**SIKIREVČANKA d.o.o.**

**Lj.Gaja 4/a**

**35224 Sikirevci**

**OIB: 70934004059**

**IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU**

Sikirevci, prosinac 2022.

1. **UVOD**

Komunalno poduzeće SIKIREVČANKA d.o.o. za razvoj i usluge registrirano je kao trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću, sukladno Zakonu o trgovačkim društvima, pri Trgovačkom sudu u Osijeku dana 17. prosinca 2019. godine i u 100%-tnom je vlasništvu Općine Sikirevci. Temeljni kapital društva iznosi 100.000,00kn te je uplaćen u cijelosti.

Osnivači/članovi društva:

Općina Sikirevci, OIB: 58216299647, Sikirevci, Ljudevita Gaja 4/a, jedini član d.o.o.

Skupština Društva sastoji se od jednog člana, načelnika Općine Sikirevci.

Uprava društva sastoji se od jednog člana, direktora.

1. **SADRŽAJ**
   1. **KOMUNALNE DJELATNOSTI**

Općinsko vijeće Općine Sikirevci dana 02. ožujka 2020. godine donosi Odluku o povjeravanju komunalnih djelatnosti trgovačkom društvu SIKIREVČANKA d.o.o. kojom se povjerava obavljanje sljedećih komunalnih djelatnosti:

1. održavanje nerazvrstanih cesta

* podrazumijeva skup mjera i radnji koje se obavljaju tijekom cijele godine na nerazvrstanim cestama

1. održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima

* podrazumijeva se održavanje i popravci tih površina kojima se osigurava njihova funkcionalna ispravnost

1. održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda

* podrazumijeva se upravljanje i održavanje građevina koje služe prihvatu, odvodnji i ispuštanju oborinskih voda iz građevina i površina javne namjene u građevinskom području, uključujući i građevine koje služe zajedničkom prihvatu, odvodnji i ispuštanju oborinskih i drugih otpadnih voda, osim građeina u vlasništvu javnih isporučitelja vodnih usluga

1. održavanje javnih površina

* podrazumijeva se održavanje i košnja javnih zelenih površina, održavanje pješačkih staza, pješačkih zona, otvorenih odvodnih kanala, trgova,parkova, dječjih igrališta i javnih prometnih površina te dijelova javnih cesta koja prolaze kroz naselja kada se ti dijelovi ne održavaju kao javne ceste prema posebnom zakonu, održavanje živica, ukrasnog grmlja i drveća, orezivanje drveća, rušenje starih stabala, popločenih i nasipanih površina u parkovima, fitosanitarna zaštits bilja i biljnog materijala za potrebe održavanja i drugi poslovi potrebni za održavanje tih površina

1. održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene

* podrazumijeva se održavanje, popravci i čišćenje tih građevina, uređaja i predmeta

1. održavanje i čišćenje groblja

* podrazumijeva se održavanje prostora i zgrada za obavljanje ispraćaja i ukopa pokojnika te uređivanje i košenje putova, zelenih i drugih površina unutar groblja

1. održavanje čistoće javnih površina

* podrazumijeva se čišćenje površina javne namjene, osim javnih cesta, koje obuhvaća ručno i strojno čišćenje i pranje javnih površina od otpada, snijega i leda

1. iskop i održavanje kanalske mreže

* podrazumijeva se iskop novih kanala, izmuljivanje i krčenje kanala, izgradnja prilaznih mostova (ćuprija)

1. prigodno ukrašavanje i osvjetljavanje Općine za državne, božićno-novogodišnje praznike i druge manifestacije

* podrazumijeva se postavljanje prigodnog materijala te druge radnje potrebne za navedena događanja

1. ugradnja i održavanje komunalne opreme

* podrazumijeva se postavljanje i održavanje klupa, košarica za otpatke, ogradica za zaštitu zelenih površina, zaštitnih zapreka, ograda, dječjih igrališta, stalaka za bicikle i sl.

1. zimska služba na nerazvrstanim cestama

* podrazumijeva se strojno održavanje i čišćenje nerazvrstanih cesta od snijega i leda u zimskim uvjetima

1. čišćenje nogostupa i javnih površina u zimskim uvjetima

* podrazumijeva se strojno i ručno čišćenje i održavanje javnih površina od snijega i leda

1. obavljanje usluga izvođenja manjih građevinskih radova i uklanjanje protupravno postavljenih predmeta i roba za potrebe Općine Sikirevci

* podrazumijeva se izvođenje radova u cilju poboljšanja komunalne infrastrukture

1. drugi poslovi koji su navedeni u djelatnostima Društva

* podrazumijeva poslove koji su navedeni u djelatnostima društva Sikirevčanka d.o.o. a za koje se pokaže potreba za njihovim izvršavanjem.

Obujam i količina navedenih radova i usluga određeni su planiranim iznosom financijskih sredstava predviđenim za pojedinu komunalnu djelatnost na pozicijama usvojenog Proračuna Općine Sikirevci, sukladno Programu održavanja komunalne infrastrukture, a koji može biti izmijenjen ili dopunjen rebalansom proračuna.

Vrijeme radova: sezonski i po potrebi

* 1. **USLUGE – KUĆANSTVA**
* Rad u kućanstvima (košenje, malčiranje, uređenje te usluge iz cjenika od 31.03.2020.god., izmjene i dopune cjenika objavljene na web stranici: <https://www.opcina-sikirevci.hr/sikirevcanka-doo/> )
  1. **TRGOVINA „SIKIREVČANKA D.O.O.“**
* Prodaja poljoprivrednih proizvoda OPG-ova, raznih suvenira i rukotvorina, trgovačke robe, hrane i pića na maloprodajnom mjestu te na organiziranim sajmovima
* Prodaja pića na štandu tijekom događanja „Ljeto u Općini Sikirevci“

**Tablica 1: PRIHODI**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **NETO**  **2021.god.** | **UKUPNO S PDV-om 2021.god.** | **UKUPNO S PDV-om**  **2020.god.** |
| Prihodi od komunalnih usluga – Općina Sikirevci: |  |  |  |
| Prihodi od usluga održavanja groblja | 41.100,00 | 51.375,00 | 49.986,30 |
| Prihodi od usluga održavanja javnih zelenih površina | 230.496,00 | 288.120,00 | 303.042,50 |
| Prihodi od usluga održavanja čistoće javnih površina | 113.328,00 | 141.660,00 | 80.760,00 |
| Prihodi od usluga uređenja za blagdane i manifestacije | 9.600,00 | 12.000,00 | 10.725,00 |
| Prihodi od usluga izvođenja manjih građevinskih radova i popravaka | 52.440,00 | 65.550,00 | 80.025,00 |
| Prihodi od usluga održavanja poljskih puteva | 95.820,00 | 119.775,00 | 10.800,00 |
| Prihodi od usluga zimske službe | 10.752,00 | 13.440,00 | - |
| Prihodi od konz.usluga pisanja projekta | - | - | 7.500,00 |
| **1. UKUPNO PRIHODI-OPĆINA SIKIREVCI** | **553.536,00** | **691.920,00** | **542.838,80** |
| 2. Prihodi od prodaje usluga-kućanstva | 54.777,60 | 68.472,00 | 32.862,91 |
| **UKUPNO PRIHODI OD USLUGA (1+2)** | **608.313,60** | **760.392,00** | **575.701,71** |
| Prihodi od prefakturiranja | 105.864,44 | 132.330,55 | 750,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **OPIS** | **NETO 2021.god.** | **NETO 2020.god.** |
| Prihodi od prodaje trgovačke robe VP | 14.969,48 | 5.199,50 |
| Prihodi od prodaje trgovačke robe MP | 97.873,27 | 7.116,88 |
| **3.UKUPNO PRIHODI-TRG.ROBA** | **112.842,75** | **12.316,38** |
| Prihodi od kamata iz fin.imovine i dr. | 0,51 | 0,69 |
| Izvanredni prihodi | 0,30 | **2,03** |
| Ostali prihodi | 71,75 | **-** |
| **UKUPNO PRIHODI (USLUGE+ TRG.ROBA)** | **827.093,35** | **578.559,06** |

**Tablica 2: RASHODI**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **OPIS** | **NETO DO**  **31.12.2021.** | **NETO DO 31.12.2020.** |
| Potrošni materijal | 2.069,33 | 358,27 |
| Pomoćni materijal – ulja, maziva | 5.446,64 | 3.344,36 |
| Potrošni materijal – održavanje okoliša | 13.946,55 | 6.464,34 |
| Potrošni materijal za proizvodnju | 12.468,77 | - |
| Uredski materijal | 975,10 | 353,30 |
| Materijal i sredstva za čišćenje | 23,10 | 17,58 |
| Radna odjeća i obuća | 1.811,49 | 3.585,47 |
| Ostali troškovi trgovine | 137,50 | - |
| Trošak sitnog inventara | 14.020,80 | 8.216,13 |
| Troškovi ambalaže-otpis | 374,00 | - |
| Potrošeni rezervni dijelovi za popravak vlastite opreme | 24.258,95 | 12.797,71 |
| Gorivo | 43.360,11 | 35.342,30 |
| Poštanski troškovi | 132,10 | 175,46 |
| Usluge tekućeg održavanja opreme (servisne usluge) | 13.370,72 | 7.882,00 |
| Usluge zaštite na radu | - | 5.950,00 |
| Troškovi zakupnina-najamnina nekretnina | 267,00 | 210,00 |
| Troškovi fotokopiranja, izrade promotivnog materijala | - | 480,00 |
| Usluge sajmova (nadoknada za prostor) | 300,00 | - |
| Trošak ugovora o djelu | 4.105,90 | - |
| Usluge studentskog servisa | 4.893,98 | - |
| Nabavna vrijednost prodane robe-trošak prodane trgovačke robe | 68.032,09 | - |
| Neto plaća | 332.297,31 | 242.186,01 |
| Doprinosi iz bruto plaća | 88.390,72 | 64.198,51 |
| Doprinosi na bruto plaću | 60.154,13 | 49.481,90 |
| Amortizacija ostale nematerijalne imovine | 999,96 | 833,30 |
| Amortizacija opreme | 8.894,90 | 1.513,76 |
| Ostali troškovi zaposlenika | 5.600,00 | 300,00 |
| Premije osiguranja | 2.475,76 | - |
| Prigodne nagrade,božićnice,uskrsnice | 13.300,00 | 8.500,00 |
| Troškovi platnog prometa | 3.143,03 | 1.550,72 |
| Naknada za Fina karticu | 796,00 | 786,00 |
| Članarina HGK | 503,99 | 42,00 |
| Troškovi osposobljavanja, obrazovanja,seminara | 440,00 | 450,00 |
| Sudski troškovi i pristojbe | 1.295,00 | 130,00 |
| Troškovi obveznih liječničkih pregleda | 1.061,00 | 1.850,00 |
| Ostali nespomenuti nematerijalni troškovi | 500,00 | - |
| Zatezne kamate na poreze, doprinose i dr.davanja | 1,17 | 0,13 |
| Rashod uslijed prefakturiranja | 105.864,44 | 600,00 |
| Povećanje vrijednosti zaliha proizv.u tijeku i gotovih proizvoda | -12.396,46 | - |
| **UKUPNO RASHODI** | **823.315,08** | **456.999,25** |

**Tablica 3: DOBIT**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **OPIS** | **NA DAN 31.12.2021.** | **NA DAN 31.12.2020.** |
| **PRIHODI** | **827.093,35** | **462.847,25** |
| **RASHODI** | **823.315,08** | **456.999,25** |
| **DOBIT** | **3.778,27** | **5.848,00** |

**Tablica 4: NETO DOBIT**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **OPIS** | **NA DAN 31.12.2021.** | **NA DAN 31.12.2020.** |
| **Dobitak poslovne godine** | **3.778,27** | **5.848,00** |
| **Stopa poreza na dobit** | **10%** | **12%** |
| **Porez** | **377,83** | **701,76** |
| **Neto dobit** | **3.400,44** | **5.146,24** |

**Tablica 5: POTRAŽIVANJA**

|  |  |
| --- | --- |
| **OPIS** | **STANJE NA DAN 31.12.2021.** |
| Potraživanja od kupaca-Općina Sikirevci | 51.900,00 |
| Ostali kupci | 1.150,00 |
| Potraživanje od države | 705,21 |
| **UKUPNO** | 53.755,21 |

**Tablica 6: OBVEZE**

|  |  |
| --- | --- |
| **OPIS** | **STANJE NA DAN 31.12.2021.** |
| Obveze prema dobavljačima | 12.765,99 |
| Obveze za neto plaću i naknade radnicima 12/2021 | 34.831,44 |
| Obveze za doprinose 12/2021 | 14.125,80 |
| Obveza za PDV za 12/2021 | 11.179,57 |
| Ostale obveze | 1.846,65 |
| **UKUPNO** | 74.749,45 |

**Prilog 1. Bilanca 01.01.2021.-31.12.2021.**

1. **OBJAŠNJENJE FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA - BRUTTO BILANCE**

**KONTO 0 – NEMATERIJALNA IMOVINA, POSTROJENJA, OPREMA, ALATI, INVENTAR**

Nematerijalna i materijalna imovina se iskazuje po trošku nabave sukladno hrvatskim standardima financijskog izvještavanja umanjeno za iznos obračunate amortizacije.

Nematerijalna i materijalna imovina se amortizira redovnom metodom obračuna amortizacije. Obračun amortizacije obavlja se po pojedinačnim sredstvima po stopama iz Zakona o porezu na dobit do njihovog potpunog otpisa, a u 2021. godini iznosi 9.894,86 kn.

Sikirevčanka d.o.o. je u 2021. godini od opreme i alata za obavljanje glavne djelatnosti poduzeća nabavila RIDER XZ5 L137 CUB CADET za obavljanje uslužnih djelatnosti košenja i uređenja okoliša u neto vrijednosti od 35.999,20 kn, te jedna motorna pila neto vrijednosti 4.635,90kn.

**KONTO 1 – NOVAC, KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA, POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE ZA POREZE I DOPRINOSE**

Novac u banci i blagajni iskazan je u nominalnoj vrijednosti izraženoj u kunama u iznosu od 64.247,86 kn. Na dan 31.12.2021. sredstva na tekućem računu Sikirevčanke iznose 61.606,46 kn. Blagajna POS služi za obavljanje gotovinskog prometa uslužnih djelatnosti Sikirevčanke te sredstva iznose 300,00kn u svrhu pologa blagajne. Blagajna POS 2 služi za obavljanje gotovinskog prometa tijekom prigodne prodaje pića. Blagajna POS 3 služi za obavljanje gotovinskog prometa trgovine „Sikirevčanka“ te sredstva iznose 1.000,00 kn u svrhu pologa blagajne.

**KONTO 2 – KRATKOROČNE I DUGOROČNE OBVEZE, DUGOROČNA REZERVIRANJA, ODGOĐENO PLAĆANJE I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA**

Na dan 31.12.2021. obveze prema dobavljačima u zemlji iznose 12.765,99 kn, te obveze za bruto plaću i naknade radnika iznose 48.957,24 kn. Obveza za razliku poreza i pretporeza iznosi 11.179,57 kn. Ostale obveze (trošak autorskog honorara u iznosu od 1.493,06 kn, obveza za naknadu za ambalažu u iznosu od 132,06 kn te porez iz plaće za 12/2021 u iznosu od 136,08 kn) koje su podmirene u mjesecu siječnju iznose 1.846,65 kn.

**KONTO 3 – ZALIHE SIROVINA I MATERIJALA, REZERVNIH DIJELOVA I SITNOG INVENTARA**

Sikirevčanka d.o.o. je u 2021. godini nabavila zalihe sitnog inventara u neto vrijednosti od 14.020,80 kn (rashladna vitrina, alati za izradu suvenira, reklamni pano, svijetleća reklama, pisač, vaga, laptop)

**KONTO 4 – TROŠKOVI PREMA VRSTAMA, FINANCIJSKI I OSTALI RASHODI**

Sikirevčanka d.o.o. je u 2021. god. imala neto troškove potrošnog, pomoćnog (ulja,maziva,filteri,glava kose, ljepila,antifrizi..) te potrošnog materijala za održavanje okoliša (sadnice cvijeća i drveća,kantice) u neto iznosu od 21.462,52 kn. Potrošni materijal za proizvodnju suvenira nabavljen je u neto vrijednosti od 12.468,77 kn. Uredski materijal, materijal za čišćenje i održavanje trgovine te radna odjeća i obuća nabavljeni su u neto vrijednosti od 2.947,19 kn. Potrošeni rezervni dijelovi za popravak vlastite opreme (čekići malčera, lanac pile, remen, vodena pumpa..) nabavljeni su u neto vrijednosti od 24.258,95 kn. Neto trošak goriva za traktor CUBOTU s priključcima,traktor IMT, kosilice, trimere, motorne pile te rider iznosi 43.360,11 kn. Usluge tekućeg održavanja opreme (servisi i popravci traktora i ostale opreme) iznose 13.370,72 kn.

**KONTO 6 – PROIZVODNJA, BIOLOŠKA IMOVINA, GOTOVI PROIZVODI, ROBA I DUGOTRAJNA IMOVINA NAMIJENJENA PRODAJI**

Sikirevčanka d.o.o. je u 2021. godini nabavila robu za prodaju po kupovnoj cijeni od dobavljača u vrijednosti 66.338,02 kn. Bruto vrijednost nabavljene trgovačke robe u prodavaonici (nabavna cijena + pdv + marža) iznosi 109.070,88 kn. Donos bruto vrijednosti robe iz 2020.god. iznosi 22.662,00 kn. Od toga je prodano robe u vrijednosti od 114.123,67 kn (s pdv-om). Marža prodane trgovačke robe iznosi 26.480,52 kn. Na dan 31.12.2021. bruto vrijednost robe u prodavaonici iznosi 17.609,21 kn. Neto zalihe trgovačke robe iznose 7.467,88 kn. Nedovršena proizvodnja iznosi 8.754,82 kn. Neto zalihe gotove robe iznosi 3.641,64 kn. Marža prodane gotove robe iznosi 11.331,70 kn.

**KONTO 7 – POKRIĆE RASHODA I PRIHODI RAZDOBLJA**

Trošak prodane robe iz proizvodnje (suveniri) u 2021. god. iznosi 6.998,44 kn, trošak prodane trgovačke robe iznosi 68.032,09 kn. Neto prihodi od usluga košenja, krčenja, čišćenja fizičkim osobama i ostalim mještanima iznosi 54.777,60 kn. Neto prihodi od prodaje komunalnih i drugih usluga Općini Sikirevci iznose 553.536,00 kn. Prihodi od prodaje trgovačke robe iznose 112.842,75 kn.

**KONTO 9 – KAPITAL I PRIČUVE TE IZVANBILANČNI ZAPISI**

Temeljni kapital Sikirevčanke d.o.o. iskazan je u iznosu 100.000,00 kn te obuhvaća 100% udjela Općine Sikirevci. Povećanje kapitala u iznosu 8.546,68 kn rezultat je zadržane dobiti ostvarene u 2020. u iznosu od 5.146,24kn i ostvarene dobiti u 2021.god. u iznosu od 3.400,44kn.

Sikirevci, prosinac 2022.god.

Direktorica Načelnik Općine Sikirevci

Ana Knežević Josip Nikolić