



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

Gradonačelnik

KLASA: 401-01/21-05/14

URBROJ: 2117-1-01-22-7

Dubrovnik, 26. kolovoza 2022.

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 48. Statuta Grada Dubrovnika ("Službeni glasnik Grada Dubrovnika", broj 2/21, gradonačelnik Grada Dubrovnika donio je

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog zaključka o prihvaćanju godišnjeg izvješća o poslovanju Sanitata Dubrovnik d.o.o. za 2021. godinu s pripadajućom financijskom dokumentacijom i dostavlja Gradskom vijeću Grada Dubrovnika na raspravu i prihvaćanje.
2. Izvjestiteljica o ovom predmetu biti će Klaudia Barčot, direktorica Sanitata Dubrovnik d.o.o.

Gradonačelnik
Mato Franković



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: 401-01/21-05/14

URBROJ: 2117-1-27-22-6

Dubrovnik, 26. kolovoza 2022.

 GRAD DUBROVNIK
GRADONAČELNIK

Predmet: Godišnje izvješće o poslovanju Sanitat Dubrovnik d.o.o. za 2021. godinu

Uprava Sanitata Dubrovnik d.o.o. dostavila je godišnje izvješće o poslovanju društva za 2021. 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 Sanitata Dubrovnik d.o.o. za 2021. godinu.



DOSTAVITI:

1. Naslovu;
2. Pismohrana.

Gradsko vijeće

KLASA:

URBROJ:

Dubrovnik,

Na temelju članka 39. Statuta Grada Dubrovnika "Službeni glasnik Grada Dubrovnika", broj 2/21, Gradsko vijeće Grada Dubrovnika, je na sjednici održanoj, donijelo

ZAKLJUČAK

1. Prihvaća se godišnje izvješće o poslovanju Sanitata Dubrovnik d.o.o. za 2021. godinu
2. Godišnje izvješće o poslovanju Sanitata Dubrovnik d.o.o. za 2021. godinu čini sastavni dio ovog Zaključka.

Predsjednik Gradskog vijeća
Mr.sc. Marko Potrebica

DOSTAVITI:

1. Upravni odjel za poslove gradonačelnika, ovdje x 2
2. Sanitat Dubrovnik d.o.o., Marka Marojice 5, 20 000Dubrovnik;
3. Pismohrana

Dubrovnik, 17.05.2022.

Broj: 01-97/1-22

481

| | | | |
|------------------------|--|--------------------|------------|
| 2139038 | | REPUBLIKA HRVATSKA | |
| Grad Dubrovnik | | | |
| Primljeno: | | 17.05.2022 | |
| Klasifikacijske oznaka | | Org. jed. | |
| 401-01/21-05/14 | | 2117-1-27; | |
| Uredbeni broj | | Prilozi | Vrijednos: |
| 378-22-05 | | 1 | |

GRAD Dubrovnik

Pred Dvorom 1.

Upravni odjel za poslove gradonačelnika

Poštovani,

Prema Uputi o suradnji između Grada Dubrovnika i njegovih korisnika, u prilogu Vam dostavljamo **Godišnja izvješća o poslovanju i stanju društva za 2021.godinu.**

S poštovanjem,

Klaudia Barčot

Direktorica


SANITAT DUBROVNIK
d.o.o. za komunalne djelatnosti
DUBROVNIK



**GODIŠNJE IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU
SANITAT-a DUBROVNIK d.o.o. u 2021. godini**

Dubrovnik, 30. travnja 2022. godine

UVODNE NAPOMENE

U Godišnjem izvješću Uprave o poslovanju predočuje se prikaz temeljnih pokazatelja poslovanja, financijski položaj i izvješće o radu Uprave u 2021. godini SANITAT-a DUBROVNIK d.o.o.

1. PRIKAZ TEMELJNIH POKAZATELJA POSLOVANJA

U 2021. godini SANITAT DUBROVNIK d.o.o. ostvario je ukupne prihode u iznosu od 20.940.481 kuna što je za 20,6 % više u odnosu na 2020. godinu.

Istodobno, u 2021. godini ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 20.362.674 kuna što je za 5,3 % manje u odnosu na 2020. godinu.

U 2021. godini ostvarena je dobit poslije oporezivanja u iznosu od 690.727 kuna.

Uzrok financijskog rezultata ove poslovne godine je isključivo izostanak očekivanog prihoda kao rezultat stanja uzrokovanog pandemijom Covid-a. Djelatnosti Sanitata su usko vezane za turističku sezonu koja je i u ovoj 2021. godini bila slaba u odnosu na vrijeme prije Covid pandemije.

S druge strane, rashodi su ostali na razini fiksnog troška, te na njih nije bitno utjecala manja količina isporučenih usluga.

U rujnu 2021. godine upisano je povećanje je temeljnog kapitala kapitala društva – Grad Dubrovnik je upisao novi udjel u iznosu 6.498.100 kuna.

U prosincu 2021. *Ugovorom o prijenosu poslovnih udjela* Općina Mljet na Grad Dubrovnik prenosi jedan poslovni udio u vrijednosti 109.600 kuna.

Na dan 31.12.2021. godine Grad Dubrovnik ima ukupno 87,07 % ukupnog udjela u društvu Sanitat Dubrovnik d.o.o.

U idućem pregledu predočen je prikaz temeljnih pokazatelja poslovanja SANITAT-a DUBROVNIK d.o.o. u 2021. godini u usporedbi s 2020. godinom /prihodi, rashodi, rezultat, zaposleni, plaće /.

TEMELJNI POKAZATELJI POSLOVANJA SANITAT DUBROVNIK d.o.o. u 2021. godini

| RAČUN DOBITI I GUBITKA | | 2020 | Udio 2020. | 2021 | Udio 2021. | indeks |
|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|--------|
| I.UKUPNI PRIHODI | 17.361.157 | 100,00% | 20.940.481 | 100,00% | 20,62 | |
| 1. Poslovni prihodi | 16.584.442 | 95,53% | 20.775.719 | 99,21% | 25,27 | |
| 1.1 Prihodi od prodaje | 15.662.763 | 90,22% | 19.074.861 | 91,09% | 21,78 | |
| ** prihodi od parkinga | 9.630.117 | 55,47% | 13.544.122 | 64,68% | 40,64 | |
| ** prihodi od "Pauk" službe | 271.411 | 1,56% | 232.611 | 1,11% | -14,30 | |
| **prihodi od DDD službe | 2.758.061 | 15,89% | 2.271.020 | 10,85% | -17,66 | |
| **prihodi od trgarina/tržnice | 788.542 | 4,54% | 1.088.006 | 5,20% | 37,98 | |
| ** prihodi od zakupnina | 1.305.222 | 7,52% | 1.083.359 | 5,17% | -17,00 | |
| **prihodi od plakatiranja | 60.210 | 0,35% | 82.770 | 0,40% | 37,47 | |
| **prihodi od skrbi za odbjegle životinje | 696.000 | 4,01% | 652.273 | 3,11% | -6,28 | |
| ** prihodi od marketinga(digitalno oglašavanje LCD) | 153.200 | 0,88% | 120.700 | 0,58% | -21,21 | |
| 1.2. Ostali poslovni prihodi | 921.679 | 5,31% | 1.700.858 | 8,12% | 84,54 | |
| 2. Financijski prihodi | 776.715 | 4,47% | 164.762 | 0,79% | -78,79 | |
| II.UKUPNI RASHODI | 21.501.049 | 100,00% | 20.362.674 | 100,00% | -5,29 | |
| 1. Poslovni rashodi | 21.498.873 | 99,99% | 20.353.090 | 99,95% | -5,33 | |
| 1.1. Materijalni troškovi | 6.945.752 | 32,30% | 6.815.069 | 33,47% | -1,88 | |
| **troškovi sirovina i materijala | 1.257.327 | 5,85% | 1.143.356 | 5,61% | -9,06 | |
| **ostali vanjski troškovi | 5.688.425 | 26,46% | 5.671.713 | 27,85% | -0,29 | |
| 1.2. Amortizacija | 2.264.144 | 10,53% | 2.294.911 | 11,27% | 1,36 | |
| 1.3. Troškovi osoblja | 8.444.304 | 39,27% | 8.656.968 | 42,51% | 2,52 | |
| 1.4. Vrijednosna usklađenja kratotrajne imovine | 1.913.379 | 8,90% | 3.512 | 0,02% | -99,82 | |
| 1.5. Ostali troškovi | 1.712.734 | 7,97% | 2.465.599 | 12,11% | 43,96 | |
| 1.6. Ostali poslovni rashodi | 218.560 | 1,02% | 117.031 | 0,57% | -46,45 | |
| 2. Financijski rashodi | 2.176 | 0,01% | 9.584 | 0,05% | 340,44 | |
| III DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | -4.139.892 | | 577.807 | | -114 | |
| porez na dobit | -506.082 | | -112.920 | | -78 | |
| IV DOBIT ILI GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA | -3.633.810 | | 690.727 | | -119 | |
| DODATNI Podaci | | | | | | |
| <i>PODACI O BROJU ZAPOSLENIH I PLAĆAMA</i> | | | | | | |
| <i>Prosje. broj zaposlenih</i> | 81 | | 81 | | | |
| <i>Prosje. mj. bruto plaća po zaposlenim u kn</i> | 9.363 | | 7.623 | | | |
| <i>Prosje. mj. netto plaća po zaposlenom u kn</i> | 5.950 | | 5.810 | | | |

2. FINANCIJSKI POLOŽAJ

| Bilanca stanja | 2020 | 2021 | Indeks |
|---|------------|------------|--------|
| AKTIVA | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA | 31.340.317 | 33.953.303 | 8,34 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA | 1.037.973 | 4.648.076 | 347,80 |
| 1. Izdaci za razvoj | | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | | | |
| 3. Goodwill | | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 1.037.973 | 4.648.076 | 347,80 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA | 28.946.411 | 27.836.373 | -3,83 |
| 1. Zemljište | 3.414.060 | 3.414.060 | 0,00 |
| 2. Građevinski objekti | 20.640.211 | 19.946.499 | -3,36 |
| 3. Postrojenja i oprema | 2.593.183 | 1.853.773 | -28,51 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 667.931 | 568.753 | -14,85 |
| 5. Biološka imovina | | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 1.631.026 | 2.053.288 | 25,89 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | | | |
| 8. Ostala materijalna imovina | | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | | | |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 849.851 | 849.851 | 0,00 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | | | |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 849.851 | 849.851 | 0,00 |
| IV. POTRAŽIVANJA | | | |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | | | |
| 4. Ostala potraživanja | | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 506.082 | 619.003 | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA | 23.784.113 | 21.797.693 | -8,35 |
| I. ZALIHE | 19.461 | 22.242 | 14,29 |
| Sirovine i materijal | 19.461 | 22.242 | 14,29 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | | | |
| 3. Gotovi proizvodi | | | |
| 4. Trgovačka roba | | | |
| 5. Predujmovi za zalihe | | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | | | |
| 7. Biološka imovina | | | |
| II. POTRAŽIVANJA | 5.452.077 | 5.129.380 | -5,92 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 3.494.952 | 3.605.010 | 3,15 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 1.957.125 | 1.524.370 | -22,11 |
| 6. Ostala potraživanja | | | |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 143.512 | 537 | -99,63 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 143.512 | 537 | -99,63 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim | | | |

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|--------------|
| sudjelujućim interesom | | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | | | |
| 9. Ostala financijska imovina | | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 18.169.063 | 16.645.534 | -8,39 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | | | |
| E) UKUPNO AKTIVA | 55.124.430 | 55.750.996 | 1,14 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 5.678.840 | 5.591.040 | -1,55 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | 50.116.477 | 50.807.201 | 1,38 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 9.784.900 | 16.283.000 | 66,41 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 6.498.113 | 13 | -100,00 |
| III. REZERVE IZ DOBITI | | | |
| 1. Zakonske rezerve | | | |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | | | |
| 4. Statutarne rezerve | | | |
| Ostale rezerve | | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 14.266.617 | 14.266.617 | 0,00 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI | | | |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK | 23.200.657 | 19.566.847 | -15,66 |
| 1. Zadržana dobit | 23.200.657 | 19.556.847 | -15,71 |
| 2. Preneseni gubitak | | | |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE | -3.633.810 | 690.727 | -119,01 |
| 1. Dobit poslovne godine | | 690.727 | |
| 2. Gubitak poslovne godine | 3.633.810 | | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | | | |
| B) REZERVIRANJA | | | |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | | | |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | | | |
| 6. Druga rezerviranja | | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE | | | |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | | | |
| 7. Obveze za predujmove | | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | | | |
| 11. Odgođena porezna obveza | | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE | 5.007.953 | 4.943.792 | -1,28 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 90.975 | 2.370 | -97,39 |
| 7. Obveze za predujmove | | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 747.790 | 513.446 | -31,34 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 480.577 | 488.505 | 1,65 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 247.840 | 447.060 | 80,38 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 3.440.771 | 3.492.411 | 1,50 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | | | |
| F) UKUPNO – PASIVA | 55.124.430 | 55.750.996 | 1,14 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 5.678.840 | 5.591.040 | -1,55 |

Zbroj bilančne aktive/pasive Društva na kraju 2021. godine iznosi je 55.750.996 kuna, što je za 626.566 kuna više u odnosu na 2020. godinu.

U 2021. godini došlo je do smanjena stavke izvanbilančni zapisi koji su sa 5.678.840 kuna u 2021. godini smanjeni za na iznos od 5.591.040 kuna, a odnose se na naplatu po sudskim presudama za zaustavljanje turističkih autobusa (2012.-2014.) za sudske predmete pokrenute još 2015. godine.

3. ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU

| ULAGANJE U DUGOTRAJNU IMOVINU U 2021. | VRIJEDNOST | UDIO |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| U materijalnu imovinu | 626.129 | 100,00% |
| U nematerijalnu imovinu | 0 | 0% |
| Ukupno ulaganja | 626.129 | 100,00% |

Ulaganja se najvećim dijelom odnose na službu parkirališta (nabava novih uređaja za naplatu parkiranja, prilagodba automatskih naplatnih uređaja za obvezu fiskalizacije).

4. RAD UPRAVE

Uprava SANITAT-a DUBROVNIK d.o.o. sa članom Uprave Tomislavom Tabakom do 9/2021., te Klaudiom Barčot od 9/2021. poduzimala je nesmetano i uredno sve mjere i aktivnosti kako bi se nastavili pozitivni poslovni trendovi iz ranijih godina. U tom smislu, u okviru zakonskih ovlaštenja, plansko-financijskih dokumenata i zaključaka vlasnika – Grada Dubrovnika prije svega, Uprava je zajedno s odgovornim osobama pojedinih odjela i svim zaposlenicima radila na daljnjem poboljšanju kvalitete usluga, te na prilagodbi poslovanja u uvjetima smanjene potražnje za uslugama.

Na prijedlog uprave Sanitata Dubrovnik, Gradsko vijeće donijelo je odluku o smanjenju parkirališne karte na parkiralištima Pile i Žičara za 6,7,8 i 9. mjesec iz razloga smanjena potražnje uslijed Covid pandemije.

Zakupcima poslovnih prostora odlukom Uprave društva (uz suglasnost NO-a) radi posebnih okolnosti uslijed Covid-a -samo umanjili iznos zakupnine za razdoblje od siječnja do lipnja.

Služba *Tržnica* u 2021. godini nastavila je s organizacijom rada u smanjenom opsegu i s povećanim mjerama opreza, sukladno smjernicama i odlukama Stožera civilne zaštite RH.

U djelatnosti *Službe oglašavanja* rezultati su izostali radi prolongiranja mjera donesenih zbog pandemije Covid, a time i izostankom javnih događanja, dok je djelatnost *Skrbi o životinjama* nastavljena u istim obimu aktivnosti kao i prethodnih godina.

U cilju zadržavanja postojećeg broja zaposlenika u radnom odnosu, unatoč smanjenim prihodima, prijavili smo se u *Mjeru očuvanja radnih mjesta putem Hrvatskog zavoda za zapošljavanje* (još u srpnju 2020. godine) te smo se u mjerama HZZ-a zadržali kroz cijelu 2021.godinu.

Sanitat Dubrovnik d.o.o. je na ime potpora za očuvanje radnih mjesta u 2021. godini ostvario prihod u iznosu 1.294.534 kuna.

Zahvaljujući novčanim sredstvima akumuliranim u prethodnom razdoblju društvo je nastavilo sa planiranim projektima, te je tako projekt revitalizacije i hortikulturnog uređenja parkirališta Gradac započeo 17.11.2020. godine završen u srpnju 2021.

Vrijednost ulaganja je 3.788.225 kuna.

Gradac prije radova



Gradac nakon radova



5. Planirana ULAGANJA U 2022. godini

| RB | OPIS INVESTICIJE | SVRHA | ODJEL/SLUŽBA | PLANIRANO ZA 2022. |
|----|---|--|---|---|
| 1. | Garažno - poslovna građevina na čest.zem.1510/3; 1510/4 i dio 1510/6 KO Dubrovnik - izrada glavnog projekta | Izgradnja Garažno poslovne građevine | 403 nova parkirališna mjesta u poslovnoj zoni | PARKIRALIŠTA izrađen glavni projekta/ ishođenje građevinske dozvole u tijeku |
| 2. | REKONSTRUKCIJA TRŽNICE U GRUŽU | Potpuna rekonstrukcija Zelene place sa pripadajućim poslovnim prostorima | Poboljšanje funkcionalno, vizualno, omogućuju se bolji uvjeti na tržnici. | TRŽNICE odabir izvođača u postupku JN i IZVOĐENJE RADOVA |

U 2022. godini očekuje se početak radova na Rekonstrukciji Tržnice Gruž, za što je 08. travnja 2021. godine ishodovana Građevinska dozvola (Rješenje pravomoćno 07.05.2021.), dok je zahtjev za izdavanjem Građevinske dozvole za Garažno – poslovnu građevinu (u poslovnom centru u Gružu) na čest.zem.1510/3; 1510/4 i dio 1510/6 KO Dubrovnik predan Upravnom odjelu za izdavanje i provedbu dokumenata prostornog uređenja i gradnje Grada Dubrovnika dana 16.03.2021., za koji je Glavni projekt učitana na dozvole 21. travnja 2021. godine.

6. ZAKLJUČAK

Za SANITAT DUBROVNIK d.o.o. 2021. godina je bila uspješna poslovna godina sa financijskog stajališta, a zahvaljujući akumuliranim novčanim sredstvima iz ranijih godina ovo bila i uspješna godina u pogledu investicijskih aktivnosti.

Sa zadovoljstvom zaključujemo godinu s jednakim brojem zaposlenika unatoč smanjenoj potrebi za radom radi okolnosti pandemije, te se u narednoj poslovnoj godini nadamo povratku normalnih poslovnih aktivnosti i još boljim poslovnim rezultatima.

Tijekom 2021. godine nije bilo ozbiljnijih primjedbi korisnika naših usluga.

SANITAT DUBROVNIK d.o.o. će i u 2022. godini nastaviti u okviru svojih djelatnosti poboljšavati učinkovitost i kvalitetu svojih usluga, na dobrobit građana, poslovnih subjekata i posjetitelja našega Grada, a sve u skladu sa svojim mogućnostima i zahtjevima tržišta.

Dubrovnik, travanj 2022.

SANITAT DUBROVNIK
d.o.o. za komunalne djelatnosti
DUBROVNIK

Članica Uprave
Klaudia Barčot



RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 99080716453; SANITAT DUBROVNIK D.O.O.

| Naziv pozicija | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|--|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132) | 127 | | 16.584.442 | 20.775.719 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 128 | | | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 129 | | 15.662.763 | 19.074.861 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 130 | | | |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 131 | | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 132 | | 921.679 | 1.700.858 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155) | 133 | | 21.498.873 | 20.353.090 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 134 | | | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138) | 135 | | 6.945.752 | 6.815.069 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 136 | | 1.257.327 | 1.143.356 |
| b) Troškovi prodane robe | 137 | | | |
| c) Ostali vanjski troškovi | 138 | | 5.688.425 | 5.671.713 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142) | 139 | | 8.444.304 | 8.656.968 |
| a) Neto plaće i nadnice | 140 | | 5.481.987 | 5.647.129 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 141 | | 1.752.014 | 1.763.271 |
| c) Doprinosi na plaće | 142 | | 1.210.303 | 1.246.568 |
| 4. Amortizacija | 143 | | 2.264.144 | 2.294.911 |
| 5. Ostali troškovi | 144 | | 1.712.734 | 2.465.599 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147) | 145 | | 1.913.379 | 3.512 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 146 | | | |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 147 | | 1.913.379 | 3.512 |
| 7. Rezerviranja (AOP 149 do 154) | 148 | | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 149 | | | |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 150 | | | |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 151 | | | |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 152 | | | |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 153 | | | |
| f) Druga rezerviranja | 154 | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 155 | | 218.560 | 117.031 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166) | 156 | | 776.715 | 164.762 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 157 | | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 158 | | | |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 159 | | | |
| 4. Ostali prihodi s osnovne kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 160 | | | |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 161 | | | |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 162 | | | |
| 7. Ostali prihodi s osnovne kamata | 163 | | 757.052 | 159.090 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 164 | | 19.663 | 5.672 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 165 | | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | 166 | | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174) | 167 | | 2.176 | 9.584 |
| 1. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 168 | | | |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 169 | | | |
| 3. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi | 170 | | 8 | |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 171 | | 2.168 | 9.584 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 172 | | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 173 | | | |
| 7. Ostali financijski rashodi | 174 | | | |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 99080716453; SANITAT DUBROVNIK D.O.O.

| Naziv pozicija | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 175 | | | |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 176 | | | |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 177 | | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 178 | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176) | 179 | | 17.361.157 | 20.940.481 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178) | 180 | | 21.501.049 | 20.362.674 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180) | 181 | | -4.139.892 | 577.807 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180) | 182 | | 0 | 577.807 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179) | 183 | | 4.139.892 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 184 | | -506.082 | -112.920 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184) | 185 | | -3.633.810 | 690.727 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 181-184) | 186 | | 0 | 690.727 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181) | 187 | | 3.633.810 | 0 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavo poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190) | 188 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 189 | | | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 190 | | | |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 191 | | | |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191) | 192 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188) | 193 | | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjavo samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188) | 194 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194) | 195 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194) | 196 | | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191) | 197 | | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197) | 198 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 194-197) | 199 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194) | 200 | | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjavo poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203) | 201 | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 202 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 203 | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavo poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
| I. Dobit ili gubitak razdoblja | 204 | | | |
| II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221) | 205 | | 0 | 0 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212) | 206 | | 0 | 0 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 207 | | | |
| 2. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 208 | | | |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 209 | | | |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | | | |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 211 | | | |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 212 | | | |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222) | 213 | | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 214 | | | |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 99080716453; SANITAT DUBROVNIK D.O.O.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 215 | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 216 | | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 217 | | | |
| 5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 218 | | | |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 219 | | | |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 220 | | | |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 221 | | | |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 222 | | | |
| V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213) | 223 | | 0 | 0 |
| VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223) | 224 | | 0 | 0 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | |
| VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227) | 225 | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 226 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 227 | | | |

SANITAT DUBROVNIK
d.o.o. za komunalne djelatnosti
DUBROVNIK

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 99080716453; SANITAT DUBROVNIK 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 | | 31.340.317 | 33.953.303 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | | 1.037.973 | 4.648.076 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | | |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 1.037.973 | 4.648.076 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | | 28.946.411 | 27.836.373 |
| 1. Zemljište | 011 | | 3.414.060 | 3.414.060 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 20.640.211 | 19.946.499 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 2.593.183 | 1.853.773 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 667.931 | 568.753 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | 1.631.026 | 2.053.288 |
| 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 | | 849.851 | 849.851 |
| 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 | | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | | | |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | 849.851 | 849.851 |
| 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 | | 506.082 | 619.003 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | | 23.784.113 | 21.797.693 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | | 19.461 | 22.242 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | 19.461 | 22.242 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | | | |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | | | |

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 99080716453; SANITAT DUBROVNIK D.O.O.

| Naziv pozicija | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | | 5.452.077 | 5.129.380 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | | 3.494.952 | 3.605.010 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | | 1.957.125 | 1.524.370 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | | | |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | | 143.512 | 537 |
| 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 | | 143.512 | 537 |
| 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 | | | |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | | 18.169.063 | 16.645.534 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | | | |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | | 55.124.430 | 55.750.996 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | | 5.678.840 | 5.591.040 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | | 50.116.477 | 50.807.204 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | | 9.784.900 | 16.283.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | | 6.498.113 | 13 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | | 0 | 0 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | | | |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | | | |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | | | |
| 5. Ostale rezerve | 075 | | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | | 14.266.617 | 14.266.617 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082) | 077 | | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078 | | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | | |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | | | |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | | 23.200.657 | 19.566.847 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | | 23.200.657 | 19.566.847 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | | | |

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 99080716453; SANITAT DUBROVNIK D.O.O.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tokuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | | -3.633.810 | 690.727 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | | | 690.727 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | | 3.633.810 | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | | | |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | | | |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | | 0 | 0 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | | | |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | | | |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | | 5.007.953 | 4.943.792 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | | 90.975 | 2.370 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | | 747.790 | 513.446 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | | 480.577 | 488.505 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 120 | | 247.840 | 447.060 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | | 3.440.771 | 3.492.411 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | | | |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | | 55.124.430 | 55.750.996 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | | 5.678.840 | 5.591.040 |

SANITAT DUBROVNIK
d.o.o. za komunalne djelatnosti
DUBROVNIK

IZVOD (ODLUKA) IZ ZAPISNIKA

sa sjednice Nadzornog odbora Društva SANITAT DUBROVNIK d.o.o.
održane dana 16. svibnja 2022. godine s početkom u 10:00 sati

Pod točkom 3. Dnevnog reda sjednice članica Uprave Klaudia Barčot predočila je članovima Nadzornog odbora Godišnje financijsko izvješće za **2021. godinu** u kojem se navodi sljedeće:

„U 2021 godini ostvareni su:

- ❖ prihodi u visini 20.940.481 kuna
- ❖ rashodi u visini 20.362.674 kuna
- ❖ dobit prije oporezivanja 577.807 kuna; odnosno **690.727 kuna dobit razdoblja**
- ❖ zbroj bilančne aktive/pasive je = 55.750.996 kuna i 5.591.040 kuna izvanbilančni zapisi.

- *Temeljni kapital Društva na dan 31.12.2021. iznosi 16.283.000 kuna“*

Nakon kratke rasprave vezane za iznesene podatke iz Godišnjeg financijskog izvješća za 2021. godinu, donosi se sljedeća

ODLUKA

Prisutni članovi Nadzornog odbora jednoglasno prihvaćaju Godišnje financijsko izvješće Društva SANITAT DUBROVNIK d.o.o. Dubrovnik za 2021. godinu.

Predsjednik Nadzornog odbora
Pero Vićarić



UPRAVI I ČLANOVIMA DRUŠTVA
SANITAT DUBROVNIK d.o.o.
DUBROVNIK

Godišnji financijski izvještaji SANITAT DUBROVNIK d.o.o.
s izvješćem neovisnog revizora za 2021.godinu

Dubrovnik, travanj 2022.

Odgovornost uprave za financijske izvještaje

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske, Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja HSFI koje je objavio Odbor za standard financijskog izvještavanja, koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje.

Nakon provedbe odgovarajućeg istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- Odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika
- Davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena
- Postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima i
- Sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu. Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prevare i drugih nepravilnosti.

Za i u ime Uprave, 28.04.2022.

Klaudia Barčot, direktor

SANITAT DUBROVNIK d.o.o.
Marka Marojice 5
Dubrovnik
Republika Hrvatska


SANITAT DUBROVNIK
d.o.o. za komunalne djelatnosti
DUBROVNIK

SANITAT DUBROVNIK d.o.o.
DUBROVNIK

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Upravi i članovima Društva SANITAT DUBROVNIK d.o.o.

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva SANITAT DUBROVNIK d.o.o. (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2021., račun dobiti i gubitka za tada završenu godinu, bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika, izvještaj o novčanim tokovima, te izvještaj o promjenama kapitala.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2021., njegovu financijsku uspješnost za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

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.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s HSFI-ima i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed 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 povezanih 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.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

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 prijevara 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.

U Dubrovniku, 28.04.2022.

Nivo revizija d.o.o.
Vukovarska 9, Dubrovnik

Ovlašteni revizor:

Sanja Pavlina, dipl.oec.



NIVO REVIZIJA
d.o.o.
DUBROVNIK

Direktor:

Sanja Pavlina, dipl.oec



BILANCA stanje na dan 31.12.2021.

| Naziv pozicije | Prethodna god (neto) | Tekuća god. (neto) |
|---|-------------------------|-----------------------|
| 1. | 2. | 3. |
| AKTIVA | | |
| A. POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | | |
| B. DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+028+032) | 31.340.317 | 33.953.303 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 1.037.973 | 4.648.076 |
| 1. Izdaci za istraživanje i razvoj | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, ostala prava | | |
| 3. Goodwill | | |
| 4. Predumovi za nematerijalna sredstva | | |
| 5. Ostala nematerijalna imovina | 1.037.973 | 4.648.076 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 28.946.411 | 27.836.373 |
| 1. Zemljište | 3.414.060 | 3.414.060 |
| 2. Građevinski objekti | 20.640.211 | 19.946.499 |
| 3. Postrojenja i oprema | 2.593.183 | 1.853.773 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 667.931 | 568.753 |
| 5. Biološka imovina | | |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu | 1.631.026 | 2.053.288 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | | |
| 8. Ostala materijalna imovina | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 849.851 | 849.851 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Dani zajmovi poduzetnicima unutar grupe | | |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | | |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | | |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 849.851 | 849.851 |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | | |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | | |
| 3. Ostala potraživanja | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 506.082 | 619.003 |
| C. KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 23.784.113 | 21.797.693 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 19.461 | 22.242 |
| 1. Sirovine i material | 19.461 | 22.242 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | | |
| 3. Gotovi proizvodi | | |
| 4. Trgovačka roba | | |
| 5. Predumovi za zalihe | | |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 5.452.077 | 5.129.380 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Potraživanja od kupaca | 3.494.952 | 3.605.010 |
| 3. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interseom | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 1.957.125 | 1.524.370 |
| 6. Ostala potraživanja | | |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 143.512 | 537 |
| 1. Udjeli (dionice) kod poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Dani zajmovi poduzetnicima unutar grupe | 143.512 | 537 |
| 3. Ulaganja u udjele društava povezanih sudjelujućim interesom | | |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima povezanih sudjelujućim interesom | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | | |
| 7. Ostala financijska imovina | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 18.169.063 | 16.645.534 |
| D. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | | |
| F. UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 55.124.430 | 55.750.996 |
| G. IZVANBILANČNI ZAPISI | 5.678.840 | 5.591.040 |

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

| Naziv pozicije 1. | Prethodna god. (neto) 2. | Tekuća god. (neto) 3. |
|---|--------------------------------|-----------------------------|
| PASIVA | | |
| A. KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 50.116.477 | 50.807.204 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 9.784.900 | 16.283.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 6.498.113 | 13 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 0 | 0 |
| 1. Zakonska rezerva | | |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | | |
| 4. Statutarne rezerve | | |
| 5. Ostale rezerve | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 14.266.617 | 14.266.617 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 23.200.657 | 19.566.847 |
| 1. Zadržana dobit | 23.200.657 | 19.566.847 |
| 2. Preneseni gubitak | | |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | -3.633.810 | 690.727 |
| 1. Dobit poslovne godine | | 690.727 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 3.633.810 | |
| VII. MANJINSKI INTERES | | |
| B. REZERVIRANJA (080 do 082) | | |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | | |
| 3. Druga rezerviranja | | |
| C. DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | | |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama. | | |
| 4. Obveze za predujmove | | |
| 5. Obveze prema dobavljačima | | |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | | |
| 8. Ostale dugoročne obveze | | |
| 9. Odgođena porezna obveza | | |
| D. KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 5.007.953 | 4.943.792 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama. | 90.975 | 2.370 |
| 4. Obveze za predujmove | | |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 747.790 | 513.446 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 480.557 | 488.505 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 247.840 | 447.060 |
| 10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu | | |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namjenjene prodaji | | |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 3.440.771 | 3.492.411 |
| E. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODA BUDUĆEG RAZDOBLJA | | |
| F. UKUPNO PASIVA (062+079+083+093+106) | 55.124.430 | 55.750.996 |
| G. IZVANBILANČNI ZAPISI | 5.678.840 | 5.591.040 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

| Naziv pozicije | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (| 16.584.442 | 20.775.719 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 15.662.763 | 19.074.861 |
| 3. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 921.679 | 1.700.858 |
| II. POSLOVNI RASHODI | 21.498.873 | 20.353.090 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | | |
| 2. Materijalni troškovi | 6.945.752 | 6.815.069 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 1.257.327 | 1.143.356 |
| b) Troškovi prodane robe | | |
| c) Ostali vanjski troškovi | 5.688.425 | 5.671.713 |
| 3. Troškovi osoblja | 8.444.304 | 8.656.968 |
| a) Neto plaće i nadnice | 5.481.987 | 5.647.129 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 1.752.014 | 1.763.271 |
| c) Doprinosi na plaće | 1.210.303 | 1.246.568 |
| 4. Amortizacija | 2.264.144 | 2.294.911 |
| 5. Ostali troškovi | 1.712.734 | 2.465.599 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje | 1.913.379 | 3.512 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | | |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 1.913.379 | 3.512 |
| 7. Rezerviranja | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 218.560 | 117.031 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI | 776.715 | 164.762 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele društava povezanih sudjelujućim interesom | | |
| 3. Ostali prihodi s osnove kamate | 757.052 | 159.090 |
| 4. tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 19.663 | 5.672 |
| 5. Ostali financijski prihodi | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI | 2.176 | 9.584 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 2. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 8 | |
| 3. Tečajne razlike i drugi rashodi | 2.168 | 9.584 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | | |
| VI. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | | |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | | |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI | 17.361.157 | 20.940.481 |
| X. UKUPNI RASHODI | 21.501.049 | 20.362.674 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | -4.139.892 | 577.807 |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 0 | 577.807 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja | 4.139.892 | |
| XII. POREZ NA DOBIT | -506.082 | -112.920 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | -3.633.810 | 690.727 |
| 1. Dobit razdoblja | | 690.727 |
| 2. Gubitak razdoblja | 3.633.810 | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA | | |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | | |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166) | | |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | |

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA – INDIRECTNA METODA
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

| Naziv pozicije | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|------------------|---------------|
| 1. Dobit prije oporezivanja | -4.139.892 | 577.807 |
| 2. Usklađivanje za: | 3.810.008 | 2.274.884 |
| a) Amortizacija | 2.264.144 | 2.294.911 |
| b) dobiti i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja financijske imovine | 2.300.740 | 142.975 |
| c) prihodi od kamata i dividendi | -757.052 | -159.090 |
| d) rashodi od kamata | 8 | |
| d) Rezerviranja | | |
| e) tečajne razlike (nerealizirane) | 2.168 | -3.912 |
| f) ostala usklađenja za nenovčane transakcije | | |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu | -329.884 | 2.852.691 |
| Promjene u radnom kapitalu | 1.119.739 | -271.156 |
| a) Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza | 645.706 | -64.161 |
| b) Povećanje / smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 469.087 | -322.697 |
| c) Povećanje / smanjenje zaliha | 4.946 | 2.781 |
| d) Ostala povećanje / smanjenje radnog kapitala | | 112.921 |
| II. Novac iz poslovanja | 789.855 | 2.581.535 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | -8 | |
| 5. Plaćeni porez na dobit | | 112.920 |
| A) Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti | 789.847 | 2.694.455 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | |
| 1. Primici od prodaje dugotrajne imovine | | 118.750 |
| 2. novčani primici od kamata | 757.052 | 159.090 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti | 757.052 | 277.840 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne imovine | -2.358.500 | -4.407.219 |
| 2. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | -2.358.500 | -4.407.219 |
| B) Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti | -1.601.448 | -4.129.379 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | |
| 1. Novčani primici od izdavanjavnih i dužničkih financijskih instrumenata | | |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti | | |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita ,pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finan. instrumenata | -84.529 | -88.605 |
| 2. novčani izdaci za za otkup vlastitih dionica i smanjenje tem.kapitala | | |
| 3. ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti | -84.529 | -88.605 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI | -84.529 | -88.605 |
| D) NETO POVEĆANJE / SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA | -896.130 | -1.523.529 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 19.065.193 | 18.169.063 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA | 18.169.063 | 16.645.534 |

Nivo revizija d.o.o., Dubrovnik, Vukovarska 9

SANITAT d.o.o. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

| Opis pozicije | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | Ukupno kapital i rezerve |
|--|--|-------------------|----------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------|
| | Temejni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Ostale rezerve | Razlika izlazak u rezerva | Zadržana dobit i prineseni gubitak | Dobit i gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | |
| 1. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja | 9.784.900 | 6.498.113 | 644.252 | 14.266.617 | 20.080.760 | 3.119.897 | 54.394.539 | 54.394.539 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | | | | | | | | |
| 3. Ispravak pogreški | | | | | | | | |
| 4. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja | 9.784.900 | 6.498.113 | 644.252 | 14.266.617 | 20.080.760 | 3.119.897 | 54.394.539 | 54.394.539 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | | | | | | -3.633.810 | -3.633.810 | -3.633.810 |
| 6. Ostale nevlasničke promjene kapitala | | | -644.252 | | | | -644.252 | -644.252 |
| 7. Ostale raspodjele vlasnicima | | | | | | | | |
| 8. Prijenos po godišnjem rasporedu | | | | | 3.119.897 | -3.119.897 | | |
| 9. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | | | | | | | | |
| 10. Stanje na zadnji dan prethodnog razdoblja | 9.784.900 | 6.498.113 | | 14.266.617 | 23.200.657 | -3.633.810 | 50.116.477 | 50.116.477 |
| Tekuće razdoblje | | | | | | | | |
| 1. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja | 9.784.900 | 6.498.113 | | 14.266.617 | 23.200.657 | -3.633.810 | 50.116.477 | 50.116.477 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | | | | | | | | |
| 3. Ispravak pogreški | | | | | | | | |
| 4. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja | 9.784.900 | 6.498.113 | | 14.266.617 | 23.200.657 | -3.633.810 | 50.116.477 | 50.116.477 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | | | | | | 690.727 | 690.727 | 690.727 |
| 6. Uplate članova/dioničara | 6.498.100 | | | | | | 6.498.100 | 6.498.100 |
| 7. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima | | -6.498.100 | | | | | -6.498.100 | -6.498.100 |
| 8. Prijenos po godišnjem rasporedu | | | | | -3.633.810 | 3.633.810 | | |
| 9. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | | | | | | | | |
| 10. Stanje na posljednji tekućeg razdoblja | 16.283.000 | 13 | 0 | 14.266.617 | 19.566.847 | 690.727 | 50.807.204 | 50.807.204 |

SANITAT DUBROVNIK d.o.o.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU

1. OPĆI PODACI

| | |
|--------------------------|---|
| Tvrtka | SANITAT DUBROVNIK d.o.o. za komunalne djelatnosti |
| Mjesto | Dubrovnik, Marka Marojice 5 |
| Trgovački registar | Društvo je registrirano u Trgovačkom sudu u Dubrovniku pod MBS 060159042 |
| Djelatnost | Uređenje i održavanje javnih parkirališta i tržnice na malo |
| Poslovna godina | Poslovna godina je kalendarska godina. |
| Upisani kapital | Temeljni kapital iznosi 16.283.000,00 kuna sukladno rješenju Trgovačkog suda u Dubrovniku |
| Članovi društva-osnivači | Grad Dubrovnik Općina Dubrovačko primorje Općina Janjina Općina Konavle Općina Ston Općina Trpanj Općina Župa dubrovačka Općina Orebić |
| Nadzorni odbor: | Pero Vićan, OIB 64944465347, Lozica, Lozica 81, predsjednik nadzornog odbora Gordan Špero, OIB 41000655635, Dubrovnik, Strossmayerova 2, zamjenik predsjednika nadzornog odbora Niko Kapetanić, OIB 28359661798, Kupari, Put Dr. A.Starčevića 5, član nadzornog odbora Lucija Miljanić Macan, OIB 92658917720, Zvekovića, Put Uskoplja 40, član nadzornog odbora Tomislav Raič, OIB 38623884078, Čibača, Mišići 29, član nadzornog odbora |

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021.

Član uprave Klaudia Barčot, OIB 65216522373, Dubrovnik, Gornji Kono 48, član uprave, zastupa društvo pojedinačno i samostalno, imenovana odlukom od 21.09.2021.g.

Tomislav Tabak, OIB 76739781255, Dubrovnik, Gabra Rajčevića 3, član uprave, zastupa društvo pojedinačno i samostalno do 20.09.2021.

Poslovne banke: OTP banka, Kent banka, Privredna banka Zagreb, BKS Bank AG

Društvo posluje samostalno.

2. TEMELJ SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Zakona o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (dalje u tekstu HSFI).

Financijski izvještaji su sastavljeni po načelu neograničenosti vremena poslovanja.

3. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Sastavljanje financijskih izvještaja je u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja, primjenom načela neograničenosti vremena poslovanja, nastanka događaja, značajnosti i sažimanja, dosljednosti, usporedivosti, opreznosti i bilančnog kontinuiteta.

Društvo je obveznik poreza na dodanu vrijednost prema Zakonu o porezu na dodanu vrijednost.

Društvo je obveznik poreza na dobit prema Zakonu o porezu na dobit.

3.1. Iskazivanje dugotrajne nematerijalne imovine

Dugotrajna nematerijalna imovina se iskazuje u bilanci metodom troška. Amortizacija dugotrajne imovine se obračunava tijekom korisnog vijeka trajanja od 4 godine linearnom metodom. Odlukom Uprave društva je promijenjena stopa u odnosu na prethodnu godinu s 50% na 25%, tj. produljen je vijek upotrebe ove imovine.

3.2. Iskazivanje dugotrajne materijalne imovine

Dugotrajna materijalna imovina se iskazuje u bilanci metodom troška. Amortizacija dugotrajne imovine je obračunata za razdoblje od kada je ista stavljena u upotrebu.

Zemljište i investicije u tijeku se ne amortiziraju.

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode u procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva primjenom slijedećih stopa

Odlukom Uprave društva primjenjuju se slijedeće amortizacijske stope

| | |
|--|------|
| Građevinski objekti | 5% |
| Osobni automobili | 20% |
| Nematerijalna imovina, oprema, vozila, mehanizacija | 25% |
| Informatička i komunikacijska oprema (osim mob.telefoni) | 25% |
| Mobilni telefoni | 100% |
| Ostala materijalna imovina | 10% |

Amortizacijska stopa se može uvećati ili smanjiti temeljem odluke Uprave društva radi procijene vijeka upotrebe. Stope su odgovaraju porezno priznatim stopama prema Zakonu o porezu na dobit.

3.3. Iskazivanje financijske imovine i potraživanja

Financijska imovina se odnosi na dionice i udjele, dane zajmove, sudjelujuće interese, ulaganja u vrijednosne papire, dane kredite, dane depozite, te osatlu financijsku imovinu. Mjeri se po trošku stjecanja (fer vrijednosti). Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti.

3.4. Zalihe

Mjerenje zaliha se obavlja po troškovima nabave ili po neto utrživoj vrijednosti, ovisno o tome što je niže.

Obračun utroška zaliha sirovina i materijala radi se po metodi FIFO. Sitni inventar u uporabi se otpisuje jednokratno prilikom stavljanja u uporabu. Smanjenje vrijednosti zaliha provodi se redovnim godišnjim popisom na teret rashoda razdoblja.

3.5. Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti.

3.6. Iskazivanje novčanih sredstava

Novčana sredstva na računu i u bilanci se iskazuju po stvarnim vrijednostima usklađenim prema stanjima na računu i blagajničkim dnevnicima.

3.7. Iskazivanje kapitala

Kapital iskazan u financijskim izvještajima čine stavke temeljnog kapitala, kapitalnih rezervi, rezervi iz dobiti, revalorizacijskih rezervi, rezervi fer vrijednosti, zadržane dobiti ili prenesenog gubitka, dobiti ili gubitka poslovne godine, ovisno o mjerenju pojedinih vrsta imovine i obveza koje utječu na promjenu kapitala.

3.8. Iskazivanje obveza

Tekuće porezne obveze se mjere iznosom za koji se očekuje da će se platiti ili povratiti primjenom poreznih stopa i zakona koji su na snazi na dan bilance.

Kratkoročne obveze u bilanci se iskazuju po vrijednostima iz izvornih isprava uz korekture za obračunate ugovorene kamate.

Obveze prema dobavljačima i zaposlenima mjese se po iznosu kojim će se podmiriti.

Dugoročne obveze u bilanci se iskazuju temeljem ugovorom utvrđenih parametara, što znači da se korigiraju za tečajne razlike i pripadajuću kamatu.

3.9. Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja koja se odnose na unaprijed plaćene troškove početno se mjere po visini plaćenog iznosa.

3.10. Iskazivanje prihoda

Prihodi se priznaju kada je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi ulaziti kod poduzetnika i kada se mogu pouzdano mjeriti.

Redovni prihodi se iskazuju temeljem obračuna i faktura za obavljene usluge.

Financijski prihodi se iskazuju temeljem obračunatih kamata po ugovorenim vrijednostima.

3.11. Iskazivanje rashoda

Rashodi se priznaju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obveza, koje se može pouzdano izmjeriti.

Redovni rashodi se iskazuju temeljem stvarno utrošenih materijalnih dobara i iskorištenih usluga po stvarnim vrijednostima, u momentu nastanka temeljem izvorne dokumentacije.

Financijski rashodi se iskazuju temeljem obračunatih kamata po ugovorenim vrijednostima.

4. BILJEŠKE UZ BILANCU

AKTIVA

4.1. Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina iskazana u iznosu od 33.953.303 kuna odnosi se na dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu.

4.1. 1. Dugotrajna nematerijalna imovina

Dugotrajna nematerijalna imovina iskazana u iznosu od 4.648.076 kuna odnosi se na ulaganje u software i ulaganje na tuđu imovinu. Tijekom 2021. godine izvršeno je ulaganje od 3.344.637 kuna u Park Gradac. Obračunata amortizacija nematerijalne imovine za 2021. iznosi 178.122 kuna.

4.1. 2. Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina u bilanci je iskazana u iznosu od 27.836.373 kuna, a odnosi se na vrijednost:

| | 2020. | 2021. |
|---|------------|------------|
| a) Zemljišta | 3.414.060 | 3.414.060 |
| b) Građevinskih objekata | 20.640.211 | 19.946.499 |
| c) postrojenja i opreme | 2.593.183 | 1.853.773 |
| d) alati, pogonski inventar i tansp.imovina | 667.931 | 568.753 |
| e) predujmovi za materijalnu imovinu | 1.631.026 | 2.053.288 |

Tijekom 2021. su izvršena ulaganja u novu opremu u iznosu od 626.129 kuna, te u investicije u tijeku ukupno 865.850 kuna.

Tijekom 2021. Rashodovao je i prodano dugotrajne imovine nabavne vrijednosti 336.729 kuna, a otpisane 295.089 kuna. Odlukom komisije oprema koje je dotrajala je rashodovana.

Obračunat je ispravak vrijednosti dugotrajne imovine po zakonski dozvoljenim stopama, primjenom nižih stopa amortizacije za pojedinu opremu (računalnu i komunikacijsku).

Dugotrajna imovina je uredno popisana na dan 31.12.2021. godine. Odlukom komisije oprema koje je dotrajala je rashodovana.

4.1.3. Dugotrajna financijska imovina

Dugotrajna financijska imovina iskazana u iznosu od 849.851 kuna odnosi se na ulaganje u obveznice društva Atlas prema Nagodbi u postupku izvanredne uprave Agrokora d.d.

4.2. Odgođena porezna imovina

Odgođena porezna imovina iznosi 619.003 kuna. Radi iskazanog poreznog gubitka iz 2020. od 2.811.568 kuna i poreznog gubitka iz 2021. od 627.340 kuna, koji se prenose u 2022. primjenom stope poreza na dobit od 18% odgođena porezna imovina se uvećava za 112.921 kuna, te na dan 31.12.2021. iznosi 619.003 kuna.

4.3. Kratkotrajna imovina

Struktura kratkotrajne imovine je:

| | 2020. | 2021. | index |
|---------------------------------|------------|------------|--------|
| ZALIHE | | | |
| sirovine i materijal | 19.461 | 22.242 | +14,29 |
| POTRAŽIVANJA | | | |
| Potraživanja od kupaca | 3.494.952 | 3.605.010 | -3,15 |
| potraživanja od države | 1.957.125 | 1.512.322 | -22,73 |
| KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA | | | |
| dani zajmovi, depoziti i slično | 143.512 | 537 | -99,63 |
| NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 18.169.063 | 16.645.534 | -8,38 |
| UKUPNO KRATKOTRAJNA IMOVINA | 23.784.113 | 21.785.645 | -8,40 |

Ukupna kratkotrajna imovina društva na dan 31.12.2021. iznosi 27.785.645 kuna i za 1.998.468 kuna ili 8,40% je manja od iskazane na dan 31.12.2020. godine.

4.4. Izvanbilančni zapisi

Izvanbilančni zapisi iznose 5.591.040 kuna, te su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za iznos od 87.800 radi naplate dijela utuženih potraživanja.

PASIVA

4.5. Kapital i rezerve

Prema rješenju Trgovačkog suda u Dubrovniku temeljni kapital društva SANITAT DUBROVNIK d.o.o. iznosi 16.283.000 kuna.

Tijekom 2021. godine povećan je temeljni kapital s iznosa od 9.784.900 kuna za iznos od 6.498.100 kuna na iznos od 16.283.000 kuna unosom prava (pretvaranjem potraživanja) u temeljni ulog. U temeljni kapital su unesena potraživanja Grada Dubrovnika, čiji ulog u Društvu Sanitat Dubrovnik d.o.o. nakon postupka dokapitalizacije iznosi 14.068.700 kuna, ili 84,40% temeljnog kapitala.

Ugovorom o prijenosu poslovnog udjela u društvu Sanitat Dubrovnik d.o.o. od 28. Prosinca 2021. Općina Mljet svoj poslovni udjel od 109.600 kuna koji iznosi 0,67% temeljnog kapitala društva Sanitat Dubrovnik d.o.o. prenosi Gradu Dubrovniku uz naknadu od 109.600 kuna.

Nakon izmjena temeljnog kapitala i poslovnih udjela struktura temeljnog kapitala društva Sanitat Dubrovnik je slijedeća:

| | <i>iznos udjela u kapitalu</i> | <i>postotak</i> |
|---------------------------|--------------------------------|-----------------|
| 1. GRAD DUBROVNIK | 14.178.300 | 87,07 |
| 2. O. DUBROVAČKO PRIMORJE | 214.300 | 1,32 |
| 3. O. JANJINA | 51.900 | 0,32 |
| 4. O. KONAVLE | 822.900 | 5,05 |
| 5. O. STON | 252.400 | 1,55 |
| 6. O. TRPANJ | 77.300 | 0,47 |
| 7. O. ŽUPA DUBROVAČKA | 569.500 | 3,50 |
| 8. O. OREBIĆ | 116.400 | 0,72 |
| UKUPNO | 16.283.000 | 100% |

Temeljni kapital je u skladu s Rješenjem Trgovačkog suda u Dubrovniku od 08. listopada 2021. godine.

Struktura kapitala i rezervi je slijedeća:

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021.

| | KAPITAL I REZERVE | |
|-----------------------------------|-------------------|------------|
| | 2020. | 2021. |
| TEMELJNI KAPITAL | 9.784.900 | 16.283.000 |
| KAPITALNE REZERVE | 6.498.113 | 13 |
| REVALORIZACIJSKE REZERVE | 14.266.617 | 14.266.617 |
| ZADRŽANA DOBIT | | |
| Zadržana dobit | 23.200.657 | 19.566.847 |
| DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE | | |
| Dobit poslovne godine | | 690.727 |
| Gubitak poslovne godine | 3.633.810 | |
| UKUPNO KAPITAL I REZERVE | 50.116.477 | 50.807.204 |

Odlukom Skupštine društva gubitak 2020. godine je prenesen u zadržanu dobit.

4.6. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iskazane u bilanci iznose 4.943.792 kuna, a sastoje se od:

| | 2020. | 2021. |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| ▪ obveza prema dobavljačima | 747.790 | 513.446 |
| ▪ obveza prema bankama i fin.inst. | 90.975 | 2.370 |
| ▪ obveze prema zaposlenima | 480.577 | 488.505 |
| ▪ obveze za poreze, doprinose | 247.840 | 447.060 |
| ▪ ostale kratkoročne obveze | 3.440.771 | 3.492.411 |
| Ukupno | 5.007.953 | 4.943.792 |

Obveze prema dobavljačima iznose 513.446 kuna, odnose se na obveze prema više dobavljača u manjem iznosu, te su podmirene tijekom 2022. godine.

Obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama se odnosi na obvezu za leasing.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021.

Obveze prema zaposlenima u iznosu od 488.505 kuna odnose se na neto plaću zaposlenih djelatnika za prosinac 2021. koja je isplaćena u siječnju 2022.g. i obvezu za otpremnine.

Obveze za poreze i doprinose u iznosu od 447.060 kuna obveze za poreze i doprinose iz i na plaću za prosinac 2021., obveze za poreze i doprinose za otpremnine, obvezu za naknadu za šume, obvezu za PDV za prosinac 2021.

Sve obveze se uredno podmiruju prema zakonskim rokovima dospijeca.

Ostale kratkoročne obveze od 3.492.411 kuna iskazane su prema Sporazumu.

Sve iskazane obveze se temelje na urednoj knjigovodstvenoj dokumentaciji.

4.7. Izvanbilančni zapisi

Izvanbilančni zapisi iznose 5.591.040 kuna i jednaki su izvanbilančnim zapisima aktive.

5. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

5.1. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi su ostvareni u iznosu od 20.775.719 kuna. U odnosu na prethodnu godinu povećani su za 4.191.277 kuna, ili 25,27%. Odnose se na:

- prihode od prodaje u iznosu od 19.074.861 kuna
- ostale poslovne prihode u iznosu od 1.700.858 kuna.

Prihodi od prodaje u odnosu na prethodnu godinu su povećani za 21,78%. Odnose na prihode od:

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021.

| | 2020. | 2021. |
|------------------------------|------------|------------|
| parkinga | 9.630.117 | 13.304.122 |
| pauk služba | 271.410 | 232.611 |
| DDD | 2.718.062 | 2.141.020 |
| naknade na tržnicama | 788.542 | 924.681 |
| zakupnine | 1.305.222 | 1.246.684 |
| nakande-plakati | 57.210 | 73.070 |
| brige za napuštene životinje | 696.000 | 652.273 |
| zaustavljanje autobusa-Pile | 0 | 240.000 |
| marketinga | 156.200 | 130.400 |
| ostali | 40.000 | 130.000 |
| ukupno | 15.662.763 | 19.074.861 |

Ostali poslovni prihodi iznose 1.700.858 kuna i odnose se na prihode od osiguranja, naplaćenih sudskih troškova, ostalih prihoda, te prihoda za od potpore očuvanje radnih mjesta (1.294.535 kuna).

Svi se prihodi temelje na urednoj i vjerodostojnoj dokumentaciji.

5.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iznose 20.353.090 kuna. U odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 5,33 % ili 1.145.783 kunu, a odnose se na:

| | 2020. | 2021. |
|-------------------------|------------|------------|
| materijalni troškovi | 6.945.752 | 6.815.069 |
| troškove zaposlenih | 8.444.304 | 8.656.968 |
| amortizacija | 2.264.144 | 2.294.911 |
| ostali troškovi | 1.712.734 | 2.465.599 |
| vrijednosna usklađenja | 1.913.379 | 3.512 |
| ostali poslovni rashodi | 218.560 | 117.031 |
| ukupno | 21.498.873 | 20.353.090 |

Materijalni troškovi se odnose na troškove sirovina i materijala i ostalih vanjskih troškova:

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021.

| | <u>2020.</u> | <u>2021.</u> |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| • troškovi sirovina, materijala | 834.910 | 802.825 |
| • električna energija | 214.607 | 224.618 |
| • inventar i ostali mat.troškovi | 207.810 | 115.913 |
| • prijevozne usluge | 15.017 | 15.014 |
| • usluge održavanja | 334.082 | 272.380 |
| • zakupnine | 2.956.880 | 3.086.704 |
| • reklama i promidžba | 293.400 | 255.030 |
| • komunalni troškovi | 289.399 | 334.961 |
| • usluge platnog prometa | 82.347 | 102.461 |
| • intelektualne | 499.112 | 360.160 |
| • obrada podataka | 708.109 | 604.264 |
| • ostale | 510.079 | 640.739 |
| ukupno | 6.945.752 | 6.815.069 |

Troškovi osoblja uključuju bruto plaće 80 djelatnika s doprinosima na plaću.

Trošak amortizacije iskazan u iznosu od 2.294.911 kuna odnosi se na ispravak vrijednosti dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine po zakonski dozvoljenim stopama.

Vrijednosno usklađenje od 3.512 kuna se odnosi na otpis potraživanja.

Temeljem uvida u izvornu dokumentaciju i provjerom postupaka formiranja pojedinih rashoda možemo potvrditi da su svi kontrolirani relevantni poslovni rashodi opravdani, te da se temelje na vjerodostojnim dokumentima.

5.3. Financijski prihodi

Financijski prihodi su ostvareni u ukupnom iznosu od 164.762 kuna a odnose se na prihode od kamata od naplaćenih utuženih potraživanja, kamata od oročenog depozita i pozitivne tečajne razlike.

5.4. Financijski rashodi

Financijski rashodi su ostvareni u ukupnom iznosu od 9.584 kuna a odnose se na rashode od zateznih kamata i tečajnih razlika.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021.

5.5. Dobit prije oporezivanja

Dobit prije oporezivanja iznosi 577.807 kuna, a odnosi se na pozitivnu razliku između ukupnih prihoda i ukupnih rashoda poslovne godine.

5.6. Porez na dobit

Odgođena obveza društva za porez na dobit 2021. godine iznosi -112.920 kuna, radi prijenosa ostvarenog poreznog gubitka 2021. godine u naredno obračunsko razdoblje.

5.7. Dobit razdoblja

Dobit razdoblja iznosi 690.727 kuna. Nastala je kao razlika dobiti prije oporezivanja i negativne odgođene obveze poreza na dobit.

6. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

Stanje novca i novčanih ekvivalenata na dan 31.12.2020. je iznosilo 18.169.063 kuna a na 31.12.2021. iznosi 16.645.534 kuna, te je razvidno smanjenje novca i novčanih ekvivalenata za -523.539 kuna.

7. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

Ukupni kapital i rezerve Društva na dan 31.12.2021. iznose 50.807.204 kuna što je za 690.727 kuna više u odnosu na prethodnu godinu, radi dobiti tekuće godine.

8. OSTALO

Ove financijske izvještaje odobrila je uprava na dan 28.04.2022.godine.

Za SANITAT DUBROVNIK d.o.o.

Direktor:

Klaudia Barčot


SANITAT DUBROVNIK
d.o.o. za komunalne djelatnosti
DUBROVNIK 13

Sanitat Dubrovnik d.o.o. Dubrovnik