

Grohote, lipanj 2014. godine

# **IZVJEŠĆE O GODIŠNJEM POSLOVANJU ZA 2013. 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. Drago Jakovčević, predsjednik
2. Tonkica Spicijalić, zamjenik
3. Ivica Jakovčević, član

SKUPŠTINA DRUŠTVA

Nikola Cecić-Karuzić (načelnik Općine Šolta)

## **1.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA**

<b>RB.</b>	<b>Funkcija</b>	<b>Broj zaposlenih</b>
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
	<b>UKUPNO</b>	<b>19</b>

## **1.3. VOZNI PARK I RADNI STROJEVI**

<b>RB.</b>	<b>VOZILO</b>	<b>REGISTRACIJA</b>
1	Smečara TAM	ST-382-OS
2	Smečara IVECO DAILY	ST-891-SM
3	Smečara IVECO EUROCARGO	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
12	Kamion kiper+grajfer	ST-544-PU
13	Valjak AMANN	

Trgovačko društvo Komunalno Basilijska 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.

### 3. REZULTATI POSLOVANJA I RAZVITAK DRUŠTVA

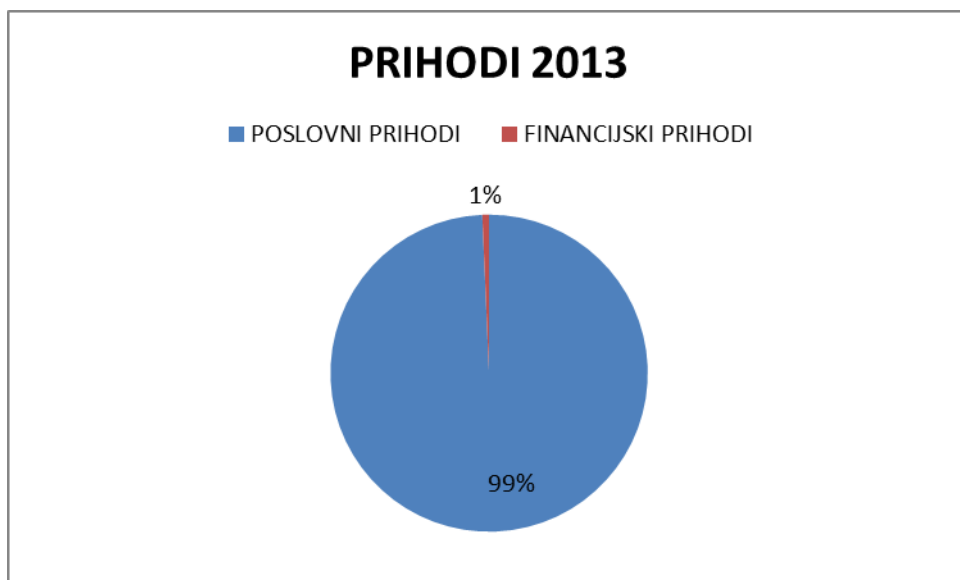
#### 2.1. REZULTATI POSLOVANJA

Ukupni **prihodi** Društva za 2013. godinu iznose 4.910.640,00kn, te su za 13,22% veći u odnosu na isto razdoblje 2012. godine.

POSLOVNI PRIHODI	4.876.922,00	99,31%
prihodi od prodaje	3.991.199,00	81,84%
ostali poslovni prihodi (potpore, refundacije, usluge posrednika)	885.723,00	18,16%
FINANCIJSKI PRIHODI	33.718,00	0,69%
<b>ukupni prihodi</b>	<b>4.910.640,00</b>	<b>100,00%</b>

Struktura prihoda u 2013. godini izgleda kako slijedi:

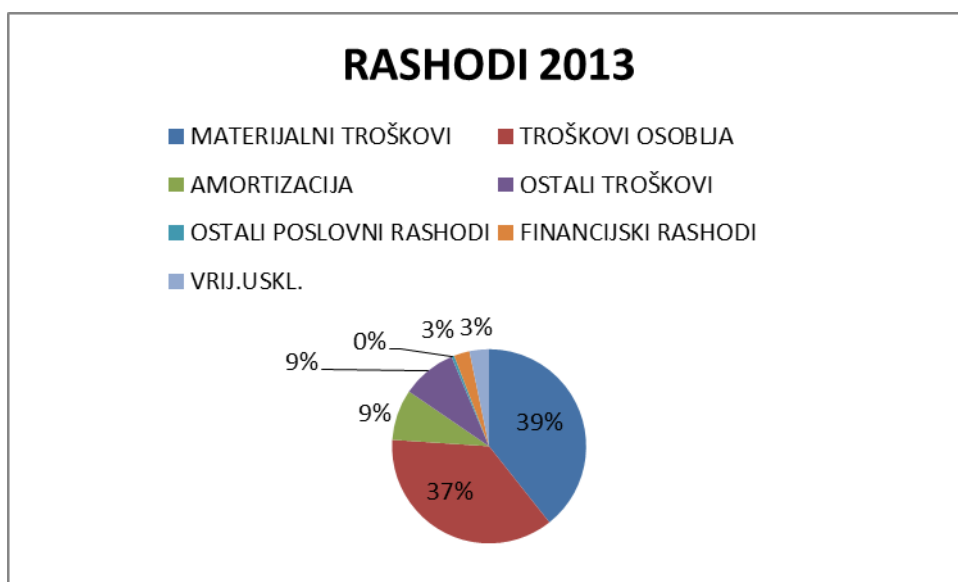
- poslovni prihodi 99,31%  
(prihodi od prodaje čine 81,84% te, ostali poslovni prihodi 18,16%)
- financijski prihodi 0,69%

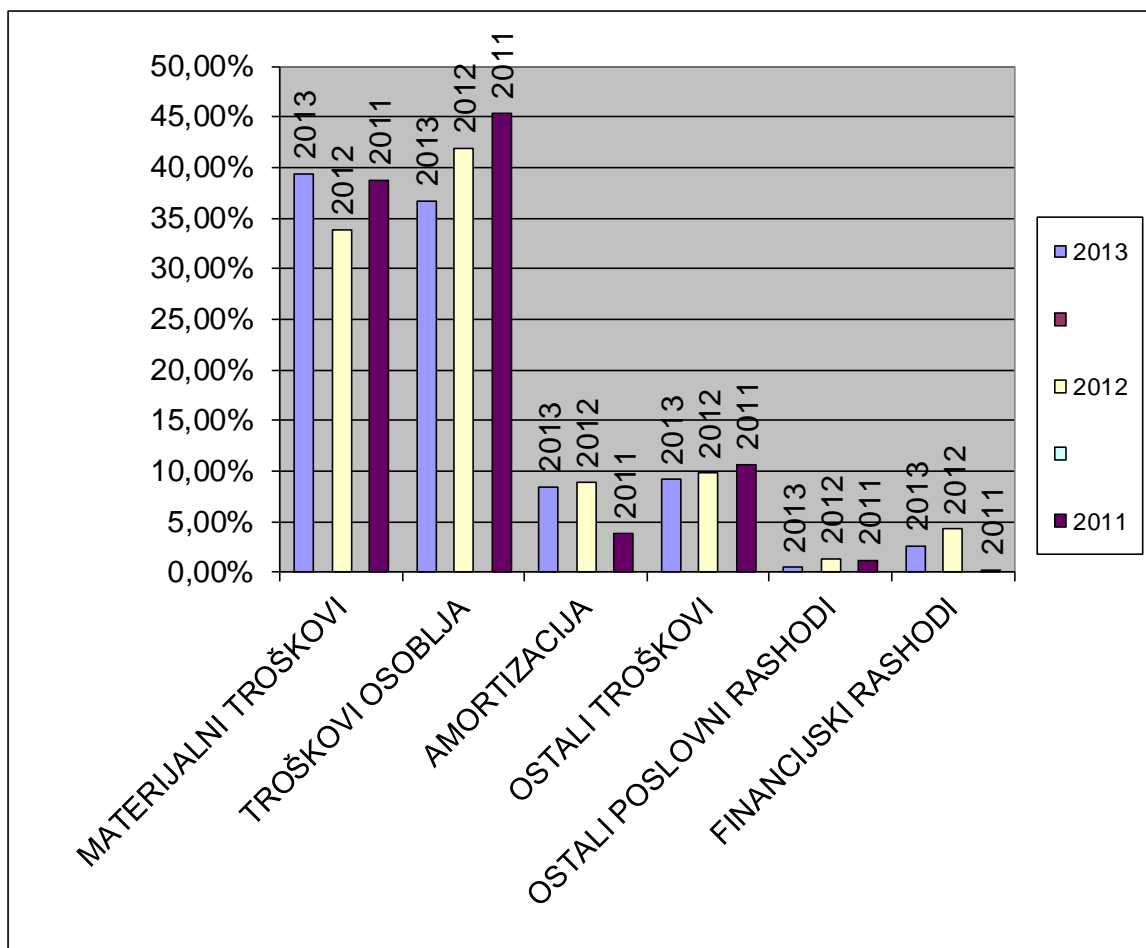


Ukupni **rashodi** za 2013. godinu iznose 4.880.129,00 kn, te su za 10,17% veći u odnosu na 2012. godinu.

Materijalni troškovi čine najveći udio ukupnih troškova u iznosu od 39,33%.

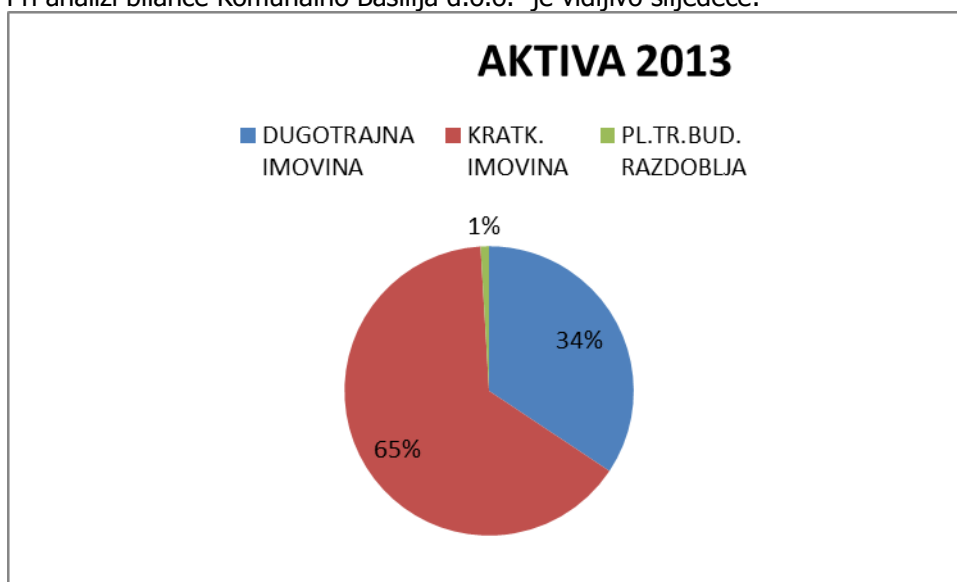
MATERIJALNI TROŠKOVI	1.919.331,00	<b>39,33%</b>
troškovi sirovina i materijala	674.570,00	35,15%
troškovi prodane robe	45.599,00	2,38%
ostali vanjski troškovi	1.199.162,00	62,48%
TROŠKOVI OSOBLJA	1.792.693,00	<b>36,73%</b>
neto plaće i nadnice	1.172.310,00	65,39%
troškovi poreza i doprinosa iz plaća	383.847,00	21,41%
doprinosi na plaće	236.536,00	13,19%
AMORTIZACIJA	413.174,00	<b>8,47%</b>
OSTALI TROŠKOVI	445.543,00	<b>9,13%</b>
OSTALI POSLOVNI RASHODI	22.626,00	<b>0,46%</b>
VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRAT. IMOVINE	159.178,00	<b>3,26%</b>
FINANCIJSKI RASHODI	127.584,00	<b>2,61%</b>
<b>ukupni rashodi</b>	<b>4.880.129,00</b>	<b>100,00%</b>





Dobit **Komunalnog Basilija d.o.o.** u 2013. godini je 25 234,00 kn.

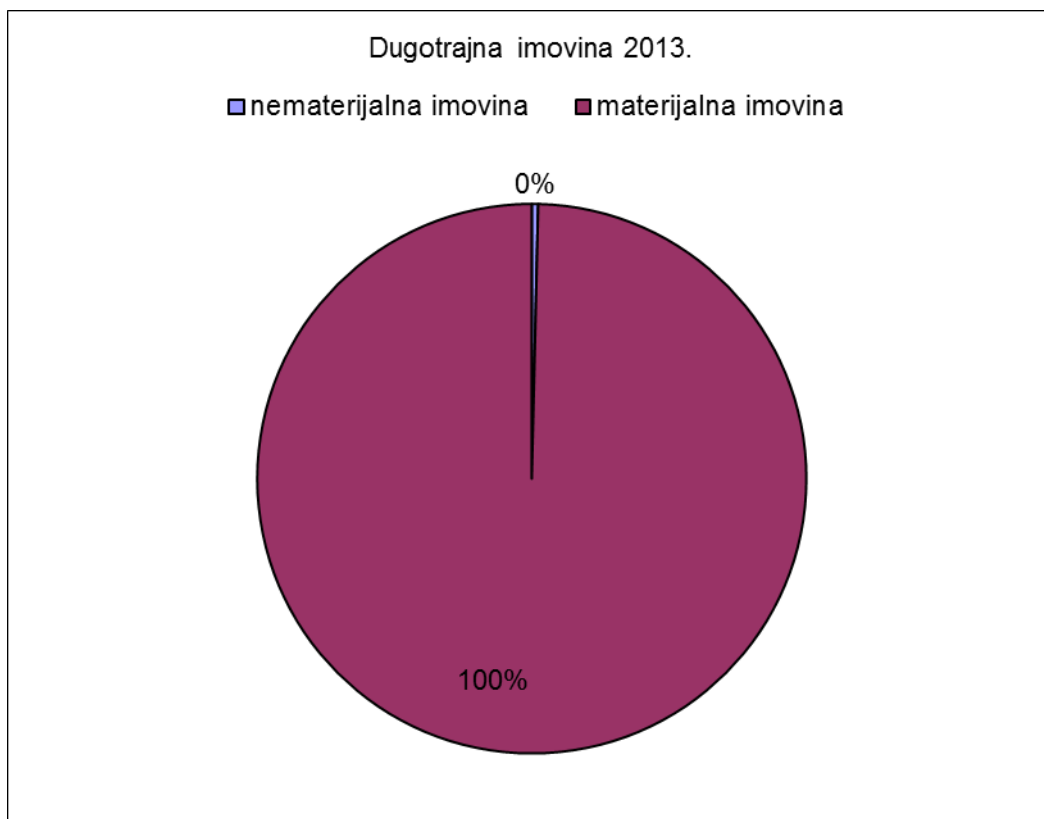
Pri analizi bilance Komunalno Basilija d.o.o. je vidljivo slijedeće:



Dugotrajna imovina (stalna imovina) u 2013. godini sudjeluje sa 33% u aktivi, što je za 2,44% više u odnosu na 2012. godinu.

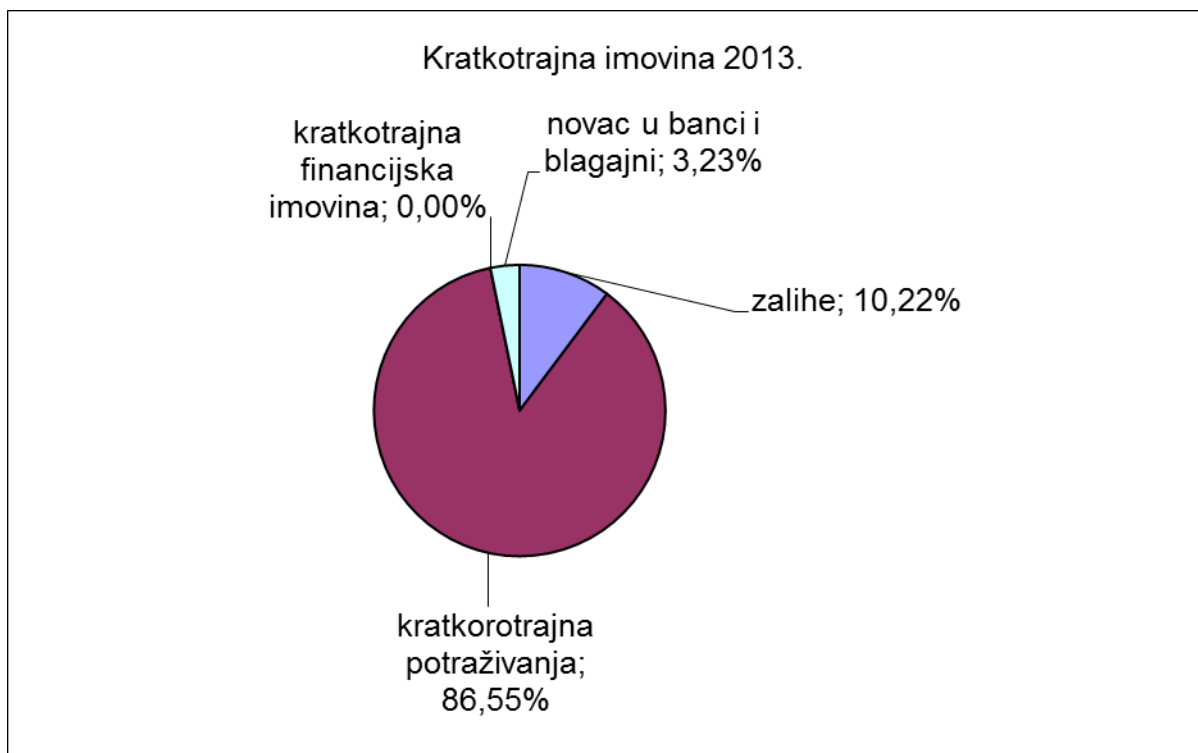
Kratkotrajna imovina (obrtna sredstva) u 2013. godini sudjeluje sa 66,08% u aktivi, što je za 42,33% više u odnosu na 2012. godinu.

Najveći udio u dugotrajnoj imovini s postotkom od 99,63% čini materijalna imovina, dok ostatak od 0,37% čine nematerijalna imovina.

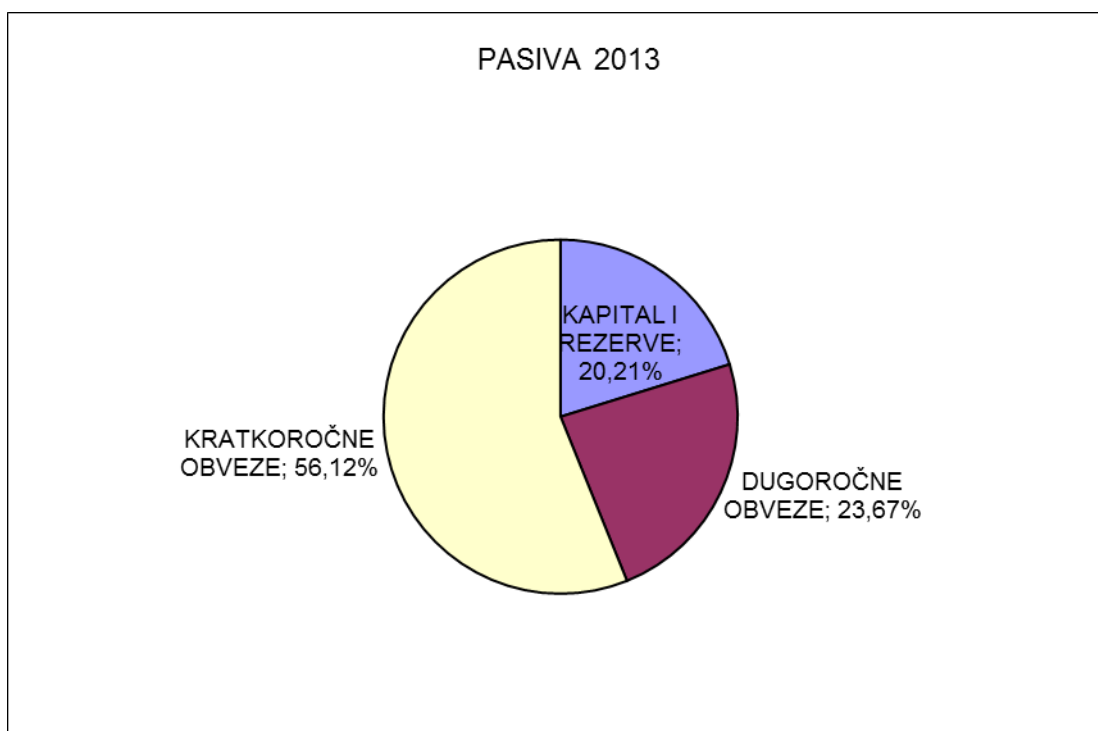


Najveći udio u kratkotrajnoj imovini s postotkom od 86,55% imaju potraživanja .





Kapital i rezerve čine 20,21% ukupne pasive u iznosu od 654.243,00 kuna.



Temeljni kapital Društva je 376.700,00 kuna, iznos 252.309,00 kuna čini zadržanu dobit iz prijašnjih godina, dok dobit tekuće godine čini iznos od 25.234,00 kuna.

Udio temeljnog kapitala u iznosu od 376.700,00 kuna ili 100% se odnosi na Općinu Šolta. U razdoblju 2013. godine nije bilo promjena u temeljnom kapitalu.

Kratkoročne obveze čine 56,12% ukupne pasive, dok dugoročne obveze čine 23,67% i približno su na jednom nivou kao i 2012. 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 1,178, a ukazuje na to da je kratkotrajna imovina 17,75% veća od kratkoročnih obveza.

NAZIV	2011.	2012.	2013.
Kratkotrajna imovina	1.944.908,00	1.530.669,00	2.138.747,00
Kratkoročne obveze	1.544.959,00	1.357.573,00	1.816.236,00
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,259	1,128	1,178

### POKAZATELJ ZADUŽENOSTI

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

NAZIV	2011.	2012.	2013.
Ukupne obveze	2.365.915,00	1.990.725,00	2.582.182,00
Ukupna imovina	3.120.438,00	2.596.853,00	3.236.425,00
Koeficijent zaduženosti	0,758	0,767	0,798

Komunalno Basilija d.o.o. je društvo koje je relativno zadužano. Društvo se financira dugom oko 79,8% 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 4,73 godina u posljednjih pet godina blizu granice.

NAZIV	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Ukupne obveze	1.595.598,00	1.401.684,00	2.365.915,00	1.990.725,00	2.582.182,00
Zadržana dobit + amortizacije	433.675,00	347.180,00	251.337,70	741.428,00	665.483,00
Faktor zaduženosti	3,679	4,037	9,413	2,685	3,880

Stopa vlastitog kapitala (financiranja) na brz i jednostavan način daje ocjenu boniteta Društva temeljem analize bilance. Prema Kralicekovoju 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	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Glavnica	60.000,00	287.709,00	773.788,00	629.009,00	654.243,00
Ukupna imovina	1.410.590,00	1.680.599,00	3.120.438,00	2.596.853,00	3.206.140,00
Stopa vlastitog financiranja	4,254	17,119	24,797	24,222	20,406

#### 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	2011.	2012.	2013.
Ukupni prihodi	4.723.562,00	4.333.408,00	4.910.640,00
Ukupni rashodi	4.237.483,00	4.429.363,00	4.880.129,00
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,11	0,98	1,01

#### 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	2011.	2012.	2013.
Ukupno prihodi	4.723.562,00	4.333.408,00	4.880.129,00
Potraživanje na kraju godine	1.587.822,00	1.322.583,00	1.850.897,00
Koeficijent obrta potraživanja	2,97	3,28	2,64

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

Iz tablice je vidljivo povećanje perioda naplate u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu uglavnom iz razloga lošeg stanja u gospodarstvu i opće nelikvidnosti.

NAZIV	2011.	2012.	2013.
Broj dana u godini	365	366	366
Koeficijent obrta potraživanja	2,97	3,28	2,64
Trajanje naplate potraživanja u danima	122,896	111,585	138,258

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.

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 31.12.2013. godine upošljava 19 radnika (uz 5 do 8 sezonskih radnika), od toga 2 žene. Društvo nije imalo značajnije fluktuacije u broju radnika u 2013. 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. 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 2013. godini je bio jedan od zadataka Komunalno Basilijska 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 Basilijska d.o.o. za 2013. godinu je usvojen od strane Skupštine Društva.

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 gdje je dobivena lokacijska dozvola, nabavka novog vozila za uspješnije obavljanje komunalnih djelatnosti i to kamiona kiperera sa dizalicom i grajferom, tijekom godine je pokrenut postupak nabavke novog kamiona autopodizača kontejnera uz sufinanciranje FZOEU koji će služiti i kao kamion za zbrinjavanje fekalija. , daljnje unapređenje informatizacije poslovanja, ažuriranje podataka na WEB stranicama, te ostali poslovi vezani uz programe održavanja i izgradnje komunalne infrastrukture.

### **3. ZAKLJUČAK**

Trgovačko društvo Komunalno Basilijska i u 2013. 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.