

KOMUNALNO MLJET d.o.o.
Zabrežje 2
Babino Polje
MB 01299034
OIB 78985387533

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018.

OPĆI PODACI O DRUŠTVU

1. KOMUNALNO MLJET društvo s ograničenom odgovornošću za komunalne djelatnosti, proizvodnju i usluge. Društvo je osnovala Općina Mljet 24.11.1999.godine pod matičnim brojem subjekt (MBS) 060060099, uz registrirani temeljni kapital od 20.000,00 kuna.

Sjedište Društva je u Babinom Polju, Zabrežje 2.

Društvo zastupa pojedinačno i samostalno Direktor Društva i ujedno član Uprave Dragan Medan.

2. Osnovne djelatnosti Društva, temeljem upisa u Trgovačkom sudu jesu:

- Prodaja nafte i naftnih derivata,
- Održavanje čistoće, održavanje komunalnog otpada, održavanje javnih površina i održavanje nerazvrstanih cesta,
- Javna rasvjeta,...

BILJEŠKA1. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

1.1. OSNOVE SASTAVLJANJA

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja/HSFI/

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povjesnog troška.

Detaljna objašnjenja priznavanja pojedinačnih pozicija dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije.

1.2. ZALIHE SIROVINA VREDNUJU SE PREMA NABAVNOJ VRIJEDNOSTI (PO PRINCIPU PROSJEČNE PONDERIRANE CIJENE)

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu.

1.3. NOVAC

Stanje novca na računu kod banaka iskazuju se u nominalnoj vrijednosti izraženoj u Hrvatskoj valutnoj jedinici.

1.4.POREZI

Obračun poreza zasniva se na obračunu dobiti za tu godinu i usklađuje se za stalne i privremene razlike između oporezive i računovodstvene dobiti.

Obračun poreza na dobit vrši se u skladu s Hrvatskim poreznim propisima.

1.5 KAPITAL

Upisani kapital iskazuje se u svoti koja je upisana u sudski registar prilikom osnivanja, odnosno promjene upisa vrijednosti kapitala u Trgovačkom registru.

1.6. PRIZNAVANJE PRIHODA

Prihodi nastali prodajom usluga priznavaju se prilikom isporuke kupcu.

BILJEŠKA 2. Prihodi od prodaje

Pozicija	2018
1	2
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	8.956.652
Ostali prihodi	1.305
UKUPNO	8.957.957

BILJEŠKA 3. Materijalni troškovi

Pozicija	2018
1	2
Troškovi materijala	201.186
Troškovi prodane robe	6.418.069
Ostali vanjski troškovi	662.862
UKUPNO	7.282.117

BILJEŠKA 4. Troškovi osoblja

Prosječan broj zaposlenih na osnovu sati rada 13.

Pozicija	2018
1	2
Neto plaće i nadnice	687.072
Troškovi poreza i doprinosa iz plaće	216.292
Doprinosi na plaće	155.379
UKUPNO	1.058.743

BILJEŠKA 5. Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije iznose 191.155 kn.

BILJEŠKA 6. Porez na dobit

Nakon odbitka prihoda od rashoda razdoblja ostvarena je dobit u iznosu od 122.480 kn. Stopa poreza na dobit, sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit, iznosi u 2018. godini iznosi 18% te obačunana porez na dobit iznosi 22.826 kn.

BILJEŠKA 7. Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Pregled kretanja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine u 2018. godini dano je u nastavku:

Nabavna vrijednost materijalne imovine:

O p i s	2017	Povećanje	Smanjenje	2018	Udjel
Zemljište i šume				0,00	0,00
Građevinski objekti	1.945.791,82	14.250,00		1.960.041,82	40,39
Postrojenja i oprema	1.536.638,45	49.481,90		1.586.120,35	32,69
Alati, namještaj i vozila	1.280.420,92			1.280.420,92	26,39
Nematerijalna imovina	26.141,00			26.141,00	0,54
Ukupno nabavna vrijednost	4.788.992,19	63.731,90	0,00	4.852.724,09	100,01

Ispravak vrijednosti materijalne i nematerijalne imovine:

O p i s	2017	Povećanje	Smanjenje	2018	Udjel
Građevinski objekti	1.432.500,03	48.733,85		1.481.233,88	39,58
Postrojenja i oprema	1.063.275,45	81.141,01		1.144.416,46	30,58
Alati, namještaj i vozila	1.029.084,47	61.279,98		1.090.364,45	29,14
Nematerijalna imovina	26.141,00			26.141,00	0,70
Ukupno ispravak vrijednosti	3.551.000,95	191.154,84	0,00	3.742.155,79	100,00

Sadašnja vrijednost materijalne i nematerijalne imovine:

O p i s	2017	Povećanje	Smanjenje	2018	Udjel
Zemljište i šume				0,00	0,00
Građevinski objekti	513.291,79	14.250,00	48.733,85	478.807,94	43,11
Postrojenja i oprema	473.363,00	49.481,90	81.141,01	441.703,89	39,77
Alati, namještaj i vozila	251.336,45		61.279,98	190.056,47	17,11
Nematerijalna imovina	0,00			0,00	0,00
Ukupno sadašnja vrijednost	1.237.991,24	63.731,90	191.154,84	1.110.568,30	99,99

BILJEŠKA 8. Potraživanja

Pozicija	2018
1	2
Potraživanja od povezanih poduzetnika	
Potraživanja od kupaca	1.044.332
Potraživanja od sudjelujućih interesa	
Potraživanja od zaposlenika	53.307
Potraživanja od države i drugih institucija	13.312
Ostala potraživanja	300
UKUPNO	1.111.251

BILJEŠKA 9. Novac na računu i u blagajni

Struktura pozicije novca na računu i u blagajni na dan 31. prosinca 2018. godine bila je sljedeća:

Pozicija	2018
1	2
Žiro račun	241.340
Blagajna	
Devizni račun	
UKUPNO	241.340

BILJEŠKA 10. Kapital i rezerve

Iskazana vrijednost upisanog kapitala u visini od 20.000,00 kuna odnosi se u cijelosti na upisani i uplaćeni kapital. Navedena je pozicija usklađena sa upisom u Trgovačkom sudu.

BILJEŠKA 11. Kratkoročne obveze

Pozicija	2018
1	2
Obveze prema povezanim poduzetnicima	
Obveze za zajmove, depozite i slično	
Obveze prema bankama i drugim financ.institucijama	
Obveze za predujmove	
Obveze prema dobavljačima	36.901
Obveze po vrijednosnim papirima	
Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	
Obveze prema zaposlenicima	55.984
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	61.789
Obveze s osnova udjela u rezultatu	
Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	
Ostale kratkoročne obveze	
UKUPNO	154.674

U Dubrovniku, 26.06.2019.

Direktor: Dragan Medan