

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2022 . godinu

Kontrolni broj

8.696.405.269,27

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

Izveštaj 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: 2

Predaja samo u svrhu javne objave

Primjena računovodstvenih standarda: HSF1

Izveštaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izveštaj je revidiran (DA/NE): DA

OIB revizora: 73586449748

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 57790565988

Matični broj (MB): 03322157

Matični broj subjekta (MBS): 050029429

Naziv obveznika: TEKIJA D.O.O.

Poštanski broj: 34000

Naziv naselja: POŽEGA

Ulica i kućni broj: VODOVODNA 1

Adresa e-pošte obveznika: info@tekija.hr

Telefon: 034/312-450

Internet adresa: www.tekija.hr

Šifra grada/općine: 351

Požega

Županija:

11 POŽEŠKO-SLAVONSKA

Šifra NKD-a: 3600

Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vo...

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 slič)

Popis dokumentacije

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 94 (prethodna godina)

94 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 91 (prethodna godina)

98 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

NE

Dodatni podaci

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

DA

Izveštaj o novčanim tokovima

DA

Izveštaj o promjenama kapitala

DA

Revizorsko izvješće

DA

Godišnje izvješće

DA

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

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

Naziv

Osoba za kontaktiranje: Natalija Župan

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 034-312-461

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: natalija.zupan@tekija.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 4.0.2.

ANTO BEKIĆ

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

3 TEKIJA d.o.o.
POŽEGA, Vodovodna 1

(potpis ovlaštene osobe)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 57790565988; TEKIJA D.O.O.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina (neto) 4	Tekuća godina (neto) 5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	10	410.703.052	481.602.170
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	11	681.440	487.611
1. Izdaci za razvoj	004	11	458.896	331.458
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	11	222.544	156.153
3. Goodwill	006		0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	12	409.951.612	481.048.559
1. Zemljište	011	12	1.620.031	1.620.031
2. Građevinski objekti	012	12	214.339.604	273.761.730
3. Postrojenja i oprema	013	12	19.570.640	25.616.582
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	12	7.612.976	6.999.703
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	12	16.295.365	8.636.357
7. Materijalna imovina u pripremi	017	12	150.507.496	164.408.656
8. Ostala materijalna imovina	018	12	5.500	5.500
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	13	70.000	66.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	13	70.000	66.000
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		0	0
3. Potraživanja od kupaca	034		0	0
4. Ostala potraživanja	035		0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	14	39.948.858	49.364.574
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	15	3.460.304	2.728.515
1. Sirovine i materijal	039	15	3.406.413	2.724.485
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	0
3. Gotovi proizvodi	041		0	0
4. Trgovačka roba	042		0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	15	53.891	4.030
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0
7. Biološka imovina	045		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 57790565988; TEKIJA D.O.O.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina (neto) 4	Tekuća godina (neto) 5
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	16	7.634.015	17.877.669
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	16	3.942.919	4.414.009
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	16	213.414	146.910
6. Ostala potraživanja	052	16	3.477.682	13.316.750
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	17	11.000.000	14.000.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	17	11.000.000	14.000.000
9. Ostala financijska imovina	062		0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	18	17.854.539	14.758.390
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		0	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		450.651.910	530.966.744
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	19	93.740.660	82.946.327
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	20	99.556.423	99.657.484
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	20	86.669.800	86.669.800
II. KAPITALNE REZERVE	069		0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071		0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072		0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		0	0
4. Statutarne rezerve	074		0	0
5. Ostale rezerve	075		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	20	353.340	353.340
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	20	56.000	52.000
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	20	56.000	52.000
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081		0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082		0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	20	12.112.221	12.477.283
1. Zadržana dobit	084	20	12.112.221	12.477.283
2. Preneseni gubitak	085		0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	20	365.062	105.061
1. Dobit poslovne godine	087	20	365.062	105.061
2. Gubitak poslovne godine	088		0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 57790565988; TEKIJJA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090			
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		0	0
6. Druga rezerviranja	096		0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097			
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		0	0
7. Obveze za predujmove	104		0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105		0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107		0	0
11. Odgođena porezna obveza	108		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	21	28.325.231	47.619.798
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		0	0
7. Obveze za predujmove	116	21	1.854.201	1.612.410
8. Obveze prema dobavljačima	117	21	16.392.170	24.659.983
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	21	660.927	720.190
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	21	344.961	446.603
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121		0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	21	9.072.972	20.180.612
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	22	322.770.256	383.689.462
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		450.651.910	530.966.744
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	19	93.740.660	82.946.327



RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 57790565988; TEKIJA D.O.O.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina 4	Tekuća godina 5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)				
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	127	1	35.115.088	39.884.194
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	128		0	0
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	129	1	23.967.047	25.360.350
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	130	1	1.926.055	2.765.727
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	131		0	0
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	132	1	9.221.986	11.758.117
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	133	2	34.762.177	39.865.064
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	134		0	0
a) Troškovi sirovina i materijala	135	2	7.018.210	9.208.346
b) Troškovi prodane robe	136	2	3.981.628	6.357.143
c) Ostali vanjski troškovi	137		0	0
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	138	2	3.036.582	2.851.203
a) Neto plaće i nadnice	139	2	10.609.300	11.146.354
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	140	2	7.002.165	7.335.457
c) Doprinosi na plaće	141	2	2.200.313	2.363.707
4. Amortizacija	142	2	1.406.822	1.447.190
5. Ostali troškovi	143	2	13.865.426	15.522.082
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	144	2	2.204.925	2.585.993
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	145	2	837.490	635.898
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	146		0	0
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	147	2	837.490	635.898
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	148		0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	149		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	150		0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	151		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	152		0	0
f) Druga rezerviranja	153		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	154		0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	155	2	226.826	766.391
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	156	3	219.229	211.519
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	157		0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	158		0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160		0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	161		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	162		0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	163	3	219.229	211.519
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	164		0	0
10. Ostali financijski prihodi	165		0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	166		0	0
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	4	408	209
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168		0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	169		0	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	170	4	162	25
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	171	4	246	184
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	172		0	0
7. Ostali financijski rashodi	173		0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	174		0	0
	175		0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 57790565988; TEKIJA D.O.O.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina 4	Tekuća godina 5
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177		0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178		0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179	5	35.334.317	40.095.713
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180	6	34.762.585	39.865.273
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181	7	571.732	230.440
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182	7	571.732	230.440
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	184	8	206.670	125.379
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185	9	365.062	105.061
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186	9	365.062	105.061
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 (popunjavanje 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. Dobitak 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			
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			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 57790565988; TEKIJIA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
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			


 TEKIJIA d.o.o.
 POŽEGA, Vodovodna 1

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 57790565988; TEKIJA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja				
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	001		571.732	230.440
a) Amortizacija	002		13.845.935	16.034.108
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	003		13.865.426	15.522.082
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	004		0	449.180
d) Prihodi od kamata i dividendi	005		6.000	-4.000
e) Rashodi od kamata	006		0	0
f) Rezerviranja	007		0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	008		0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	009		0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	010		-25.491	66.846
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	011		14.417.667	16.264.548
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	012		81.230.095	70.701.907
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	013		-13.294.682	19.294.567
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	014		10.706.581	-10.243.654
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	015		-780.305	731.789
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	016		84.598.501	60.919.205
4. Novčani izdaci za kamate	017		95.647.762	86.966.455
5. Plaćeni porez na dobit	018		-162	-25
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	019		-226.017	-219.104
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti	020		95.421.583	86.747.326
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		39.000	30.905
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		0	0
3. Novčani primici od kamata	023		0	0
4. Novčani primici od dividendi	024		0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		39.000	30.905
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-94.380.610	-86.874.380
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		0	-3.000.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-94.380.610	-89.874.380
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-94.341.610	-89.843.475
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		1.079.973	-3.096.149
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		16.774.566	17.854.539
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		17.854.539	14.758.390


TEKIJA d.o.o.
 POŽEGA, Vodovodna 1

Izvjestaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 57790565988; TEKLUJA D.O.O.

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice								
			Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Tekuće razdoblje											
1. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja	28		86.669.800								56.000
2. Promjene računovodstvenih politika	29										
3. Ispravak pogreški	30										
4. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja (AOP 28 do 30)	31		86.669.800	0							
5. Dobit/gubitak razdoblja	32			0							56.000
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33										
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34										
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35										
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	36										
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37										
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	38										
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39										
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	40										
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41										
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42										
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43										
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44										
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45										
19. Uplate članova/dioničara	46										
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47										
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48										
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49										
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50										
24. Stanje na zadnji dan tekućeg razdoblja (AOP 32 do 50)	51		86.669.800	0							
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)										353.340	52.000
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52		0	0						0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53		0	0						0	0
III. TRANSKACIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54		0	0						0	0



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

Bilješke uz financijske izvještaje za 2022. godinu

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za 2022. godinu

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

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

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

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

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

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

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 95/16-144/20), HSFI (NN 86/15-105/2020) koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (NN 78/15-114/22). Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija objašnjenja su uz pojedine pozicije izvještaja. Financijski izvještaji izraženi su u hrvatskim kunama (kn)

Prosječan broj zaposlenih tijekom 2022.g. je 94 zaposlenika.

Sažetak najznačajnijih računovodstvenih politika Društva vezanih uz imovinu:

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

- l) Ostali prihodi su prodaja materijalne imovine, ukidanja dugoročnih rezerviranja, prihodi od otpisa obveza, prihodi od dotacija i subvencija i slični prihodi, a ne proizlaze iz redovnih aktivnosti.
- m) Priznavanje rashoda u skladu je s HSFI 16, odnose se na poslovnu godinu. U rashode ubrajaju se poslovni, financijski i ostali rashodi. Poslovni rashodi obuhvaćaju materijalne troškove, troškove osoblja, amortizaciju, vrijednosno usklađivanje, rezerviranje troškova i ostale troškove poslovanja.
- n) U financijske rashode uključene su obračunate zatezne kamate dobavljača za zakašnjela plaćanja proizašla iz dužničko-vjerovničkog odnosa.
- o) U ostale rashode ubrajaju se rashodi u značajnom iznosu od prestanka priznavanja imovine, rashodi za darovanja u naravi i novcu, razni manjkovi, kazne i slični rashodi.

Tijekom 2022.g. Društvo je zbog neplaćanja računa podnijelo na utuženje ili ovrhu nadležnim institucijama 545 predmeta. Od toga 492 predmeta odnosi se na građane (518.051,94 kn) i 53 predmeta za pravne subjekte (122.394,47 kn), u ukupnom iznosu od 640.446,41kn.

Od ukupno svih započetih sporova do 31.12.2022. g. naplaćeno je ukupno 819.057,93 kn glavnice, sudskih i javnobilježničkih troškova te zateznih kamata.

Protiv Tekije d.o.o. na dan 31.12.2022. vode se 2 spora u kojima je ishod nepoznat. Oba spora su započeta prije 2022.g., pod poslovnim brojem 5.Pn-91/2020 i 5.Pn-71/2021 kod Općinskog suda u Požegi radi naknade štete.

Na dan 31.12.2022. Društvo broji 6 članova Nadzornog odbora. Tijekom 2022.g obračunata i isplaćena im je naknada u bruto iznosu 190.232,49 kn (neto naknada-125.249,87 kn; porez na dohodak i prirez-34.014,63 kn; doprinos za MIO-17.696,07 kn i doprinosa za zdravstveno osiguranje 13.271,92 kn).

BILJEŠKE UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA U PERIODU OD 01.01.-31.12.2022.

BILJEŠKA 1 Račun dobiti i gubitka, AOP 127 – AOP 132

POSLOVNI PRIHODI

Poslovne prihode sačinjavaju prihodi od prodaje, prihodi na temelju uporabe vlastitih proizvoda i usluga te ostali poslovni prihodi, i oni čine 99,47 % ukupnih prihoda.

Prihodi od prodaje obračunati su prema fakturiranoj realizaciji. Oni čine 63,27% ukupnih prihoda odnosno 63,60% poslovnih prihoda. Sastav poslovnih prihoda vidljiv je iz tablice br. 1.

SASTAV POSLOVNIH PRIHODA

Tablica br. 1

Red. br.	Naziv prihoda	Prihodi ostvareni u 2021. god.	Prihodi ostvareni u 2022. god.	u kn	
				Struktura u % (2022.)	Indeks 2022/2021
1.	Prihodi od prodaje u zemlji	23.967.046,76	25.360.349,68	63,58	105,81
a)	Prihodi od prodaje usluga	838.184,15	1.123.343,78	2,82	134,02
b)	Prihod –domaćinstva-voda	7.465.948,40	7.817.010,01	19,60	104,70
c)	Prihod –domaćinstva-odvodnja	2.521.294,32	2.662.466,34	6,68	105,60
d)	Prihod -fiks.dio voda-domaćinstva	3.313.392,00	3.361.408,00	8,43	101,45
e)	Prihod -fiks.dio voda-gospodarstvo	522.224,00	534.368,00	1,34	102,33
f)	Prihod-fiks.dio odvodnja-domaćinstvo	993.006,00	1.020.075,00	2,56	102,73
g)	Prihod-fiks.dio odvodnja-gospodarstvo	125.741,00	128.445,00	0,32	102,15
h)	Prihod –gospodarstvo voda	3.737.298,50	3.803.074,12	9,54	101,76
i)	Prihod -gospodarstvo odvodnja	1.131.275,16	1.158.360,33	2,90	102,39
j)	Prihod od pročišć.otpadnih voda-gospodarstvo	625.596,80	613.520,95	1,54	98,07
k)	Prihod od pročišć.otpadnih voda-domaćinstvo	1.425.189,23	1.487.003,05	3,73	104,34
l)	Prihod od izrade priključaka-gospodarstvo	146.724,28	205.991,36	0,52	140,39
m)	Prihod od izrade priključaka-domaćinstvo	737.137,28	1.055.857,68	2,65	143,24
n)	Prihod od čišćenja kanalizacije-gospodarstvo	345.415,64	350.690,02	0,88	101,53
o)	Prihod od čišćenja kanalizacije-domaćinstvo	38.620,00	38.736,04	0,10	100,30
2.	Prihodi na temelju uporabe vlastitih proizvoda, robe i usluga	1.926.055,05	2.765.726,51	6,93	143,60
3.	Ostali prihodi osnovne djelatnosti	9.221.986,48	11.758.117,55	29,48	127,50
a)	Prihod od iznajmljivanja poslovnog prostora	2.280,00	3.039,22	0,01	133,30
b)	Prihodi od dotacija i subvencija	7.958.544,32	10.464.629,31	26,24	131,49
c)	Naplata šteta od osigur. i dr., penali	99.385,75	43.983,75	0,11	44,26
d)	Naplaćena otpisana potraživanja	880.812,16	999.481,21	2,51	113,47
e)	Prihodi od prodaje dugotr.imovine, otpisa obveza, darovane dugotr. imovine-vod. priklj.	148.175,03	30.905,00	0,08	20,86
f)	Ostali prihodi (odobreni rabati, cassa sconto, otpisanih obveza, nepoznati računi...)	132.789,22	216.079,06	0,54	162,72
	UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	35.115.088,29	39.884.193,74	100,00	113,58

1.Prihodi od prodaje navedeni su u tablici od 1.a) do 1.o). Pod prihodom od prodaje usluga 1.a (1.123.343,78 kn) smatramo:

-ostale prihode iz djelatnosti vodoopskrbe kao što su usluge popravaka na vodovodnoj mreži, posebno baždarenje vodomjera, izmjene vodomjera i ponovno postavljanje vodomjera, mehaničko oštećenje, usluge prikupljanja i naplate Hrvatskim vodama naknade za korištenje voda te slične usluge (440.773,29 kn),

-ostale prihode iz djelatnosti odvodnje kao što su usluge održavanja objekata na odvodnji atmosferskih voda u gradu Požegi i prigradskim naseljima, radovi na kanalizaciji, usluge prikupljanja i naplate Hrvatskim vodama naknade za zaštitu voda i sl. usluge (570.056,57 kn) te

-ostali prihodi od usluga prijave vlasništva potrošača, izdavanje suglasnosti, potvrda na glavni projekat i sl. usluge (112.513,92 kn).

2. Ostvareni prihodi na temelju uporabe vlastitih proizvoda, robe i usluga za vlastite potrebe u ukupnom iznosu od 2.765.726,51 kn čine vlastita izgradnja vodovodne (1.935.391,83 kn), kanalizacijske mreže (782.902,69 kn) te izgradnja pristupnog ulaza u upravnu zgradu za invalidne osobe (47.431,99 kn).

3. Pod ostalim приходima osnovne djelatnosti (11.758.117,55 kn) podrazumjevamo:

- prihode od dotacija (9.734.468,35 kn) i subvencija (730.160,96 kn);
- naplaćena otpisana potraživanja u iznosu od 999.481,21 kn,
- naplaćene štete od strane osiguravajućih kuća (43.983,75 kn),
- obračunati cassa sconto poradi prijevremenog plaćanja i odobrenih rabata (8.762,10),
- razne uplate bez broja računa (11.878,34 kn),
- prihode od otpisa obveza (68.383,64 kn),
- prihodi od iznajmljivanja poslovnog prostora (3.039,22 kn),
- prihod od prodane dugotrajne imovine (30.905,00 kn),
- prihodi ostvareni prilikom tužbe dužnika radi naplate dugovanja (127.054,98 kn).

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

Prihod od dotacija – Grad Požega iznosi	3.496.879,30	kn
Prihod od dotacija – Grad Kutjevo iznosi	914.983,56	kn
Prihod od dotacija – Grad Pleternica iznosi	800.332,42	kn
Prihod od dotacija – Općina Jakšić iznosi	847.811,34	kn
Prihod od dotacija – Općina Čaglin iznosi	27.455,84	kn
Prihod od dotacija – Općina Brestovac iznosi	511.528,39	kn
Prihod od dotacija – Općina Kaptol iznosi	892.288,94	kn
Prihod od dotacija – Općina Velika iznosi	582.414,70	kn
Prihod od dotacija – Hrvatske vode Zagreb	398.134,46	kn
Prihod od dotacija – Nak.za razvoj vodoops.	558.560,86	kn
Prihod od dotacija – Nak. za razvoj odvodnje	486.716,54	kn
Prihod od dotacija – Fond za zaštitu okoliša	66.148,48	kn
Prihod od dotacija – vodovodni priključci	151.213,52	kn
UKUPNO	9.734.468,35	kn

Prihod od subvencija sastoji se od:

-subvencioniranja cijene električne energije koji je ostvaren umanjenjem cijene električne energije temeljem *Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije* koju je donijela Vlada RH 08.09.2022. za razdoblje 01.10.2022.-31.03.2023. i iznosi 730.123,46 kn.

-subvencioniranja dijela krajnje cijene opskrbe plinom temeljem *Odluke o dodjeli potpore* od 01.09.2022. izdane od strane Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja u ukupno odobrenom iznosu od 28.803,60 kn. U 2022.g. iskorišteni iznos subvencije iznosi 37,50 kn. Tijekom listopada promijenjen je opskrbljivač prirodnim plinom, te će se ostatak odobrene subvencije koristiti u 2023.g. do 31.03.2023. kada dosadašnji opskrbljivač dostavi dobiveni vaučer novo izabranom opskrbljivaču plina.

BILJEŠKA 2 Račun dobiti i gubitka, AOP 133 – AOP 155

POSLOVNI RASHODI

Sastav poslovnih rashoda prikazan je u tablici broj 2.

SASTAV POSLOVNIH RASHODA

Tablica br. 2		u kn			
Red. br.	Naziv rashoda	Rashodi ostvareni u 2021. g.	Rashodi ostvareni u 2022. g.	Struktura %, (2022.)	Indeks 2022/2021
1.	Materijalni troškovi	7.018.210,39	9.208.345,28	23,10	131,21
a)	- troškovi siravina i materijala	3.981.628,19	6.357.142,65	15,95	159,66
b)	- troškovi usluga (ostali vanjski troškovi)	3.036.582,20	2.851.202,63	7,15	93,90
2.	Troškovi osoblja	10.609.300,39	11.146.354,41	27,96	105,06
a)	- neto plaća	7.002.164,78	7.335.456,95	18,40	104,76
b)	- trošak poreza, soc. i mir. osiguranja	2.200.313,30	2.363.706,78	5,93	107,43
c)	- doprinosi na plaće	1.406.822,31	1.447.190,68	3,63	102,87
3.	Amortizacija i vrijed. uskl.dug.im.	13.865.425,94	15.522.082,21	38,94	111,95
4.	Ostali troškovi poslovanja	2.204.925,29	2.585.993,03	6,49	117,28
5.	Vrijed. uskl. kratkotrajne imovine	837.489,76	635.897,75	1,60	75,93
6.	Ostali poslovni rashodi	226.825,58	766.391,02	1,92	337,88
	UKUPNI POSLOVNI RASHODI	34.762.177,35	39.865.063,70	100,01	114,68

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

1.b) Ostali vanjski troškovi, odnosno troškovi usluga (2.851.202,63 kn) obuhvaćaju:

- prijevozne usluge, troškovi HP, mobilne i fiksne mreže telefoniranja	351.546,12	kn
- usluge tekućeg održavanja	1.392.912,73	kn
- troškovi za reklamu i sponzorstva	71.200,00	kn
- troškovi najma	5.291,84	kn
-ostale usluge (komun.naknade, troš.registracija, analize pitke i otpadne vode, zaštitarska službe, deratizacija, odvoz smeća, čišćenja, usluga printanja, kuvertiranja, usl.kooperanata i sl.)	967.366,94	kn
- odvjjetničke i bilježničke usluge	62.885,00	kn
UKUPNO:	2.851.202,63	kn

2. Troškovi osoblja čine neto plaće zaposlenih (7.335.456,95 kn) uvećane za poreze i doprinose iz plaće (2.363.706,78 kn) i doprinose na plaću (1.447.190,68 kn). Troškovi osoblja u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 5,06%, a u ukupnim poslovnim rashodima poslovanja sudjeluju sa 27,96%. Plaće radnicima kao i davanja iz plaće i na plaću isplaćivani su svaki mjesec u zakonskom roku.

3. Amortizacija dugotrajne imovine (15.522.082,21 kn) obračunava se za svako pojedino sredstvo primjenom stopa u procjenjenom korisnom vijeku trajanja određenog sredstva i to, uglavnom, po stopama nižim od propisanih Zakonom o porezu na dobit i kao takva se priznaje u porezni rashod. U porezni rashod nisu priznati troškovi 50% amortizacije osobnih automobila u iznosu od 38.295,60 kn.

4. Ostali troškovi poslovanja (2.585.993,03 kn) ukupno su povećani za 17,28 % u odnosu na prethodnu godinu, a obuhvaćaju:

- naknade troš.zaposlenih (putni tr. na posao i s posla, dnevnice, dr.troš.služ.putovanja te paušalni troškovi prehrane zaposlenih)	713.453,90	kn
- naknade troškova članovima NO	190.232,49	kn
- zdravstvene, intelektualne i ostale neproizvodne usluge	186.810,72	kn
- REVIZORSKE USLUGE	28.800,00	kn
- troškovi reprezentacije	60.217,06	kn
- premije osiguranja	220.108,86	kn
- porezi koji ne zavise od rezultata (porez na CMV)	2.100,00	kn
-doprinosi koji ne zavise od posl. rezultata (OKFŠ, radijska frekvencija)	15.272,97	kn
- troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih (otpremnine za mirovinu, jubilarne nagrade, pomoći zaposlenima, pokloni djeci zaposlenika i sl.)	685.205,73	kn
- bankarske usluge i članarine udruženjima	329.531,62	kn
- naknade za nezapošljavanje osoba s invaliditetom	22.500,00	kn
- troškovi isplata šteta	65.015,32	kn
- ostali troškovi, od toga:	66.744,36	kn
- troškovi izobrazbe radnika (seminari, tečajevi, kongresi i sl.)	34.028,00	kn
- troškovi stručne literature, časopisa, priručnika na raznim medijima	17.048,20	kn
- administrativne pristojbe, sudski i sl. troškovi	14.757,66	kn
- ostali razni troškovi	910,50	kn
UKUPNO:	2.585.993,03	kn

5. Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine odnosi se na vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca u iznosu od 635.897,75 kn. Tijekom 2022.g. vrijednosno su usklađeni kupci za koje je podnesen ovršni prijedlog javnom bilježniku ili podnesena tužba nadležnom Općinskom sudu. S poreznog stajališta navedeni troškovi vrijednosnog usklađenja u 2022. porezno su priznati trošak.

6. Ostali poslovni rashodi ukupno iznose 766.391,02 kn, a odnose se na definitivni otpis potraživanja od kupaca koji prethodno nisu bili vrijednosno usklađeni (223.705,22 kn), donacije u novcu za humanitarne, kulturne i sportske svrhe (93.500,00 kn), te na neotpisanu vrijednost otuđene i rashodovane dugotrajne imovine (449.179,90 kn) i ostali rashodi u iznosu 5,90 kn.

BILJEŠKA 3 Račun dobiti i gubitka AOP 156 – AOP 166

FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi obuhvaćaju prihode s osnova kamata i ukupno iznose 211.519,28 kn. Prihodi od kamata ostvaruju se obračunavanjem zateznih kamata, kada dužnik (pravna osoba ili fizička osoba) zakasni s ispunjenjem novčane obveze i to za fizičke osobe po stopi od 5,49 % za period od 01.01.2022. do 30.06.2022.g., a od 01.07.2022. do 31.12.2022.g. po stopi od 5,31 % godišnje. Za pravne osobe u periodu od 01.01.2022. do 30.06.2022. po stopi od 7,49% a od 01.07.2022. do 31.12.2022. po stopi od 7,31% godišnje sukladno Zakonu o obveznim odnosima i Odluci o referentnoj stopi HNB-e što ukupno iznosi 94.422,00 kn. Od ukupnih kamata na zatezne kamate po ovršnim rješenjima ili presudama nadležnog suda otpada 34,59 %, odnosno 73.156,71 kn. Kamate na oročene depozite tijekom 2022.g. iznose 38.621,32 kn, dok a vista kamate po žiro računima u Podravskoj banci d.d., Zagrebačkoj banci d.d. i Kent banci d.d. iznose 5.319,25 kn.

BILJEŠKA 4 Račun dobiti i gubitka AOP 167 – AOP 174

FINANCIJSKI RASHODI

Pod financijskim rashodima navedene su zatezne kamate (24,77 kn) te negativne tečajne razlike u iznosu od 184,15 kn.

BILJEŠKA 5 Račun dobiti i gubitka AOP 179**UKUPNI PRIHODI**

Ukupni prihodi u 2022. g. iznose 40.095.713,02 kn i predstavljaju zbroj ostvarenih poslovnih i financijskih prihoda i oni su povećani za 13,48 % u odnosu na prethodnu godinu.

BILJEŠKA 6 Račun dobiti i gubitka AOP 180**UKUPNI RASHODI**

Ukupni rashodi u 2022. g. iznose 39.865.272,62 kn i predstavljaju zbroj nastalih poslovnih i financijskih rashoda, a za 14,68% su veći u odnosu na prethodnu godinu.

BILJEŠKA 7 Račun dobiti i gubitka AOP 181 - 183**DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA**

Dobit prije oporezivanja kao financijski rezultat poslovanja predstavlja razliku između ostvarenih prihoda i nastalih rashoda u razdoblju od 01.01.2022.-31.12.2022. i iznosi 230.440,40 kn.

BILJEŠKA 8 Račun dobiti i gubitka AOP 184**POREZ NA DOBIT**

Za 2022.g. ostvarena je i porezna dobit te je obračunat porez na dobit od 18 %. Porezna osnovica iznosi 696.551,94 kn, a porez na dobit 125.379,35 kn. Tijekom godine akontativno je plaćeno 219.104,24 kn. Akontativno više uplaćeni iznos od 93.724,89 kn ostaje kao predujam za 2023.g. Akontativni mjesečni izračun za 2023.g. iznosi 10.448,28 kn, odnosno 1.386,73€ (1€=7,53450kn).

BILJEŠKA 9 Račun dobiti i gubitka AOP 185-187**DOBIT RAZDOBLJA**

Ostvarena dobit prije oporezivanja umanjena je za porez na dobit te predstavlja ostvarenu dobit razdoblja i ona iznosi 105.061,05 kn.

BILJEŠKE UZ POZICIJU AKTIVE I PASIVE U BILANCI STANJA NA DAN 31.12.2022.**BILJEŠKA 10** Bilanca AOP 002**DUGOTRAJNA IMOVINA**

Dugotrajna imovina na dan 31.12.2022.g. iznosi 481.602.170,81 kn, a obuhvaća nematerijalnu imovinu u iznosu od 487.611,01 kn, materijalnu imovinu u iznosu od 481.048.559,80 kn te dugotrajnu financijsku imovinu u iznosu od 66.000,00 kn.

BILJEŠKA 11 Bilanca AOP 003**NEMATERIJALNA IMOVINA**

Nematerijalna imovina na dan 31.12.2022. iznosi 487.611,01 kn a predstavlja razliku između stanja nabavne vrijednosti (8.533.860,15 kn) i ispravka vrijednosti (8.046.249,14 kn). Tijekom 2022.g. vrijednost računalnog softvera povećana je za 46.900,00 kn a smanjena za 700,00 kn. Amortizacija nematerijalne imovine obavlja se linearnom metodom po stopi od 20 % godišnje, i u okviru je porezno dopuštene.

BILJEŠKA 12 Bilanca AOP 010-AOP 019**MATERIJALNA IMOVINA**

Materijalna imovina čini najveći dio aktive (90,60 %), pa tako i dugotrajne imovine (99,89%). Materijalna imovina na datum sastavljanja bilance iznosi 481.048.559,80 kn i predstavlja razliku između stanja nabavne vrijednosti i ispravka vrijednosti. Struktura navedenoga prikazana je u tablici broj 3.

STRUKTURA MATERIJALNE IMOVINE NA DAN 31.12.2022.

Tablica br. 3

R. br.	Naziv	PS 01.01.2022 Sadašnja vrijednost	Nabava 2022.g., Stavljanje u upotrebu 2022.	Rashod, prodaja, izdvajanje, stavljanje u upotrebu 2022.g.	Ispravak vrijednosti 2022.g.	u kn	
						Sadašnja vrijednost 31.12.2022.g.	Struktura %
1.	Zemljišta	1.620.031,29	0,00	0,00	0,00	1.620.031,29	0,34
2.	Građevinski objekti	214.339.603,86	70.577.085,47	449.179,90	10.705.779,12	273.761.730,31	56,91
3.	Postrojenja i oprema	19.570.639,76	7.917.364,51	0,00	1.871.422,20	25.616.582,07	5,32
4.	Alati, inv. namj. i tran. sr.	7.612.976,34	2.090.878,48	0,00	2.704.152,08	6.999.702,74	1,45
5.	Mater. sred. u pripremi	150.507.495,77	94.486.488,78	80.585.328,46	0,00	164.408.656,09	34,18
6.	Ostala mater. imovina	5.500,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00
7.	Predujmovi za mat. imovinu	16.295.364,70	984.676,62	8.643.684,02	0,00	8.636.357,30	1,80
	UKUPNO:	409.951.611,72	176.056.493,86	89.678.192,38	15.281.353,40	481.048.559,80	100,00

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

- građevinske objekte 2,0 % - 5% ovisno o grupi građevinskih objekata
- oprema 5 % - 20% ovisno o grupi opreme
- računala i računalna oprema 25%
- osobni automobili 15,5 %
- vozila osim osobnih automobila 25%.

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

- građevinsko zemljište	890.647,91	kn
- poljoprivredno zemljište	728.967,33	kn
- ostala zemljišta	416,05	kn.

Zemljišta se ne amortiziraju jer nemaju vijek trajanja, odnosno njihov vijek trajanja je neograničen.

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

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

5. Stanje materijalnih sredstava u pripremi na dan 31.12.2022. iznosi 164.408.656,09 kn i predstavlja investicije u tijeku, odnosno nedovršene objekte. Tijekom 2022. godine započeta je izgradnja novih objekata u vrijednosti 94.486.487,78 kn, a dovršeno je ranije započetih objekata u vrijednosti 80.585.328,46 kn.

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

7. Dani predujmovi i primljeni računi za predujmove za materijalnu imovinu iznose na dan 01.01.2022. iznose 16.295.364,70 kn dok je tijekom 2022.g. dano 984.676,62 kn novih predujmova, a 8.643.684,02 kn je realizirano tijekom godine. Najveći dio danih i realiziranih predujmova odnosi se na rekonstrukciju i izgradnju vodovodnih i kanalizacijskih mreža, crpnih stanica te na izgradnju postrojenja za pročišćavanje otpadnih voda vezano za projekte aglomeracije Požega i aglomeracija Pleternica.

BILJEŠKA 13 Bilanca AOP 020-AOP 030

DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Financijska imovina je ulaganje u dugoročne vrijednosne papire, a odnosi se na dionice Croatia osiguranja d.d. u iznosu od 66.000,00 kn. Navedeni iznos predstavlja tržišnu vrijednost 10 dionica prema izvješću Srednjeg kliničko depozitarnog društva (SKDD) na dan 30.12.2022. Nominalna vrijednost dionica iznosi 14.000,00 kn. Tržišna vrijednost jedne dionica iznosi 6.600,00 kn, smanjena je za 5,71 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

BILJEŠKA 14 Bilanca AOP 037

KRA TKOTRAJNA IMOVINA

Ukupna kratkotrajna imovina iznosi 49.364.573,41 kn i predstavlja ukupnu vrijednost zaliha (2.728.514,27 kn), potraživanja (17.877.668,82 kn), kratkotrajne financijske imovine (14.000.000,00 kn) te novca u banci (14.758.390,32 kn).

BILJEŠKA 15 Bilanca AOP 038-AOP 045

ZALIHE

Zalihe u ukupnoj aktivni sudjeluju sa 0,51 %. Sastav zaliha prikazan je u tablici broj 4.

SASTAV ZALIHA NA DAN 31.12.2022.

Red. br.	Naziv	Stanje zaliha na dan 31.12.2021.	Stanje zaliha na dan 31.12.2022.	Struktura u % 2022.g.	Indeks 2022/2021
1.	Sirovine i materijali	3.406.412,92	2.724.484,72	99,85	79,98
2.	Predujmovi	53.890,82	4.029,55	0,15	7,48
	UKUPNO:	3.460.303,74	2.728.514,27	100,00	78,85

1. Vrijednost sirovina i materijala na datum sastavljanja bilance iznosi 2.724.484,72 kn, a obuhvaća:

- zalihe sirovina i materijala na skladištu (2.531.806,00 kn),
- gorivo i mazivo (10.009,32kn),
- rezervne dijelove (13.360,28kn),
- sitan inventar (169.309,12 kn).

Metoda obračuna zaliha je po prosječno ponderiranoj cijeni.

2. Vrijednost predujmova (4.029,55 kn) predstavlja dane predujmove za nabavku stručne literature, te predujam naknade za provedbu osnove plaćanja po sporazumu 388/18 između Tekija d.o.o. i Financijske agencije.

BILJEŠKA 16 Bilance AOP 046 do AOP 052

POTRAŽIVANJA

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

SASTAV POTRAŽIVANJA NA DAN 31.12.2022.

Tablica br. 5

Red. br.	Naziv	Stanje potraživanja na dan 31.12.2021.	Stanje potraživanja na dan 31.12.2022.	u kn	
				Struktura % 2022.g.	Indeks 2022/2021
1.	Potraživanja od kupaca	3.942.919,14	4.414.009,54	24,69	111,95
2.	Potraživanja od države i dr. inst.	213.413,85	146.909,67	0,82	68,84
3.	Ostala potraživanja	3.477.681,65	13.316.749,61	74,49	382,92
	UKUPNO:	7.634.014,64	17.877.668,82	100,00	234,18

1. Potraživanja od kupaca u ukupnim potraživanjima sudjeluju sa 24,69%, a predstavljaju potraživanja od kupaca za isporučene proizvode i izvršene usluge.

2. Potraživanja od države i drugih institucija odnosi se na potraživanja od fonda zdravstva za naknade plaće za vrijeme bolovanja u iznosu od 16.739,34 kn, potraživanja temeljem uplaćenih predujmova poreza na dobit (93.724,89 kn) te potraživanja za pretporez po ulaznim računima dobavljača koji radi po naplaćenim naknadama, a nisu plaćeni jer im je valuta plaćanja nakon 31.12.2022.g (36.445,44 kn). Ulazni računi dobavljača koji obračunavaju PDV po naplaćenim naknadama s datumom isporuke od 01.12.2022. ako nisu plaćeni dobavljaču ne može se odbiti pretporez kod obračuna PDV-a.

3. Ostala potraživanja u ukupnom iznosu od 13.316.749,61 kn obuhvaćaju potraživanja za projekt izgradnje kanalizacijske mreže naselja Ramanovci od Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju, te potraživanja JLS za potporu izgradnje građevina za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju (1.497.170,11 kn). U navedenim potraživanjima sadržano je potraživanje JLS, Hrvatskih voda te Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije za projekt - "Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture s područja aglomeracije Požega" u iznosu od 5.786.227,51 kn i za projekt "Razvoj vodno-komunalne infrastrukture s područja glomeracije Pleternica" iznos od 3.789.116,86 kn. Potraživanja po zahtjevima za NPOO (retro) za objekte građenja kanalizacijske mreže ulice Jagodnjak u Požegi i sustav odvodnje naselja Brodski Drenovac, Bučje i Zagrađe u iznosu od 1.760.989,50 kn. U iznosu potraživanja sadržana su potraživanja grada Kutjeva za sufinanciranje cijene priključka na sustav javne vodoopskrbe u naseljima Ferovac i Tominovac u iznosima koji prelaze 2.000,00 kn po priključku. Ukupna sufinanciranja JLS na navedene priključke iznose 25.534,08 kn.

Ovdje su sadržana i potraživanja Kent banke d.d. za obračunate kamate na oročeni depozit u iznosu od 32.656,52 kn. Potraživanja za javnobilježničke troškove i kamate po ovršnim i sudskim postupcima te zatezne kamate, kao i potraživanja za utužene naknade za priključenje na komunalnu infrastrukturu te više uplaćeni iznos za certifikat fiskalizacije računa, a iznose 308.915,72 kn. Potraživanja od sada bivše radnice Tekije d.o.o. za učinjenu štetu (pronevjeru) u iznosu od 116.139,31 kn. Protiv iste je pokrenut sudski spor 2011.g. Spor je okončan sa presudom da je kriva. Financijski iznos koji po presudi nije uplatila Tekiji d.o.o., uknjižili smo založno pravo na nekretnini koju posjeduje na kčbr. 1042/32 k.o. Požega.

BILJEŠKA 17 Bilance AOP 053-AOP 062

KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Pod kratkotrajnom financijskom imovinom (14.000.000,00 kn) podrazumijevaju se oročena sredstva kod KentBank d.d. prema ugovorima o oročenim depozitima broj 7021000204 i 7021000229.

BILJEŠKA 18 Bilance AOP 063

NOVAC NA RAČUNU I BLAGAJNI

Na poziciji *Novac na računu i blagajni* (14.758.390,32 kn) unosi se stanje žiro računa na dan bilance i to na:

- žiro računu 2386002-1120011090 kod Podravske banke d.d. iznosi 12.951.049,13 kn;
- žiro računu 2386002-1520010029 kod Podravske banke d.d. iznosi 189.450,23 kn;
- žiro računu 2386002-1552003794 kod Podravske banke d.d. iznosi 15.077,90 kn;
- žiro računu 2386002-1552002017 kod Podravske banke d.d. iznosi 7,29 kn;
- žiro računu 2360000-1502254388 kod Zagrebačke banke d.d. iznosi 1.495.669,25 kn;
- žiro računu 2360000-1502254329 kod Zagrebačke banke d.d. iznosi 6,87 kn;
- žiro računu 4124003-1121000841 kod KentBank d.d. iznosi 482,55 kn;
- žiro računu 2386002-1120011090 kod Podravske banke d.d. za plaćanje na kartice ZABA d.d., POBA d.d., PBZ d.d., Nova Hrvatska banka d.d., Kreissparkasse München Starnberg Ebersberg te Erste card club d.d. iznosi 16.769,40 kn;
- prijelaznim kontima žiro računa u ukupnom iznosu od 89.877,70 kn.

BILJEŠKA 19 Bilance AOP 066 i AOP 126

IZVANBILANČNI ZAPISI

Izvanbilančni zapisi ukupno iznose 82.946.326,90 kn a odnose se na naplaćena sredstva za razvoj vodoopskrbe i odvodnje prema JLS, naknade za zaštitu voda koja se prikupljaju iz cijene vodne usluge, a ista nisu do 31.12. utrošena ili doznačena istima te više doznačenih naknada za korištenje voda. Ovdje su evidentirane primljene zadužnice, bjanko zadužnice, bankarske garancije i police osiguranja, te izdane bjanko zadužnice kao i aktivni sudski sporovi koji se vode protiv Tekije d.o.o. na dan 31.12.2022. Ovdje je evidentiran i gotov novac u EUR-ima nabavljen u predopkrbi za plaćanje nakon 01.01.2023. u iznosu od 291,00 EUR odnosno 2.192,54 kn prema tečaju konverzije za 1EUR=7,53450kn.

BILJEŠKA 20 Bilance AOP 067 do AOP 089

KAPITAL I REZERVE

Kapital i rezerve iznose 99.657.483,57 kn a odnosi se na upisani kapital u Trgovačko sudu u Slav. Brodu u iznosu od 86.669.800,00 kn, revalorizacijske rezerve dugotrajne imovine u iznosu od 353.339,83 kn, rezerve fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju u iznosu od 52.000,00 kn, zadržanu dobit u iznosu od 12.477.282,69 kn kao i dobit ostvarena u tekućoj godini u iznosu od 105.061,05 kn.

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

Pod stavkom fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju podrazumijeva se smanjenje vrijednosti dionica na tržišnu vrijednost u odnosu na nominalnu za 10 dionica kod Croatia banke d.d. u skladu s izvješćem SKDD na dan 30.12.2022.g.

Zadržana dobit iskazana u bilanci na dan 31.12.2022. u iznosu od 12.477.282,69 kn predstavlja dobit ranijih godina nakon oporezivanja, ukinutu revalorizacijsku rezervu te isplate prema policama životnog osiguranja za radnike.

Dobit tekuće godine (105.061,05 kn) rezultat je većih prihoda nad rashodima odnosno bruto dobit (230.440,40 kn) umanjena za obračunati porez na dobit u iznosu od 125.379,35 kn. Dobit u odnosu na prethodnu godinu smanjena je za 28,80%.

BILJEŠKA 21 Bilance AOP 109 do AOP 123

KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2022. iznose 47.619.798,90 kn (8,97 % ukupne pasive).

Sastav kratkoročnih obveza prikazan je u tablici br. 6.

SASTAV KRATKOROČNIH OBVEZA NA DAN 31.12.2022.

Tablica br. 6

Red br.	Naziv	Stanje kratkoročnih obveza na dan 31.12.2021.	Stanje kratkoročnih obveza na dan 31.12.2022.	Struktura u % 2022. g.	u kn
					Indeks 2022/2021
1.	Obveze za predujmove	1.854.200,55	1.612.409,85	3,39	86,96
2.	Obveze prema dobavljačima	16.392.170,45	24.659.983,10	51,79	150,44
3.	Obveze prema zaposlenima	660.926,74	720.190,45	1,51	108,97
4.	Obveze za poreze, doprin. i dr.	355.960,98	446.602,89	0,94	125,46
5.	Ostale kratkoročne obveze	9.061.971,70	20.180.612,61	42,38	222,70
	Ukupno	28.325.230,42	47.619.798,90	100,00	168,12

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

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

3. Obveze prema zaposlenima sastoje se od obveza za neto plaće za mjesec prosinac 2022.g. (610.897,03 kn), obveze za plaće na teret HZZO u iznosu od 6.720,17 kn, obveze na putne troškove na posao i s posla zaposlenih (34.743,24 kn), obveza za paušalne troškove prehrane (38.385,41 kn) kao i obveze za obustave iz neto plaće (obustave za otplatu kredita 22.776,87 kn, obustave za sindikalnu članarinu (6.667,73 kn). Neto plaća za prosinac 2022. g., kao i sve druge obveze zaposlenih isplaćene su u zakonskom roku u siječnju 2023. g.

4. Obveze prema državi za prosinac 2022.g. ukupno iznose 446.602,89 kn, od toga za porez, prirez i doprinose iz plaće i iz naknada članovima nadzornog odbora 221.109,16 kn te doprinose na plaću i naknade članovima nadzornog odbora u iznosu 129.282,00 kn. Navedne obveze podmirene su u zakonskom roku u siječnju 2023.g. Obveza za doprinos za općekorisne funkcije šuma po konačnom obračunu za 2023.g. iznosi 1.142,73 kn, te obveza naknade za osobe s invaliditetom u iznosu od 1.875,00 kn, obveza za prosinac za porez iz dobiti iznosi 17.222,51 kn, obveza za PDV 75.971,49 kn Sve obveze podmirene su u zakonskom roku u 2023.g.

5. Pod ostalim kratkoročnim obvezama knjižene su obveze na osnovi fakturirane naknade za korištenje voda (229.225,42 kn), naknade za zaštitu voda (1.014.766,73 kn), naknada za razvoj vodoopskrbe (2.982.591,15 kn), naknada za razvoj odvodnje (2.165.038,62 kn) te naknada za priključenje na javni vodoopskrbni sustav i sustav odvodnje (49.526,19 kn). Ovdje su sadržane i neto obveze članovima nadzornog odbora u iznosu od 9.499,87,00 kn te nenaplaćeni zahtjevi do 31.12.2022. za sufinanciranje komunalne infrastrukture (12.833.503,98 kn). Naplata prve dvije spomenute naknade vrši se putem pražnjenja izdvojenog žiro računa u određenom postotku prema Hrvatskim vodama Zagreb. Tijekom 2022.g. na ime naknade za zaštitu voda pražnjenje izdvojenog žiro računa iznosilo je 6,45 % do 01.12.2022., od tada iznosi 7,00% Na ime naknade za korištenje pražnjenje izdvojenog žiro računa iznosilo je 18,01 % do 01.12.2022., od tada iznosi 17,50%. Obveze temeljem ugovora o asignaciji iznose 896.460,65 kn.

Prikupljanje naknade za priključenje na javni vodovod odnosno sustav odvodnje vrši se temeljem Odluka o priključenju na komunalnu infrastrukturu svake JLS zasebno. Uplate istih za sve JLS od 01.01.2012.g. obavljaju se kod njih. U Tekiji d.o.o. uplatu vrše one stranke koje imaju sklopljen ugovor o priključenju na komunalnu infrastrukturu prije 01.01.2012.g., isto obročno plaćaju a nisu platile do kraja 2022.g. Kako je obveza Tekije d.o.o. prema JLS nakon naplate potraživanja ista im se dostave, za najveći dio pokrenut je postupak prisilne naplate kod nadležnih institucija. JLS o prikupljenim sredstvima obaviještene su najmanje jedan puta godišnje, a prikupljena sredstva doznačuju im se na žiro račun ili se izvrši prijebod prikupljenih sredstava.

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

Iznos od 12.833.503,98 kn odnosi se na neplaćene a ispostavljene zahtjeve do 31.12.2022. za sufinanciranje izgradnje komunalne infrastrukture putem Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU, Hrvatskih voda putem NPOO (retro), JLS te Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju.

BILJEŠKA 22 Bilance AOP 124

ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Na obveze za prihod budućeg razdoblja knjižene su primljene potpore JLS i Hrvatskih voda za izgradnju komunalne infrastrukture, te primljene potpore od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za poboljšanje energetske učinkovitosti i adaptaciju unutrašnjeg prostora poslovne zgrade Tekija d.o.o., te priključci na javni sustav vodoopskrbe koji su od strane građana predani Tekiji d.o.o. u ukupnom iznosu od 2.623.938,04 kn. Kada se dovrši objekt komunalne infrastrukture za koju je potpora primljena i stavi na korištenje, odnosno počne koristiti obračunava se amortizacija koja se prenosi sa "obveza" na "prihod" svake godine do potpunog amortiziranja objekta. Tijekom 2022. g. primljene su potpore za komunalnu infrastrukturu (vodoopskrba, odvodnja) u ukupnom iznosu od 70.653.673,63 kn (vidljivo u tablici broj 7), a na prihod od dotacija-financiranja prenešeno je 9.734.468,35 kn sa odgođenih prihoda. U primljenim potporama Hrvatskih voda Zagreb kao posredničkog tijela 2 u 2022. sadržana su i bespovratna sredstva fondova Europske unije i sredstva Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja kao posredničkog tijela 1, a temeljem ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava 544/2017 i 545/2017. U primljenim potporama sadržana su sredstva temeljem NPOO te vodovodna mreža u gospodarskoj zoni Novi Bešinci prenešena Odlukom o prijenosu bez naknade komunalnih vodnih građevina od strane Općine Kaptol.

PREGLED PRIMLJENIH POTPORA (odgođeni prihod) I OBRAČUNA AMORTIZACIJE (prijenos na prihode) NA DAN 31.12.2022.

Tablica br. 7

NAZIV	NABAVNA VRIJ.DO 2022.	NAB.VRIJED. 2022. G.	NAB.VRIJED. UKUPNO	ISPR.VRIJED. DO 2022.	AMORTIZACIJA 2022. G.	u kn
						SADAŠNJA KNJIG.VRIJED.
1	2	3	4 (2+3)	5	6	7 (4-5-6)
GRAD POŽEGA						
Vodopskrba	36.715.328,20	4.383.671,16	41.098.999,36	5.605.237,59	1.603.506,70	33.890.255,07
Sustav odvodnje	90.092.680,87	30.277.324,06	120.370.004,93	10.948.743,56	1.893.372,60	107.527.888,77
Sred.za razvoj vodoopskrbe	6.045.909,44	319.597,71	6.365.507,15	1.127.198,49	216.304,11	5.022.004,55
Sredstva za razvoj odvodnje	16.111.065,99	2.493.773,04	18.604.839,03	2.943.571,15	396.872,21	15.264.395,67
Priključci vod.mreža- oprema	410.081,47	269.996,10	680.077,57	24.218,45	35.677,10	620.182,02
Ukupno Grad Požega	149.375.065,97	37.744.362,07	187.119.428,04	20.648.969,24	4.145.732,72	162.324.726,08
GRAD KUTJEVO						
Vodopskrba	17.506.679,30	1.764.409,41	19.271.088,71	5.967.243,31	658.987,41	12.644.857,99
Sustav odvodnje	9.658.701,52	0,00	9.658.701,52	2.335.853,20	255.996,15	7.066.852,17
Sred.za razvoj vodoopskrbe	2.885.522,67	454.093,24	3.339.615,91	750.458,10	93.160,69	2.495.997,12
Sredstva za razvoj odvodnje	1.281.570,26	0,00	1.281.570,26	175.568,21	25.417,65	1.080.584,40
Priključci vod.mreža- oprema	483.253,84	119.381,45	602.635,29	36.354,23	35.559,13	530.721,93
Ukupno Grad Kutjevo	31.815.727,59	2.337.884,10	34.153.611,69	9.265.477,05	1.069.121,03	23.819.013,61
GRAD PLETERNICA						
Vodopskrba	13.965.995,18	762.887,55	14.728.882,73	4.329.564,64	480.267,79	9.919.050,30
Sustav odvodnje	63.206.144,65	23.410.593,25	86.616.737,90	361.215,14	320.064,63	85.935.458,13
Sred.za razvoj vodoopskrbe	4.498.718,42	-89.602,52	4.409.115,90	1.000.548,07	114.067,69	3.294.500,14
Sredstva za razvoj odvodnje	1.849.154,53	362.485,78	2.211.640,31	102.793,31	22.267,62	2.086.579,38
Priključci vod.mreža- oprema	312.263,60	291.368,68	603.632,28	19.282,07	26.978,81	557.371,40
Ukupno Grad Pleternica	83.832.276,38	24.737.732,74	108.570.009,12	5.813.403,23	963.646,54	101.792.959,35
OPĆINA BRESTOVAC						
Vodopskrba	7.529.475,02	1.100.612,18	8.630.087,20	1.947.354,71	247.671,82	6.435.060,67
Sustav odvodnje	7.694.409,35	641.615,49	8.336.024,84	1.863.080,43	263.856,57	6.209.087,84
Sred.za razvoj vodoopskrbe	336.540,34	1.809,36	338.349,70	86.703,14	13.277,65	238.368,91
Sredstva za razvoj odvodnje	184.538,62	13.250,83	197.789,45	23.217,00	7.102,24	167.470,21
Priključci vod.mreža- oprema	123.018,77	128.080,15	251.098,92	9.722,88	11.962,17	229.413,87
Ukupno općina Brestovac	15.867.982,10	1.885.368,01	17.753.350,11	3.930.078,16	543.870,45	13.279.401,50
OPĆINA JAKŠIĆ						
Vodopskrba	10.272.995,31	895.560,22	11.168.555,53	2.648.583,31	399.990,34	8.119.981,88
Sustav odvodnje	16.156.312,32	323.256,65	16.479.568,97	3.928.786,50	447.821,00	12.102.961,47
Sred.za razvoj vodoopskrbe	243.675,62	1.233,63	244.909,25	56.378,63	9.788,39	178.742,23
Sredstva za razvoj odvodnje	354.010,81	44.829,71	398.840,52	97.165,60	10.453,93	291.220,99
Priključci vod.mreža- oprema	271.409,86	67.834,55	339.244,41	17.176,91	19.812,94	302.254,56
Ukupno općina Jakšić	27.298.403,92	1.332.714,76	28.631.118,68	6.748.090,95	887.866,60	20.995.161,13

NAZIV	NABAVNA VRIJ.DO 2022.	NAB.VRIJED. 2022. G.	NAB.VRIJED. UKUPNO	ISPR.VRIJED. DO 2022.	AMORTIZACIJA 2022. G.	SADAŠNJA KNJIG.VRIJED.
1	2	3	4 (2+3)	5	6	7 (4-5-6)
OPĆINA KAPTOL						
Vodopskrba	6.048.236,12	304.549,70	6.352.785,82	1.349.009,11	218.041,14	4.785.735,57
Sustav odvodnje	19.582.647,93	1.506.087,51	21.088.735,44	4.304.781,65	674.247,80	16.109.705,99
Sred.za razvoj vodoopskrbe	274.927,70	6.201,09	281.128,79	56.249,93	12.433,35	212.445,51
Sredstva za razvoj odvodnje	652.458,85	49.237,99	701.696,84	176.612,61	22.149,04	502.935,19
Priključci vod.mreža- oprema	126.775,91	23.131,18	149.907,09	9.220,27	9.012,42	131.674,40
Ukupno općina Kaptol	26.685.046,51	1.889.207,47	28.574.253,98	5.895.873,57	935.883,75	21.742.496,66
OPĆINA ČAGLIN						
Vodopskrba	908.072,08	93.611,78	1.001.683,86	340.011,95	27.455,84	634.216,07
Sustav odvodnje	5.536.120,19	0,00	5.536.120,19	0,00	0,00	5.536.120,19
Sred.za razvoj vodoopskrbe	326.929,50	1.448,07	328.377,57	56.703,09	9.902,89	261.771,59
Priključci vod.mreža- oprema	28.663,32	14.833,18	43.496,50	1.936,80	2.254,26	39.305,44
Ukupno općina Čaglin	6.799.785,09	109.893,03	6.909.678,12	398.651,84	39.612,99	6.471.413,29
OPĆINA VELIKA						
Vodopskrba	8.036.692,77	195.755,28	8.232.448,05	2.821.407,62	370.663,80	5.040.376,63
Odvodnja	18.745.278,27	247.531,12	18.992.809,39	1.528.843,15	211.750,90	17.252.215,34
Sred.za razvoj vodoopskrbe	2.568.342,10	3.837,30	2.572.179,40	1.064.427,20	89.626,09	1.418.126,11
Sredstva za razvoj odvodnje	289.956,98	51.622,00	341.578,98	11.043,59	2.453,85	328.081,54
Priključci vod.mreža- oprema	112.270,67	117.765,75	230.036,42	7.065,31	9.956,69	213.014,42
Ukupno općina Velika	29.752.540,79	616.511,45	30.369.052,24	5.432.786,87	684.451,33	24.251.814,04
FOND ZA ZAŠ.OKOLIŠA						
Upravna zgrada	1.351.939,26	0,00	1.351.939,26	330.742,40	66.148,48	955.048,38
Ukupno FOND	1.351.939,26	0,00	1.351.939,26	330.742,40	66.148,48	955.048,38
OTPUST KRED. I PRIJ. IM. HR.VODA						
Vodopskrba	10.940.044,88	0,00	10.940.044,88	6.096.400,84	267.160,80	4.576.483,24
Sustav odvodnje	5.562.969,14	0,00	5.562.969,14	1.951.051,01	130.973,66	3.480.944,47
Ukupno Hrvatske vode	16.503.014,02	0,00	16.503.014,02	8.047.451,85	398.134,46	8.057.427,71
SVEUKUPNO:	389.281.781,63	70.653.673,63	459.935.455,26	66.511.525,16	9.734.468,35	383.689.461,75

BILJEŠKA 23.

TRANSAKCIJE SA POVEZANIM STRANKAMA

Stranka je povezana sa subjektom kada direktno ili indirektno kroz jednog ili više posrednika kontrolira, kontrolirana je od ili je pod zajedničkom kontrolom subjekta, ima udio u subjektu koji mu daje značajan utjecaj nad tim subjektom i ima zajedničku kontrolu nad subjektom. Transakcije nabave i prodaje roba i usluga prikazane su s pripadajućim porezom na dodanu vrijednost. Ukupni iznosi transakcija s povezanim strankama, potraživanja i obveze na kraju godine i povezani rashodi i prihodi za 2022. godinu prikazani su kako slijedi:

PREGLED TRANSAKCIJA SA POVEZANIM STRANKAMA

Tablica br. 8

Iznos u kn

Obveze prema povezanim osobama po osnovi nabave roba i usluga			
Naziv/Ime i prezime	Stanje 01.01.2022.	Obveze tijekom 2022.g.	Stanje 31.12.2022.
Grad Požega	7.202,54	105.715,24	3.601,27
Komunalac Požega d.o.o.	37.827,23	154.539,21	48.015,52
Komunalac Čaglin d.o.o.	0,00	10.312,50	0,00
Ukupno:	45.029,77	270.566,95	51.616,79
Potraživanja od povezanih osoba po osnovi isporuke roba i usluga			
Naziv/Ime i prezime	Stanje 01.01.2022.	Potraživanja tijekom 2022.g.	Stanje 31.12.2022.
Grad Požega	8.847,83	398.609,92	3.694,59
Grad Kutjevo	2.076,41	35.162,89	2.118,27
Grad Pleternica	13.801,30	82.793,20	5.981,50
Općina Velika	10.831,71	121.172,16	17.073,85
Općina Brestovac	739,14	17.074,94	914,79
Općina Jakšić	603,80	19.574,72	637,56
Općina Kaptol	0,00	14.412,55	777,59

Općina Čaglin	1.113,44	11.185,47	945,73
Komunalad Požega d.o.o.	4.644,23	47.989,13	4.864,27
Pleternički komunalac d.o.o.	533,29	11.765,62	945,73
Ante Kolić	0,00	2.192,32	0,00
Anto Bekić	0,00	2.940,35	0,00
Željko Glavić	0,00	2.165,47	0,01
Krešimir Prpić	0,00	1.600,12	0,00
Dijana Krpan	0,00	897,52	0,00
Davor Knežević	0,00	5.629,49	16,07
Anka Opačak	0,00	2.848,46	0,00
Ukupno:	43.191,15	778.014,33	37.969,96
Primljene potpore - prihod budućeg razdoblja od povezanih osoba			
Naziv/Ime i prezime	Stanje 01.01.2022.	Nabava tijekom 2022.g.	Stanje 31.12.2022.
Grad Požega	29.504.883,29	4.457.635,20	33.947.480,88
Grad Kutjevo	10.686.662,26	454.093,24	11.140.751,17
Grad Pleternica	6.834.281,03	2.652.255,45	9.484.628,64
Općina Čaglin	1.509.354,66	14.463,19	1.523.683,79
Općina Brestovac	3.963.417,61	780.689,39	4.730.515,74
Općina Jakšić	8.399.599,65	337.650,63	8.737.230,96
Općina Kaptol	13.397.644,12	762.912,56	14.154.522,27
Općina Velika	8.427.969,94	331.104,64	8.757.551,16
SVEUKUPNO:	82.723.812,56	9.790.804,30	92.476.364,61

BILJEŠKA 24

OBJAVA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijske izvještaje za 2022.g. objavila je i odobrila Uprava Društva s danom 24.04.2023.g. temeljem *Odluke o odobranju izdavanja temeljnih financijskih izvještaja za 2022.g.*

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

U Požegi, 24.04.2023.

STEKIJA d.o.o.
POŽEGA, Vodovodna 1

Direktor:

Anto Bekić, dipl. inž.



PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od 1.1.2022. do 31.12.2022.
(dan, mjesec, godina) (dan, mjesec, godina)

Podaci o poreznom obvezniku:

Naziv / ime i prezime poreznog obveznika	Osobni identifikacijski broj
TEKIJA,D.O.O.ZA OBAVLJANJE VODNIH USLUGA	57790565988

Broj zaposlenih na osnovi stvarnih sati rada (cijeli broj) na kraju poreznog razdoblja	098
--	-----

Potvrda primitka prijave (popunjava Porezna uprava)	
(Nadnevak)	(Potpis)

UTVRĐIVANJE POREZNE OSNOVICE I POREZNE OBVEZE

R.br.	Opis	IZNOS (u kunama i lipama)
I. DOBIT / GUBITAK IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA		
1.	UKUPNI PRIHODI	40.095.713,02
2.	UKUPNI RASHODI	39.865.272,62
3.	DOBIT (r.br.1 - r.br.2)	230.440,40
4.	GUBITAK (r.br.2 - r.br.1)	0,00
II. POVEĆANJE DOBITI / SMANJENJE GUBITKA		
5.	Amortizacija (čl. 12. st. 13., 16., 17., 18. i 19. Zakona)	0,00
6.	50% troškova reprezentacije (čl. 7. st. 1. t. 3. Zakona)	28.858,53
7.	Iznos nepriznatih troškova za osobni prijevoz (čl. 7. st. 1. t. 4. Zakona)	99.621,56
8.	Manjkovi na imovini iznad visine utvrđene odlukom Hrvatske gospodarske komore, odnosno Hrvatske obrtničke komore (čl. 7. st. 1. t. 5. Zakona)	0,00
9.	Rashodi utvrđeni u postupku nadzora (čl. 7. Zakona)	0,00
10.	Dobit kontroliranog inozemnog društva (čl. 30.b i 30.c Zakona)	0,00
11.	Troškovi kazni za prekršaje i prijestupe (čl. 7. st. 1. t. 7. Zakona)	2.500,00
12.	Prekoračeni troškovi zaduživanja (čl. 30.a Zakona)	0,00
13.	Povlastice i drugi oblici imovinskih koristi (čl. 7. st. 1. t. 9. Zakona)	0,00
14.	Rashodi darovanja iznad propisanih svota (čl. 7. st. 1. t. 10. Zakona)	10.000,00
15.	Kamate na zajmove dioničara i članova društva (čl. 8. Zakona)	0,00
16.	Kamate između povezanih osoba (čl. 14. Zakona)	0,00
17.	Rashodi od nerealiziranih gubitaka (čl. 7. st. 1. t. 1. Zakona)	0,00
18.	Amortizacija iznad propisanih stopa (čl. 12. st. 5. i 6. Zakona i čl. 22. Pravilnika)	0,00
19.	Iznos povećanja porezne osnovice zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)	0,00
20.	Vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja (čl. 9. Zakona)	408.790,70
21.	Vrijednosno usklađenje zaliha (čl. 10. Zakona)	0,00
22.	Vrijednosno usklađenje financijske imovine (čl. 10. Zakona)	0,00
23.	Troškovi rezerviranja (čl. 11. Zakona)	0,00
24.	Povećanja porezne osnovice za sve druge rashode (čl. 7. st.1. t. 13. Zakona) i ostala povećanja	0,00
25.	Povećanja dobiti za ostale prihode i druga povećanja dobiti (čl. 17. st. 5., 6. i 7. Zakona, čl. 6. st. 7. Zakona i čl. 12.a Pravilnika)	0,00
26.	UKUPNA POVEĆANJA DOBITI / SMANJENJA GUBITKA (r. br. 5. do 25.)	549.770,79
III. SMANJENJE DOBITI / POVEĆANJE GUBITKA		
27.	Prihodi od dividendi i udjela u dobiti (čl. 6. st. 1. t. 1. Zakona)	0,00
28.	Potpore u slučaju posebnih okolnosti (čl. 6. st. 6. Zakona)	0,00
29.	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl. 6. st. 1. t. 3. Zakona)	51.333,31
30.	Nerealizirani dobiti i ostali rashodi ranijih razdoblja (čl. 6. st. 1. t. 2. i st. 2. Zakona)	0,00
31.	Smanjenje dobiti za ostale prihode	0,00
32.	Smanjenje dobiti zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)	0,00
33.	Trošak amortizacije koji ranije nije bio priznat (čl. 6. st. 1. t. 4. Zakona)	0,00
34.	Ukupni iznos državnih potpora, čl. 6. st. 1. t. 5. (r. br. 34.1. i r. br. 34.2.)	32.325,94
34.1.	Državna potpora za obrazovanje i izobrazbu (čl. 14. Pravilnika)	32.325,94
34.2.	Državna potpora za istraživačko razvojne projekte (čl.15. Pravilnika)	0,00

35.	UKUPNA SMANJENJA DOBITI / POVEĆANJA GUBITKA (r. br. 27. do 34.)	83.659,25
IV. POREZNA OSNOVICA		
36.	Dobit / gubitak nakon povećanja i smanjenja (r. br. 3. + r. br. 26. – r. br. 35.) ili (r. br. 4. – r. br. 26. + r. br. 35.)	696.551,94
37.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	0,00
38.	Porezna osnovica (r. br. 36. – r. br. 37.)	696.551,94
V. POREZNI GUBITAK		
39.	Dobit / gubitak nakon povećanja i smanjenja (r. br. 3. + r. br. 26. – r. br. 35.) ili (r. br. 4. – r. br. 26. + r. br. 35.)	0,00
40.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	0,00
41.	Porezni gubitak za prijenos (r. br. 39. – r. br. 40.)	0,00
VI. POREZNA OBVEZA		
42.	Porezna osnovica (r. br. 38.)	696.551,94
43.	Porezna stopa (čl. 28. Zakona)	18,00
44.	Porezna obveza (r. br. 42. × r. br. 43.)	125.379,35
VII. POREZNE OLAKŠICE, OSLOBOĐENJA I POTICAJI		
45.	Olakšice i oslobođenja za potpomognuta područja (r. br. 46. + r. br. 47.)	0,00
46.	Olakšice i oslobođenja na području Grada Vukovara (čl. 28.a st. 1. Zakona i čl. 42. Pravilnika)	0,00
47.	Olakšice i oslobođenja na području I. skupine (čl. 28.a st. 2. Zakona i čl. 42. Pravilnika)	0,00
48.		
49.	Olakšice prema čl. 8., 9., 15.a, 25. i 26. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 1. i 2. Pravilnika (r. br. 49.1. + r. br. 49.2. + r. br. 49.3. + r. br. 49.4.)	0,00
49.1.	Iznos olakšice za mikropoduzetnike uz primjenu umanjene stope za 50%	0,00
49.2.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50%	0,00
49.3.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 75%	0,00
49.4.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100%	0,00
50.	Olakšice prema čl. 25. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 3. Pravilnika (r. br. 50.1. + r. br. 50.2. + r. br. 50.3. + r. br. 50.4.)	0,00
50.1.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50%	0,00
50.2.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 65%	0,00
50.3.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 85%	0,00
50.4.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100%	0,00
51.	Ukupni iznos poticanja ulaganja (r. br. 49. + r. br. 50.)	0,00
52.	Ukupni iznos olakšica, oslobođenja i poticaja (r. br. 45. + r. br. 51.)	0,00
VIII. POREZNA OBVEZA NAKON ODBITKA OLAKŠICA, OSLOBOĐENJA I POTICAJA		
53.	Porezna obveza (r. br. 44. – r. br. 52.)	125.379,35
54.	Uračunavanje poreza plaćenog u inozemstvu (čl. 30. Zakona)	0,00
55.	Porezna obveza (r. br. 53. – r. br. 54.)	125.379,35
56.	Uplaćeni predujmovi	219.104,24
57.	Razlika za uplatu (r. br. 55. – r. br. 56.)	0,00
58.	Razlika za povrat (r. br. 56. – r. br. 55.)	93.724,89
59.	Predujmovi za sljedeće porezno razdoblje (čl. 47. st. 3. t. 59. Pravilnika)	10.448,28

IX. PREGLED NEISKORIŠTENIH PRAVA NA PRIJENOS GUBITKA PREMA GODINAMA NASTANKA

Događaj		Preneseni gubitak	Dobit u poslovnoj godini	Gubitak u poslovnoj godini	Prijenos gubitka u sljedeće porezno razdoblje
Godina		IZNOSI (u kunama)			
Prethodna razdoblja po godinama	2012.	0,00	0,00	0,00	0,00
	2013.	0,00	0,00	0,00	0,00
	2014.	0,00	0,00	0,00	0,00
	2015.	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016.	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017.	0,00	2.604.915,55	0,00	0,00
	2018.	0,00	2.014.932,00	0,00	0,00
	2019.	0,00	734.397,23	0,00	0,00
	2020.	0,00	1.424.479,05	0,00	0,00
	2021.	0,00	1.148.167,69	0,00	0,00
Porezno razdoblje	2022.	0,00	696.551,94	0,00	0,00

ZA ISTINITOST I VJERODOSTOJNOST PODATAKA JAMČIM VLASTITIM POTPISOM

NADNEVAK 27|04|20|23

ANTO BEKIĆ HR87054289078.2.2

(porezni obveznik/opunomoćenik/ovlašteni porezni savjetnik)

STEKIJA d.o.o.
POŽEGA, Vodovodna 1