GROBLJA
JASTREBARSKO

IZVJEŠĆE O RADU ZA 2019.GODINU

Jastrebarsko, lipanj 2020.

. GROBLJA JASTREBARSKO

SADRŽAJ

1.Općenito
1.1 Izvještajno razdoblje
1.2 Misija
1.3 Vizija
1.4 Djelatnost
2. Materijalni resursi
3. Održavanje groblja
4. Pogrebne usluge
5. Vlastita izgradnja
6. Financijska izvješća
6.1 Račun dobiti i gubitaka za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.godine
6.2 Bilanca na dan 31.12.2019.godine

GROBLJA JASTREBARSKO

1. Općenito

1.1 Izvještajno razdoblje

Izvještajno razdoblje siječanj – prosinac 2019.godine.

U izvještajnom razdoblju promatrani su rezultati ostvarenja Plana i programa Društva u upravljanju grobljima i pružanju pogrebnih usluga u 2019. godini temeljenog na analizi opravdanosti osnivanja trgovačkih društava za upravljanje grobljima, vodoopskrbu i odvodnju na području Grada Jastrebarsko.

1.2 Misija

Groblja Jastrebarsko d.o.o. je društvo koje je osnovano i posluje s ciljem osiguranja javnih interesa i zadovoljavanja potreba svih korisnika komunalnih usluga groblja na području Grada Jastrebarskog. Te usluge su osnova urbanog življenja područja na kojima se obavljaju te je time određen zadatak društva:

- osigurati trajno i kvalitetno obavljanje komunalnih djelatnosti groblja korištenjem vlastitih tehničkih i ljudskih potencijala na principima održivog razvoja i stalnog praćenja i unapređenja europskih trendova kvalitete na području komunalnih djelatnosti.
- održavati objekte i uređaje groblja u stanju funkcionalne sposobnosti uz maksimalno poštivanje zaštite okoliša, održivog razvoja i interesa jedinice lokalne samouprave i stanovništva.

1.3 Vizija

Groblja Jastrebarsko d.o.o. u ostvarivanju svoje misije predstavlja sebe kao društvo koje:

- prepoznaje vlastite ciljne skupine i smatra bitnim pratiti i zadovoljiti želje i potrebe svih korisnika usluga koje pruža,
- aktivno sudjeluje u promicanju zaštite okoliša, zašite zdravlja i poboljšanju kvalitete življenja stanovništva,
- je usmjereno na kontinuirano podizanje i kontrolu kvalitete svojih usluga unapređivanjem vlastitih tehničko-tehnoloških i ljudski resursa,
- je moderno, stabilno i efikasno organizirano, na način koji će osigurati dovoljno poslova, aktivnosti i fleksibilnosti u postizanju financijskih rezultata.

1.4 Djelatnost

Sukladno Izjavi o osnivanju, osnovne djelatnosti društva su upravljanje grobljima, održavanje groblja i krematorija i prijevoz pokojnika kao i druge djelatnosti koje služe obavljanju prije navedenih djelatnosti.

U trenutku osnivanja i početka djelovanja društva, Groblja Jastrebarsko upravljaju gradskim grobljem Jastrebarsko te obavljaju komunalnu djelatnost održavanja groblja Jastrebarsko, ukop pokojnika na gradskom groblju Jastrebarsko.

Tijekom izvještajnog razdoblja Odlukom o upravljanju grobljima na području Grada Jastrebarsko i Odlukom o povjeravanju obavljanja komunalnih djelatnosti na području Grada Jastrebarskog društvu Groblja Jastrebarsko povjereno je : upravljanje grobljima, komunalna djelatnost održavanja groblja i krematorija na području Grada Jastrebarskog.

Upravljanje grobljima podrazumijeva: dodjelu grobnih mjesta na korištenje, uređenje, održavanje i rekonstrukciju groblja, poslove naplate naknade za dodijeljeno grobno mjesto i naknade za korištenje groblja (godišnja grobna naknada), poslove vođenja grobnih očevidnika i registra umrlih osoba i drugi poslovi propisani zakonom.

Održavanje groblja podrazumijeva: održavanje i čišćenje zemljišta i komunikacijskih putova i staza, prostora i građevina za smještaj pokojnika do ukopa i za ispraćaj umrlih, te uzgoj i održavanje zelenila i nasada na grobljima.

Ostale djelatnosti koje obavlja društvo Groblja Jastrebarsko a služe prije navedenom su: grobne usluge i vlastita izgradnja opreme grobnih mjesta (grobni okviri i grobnice) i grobne usluge po zahtjevu korisnika.

2. Materijalni resursi – vozni i strojni park

Podjelom imovine bivšeg društva Komunalno Jastrebarsko d.o.o. društvo Groblja Jastrebarsko d.o.o. „naslijedilo“ je dio dotrajale opreme i sredstava za rad koja, količinom, uporabnom vrijednošću i funkcionalnošću, nisu mogle zadovoljiti minimum opremljenosti za normalno funkcioniranje i održavanje postignutog standarda pružanja pogrebnih usluga i održavanja groblja, te osiguravanje minimalnih uvjeta za rad. Stoga je i u izvještajnom kao i u prethodnom razdoblju sukladno financijskim mogućnostima postepeno nabavljan strojni park. Provođenje Odluke o upravljanju grobljima na području Grada Jastrebarsko iziskivalo je i potpuniju opremljenost strojevima i radnim sredstvima i vozilima, te samim tim i potrebu za nabavom novih i zamjenu dotrajalih priključih strojeva, motornih vozila, motornih i ručnih i alata za održavanje površina groblja kako bi se postignuti standard održavanja gradskog groblja i pružanja usluga ostvarivao na istoj razini na svim grobljima na području Grada Jastrebarskog. Taj korak je iziskivao investiranje u opremljenost potrebnim resursima, a što će se nužno nastaviti i u godinama koje slijede.

GROBLJA JASTREBARSKO

STROJNI PARK – stanje i potrebe

#	Opis	„Naslijeđeno“ kol.	Ukupna količina 2017.	Ukupna količina 2018.	Ukupna količina 2019.
POGREBNE USLUGE					
1	Kombinirano teretno-putničko vozilo za prijevoz radnika i opreme	0	3	3	3
2.	Benzinski agregat	0	1	1	1
3	Elektro pneumatski čekić za razbijanje betona i kamena	0	2	4	4
4.	Potopna pumpa za prljavu vodu	0	2	2	2
5.	Kompresor zraka	0	0	1	1
1.	Kosilica samohodna	2	2	3	3
2.	Šišač za živicu	1	1	1	1
3.	Trimer- benzinski	1	3	3	3
4.	Pila motorna	0	1	2	2
5.	Poljoprivredni traktor sa ralicom i roto kosom	0	1	1	1
6.	Teretno-transportno vozilo	0	0	0	0
7.	Multifunkcionalni radni stroj sa odgovarajućim priključcima	0	0	0	0
8.	Freza za snijeg	0	1	1	1
9.	Laka prikolica za prijevoz strojeva	0	0	0	0
10.	Priključni stroj „malčer“	0	1	1	1
11.	Prikolica 1,5 t ta traktor	0	1	1	1
10.	Prskalica samohodna	1	1	1	1
1.	Miješalica za beton	0	2	2	2

GROBLJA JASTREBARSKO

3. Održavanje groblja

U održavanju groblja Grada Jastrebarskog u izvještajnom razdoblju kako u redovitom tako i u investicijskom održavanju poduzimane su mjere za podizanje kvalitete održavanja na primjerenu razinu, te su stoga i ulagana značajna financijska sredstva, stoga je i zadatak društva Groblja Jastrebarsko bio ne samo održavati već i podići kvalitetu održavanja groblja na višu razinu. U cilju realizacije tog zadatka u izvještajnom razdoblju provedene su sljedeće mjere:

Redovito održavanje groblja

1. Utvrđen je obim poslova i aktivnosti redovitog održavanju opreme i prostora groblja i to: Održavanje 140.311.40 m2 groblja na području grada Jastrebarskog ,
   - redovito održavanje 4.969 m^2 zašljunčanih komunikacijskih putova i staza,
   - redovito održavanje 11.358 m^2 betoniranih komunikacijskih staza, platoa za ispraćaj i parkirališta,
   - redovito održavanje 52.020,00 m^2 zatravljenih površina,
   - redovito održavanje 2.948,50 m ograda,
   - održavanje 2088 m živica,
   - redovito održavanje 1750m^2 trga za ispraćaj.,
   - održavanje 61.829 m^2 ukopnog polja sa međugrobnim stazama,
   - održavanje 659 stabala i grmova,
   - redovito održavanje glavnih križeva, povijesnih i spomen grobova,
   - uređivanje i održavanje 683 napuštena groba,
   - održavanje 13 mrtvačnica i pratećih objekata ukupne površine 1.787 m^2,
   - održavanje česmi i odvodnje,
   - održavanje klupa, sadnja i održavanje žardinjera sa cvijećem,
   - zimsko čišćenje i uklanjanje snijega i leda sa komunikacijskih putova i staza, trgova za ispraćaj, parkirališta, pristupnih puteva i nogostupa
   - organizacija odvojenog prikupljanja otpada,
     -pražnjenje koševa
     -razvrstavanje otpada
     -prikupljanje i zbrinjavanje nepravilno odloženog otpada

Redovito održavanje opreme i prostora groblja zahtijevalo je izvanredan angažman ograničenih ljudskih i materijalnih resursa Društva te je za poslove održavanja travnatih površina i živica trebalo u dijelu izvještajne godine povremeno angažirati i vanjske suradnike kako bi se uz povećan obim pogrebnih usluga nastojalo pratiti povećane potrebe održavanja groblja.

GROBLJA JASTREBARSKO

4. Pogrebne usluge

Povećanjem broja sahrana zahtijevalo je gotovo svakodnevan maksimalan angažman raspoloživih ljudskih i materijalnih resursa na poslovima sahrana i ostalih pogrebnih usluga. Tako je u izvještajnom razdoblju obavljeno:

172 sahrana na svih 13 groblja Grada Jastrebarskog, i to:

- 163 sahrane u radne dane
- 9 sahrana neradnim danom (subota)

Odnosno po mjesecima i vremenu prema tablici.

SAHRANE OBAVLJENE U 2019.godini PO MJESECMA

#	Mjesec	Broj sahrana ukupno	1 sahrana dnevno	2 sahrane dnevno	Subota
1.	Siječanj	21	8	6	1
2.	Veljača	14	6	4	-
3.	Ožujak	11	6	2	1
4.	Travanj	15	6	4	1
5.	Svibanj	18	11	3	1
6.	Lipanj	8	7	-	1
7.	Srpanj	18	6	5	2
8.	Kolovoz	11	9	1	-
9.	Rujan	15	7	4	-
10.	Listopad	13	7	3	-
11.	Studeni	15	8	3	1
12.	Prosinac	13	10	1	1
		172			

5. Vlastita izgradnja (izgradnja grobnih okvira, grobnica za urne i obiteljskih grobnica)

Izgradnja i prodaja grobnih armirano betonskih okvira i prodaja novoizgrađenih obiteljskih grobnica u izvještajnom razdoblju ostvarena je sa nešto boljim rezultatima u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje usprkos činjenici da nije iskazan interes za „kupnju „neiskorištenih grobnih mjesta na drugim grobljima Grada Jastrebarskog osim na gradskom groblju Jastrebarskog kao i prethodnih godina. Razlog za ovu pojavu je činjenica da su stanovnici okolnih naselja najvećim djelom već osigurali grobna mjesta na grobljima kojima gravitiraju, dok interes postoji isključivo za gradsko groblje Jastrebarsko, te za groblje u Gornjem Desincu koje trenutno ne raspolaže prostorom za širenje ukopnih polja.

6. Financijska izvješća

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu. Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi točnih računovodstvenih evidencija na bazi povijesnog troška te uz dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika.

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama kao izvještajnoj valuti u Republici Hrvatskoj.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

Obrazac POD-RDG

Obveznik: 87402436126; GROBLJA JASTREBARSKO 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**		2.229.904	2.259.730
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	**126**			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	**127**		2.070.388	2.077.338
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	**128**			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	**129**			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	**130**		159.516	182.392
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	**131**		2.299.652	2.252.396
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	**132**		15.312	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	**133**		935.801	853.270
a) Troškovi sirovina i materijala	**134**		178.991	145.714
b) Troškovi prodane robe	**135**			
c) Ostali vanjski troškovi	**136**		756.810	707.556
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	**137**		948.182	1.000.436
a) Neto plaće i nadnice	**138**		616.513	644.683
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	**139**		192.516	214.060
c) Doprinosi na plaće	**140**		139.153	141.693
4. Amortizacija	**141**		208.563	216.947
5. Ostali troškovi	**142**		179.309	168.636
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	**143**		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	**144**			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	**145**			
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**			

GROBLJA JASTREBARSKO

f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		12.485	13.107
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		6.786	6.333
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			
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164		6.786	6.333
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		12	3
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		12	3
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
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		2.236.690	2.266.063
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		2.299.664	2.252.399
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-62.974	13.664
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	13.664
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		62.974	0
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-62.974	13.664
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	13.664
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		62.974	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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 (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				

GROBLJA JASTREBARSKO

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 (popunjava 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 SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	**202**			
II. OSTALA SVEOBUHVATNA 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 SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	**212**			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	**213**		0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	**214**		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	**215**		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	**216**			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	**217**			

GROBLJA JASTREBARSKO

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Prihodi

Ukupni prihodi društva iznose 2.266.6063 kn i strukturirani su na slijedeći način: poslovni i financijski prihodi.

Poslovni prihodi

Pozicija	2018	2019
1	3	2
Prihodi iz djelatnosti	2.070.388	2.077.338
Ostali poslovni prihodi	159.516	182.392
Ukupno poslovni prihodi	2.229.904	2.259.730

Struktura poslovnih prihoda obuhvaća prihode iz djelatnosti upravljanja i održavanja groblja, pružanja pogrebnih usluga i ostalih poslovnih prihoda:

Pozicija	2018	2019
1	3	3
Prihod od grobne naknade	761.057	767.571
Prihod od održavanja groblja	480.000	560.000
Prihod od prodaje grobnih mjesta	128.800	148.000
Prihod od prodaje grobnica	39.746	0
Prihod od izrade betonskih okvira	148.943	170.767
Prihod o izdavanja suglasnosti za izvođenje radova	19.080	15.660
Prihod od sahrana	448.154	378.282
Prihod od prihvata pokojnika	29.240	24.072
Prihod od ostalih grobnih usluga	15.368	12.986
Odgođeni prihod u visini amortizacije, kapitalna pomoć	96.962	105.854

GROBLJA JASTREBARSKO

Prihod od troškova ovrhe	27.570	12.767
Ostali prihodi – kapitalne pomoći u visini troškova, prihodi iz ranijih god. i dr.	34.984	63.771

Usporedbom poslovnih prihoda za 2019. i 2018. bilježi se povećanje prihoda za 1%.

Financijski prihodi

Pozicija	2018	2019
1	2	3
Financijski prihodi	6.786	6.333

Financijski prihod čine prihodi od zateznih kamata u iznosu od 4.393 kn te prihod od kamata na depozit po viđenju u iznosu od 18 kn, prihod od kamata za pozajmicu 119 kn i prihod od zateznih kamata na sumnjiva i sporna potraživanja u iznosu od 1.803 kn.

Rashodi

Ukupni rashodi društva iznose 2.252.399 kn i strukturirani su na slijedeći način: poslovni i financijski rashodi.

Poslovni rashodi

Pozicija	2018	2019
1	3	
Promjene vrijednosti zaliha gotovih proizvoda	15.312	0
Materijalni troškovi	935.801	853.270
Troškovi osoblja	948.182	1.000.436
Amortizacija	208.563	216.947
Ostali troškovi	179.309	168.636
Ostali poslovni rashodi	12.485	13.107

Struktura poslovnih rashoda

GROBLJA JASTREBARSKO

Pozicija promjene vrijednosti zaliha gotovih proizvoda odnosi se na prodane grobnice iz koje je vidljivo da u 2019. nije bilo realizacije.

Pozicija materijalnih troškova obuhvaća troškove sirovina i materijala i ostale vanjske troškove prema slijedećoj strukturi:

Materijalni troškovi sirovina i materijala

Pozicija	2018	2019
1	3	
Trošak materijala za izradu okvira i održavanja groblja	37.727	30.413
Trošak sitnog inventara	29.329	13.847
Trošak potrošnog materijala za održavanje opreme i objekata groblja	30.574	30.085
Trošak HTZ opreme	11.798	5.059
Uredski materijal	4.167	4.189
Električna energija	31.752	30.857
Gorivo	33.644	31.264

Ostali vanjski troškovi

Troškovi usluga

Pozicija	2018	2019
1	3	
Telefonske usluge	9.405	9.410
Poštanske usluge	32.957	33.006
Prijevozne usluge		3.000
Usluge održavanja	108.157	135.925

GROBLJA JASTREBARSKO

Usluge kooperanata za održavanje groblja	231.692	195.408
Objava oglasa	7.971	6.726
Komunalne usluge (smeće, voda)	142.326	135.340
Najam opreme i odjeće	33.442	30.630
Najam traktora	49.668	12.417
Naknade za usluge banaka i platnog prometa	11.447	11.020
Provizija po karticama	6.644	1.592
Odvjetničke i javnobilježničke usluge	27.534	20.517
Usluge poslovnog savjetovanja	2.300	8.200
Premije osiguranja imovine	27.836	26.782
Održavanje softvera	49.250	52.936
Usluge tiskanja	7.082	10.193
Usluge vođenja zaštite na radu	2.400	6.290
Ostale neproizvodne usluge	6.699	8.164

Troškovi osoblja

Pozicija	2018	2019
1	2	3
Troškovi djelatnika neto	616.513	644.683
Doprinosi iz plaće, porez i prirez	192.516	214.060
Doprinosi na plaću	139.153	141.693

Na dan 31.12.2019. godine društvo je zapošljavalo 10 djelatnika i od toga 10 u stalnom radnom odnosu.

GROBLJA JASTREBARSKO

Amortizacija

Pozicija	2018	2019
1	2	3
Amortizacija	208.563	216.947

Ostali troškovi

Pozicija	2018	2019
1	2	3
Ostali troškovi poslovanja	179.309	168.636

Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju naknade troškova zaposlenicima za prijevoz na posao i s posla, naknada za troškove prehrane, darove djeci zaposlenika, prigodne godišnje nagrade, potpore u sl. bolovanja dužeg od 90 dana, korištenje vlastitog prijevoza u službene svrhe, troškovi stručne literature, reprezentacija i članarine HGK.

Najzastupljeniji trošak čine troškovi prijevoza zaposlenicima 64.512 kn, naknade za troškove prehrane 20.000 i prigodnih godišnjih nagrada 29.500 kn.

Ostali poslovni rashodi

Pozicija	2018	2019
1	2	3
Ostali poslovni rashodi	12.485	13.107

Pozicija ostalih poslovnih rashoda obuhvaćaju naknadno utvrđene troškove iz ranijih godina (ulazni računi) u iznosu od 2.189 kn i otpisi potraživanja od kupaca radi jednostavnog postupka stečaja nad imovinom potrošača 10.918 kn.

Ukupni poslovni rashodi obračunskog razdoblja na koje se odnose financijski izvještaji smanjeni su u odnosu na 2018. godinu za 2 %.

GROBLJA JASTREBARSKO

Financijski rashodi

Pozicija	2018	2019
1	2	3
Kamate i slični rashodi	12	3

Financijski rashodi čine rashode od zateznih kamata u iznosu od 3 kn.

Poslovni rezultat prije oporezivanja

Društvo je u obračunskom razdoblju na koje se odnose financijski izvještaji iskazalo sljedeći rezultat prije oporezivanja:

Utvrđivanje rezultata

Pozicija	2018	2019
Ukupni prihodi	2.236.690	2.266.063
Ukupni rashodi	2.299.664	2.252.399
Dobit prije oporezivanja		13.664
Gubitak prije oporezivanja	62.974	

GROBLJA JASTREBARSKO

BILANCA

stanje na dan 31.12.2019.

Obrazac POD-BIL

Obveznik: 87402436126; GROBLJA JASTREBARSKO 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**		731.635	637.839
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	**003**		486.171	380.282
1. Izdaci za razvoj	**004**		63.000	63.000
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	**005**			
3. Goodwill	**006**			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	**007**			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	**008**		3.150	3.150
6. Ostala nematerijalna imovina	**009**		420.021	314.132
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	**010**		245.464	257.557
1. Zemljište	**011**			
2. Građevinski objekti	**012**			
3. Postrojenja i oprema	**013**		69.103	76.083
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	**014**		168.541	173.654
5. Biološka imovina	**015**			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	**016**			
7. Materijalna imovina u pripremi	**017**			
8. Ostala materijalna imovina	**018**		7.820	7.820
9. Ulaganje u nekretnine	**019**			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA 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**		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	**032**			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	**033**			
3. Potraživanja od kupaca	**034**			
4. Ostala potraživanja	**035**			

GROBLJA JASTREBARSKO

V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		591.037	720.088
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		111.224	111.224
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041		111.224	111.224
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		283.746	283.444
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		274.687	275.871
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		8.704	6.871
6. Ostala potraživanja	052		355	702
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	100.119
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			100.119
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		196.067	225.301
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		1.322.672	1.357.927
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		869.337	883.001
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		1.000.000	1.000.000
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			

GROBLJA JASTREBARSKO

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		-67.689	-130.663
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		67.689	130.663
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-62.974	13.664
1. Dobit poslovne godine	085			13.664
2. Gubitak poslovne godine	086		62.974	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
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		0	0
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			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		178.705	193.299
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		27.379	31.658
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		52.902	52.914
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		93.005	99.367
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			

GROBLJA JASTREBARSKO

14. Ostale kratkoročne obveze	121		5.419	9.360
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		274.630	281.627
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		1.322.672	1.357.927
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

I. BILANCA

AKTIVA

DUGOTRAJNA IMOVINA

Dugotrajna nematerijalna imovina

Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine obračunava se sukladno korisnom vijeku uporabe, linearnom metodom, primjenom stopa sukladno računovodstvenim politikama.

Dugotrajna nematerijalna imovina

Opis	2018	2019
Izdaci za razvoj	63.000	63.000
Nematerijalna imovina u pripremi	3.150	3.150
Ostala nematerijalna imovina	420.021	314.132
Ukupno nematerijalna imovina	486.171	380.282

Dugotrajna materijalna imovina

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se sukladno korisnom vijeku uporabe, linearnom metodom, primjenom stopa sukladno računovodstvenim politikama.

Dugotrajna materijalna imovina

Opis	2018	2019
Postrojenja i oprema	69.103	76.083
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	168.541	173.654
Ostala materijalna imovina	7.820	7.820
Ukupno materijalna imovina	245.464	257.557

GROBLJA JASTREBARSKO

KRATKOTRAJNA IMOVINA

Zalihe

Pozicija	2018	2019
Gotovi proizvodi	111.224	111.224
Ukupno zalihe	111.224	111.224

Zalihe se odnose na grobnice za prodaju koje se vode na gotovim proizvodima.

Kratkotrajna potraživanja

Pozicija	2018	2019
Potraživanja od kupaca	274.687	275.871
Potraživanje od države i drugih institucija	8.704	6.871
Ostala potraživanja	355	702
Ukupno kratkotrajna potraživanja	283.746	283.444

U kratkotrajnim potraživanjima najzastupljenija su potraživanja od kupaca, od čega je 123.467 kn sumnjivih i spornih potraživanja za koje se vode prisilni postupci naplate.

Kratkotrajna financijska imovina

Kratkotrajnu financijsku imovinu čine dani zajmovi trgovačkom društvu Vode Jastrebarsko u iznosu 100.000 kn i zakonom obračunate kamate 119 kn.

Novac na računu i u blagajni

Na dan sastavljanja financijskih izvještaja novac koje društvo ima na poslovnim računima kod Raiffeisen banke i Privredne banke Zagreb te u blagajni društva iznosi 225.301 kn.

GROBLJA JASTREBARSKO

PASIVA

Kapital i rezerve

Ukupni kapital i rezerve društva na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosi 883.001 kn.

Ukupni kapital i rezerve sastoje se od zbroja temeljnog (upisanog) kapitala, kapitalnih rezervi, rezervi iz dobiti, revalorizacijskih rezervi, zadržane dobiti, dobitka poslovne godine koji se umanjuje za preneseni gubitak i gubitak poslovne godine.

Temeljni upisani kapital

Na dan sastavljanja financijskih izvještaja temeljni kapital Društva iznosio je 1.000.000 kn.

Preneseni gubitak

Preneseni gubitak na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosi 130.663 kn.

Dobit poslovne godine

Dobit poslovne godine na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosi 13.664 kn.

Kratkoročne obveze

Pozicija	2018	2019
Obaveze prema dobavljačima	27.379	31.658
Obaveze prema zaposlenicima	52.902	52.914
Obaveze za poreze, doprinose i sl. davanja	93.005	99.367
Ostale kratkoročne obveze	5.419	9.360
Ukupno kratkoročne obveze	178.705	193.299

Obveze prema dobavljačima

Kratkoročne obveze prema dobavljačima čine 16 % ukupnih kratkoročnih obveza Društva, a odnose se na obveze prema domaćim dobavljačima za nabavku materijala, roba i usluga.

Obveze prema zaposlenima

Kratkoročne obveze prema zaposlenima odnose se na neisplaćenu plaću za prosinac 2019. godine. koja je isplaćena u siječnju 2020.

GROBLJA JASTREBARSKO

Obveze za poreze i doprinose

Obveze za poreze i doprinose odnose se na neplaćene doprinose vezane uz plaće djelatnika za 12 mjesec u iznosu od 29.217 kn i neplaćeni porez na dodanu vrijednost za 12 mjesec u iznosu od 18.207 kn koji su plaćeni u zakonskom roku u siječnju 2020. Obveza za porez na dodanu vrijednost u iznosu od 51.943 kn odnosi se na obračunati a nedospjeli porez na dodanu vrijednost jer društvo ima postupak oporezivanja prema naplaćenim naknadama.

Ostale kratkoročne obveze

Ostale kratkoročne obveze odnose se na troškove prijevoza na posao i naknade za troškove prehrane za zaposlenike koji su isplaćeni uz plaću u siječnju 2020.

PRIHVAĆANJE I OBJAVA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA OD STRANE UPRAVE DRUŠTVA

Objava financijskih izvještaja

Uprava društva je, svojom odlukom i ovjerom financijskih izvještaja, prihvatila financijske izvještaje za 2019. godinu i odobrila objavu.

Direktor:

ADAMO VUKSAN

GROBLJA JASTREBARSKO d.o.o
Antuna Mihanovića 14
10450 Jastrebarsko