

ČISTOĆA d.o.o.
REVIDIRANI GODIŠNJI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2020. GODINU

Travanj 2021.

Sadržaj

Izjava o odgovornosti Uprave.....	1
Izvješće neovisnog revizora dioničarima.....	2
Bilanca.....	6
Račun dobiti i gubitka.....	7
Izvještaj o novčanim tokovima.....	8
Izvještaj o promjenama kapitala.....	9
Bilješke uz financijske izvještaje.....	10
Standardni godišnji financijski izvještaji.....	24

Izjava o odgovornosti Uprave

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske ("Narodne novine" 78/15,134/15, 120/16,116/18,42/20 i 47/20), Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje u skladu sa važećim računovodstvenim standardima.

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

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima te
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti
- poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovati nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Narodne novine" 78/15,134/15,120/16,116/18,42/20 i 47/20). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Za i u ime Uprave:

Mr. sc. Lukša Regio, dipl. iur. direktor

Čistoća d.o.o.

28. travnja 2021. godine



Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva Čistoća d.o.o. (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2020., račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2020. i njegovu financijsku uspješnost za tada završenu godinu u skladu s Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

Osnova za mišljenje

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

Ostala pitanja

Godišnje financijske izvještaje Društva za godinu završenu 31. prosinca 2020. godine revidirao je drugi revizor koji je 4. svibnja 2020. godine izrazio pozitivno mišljenje o tim financijskim izvještajima.

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

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

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

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

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

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

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaoblazanje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.

- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

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

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

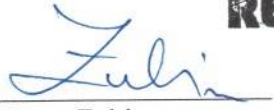
1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2020. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2020. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2020. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u izvješću posloводства Društva.

Uprava Društva odgovorna je za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja Društva za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. u propisanom obliku temeljem Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 95/16), te u skladu s ostalim propisima koji uređuju poslovanje Društva ("Standardni godišnji financijski izvještaji").

REVIZIJA ZUBIN d.o.o.
Klovićeva 16b
Split
Hrvatska

Split 28. travnja 2021. godine

U ime i za Revizija Zubin d.o.o.:


Petar Zubin
Direktor

REVIZIJA *Zubin*
d.o.o. SPLIT


Petar Zubin
Ovlašteni revizor

ČISTOĆA d.o.o.
BILANCA
NA DATUM 31. PROSINCA 2020. GODINE

(u kunama)	Bilješka	2020.	2019.
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina	3	257.764	298.705
Materijalna imovina	4	56.304.886	56.146.811
Dugotrajna potraživanja	5	-	4.832
Ukupna dugotrajna imovina		56.562.650	56.450.348
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	6	3.012.555	2.986.270
Potraživanja	7	24.168.198	18.673.393
Kratkotrajna financijska imovina		-	3.000
Novac u banci i blagajni	8	29.900.625	35.032.526
Ukupna kratkotrajna imovina		57.081.378	56.695.189
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	9	459.707	110.257
Ukupno aktiva		114.103.735	113.255.794
PASIVA			
Kapital i rezerve	10		
Temeljni (upisani) kapital		50.258.600	50.258.600
Revalorizacijske rezerve		21.572.541	22.153.662
Zadržana dobit		26.977.634	19.879.850
Dobit poslovne godine		1.116.173	6.516.663
Ukupni kapital i rezerve		99.924.948	98.808.775
Ostale dugoročne obveze		3.531	5.407
Odgodena porezna obveza	11	4.735.436	4.848.599
Dugoročne obveze		4.738.967	4.854.006
Kratkoročne obveze			
Obveze prema dobavljačima	12	1.493.586	2.420.375
Obveze prema zaposlenima	13	3.784.092	2.833.012
Obveze za poreze, doprinose i slična davan	14	2.593.349	2.761.854
Ostale kratkoročne obveze	15	1.233.007	1.179.688
Ukupne kratkoročne obveze		9.104.034	9.194.929
Odgodeno pl.troš. I prihod bud.raz.	16	335.786	398.084
Ukupno pasiva		114.103.735	113.255.794

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva 26. ožujka 2021. godine.

Direktor:

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

ČISTOĆA d.o.o.
RAČUN DOBITI I GUBITKA
NA DATUM 31. PROSINCA 2020. GODINE

(svi iznosi izraženi su u kunama)	Bilješka	2020.	2019.
Prihodi od prodaje	17	84.706.019	91.501.361
Prihodi na tem.upotrebe vl.proi.,robe i usl.		23.879	23.879
Ostali poslovni prihodi	18	2.201.883	1.831.470
Ukupno poslovni prihodi		86.931.781	93.356.710
Poslovni rashodi			
Troškovi sirovina i materijala	19	(7.175.948)	(8.987.331)
Ostali vanjski troškovi	20	(10.988.765)	(10.508.986)
Troškovi osoblja	21	(50.954.015)	(50.123.210)
Amortizacija	3,4	(7.056.605)	(7.001.346)
Ostali troškovi	22	(7.888.097)	(5.872.829)
Vrijednosno usklađenje	23	(206.834)	(642.390)
Ostali poslovni rashodi	24	(1.268.751)	(2.160.405)
Ukupno poslovni rashodi		(85.539.015)	(85.296.497)
Dobit/(Gubitak) iz redovnog poslovanja		1.392.766	8.060.213
Financijski prihodi		96.533	167.494
Financijski rashodi		(3.172)	(31.078)
Neto financijski prihodi	25	93.361	136.416
Dobit ili gubitak prije oporezivanja		1.486.127	8.196.629
Porez na dobit	26	(369.954)	(1.679.966)
Dobit ili gubitak razdoblja		1.116.173	6.516.663

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva 26. ožujka 2021. godine.

Direktor:

ČISTOĆA d.o.o.
IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
NA DATUM 31. PROSINCA 2020. GODINE

	31. prosinca 2020.	31. prosinca 2019.
(svi iznosi izraženi su u kunama)		
Poslovne aktivnosti		
(Gubitak)/Dobit	1.486.127	8.196.629
Amortizacija	7.056.605	7.001.346
Smanjenje/(povećanje) zaliha	(26.285)	247.548
Smanjenje/(povećanje) potraživanja	(5.494.805)	1.854.036
(Smanjenje) kratkoročnih obveza	(10.895)	456.862
Ostala povećanja/smanjenja radnog kapitala	(971.908)	(1.821.375)
Neto novčani (odliv)/priliv od poslovnih aktivnosti	2.038.839	15.935.046
Ulagačke aktivnosti		
Nabava nem. i mat. imovine	(7.189.526)	(7.641.020)
Smanjenje materijalne i nematerijalne imovine	15.786	16.201
Smanjenje (povećanje) dugoročne financijske imovine	-	-
Smanjenje/(povećanje) kratkoročne financijske imovine	3.000	(3.000)
Neto novčani (odliv) od ulagačkih aktivnosti	(7.170.740)	(7.627.819)
Financijske aktivnosti		
(Smanjenje)/povećanje dugoročnih obveza prema povezanim poduzećima	-	-
(Smanjenje) dugoročnih obveza prema bankama	-	-
Povećanje kratkoročnih obveza prema bankama	-	-
Povećanje kapitalnih rezervi	-	-
Neto novčani priliv od financijskih aktivnosti	0	0
Neto (smanjenje)/povećanje novca	(5.131.901)	8.307.227
Na početku godine	35.032.526	26.725.299
Na kraju godine	29.900.625	35.032.526
(Smanjenje)/povećanje novca	(5.131.901)	8.307.227

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva 26. ožujka 2021. godine.

Direktor:



ČISTOĆA d.o.o.
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
NA DATUM 31. PROSINCA 2020. GODINE

	Temeljni	Revalorizacijske	Zadržana	Ukupno
<i>(U tisućama kuna)</i>	kapital	rezerve	dobit	vlasnički kapital
Stanje 1. siječnja 2019.	50.258.600	22.734.784	19.364.329	92.357.713
Povećanje /smanjenje	-	(581.122)	515.522	(65.600)
Dobit 2019.godine	-		6.516.663	6.516.663
Stanje 31.prosinca 2019.	50.258.600	22.153.662	26.396.514	98.808.775
Stanje 1. siječnja 2020.	50.258.600	22.153.662	26.396.514	98.808.775
Povećanje /smanjenje	-	(581.121)	581.121	0
Dobit 2020. godine	-		1.116.173	1.116.173
Stanje 31.prosinca 2020.	50.258.600	21.572.541	28.093.808	99.924.948

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava Društva 26. ožujka 2021. godine

Direktor:



BILJEŠKA 1 – OPĆE INFORMACIJE

Čistoća d.o.o. (Društvo), MBS: 060041113, OIB: 38812451417, posluje u Republici Hrvatskoj. Društvo obavlja usluge održavanja čistoće-čišćenje javnih površina te sklapanje i odvoz komunalnog otpada na uređena odlagališta, odlaganje komunalnog otpada-obrađivanje i trajno odlaganje komunalnog otpada na odlagališta komunalnog otpada i skupljanje i odlaganje tehnološkog otpada , odvoz i likvidacija fekalija i ostalo uz otpad. Društvo je registrirano kod Trgovačkog suda u Splitu sa upisanim temeljnim kapitalom u iznosu od 50.258.600 kuna.

Sjedište Društva nalazi se u gradu Splitu, Hrvatska.

BILJEŠKA 2 – RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike usvojene pri sastavljanju financijskih izvještaja, koje su dosljedno primjenjivane za sva razdoblja osim ako je drugačije napomenuto, navedene su niže u tekstu.

(a) Osnove prikaza

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja, primjenom konvencije povijesnog troška. Iznosi u ovim financijskim izvještajima su iskazani u hrvatskim kunama. Tečaj kune na dan 31. prosinca 2020. godine bio je u odnosu na USD 6,14 i EUR 7,53 (31. prosinca 2019. godine USD 6,65 i EUR 7,44).

(b) Priznavanje prihoda

Poslovni prihodi ostvareni prodajom usluga priznaju se na dan fakturiranja, koji je nakon izvršenja usluga, odnosno po izvršenju usluga.

(c) Troškovi sadržani u realiziranim uslugama

Troškove sadržane u realiziranim uslugama čine svi troškovi nabave i pružanja usluga nastali u odnosu na fakturiranu realizaciju.

(d) Investicijsko i tekuće održavanje

Troškovi investicijskog i tekućeg održavanja terete prihode razdoblja u kojem su nastali. Ulaganja u vezi rekonstruiranja i adaptiranja kojima se mijenja kapacitet ili namjena nekretnina, postrojenja i opreme obračunavaju se kao povećanje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme.

(e) Porez na dobit

Porez na dobit obračunava se sukladno zakonu i propisima Republike Hrvatske. Porez na dobit se obračunava na poreznu osnovicu koja se utvrđuje kao razlika između prihoda i rashoda, uvećana odnosno umanjena za stavke određene propisima.

BILJEŠKA 2 – RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(f) Odgođeni porez na dobit

Odgođeni porez na dobit obračunava se i iskazuje primjenom metode obveza za sve privremene razlike koje nastaju između porezne osnovice imovine i obveza i njihovih knjigovodstvenih vrijednosti koje se koriste u svrhu financijskog izvještavanja. Za određivanje odgođenog poreza na dobit primjenjuju se trenutno važeće porezne stope. Prema toj metodi Društvo rezervira odgođeni porez na dobit po osnovi revalorizacije zemljišta i građevinskih objekata.

(g) Strana sredstva plaćanja

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja iskazuju se u hrvatskoj novčanoj jedinici primjenom srednjeg tečaja Hrvatske Narodne Banke (HNB) na dan poslovnog događaja. Monetarne stavke koje proizlaze iz transakcija u stranoj novčanoj jedinici preračunavaju se na iznos izvještajne valute primjenom srednjeg tečaja HNB na dan kada je izvršeno plaćanje ili na datum bilance. Tečajne razlike su financijski rashod, odnosno prihod razdoblja u kojem su obračunane.

(h) Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina sastoji se od prava na uporabu računalnih programa (software), izdaci za razvoj, patenti, licencije koncesije i goodwill.

(i) Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina iskazuje se po procijenjenom trošku nabave, odnosno trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Trošak nabave uključuje sve troškove izravno u vezi s dovodenjem sredstava u radno stanje za namjeravanu uporabu.

Iznimno, kada knjigovodstvena vrijednost pojedinog sredstva znatno odstupa od fer vrijednosti, postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja revaloriziraju se danom Odluke o istoj. Fer vrijednost zemljišta i zgrada je tržišna vrijednost koja će se procijeniti od strane ovlaštenog procjenitelja.

Stvari i oprema se evidentiraju kao dugotrajna imovina ako im je radni vijek uporabe dulji od jedne godine i pojedinačna nabavna vrijednost veća od 3.500 kuna.

Stavke materijalne imovine koje se stavljaju izvan uporabe ili otuđuju isknjižavaju se iz bilance zajedno s pripadajućim ispravkom vrijednosti (ako ga ima). Svaki dobitak ili gubitak nastao iz

BILJEŠKA 2 – RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

takvog otuđivanja ili stavljanja izvan uporabe uključuje se u rezultate poslovanja tekućeg razdoblja.

Ispravak vrijednosti iskazan je terećenjem prihoda izračunom po pravocrtnoj (linearnoj) metodi, pojedinačno za svako sredstvo, kako bi se amortizirao trošak ili vrijednost građevinskih objekata i opreme tijekom njihovog očekivanog vijeka uporabe, kako slijedi:

	2020.
Građevinski objekti	20 godina
Računalna oprema i oprema za računalnu mrežu	2 godine
Strojevi, radna vozila, kontejneri, alati i uređaji, uredska i telekomunikacijska oprema	4 godine
Osobni automobili	5 godina
Ostala imovina	10 godina

Zemljište se ne amortizira jer ima neograničen vijek uporabe.

Održavanje i popravci iskazuju se na teret troškova u računu dobiti i gubitka kada nastanu, a poboljšanja se kapitaliziraju.

(j) Zalihe

Zalihe su iskazane po stvarnim cijenama, a obračun utroška obavlja se primjenom ponderiranih cijena po pojedinim vrstama zaliha

(k) Potraživanja i predujmovi

Potraživanja iz poslovanja uključuju sva potraživanja od prodaje usluga kupcima, kao i dane predujmove, potraživanja od državnih institucija te ostala kratkoročna potraživanja. Iskazuju se u iznosima za koje se očekuje da će biti naplaćeni.

(l) Novac i novčani ekvivalenti

Za potrebe izvještavanja o novčanom toku, novac obuhvaća gotovinu i stanja na računima kod banaka.

(m) Financijski instrumenti

Financijski instrumenti iskazani u bilanci uključuju novac i stanja na bankovnim računima, potraživanja, obveze prema dobavljačima i kredite. Primijenjene specifične metode priznavanja objavljene su u pojedinačnim objašnjenjima računovodstvenih politika za svaku stavku.

(n) Usporedni iznosi

Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu.

DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA

BILJEŠKA 3 – NEMATERIJALNA IMOVINA

Nabavna vrijednost

Stanje na dan 01. siječnja 2019.godine	812.857
--	---------

Povećanja/smanjenja	296.810
---------------------	---------

Stanje na dan 31.prosinca 2019.godine	1.109.667
---------------------------------------	-----------

Povećanja/smanjenja	199.628
---------------------	---------

Stanje na dan 31. prosinca 2020.godine	1.309.295
--	-----------

Ispravak vrijednosti

Stanje na dan 01. siječnja 2019.godine	706.956
--	---------

Amortizacija	104.006
--------------	---------

Stanje na dan 31.prosinca 2019 godine	810.962
---------------------------------------	---------

Amortizacija	240.569
--------------	---------

Stanje na dan 31. prosinca 2020.godine	1.051.531
--	-----------

Neto knjigovodstvena vrijednost

Stanje na dan 31. prosinca 2019. godine	298.705
---	---------

Stanje na dan 31. prosinca 2020. godine	257.764
---	---------

BILJEŠKA 4 – MATERIJALNA IMOVINA

	Zemljište	Grad. objekt	Oprema	Uredski namještaj i transportna sredstva	Ostala imovina	Predjmovi za materijalnu imovinu	Ukupno
Nabavna vrijednost							
Stanje na dan 01. siječnja 2019.godine	20.438.383	27.142.010	37.485.319	57.507.900	4.838	0	142.578.450
Povećanja/(smanjenja)	-	-	1.447.000	5.897.210	-	-	7.344.210
Prodaja i otpis	-	-	(1.243.767)	(1.946.120)	-	-	(3.189.887)
Stanje na dan 31.prosinca 2019.godine	20.438.383	27.142.010	37.688.552	61.458.990	4.838	0	146.732.773
Povećanja/(smanjenja)	-	23.000	4.311.362	2.632.136	-	23.400	6.989.898
Prodaja, otpis, isknjiženje	-	-	(3.248.406)	-	-	-	(3.248.406)
Stanje na dan 31. prosinca 2020.godine	20.438.383	27.165.010	38.751.508	64.091.126	4.838	23.400	150.474.265
Ispravak vrijednosti							
Stanje na dan 01. siječnja 2019.godine	0	2.235.162	33.492.245	51.134.901	-	-	86.862.308
Amortizacija	-	1.259.605	2.484.078	3.153.657	-	-	6.897.340
Prodaja i otpis	-	-	(1.227.566)	(1.946.120)	-	-	(3.173.686)
Stanje na dan 31.prosinca 2019. godine	0	3.494.767	34.748.757	52.342.438	0	0	90.585.962
Amortizacija	-	1.259.102	1.762.508	3.794.427	-	-	6.816.037
Prodaja i otpis	-	-	(3.232.620)	-	-	-	(3.232.620)
Stanje na dan 31. prosinca 2020.godine	0	4.753.869	33.278.645	56.136.865	0	0	94.169.379
Neto knjigovodstvena vrijednost							
Stanje na dan 31. prosinca 2019. godine	20.438.383	23.647.243	2.939.795	9.116.552	4.838	0	56.146.811
Stanje na dan 31. prosinca 2020. godine	20.438.383	22.411.141	5.472.863	7.954.261	4.838	23.400	56.304.886

Amortizacija se obračunava po linearnoj metodi sukladno Računovodstvenoj politici Društva, Zakona o porezu na dobit i Odluci Uprave br. 01-1748/20 od 09.06.2020. godine.

BILJEŠKA 5–DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Ostala dugoročna potraživanja-otkup stana Bošnjak	-	4.832
	-	4.832

BILJEŠKA 6 – ZALIHE

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Sirovine i materijal	415.245	393.691
Ukupno sirovine i materijal	415.245	393.691
Rezervni djelovi	1.621.879	1.643.166
Rezervni djelovi u skladištu	1.621.879	1.643.166
SI u skladištu	836.603	805.594
SI u upotrebi	2.525.548	2.310.315
Autogume na skladištu	138.828	143.819
Autogume u upotrebi	1.017.195	974.066
Sitni inventar	4.518.174	4.233.794
Ispravak vrijed. SI u upotrebi	2.525.548	2.310.315
Ispravak vrijed. autoguma	1.017.195	974.066
Ukupan ispravak vrijednosti SI	3.542.743	3.284.381
	3.012.555	2.986.270

BILJEŠKA 7-POTRAŽIVANJA

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Potraživanja od kupaca	22.843.040	18.594.707
Potraživanja od zaposlenika	97	-
Potraživanja od države i drugih institucija	1.305.061	78.686
Ostala potraživanja	20.000	-
	24.168.198	18.673.393

BILJEŠKA 7A – POTRAŽIVANJA OD KUPACA

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Potraživanja od kupaca -poslovni prostori	12.588.964	10.305.754
Potraživanja od kupaca -stambeni prostori	9.449.071	8.276.142
Sumnjiva i sporna potraživanja	5.144.530	5.424.760
Ispravak vrijednosti pot. od kupaca	(4.339.525)	(5.411.949)
	22.843.040	18.594.707

Ispravak vrijednosti potraživanja u 2020. godini iznosi 206.833,77 kn dok je otpisano 474.252,62kn . U 2020. godini je uspješno naplaćeno 805.005,30kn prethodno ispravljenih potraživanja.

BILJEŠKA 7B– POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Potraživanja od HZZO	139.640	70.452
Potraživanja od ZZZR	31.641	6.576
Potraživanja za više plaćene poreze	1.133.780	1.658
	1.305.061	78.686

BILJEŠKA 8– NOVAC U BANC I BLAGAJNI

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Žiro račun	29.824.238	34.880.061
Glavna blagajna	0	4.277
Devizni račun	76.387	148.188
	29.900.625	35.032.526

BILJEŠKA 9– PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Unprijed plaćeni tr-stručno obr.	17.133	19.187
Unprijed plaćeni tr-premije osiguranja	104.023	62.385
Unprijed plaćeni tr-jubilarne nagrade	12.000	5.000
Unprijed plaćeni tr-ostalo	9.617	1.070
Unprijed plaćeni tr-nakn.za prov.	14.305	22.495
Unaprijed plaćena naknada prehrane	137.498	-
Unaprijed plaćene prigodne nagrade	165.000	-
Obračunate nefakturirane kamate	131	120
	459.707	110.257

BILJEŠKA 10 – KAPITAL

Temeljni kapital Društva sastoji se od dva udjela ukupne vrijednosti 50.258.600 kn uplaćenog u stvarima, pravima i novcu. Osnivači Društva su Grad Split sa temeljnim ulogom u iznosu od 48.499.500 kuna koji predstavlja poslovni udio od 96,5% temeljnog kapitala i Općina Podstrana sa temeljnim ulogom u iznosu od 1.759.500 kuna koji predstavlja poslovni udio od 3,5% temeljnog kapitala.

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Upisani dionički kapital-grad Split	48.499.500	48.499.500
Upisani dionički kapital-općina Podstrana	1.759.100	1.759.100
Upisani temeljni kapital	50.258.600	50.258.600
Revalorizacijske rezerve-zemljište	11.160.778	11.160.778
Revalorizacijske rezerve-grad.objekt	10.411.763	10.992.884
Revalorizacijske rezerve	21.572.541	22.153.662
Zadržana Dobit	26.977.634	19.879.850
Dobit /Gubitak tekuće dodine	1.116.173	6.516.663
	99.924.948	98.808.775

Budući da je knjigovodstvena vrijednost starih poslovnih zgrada sa pripadajućim zemljištem odstupala od fer vrijednosti, nakon početnog priznavanja revaloriziraju se od 30.11.2018. kad je donesena Odluka Uprave Društva, a sve na temelju procjene ovlaštenog procjenitelja. Zadržana dobit u 2020. godini je uvećana za iznos od 6.516.663kn ,tj. za dobit prethodne godine i za dobit iz revalorizacijskih rezervi u iznosu od 581.121kn, te je umanjena za 65.600 kuna zbog ispravka

računovodstvene pogreške troškova usluga koje su realizirane u prijašnjoj godini ali su računi naknadno stigli.

BILJEŠKA 11 – ODGOĐENA POREZNA OBVEZA

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Odgođena porezna obveza	4.735.436	4.848.599
	4.735.436	4.848.599

BILJEŠKA 12 –OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Dobavljači za obrtna sredstva	1.493.586	2.337.381
Dobavljači za dugotrajnu imovinu	-	82.994
	1.493.586	2.420.375

BILJEŠKA 13 –OBVEZE PREMA ZAPOSLENIMA

Obveze prema zaposlenicima iskazane su u iznosu od 22.989.322kuna i odnose se na plaću za prosinac 2020. godine koja je isplaćena početkom 2021. godine.

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Obveze za netto plaće	2.989.322	2.302.467
Obveze-bolovanje na teret fonda	347.972	415.775
Obveze za prijevoz djelatnika	132.300	109.770
Obveze za troškove prehrane	137.498	-
Obveze za jubilarne nagrade	12.000	5.000
Obveze za prigodne nagrade	165.000	-
	3.784.092	2.833.012

BILJEŠKA 14 –OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SL. DAVANJA

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Obveze za PDV	327.065	54.548
Obveze za poreze i doprinose iz i na plaću	2.099.230	1.685.221
Obveze za porez na dobit	150.627	990.557
Ostale obveze javnih davanja	16.427	31.528
	2.593.349	2.761.854

BILJEŠKA 15– OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Obveze za obračunata sredstva	544.526	615.022
Obveze za naplaćena sredstva	8.041	9.498
Obveze za pogrešno usmjerno	465.436	439.918
Obveze za primljene jamčevine	185.204	70.000
Obveze za naknade za drugi dohodak	29.800	45.250
	1.233.007	1.179.688

BILJEŠKA 16 – ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Obr.troš.-ispitivanje kvalitete	300.390	197.590
Obračunati troškovi-ostalo	29.451	194.549
Obr.troš.-ispitivanje kvalitete	5.945	5.945
	335.786	398.084

BILJEŠKA 17 – PRIHODI OD PRODAJE

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Prihodi od pruženih usluga	43.826.949	47.937.582
Prihod od odvoza komunalnog otpada	32.351.818	32.473.792
Prihod od čišćenja i pranja javnih površina	8.238.352	10.801.087
Prihod od najamnina i zakupnina	288.900	288.900
	84.706.019	91.501.361

BILJEŠKA 18 – OSTALI POSLOVNI PRIHODI

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Prihod od prodaje rabljenih ma.	483.789	324.767
Naknade za prik. sred. za sanaciju Karepovca	2.246	10.856
Prihod od prodaje imovine	285.010	161.482
Prihod od nadoknade štete	239.932	536.103
Naplaćena otpisana potraživanja	1.004.373	589.779
Ostali prihodi	186.533	208.483
	2.201.883	1.831.470

BILJEŠKA 19 – MATERIJALNI TROŠKOVI

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Utrošene sirovine i materijal	1.741.807	2.261.389
Utrošena energija	3.307.826	4.118.144
Utrošeni rezervni dijelovi	1.613.793	1.771.428
Otpis sitnog inventara i autoguma	512.522	836.369
	7.175.948	8.987.331

BILJEŠKA 20- TROŠKOVI USLUGA

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Troškovi usluga	335.246	148.812
Troškovi telefona i pošte	2.878.165	2.983.824
Usluge tekućeg održavanja	1.467.513	1.262.776
Zakupnine i najamnine	433.166	695.949
Usluge promidžbe i reklame	681.465	897.514
Komunalne usluge	2.981.471	2.428.033
Troškovi teh.pregleda i registr.vozila	309.818	295.838
Usluge posredovanja	303.837	375.717
Intelektualne usluge	899.866	756.370
Komunalana i vodoprivredna naknada	37.359	30.874
Zdravstvene usluge	33.532	152.563
Ostale usluge	627.327	480.715
	10.988.765	10.508.986

BILJEŠKA 21 - TROŠKOVI OSOBLJA

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Netto plaće	31.873.846	31.037.505
Troškovi za poreze i doprinose iz plaće	11.750.700	11.863.593
Troškovi za doprinose na plaću	6.734.141	6.675.190
Troškovi za doprinose-beneficirani radni staž	595.328	546.922
	50.954.015	50.123.210

U 2020. godini prosječan broj zaposlenih u Društvu iznosio je 328 (2019.: 316 djelatnika).

BILJEŠKA 22 - OSTALI TROŠKOVI

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Troškovi na službenom putu	12.315	34.363
Naknade za prijevoz na posao	1.743.980	1.737.910
Troškovi obrazovanja i stručnog osposobljavanja	67.440	32.640
Pomoći radnicima-u slučaju smrti,bolovanje i sl.	132.000	69.500
Prigodne nagrade i darovi djeci	3.977.630	2.166.200
Bankovne usluge i platni promet	285.985	218.750
Otpremnine i ostala prava po kol. ugovoru	525.000	474.000
Reprezentacija	49.220	43.320
Premije osiguranja	734.854	619.890
Članarine strukovnim udrugama	57.726	62.666
Naknada članovima NO i skupštine	121.500	180.658
Ostali troškovi	180.447	232.932
	7.888.097	5.872.829

BILJEŠKA 23 – VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca	206.834	642.390
	206.834	642.390

BILJEŠKA 24- OSTALI POSLOVNI RASHODI

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Neotpisana vrijednost otuđene imovine	15.787	16.201
Donacije	382.790	539.346
Kalo,rastep,kvar i lom	0	8.077
Otpis i ispravak vrijed. nenaplaćenih potraž.	862.010	1.570.956
Novčane kazne	3.250	250
Ostali rashodi	4.914	25.576
	1.268.751	2.160.405

BILJEŠKA 25 - NETO FINANCIJSKI PRIHODI

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Prihodi od kamata	95.791	157.849
Prihodi od teč. razlika	741	9.645
Ukupno financijski prihodi	96.533	167.494

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Troškovi kamata	631	278
Troškovi teč. raz	2.541	30.800
Ukupno financijski rashodi	3.172	31.078

Neto financijski prihodi	93.361	136.416
---------------------------------	---------------	----------------

BILJEŠKA 26 - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit predstavlja iznos koji se plaća sukladno hrvatskim propisima. Stopa na oporezivu dobit iznosi 18%.

Usklađenje računovodstvene dobiti i osnovice za oporezivanje je navedeno u nastavku:

<i>(U kunama)</i>	2020.	2019.
Dobit prije oporezivanja	1.486.127	8.196.629
Povećanje dobiti/smanjenje gubitka	1.543.872	2.186.973
Smanjenje dobiti/povećanje gubitka	(346.013)	(341.769)
Porezna osnovica	2.683.986	10.041.832
Porezna stopa	18%	18%
Porez na dobit	483.118	1.807.530

BILJEŠKA 27 - SUDSKI SPOROVI

Protiv društva Čistoća d.o.o. ukupno je pokrenuto šest sudskih sporova ukupne vrijednosti 900.433kuna. S obzirom na pravni razvoj sudskih sporova, Društvo ne očekuje buduće novčane izdatke po osnovi navedenih, te nije provelo rezerviranja za sudske sporove u poslovnim knjigama.

Društvo je pokrenulo više sudskih sporova i ovršnih postupaka radi naplate dospjelih potraživanja.

BILJEŠKA 28 - NAČELO NEOGRANIČENOSTI POSLOVANJA

Načelo neograničenog poslovanja, na kojem se temelje financijska izvješća za godinu završenu 31. prosinca 2020. godine Uprava ocjenjuje prikladnim uz potporu vlasnika.

Standardni godišnji financijski izvještaji

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2020 . godinu

Kontrolni broj

5.047.038.113,80

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

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

Šifra svrhe predaje: 2

Predaja samo u svrhu javne objave

Primjena računovodstvenih standarda: HSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): DA

OIB revizora: 16536330960

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 38812451417

Matični broj (MB): 03117880

Matični broj subjekta (MBS): 060041113

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: ČISTOĆA d.o.o.

Poštanski broj: 21000

Naziv naselja: SPLIT

Ulica i kućni broj: PUT MOSTINA 49

Adresa e-pošte obveznika: cistoca@st.t-com.hr

Telefon: 021/323710

Internet adresa: www.cistoca-split.hr

Šifra grada/općine: 409 Split

Županija: 17 SPLITSKO-DALMATINSKA

Šifra NKD-a: 3811

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

Oznaka vlasništva: 11

Porijeklo kapitala (%): 100

(domaći)

0

(strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 316 (prethodna godina)

328 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 315 (prethodna godina)

322 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

NE

Dodatni podaci

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

DA

Izvještaj o novčanim tokovima

DA

Izvještaj o promjenama kapitala

DA

Revizorsko izvješće

DA

Godišnje izvješće

DA

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvješća

Knjigovodstveni servis:

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

Naziv

Osoba za kontaktiranje: ŽELJKA RELJA

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 021/323717

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: zeljka.relja@cistoca-split.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 3.0.4.

LUKŠA REGJO

(Prezime i ime ovlaštene osobe)



BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 38812451417; ČISTOČA d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		56.450.348	56.562.650
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3	298.705	257.764
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		298.705	257.764
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	4	56.146.811	56.304.886
1. Zemljište	011		20.438.383	20.438.383
2. Građevinski objekti	012		23.647.243	22.411.141
3. Postrojenja i oprema	013		2.939.795	5.472.863
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		9.116.552	7.954.261
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			23.400
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018		4.838	4.838
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	5	4.832	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035		4.832	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		56.695.189	57.081.378
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	6	2.986.270	3.012.555
1. Sirovine i materijal	039		2.986.270	3.012.555
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 38812451417; ČISTOČA d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	7	18.673.393	24.168.198
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		18.594.707	22.843.040
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			97
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		78.686	1.305.061
6. Ostala potraživanja	052		0	20.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	5	3.000	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		3.000	0
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	8	35.032.526	29.900.625
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	9	110.257	459.707
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		113.255.794	114.103.735
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		4.203.957	4.298.958
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	10	98.808.775	99.924.948
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		50.258.600	50.258.600
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		22.153.662	21.572.541
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		19.879.850	26.977.634
1. Zadržana dobit	082		19.879.850	26.977.634
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		6.516.663	1.116.173
1. Dobit poslovne godine	085		6.516.663	1.116.173
2. Gubitak poslovne godine	086			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 38812451417; ČISTOČA d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	11	4.854.006	4.738.967
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105		5.407	3.531
11. Odgođena porezna obveza	106		4.848.599	4.735.436
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		9.194.929	9.104.034
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115	12	2.420.375	1.493.586
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117	13	2.833.012	3.784.092
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	14	2.761.854	2.593.349
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121	15	1.179.688	1.233.007
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	16	398.084	335.786
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		113.255.794	114.103.735
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		4.203.957	4.298.958

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 38812451417; ČISTOĆA d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		93.356.710	86.931.781
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	17	91.501.361	84.706.019
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		23.879	23.879
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	18	1.831.470	2.201.883
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		85.296.497	85.539.015
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		19.496.317	18.164.713
a) Troškovi sirovina i materijala	134	19	8.987.331	7.175.948
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136	20	10.508.986	10.988.765
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	21	50.123.210	50.954.015
a) Neto plaće i nadnice	138		31.037.505	31.873.846
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		11.863.593	11.750.700
c) Doprinosi na plaće	140		7.222.112	7.329.469
4. Amortizacija	141		7.001.346	7.056.605
5. Ostali troškovi	142	22	5.872.829	7.888.097
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		642.390	206.834
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	23	642.390	206.834
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153	24	2.160.405	1.268.751
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	25	167.494	96.533
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		157.849	95.792
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		9.645	741
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	25	31.078	3.172
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		278	631
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		30.800	2.541
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			

VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		93.524.204	87.028.314
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		85.327.575	85.542.187
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		8.196.629	1.486.127
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		8.196.629	1.486.127
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	26	1.679.966	369.954
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		6.516.663	1.116.173
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		6.516.663	1.116.173
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 38812451417; ČISTOČA d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001		8.196.629	1.486.127
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		7.001.346	7.056.605
a) Amortizacija	003		7.001.346	7.056.605
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			
e) Rashodi od kamata	007			
f) Rezerviranja	008			
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		15.197.975	8.542.732
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		737.071	-6.503.894
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		456.862	-10.895
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		1.854.036	-5.494.805
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		247.548	-26.285
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		-1.821.375	-971.909
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		15.935.046	2.038.838
4. Novčani izdaci za kamate	018			
5. Plaćeni porez na dobit	019			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		15.935.046	2.038.838
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		16.201	15.787
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		16.201	15.787
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-7.641.020	-7.189.526
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-7.641.020	-7.189.526
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-7.624.819	-7.173.739
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			3.000
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		0	3.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		-3.000	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-3.000	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		-3.000	3.000
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		8.307.227	-5.131.901
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		26.725.299	35.032.526
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		35.032.526	29.900.625

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

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 38812451417; ČISTOČA 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
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Prethodno razdoblje											
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja		01	20	50.258.600							22.734.784
2. Promjene računovodstvenih politika		02									
3. Ispravak pogreški		03									
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)		04		50.258.600	0	0	0	0	0	0	22.734.784
5. Dobit/gubitak razdoblja		05									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja		06									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		07									-581.122
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju		08									
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka		09									
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu		10									
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom		11									
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja		12									
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala		13									
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu		14									
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe		15									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti		16									
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe		17									
18. Otkup vlastitih dionica/udjela		18									
19. Isplata udjela u dobiti/dividende		19									
20. Ostale raspodjele vlasnicima		20									
21. Prijenos u pozicije rezervi po godšnjem rasporedu		21									
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe		22									
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)		23	20	50.258.600	0	0	0	0	0	0	22.153.662
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)											
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)		24		0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)		25		0	0	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)		26		0	0	0	0	0	0	0	0

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

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 38812451417; ČISTOČA d.o.o.

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju					Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve	
			2	3	12	13	14							15
1														
Prethodno razdoblje														
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01	20							16.259.616	3.104.712	92.357.712			92.357.712
2. Promjene računovodstvenih politika	02										0			0
3. Ispravak pogreški	03								-65.600		-65.600			-65.600
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04				0	0		0	16.194.016	3.104.712	92.292.112	0		92.292.112
5. Dobit/gubitak razdoblja	05									6.516.663	6.516.663			6.516.663
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06										0			0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07								581.122		0			0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08										0			0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09										0			0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10										0			0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11										0			0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12										0			0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13										0			0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14										0			0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15										0			0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16										0			0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17										0			0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18										0			0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19										0			0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20										0			0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21								3.104.712	-3.104.712	0			0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22										0			0
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23	20			0	0		0	19.879.850	6.516.663	98.808.775	0		98.808.775
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik														
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA FOREZE (AOP 06 do 14)	24			0		0		0		0	0		0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25				0			0		0	0		0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26					0		0		0	0		0	0

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

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 38812451417; ČISTOČA d.o.o.			Raspodjeljivo imateljima kapitala matice								
Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke									
			Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Tekuće razdoblje											
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27	20	50.258.600							22.153.662	
2. Promjene računovodstvenih politika	28										
3. Ispravak pogreški	29										
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		50.258.600	0	0	0	0	0	0	22.153.662	
5. Dobit/gubitak razdoblja	31										
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32										
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33									-581.121	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34										
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35										
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36										
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	37										
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38										
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	39										
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40										
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41										
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42										
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43										
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44										
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45										
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46										
21. Prijenos u pozicije rezervi po godšnjem rasporedu	47										
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48										
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49	20	50.258.600	0	0	0	0	0	0	21.572.541	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primljene MSFI-a)											
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51		0	0	0	0	0	0	0	0	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		0	0	0	0	0	0	0	0	

Obrazac
POD-PK

Opis pozicije		AOP oznaka	Rbr. bilješke	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1		2	3	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18	19 (17+18)
Tekuće razdoblje											
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja		27	20				19.879.850	6.516.663	98.808.775		98.808.775
2. Promjene računovodstvenih politika		28							0		0
3. Ispravak pogreški		29							0		0
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)		30		0	0		19.879.850	6.516.663	98.808.775	0	98.808.775
5. Dobit/gubitak razdoblja		31						1.116.173	1.116.173		1.116.173
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja		32							0		0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		33					581.121		0		0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja		34							0		0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka		35							0		0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu		36							0		0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom		37							0		0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja		38							0		0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala		39							0		0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu		40							0		0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)		41							0		0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti		42							0		0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe		43							0		0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela		44							0		0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende		45							0		0
20. Ostale raspodjele vlasnicima		46							0		0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godšnjem rasporedu		47					6.516.663	-6.516.663	0		0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe		48							0		0
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)		49	20	0	0		26.977.634	1.116.173	99.924.948	0	99.924.948
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik)											
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)		50		0	0		0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)		51		0	0		0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)		52		0	0		0	0	0	0	0