



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

Gradonačelnik

KLASA: 401-01/21-05/17

URBROJ: 2117/01-01-21-3

Dubrovnik, 07. srpnja 2021.

Na temelju članka 48. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi («Narodne novine», broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20) i članka 41. Statuta Grada Dubrovnika ("Službeni glasnik Grada Dubrovnika", broj 4/09, 6/10, 3/11, 14/12, 5/13, 6/13, 9/15, 05/18), gradonačelnik Grada Dubrovnika donio je

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog zaključka o prihvaćanju godišnjeg izvješća o poslovanju Čistoće d.o.o. za 2020. godinu s pripadajućom financijskom dokumentacijom i dostavlja Gradskom vijeću Grada Dubrovnika na raspravu i prihvaćanje.
2. Izvjestitelj o ovom predmetu biti će Marko Iveković, direktor Čistoće d.o.o.



DOSTAVITI:

1. Gradsko vijeće Grada Dubrovnika;
2. Upravni odjel za poslove gradonačelnika, ovdje x2;
3. Pismohrana.



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

Upravni odjel za poslove gradonačelnika
KLASA: 401-01/21-05/17
URBROJ: 2117/01-01-21-2
Dubrovnik, 07. srpnja 2021.



GRAD DUBROVNIK
GRADONAČELNIK

Predmet: Godišnje izvješće o poslovanju Čistoće d.o.o. za 2020. godinu

Uprava Čistoće d.o.o. dostavila je godišnje izvješće o poslovanju društva za 2020. godinu, sukladno traženjima vlasnika, a u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima i Statutom grada Dubrovnika.

Predlaže se gradonačelniku da dostavi Gradskom vijeću Grada Dubrovnika na raspravu i donošenje godišnje izvješće o poslovanju Čistoće d.o.o. za 2020. godinu.



DOSTAVITI:

1. Naslovu;
2. Pismohrana.

Gradsko vijeće

KLASA:

URBROJ:

Dubrovnik,

Na temelju članka 32. Statuta Grada Dubrovnika („Službeni glasnik Grada Dubrovnika“, broj ("Službeni glasnik Grada Dubrovnika", broj 4/09, 6/10, 3/11, 14/12, 5/13, 6/13, 9/15, 05/18), Gradsko vijeće Grada Dubrovnika, je na sjednici održanoj , donijelo

ZAKLJUČAK

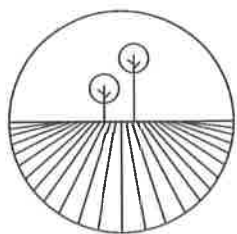
1. Prihvaća se godišnje izvješće o poslovanju Čistoće d.o.o. za 2020. godinu
2. Godišnje izvješće o poslovanju Čistoće d.o.o. za 2020. godinu čini sastavni dio ovog Zaključka.

Predsjednik Gradskog vijeća

Mr.sc. Marko Potrebica

DOSTAVITI:

1. Upravni odjel za poslove gradonačelnika, ovdje x 2
2. Čistoća d.o.o., Put od Republike 14, 20 000Dubrovnik;
3. Pismohrana



ČISTOCA d.o.o.

Dubrovnik

Put od Republike 14, 20000 Dubrovnik | P.P. 95 Dubrovnik
Tel: +385 20 642 339 Fax: +385 20 412 638

Dubrovnik, 13.05.2021

Broj: 3000/21-48/6

Predmet: Godišnje izvješće o poslovanju
za 2020. godinu

GRAD DUBROVNIK

Upravni odjel za poslove gradonačelnika

PRED DVOROM 1

20000 DUBROVNIK

Poštovani,

Sukladno dopisu od 13. travnja 2021. godine, KLASA: 301-01/21-01/06, u privitku dostavljamo traženu dokumentaciju:

- Račun dobiti i gubitka za 2020. godinu,
- Bilancu sa stanjem na dan 31.12.2020. godine,
- Dodatne podatke za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020. godine,
- Izvještaj o novčanim tokovima u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020. godine,
- Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020. godine,
- Godišnje financijske izvještaje i mišljenje neovisnog revizora za godinu koja je završila 31.12.2020. koji uključuju bilješke uz financijske izvještaje i izvješće o poslovanju Društva,
- Izvješće o radu Uprave,
- Izvješće o fakturiranoj i naplaćenju namjenskoj naknadi za troškove odlagališta Grabovica za 2020. godinu,
- Odluku Nadzornog Odbora o prihvaćanju Godišnjeg financijskog izvješća za 2020. godinu,
- Odluku Nadzornog Odbora o prihvaćanju Izvješća o namjenskoj naknadi za 2020. godinu

U slučaju potrebe za dodatnom dokumentacijom stojimo na raspolaganju.

S poštovanjem,

Uprava Društva – Direktor

Marko Iveković



2062151	REPUBLIKA HRVATSKA	
	Grad Dubrovnik	
Primljeno:	14.05.2021	
Klasifikacijska oznaka	Org. jed.	
401-01/21-05/17	2117/01-08;	
Uruđbeni broj	Prilozi	Vrijednosti
378-21-01	1	-





ČISTOĆA d.o.o.

Dubrovnik

Put od Republike 14, 20000 Dubrovnik | P.P. 95 Dubrovnik
Tel: +385 20 642 339 Fax: +385 20 412 638

IZVJEŠĆE O RADU UPRAVE – DIREKTORA

Društvo Čistoća d.o.o. Dubrovnik se kroz 2020. godinu suočilo sa jednim od najizazovnijih razdoblja u svojoj povijesti, pandemijom virusa Covid 19, koja je direktno utjecala na poslovanje Društva. Pred Upravom su se našli neočekivani izazovi, najvažniji svakako zdravstvena zaštita zaposlenika te očuvanje i održavanje poslovne aktivnosti.

Samim početkom pandemije virusa Covid 19, Društvo je poduzelo sve aktivnosti u cilju zaštite zdravlja zaposlenika kao prvog i osnovnog preduvjeta za održavanje poslovne aktivnosti. Djelatnici Operativnog sektora su podijeljeni u grupe A, B i C. C grupa u kojoj su se nalazili stariji djelatnici i djelatnici koji su u prošlosti bili teže bolesni su bili pošteđeni dolaska na posao dok su grupe A i B radile na principu 14 dnevnih smjena. Na taj način osiguran je kontinuitet obavljanja poslova pometanja javno prometnih površina Grada te odvoz komunalnog otpada. Unatoč pandemiji raspored odvoza otpada tokom 2020. godine nije se mijenjao.

Za većinu djelatnika u zgradi Uprave su u istom razdoblju organiziran je rad od kuće te je fizički na radnom mjesto dolazio minimalan broj djelatnika čija je prisutnost bila nužna za nesmetan tijek svih radnih procesa. Za sve djelatnike je osigurana potrebna zaštitna oprema u vidu zaštitnih maski, rukavica, jednokratnih kombinezona te sredstava za dezinfekciju ruku. Posebno je potrebno istaknuti odličnu suradnju sa predstavnicima oba sindikata koji djeluju u Društvu s kojima su prije primjene dogovorene sve aktivnosti i mjere u svrhu zdravstvene zaštite zaposlenika.

Početak pandemije virusa Covid 19 jasno je bilo da je potpuno nerealno očekivati ponavljanje uspješne turističke sezone 2019. godine te da Društvo može očekivati pad prihoda. Prve procjene o padu prihoda od 40 % rađene početkom ožujka 2020. temeljene na tada očekivanoj potpunoj neaktivnosti turističke i ugostiteljske djelatnosti ipak se nisu ostvarile te je sveukupni ostvareni prihod u 2020. godini iznosio 36.015.657 kn i manji je za 22,53 % odnosno 10.476.582 kn u odnosu na 2019. godinu.

Ukupni prihodi od svih usluga koje Društvo pruža u 2020. godini iznosili su 31.565.114 kn što je za 12.169.654 kn, odnosno 27,83 % manje u odnosu na 2019. godinu.

Jedna od osnovnih djelatnosti Društva je pometanje i održavanje čistoće javno prometnih površina grada Dubrovnika koje su definirane Ugovorom i Troškovnikom. Društvo je u 2020. uredno i na vrijeme ispunilo sve preuzete obveze, ali u manjem obimu u odnosu na prethodnu godinu zbog značajnog smanjenja broja posjetitelja. Prihodi od navedene djelatnosti u 2020. godini iznosili su 8.853.635 kn, što je za 9,28% manje u odnosu na 2019. godinu.

Usluga prijevoza i odlaganja komunalnog otpada odvijala se kontinuirano tijekom cijele godine uz primjenu svih epidemioloških mjera. Ukupni ostvareni prihodi od ove vrste usluge u 2020. godini su iznosili 21.908.571 kn, što je za 30,19% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Usluga održavanja javnih zahoda na području grada Dubrovnika u 2020. godini je bila na raspolaganju korisnicima sukladno zakonskoj regulativi uz propisane epidemiološke mjere. Zbog manjeg broja posjetitelja i specifičnosti ove vrste usluge, u 2020. godini je ostvareno tek 86.027 kn, što predstavlja pad od čak 93,09% u odnosu na prethodnu godinu.

Ostvareni prihodi od subvencija u 2020. godini su iznosili 2.982.415 kn što je za 1.715.134 kn više u odnosu na 2019. godinu, a povećanje se odnosi na prihode od potpore HZZ-a za mjeru skraćivanja radnog vremena koju Društvo koristi od kolovoza 2020. godine i ostvareno sufinanciranje troškova za odvoz otpada s Elafita.

Obzirom na tako značajan pad prihoda, tijekom 2020. godine su poduzete sve mjere za očuvanje kontinuiteta poslovanja, radnih mjesta i likvidnosti Društva koje se prvenstveno odnose na smanjenje rashoda i korištenje svih raspoloživih mjera RH.

Ukupni rashodi ostvareni u 2020. godini iznose 38.356.474 kn i za 9.714.100 kn, odnosno 20,21% su manji u odnosu na prethodnu godinu. Ovakvo značajno smanjenje rashoda rezultat je niza mjera i aktivnosti provedenih tijekom 2020. godine, a dijelom je posljedica i smanjene aktivnosti Društva.

Sukladno navedenom, unatoč značajnom smanjenju prihoda u 2020. godini Društvo je uspjelo održati kontinuitet poslovanja, očuvati radna mjesta i sve svoje obveze podmirivati uredno unutar dospjeća.

Tijekom 2020. godine realizirano je investicija u ukupnom iznosu od 968.712 kn, a radi se o najnužnijim investicijama za potrebe redovnog poslovanja. Sve planirane investicije koje se odnose na razvoj Društva i uvođenje novog sustava naplate su privremeno odgođene uz planirani početak realizacije u drugoj polovici 2021. godine.

Unatoč svim problemima koji su nastali kao direktna posljedica pandemije virusa Covid 19 tokom 2020. godine uspješno je završena I. faza sanacije odlagališta Grabovica koja je započeta u rujnu mjesecu 2019. godine. Izvršena je potpuna sanacija dijela odlagališta na kojem je otpad bio odložen na otvorenom tlu postavljanjem zaštitnih nepropusnih folija, rekonstruirana je laguna za procjedne vode, postignuta vodo nepropusnost te povećan volumen iste, uređena ulazna izlazna zona sa svim pratećim objektima, ugrađena hidrantska mreža na cijelom odlagalištu...Za sve izvršene radove na odlagalištu otpada Grabovica ishodovana je dana 22.rujna 2020.godine Uporabna dozvola.

Tijekom 2020. nastavljene su pripreme i pronalaženje rješenja implementacije Uredbe Vlade RH o gospodarenju komunalnim otpadom na području grada Dubrovnika uz istovremenu primjenu novog cjenika i sustava naplate.

Izrada novog cjenika kojim se napušta sustav naplate temeljem površine stambenog ili poslovnog prostora uz uvođenje novih kategorija kao što su broj osoba kućanstva, vrsta djelatnosti za pravne osobe te podatci o stvarno preuzetim količinama od većine velikih pravnih osoba, zbog svoje kompleksnosti i nastojanja Društva za što poštenijim i logičnijim načinom naplate temeljem osnovnog načela Uredbe koja glasi „Onečišćivač plaća“, svakako su utjecali na pomicanje roka primjene nove Uredbe. Društvo nastavlja sa intenzivnim radom i potrebnim pripremama za provođenje Uredbe o gospodarenju komunalnom otpadom čija se primjena očekuje u što kraćem mogućem roku unatoč svim problemima koji nastaju iz nejasno definiranih smjernica, dvosmislenim tumačenjima članaka Uredbe i nemogućnosti doslovne primjene pojedinih odredbi na području cijele RH a pogotovo u većim i gušće naseljenim urbanim sredinama. Navedeno je bio i poticaj dijelu komunalnih društava sa područja RH, dijelu Jedinica lokalne samouprave i Udruzi gradova RH tražiti ocjenu ustavnosti Uredbe pred Ustavnim sudom koji je nakon više od godine dana donio 23.ožujka 2021. Odluku i rješenje kojim proglašava neustavnim podjelu korisnika na kategorije kućanstvo odnosno korisnik koji nije kućanstvo što je bila jedna od glavnih smjernica navedene Uredbe. U saborskoj proceduri od 22.travnja 2021. godine nalazi se novi Zakon o gospodarenju otpadom za koji se nadam da će riješiti sve nedoumice i dati jasna pravila za kreiranje novog Cjenika usluga odnosno pravedne kategorizacije svih korisnika.

U trenutku sastavljanja izvješća je još neizvjestan daljnji razvoj svjetske krize uzrokovane pandemijom virusa Covid-19 te se i dalje provode nužne mjere, prvenstveno u cilju zaštite zdravlja zaposlenika ali i u cilju zadržavanja likvidnosti Društva zbog utjecaja pandemije na ekonomiju, pogotovo na turizam od kojeg je Društvo ostvarivalo u prošlim godinama značajan dio svojih prihoda.

Uprava Društva – Direktor



Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2020 . godinu

Kontrolni broj

2.861.462.263.72

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

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

Šifra svrhe predaje: 3

Predaja i za statističke svrhe i za javnu objavu

Primjena računovodstvenih standarda: HSM

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): DA

OIB revizora: 00958422467

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 16912997621

Matični broj (MB): 03305155

Matični broj subjekta (MBS): 060158961

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: ČISTOĆA D.O.O.

Poštanski broj: 20000

Naziv naselja: DUBROVNIK

Ulica i kućni broj: PUT OD REPUBLIKE 14

Adresa e-pošte obveznika: info@cistocadubrovnik.hr

Telefon: 020/311-268

Internet adresa: www.cistocadubrovnik.hr

Šifra grada/općine: 98 Dubrovnik

Županija: 19 DUBROVAČKO-NERETVANSKA

Šifra NKD-a: 3811 Skupljanje neposrednog otpada

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 3 Srednji poduzetnik

Oznaka vlasništva: 11 Državno vlasništvo (javno, komunalno i slično)

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći) 0 (strani)

Prosjeak broja zaposlenih tijekom razdoblja: 217 (prethodna godina) 214 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 204 (prethodna godina) 200 (tekuća godina)

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

Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA

Dodatni podaci

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

DA

Izvještaj o novčanim tokovima

DA

Izvještaj o promjenama kapitala

DA

Revizorsko izvješće

DA

Godišnje izvješće

DA

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokrću gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis:

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

Naziv

Osoba za kontaktiranje: Ana Lovrić

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 0994845350

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: ana.lovric@cistocadubrovnik.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 3.0.4.

Marko Iveković

(Prezime i ime ovlaštene osobe)



BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 16912997621; ČISTOČA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		39.232.883	34.506.029
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		2.147.788	1.738.020
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		122.362	315.653
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		2.025.426	1.422.367
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		37.079.095	32.763.309
1. Zemljište	011		8.741.130	8.741.130
2. Građevinski objekti	012		14.130.377	13.168.054
3. Postrojenja i oprema	013		3.576.010	2.435.067
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		10.631.578	8.419.058
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		6.000	4.700
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		6.000	4.700
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		22.777.383	21.571.889
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		1.078.460	914.880
1. Sirovine i materijal	039		1.078.460	914.880
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 16912997621; ČISTOČA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		4.937.785	5.733.417
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		4.759.954	4.872.426
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		36.825	21.450
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		141.006	839.541
6. Ostala potraživanja	052			
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		25.409	25.409
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		25.409	25.409
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		16.735.729	14.898.183
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		62.010.266	56.077.918
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		36.171.433	33.830.616
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		38.468.400	38.468.400
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		4.480.051	4.480.051
1. Zakonske rezerve	071		2.383.469	2.383.469
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075		2.096.582	2.096.582
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		-5.198.682	-6.777.018
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		5.198.682	6.777.018
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-1.578.336	-2.340.817
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		1.578.336	2.340.817
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 16912997621; ČISTOČA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		5.382.187	3.398.415
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		3.355.267	1.658.419
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		2.026.920	1.158.241
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			581.755
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		4.205.768	4.543.405
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		154.500	1.009.295
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			579.120
7. Obveze za predujmove	114		5.844	13.773
8. Obveze prema dobavljačima	115		1.051.270	410.775
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.527.648	1.278.501
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		907.301	831.588
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		559.205	420.353
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		16.250.878	14.305.482
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		62.010.266	56.077.918
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			



RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 16912997621; ČISTOČA 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		46.135.883	35.698.865
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		43.734.768	31.565.114
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		2.401.115	4.133.751
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		47.796.738	38.185.716
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		12.482.306	7.029.350
a) Troškovi sirovina i materijala	134		4.434.898	2.768.457
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		8.047.408	4.260.893
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		23.504.259	21.843.694
a) Neto plaće i nadnice	138		14.917.779	14.103.204
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		5.151.842	4.542.553
c) Doprinosi na plaće	140		3.434.638	3.197.937
4. Amortizacija	141		5.380.529	5.694.266
5. Ostali troškovi	142		4.589.508	2.932.817
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		1.622.856	574.050
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		1.622.856	574.050
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		217.280	111.539
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		356.356	316.792
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		353.787	311.908
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		1.069	4.884
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		1.500	
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		273.837	170.758
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		213.571	131.890
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		60.266	37.568
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			1.300
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		46.492.239	36.015.657
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		48.070.575	38.356.474
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-1.578.336	-2.340.817
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		1.578.336	2.340.817
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-1.578.336	-2.340.817
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		1.578.336	2.340.817
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			



DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 16912997621; ČISTOĆA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	218	155.195	93.449
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	219		
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	220		
4. Zajmovi dani nerezidentima	221		
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	222		
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	223		
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	224		
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	225		
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	226		
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	227		
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	228		
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	229		
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	230		
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	231	43.734.768	31.565.114
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	232		
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	233		
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	234		
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	235		
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	236		
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	237		
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	238		
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	239		
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	240		
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	241		
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	242	43.734.768	31.565.114
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	243		
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	244		
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	245		
29. Prihodi od subvencija ukupno	246	1.268.281	2.982.415
29.1. u tome: subvencije na proizvode	247		173.023
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	248		
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	249		
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	250		
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	251		
34. Troškovi energije	252	2.472.817	1.584.001

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 16912997621; ČISTOĆA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	253	4.258.807	1.591.187
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnu prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	254		
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	255		
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	256		
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	257		
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	258	284.988	24.200
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	259	142.895	63.992
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	260	129.706	16.095
43. Troškovi agencijskih radnika	261		
44. Premije osiguranja (bruto)	262	235.665	232.786
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	263	235.665	232.786
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	264	45.716	58.727
46. Stipendije	265		
47. Nadoknade članovima uprave	266	97.373	36.286
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	267	3.586.151	2.250.643
48.1. u tome: otpremnine	268	386.616	284.715
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	269	60.000	60.000
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	270		
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	271		
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnu prodaju)	272		
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	273		
Financijski prihodi i rashodi			
54. Prihodi s osnove kamata	274	353.787	311.908
55. Prihodi od dividendi	275		
56. Prihodi od udjela u dobiti	276		
57. Rashodi s osnove kamata	277	213.571	131.890
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)			
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 279 do 282)	278	2.341.090	968.712
59. Bruto investicije u građevine	279	227.860	
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	280	787.908	300.371
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	281	1.228.104	319.713
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	282	97.218	348.628
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	283		
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	284	1.908.424	644.971
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	285	2.017.907	968.712
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	286		
Podaci o zaposlenima			
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)	287		



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

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 16912997621; ČISTOČA 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		-1.578.336	-2.340.817
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		5.380.529	4.921.284
a) Amortizacija	003		5.380.529	5.694.266
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			1.300
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			
e) Rashodi od kamata	007			
f) Rezerviranja	008			
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			37.568
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			-811.850
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		3.802.193	2.580.467
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		613.071	-617.016
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		94.648	337.637
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		588.409	-795.632
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-69.986	163.580
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016			-322.601
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		4.415.264	1.963.451
4. Novčani izdaci za kamate	018			
5. Plaćeni porez na dobit	019			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		4.415.264	1.963.451
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			2.840.864
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	2.840.864
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-2.341.090	-968.712
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		-1.500	-3.651.807
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-2.342.590	-4.620.519
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-2.342.590	-1.779.655
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			581.755
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		0	581.755
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-2.461.804	-868.680
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			-1.734.416
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		-3.134.979	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-5.596.783	-2.603.096
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		-5.596.783	-2.021.341
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		-3.524.109	1.837.545
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		20.259.837	16.735.728
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		16.735.728	18.573.273

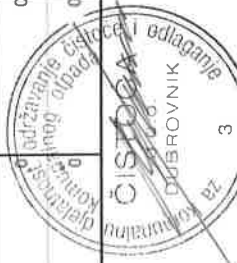


Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-PK

Obvaznik: 18912937821; ČISTOČA D.O.O.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18	19 (17+18)
Tekuće razdoblje																		
27														-6.777.018		36.171.433		36.171.433
28																0		0
29																0		0
30																36.171.433		36.171.433
31																-2.340.817		-2.340.817
32																0		0
33																0		0
34																0		0
35																0		0
36																0		0
37																0		0
38																0		0
39																0		0
40																0		0
41																0		0
42																0		0
43																0		0
44																0		0
45																0		0
46																0		0
47																0		0
48																0		0
49																-2.340.817		-2.340.817
DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezni)																		
50																0		0
51																0		0
52																0		0



**CISTOCA**

Dubrovnik

Put od Republike 14, 20000 Dubrovnik | P.P. 95 Dubrovnik
Tel: 0800 606 707 Email: info@cistocadubrovnik.hr

IZVJEŠĆE O FAKTURIRANOJ I NAPLAĆENOJ NAMJENSKOJ NAKNADI ZA TROŠKOVE ODLAGALIŠTA OTPADA GRABOVICA ZA 2020. GODINU

Namjenska naknada za sanaciju Grabovice uvedena je odlukom članova na 6. sjednici Skupštine Društva 23.02.2001. godine, a u visini od 20% cijena usluga Društva, sa svrhom podmirenja troškova odlagališta Grabovica.

Naplaćena sredstva po navedenoj osnovi se evidentiraju po jedinicama lokalne samouprave sa područja na kojoj su ostvarena.

Namjenska naknada se troši za ulaganja u dugotrajnu imovinu i iskazuje se kao odgođeni prihod u razdoblju vijeka uporabe.

Iznos obračunate namjenske naknade posebno je iskazan na računima Društva i ne ulazi u osnovicu obračuna poreza na dodanu vrijednost. U nastavku Vam dajemo pregled stanja namjenske naknade na dan 31.12.2020.g. i to:

- ukupno obračunatu i naplaćenu namjensku naknadu u 2020. godini
- stanje utrošenih sredstava naplaćene namjenske naknade nakon obračuna amortizacije na dan 31.12.2020.
- stanje neutrošenih novčanih sredstava naplaćene namjenske naknade na dan 31.12.2020.
- stanje neutrošenih novčanih sredstava naplaćene namjenske naknade po jedinicama lokalne samouprave na dan 31.12.2020.

FAKTURIRANA I NAPLAĆENA NAMJENSKA NAKNADA U 2020. GODINI

R.br.	Jedinica lokalne samouprave	Oznaka	Fakturirano	Naplaćeno
1.	Grad Dubrovnik	1805300	2.014.205,12	2.114.685,25
2.	Općina Konavle	1614700	316.950,81	319.959,00
3.	Općina Župa dubrovačka	936990	324.765,00	349.582,39
4.	Općina Dubrovačko primorje	1949000	49.232,38	49.703,49
	UKUPNO		2.705.153,31	2.833.930,13

**STANJE UTROŠENIH SREDSTAVA NAPLAĆENE NAMJENSKE NAKNADE POSLIJE OBRAČUNA
AMORTIZACIJE NA DAN 31.12.2020.**

R.br.	Jedinica lokalne samouprave	Stanje na dan 31.12.2020. prije amortizacije	Amortizacija 2020. godine	Stanje na dan 31.12.2020.
1.	Grad Dubrovnik	499.865,58	220.553,71	279.311,87
2.	Općina Konavle	77.125,08	33.931,35	43.193,73
3.	Općina Župa dubrovačka	55.729,94	24.034,71	31.695,23
4.	Općina Dubrovačko primorje	8.513,47	4.241,40	4.272,07
	UKUPNO	641.234,07	282.761,17	358.472,90

STANJE NEUTROŠENIH SREDSTAVA NAPLAĆENE NAMJENSKE NAKNADE NA DAN 31.12.2020.

	Naplaćeno	Utrošeno	Stanje
početno stanje			1.684.763,23
2014.	2.309.879,36		3.994.642,59
2015.	2.967.837,90	1.543.554,94	5.418.925,55
2016.	3.493.190,99	463.370,00	8.448.746,54 *
2017.	3.595.784,04	312.754,00	11.731.776,58
2018.	3.751.579,02	180.985,02	15.302.370,58
2019.	3.805.706,28	5.684.341,82	13.423.735,04
2020.	2.833.930,13	3.645.782,87	12.611.882,30

**Dopunjena analiza stanja sredstava namjenske naknade za sanaciju Odlagališta Grabovica
Refinal d.o.o., 12.09.2017. godine*

**STANJE NEUTROŠENIH SREDSTAVA NAMJENSKE NAKNADE PO JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE
NA DAN 31.12.2020.**

R.br.	Jedinica lokalne samouprave	Stanje na dan 31.12.2019.	Naplaćeno u 2020. godini	Utrošeno u 2020. godini	Stanje na dan 31.12.2020.
1.	Grad Dubrovnik	9.938.662,20	2.114.685,25	3.009.528,02	9.043.819,43
2.	Općina Konavle	1.875.479,82	319.959,00	367.309,63	1.828.129,19
3.	Općina Župa dubrovačka	1.416.894,66	349.582,39	210.928,77	1.555.548,28
4.	Općina Dubrovačko primorje	192.698,36	49.703,49	58.016,45	184.385,40
	UKUPNO	13.423.735,04	2.833.930,13	3.645.782,87	12.611.882,30

U Dubrovniku, travanj 2021. godine

Voditelj sektora financija i računovodstva:
Ana Lovrić

Lovrić

Uprava Društva – Direktor:
Marko Iveković



28. Izvješće o godišnjem poslovanju za 2020. godinu



ČISTOĆA d.o.o. DUBROVNIK
IZVJEŠĆE O GODIŠNJEM
POSLOVANJU
za 2020. godinu

Dubrovnik, travanj 2021. godine

Sadržaj

Uvod	2
Opći podaci.....	2
Osnivači/članovi društva	2
Poslovanje društva.....	3
Financijski pokazatelji poslovanja	5
Bilanca.....	5
Račun dobiti i gubitka	9
Prihodi	10
Rashodi.....	12
Rezultat poslovanja	14
Ostvarenje plana prihoda i rashoda	14
Razvoj i ulaganja.....	16
Ulaganja u 2019. godini	16
Ostvarenje plana investicija.....	17
Budući smjer poslovanja i ulaganja.....	17
Ljudski potencijali	18
Struktura zaposlenih	18
Rizici	19
Rizik likvidnosti	19
Kredit rizik	20
Valutni rizik.....	20
Događaji nakon datuma bilance	20
Zaključak	21

Uvod

Opći podaci

Tvrtka

ČISTOĆA d.o.o. za komunalnu djelatnost, održavanje čistoće i odlaganje komunalnog otpada
ČISTOĆA d.o.o.

Sjedište/adresa: Dubrovnik, Put od Republike 14

Temeljni kapital: 38.468.400,00 kuna

Pravni oblik: društvo s ograničenom odgovornošću

Predmet poslovanja

- * Održavanje čistoće - čišćenje javnih površina te skupljanje i odvoz komunalnog otpada na uređena odlagališta otpada
- * Odlaganje komunalnog otpada - obrađivanje i trajno odlaganje komunalnog otpada na odlagališta komunalnog otpada te saniranje i zatvaranje odlagališta
- * Čišćenje i održavanje javnih WC-a i kupališta
- * Prikupljanje na veliko metalnih i nemetalnih ostataka i otpada te materijala za reciklažu

Osnivači/članovi društva

Temeljni kapital Društva na dan 31.12.2020. godine iznosi 38.468.400,00 kn i podijeljen je u devet nejednakih uloga, čiji omjer u ukupnom temeljnom kapitalu određuje visinu poslovnih udjela. Poslovni udjel svakog člana Društva iznosi:

1. Grad Dubrovnik	79,74%	nom.iznosa 30.673.400,00 kn
2. Općina Konavle	9,87%	nom.iznosa 3.797.300,00 kn
3. Općina Župa dubrovačka	5,49%	nom.iznosa 2.113.600,00 kn
4. Općina Dubrovačko primorje	1,60%	nom.iznosa 616.500,00 kn
5. Općina Ston	1,37%	nom.iznosa 525.900,00 kn
6. Općina Orebić	0,63%	nom.iznosa 242.700,00 kn
7. Općina Mljet	0,60%	nom.iznosa 229.300,00 kn
8. Općina Trpanj	0,42%	nom.iznosa 161.800,00 kn
9. Općina Janjina	0,28%	nom.iznosa 107.900,00 kn

Organi Društva su Uprava, Nadzorni odbor i Skupština.

Upravu Društva čini jedan član – direktor, koji zastupa društvo pojedinačno i samostalno. Direktora odlukom imenuje Skupština Društva. Direktor vodi poslove Društva na vlastitu odgovornost s pozornošću urednog i savjesnog gospodarstvenika, kako to zahtijeva dobrobit

Društva, poštujući interese članova Društva i prava zaposlenika. Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova Društva i obavlja druge zakonom određene poslove.

Upravu Društva tijekom 2020. godine predstavlja:

- Marko Iveković - član uprave, direktor, zastupa Društvo pojedinačno i samostalno

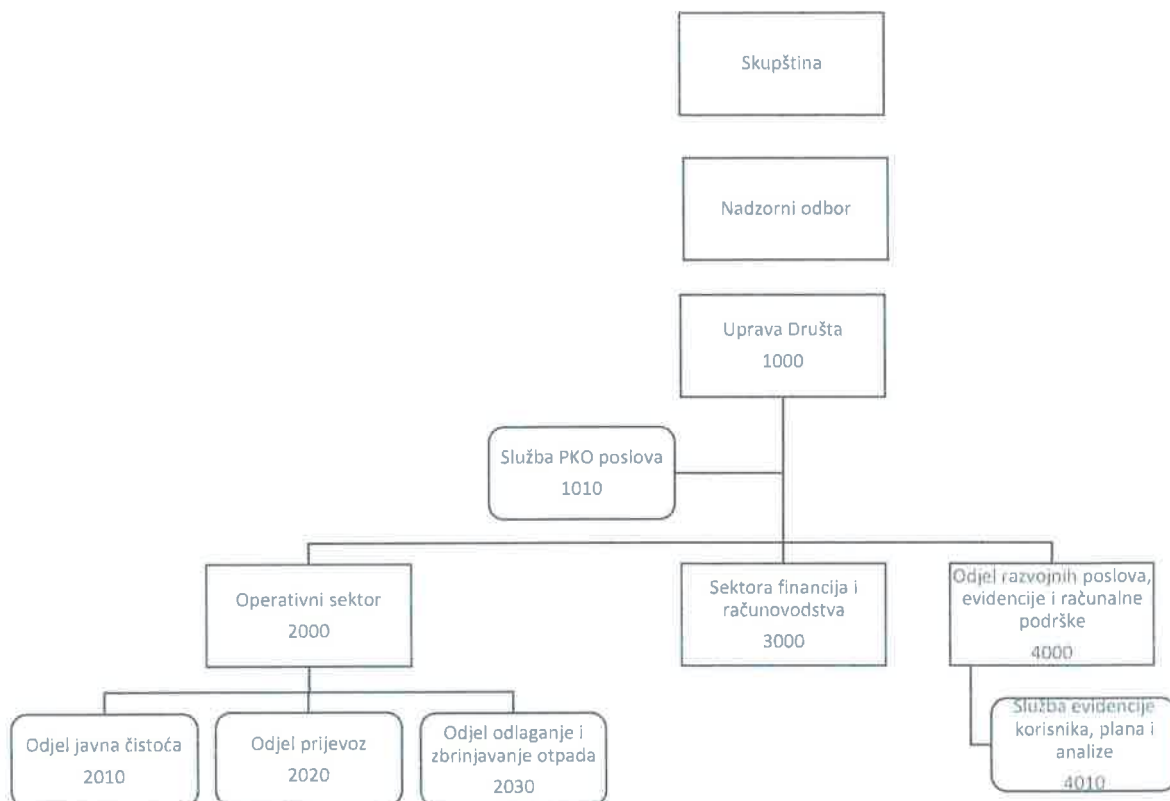
Poslovanje Društva

Posljedice krize uzrokovane pandemijom virusa Covid-19 značajno su se odrazile na poslovanje Društva u 2020. godine ponajprije u vidu značajnog pada prihoda. Usprkos navedenom, Društvo je i u 2020. godini ostvarilo svoja osnovna načela poslovanja: obavljanje osnovne djelatnosti čišćenja i održavanja javnih površina, održavanje javnih WC-a, te prikupljanje i odlaganja komunalnog otpada. Obveze prema dobavljačima, kreditorima i zaposlenicima izvršavane su uredno u dospijeću, kao i obveze za poreze, doprinose i ostala davanja. Odgoda plaćanja doprinosa za plaće od ožujka do svibnja zatražena je i odobrena sukladno mjerama RH. Tijekom godine provedene su aktivnosti vezane uz naplatu potraživanja sukladno mjeri privremene obustave ovršnih postupaka.

Društvo je u poslovnoj 2020. godini ostvarilo negativan financijski rezultat u iznosu od 2.340.816,57 kn. Ukupni prihodi iznose 36.015.657,05 kn i za 22,5% su manji u odnosu na 2019. godinu, dok su ukupni rashodi Društva smanjeni za 20,2% i iznose 38.356.473,62 kn.

Ostvarene investicije u 2020. godini iznose od 968.711,71 kn i odnose se na nabavu samo najnužnije dugotrajne imovine potrebne za obavljanje redovnog poslovanja, budući je već početkom godine bila evidentna nadolazeća kriza i uvedene su sve mjere štednje i racionalizacije poslovanja.

Organizacijska shema Čistoće d.o.o.



Financijski pokazatelji poslovanja

BILANCA NA DAN 31.12.2020.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Teuća godina (neto)
1	2	4	5
AKTIVA			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	39.232.883	34.506.029
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.147.788	1.738.020
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver	005	122.362	315.653
6. Ostala nematerijalna imovina	009	2.025.426	1.422.367
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	37.079.095	32.763.309
1. Zemljište	011	8.741.130	8.741.130
2. Građevinski objekti	012	14.130.377	13.168.054
3. Postrojenja i oprema	013	3.576.010	2.435.067
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	10.631.578	8.419.058
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	6.000	4.700
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	6.000	4.700
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	22.777.383	21.571.889
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.078.460	914.880
1. Sirovine i materijal	039	1.078.460	914.880
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.937.785	5.733.417
3. Potraživanja od kupaca	049	4.759.954	4.872.426
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	36.825	21.450
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	141.006	839.541
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	25.409	25.409
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	25.409	25.409
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	16.735.729	14.898.183
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	62.010.266	56.077.918
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	36.171.433	33.830.616
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	38.468.400	38.468.400
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	4.480.051	4.480.051
1. Zakonske rezerve	071	2.383.469	2.383.469
5. Ostale rezerve	075	2.096.582	2.096.582
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-5.198.682	-6.777.018
2. Preneseni gubitak	083	5.198.682	6.777.018
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-1.578.336	-2.340.817
2. Gubitak poslovne godine	086	1.578.336	2.340.817
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	5.382.187	3.398.415
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	3.355.267	1.658.419
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	2.026.920	1.158.241
11. Odgođena porezna obveza	106		581.755
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	4.205.768	4.543.405
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	154.500	1.009.295
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		579.120
7. Obveze za predujmove	114	5.844	13.773
8. Obveze prema dobavljačima	115	1.051.270	410.775
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.527.648	1.278.501
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	907.301	831.588
14. Ostale kratkoročne obveze	121	559.205	420.353
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	16.250.878	14.305.482
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	62.010.266	56.077.918

Bilanca stanja na dan 31.12.2020. godine pokazuje smanjenje ukupne imovine Društva u ukupnom iznosu od 5.932.348 kn u odnosu na stanje na dan 31.12.2019. Dugotrajna imovina smanjena je za 4.726.854 kn, a kratkotrajna imovina za iznos od 1.205.494 u odnosu na prethodnu godinu.

Smanjenje dugotrajne imovine uzrokovano je izostankom značajnijih investicija u 2020. godini uz istovremeno značajne rashode od amortizacije dugotrajne imovine nabavljene u prethodnim razdobljima. Tijekom 2020. godine su realizirane samo najnužnije investicije potrebne za redovno poslovanje i održanje kontinuiteta poslovanja.

Smanjenje kratkotrajne imovine odnosi se najvećim dijelom na smanjenje novčanih sredstava na poslovnim računima Društva u iznosu od 1.837.546 kn zbog odljeva sredstava za financiranje prve faze sanacije odlagališta Grabovica. Potraživanja od države i drugih institucija povećana su za 698.535 kn, a povećanje se odnosi na potraživanje od HZZ-a za sufinanciranje plaća za studeni i prosinac temeljem korištenja mjere skraćanja radnog vremena.

Društvo je u 2020. godini ostvarilo negativan financijski rezultat u iznosu od 2.340.817 kn te je za isti iznos dodatno smanjeno stanje vlastitog kapitala i rezervi.

Dugoročne obveze iznose 3.398.415 kn i manje su za 1.983.772 kn u odnosu na stanje na dan 31.12.2020. Iznos od 2.816.660 kn odnosi se na zaduženja za kupnju specijalnih komunalnih vozila, do se preostalih 581.755 kn odnosi na obvezu odgođenih plaćanja doprinosa za plaće u razdoblju ožujak-svibanj 2020. godine. Prihod budućeg razdoblja iznosi 14.305.482 kn i za 1.945.396 kn je manji u odnosu na prethodnu godinu, a do smanjenja je došlo zbog već spomenutog odljeva novčanih sredstava namjenske naknade za financiranje prve faze sanacije odlagališta Grabovica, kao i obračuna amortizacije na dugotrajnu imovinu financiranu iz potpora.

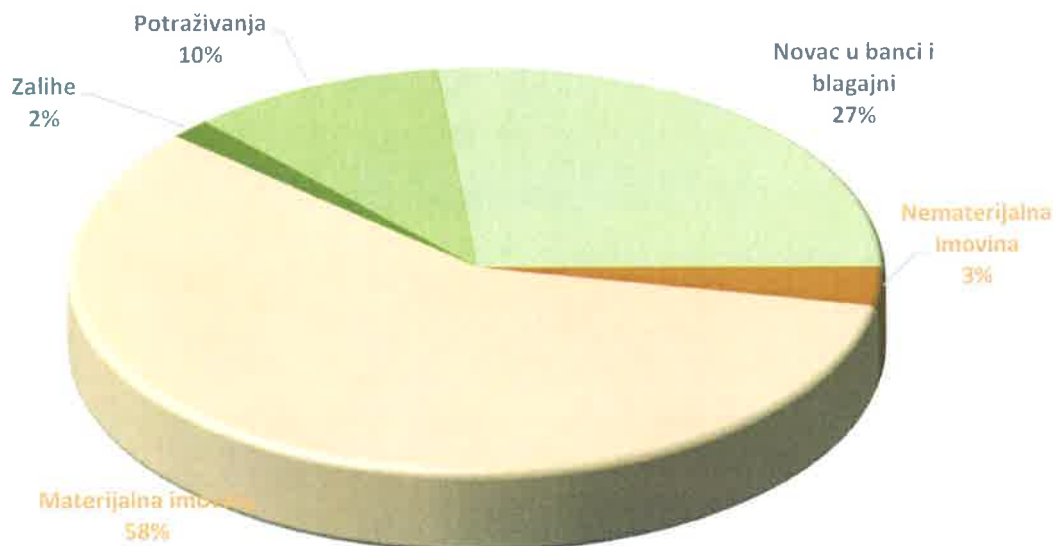
Kratkoročne obveze na dan 31.12.2020. iznose 4.543.405 kn i veće su za 337.627 kn u odnosu na prethodnu godinu, a predstavljaju obveze prema dobavljačima, zaposlenicima, državnim institucijama i ostale obveze koje se podmiruju uredno unutar dospijeca.

Strukturalna bilanca

Pozicija	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
AKTIVA	100	100	100	100	100
Nematerijalna imovina	3,87	3,87	3,69	3,46	3,13
Materijalna imovina	57,05	59,1	57,49	59,8	58,40
Financijska imovina	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Ukupno dugotrajna imovina	60,92	62,97	61,18	63,27	61,53
Zalihe	0,76	1,06	1,46	1,74	1,63
Potraživanja	11,38	9,03	8	7,96	10,22
Financijska imovina	0,87	0,34	0,04	0,04	0,05
Novac u banci i blagajni	26,08	26,6	29,32	26,99	26,57
Ukupno kratkotrajna imovina	39,08	37,03	38,82	36,73	38,47
PASIVA	100	100	100	100	100
Kapital i rezerve	65,43	58,74	54,64	58,33	60,33
Dugoročne obveze	7,31	11,01	11,35	8,68	6,06
Kratkoročne obveze	5,11	6,07	6,17	6,78	8,10
Prihod budućeg razdoblja	22,15	24,19	27,84	26,21	25,51

Strukturalna aktive pokazuje smanjenje udjela dugotrajne imovine u ukupnoj imovini Društva sa 63,27% na 61,53%, te povećanje udjela kratkotrajne imovine sa 36,73% na 38,47% u odnosu na stanje na dan 31.12.2019. godine.

STRUKTURA AKTIVE



Društvo već duži niz godina ima problema s naplatom potraživanja te su se od kraja 2015. godine intenzivirali naponi i provode se sve mjere i aktivnosti vezano uz naplatu istih. Rezultat navedenog nije samo smanjenje ukupnog iznosa potraživanja od kupaca već bitno promijenjena starosna struktura potraživanja, odnosno njihova kvaliteta i mogućnost naplate.

Problem i dalje predstavljaju nedostatni i neažurirani korisnički podaci iz prethodnih razdoblja, iako je u posljednje dvije godine značajno dopunjena i ažurirana korisnička evidencija, posebno vezano uz podatke o OIB-ima, kao i promjene i pribavljanje relevantne dokumentacije vezano uz promjenu vlasnika i/ili korisnika nekretnine (vlasnički list, kupoprodajni ugovor, rješenje o nasljeđivanju i sl).

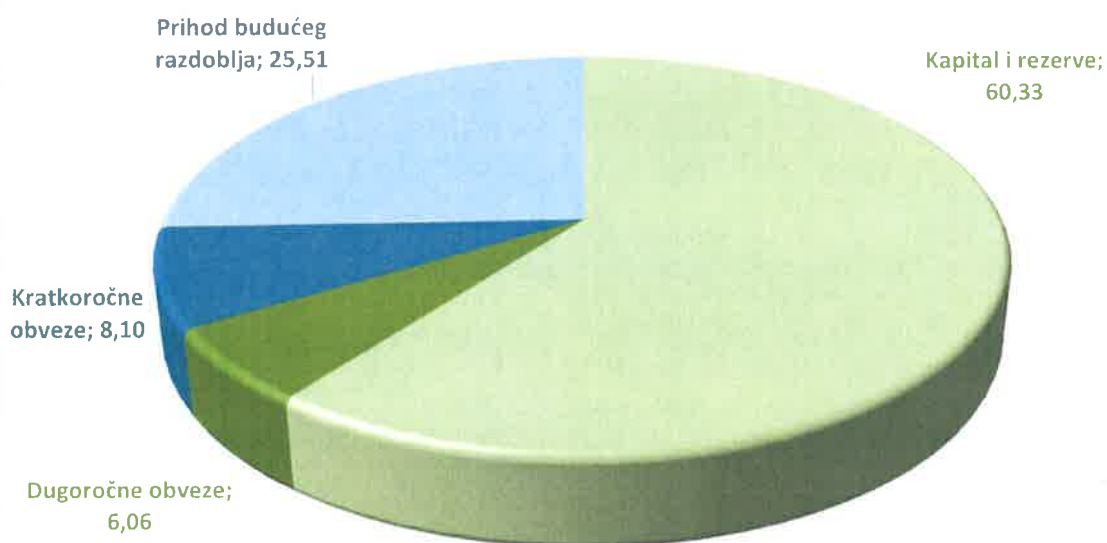
Dodatan problem u 2020. godini vezano uz naplatu potraživanja je kriza uzrokovana pandemijom virusa Covid-19 koja je značajno utjecala na platežnu mogućnost korisnika, što je zahtijevalo i dodatne aktivnosti vezano uz otežanu naplatu potraživanja. U tu svrhu, tijekom 2020. godine sklopljeni su sporazumi o naplati potraživanja sa dijelom korisnika (Dubrovnik ceste, Hotel Libertas, Pekara Babić) kako bi se izbjeglo pokretanje ovršnih postupaka i korisnicima omogućila otplata dugovanja u više rata. Za dio korisnika s kojima nije postignut dogovor je krajem godine pokrenut postupak prisilne naplate potraživanja.

U strukturi pasive povećan je udio vlastitog kapitala i rezervi u izvorima sredstava u odnosu na 2019. godinu zbog smanjenja dugoročnih obveza za iznos od 1.983.772 kn, koje su na dan 31.12.2020. iznosile 3.398.415 kn. Dugoročne obveze Društva odnose se na ugovore o financijskom leasingu i ugovor o dugoročnom kreditu za nabavu specijalnih komunalnih vozila, te obvezu za odgođeno plaćanje doprinosa. Tijekom 2020. godine nisu realizirana nova kreditna zaduženja, a otplata po postojećim zaduženjima izvršavala se uredno unutar dospijeća. Moratorij na otplatu kredita korišten je samo za kredit OTP banke na rok od šest mjeseci zbog procijenjenih nepovoljnih uvjeta moratorija koje bi Društvu uzrokovalo dodatne troškove i odljeve sredstava.

Udio kratkoročnih obveza na dan 31.12.2020. godine povećan je u odnosu na prethodnu godinu zbog dijela obveza za odgođene doprinose koji dospijevaju na naplatu tijekom 2021. godine, dok su obveze prema dobavljačima i zaposlenicima značajno smanjene u odnosu na stanje na dan 31.12.2019. godine.

Udio prihoda budućeg razdoblja u ukupnoj pasivi Društva smanjen je u odnosu na stanje na dan 31.12.2019. godine. Ovaj izvor sredstava predstavlja sredstva namjenske naknade i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za financiranje dugotrajne imovine. Smanjenje ove stavke pasive u odnosu na prethodnu godinu uzrokovano je odljevom dijela sredstava namjenske naknade za financiranje prve faze sanacije odlagališta Grabovica, kao i realizacijom dijela odgođenih prihoda nakon obračuna amortizacije dugotrajne imovine financirane iz potpora.

STRUKTURA PASIVE



RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obveznik: 16912997621; ČISTOĆA D.O.O.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	46.135.883	35.698.865
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	43.734.768	31.565.114
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	2.401.115	4.133.751
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	47.796.738	38.185.716
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	12.482.306	7.029.350
a) Troškovi sirovina i materijala	134	4.434.898	2.768.457
b) Troškovi prodane robe	135		
c) Ostali vanjski troškovi	136	8.047.408	4.260.893
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	23.504.259	21.843.694
a) Neto plaće i nadnice	138	14.917.779	14.103.204
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	5.151.842	4.542.553
c) Doprinosi na plaće	140	3.434.638	3.197.937
4. Amortizacija	141	5.380.529	5.694.266
5. Ostali troškovi	142	4.589.508	2.932.817
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	1.622.856	574.050
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	1.622.856	574.050
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	217.280	111.539
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	356.356	316.792
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	353.787	311.908
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	1.069	4.884
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	1.500	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	273.837	170.758
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	213.571	131.890
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	60.266	37.568
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		1.300
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	46.492.239	36.015.657
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	48.070.575	38.356.474
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-1.578.336	-2.340.817
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	1.578.336	2.340.817
XII. POREZ NA DOBIT	182		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-1.578.336	-2.340.817
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	1.578.336	2.340.817

Prihodi

Ukupni prihodi Društva u 2020. godini iznose 36.015.657 kn i za 22,53% tj. 10.476.582 kn su manji u odnosu na 2019. godinu. Od ukupno navedenog iznosa 99,12% sačinjavaju poslovni prihodi, a ostatak od 0,88% odnosi se na financijske prihode. Ovako značajan pad prihoda posljedica je krize uzrokovane pandemijom virusa Covid-19.

Struktura prihoda

VRSTA PRIHODA	2019.		2020.		Povećanje/smanjenje	
	Iznos	Udio	Iznos	Udio	Iznos	%
- Turističko gospodarstvo	2.206.381	4,75%	1.129.775	3,14%	-1.076.606	-48,80%
- Ostalo gospodarstvo	2.147.402	4,62%	1.949.700	5,41%	-197.702	-9,21%
- Ustanove	887.861	1,91%	899.782	2,50%	11.921	1,34%
- Pravne osobe – fiksni računi	4.626.637	9,95%	3.987.126	11,07%	-639.511	-13,82%
- Višak i najam spremnika	9.108.545	19,59%	3.539.955	9,83%	-5.568.590	-61,14%
- Prih. od odv. Općina Konavle	1.109.520	2,39%	1.109.520	3,08%	0	0,00%
- Ostale usluge	739.503	1,59%	512.630	1,42%	-226.873	-30,68%
- Čišćenje i održavanje javnih povr.	9.759.772	20,99%	8.853.635	24,58%	-906.137	-9,28%
- Fizičke osobe	8.624.598	18,55%	8.675.817	24,09%	51.219	0,59%
-odvoz biorazgradivog otpada	2.673.984	5,75%	616.896	1,71%	-2.057.088	-76,93%
- Prihod od prodaje otpada	604.760	1,30%	204.251	0,57%	-400.509	-66,23%
- Prihod od javnih WC-a	1.245.805	2,68%	86.027	0,24%	-1.159.778	-93,09%
Ukupno prihodi od usluga	43.734.768	94,07%	31.565.114	87,64%	-12.169.654	-27,83%
Prihodi od subvencija	1.268.281	2,73%	2.982.415	8,28%	1.714.134	135,15%
Ostali poslovni prihodi	1.132.834	2,44%	1.151.336	3,20%	18.502	1,63%
Ukupno poslovni prihodi	46.135.883	99,23%	35.698.865	99,12%	-10.437.018	-22,62%
Financijski prihodi	356.356	0,77%	316.792	0,88%	-39.564	-11,10%
SVEUKUPNO PRIHODI:	46.492.239	100,00%	36.015.657	100,00%	-10.476.582	-22,53%

Prihodi od usluga, odnosno prihodi od osnovne djelatnosti Društva u 2020. godini iznose 31.565.114 kn i za čak 12.169.654 kn, tj. 27,83% su manji u odnosu na 2019. godinu.

Ostvareni prihodi od prijevoza otpada po fiksnim računima za turističko ugostiteljske objekte u 2020. godini iznose 1.129.775 kn, što je za 1.076.606 kn, odnosno 48,8% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi od odvoza otpada za ostalo gospodarstvo po fiksnim računima u 2020. godini iznose 1.949.700 kn, što je za 192.702 kn, tj. 9,21% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Ostvareni prihodi po fiksnim računima za ustanove u 2020. godini iznose 899.782 kn i na razini su 2019. godine.

Prihodi od fiksnim računima pravnih osoba kojima se obračun radi po vrsti djelatnosti u 2020. godini iznose 3.987.126 kn što je za 639.511 kn, tj. 13,82% manje u odnosu na prethodnu godinu. Ovdje se radi ponajviše o trgovinama neprehrambenim proizvodima, kafićima, frizerskim salonima, odnosno djelatnostima koji su po Odluci stožera CZ tijekom godine imali zabranu ili ograničenje rada.

Prihod od usluge višak i najam spremnika u 2020. godini iznosi 3.539.955 kn, što je za čak 5.568.590 kn, odnosno 61,14% manje u odnosu na 2019. godinu. Radi se o vrsti prihoda koji su direktno povezani sa količinom preuzetog otpada od naših najznačajnijih korisnika (hotelske kuće, Luka Dubrovnik, Zračna luka Dubrovnik i sl.) i na kojoj se najjače odrazio negativan financijski efekt krize uzrokovane virusom Covid-19.

Prihodi od Općine Konavle u 2020. godini iznose 1.109.520 kn i na razini su 2019. godine budući se radi o obračunu temeljem ugovora.

Prihodi od ostalih usluga u 2020. godini iznose 512.630 kn i za 30,68% su manji u odnosu na 2019. godinu. Ove vrste usluga su u jednom periodu godine bile obustavljene zbog organizacije poslova djelatnika operativnog sektora u dva tima u svrhu zaštite od zaraze i nedostatka raspoloživih djelatnika za obavljanje ovih vrsta usluga. Osim toga, obzirom da se radi o uslugama po narudžbi, iste su direktno povezane sa smanjenom platežnom moći potencijalnih korisnika.

Prihodi od usluga čišćenja i održavanja javnih površina u 2020. godini iznose 8.853.635 kn i za 906.137 kn, odnosno 9,28% su manji i odnosu na 2019. godinu zbog izostanka turističke sezone i smanjene potrebe za ovom vrstom usluge.

Prihodi po računima fizičkih osoba u 2020. godini iznose 8.675.817 kn i na razini su 2019. godine. Negativan efekt krize ove vrste prihoda se nije odrazio na iznos prihoda, ali jest na dodatno otežanu naplatu.

Prihod od odvoza biorazgradivog otpada u 2020. godini iznosi 616.896 kn, što je za 2.057.088 kn, tj. 76,93% manje u odnosu na 2019. godinu. Ova vrsta prihoda se odnosi na količine preuzetog otpada iz kuhinja i kantina, prvenstveno hotelskih kuća i ugostiteljskih objekata, te je ovakvo drastično smanjenje direktno uzrokovano manjim brojem posjetitelja i smanjenjem aktivnosti poslovnih subjekata turističko ugostiteljskih djelatnosti zbog krize uzrokovane virusom Covid-19.

Prihod od prodaje otpada u 2020. godini iznosi 204.251 kn što je za 66,23% manje u odnosu na prethodno godinu zbog smanjenih količina prikupljenog odvojenog otpada i zbog smanjenja cijena na tržištu otpada.

Prihod od javnih WC-a je u 2020. godini iznosio 86.027 kn što je za 1.159.778 kn, odnosno 93,09% manje u odnosu na 2019. godinu zbog izostanka posjetitelja, prvenstveno tijekom turističke sezone.

Prihodi od subvencija u 2020. godini iznose 2.982.415 kn što je za 1.714.134 kn više u odnosu na prethodnu godinu. Radi se o prihodima za troškove odlagalište Grabovica financirane od sredstava namjenske naknade, te ostalih potpora dobivenih za financiranje dugotrajne imovine. Potpore za dugotrajnu imovinu prate vijek trajanja imovine koja se financira iz tih izvora. Osim navedenog, tijekom 2020. godine ostvaren je i prihod od HZZ-a za sufinanciranje dijela plaća temeljem korištenja mjere skraćivanja radnog vremena u iznosu od 1.428.348 kn, te sufinanciranje troškova odvoza otpada sa Elafita od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 173.023 kn.

Ostali poslovni prihodi u 2020. godini iznose 1.151.336 kn i na razini su 2019. godine. Najveći dio ove vrste prihoda odnosi se na prihod od naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja i pripadajućih troškova.

Financijski prihodi u 2020. godini iznose 316.792 kn i za 11,10% su manji u odnosu na 2019. godinu, a odnose se na kamatu od cash poolinga, obračunate zatezne kamate na nepravovremeno plaćene račune, te obračunate tečajne razlike po deviznim računima Društva. Smanjenje ove vrste prihoda uzrokovano je odljevom sredstava sa računa za financiranje sanacije Grabovice te smanjenjem kamatne stope na nepravovremeno plaćanje računa.

Rashodi

Struktura rashoda

VRSTA RASHODA	2019.		2020.		Povećanje/smanjenje	
	Iznos	Udio	Iznos	Udio	Iznos	%
Materijalni troškovi	1.962.081	4,08%	1.184.456	3,09%	-777.625	-39,63%
Troškovi energije	2.472.817	5,14%	1.584.001	4,13%	-888.815	-35,94%
Vanjske usluge	8.047.408	16,74%	4.260.893	11,11%	-3.786.515	-47,05%
Troškovi plaća	23.504.259	48,90%	21.843.694	56,95%	-1.660.565	-7,06%
Amortizacija	5.380.529	11,19%	5.694.266	14,85%	313.737	5,83%
Ostali troškovi poslovanja	4.589.508	9,55%	2.932.817	7,65%	-1.656.691	-36,10%
Ostali poslovni rashodi	1.840.136	3,83%	685.589	1,79%	-1.154.547	-62,74%
Ukupno poslovni rashodi	47.796.737	99,43%	38.185.716	99,55%	-9.611.022	-20,11%
Financijski rashodi	273.838	0,57%	170.758	0,45%	-103.080	-37,64%
SVEUKUPNO RASHODI:	48.070.574	100,00%	38.356.474	100,00%	-9.714.100	-20,21%

Ukupni rashodi Društva u 2020. godini iznose 38.356.474 kn što je za 9.714.100 kn, tj. 20,21% u manje u odnosu na 2019. godinu. Ovakvo značajno smanjenje rashoda rezultat je niza mjera i aktivnosti provedenih od samog početka krize izazvane virusom Covid-19, a dijelom i smanjene aktivnosti Društva što se osobito odrazilo na smanjenje troškova goriva i usluga prijevoza.

Troškovi osoblja čine najveći udio ukupnih rashoda Društva. Troškovi plaća u 2020. godini iznosili su 21.843.694 kn, što predstavlja smanjenje od 1.660.565 kn, tj. 7,06% u odnosu na 2019. godinu. Odmah na početku krize donesena je odluka o smanjenju plaće 10% djelatnicima Društva i koja je u primjeni od travnja 2020. godine. Obzirom na još značajnije smanjenje ostalih vrsta rashoda, udio troškova plaća u 2020. godini povećan je na 56,95% u ukupnim rashodima Društva.

Materijalni troškovi u 2020. godini iznose 1.184.456 kn i za 777.625 kn, tj. 39,63% su manji u odnosu na 2019. godinu. Sastoje se od troškova sirovina i materijala, rezervnih dijelova uključujući i auto gume, te troškova sitnog inventara i zaštitnih sredstava i opreme, a predstavljaju direktne troškove vezane uz obavljanje djelatnosti. Udio ovih troškova u 2020. godini iznosio je 3,09% u ukupnim rashodima Društva.

Troškovi energije u 2020. godini iznosili su 1.584.001 kn, što je za 888.815 kn, tj. 35,94% manje u odnosu na 2019. godinu. Smanjenje se odnosi na troškove goriva i rezultat je smanjene aktivnosti Društva, odnosno manje potrebe za preuzimanje svih vrsta otpada od korisnika.

Amortizacija dugotrajne imovine u 2020. godini iznosi 5.694.266 kn i u ukupnim rashodima sudjeluje sa 14,85%. Navedena rashodovna stavka je za 313.737 kn veća u odnosu na prethodnu godinu.

Troškovi vanjskih usluga u 2020. godini iznose 4.260.893 kn te su za 3.786.515 kn, tj. 47,05% manji u odnosu na 2019. godinu. Smanjenje se prvenstveno odnosi na usluge

prijevoza i zbrinjavanja glomaznog i biorazgradivog otpada, zbog značajnog smanjenja preuzetih količina. Smanjene su i ostali troškovi ovih usluga kao rezultat smanjene aktivnosti Društva, privremenog preuzimanja ukidanja dijela usluga i preuzimanje poslova od strane djelatnika Društva, te provođenje mjera maksimalne racionalizacije koje su donesene još u ožujku 2020. godine. Udio ovih troškova u ukupnim rashodima Društva je u 2020. godini smanjen na 11,11%.

Ostali troškovi poslovanja u 2020. godini iznose 2.932.817 kn i za 1.656.691 kn, tj. 36,10% su manji u odnosu na 2019. godinu, a u ukupnim rashodima Društva sudjeluju sa 7,65%. Smanjenje se odnosi na više pojedinačnih nematerijalnih troškova od kojih su najznačajniji obustava isplata dodataka na plaću djelatnicima Operativnog sektora nakon nastupanja krize, isplata polovice neoporezivih primitaka djelatnicima (regres, Božićnica), smanjenje troškova prijevoza na posao zbog rada od kuće, a potom korištenja mjere skraćanja radnog vremena i sl.

Ostali poslovni rashodi su u 2020. godini iznosili 685.589 kn i za 1.154.547 kn, tj. 62,74% su manji u odnosu na 2019. godinu. Navedeni rashodi se najvećim dijelom odnose na ispravak vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja za koja su pokrenuti ovršni prijedlozi i koji su u 2020. godini iznosili 459.684 kn i za 1.077.235 kn su manji u odnosu na prethodnu godinu zbog mjere obustave ovršnih postupaka tijekom 2020. godine. Smanjene su i ostale vrste poslovnih rashoda koje pojedinačno ne utječu značajno na ukupan iznos. Udio ostalih poslovnih rashoda u 2020. godini iznosio je 1,79% ukupnih rashoda Društva.

Financijski rashodi u 2020. godini iznosili su 170.758 kn i za 103.080 kn su manji u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi se odnose na kamatu, a smanjeni su zbog otplate ugovora o financijskom leasingu iz 2015. godine, te smanjenje udjela kamate u anuitetima preostalih dugoročnih obveza.

Rezultat poslovanja

Društvo je u 2020. godini ostvarilo negativan financijski rezultat u iznosu od 2.340.817 kn, što je za 762.481 kn lošije u odnosu na 2019. godinu. Iako je ostvareni negativni rezultat povećan, isti je zadovoljavajući obzirom na uvjete poslovanja u velikoj krizi svjetskih razmjera uzrokovanoj pandemijom virusa Covid-19. Ozbiljnost i razmjeri krize bili su identificirani odmah u ožujku te su odmah i donesene mnogobrojne mjere i aktivnosti kako bi se očuvao kontinuitet poslovanja, radna mjesta i likvidnost Društva. Odmah je napravljena projekcija pada prihoda prema raspoloživim informacijama i očekivanjima, donesen je plan ušteda, a mjere Vlade RH pratile su se od samog početka. Rezultat svega navedenog je značajno smanjenje svih rashoda Društva zahvaljujući kojem je ostvaren rezultat poslovanja tek za 762.481 kn lošiji u odnosu na 2019. godinu.

Ostvarenje plana prihoda i rashoda

U ovom dijelu izvješća dat ćemo samo kratak osvrt na ostvarenje plana prihoda i rashoda budući je isti donesen krajem 2019. godine kada se nije mogla ni naslutiti nadolazeća kriza koja je izrazito negativno utjecala na sve segmente poslovanja u 2020.

Ostvarenje plana RDG 2020.

Pozicija	Plan 2020	ostvarenje 2020	ostvarenje u odnosu na plan 2020.	
			Iznos	%
PRIHODI				
Prihod od prijevoza i odlaganja	42.753.000	21.908.571	-20.844.429	51,24
Prih.od čišć. i održ.jav.pov.	9.705.000	8.853.635	-851.365	91,23
Prihod od javnih WC-a	1.254.000	86.027	-1.167.973	6,86
Prihod od prodaje otpada	300.000	204.251	-95.749	68,08
Prihod od ostalih usluga	351.000	512.630	161.630	146,05
Ukupno prihodi od prodaje	54.363.000	31.565.114	-22.797.886	58,06
Ostali poslovni prihodi	2.200.000	4.133.751	1.933.751	187,90
Poslovni prihodi	56.563.000	35.698.865	-20.864.135	63,11
Financijski prihodi	230.000	316.792	86.792	137,74
UKUPNI PRIHODI	56.793.000	36.015.657	-20.777.343	63,42
RASHODI				
Materijalni troškovi	4.139.800	2.495.684	-1.644.116	60,29
Troškovi plaća	24.439.600	21.843.694	-2.595.906	89,38
Ostali troškovi rada	2.160.000	811.084	-1.348.916	37,55
Opći troškovi	15.896.100	6.327.399	-9.568.701	39,80
Fiksni troškovi poslovanja	489.500	328.000	-161.500	67,01
Amortizacija	7.329.000	5.694.266	-1.634.734	77,69
ostali poslovni rashodi	1.818.100	685.589	-1.132.511	37,71
Poslovni rashodi	56.272.100	38.185.716	-18.086.384	67,86
Financijski rashodi	298.522	170.758	-127.764	57,20
UKUPNI RASHODI	56.570.622	38.356.474	-18.214.148	67,80
Dobit/gubitak razdoblja	222.378	-2.340.817	-	-

Plan prihoda i rashoda za 2020. godinu izrađen je temeljem pokazatelja i realnih očekivanja u posljednjem kvartalu 2019. godine.

Planirani prihodi za od prodaje usluga za 2020. godinu iznosili su 54.363.000 kn zbog očekivanog normalnog poslovnog okruženja u 2020. godini i planiranog uvođenja novog cjenika i sustava naplate za usluge odvoza i odlaganja komunalnog otpada u drugoj polovici

godine. Temeljem navedenog, planirano je povećanje prihoda od prijevoza i odlaganja, a zbog krize uzrokovane pandemijom virusa Covid-19 isti su značajno smanjeni u odnosu na 2019. godinu.

Prihodi od čišćenja i održavanja javnih površina su planirani na razini 2019. godine, ali je ostvareno 91,23% plana.

Prihodi od javnih wc-a su u 2020. godini iznosili tek 86.027 kn, što predstavlja ostvarenje plana od 6,86%.

Prihodi od prodaje otpada su u 2020. godini iznosili 204.251 kn, što je 68,08% od plana.

Jedini prihodi od usluge koji su ostvarili premašaj u odnosu na plan su prihodi od ostalih usluga, što je također posljedica neuvođenja novog cjenika. Naime, uvođenjem novog sustava naplate dio ovih usluga bi bio uračunat u redovne račune i ne bi se dodatno naplaćivao (odvoz glomaznog otpada za fizičke osobe).

Ostali poslovni prihodi su u 2020. godini iznosili 4.133.751 kn što je za 1.933.751 kn više od planiranog. Neplanirano povećanje ove vrste prihoda odnosi se na primljene subvencije od HZZ-a temeljem korištenja mjere skraćivanja radnog vremena, te prihoda od Fonda za sufinanciranje troškova odvoza otpada sa Elafita.

Sukladno navedenom, plan ukupnih prihoda za 2020. godinu iznosio je 56.793.000 kn, od čega je ostvareno 36.015.657 kn, odnosno 63,42%.

Plan rashoda za 2020. godinu također je rađen po pretpostavkama normalnih uvjeta poslovanja i uvođenja nove opreme i sustava naplate u drugoj polovici godine. Plan ukupnih rashoda u 2020. godini iznosio je 56.570.622 kn, od čega je ostvareno 38.356.474 kn, odnosno 67,80 %.

U 2020. godini je stoga planirano povećanje svih rashodovnih stavki u odnosu na 2019. godini zbog planiranog povećanja aktivnosti Društva, vezano uz dodatne aktivnosti i opremu potrebne za provođenje novog sustava naplate.

Najveće odstupanje u odnosu na plan je na stavci općih troškova, a odnosi se na očekivano povećanje troškova za usluge prijevoza i zbrinjavanja glomaznog i biorazgradivog otpada u odnosu na 2019. godinu, a koji su u 2020. značajno smanjene, te nabavu dijela opreme potrebne za provođenje novog sustava naplate koja je po svojim karakteristikama sitni inventar.

Planirani financijski rashodi iznosili su 298.522 kn, od čega je ostvareno 57,20% zbog izostanka planiranih investicija u 2020. godini.

Planirani financijski rezultat u 2020. godini je bio pozitivan u iznosu od 222.378 kn jer primarni cilj Društva nije ostvarivanje dobiti već pružanje što kvalitetnije usluge korisnicima uz cijenu koja pokriva troškove poslovanja.

Razvoj i ulaganja

Ulaganja u 2020. godini

Tijekom 2020. godine u Društvu su realizirane investicije u ukupnom iznosu od 968.711,71 kn što je značajno manje u odnosu na prethodne godine zbog izostanka svih planiranih investicija zbog krize uzrokovane pandemijom virusa Covid-19 te nabavom samo najnužnije opreme za održanje kontinuiteta poslovanja.

Struktura ostvarenih investicija u dugotrajnu imovinu tijekom 2020. godine je slijedeća:

- Računarski programi i licence	334.828,16 kn
- Ulaganje na tuđim sredstvima	13.800,00 kn
- Oprema	300.370,55 kn
- Vozila	319.713,00 kn

Ulaganje u računarske programe i licence u iznosu od 334.828,16 kn odnosi se na nabavu i otkup licenci za poslovna računala i nadogradnju postojećeg programskog sustava.

Ulaganja na tuđim sredstvima u iznosu od 13.800,00 kn odnose se na izvršene radove na servisno garažnom prostoru u Župi u svrhu zaštite imovine Društva.

Investicije u opremu u iznosu od 300.370,55 kn odnose se na nabavu nove opreme za potrebe poslovanja te nadogradnje postojeće opreme u svrhu povećanja njene funkcionalnosti i produljenja roka upotrebe. Tijekom 2020. godine nabavljen je press spremnik 10m³ u iznosu od 128.500,00 kn; informatička oprema za potrebe redovnog poslovanja u iznosu od 30.184,55 kn; spremnici za javne površine potrebni za redovno poslovanje u iznosu od 123.347,00 kn te sustav solarne energije za odlagalište Grabovica u iznosu od 18.341,00 kn.

Ulaganja u vozila u iznosu od 319.713,00 kn odnose se na nabavu rotacijskog bubnja za specijalno komunalno vozilo u svrhu povećanja funkcionalnosti i produljenje roka upotrebe vozila.

Ostvarenje plana investicija

U ovom dijelu izvješća dat ćemo samo kratak osvrt na ostvarenje plana investicija budući se od istih odustalo već u prvom kvartalu 2020. godine.

Planom investicija bila su obuhvaćena značajna ulaganja u dugotrajnu imovinu u ukupnom iznosu od 12.378.000 kn, od čega je iznos od 7.175.000 kn planiran za nabavu novih specijalnih komunalnih vozila, iznos od 5.063.000 kn za nabavu nove opreme (spremnici sa otpadomjerima i potrebne informatičke opreme za uvođenje novog sustava naplate), a iznos od 500.000 kn je bio planiran za nabavu nematerijalne imovine, odnosno nadogradnju informatičkog sustava te ulaganja na tuđoj imovini koja je u upotrebi u Društvu (prostori javnih WC-a, servisno garažni prostor u Župi, prostor reciklažnog dvorišta pod Dubom i sl). Od ukupno planiranih investicija je realizirano tek 8% jer se u 2020. godini privremeno odustalo od svih ulaganja vezanih uz razvoj Društva, a izvršena su samo najnužnija ulaganja za održanje kontinuiteta poslovanja.

Ostvarenje plana investicija

INVESTICIJE	Plan 2020.	Ostvarenje 2020.	Ostvarenje u odnosu na plan	
			Iznos	%
0. NEMATERIJALNA IMOVINA	500.000	348.628	-151.372	70%
0.1. Ulaganje u SW – poslovna aplikacija	440.000	334.828	-105.172	76%
0.2. Ulaganje u tuđu imovinu – nužni radovi	60.000	13.800	-46.200	23%
1. ULAGANJE U OPREMU	5.063.000	300.371	-4.762.629	6%
1.1. Ulaganja u spremnike i kontejnere	4.800.000	251.847	-4.548.153	5%
1.2. Informatička i ostala oprema	263.000	48.524	-214.476	18%
2. ULAGANJE U VOZILA	7.175.000	319.713	-6.855.287	4%
2.1. Specijalna komunalna vozila	7.175.000	319.713	-6.855.287	4%
UKUPNO NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA	12.738.000	968.712	-11.769.288	8%

Budući smjer poslovanja i ulaganja

U vrijeme sastavljanja izvješća još je u tijeku pandemija COVID-19 virusa zbog koje Društvo osjeća značajne posljedice te je još uvijek primarni cilj održati kontinuitet poslovanja, održati likvidnost Društva i sačuvati radna mjesta. Još uvijek se provode sve mjere štednje donesene u ožujku prošle godine, na snazi je odluka o smanjenju plaća djelatnicima i Društvo još uvijek koristi mjeru skraćivanja radnog vremena.

Smjer poslovanja i konačni cilj Društva nakon izlaska iz trenutačne krize uzrokovane pandemijom COVID-19 virusa je postizanje najviše razine kvalitete u pružanju usluga čišćenja i održavanja javnih površina, te javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog otpada i usluga povezanih s javnom uslugom; potpuna orijentacija na

primarnu selekciju otpada i održivo gospodarenje otpadom; dostizanje standarda EU i poštivanje zakonske regulative te očuvanje okoliša.

Čim se steknu uvjeti krenut će se u realizaciju investicija koje su bile planirane za 2020. godinu, ponajprije ulaganje u novu opremu potrebnu za provođenje Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom. U tijeku su aktivnosti vezane uz pripremu uvođenja novog sustava naplate koje se odnose na proučavanje zakonske regulative vezano uz izradu novog cjenika, te ispitivanje mogućnosti ostvarivanja sufinanciranja za nabavu dijela potrebne opreme kako bi se po stjecanju uvjeta odmah krenulo u uvođenje novog sustava naplate.

Nastavit će se aktivno sudjelovanje u edukaciji stanovništva i podizanju svjesnosti o nužnosti očuvanja okoliša kroz primjenu primarne selekcije otpada u svakom kućanstvu u suradnji sa jedinicama lokalne samouprave.

Planiran je nastavak racionalizacije troškova u svim područjima poslovanja dosljednom primjenom sustava javne nabave, nastavit će se započete mjere naplate potraživanja i nadopune baze korisničkih podataka te profesionalan odnos prema korisnicima.

Planirano je sustavno vršiti ulaganja u zaštitu na radu zaposlenika i njihovu edukaciju i usavršavanje.

Ljudski potencijali

Ljudski potencijali jedan su od ključnih resursa i izravni sudionik poslovnog razvoja i napretka Društva, stoga je jedan od strateških ciljeva ulaganje u vlastite zaposlenike poboljšavanjem njihovog obrazovnog statusa, usvajanjem novih znanja i vještina, te optimizacijom strukture zaposlenika. Cilj Društva je osigurati djelatnicima primjerene uvjete rada, primjenjujući pritom sve oblike zaštite na radu obučavanjem djelatnika i nabavom svih potrebnih zaštitnih sredstava (zaštitne odjeće, obuće i ostale opreme) koji direktno ili posredno utječu na sigurnost i zdravlje djelatnika.

Struktura zaposlenih

Na dan 31.12.2020. broj zaposlenika u Društvu iznosio je 210, uz dodatnih osam stalnih sezonaca koji se angažiraju u operativnom sektoru tijekom turističke sezone zbog povećanog obima posla. U 2020. godini stalni sezonci nisu radili tijekom sezone jer nije bilo potrebe te je za njih korišteno produljenje mjere stalni sezonac.

Od ukupnog broja zaposlenih najveći dio, odnosno 177 zaposlenika sa udjelom od 84,29% u ukupnom broju zaposlenih pripada operativnom sektoru.

Operativni sektor se sastoji od odjela prijevoza koji na dan 31.12.2020. zapošljava ukupno 41 djelatnika, odjela javne čistoće koji zapošljava 104 djelatnika (uz dodatnih osam stalnih sezonaca koji se zapošljavaju u vrijeme sezone zbog značajnog povećanja obima posla), Odjela odlaganja i zbrinjavanja otpada u kojem je zaposlen 31 djelatnik, te voditelja Sektora. Povećanje broja djelatnika u operativnom sektoru posljednjih godina je uzrokovano povećanim obimom posla te dodatnih poslova vezano uz odvojeno prikupljanje otpada. Dio poslova vezanih uz prikupljanje otpada obavljaju djelatnici javne čistoće kako bi se poslovi odradili što efikasnije i uz što manje troškove te izbjeglo dodatno zapošljavanje. Trend povećanja broja djelatnika je prekinut u 2020. godinu u kojoj je došlo do smanjenja broja

djelatnika operativnog sektora, jer nakon odlaska djelatnika u mirovinu i sl. nije bilo novih zapošljavanja te je na dan 31.12.2020. bilo zaposleno sedam djelatnika manje u odnosu na prethodnu godinu.

Struktura zaposlenih

Organizacijska jedinica	Broj zaposlenih na dan		Udio 31.12.2020.
	31.12.2019.	31.12.2020.	
UPRAVA	5	5	2,38
Služba PKO poslova	5	4	1,90
Odjel razvojnih poslova, evidencije i računalne podrške	10	11	5,24
Sektor financija i računovodstva	13	13	6,19
Operativni sektor	185	177	84,29
UKUPNO	218	210	100,00

Rizici

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti predstavlja rizik suočavanja Društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za podmirenje obveza po financijskim instrumentima. Tijekom 2020. godine Društvo je bilo u mogućnosti uredno i unutar dospijuća podmirivati sve svoje obveze zahvaljujući korištenju mjera RH – moratorij na otplatu kredita OTP banke u trajanju šest mjeseci, odgoda plaćanja doprinosa za plaće ožujak-svibanj, ostvarivanje sufinanciranja dijela plaća od strane HZZ-a temeljem mjere skraćanja radnog vremena, te značajnim smanjenjem troškova tijekom 2020. godine.

Struktura obrtnih sredstava

Naziv pozicije	31.12.2019.	31.12.2020.
Kratkotrajna imovina		
I. Zalihe	1.078.460	914.880
II. Potraživanja	4.937.785	5.733.417
III. Financijska imovina	25.409	25.409
IV. Novac u Banci i blagajni	16.735.729	14.898.183
Ukupno kratkotrajna imovina	22.777.383	21.571.889
Kratkoročne obveze		
1. obveze za predujmove, depozite i jamstva	160.344	1.602.188
2. obveze prema dobavljačima	1.051.270	410.775
3. obveze prema zaposlenima	1.527.648	1.278.501
4. obveze za poreze, dopr. i druge pristojbe	907.301	831.588
5. ostale kratkoročne obveze	559.205	420.353
Ukupno kratkoročne obveze	4.205.768	4.543.405
Stanje obrtnog kapitala	18.571.615	17.028.484

Kreditni rizik

Kreditni rizik definiramo kao rizik gubitka zbog neispunjavanja dužnikove novčane obveze prema vjerovniku. Društvo još uvijek ima problema s naplatom potraživanja, ali trenutno nije izloženo ovom riziku obzirom na povoljan odnos kratkoročnih potraživanja i prihoda od prodaje.

Valutni rizik

Valutni rizik je rizik da će se vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja. Društvo je izloženo promjenama vrijednosti eura(€), jer su obveze po dijelu ugovora o financijskom leasingu vezane valutnom klauzulom, što Društvo izlaže valutnom riziku.

Događaji nakon datuma bilance

Nakon datuma bilance, a u vrijeme sastavljanja izvješća i dalje je tijeku je globalna kriza izazvana pandemijom COVID-19 virusa. Daljnji razvoj kretanja pandemije se još uvijek ne može predvidjeti, a samim tim ni konačne posljedice na poslovanje Društva. Ipak, izvjestan je značajan pad prihoda i u ovoj godini u odnosu na 2019. godinu i ranija razdoblja u prvoj polovici ove godine zbog utjecaja pandemije.

Početakom 2021. godine naplaćeni su prihodi od potpora HZZ za mjeru skraćanja radnog vremena za studeni i prosinac 2020. čime su stečeni uvjeti za evidentiranje ovih prihoda u 2020. godini. Mjere skraćanja radnog vremena su još aktivne u Društvu iako u značajno smanjenom obimu u odnosu na kraj 2020. i početak ove godine zbog početka rada ugostiteljskih objekata i dolaska manjeg broja posjetitelja te se očekuje donekle bolja sezona u odnosu na prošlu godinu.

Sve mjere uštede donesene još u ožujku 2020. godine su i dalje na snazi: smanjenje plaće 10%, maksimalna redukcija i ukidanje rada pojedinih vrsta rada po posebnim uvjetima, preraspodjela poslova unutar Društva čime su stvoreni uvjeti za ukidanje dijela vanjskih usluga, smanjenje troškova na svim razinama, i dalje se vrše nabave samo najnužnijih roba i usluga potrebnih za održanje kontinuiteta poslovanja.

Završen je natječaj Ministarstva regionalnog razvoja i EU fondova za sufinanciranje nabave specijalnog komunalnog vozila grajfer, odobrena su tražena sredstva, a u trenutku pisanja izvješća se očekuje konačna potvrda Ministarstva kako bi se započelo za postupkom javne nabave.

Unatoč očekivanom daljnjem negativnom efektu krize na prihode Društva, Društvo planira održati kontinuitet poslovanja i zadržati kvalitetu usluge.

Obzirom da do trenutka sastavljanja izvješća još nije moguće predvidjeti daljnje kretanje krize izazvane pandemijom virusa COVID-19, daljnje aktivnosti provodit će se ovisno o razvoju događaja, nastavljaju se aktivno pratiti mjere Vlade RH i istražuju mogućnosti prevladavanja krize.

Zaključak

Poslovanje Društva u 2020. godini obilježeno je svjetskom krizom izazvanom pandemijom virusa Covid-19 zbog koje su naponi Društva bili usmjereni održanju likvidnosti i kontinuiteta poslovanja te očuvanju radnih mjesta.

Prihodi od obavljanja usluge su u 2020. godini smanjeni čak za 27,83% zbog značajno smanjene aktivnosti poslovnih subjekata, ponajprije tijekom turističke sezone.

Zahvaljujući brznoj reakciji i prepoznavanju ozbiljnosti krize na samom početku već je u ožujku donesen niz mjera kojima su značajno smanjeni rashodi i održala likvidnost Društva cijelu godinu.

U Društvu se od početka prate mjere Vlade RH koje su korištene tijekom cijele godine (odgoda plaćanja doprinosa za plaće ožujak-svibanj 2020. godine, a potom obročna otplata istih na rok od dvije godine; moratorij na otplatu kredita OTP banke na rok od šest mjeseci, produžetak mjere stalni sezonac, mjere skraćivanja radnog vremena) koje su značajno utjecale na smanjene odljeva i povećanje priljeva Društva tijekom godine.

U 2020. godini ponovo je otvoren natječaj preko Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sufinanciranje dijela troškova za odvoz otpada s Elafita te je ostvaren iznos sufinanciranja od 40%.

Odobrena su i sredstva Fonda i za sufinanciranje nabave vozila grajfer čiju realizaciju očekujemo u 2021. godini.

Osim navedenog, zbog još uvijek neizvjesnog daljnjeg kretanja novonastale krize poduzete su i mjere sa osiguranje dodatnih sredstava za očuvanje likvidnosti Društva te su osigurana sredstva dozvoljenog minusa preko cash poolinga u iznosu od 5.000.000 kn, kao i mogućnost dodatnih sredstava preko zajma iz sredstava namjenske naknade Grada Dubrovnika.

Planirane investicije vezane uz uvođenje novog sustava naplate privremeno su odgođene kako bi se s istima nastavilo odmah po stabilizaciji stanja i stjecanju uvjeta za nove značajnije investicije.

Marko Iveković - član uprave, direktor



Čistoća d.o.o.

Dubrovnik

Godišnji financijski izvještaji i mišljenje neovisnog revizora
za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.

Sadržaj

ODGOVORNOST ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE	3
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA	4
Bilanca	8
Račun dobiti i gubitka.....	9
Izvještaj o novčanom toku	10
Izvještaj o promjenama na kapitalu	11
Bilješke uz financijske izvještaje.....	12
1. Opće informacije.....	12
2. Sažetak računovodstvenih politika.....	13
3. Nematerijalna imovina	18
4. Materijalna imovina	18
5. Financijska imovina	19
6. Zalihe.....	19
7. Potraživanja od kupaca.....	19
8. Kratkotrajna financijska imovina	19
9. Ostala potraživanja.....	20
10. Novac i novčani ekvivalenti	20
11. Kapital i rezerve	20
12. Dugoročne obveze.....	20
13. Obveze za zajmove	21
14. Obveze prema dobavljačima	21
15. Obračunate i ostale obveze.....	22
16. Poslovni prihodi	22
17. Ostali poslovni prihodi	22
18. Materijalni troškovi	23
19. Plaće i ostali troškovi zaposlenih	23
20. Amortizacija	23
21. Ostali poslovni rashodi.....	24
22. Financijski prihodi	24
23. Financijski rashodi	24
24. Događaji nakon datuma bilance	24
25. Dobit prije oporezivanja.....	24
26. Porez na dobit.....	25
27. Fer vrijednost financijskih izvještaja.....	25
28. Izvješće o godišnjem poslovanju za 2020. godinu	27

ODGOVORNOST ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18), Uprava je dužna pripremiti financijska izvješća za svaku financijsku godinu u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja (HSFI NN 86/15), koje objavljuje Odbor za standarde financijskog izvještavanja, tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za to razdoblje.

Uprava razumno očekuje da Društvo ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava i dalje prihvaća načelo trajnosti poslovanja pri izradi financijskih izvješća.

Pri izradi financijskih izvješća Uprava je odgovorna:

- za odabir i dosljednu primjenu odgovarajuće računovodstvene politike;
- za razumne i oprezne prosudbe i procjene;
- za primjenu važećih računovodstvenih standarda, a svako značajno odstupanje dužna je objaviti u financijskim izvješćima;
- za pripremu financijskih izvješća po načelu trajnosti poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Društvo nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Društva, kao i njihovu usklađenost s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva, te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi sprječavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Financijska izvješća su odobrena od strane Uprave i potpisana od strane predstavnika Društva dana 06. svibnja 2021. godine.

Član Uprave



Marko Iveković, direktor

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA**Vlasnicima i Upravi Čistoća d.o.o.:****Mišljenje**

Obavili smo reviziju financijskih izvješća ČISTOĆA d.o.o. za komunalnu djelatnost, održavanje čistoće i odlaganje komunalnog otpada Dubrovnik (dalje: Društvo) priloženih na stranicama 7 do 10, koji obuhvaćaju bilancu na 31. prosinca 2020. godine, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanim tokovima i izvještaj o promjenama glavnice za tada završenu godinu, te sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostalih bilješki s objašnjenjima priloženih na stranicama 11 do 25. Financijska izvješća pripremljena su na temelju Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja i u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

Prema našem mišljenju financijska izvješća Čistoća d.o.o. Dubrovnik prikazuju realno i objektivno u svim značajnim aspektima financijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2020. godine, kao i rezultate poslovanja, te novčani tok za tada završenu godinu sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja, u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske.

Osnova za mišljenje

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

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti za našu reviziju godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije godišnjih financijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima:

- **Utjecaj COVID-19**

U svjetlu događaja povezanih sa pandemijom COVID-19 virusa, Društvo osjeća posljedice i ne ostvaruje planirane prihode. Financijska izvješća, pripremljena su uvažavajući načelo neprekinutog nastavka poslovanja (on going concern), koje podrazumijeva da će Društvo imati dovoljno sredstava, sukladno objavi Uprave, da nadvlada posljedice COVID-19 pandemije i posljedičnih restrikcija na poslovanje Društva. Ova procjena, s obzirom na nesigurnost budućeg kretanja pandemije COVID-19, zahtijeva značajnu procjenu menadžmenta uzevši u obzir procjenu očekivanih novčanih tokova.

U skladu s navedenim, procjenu Uprave u svezi s utjecajem COVID-19 pandemije, uključujući posljedične događaje, ocijenili smo kao ključno revizorsko pitanje.

Naš odgovor

Preispitali smo već utemeljene glavne pretpostavke Uprave o budućim kretanjima novčanih tokova. Također smo procijenili točnost procjena menadžmenta usporedivši prethodne procjene s ostvarenim rezultatom. Na temelju poznavanja Društva i vezanost poslovanja za komunalnu djelatnost i projekte u tijeku, kritički smo procijenili utjecaj mjera koje je poduzela Uprava.

Procijenili smo dostupnost vlastitih sredstava, kreditnih izvora i potporu najvećeg osnivača.

Odgovornost Uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijska izvješća

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuje godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz ovih financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI) i za takve interne kontrole koje Uprava odredi kao nužne za sastavljanje financijskih izvještaja bez materijalno značajnih grešaka koje mogu nastati kao posljedica prijevare ili pogreške.

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

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

Odgovornost revizora

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija

obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

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

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

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

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

Izvješće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu

Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije sadržane u priloženom izvješću poslovanja Društva za 2020. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvješćima Društva za 2020. godinu.

Priloženo godišnje izvješće je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom izvješću poslovanja Društva.

U Dubrovniku, 10. svibnja 2021.

Refinal d.o.o.
Dubrovnik

mr. sc. Janja Račić, direktorica



mr. sc. Vlaho Sutić

Bilanca

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	Bilješka	2020	2019
AKTIVA			
Nematerijalna imovina	3	1.738	2.148
Materijalna imovina	4	32.763	37.079
Financijska imovina	5	5	6
Dugotrajna imovina		34.506	39.233
Zalihe	6	915	1.078
Potraživanja od kupaca	7	4.872	4.760
Kratkotrajna financijska imovina	8	25	25
Ostala potraživanja i unaprijed pl. Troš.	9	861	178
Novac u bankama i blagajnama	10	14.898	16.736
Tekuća imovina		21.572	22.777
UKUPNA AKTIVA		56.078	62.010
PASIVA			
Upisani kapital	11	38.468	38.468
Pričuve	11	4.480	4.480
Zadržana dobit (preneseni gubitak)	11	(6.777)	(5.199)
Dobit tekuće godine	11	(2.341)	(1.578)
Kapital i rezerve		33.831	36.171
Dugoročne obveze	12	17.704	21.593
Obveze za zajmove	13	1.588	155
Obveze prema dobavljačima	14	411	1.051
Obračunate i ostale obveze	15	2.544	3.040
Kratkoročne obveze		4.543	4.246
Ukupne obveze		22.247	25.839
UKUPNA PASIVA		56.078	62.010

Bilješke dane na stranicama od 11. do 25. sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

Račun dobiti i gubitka

Za godinu koja je završila 31. prosinca (u tisućama kuna)	Bilješka	2020	2019
Prihodi od prodaje	16	31.565	43.735
Ostali prihodi	17	4.134	2.401
Poslovni prihodi		35.699	46.136
Promjena vrijednosti zaliha		0	0
Materijalni troškovi	18	7.029	12.482
Plaće i ostali troškovi zaposlenih	19	21.844	23.504
Amortizacija	20	5.694	5.381
Ostali poslovni rashodi	21	3.618	6.430
Ostali rashodi			
Poslovni rashodi		38.186	47.797
Dobit (gubitak) iz redovnog poslovanja		(2.487)	(1.661)
Financijski prihodi	22	317	356
Financijski rashodi	23	171	274
		146	83
Dobit (gubitak) prije oporezivanja	24	(2.341)	(1.578)
Porez na dobit	25	0	0
Neto dobit (gubitak)	25	(2.341)	(1.578)

Bilješke dane na stranicama od 11. do 25. sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

Izvještaj o novčanom toku

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti		
Neto dobit (gubitak)	(2.341)	(1.578)
Amortizacija	5.694	5.381
Novčani tijek iz rezultata	3.353	3.802
Smanjenje (povećanje) vrijednosti zaliha	164	(70)
Smanjenje (povećanje) kratkoročnih potraživanja	(796)	588
Povećanje (smanjenje) kratkoročnih obveza	(1.096)	95
Povećanje (smanjenje) pasivnih vremenskih razgraničenja	(40)	(27)
Povećanje (smanjenje) novca od poslovnih aktivnosti	1.585	4.388
Novčani tijek iz investicijskih aktivnosti		
Smanjenje (povećanje) nematerijalne dugotrajne imovine	410	399
Smanjenje (povećanje) materijalne dugotrajne imovine	(1.378)	(2.740)
Smanjenje (povećanje) financijske dugotrajne imovine	1	(2)
Povećanje (smanjenje) novca od investicijskih aktivnosti	(967)	(2.343)
Novčani tijek iz financijskih aktivnosti		
Povećanje (smanjenje) dugoročnih obveza prema kreditorima	(2.566)	(2.462)
Povećanje (smanjenje) ostalih dugoročnih obveza	(1.324)	(2.954)
Povećanje (smanjenje) kratkoroč. obveza prema povez. pod.	0	(154)
Povećanje (smanjenje) kratkoroč. obveza s osnova zajmova	1.434	0
Povećanje (smanjenje) novca od financijskih aktivnosti	(2.455)	(5.570)
UKUPNI NOVČANI TOK	(1.838)	(3.524)
Početno stanje novčanih sredstava	16.736	20.260
Završno stanje novčanih sredstava	14.898	16.736
PROMJENA STANJA NOVČANIH SREDSTAVA	(1.838)	(3.524)

Bilješke dane na stranicama od 11. do 25. sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

Izveštaj o promjenama na kapitalu

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	Upisani kapital	Pričuve	Zadržana dobit (gubitak)	Dobit tekuće godine	Ukupno
Na dan 31.12.2018.	38.468	4.480	(2.977)	(2.222)	37.750
Prijenos dobiti (gubitka) iz 2018.	0	0	(2.222)	2.222	0
Dobit (gubitak) 2018. godine	0	0	0	(1.578)	(1.578)
Na dan 31.12.2019.	38.468	4.480	(5.199)	(1.578)	36.171
Prijenos dobiti (gubitka) iz 2019.	0	0	(1.578)	1.578	0
Dobit (gubitak) 2020. godine	0	0		(2.341)	(2.341)
Na dan 31.12.2020.	38.468	4.480	(6.777)	(2.341)	33.831

Bilješke dane na stranicama od 11. do 25. sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

Bilješke uz financijske izvještaje

1. Opće informacije

ČISTOĆA d.o.o. za komunalnu djelatnost, održavanje čistoće i odlaganje komunalnog otpada sa sjedištem u Dubrovniku (u nastavku: Društvo) upisano je u sudski registar kod Trgovačkog suda u Splitu – stalna služba u Dubrovniku s MBS: 060158961, OIB: 16912997621, temeljem društvenog ugovora od 28. kolovoza 1998. godine.

Društvo je registrirano za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- * - Održavanje čistoće - čišćenje javnih površina te skupljanje i odvoz komunalnog otpada na uređena odlagališta otpada
- * - Odlaganje komunalnog otpada - obrađivanje i trajno odlaganje komunalnog otpada na odlagališta komunalnog otpada te saniranje i zatvaranje odlagališta
- * - Čišćenje i održavanje javnih WC-a i kupališta
- * - Prikupljanje na veliko metalnih i nemetalnih ostataka i otpada te materijala za reciklažu
- * - Kupnja i prodaja robe

Detaljnije u registraciji Društva.

Upravu Društva tijekom 2020. predstavlja:

- Marko Iveković - član uprave - zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Nadzorni odbor predstavljaju:

- Srđan Margaretić - predsjednik nadzornog odbora
- Milena Burazor - član nadzornog odbora
- Daniela Đurić Arapović - član nadzornog odbora
- Stijepo Tomaš - član nadzornog odbora
- Zdravko Maslač - član nadzornog odbora

Na dan 31. prosinca 2020. godine u Društvu je bio zaposleno 200 radnika na bazi sati rada.

Financijska izvješća su iskazana u tisućama kuna (000 kn).

2. Sažetak računovodstvenih politika

a. Općenito

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja (HSFI). Izvještaji za razdoblje završeno 31. prosinca 2020. godine sastavljeni su uz primjenu načela povijesnog troška.

Osnovne računovodstvene politike korištene u pripremi financijskih izvještaja obrazložene su u sljedećim točkama:

b. Troškovi financiranja

Troškovi financiranja se priznaju u razdoblju nastanka. Troškovi financiranja uključuju trošak kamata i ostale troškove vezane uz pozajmljivanje sredstava, uključujući i tečajne razlike nastale po obvezama prema dobavljačima u stranoj valuti

c. Pretvaranje stranih valuta

Stavke bilance iskazane u stranoj valuti pretvorene su u kune po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na kraju izvještajnog razdoblja. Tečajne razlike kod pretvaranja stranih sredstava u kune uključene su u račun dobiti i gubitka kako su nastajale.

d. Dugotrajna nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina sastoji se od: prava na uporabu nekretnina, računalnih software-a, zaštitnih znakova, franšiza, koncesija, goodwilla i ostalih prava. Određuje se kao imovina ukoliko: za ulaganje postoji aktivno tržište tj. spremni kupci i prodavatelji, javno poznata cijena, i postoji vjerojatno pritjecanje imovinskih koristi. Amortizira se pravocrtnom metodom u razdoblju od 5 godina odnosno vijeka te imovine od koje imamo ekonomske koristi ili provođenjem testiranja na umanjeње.

e. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nabave nekretnina, postrojenja i oprema evidentiraju se po trošku nabave. Nabavnu vrijednost čini fakturirana vrijednost nabavljene imovine uvećana za sve troškove nastale do njenog stavljanja u uporabu. Rekonstrukcije i adaptacije kojima se produljuje vijek trajanja sredstava, povećava kapacitet i znatno poboljšava kvaliteta proizvoda ili usluga, knjiže se kao povećanje vrijednosti imovine. Amortizacija je obračunata primjenom linearne metode uz primjenu stopa otpisa vrijednosti imovine za svrhe oporezivanja sukladno članku 12. Zakona o porezu na dobit. Godišnje stope amortizacije se kreću u rasponu:

	2020.	2019.
Građevinski objekti	3-10	3-10
Postrojenja i oprema	10 – 33,33	10 – 33,33
Alati, namještaj	10 - 20	10 - 20

Zemljište se ne amortizira. Dugotrajna imovina u pripremi ne amortizira se dok se ne počne koristiti.

f. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji

Dugotrajna imovina namijenjena prodaji svrstava se kao imovina namijenjena prodaji ako će knjigovodstveni iznos imovine biti nadoknađen prodajom a ne stalnom uporabom. Spomenuti uvjet smatra se opravdanim ako postoji velika vjerojatnost prodaje i ako je sredstvo (ili skupina za prodaju) raspoloživo za trenutnu prodaju u svom postojećem stanju. Uprava mora pokazati svoju čvrstu obvezu za prodajom, kroz očekivanje da će prodaja steći uvjete za priznavanje kao okončana prodaja u roku od godinu dana od datuma klasifikacije u tu skupinu. Ova imovina se mjeri po njezinoj prethodnoj knjigovodstvenoj vrijednosti ili njezinoj fer vrijednosti umanjenoj za troškove prodaje, ovisno koja je niža.

g. Umanjenja

Na dan izvještavanja, Društvo provjerava knjigovodstvene iznose svoje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine kako bi utvrdila da li postoje naznake da je došlo do gubitaka zbog umanjenja vrijednosti. Ako takve naznake postoje, procjenjuje se nadoknativi iznos sredstava da bi se mogli odrediti eventualni gubici nastali zbog umanjenja. Ako nadoknativi iznos nekog sredstva nije moguće procijeniti, Društvo procjenjuje iznos segmenta / jedinice koja stvara novac kojoj to sredstvo pripada. Ako je moguće odrediti realnu i dosljednu osnovu za raspoređivanje, imovina društava se raspoređuje na pojedine jedinice koje stvaraju novac ili ako nije moguće, na najmanju skupinu jedinica koje stvaraju novac za koje je moguće odrediti i stvarnu osnovu raspoređivanja.

Nadoknativi iznos je veći iznos uspoređujući fer vrijednost umanjenu za troškove prodaje i vrijednost imovine u uporabi. Za potrebe procijene vrijednosti u uporabi, procijenjeni budući novčani tokovi diskontiraju se do sadašnje vrijednosti primjenom diskontne stope prije oporezivanja koja odražava sadašnju tržišnu procjenu vremenske vrijednosti novca i rizike specifične za to sredstvo za koje procjene budućih novčanih tokova nisu bile usklađene.

Ako je nadoknativi iznos nekog sredstva (ili jedinice koja stvara novac) procijenjen na iznos niži od knjigovodstvenog, knjigovodstveni iznos toga sredstva (jedinice koja stvara novac) umanjuje se do nadoknativog iznosa. Gubici od umanjenja vrijednosti priznaju se odmah kao rashod, osim kod sredstava iskazanog u revaloriziranom iznosu, u kojem slučaju se gubitak od umanjenja iskazuje kao smanjenje vrijednosti proizašlo iz revalorizacije sredstava.

Kod naknadnog poništenja gubitaka od umanjenja vrijednosti, knjigovodstveni iznos sredstava (jedinice koja generira novac) povećava se do revidiranog procijenjenog nadoknativog iznosa toga sredstva na način da uvećana knjigovodstvena vrijednost ne premašuje knjigovodstvenu vrijednost koja bi bila utvrđena da u prethodnim godinama nije bilo priznatih gubitaka od umanjenja na tom sredstvu (jedinici koja generira novac). Poništenje gubitka od umanjenja vrijednosti odmah se priznaje kao prihod, osim ako se predmetno sredstvo ne iskazuje u revaloriziranom iznosu, u kom se slučaju poništenje gubitka od umanjenja vrijednosti iskazuje kao povećanje revalorizacije.

i. Ulaganja (financijska imovina)

Ulaganja se priznaju i prestaju priznavati na datum trgovanja, a to je datum na koji je ulaganje ili prodaja temeljem ugovora čiji uvjeti nalažu isporuku ulaganja u roku utvrđenom na predmetnom tržištu i početno se mjere po fer vrijednosti uvećanoj za troškove transakcije, osim one financijske imovine koja je svrstana u kategoriju kod koje se promjene fer vrijednosti.

Financijska imovina se razvrstava u sljedeće: financijska imovina „po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka“, „ulaganja koja se drže do dospjeća“, „financijska imovina raspoloživa za prodaju“ te „dani zajmovi i potraživanja“. Klasifikacija ovisi o vrsti i namjeni financijskog sredstva i određuje se kod prvog priznavanja.

Potraživanja po danim zajmovima i druga potraživanja s fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se kotiraju na aktivnom tržištu su svrstana u dane zajmove i potraživanja. Zajmovi i potraživanja se mjere po amortiziranom trošku koristeći metodu efektivne kamate, umanjenom za eventualne gubitke zbog umanjenja. Prihodi od kamata priznaju se primjenom metode efektivne kamatne stope, izuzev kratkoročnih potraživanja, kod kojih priznavanje kamata ne bi bilo materijalno značajno.

j. Umanjenje financijske imovine

Na datum izvještavanja pregledava se financijska imovina, kako bi se ustanovilo postojanje objektivnih razloga za umanjenje vrijednosti. Ukoliko postoje takve indicije, procjenjuje se nadoknativi iznos te imovine.

Dani zajmovi iskazani su na neto principu, umanjeni za vrijednosna usklađenja formirana zbog nenaplativosti.

Vrijednosna usklađenja formiraju se zbog umanjenja vrijednosti zajmova temeljem redovnih pregleda stanja, kako bi se smanjila knjigovodstvena vrijednost danih zajmova do nadoknadivog iznosa. Očekivani novčani primici i izdaci za portfelj sličnih kredita procjenjuju se temeljem postojećeg iskustva uzimajući u obzir kreditni rejting komitenata kojima su odobreni zajmovi i kašnjenja u naplati redovnih ili zateznih kamata. Vrijednosna usklađenja priznaju se u računu dobiti i gubitka.

Ukoliko je zajam nenaplativ, a sve pravne procedure su dovršene, te je poznat konačni iznos gubitka, zajam se direktno otpisuje. Ako se u slijedećem razdoblju iznos gubitka od umanjenja vrijednosti smanji, a umanjenje se direktno može povezati s događajem koji se dogodio nakon otpisa, iznos smanjenja umanjenja vrijednosti se tada prihoduje u računu dobiti i gubitka.

k. Najmovi

Najmovi opreme, kada Društvo preuzima sve rizike i koristi povezane s vlasništvom, su klasificirani kao financijski najam. Imovina koja je predmetom financijskog najma priznaje se kao imovina društva po fer vrijednosti na početku najma ili po sadašnjoj vrijednosti minimalnih plaćanja najma ako je niža. Povezana obveza prema najmodavcu iskazuje se u bilanci kao obveza za financijski najam. Plaćanja temeljem najma se raspoređuju između financijskih troškova i umanjenja obveze za najam kako bi se ostvarila konstantna kamatna stopa na preostali iznos obveze. Financijski troškovi izravno terete račun dobiti i gubitka.

Najam materijalne imovine u kojem rizik, kao i korist od iznajmljene materijalne imovine, preuzima najmodavac klasificira se kao operativni najam. Otplate operativnog najma materijalne imovine terete račun dobiti i gubitka za razdoblje trajanja najma.

Nepredviđene najamnine temeljem zajmova priznaju se kao rashod razdoblja u kojem nastaju.

l. Zalihe

Zalihe se iskazuju po trošku ili neto ostvarivoj vrijednosti, ovisno o tome što je niže. Trošak se utvrđuje primjenom metode prosječnog troška. Neto ostvariva vrijednosti predstavlja procijenjenu prodajnu cijenu umanjenu za sve procijenjene troškove i troškove marketinga, prodaje i distribucije.

Zalihe sitnog inventara i auto guma vode se po nabavnoj cijeni a stavljanje u upotrebu priznaje se u troškove metodom 100 %-tnog otpisa.

m. Potraživanja

Potraživanja su iskazana u nominalnom iznosu umanjena za rezerviranja vrijednosti nenaplativih i spornih potraživanja. Rezerviranje za zastarjela i sporna potraživanja se obavljaju kad je neizvjesna naplata nominalnog iznosa potraživanja.

n. Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti sastoje se od gotovine i stanja na računima u bankama. Novčani ekvivalenti su kratkoročni depoziti u banci i gotovinski čekovi s rokom dospijeca do tri mjeseca i manje, a predmet su beznačajnog rizika promjene vrijednosti.

o. Porez na dobit

Porez na dobit Društva obračunava se na temelju ostvarene dobiti za godinu usklađene za stavke koje nisu oporezive ili ne predstavljaju porezno priznati trošak. Porez na dobit izračunava se primjenom stopa utvrđenih do datuma bilance. Odgođeni porezi nastaju temeljem privremene razlike u neto poreznom učinku između knjigovodstvenih iznosa imovine i obveza za potrebe financijskog izvještavanja i njihovih iznosa za potrebe oporezivanja.

Odgođena porezna imovina i obveze utvrđuju se primjenom poreznih stopa za koje se očekuje da će biti primjenjive na oporezivu dobit u godinama u kojima se očekuje povrat ili podmirenje privremenih razlika. Odgođena porezna imovina priznaje se za prijenos u iduće porezno razdoblje kao neiskorišteni porezni gubitak, odnosno porezni kredit u onoj mjeri u kojoj je izvjesno da će biti ostvarena oporeziva dobit u budućem razdoblju koja će omogućiti korištenje neiskorištenih poreznih gubitak i poreznih kredita.

Odgođene porezne obveze jesu iznosi poreza na dobit plativi u budućim razdobljima koji se odnose na oporezive privremene razlike.

Obveza poreza na dobit utvrđuje se na temelju iznosa poreza koji se plaćaju s poreznim zakonima i propisima na ostvareni rezultat društva.

p. Priznavanje prihoda

Prihodi se priznaju kad postoji vjerojatnost da će gospodarske koristi povezane s transakcijom ući u Društvo i kad se iznos prihoda može pouzdano mjeriti. Prihodi se priznaju u trenutku isporuke i prijenosa rizika i koristi na kupca. Prihodi se priznaju isključujući porez na dodanu vrijednost i popuste.

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

Prihodi od dividendi se priznaju u trenutku kada su utvrđena prava dioničara na prava na primitak dividende.

r. Rezerviranja

Rezerviranje se priznaje onda i samo onda ako Društvo ima sadašnju obvezu (zakonsku ili ugovorenu) kao rezultat prošlog događanja i ako je vjerojatno da će podmirenje obveze zahtijevati odljev resursa s ekonomskim koristima i ako se pouzdanom procjenom može utvrditi iznos obveze.

Rezerviranja se preispituju sa svaki datum izvještavanja i usklađuju prema najnovijim najboljim procjenama. Gdje je učinak vremenske vrijednosti novca značajan, iznos rezerviranja jest sadašnja vrijednost troškova za koje se očekuje da će biti potrebni radi podmirenja obveze. U slučaju diskontiranja, povećanje u rezerviranjima koje odražava protek vremena priznaje se kao trošak kamata.

s. Segmentalne analize

Društvo je napravilo segmentalnu analizu svog poslovanja te utvrdilo kako postoje segmenti prema vrsti usluga koje pružaju i time ostvaruju 96,80 % svojih prihoda. Društvo je u bilješci 16. Prikazalo segmentalnu analizu svojih prihoda. Zbog povezanosti radnih procesa u pružanju usluga ne postoji segmentalna analiza troškova, imovine i obveza.

t. Financijski instrumenti

Fer vrijednost je određena kao iznos po kojem se financijski instrument može razmijeniti trgovanjem između dobrovoljnih, obaviještenih stranaka po tržišnim uvjetima, koje nije prodaja pod prisilom ili radi likvidacije. Fer vrijednosti financijskih instrumenata su dobivene ili na tržištu ili modelima diskontiranog tijeka novca. Fer vrijednost vrijednosnica uključenih u ulaganja raspoloživa za prodaju, kojima se trguje na tržištu, procijenjena je obzirom na tržišnu cijenu ostvarenu na burzi na datum bilance. Glavni financijski instrument Društva koji se ne vode po fer vrijednosti su potraživanja od kupaca, ostala kratkotrajna imovina, obveze prema dobavljačima, ostale obveze i obveze po kreditima i zajmovima. Iskazana knjigovodstvena vrijednost novca i novčanih ekvivalenata približna je njihovoj fer vrijednosti zbog kratkoročnog dospijeca ovih financijskih instrumenata.

3. Nematerijalna imovina

(u tisućama kuna)	Računalni sustav	Ulaganje na tuđoj imovini	Ukupno
Nabavna vrijednost			
Na dan 31.12.2019.	525	4.778	5.303
Povećanje	335	14	349
Na dan 31.12.2020.	860	4.791	5.651
Akumulirana amortizacija			
Na dan 31.12.2019.	403	2.752	3.155
Amortizacija razdoblja	142	617	758
Na dan 31.12.2020.	544	3.369	3.913
Neto vrijednost			
Na dan 31.12.2020.	316	1.422	1.738
Na dan 31.12.2019.	122	2.025	2.148

Ulaganje u tuđu imovinu su investicije u servisno garažni prostor u Župi koje koristi Društvo. Ulaganja u računalni sustav je nadogradnja sustava i otkup licenci

4. Materijalna imovina

(u tisućama kuna)	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, vozila	Transportna sredstva	Ukupno
Nabavna vrijednost						
Na dan 31.12.2019.	8.741	35.770	9.114	251	37.363	91.240
Povećanje	0	0	300	0	320	620
Smanjenje	0	0	208	1	0	209
Na dan 31.12.2020.	8.741	35.770	9.207	250	37.683	91.651
Akumulirana amortizacija						
Na dan 31.12.2019.		21.639	5.626	164	26.732	54.160
Amortizacija razdoblja		962	1.422	19	2.532	4.936
Smanjenje		0	208	1	0	209
Na dan 31.12.2020.	0	22.602	6.839	182	29.264	58.887
Neto vrijednost						
Na dan 31.12.2020.	8.741	13.168	2.367	68	8.419	32.763
Na dan 31.12.2019.	8.741	14.130	3.489	87	10.632	37.079

Ulaganja u materijalnu imovinu tijekom 2020. su iznosila ukupno 620 (000 kn).

Rashod u iznosu od 209 (000 kn) sve bez sadašnje vrijednosti, a po specifikaciji i prijedlogu povjerenstva za rashod.

Amortizacija materijalne imovine napravljena je sukladno računovodstvenim politikama Društva (bilješka 2 d.).

Sadašnja vrijednost Grabovice iznosi 12.976 (000 kn) dok namjenska sredstva (Bilješka 12.) za financiranje (odgođeni prihod/potpore) iznose 1.403 (000 kn).

5. Financijska imovina

Dugotrajna financijska imovina		
Na dan 31. prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Ulaganja u vrijednosne papire	5	6
	5	6

Pozicija se odnosi na dionice Hrvatske poštanske banke.

6. Zalihe

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Sirovine i materijal	193	252
Rezervni dijelovi	496	540
Sitni inventar	225	216
Proizvodnja u tijeku	0	70
	915	1.078

Vrijednost zaliha potvrđena je godišnjim popisom.

7. Potraživanja od kupaca

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Kupci u zemlji	4.872	4.760
Sporna potraživanja od kupaca	3.259	5.315
Vrijednosno usklađenje kupaca	(3.259)	(5.315)
	4.872	4.760

Analiza potraživanja od kupaca pokazuje otežanu naplatu pa se poduzimaju mjere prisilne naplate. Budući se radi o velikom broju klijenata veliki broj ovrha stvara dodatne troškove naplate koji nekada nisu naplativi (bilješka 24).

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Stanje 1.siječnja	(5.315)	(4.630)
Vrijednosno usklađenje kupaca za godinu	(460)	(1.467)
Naplaćena otpisana potraživanja	886	782
Isknjiženje (otpis)	1.630	0
Stanje 31. prosinca	(3.259)	(5.315)

8. Kratkotrajna financijska imovina

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Dani predujmovi, zajmovi, kaucije	25	25
	25	25

9. Ostala potraživanja

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Potraživanja od zaposlenih	21	37
Potraživanja od države	840	141
	861	178

Potraživanja od države odnose se na potraživanja za državne potpore u iznosu od 749 i potraživanja od HZZO-a za refundacije bolovanja 90 (000 kn).

10. Novac i novčani ekvivalenti

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Žiro račun	14.709	16.386
Blagajna	5	5
Devizni račun	184	345
	14.898	16.736

Stanje sredstava na žiro računu odgovara stanju po zadnjim izvodima banaka.

11. Kapital i rezerve

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Upisani kapital	38.468	38.468
Zakonske rezerve	2.383	2.383
Ostale rezerve	2.097	2.097
Preneseni gubitak	(6.777)	(5.199)
Dobit tekuće godine	(2.341)	(1.578)
	33.831	36.171

Upisani kapital predstavlja vlastite trajne izvore sredstava za poslovanje i na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi 38.468 (000 kn), što je sukladno Izvratku iz sudskog registra.

Promjene na pozicijama kapitala i rezervi prikazane su u Izvještaju o promjeni kapitala na stranici 9.

Struktura vlasništva prema podacima iz knjige poslovnih udjela na dan 31.12.2020. godine je sljedeća:

Osnivači	Vrijednost udjela u kn	Udio u %
Grad Dubrovnik	30.673.400	79,74
Općina Konavle	3.797.300	9,87
Općina Župa Dubrovačka	2.113.600	5,49
Općina Dubrovačko primorje	616.500	1,60
Općina Ston	525.900	1,37
Općina Orebić	242.700	0,63
Općina Mljet	229.300	0,60
Općina Trpanj	161.800	0,42
Općina Janjina	107.900	0,28
Ukupno	38.468.400	100,00

12. Dugoročne obveze

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Obveze prema kreditnim institucijama	2.817	5.382
Odgodene porezne obveze	582	0
Ostale dugoročne obveze	14.305	16.211
	17.704	21.593

Obveze prema kreditnim institucijama za nabavku vozila su:

Na dan 31. prosinca (u tisućama kuna)	Efektivna stopa	2020	2019
S Leasing	6,78		283
Unicredit Leasing	EURIBOR+4,03% (3,73%)	49	98
Unicredit Leasing	EURIBOR+4,03% (3,73%)	30	59
Unicredit Leasing	EURIBOR+4,03% (3,73%)	152	294
Unicredit Leasing	EURIBOR+3,37% (3,07%)	116	225
Unicredit Leasing	EURIBOR+3,37% (3,07%)	43	82
Unicredit Leasing	EURIBOR+3,37% (3,07%)	43	82
Unicredit Leasing	EURIBOR+3,37% (3,07%)	43	82
Unicredit Leasing	EURIBOR+3,37% (3,07%)	507	915
Unicredit Leasing	EURIBOR+3,37% (3,07%)	224	404
Unicredit Leasing	EURIBOR+3,37% (3,07%)	236	426
Unicredit Leasing	EURIBOR+3,37% (3,07%)	217	404
OTP banka kredit	2,45	1.158	2.027
		2.817	5.382

Odgođene porezne obveze odnose se na odgođeno plaćanje doprinosa kao mjere u COVID 19 pandemiji.

Ostale dugoročne obveze odnose se na namjensku naknadu za investicije u rekonstrukciju i sanaciju Grabovice i potpore Fonda za ulaganja u ekološke projekte. Ove potpore povezane su s imovinom (iz potpora se nabavlja imovina) i smatraju se razgraničeni (odgođeni) prihod. Kako se imovina financirana iz potpora amortizira za isti iznos se i potpore priznaju u prihodima (vidi bilješku 16. Poslovni prihodi / Prihodi od potpora).

Pregled utrošene i neutrošene naknade

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2019	Povećanje	Smanjenje	Amortizacija	2020
Odgođeni prihodi namjenske nak. - Grabovica	641			-283	358
Odgođeni prihodi potpore Fond - Grabovica	1.704			-660	1.044
Odgođeni prihodi potpore Fond - Oprema	348			-133	215
Odgođeni prihodi potpore	94			-18	76
Neutrošena naknada - Grad	9.939	2.115	-3.010		9.044
Neutrošena naknada - Općina Konavle	1.875	320	-367		1.828
Neutrošena naknada - Općina Župa Dubro.	1.417	350	-211		1.556
Neutrošena naknada - Općina Dubrovačko Pri.	193	49,7	-58		184
UKUPNO	16.211	2.834	-3.646	-1.094	14.305

Već utrošena a neamortizirani izvori su odgođeni prihodi u gornjoj tablici.

13. Obveze za zajmove

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Obveze po osnovi zajmova	1.588	155
	1.588	155

Obveze po osnovi zajmova odnose se na odgođene obveze plaćanja doprinosa u iznosu od 997 (000 kn) po osnovi COVID 19 mjera. Ostalo je kratkoročni dio dugoročnih obveza u iznosu od 579 (000 kn).

14. Obveze prema dobavljačima

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Dobavljači u zemlji	411	1.051
	411	1.051

Obveze prema dobavljačima se odnose na obveze za primljeni materijal i izvršene usluge do 31.12.2020. godine. Obveze prema dobavljačima su realno iskazane i redovito se podmiruju.

15. Obračunate i ostale obveze

Na dan 31 prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Obveze za predujmove	14	6
Obveze prema zaposlenim	1.278	1.528
Obveze za poreze i druge pristojbe	832	907
Ostale kratkoročne obveze	420	559
Obračunate obveze	0	40
	2.544	3.040

Obveze prema zaposlenima se odnose na plaću koja je isplaćena u siječnju 2020. godine. Obveze za poreze i doprinose odnose se na poreze i doprinose iz i na plaću, PDV i obveze po godišnjem obračunu koje se podmiruju u zakonskim rokovima.

Ostale obveze odnose se na obveze po namjenskoj naknadi koje nisu još naplaćene.

16. Poslovni prihodi

Prihodi od prodaje		
Za godinu koja je završila 31. prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Prihodi od prijevoza otpadaka	18.009	19.602
Prihodi od ostalih usluga	256	740
Prihodi od usluga Gradu Dubrovniku	8.854	9.760
Prihodi od najma kontejnera	3.540	9.109
Prihod od prodaje otpada	204	605
Prihodi od naplate javnih WC-a	86	1.246
Prihodi od odvoza biorazgr. otpada	617	2.674
	31.565	43.735

17. Ostali poslovni prihodi

Ostali prihodi		
Za godinu koja je završila 31. prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Prihodi od prodaje dug. imov.	1	2
Prihod od potpora, subvencija	2.982	1.268
Prihodi od štete osiguranja	11	0
Naplaćena otpisana potraživanja	888	624
Prihodi iz prošlih godina	2	309
Ostali prihodi	248	198
	4.134	2.401

Prihodi po osnovi potpora odnose se na potpore povezane s imovinom iznosi 1.094 (000kn). Iznos prikazanih potpora knjižen je temeljem obračunane amortizacije na imovinu investiranu iz potpora (namjenskih naknada i Fonda) (bilješka 12.).

Prihodi od subvencija su mjere za ublažavanje posljedica COVID-a 19 od HZZ-a iznosi 1.428 (000 kn).

18. Materijalni troškovi

Za godinu koja je završila 31. prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Utrošeni materijal	876	1.148
Utrošena energija	1.584	2.473
Otpis sitnog inventara	308	814
Troškovi prodane robe	0	0
	2.768	4.435
Vanjske usluge		
Prijevozne usluge	1.612	4.311
Telekomunikacijske usluge	289	338
Usluge održavanja	814	930
Troškovi programa	0	0
Zakupnine	603	815
Troškovi reklame i propagande	75	133
Ostale usluge	869	1.520
	4.261	8.047
Ukupni materijalni troškovi	7.029	12.482

Ostale usluge odnose se na komunalne usluge, usluge čišćenja i pranja, tehnički pregledi, usluge obrade podataka, oglasi, usluge video nadzora, usluge čuvanja imovine, intelektualne usluge, analizu otpadnih voda, zdravstvenih pregleda djelatnika i sl.

19. Plaće i ostali troškovi zaposlenih

Za godinu koja je završila 31. prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Neto plaće i nadnice	14.103	14.918
Doprinosi iz plaća	4.543	5.152
Doprinosi na plaće	3.198	3.435
	21.844	23.504

Udio troškova plaća u ukupnom prihodu je 60,65% (2019. godine 50,56%). U Društvu je tijekom 2020. godine bilo prema satima rada 200 radnika (2019. godine 204).

20. Amortizacija

Za godinu koja je završila 31. prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Amortizacija nematerijalne imovine	758	1.105
Amortizacija materijalne imovine	4.936	4.276
	5.694	5.381

Amortizacija se obračunava linearnom metodom u skladu s računovodstvenim politikama (bilješka 2.d). Amortizacija imovine koja je financirana iz potpora iskazuje se kao trošak a isti iznos se skida s razgraničenih naknada i knjiži u prihod (Bilješka 16. Poslovni prihodi i. bilješka 12. Dugoročne obveze).

21. Ostali poslovni rashodi

Za godinu koja je završila 31. prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Naknada troškova zaposlenima	2.251	3.586
Reprezentacija	1	16
Premije osiguranja	233	236
Doprinosi koji ne ovise o rezultatu	59	65
Bankarske usluge	150	147
Vrijednosno usklađenje kupaca	574	1.623
Ostali neredovni rashodi	112	217
Ostali troškovi	240	540
	3.618	6.430

Ostali troškovi odnose se na bilježničke i sudske takse 82 (000 kn), troškovi stručnog obrazovanja 21 (000 kn), Naknade članovima NO 36 (000 kn), troškovi ugovora o djelu 64 (000 kn), troškovi student servisa 16 (000 kn) i ostali razni troškovi.

22. Financijski prihodi

Za godinu koja je završila 31. prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Prihodi od kamata	312	354
Prihodi od tečajnih razlika	5	1
Ostali financijski prihodi	0	2
	317	356

23. Financijski rashodi

Za godinu koja je završila 31. prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Kamate	132	214
Negativne tečajne razlike	38	20
Ostali financijski rashodi	1	40
	171	274

24. Događaji nakon datuma bilance

Društvo prati mjere Vlade RH koje su korištene tijekom cijele godine.

Osim navedenog, zbog još uvijek neizvjesnog daljnjeg kretanja novonastale krize poduzete su i mjere sa osiguranje dodatnih sredstava za očuvanje likvidnosti Društva te su osigurana sredstva dozvoljenog minusa preko cash poolinga u iznosu od 5.000.000 kn, kao i mogućnost dodatnih sredstava preko zajma iz sredstava namjenske naknade Grada Dubrovnika.

Planirane investicije vezane uz uvođenje novog sustava naplate privremeno su odgođene kako bi se s istima nastavilo odmah po stabilizaciji stanja i stjecanju uvjeta za nove značajnije investicije.

25. Dobit prije oporezivanja

Dobit / gubitak prije oporezivanja u iznosu od -2.341 tisuća kuna (u 2019. godini -1.578 tisuća kuna) je rezultat razlike ukupnih prihoda i ukupnih rashoda.

26. Porez na dobit

Usklađenje računovodstvene i oporezive dobiti:

Za godinu koja je završila 31. prosinca (u tisućama kuna)	2020	2019
Dobit (gubitak) prije oporezivanja	(2.341)	(1.578)
Porezno nepriznati troškovi / povećanje dobiti	31	62
Smanjenje dobiti / povećanje gubitka	1.428	2
Dobit / gubitak nakon povećanja i smanjenja	(3.739)	(1.518)
Preneseni porezni gubitak	(6.505)	(4.987)
Porezna osnovica	0	0
Porezni gubitak za prijenos	(10.243)	(6.505)
Porezna obveza po stopi 18 %	0	0
Porezne olakšice	0	0
Porez na dobit	0	0
Plaćeni porez tijekom godine		
Obveza (Potraživanje) za porez na dobit	0	(13)
Dobit (gubitak) nakon oporezivanja	(2.341)	(1.578)

Temeljem Zakona o porezu na dobit, osnovicu za porez na dobit predstavlja računovodstvena dobit prije oporezivanja uvećana za porezno nepriznate troškove i umanjena za neoporezive prihode. Sukladno zakonima, porezna inspekcija može obaviti kontrolu Društva u roku od šest godina od godine u kojoj je predana porezna prijava.

27. Fer vrijednost financijskih izvještaja

Društvo koristi izvedene financijske instrumente. Politika upravljanja rizicima koji su povezani s kratkoročnim financiranjem kupaca, upravljanje novčanim sredstvima i obvezama može se sažeti u slijedeće:

a) Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti, koji se naziva i rizikom financiranja, je rizik suočavanja Društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za podmirenje obveza po financijskim instrumentima. Društvo nije izloženo ovom riziku u 2020. godini, jer je u mogućnosti u roku plaćati sve obveze.

Struktura obrtnih sredstava (radnog kapitala)

u tisućama kuna	Prethodna godina	Tekuća godina
Kratkotrajna imovina		
I. Zalihe	1.078	915
II. Potraživanja	4.938	5.733
III. Financijska Imovina	25	25
IV. Novac u Banci i blagajni	16.736	14.898
Ukupno kratkotrajna imovina	22.777	21.572
Kratkoročne obveze		
2. obveze po osnovi zajmova	155	1.588
3. obveze prema kreditnim institucijama	0	0
4. obveze za predujmove, depozite i jamstva	6	14
5. obveze prema dobavljačima	1.051	411
6. obveze prema mjenicama i čekovima	0	0
7. obveze prema zaposlenima	1.528	1.279
8. obveze za poreze, dopr. i druge pristojbe	907	832
10. ostale kratkoročne obveze	599	420
Ukupno kratkoročne obveze	4.246	4.543
Stanje obrtnog kapitala	18.532	17.028

b) Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik da jedna strana u financijskom instrumentu neće ispuniti svoje obveze te da će time prouzročiti nastanak financijskog gubitka drugoj strani. Društvo nije trenutno izloženo ovom riziku obzirom na povoljan odnos kratkoročnih potraživanja i prihoda od prodaje.

c) Valutni rizik

Valutni rizik je rizik da će se vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja. Društvo je izloženo promjenama vrijednosti eura(€), jer su obveze prema kreditnim institucijama vezane valutnom klauzulom, što Društvo izlaže valutnom riziku.

Procjena fer vrijednosti

Glavni financijski instrumenti Društva koji se ne vode po tržišnoj vrijednosti su potraživanja od kupaca, ostala potraživanja, obveze prema dobavljačima i ostale obveze. Iskazana knjigovodstvena vrijednost novca i novčanih ekvivalenata približna je njihovoj fer vrijednosti zbog kratkoročnog dospijeca ovih financijskih instrumenata. Slično tomu, iskazane vrijednosti povijesnog troška potraživanja i obveza, koje su podložne normalnim uvjetima poslovanja, približne su njihovim fer vrijednostima.

Na temelju odredbi Zakona o trgovačkim društvima i članka 29. Društvenog ugovora ČISTOĆA d.o.o. Nadzorni odbor na svojoj 13. sjednici dana 13.05.2021. godine donosi:

**ODLUKU o usvajanju temeljnih financijskih izvješća
Društva za 2020.**

Članak 1.

Nadzorni odbor daje suglasnost u odnosu na temeljna godišnja financijska izvješća Društva za 2020. godinu, s time da utvrđivanje odnosno usvajanje naznačenih izvješća prepušta na nadležno postupanje Skupštini Društva.

Članak 2.

Temeljna godišnja financijska izvješća Društva za 2020. godinu prilažu se ovoj odluci i čine njezin sastavni dio.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dubrovnik, 13.05.2021. godine

Predsjednik Nadzornog odbora

SRĐAN MARGARETIĆ



Na temelju odredbi Zakona o trgovačkim društvima i članka 29. Društvenog ugovora ČISTOĆA d.o.o. Nadzorni odbor na svojoj sjednici, dana 13.05.2021. donosi:

ODLUKU o prihvaćanju izvješća Društva o namjenskoj naknadi za 2020.

Članak 1.

Nadzorni odbor daje suglasnost u odnosu na izvješće Društva o namjenskoj naknadi za 2020. godinu, s time da utvrđivanje odnosno usvajanje naznačenog izvješća prepušta na nadležno postupanje Skupštini Društva.

Članak 2.

Izvješća Društva o namjenskoj naknadi za 2020. godinu prilaže se ovoj odluci i čini njen sastavni dio.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dubrovnik, 13.05.2021. godine

Predsjednik Nadzornog odbora

SRĐAN MARGARETIĆ

