

Grohote, lipanj 2013. godine

IZVJEŠĆE O GODIŠNJEM POSLOVANJU ZA 2012. GODINU

**DIREKTOR:
Željko Zlendić**

SADRŽAJ:

1. UVOD	3
1.1. OPĆI PODACI O DRUŠTVU	3
1.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA	4
1.3. VOZNI PARK I RADNI STROJEVI	4
2. REZULTATI POSLOVANJA I RAZVITAK DRUŠTVA	5
2.1. REZULTATI POSLOVANJA	5
2.2. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA	8
2.3. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA	10
2.4. RAZVITAK DRUŠTVA	11
2.5. BITNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON ISTEKA 2012. GODINE	11
3. ZAKLJUČAK	11

1. UVOD

1.1.OPĆI PODACI O DRUŠTVU

Komunalno Basilija d.o.o. je trgovačko društvo za komunalnu djelatnost sa sjedištem u Grohotama, Podkuća 8.

U Trgovačkom sudu Komunalno Basilija d.o.o. ima upisane slijedeće djelatnosti:

- Prijevoz putnika u javnom prometu
- Održavanje čistoće
- Odlaganje komunalnog otpada
- Održavanje javnih površina
- Održavanje nerazvrstanih cesta
- Tržnica na malo
- Održavanje groblja i krematorija te obavljanje pogrebnih poslova
- Obavljanje dimnjačarskih poslova
- Javna rasvjeta
- Opskrba pitkom vodom
- Odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda
- Skupljanje otpada za potrebe drugih
- Prijevoza otpada za potrebe drugih
- Posredovanja u organiziranju uporabe i/ili zbrinjavanja otpada u ime drugih
- Skupljanje, uporaba i/ili zbrinjavanja (obrada, odlaganje, spaljivanje i drugi načini zbrinjavanja otpada), odnosno djelatnost gospodarenja posebnim kategorijama otpada
- Uvoz otpada
- Izvoz otpada
- Taksi prijevoz na kopnu i vodi
- Održavanje i popravak motornih vozila
- Proizvodnja metalnih konstrukcija
- Rezanje, oblikovanje i obrada kamena
- Usluge na javnim parkiralištima i javnim garažama
- Kupnja i prodaja robe
- Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- Zastupanje inozemnih tvrtki
- Djelatnost javnoga cestovnog prijevoza
- Djelatnost pružanja kolodvorskih usluga
- Prijevoz za vlastite potrebe
- Djelatnost putničke agencije
- Pripremanje hrane i pružanje usluge prehrane, pripremanje i usluživanje pića i napitaka i pružanje usluge smještaja
- Turistička djelatnost: pružanje usluga u nautičkom turizmu, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom, športskom, lovnom i drugim oblicima turizma
- Djelatnost marina
- Prekrcaj tereta i skladištenja
- Privez i odvez brodova, jahti, ribarskih, športskih i drugih brodica i plutajućih objekata
- Ukrcaj i iskrcaj putnika
- Opskrba brodova
- Pružanje usluga putnicima
- Tegljenje
- Građenje
- Izrada nacрта zgrada
- Nadzor nad gradnjom
- Djelatnost pristupa telekomunikacijskoj mreži ili dijelovima mreže

OSNIVAČI: Općina Šolta 100% vlasnik

ČLANOVI UPRAVE: Željko Zlendić, direktor

NADZORNI ODBOR:

1. Maja Bilankov, predsjednik NO
2. Ivica Jakovčević, zamjenik
3. Lenko Kalebić, član

SKUPŠTINA DRUŠTVA:

Predsjednik: Cević-Karuzić Nikola (načelnik Općine Šolta)

Zamjenik predsjednika: Ante Ruić

Članovi skupštine: vijećnici Općine Šolta

1.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA

RB.	Funkcija	Broj zaposlenih
1	Direktor	1
2	Tehnički direktor	1
3	Financije i računovodstvo	1
4	Administrativni radnik	1
5	Poslovođa/Električar	1
6	Skladištar	1
7	Vozač specijalnog vozila	1
8	Komunalni radnik	9
9	Lučki radnik	3
	UKUPNO	19

1.3. VOZNI PARK I RADNI STROJEVI

RB.	VOZILO	REGISTRACIJA
1	Smečara TAM	ST-382-OS
2	Smečara IVECO DAILY	ST-891-SM
3	Smečara IVECO EURO CARGO	ST-673-UV
4	Kamion MERCEDES	ST-301-SN
5	VO6LKSWAGEWN TRANSPORTER	ST-742-RH
6	Dostavno vozilo (JR) FIAT DOBLO CARGO	ST-283 MZ
7	Dostavno vozilo RENAULT KANGU	ST-953-UT
8	BAGER JCB CX2 KOMBINIRKA	ST-106-RV
9	BAGER CASE (DEPONIJ)	---
10	Samopodizač TAM	ST-247-VM
11	ČISTILICA SCHMIDT	ST-120-RV

Trgovačko društvo Komunalno Basilija d.o.o. ima svoje organe koji organiziraju i upravljaju Društvom, te koordiniraju i nadziru rad i poslovanje. Direktor Društva planira poslovanje Društva, prati stanje sredstava i vodi brigu o likvidnosti, donosi opće akte, predlaže odluke Skupštini Društva i izvršava odluke Skupštine, samostalno sklapa ugovore, razmatra izvješća o poslovanju Društva, saziva sjednice Skupštine, zaključuje ugovore o radu sa zaposlenima u Društvu. Direktor mora voditi poslove Društva pažnjom urednog i savjesnog gospodarstvenika.

2. REZULTATI POSLOVANJA I RAZVITAK DRUŠTVA

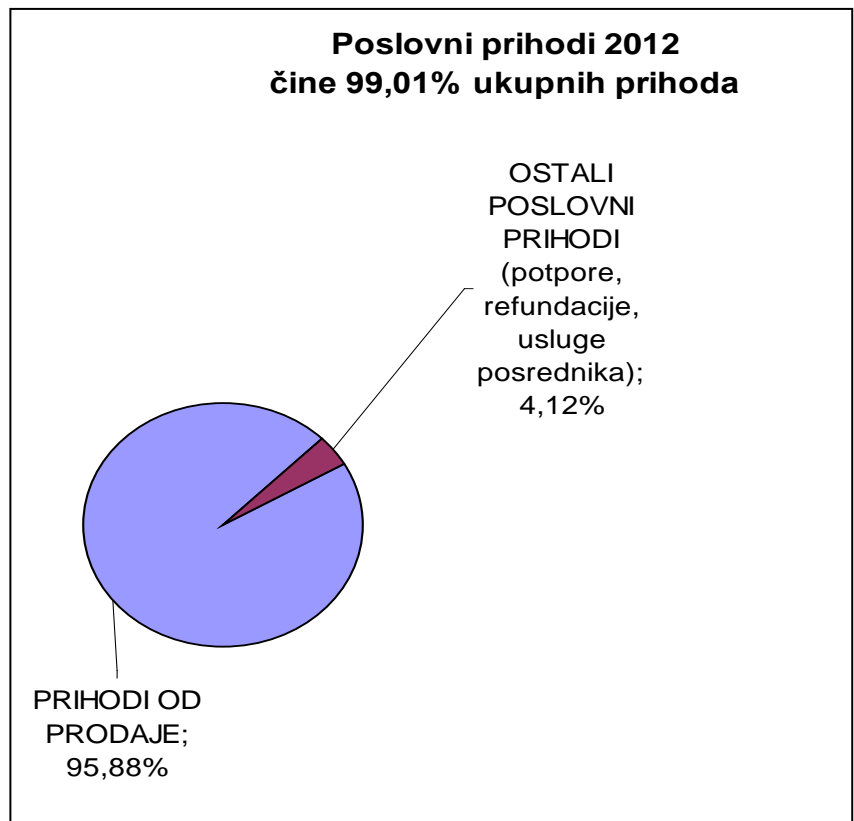
2.1. REZULTATI POSLOVANJA

Ukupni **prihodi** Društva za 2012. godinu iznose 4.333.408,00 kn, te su za 8% manji u odnosu na isto razdoblje 2011. godine.

Struktura prihoda u 2012. godini izgleda kako slijedi:

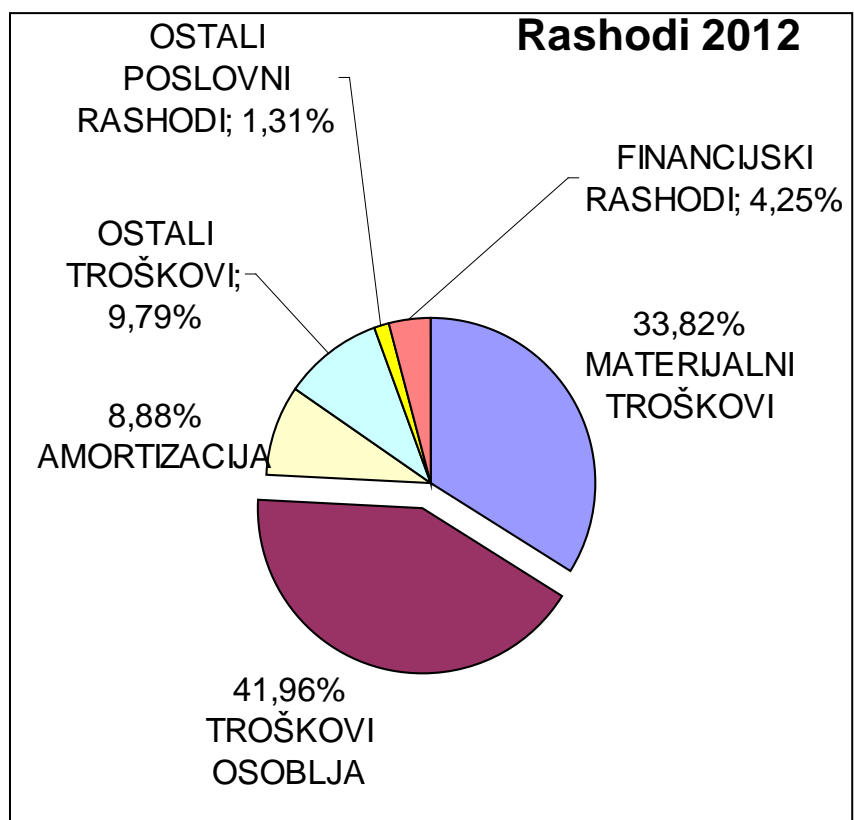
- poslovni prihodi 99,01% (prihodi od prodaje čine 95,88% te, ostali poslovni prihodi 4,12%)
- financijski prihodi 0,98%

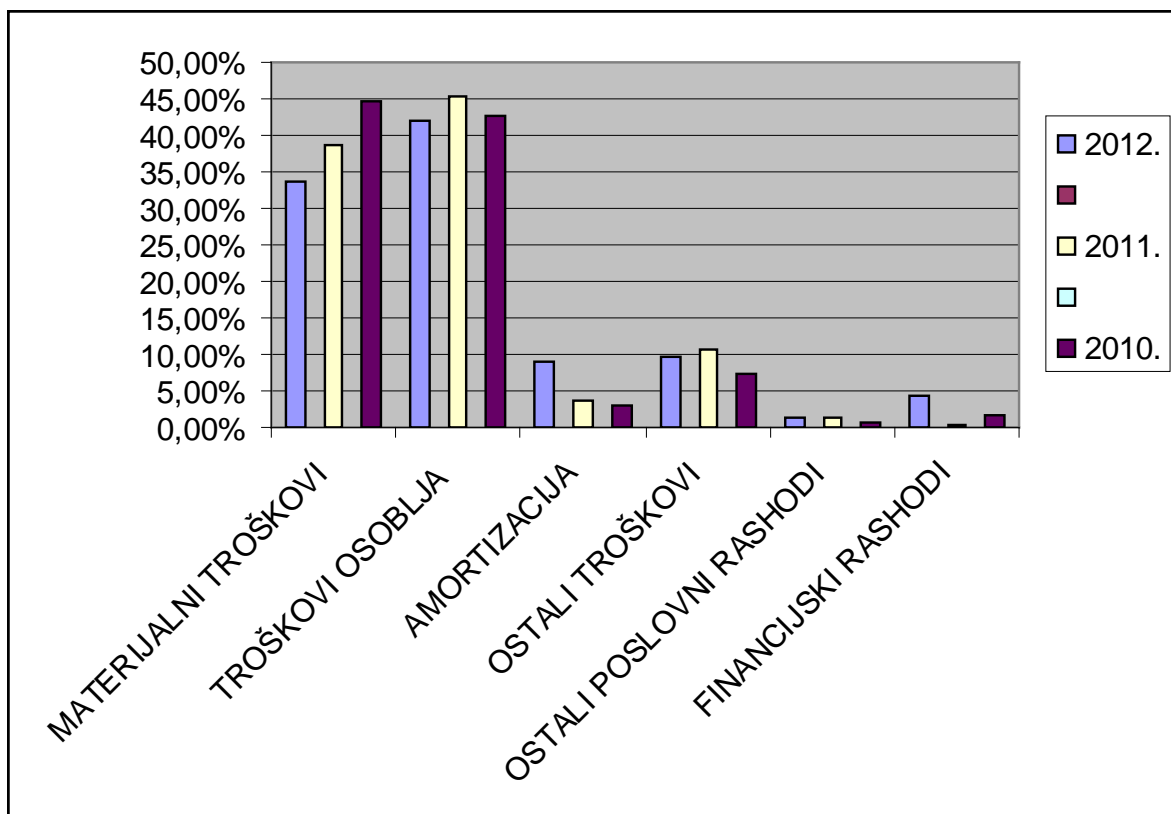
Ukupno: 100,00%



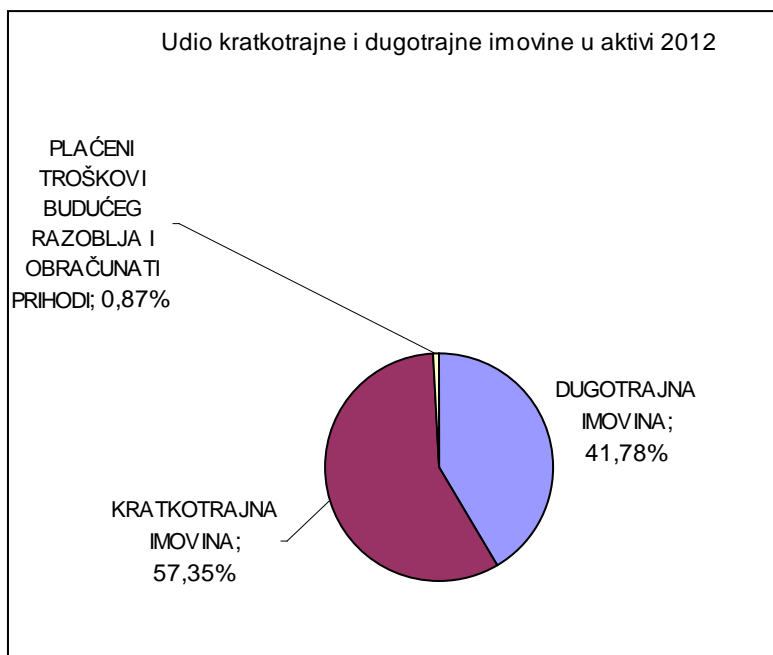
Ukupni **rashodi** za 2012. godinu iznose 4.429.363,00 kn, te su za 5% veći u odnosu na 2011. godinu.

Troškovi osoblja čine najveći udio ukupnih troškova u iznosu od 41,96%.





Gubitak **Komunalnog Basilija d.o.o.** u 2012. godini je 95.955,00 kn.



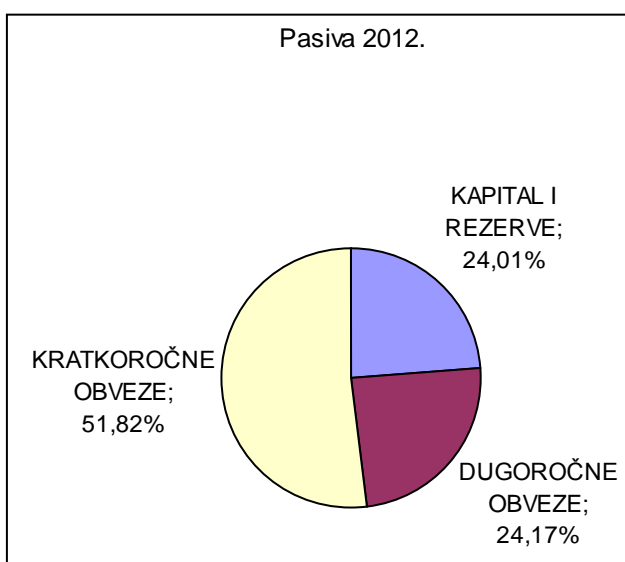
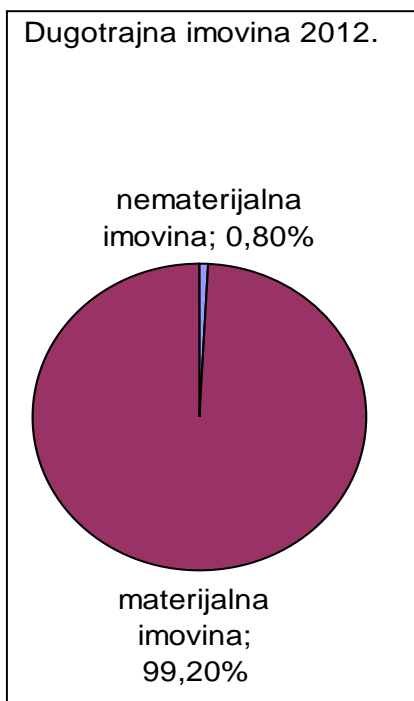
Pri analizi bilance Komunalno Basilija d.o.o. je vidljivo slijedeće:

Dugotrajna imovina (stalna imovina) u 2012. godini sudjeluje sa 41,78% u aktivi, što je za 1,77% više u odnosu na 2011. godinu.

Kratkotrajna imovina (obrtna sredstva) u 2012. godini sudjeluje sa 57,37% u aktivi, što je za 2,03% manje u odnosu na 2011. godinu.

Najveći udio u dugotrajnoj imovini s postotkom od 99,20% čini materijalna imovina, dok ostatak od 0,80% čine nematerijalna imovina.

Najveći udio u kratkotrajnoj imovini s postotkom od 88,03% imaju potraživanja koja su veća za 2,86% u odnosu na 2011. godinu.



Kapital i rezerve čine 24,01% ukupne pasive u iznosu od 629.009,00 kuna.

Temeljni kapital Društva je 376.700,00 kuna, iznos 348.264,00 kuna čini zadržanu dobit iz prijašnjih godina, dok gubitak tekuće godine čini iznos od 95.955,00 kuna.

Udio temeljnog kapitala u iznosu od 376.700,00 kuna ili 100% se odnosi na Općinu Šolta. U razdoblju 2012. godine nije bilo promjena u temeljnom kapitalu.

Kratkoročne obveze čine 51,82% ukupne pasive, dok dugoročne obveze čine 24,17% i približno su na jednom nivou kao i 2011. godine.

2.2. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

Koeficijent tekuće likvidnosti nastoji ukazati na mogućnost održavanja solventnosti. Standardna veličina ovog pokazatelja je 2. Ako je pokazatelj veći, smatra se da je veća sposobnost društva da podmiruje svoje račune.

Iz tablice je vidljivo da je koeficijent likvidnosti 1,259 što je nije povoljno za Društvo, a ukazuje na to da je kratkotrajna imovina 25,9% veća od kratkoročnih obveza.

NAZIV	2010.	2011.	2012.
Kratkotrajna imovina	1.433.437,00	1.944.908,00	1.530.669,00
Kratkoročne obveze	1.401.684,00	1.544.959,00	1.357.573,00
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,023	1,259	1,128

POKAZATELJ ZADUŽENOSTI

Koeficijent zaduženosti pokazuje koliko je ukupne imovine financirano iz tuđih izvora, a prihvatljiv je do 50%.

NAZIV	2010.	2011.	2012.
Ukupne obveze	1.401.684,00	2.365.915,00	1.990.725,00
Ukupna imovina	1.680.599,00	3.120.438,00	2.596.853,00
Koeficijent zaduženosti	0,834	0,758	0,767

Komunalno Basilijska d.o.o. je društvo koje je relativno zaduženo. Društvo se financira dugom oko 76,7% što je iznad prihvatljive granice.

Faktor zaduženosti (broj godina) je jedan od pokazatelja zaduženosti koji daje prikaz vremenskog razdoblja potrebnog da Društvo pokrije svoje ukupne obveze. Prema idealnim iskustvenim donosima, faktor zaduženosti iznosi oko 5 godina, što znači da je Društvo s prosječnim faktorom 4,57 godina u posljednjih pet godina blizu granice.

NAZIV	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.
Ukupne obveze	1.138.191,00	1.595.598,00	1.401.684,00	2.365.915,00	1.990.725,00
Zadržana dobit + amortizacije	372.594,00	433.675,00	347.180,00	251.337,70	741.428,00
Faktor zaduženosti	3,055	3,679	4,037	9,413	2,685

Stopa vlastitog kapitala (financiranja) na brz i jednostavan način daje ocjenu boniteta Društva temeljem analize bilance. Prema Kralicekovej skali za ocjenjivanje (stupanj samofinanciranja u iznosu iznad 30% se ocjenjuje kao vrlo dobar), stanje samofinanciranja Društva je u svih pet godina dobro, ujednačeno i stabilno.

NAZIV	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.
Glavnica	60.000,00	60.000,00	287.709,00	773.788,00	629.009,00
Ukupna imovina	1.212.659,00	1.410.590,00	1.680.599,00	3.120.438,00	2.596.853,00
Stopa vlastitog financiranja	4,948	4,254	17,119	24,797	24,222

POKAZATELJ EKONOMIČNOSTI

Ekonomičnost financiranja je odnos financijskih prihoda i financijskih rashoda. Kada je dobiveni pokazatelj primjerice 0,2 ekonomičnost financiranja je negativna. Ovaj pokazatelj mora biti veći od 1 jer to znači da je Društvo više "zaradilo" nego što je "potrošilo". U našem primjeru je vidljivo da Društvo već niz godina posluje ekonomično i stabilno.

NAZIV	2010.	2011.	2012.
Ukupni prihodi	4.219.251,00	4.723.562,00	4.333.408,00
Ukupni rashodi	4.085.783,00	4.237.483,00	4.429.363,00
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,03	1,11	0,98

POKAZATELJ AKTIVNOSTI

Pokazateljima aktivnosti nazivaju se i koeficijenti obrtaja. Pomoću pokazatelja aktivnosti utvrđuje se koliko se efikasno koriste resursi društva u poslovnom procesu. Koeficijent obrtaja potraživanja izračunava se stavljanjem u odnos prihoda i potraživanja. Povećavanjem koeficijenta smanjuje se trajanje naplate potraživanja. Pokazatelj je povoljniji ukoliko je dobiveni broj veći što upućuje na manji broj dana potreban za naplatu potraživanja.

NAZIV	2010.	2011.	2012.
Ukupno prihodi	4.219.251,00	4.723.562,00	4.333.408,00
Potraživanje na kraju godine	1.207.145,00	1.587.822,00	1.322.583,00
Koeficijent obrta potraživanja	3,50	2,97	3,28

Trajanje naplate potraživanja u danima je u prosjeku s obzirom na komunalnu djelatnost.

Iz tablice je vidljivo blago povećanje perioda naplate u 2012. godini u odnosu na 2011. godinu u iznosu od 11%, uglavnom iz razloga lošeg stanja u gospodarstvu i opće nelikvidnosti.

NAZIV	2010.	2011.	2012.
Broj dana u godini	365	365	366
Koeficijent obrta potraživanja	3,50	2,97	3,28
Trajanje naplate potraživanja u danima	104,286	122,896	111,585

Kod ove problematike važno je naglasiti da visoki period naplate može biti i rezultat potraživanja koja vrlo vjerojatno nikada neće biti naplaćena, u zastari su, te takva potraživanja u skladu sa zakonskim propisima treba otpisivati tj. "čistiti" bilancu i prikazivati je što realnijom. Odluke vezane uz ovu problematiku temelje se na procjeni samog poduzetnika i situaciji u gospodarstvu.

2.3. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima koji su povezani s cjenovnim, valutnim, kamatnim, kreditnim i rizikom likvidnosti. Svi ti rizici se aktivno prate i nastoji se umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost Društva.

Ako promatramo cjenovni rizik možemo reći da mu Komunalno Basilijska d.o.o. nije značajnije izložena iz razloga što ugovorima definiramo cijene nabavki (primjerice nabavke specijalnih radnih vozila, kontejnera i ostalih stavki koje su značajne za održavanje nivoa obavljanja osnovne djelatnosti). Jedini problem koji se javlja u vidu cjenovnog rizika je izloženost velikim oscilacijama u cijenama goriva, pogotovo što je gorivo jako bitna stavka u samom poslovanju Društva, a što u konačnici utječe na promjene ostalih cijena.

Valutni rizik je zanemariv u poslovanju Komunalno Basilijska d.o.o.. Društvo nema kreditnih obveza tj. zaduženja i samim tim nema rizika vezanog uz promjenjive kamatne stope na kredite.

Kod problema likvidnosti je bitno naglasiti da Društvo nema kreditnih obveza, te da je naplata potraživanja zadovoljavajuća. Kao što se veliki naponi posvećuju naplati potraživanja, tako Društvo redovito izvršava i obveze prema drugima, te daje svoj doprinos sprječavanju nastanka lanca nelikvidnosti u gospodarstvu.

Društvo posebnu pažnju posvećuje što bezbolnijem prolasku kroz trenutnu krizu u cjelokupnom gospodarstvu, usmjeravajući svoju djelatnost isključivo u pravcu strategije gospodarenja otpadom, optimalnom izvršenju svih obveza vezanih uz mnogobrojne poslove koje obavlja.

Trgovačko društvo Komunalno Basilijska d.o.o. na dan 31.12.2012. godine upošljava 19 radnika (uz 5 do 8 sezonskih radnika), od toga 2 žene. Društvo nije imalo značajnije fluktuacije u broju radnika u 2012. godini. Sve promjene u broju radnika su bile u svrhu obavljanja osnovne djelatnosti tijekom sezone.

Temeljna pretpostavka za kvalitetno izvršenje svih radnih zadataka je stanje sredstava rada tj. vozni park čija prosječna je starost vozila 12 godina Sve je to bitno jer upravo najnovije tehnologije i niža prosječna starost vozila itekako smanjuju ukupne troškove održavanja vozila.

Vozni park se redovito obnavlja, te se ide u korak najsuvremenijim dostignućima vezanim uz obavljanje djelatnosti.

Unaprjeđivanje sustava odvojenog prikupljanja otpada u 2012. godini je bio jedan od zadataka Komunalno Basilijski d.o.o. Na području primarne reciklaže i edukacije stanovništva su uložena sredstva kroz reklamu, te nabavu opreme.

2.4. RAZVITAK DRUŠTVA

Društvo kontinuirano donosi svoje planove poslovanja, za svaku poslovnu godinu. Može se reći da Društvo planira svoje poslovanje, jer samo jasno definirani ciljevi Društva služe kao kontinuirani vodič za sve aktivnosti poduzeća, a bez kojih bi Društvo imalo neizvjesnu budućnost. Plan poslovanja Komunalno Basilijski d.o.o.za 2013. godinu je usvojen od strane Skupštine Društva na dan 28.12.2012. godine.

Samo poslovanje Društva u budućnosti bitno ovisi i o razvoju situacije na području Općine Šolta.

2.5. BITNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON ISTEKA 2012. GODINE

Realizacija ishođenja dokumentacije za sanaciju deponija Borovik sukladno ugovoru sa FZOEU, nabavka novog vozila za uspješnije obavljanje komunalnih djelatnosti, realizacija projekta rekonstrukcije javne rasvjete, uređenje JPP, izgradnja novih grobnih polja na grobljima u G.Selu i Maslinici, sanacija i video nadzor deponija građevinskog otpada, kupnja valjka za adekvatno pružanje usluge održavanja NC, daljnje unapređenje informatizacije poslovanja, ažuriranje podataka na WEB stranicama, uređenje okoliša mrtvačnice, te ostali poslovi vezani uz programe održavanja i izgradnje komunalne infrastrukture.

3. ZAKLJUČAK

Trgovačko društvo Komunalno Basilijski i u 2012. godini ostvarila svoja osnovna načela poslovanja: obavljanje osnovne komunalne djelatnosti te ostale djelatnosti sukladno ugovorima.

Problemi koje opterećuju poslovanje društva su preveliki udio plaća zaposlenika u ukupnim troškovima, niz poslova koje obavljamo van planova kao javni servis koji nisu rentabilni za poslovanje Društva, nelikvidnost kao posljedica problema u naplati i pozajmice od strane vlasnika koja opterećuje poslovanje Društva, investiranje u opremu koja je neophodna za uspješno pružanje naših usluga kao i potreba za kvalitetnijim i motiviranijim radnicima.