AKTIVNOSTI

u 000 kn

1.Koeficijent obrta ukupne imovine	**2013.**	**2014.**	**2015.**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
ukupni prihodi	48.578	29.453	29.434	30.856	31.411	101,80
ukupna aktiva	249.474	235.077	244.326	255.251	259.431	101,64
KoUI	**0,20**	**0,13**	**0,12**	**0,12**	**100,00**	

2.Koeficijent obrta kratkotrajne imovine	**2013.**	**2014.**	**2015.**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
ukupni prihodi	48.578	29.453	29.434	30.856	31.411	101,80
kratkotrajna imovina	32.589	24.054	28.874	32.270	35.338	109,51
KoKI	**1,49**	**1,23**	**1,02**	**0,96**	**0,89**	**92,71**

3.Koeficijent obrta potraživanja I	**2013.**	**2014.**	**2015.**	**2016.**	**2017.**	**INDEX**
ukupni prihodi	48.578	29.453	29.434	30.856	31.411	101,80
ukupna potraživanja	13.232	8.972	8.143	8.851	6.507	73,75
KoP I	**3,68**	**3,29**	**2,24**	**3,49**	**4,83**	**137,40**

4.Trajanje naplate potraživanja I	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
broj dana u godini	365	365	365	366	365	100,28
koef. obrta potraž.	3,68	3,29	2,24	3,49	4,83	137,40
TNP I	**99**	**111**	**163**	**105**	**76**	**71,97**

5.Koeficijent obrta potraživanja II	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
prihodi od prodaje	38.793	21.406	21.798	21.552	22.354	103,73
potraživanja od kupaca	13.232	6.929	7.127	6.357	5.232	82,30
KoP II	**2,94**	**3,09**	**3,06**	**3,39**	**4,27**	**125,96**

6.Trajanje naplate potraživanja II	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
broj dana u godini	365	365	365	366	365	100,28
koef. obrta potr. II	2,94	3,09	3,06	3,39	4,27	125,96
TNP II	**124**	**118**	**119**	**108**	**85**	**79,15**

15.1.4. POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI

u 000 kn

1.Ekonomičnost ukupnog poslovanja	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
ukupni prihodi	48.578	29.453	29.434	30.856	31.411	101,80
ukupni rashodi	46.830	28.670	28.803	29.443	30.365	103,16
Eup	**1,04**	**1,03**	**1,02**	**1,05**	**1,04**	**99,05**

2.Ekonomičnost redovnog poslovanja	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
redovni prihodi	48.578	29.453	29.434	30.856	31.411	101,80
redovni rashodi	46.830	28.670	28.803	29.443	30.365	103,16
Erp	**1,04**	**1,03**	**1,02**	**1,05**	**1,04**	**99,05**

3.Ekonomičnost osnovne djelatnosti	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
poslovni prihodi	47.404	28.587	28.508	30.007	30.876	102,90
poslovni rashodi	46.829	28.698	28.767	29.442	30.365	103,13
Eod	**1,02**	**1,00**	**0,89**	**1,05**	**1,02**	**97,14**

4. Ekonomičnost financiranja	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
financijski prihodi	1.174	866	925	849	535	63,02
financijski rashodi	0,346	1	36	0,20	0,14	70,00
Ef	**3.393,07**	**866**	**25,6**	**4.245**	**3.821**	**90,00**

15.1.5. POKAZATELJI PROFITABILNOSTI

u 000 kn

1. Marža profita I.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
neto dobit + kamate	1.320	524	1.343	1.292	1.112	86,07
ukupni prihodi	48.578	29.453	29.434	30.854	31.411	101,81
MP I	**2,72%**	**2,00%**	**4,56%**	**4,19%**	**3,54%**	**84,49**

2. Marža profita II	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
neto dobit	1.319	523	418	443	577	130,25
ukupni prihodi	48.578	29.453	29.434	30.856	31.411	101,80
MP II	**2,72**	**1,78%**	**1,42%**	**1,44%**	**1,84%**	**127,78**

3. Bruto marža profita	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
neto do. + porezi + kam	1.748	754	666	1.449	1.047	72,26
ukupni prihodi	48.578	29.453	29.434	30.854	31.411	101,80
BMP	**3,60%**	**2,56%**	**2,26%**	**4,70%**	**3,33%**	**70,85**

4. Rentabilnost imovine I	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
neto dobit + kamate	1.319	524	454	479	578	120,67
ukupna aktiva	249.474	235.077	244.326	255.251	259.431	101,64
RI I	**0,53%**	**0,22%**	**0,19%**	**0,19%**	**0,22%**	**115,79**

5. Rentabilnost imovine II	2013.	2014.	2015.	2016	2017.	INDEX
neto dobit	1.319	523	418	443	577	130,25
ukupna aktiva	249.474	235.077	244.326	255.251	259.431	101,64
RI II	**0,53%**	**0,22%**	**0,17%**	**0,18%**	**0,22%**	**115,79**

6. Bruto rentabilnost imovine

	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
neto dobit + porezi +kam.	1.748	754	666	1.449	1.047	72,26
ukupna aktiva	249.474	235.077	244.326	255.251	259.431	101,64
BRI	**0,70%**	**,0,32%**	**0,27%**	**0,57%**	**0,40%**	**70,18**

7.Rentabilnost vlastitog kapitala

	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	INDEX
neto dobit	1.319	523	418	443	577	130,25
vlastiti kapital	117.489	92.308	92.972	96.294	96.869	100,60
RVK	**1,13%**	**0,57%**	**0,45%**	**0,46%**	**0,60%**	**130,43**

16. ZAKLJUČAK

Za ocjenu uspješnosti nekog društva, temeljem bilance stanja, računa dobiti i gubitka, te novčanog toka izračunavaju se određeni pokazatelji i to 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 ekonomičosti (koji mjere odnos prihoda i rashoda - koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda), te pokazatelji profitabilnosti (koji mjere povrat uloženog kapitala).

Analizirajući osnovni financijski izvještaj o financijskom položaju (Bilancu stanja na dan 31.12.2017.) 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, dok se kratkoročne obveze smanjuju.

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 1,8% , dok su ukupni rashodi povećani 3,13%.

U Izvještaju o promjenama kapitala od 01.01. do 31.12.2017. 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 2,63 te govori da je kratkotrajna imovina 2,63 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 srredstava financirano iz tuđih izvora, a isti za Tekija d.o.o. iznosi 0,05, što znači da ukupne obveze iznose 5% 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 2017.godini ostvareno je 103,00 kn prihoda.

Nadalje, u poslovnoj 2017. 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.

Obnova prostora za rad radnika kroz program ekonomske učinkovitosti i zaštite okoliša, održavanje opreme u funkciji, kao i praćenje i tehnološki razvitak struke, je jedan od prioriteta uprave. Obnovom i rekonstrukcijom izgrađenih objekata osigurava se njihova daljnja funkcija. Izgradnja novih objekata u funkciji je poboljšanja usluge u pojedinoj djelatnosti. Korištenje sredstava iz domaćih Fondova kao i EU sredstava i dalje je jedan od najvažnijih prioriteta uprave.

Promatrajući cjelokupno poslovanje Tekije d.o.o. kroz sve financijske izvještaje, može se zaključiti da je poduzeće likvidno, stabilno, nije zaduženo i ostvarilo je pozitivan financijski rezultat.

U Požegi 09.04.2018.

Direktor:

Ante Kolić dipl. ing.

TEKIJA d.o.o.
POŽEGA, Vodovodna 1