

Komunalno "B A S I L I J A"d.o.o. 21430 Grohote, Podkuća 8
žiro račun 2360000 –1101651169; tel:021/718-888; fax; 021/718-889
MB:1715011 – OIB.23193263251
komunalno.basilija1@st.t-com.hr

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU KOMUNALNOG BASILIJA d.o.o
za 2014.godinu**

Grohote,lipanj 2015.

SADRŽAJ:

1. UVOD
 - 1.1. OPĆI PODACI O DRUŠTVU
 - 1.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA
2. PREGLED REDOVNIH PRIHODA
3. REDOVNA MJESEČNA ODRŽAVANJA
4. BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ
5. REZULTATI POSLOVANJA
6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA
7. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA
8. RAZVITAK DRUŠTVA

1. UVOD

1.1.OPĆI PODACI O DRUŠTVU

Komunalno Basilija d.o.o. je osnovana 2004.g. Osnovni zadaci društva bili su održavanje javne čistoće i provođenje propisa koji se odnose na održavanje javne čistoće, praćenje, raspravljanje i rješavanje svih pitanja koja su od interesa za unapređenje javne čistoće prije svega misleći na održavanje JPP i prikupljanje i odvoz otpada, djelokrug rada protezao se na područje Šolte. Društvo posluje na današnjoj adresi već dugi niz godina. Sem osnovnih komunalnih djelatnosti Društvo obavlja i čitav spektar usluga počev od upravljanja lukom otvorenom za javni promet u Rogaču, operativnim obalama u Maslinici i Rogaču, naplatom parkinga, uslugom prodaje karata, pogrebnim uslugama, odvozom i zbrinjavanjem otpadnih voda, opskrbom pitkom vodom. S godinama su uspješno rješavani postavljeni zadaci, poboljšavala se radna organizacija, modernizirana su sredstva rada, povećao se broj radnika i vozila te se kako je gore navedeno širilo područje djelovanja i pružanja usluga.

Komunalno Basilija d.o.o. je društvo sa ograničenom odgovornošću sa sjedištem u Grohotama Podkuća 8, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu, OIB 23193263251. Temeljni kapital društva iznosi 376 000,00, Općina Šolta je 100% vlasnik. Društvo zastupa pojedinačno i samostalno direktor Željko Zlendić.

Skupština je najviši organ Društva a čini je načelnik općine Šolta Nikola Cecić-Karuzić.

Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova društva a sastoji se od tri člana:

1. Predsjednik, Drago Jakovčević
2. Zamjenik, Tonkica Spicijalić
3. Član, Ivica Jakovčević

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	4
8	Komunalni radnik	8
9	Strojar	1
9	Lučki radnik	3
	UKUPNO	22

2. PREGLED REDOVNIH PRIHODA (mjesečno)

2.1. Općina Šolta

- 1) Radovi na održavanju javne rasvjete po Ugovoru UG-03/2013.....22.500,00
- 2) Radovi na održavanju mjesnih groblja po UgovoruUG-01/2013.g.....15.000,00
- 3) Radovi na održavanju JPP po Ugovoru UG-02/2013.g.....33.333,34

Ukupno : 70.833,34

Navedeni iznos od 70.833,34 je sa PDV-om (14.166,67)što znači da neto iznos po navedenim ugovorima iznosi 56.666,67 kn.

2.2. Lučka uprava SDŽ

- 1) Ispomoć u luci rogač pri provođenju reda (8.333,34+2.083,34)10.416,68

2.3. LNP

- 1) Prodaja karata za katamaran (4.300,00 + 1.075,00)5.375,00

2.4. OSTALE USLUGE – redovne (ovise o intezitetu izvršenih usluga)

- 1) Isporuka pitke vode
- 2) Pražnjenje septičkih jama
- 3) Grobljanske usluge
- 4) Grobljanska naknada
- 5) Odvoz smeća
- 6) Parking Rogač
- 7) Privez-odvez brodova u luci rogač

3. REDOVNA MJESEČNA ODRŽAVANJA

GODIŠNJI PROGRAM održavanja komunalne infrastrukture za 2014.g.

U smislu ovog programa pojam održavanja komunalne infrastrukture obuhvaća redovno i pojačano održavanje komunalne infrastrukture u slijedećim programima:

- 1. Održavanje javne rasvjete**
- 2. Održavanje mjesnih groblja**
- 3. Održavanje javnih i zelenih površina**
- 4. Održavanje nerazvrstanih cesta**

3.1. REDOVNO ODRŽAVANJE JAVNE RASVIJETE

Usluge održavanja javne rasvjete realizirat će se redovnim održavanjem 833 rasvjetnih tijela, pod održavanjem podrazumijeva se zamjena žarulja, prigušnica, zaštitnih stakala, plastike, grla, kabela, sklopova, kontrola i sl.

Pod održavanje javne rasvjete podrazumijeva se i postavljanje i skidanje ukrasa za novogodišnje praznike.

Radovi na održavanju javne rasvjete po Ugovoru UG-03/2013.- mjesečni obračun

Klasa: 363-02/12-01/4

Urbroj: 2181/03-02-12-1

Temeljem Čl. 5.

Radove održavanja i upravljanja javnom rasvjetom Upravitelj javne rasvjete će izvoditi sukladno godišnjim Planom i programom održavanja komunalne infrastrukture na području Općine Šolta i to posebno programa javne rasvjete.

Plan i program održavanja Upravitelj javne rasvjete donosi na početku svake kalendarske godine za tu godinu i njime utvrđuje obim radova i visinu sredstava održavanja.

Održavanje obuhvaća sve radove otklanjanja kvarova te zamjenu istrošenih i neispravnih dijelova na 833 rasvjetna tijela i 16 trafostanica i to : rasvjetnih armatura i žarulja, razvodnih ormara, polja mreže javne rasvjete te kontrolu rada elektroinstalacijskih uređaja kao i skidanje i postavljanje dekorativne javne rasvjete. Materijal potreban za redovno održavanje obuhvaća sav materijal da se mreža održi u tehnički funkcionalnom stanju: osigurači, stopice, vezni materijal, svi potrebni izvori svjetla, grla, potreban kompletni ovjesni materijal, prigušnice, sklopnici, sklopke, foto-čelije sa senzorom, razdjelnici razvodnog stupa, poklopac razvodnog stupa, zaštitno staklo, poklopac za svjetiljku, pleksi staklo za svjetiljku.

U popis materijala potrebnog za redovno održavanje nisu uključeni svjetiljke, stupovi te kabeli i vodovi. Obračun nabave ovih materijala i trošak ugradbe vršit će se uz primjenu troškovnika vezano uz cijenu radu i materijala.

DINAMIKA ODRŽAVANJA J.R.

- *Po potrebi tijekom cijele godine*

UKUPNO:	18.000,00
+ 25 % PDVa	4.500,00

Sveukupno :	22.500,00

NAPOMENA:

U popisu radova redovnog održavanja nisu uključeni radovi na izmjeni novih rasvjetnih tjela kao ni nove dionice sa instalacijama i stupovima.

3.2. REDOVNO ODRŽAVANJE MJESNIH GROBLJA

Usluge održavanja sedam mjesnih groblja, redovno održavanje obuhvaća čišćenje trave, suhog granja i drugog raslinja na i u okolini groblja tijekom cijele godine, a temeljnije čišćenje prije Dana mrtvih, po potrebi će se otklanjati uočena oštećenja, redovno održavati objekte i opremu mrtvačnice te hortikulturalno uređivati površine groblja.

Radovi na održavanju mjesnih groblja po Ugovoru UG-01/2012.za 2013.g.- mjesečni obračun

Klasa: 363-02/12-01-2

Ur.broj:2181/03-02-12-1

Temeljem Čl.5 predmetnog ugovora.

Radove održavanja i upravljanja mjesnim grobljima Upravitelj mjesnih groblja će izvoditi sukladno godišnjim Planom i programom održavanja komunalne infrastrukture na području Općine Šolta i to posebno programa održavanja mjesnih groblja.

Plan i program održavanja Upravitelj mjesnih groblja donosi na početku svake kalendarske godine za tu godinu i njime utvrđuje obim radova i visinu sredstava održavanja.

Redovno održavanje na 7 mjesnih groblja redosljedom:

Maslinica: 2 220 m²

D.Selo : 1 300 m² staro
3 900 m² novo

S.Selo : 1 900 m²

Grohote : 12 600 m² novo
1 600 m² staro

G.Selo : 5 372 m²

Radovi obuhvaćaju : čišćenje trave, suhog granja i drugog raslinja , održavanje objekata i opreme mrtvačnice , hortikulturalno uređenje, intezivnije uređenje i čišćenje prije Dana mrtvih.

DINAMIKA ODRŽAVANJA GROBLJA za 2012.

- 1xmjesečno tijekom cijele godine redovno
- Pojačano održavanje za Dan mrtvih ,prije sprovoda i V.Gospu

Iznos paušala 12.000,00
+ 25 % PDVa 3.000,00

Sveukupno : 15.000,00

	POPIS UTROŠENOG MATERIJALA
1.	Zaštitna sredstava
2.	Rezervni dijelovi
3.	Potrošeni materijal (sredstva za tretiranje trave ,korova)

NAPOMENA :

U popisu radova redovnog održavanja nisu uključeni : izgradnja ogradnih zidova i pristupnih puteva kao ni ostali investicijski radovi na groblju.

3.3. REDOVNO ODRŽAVANJE JPP – ZELENIH POVRŠINA U MJESTIMA

Usluge održavanja javnih i zelenih površina u mjestima .

Redovno održavanje obuhvaća čišćenje javnih površina (trgova, ulica, odvod. kanala, tržnice, dječjih igrališta..) te pražnjenje posuda za otpatke , dinamika održavanja je vezana uz turističku sezonu, čišćenje podrazumijeva strojno i ručno čišćenje, zelene površine tretiraju se tijekom cijele godine , stabla se obrezuju u dijelu godine predviđene za te aktivnosti. Pod komunalnu opremu podrazumijeva se održavanje i zamjena novim klupama, koševima, znakovima i drugom komunalnom opremom kao i izgradnja tipiziranih kućica za kontejnere, pod hortikulturni opremanjem podrazumijeva se održavanje kao i sadnja novih zelenih površina.

Radovi na održavanju javnoprometnih – zelenih površina po Ugovoru UG-02/2013.g.-mjesečni obračun.

Klasa: 363-02/12-01/3

Ur.broj: 2181/03-02-12-1

Temeljem Čl.5.

Radove održavanja i upravljanja javno prometnih i zelenih površina Upravitelj će izvoditi sukladno godišnjim Planom i programom održavanja komunalne infrastrukture na području Općine Šolta i to posebno programa održavanja javno prometnih i zelenih površina.

Plan i program održavanja Upravitelj javno prometnih i zelenih površina donosi na početku svake kalendarske godine za tu godinu i njime utvrđuje obim radova i visinu sredstava održavanja.

Redovno održavanje u 10 mjesta obuhvaća: čišćenje javnih površina ručno i strojno, održavanje spomenika i spomen obilježja, pražnjenje posuda za otpatke, košenje, grabljanje i okopavanje, tretiranje zelenih površina, obrezivanje stabala, sadnja sadnica, gnojidba, popravak i održavanje klupa i komunalne opreme, postavljanje tabela s nazivima ulica i kućnih brojeva, ugradnja sustava za navodnjavanje, pojačano održavanje u vrijeme blagdana i drugih posebnih prilika.

DINAMIKA ODRŽAVANJA J.P.P. i Zelenih površina

Red.br.	Redovno tijekom cijele god.	Sezonski 01.06.- 01.10.	Mjesto
1	3 x mjesečno	-	S.Selo
2	Svakodnevno	svakodnevno	Grohote
3	3xmjesečno	-	D.Selo/Krušica
4	3xmjesečno	-	G.Selo
5	3x mjesečno	svakodnevno	Nečujam
6.	3xmjesečno	-	Rogač
7.	3x mjesečno	svakodnevno	Maslinica
8.	3xmjesečno	svakodnevno	Stomorska

UKUPNO: 26.666,67
+ 25 % PDVa 6.666,67

Sveukupno : 33.333,34

Napomena: ukupni iznos po ugovoru raspoređen je na jednake iznose za svih 12 mjeseci, što znači sa u ljetnim perioima kada se pojedina mjesta čiste i održavaju svakodnevno nema povećanih izdvajanja.

	POPIS MATERIJIA ZA ODRŽAVANJE
1	Rezervni dijelovi za pile, kosilice, puhalice i traktor
2	Potrošni materijal za održavanje(svrkla,pile,noževi, brusevi)
3	Potrošni materijal za čišćenje (krena,sredstva za tretiranje)
4	HTZ oprema

NAPOMENA :

U popisu radova redovnog održavanja nisu uključeni : izgradnja i uređenje ogradnih zidova, popravak oštećenih ulica , inv.uređenje mjesta (centa , parkova i ololiša, vidikovaca) , sanacija obale i mulova, uređenje plaža , uređenje parkirališnih prostora.

3.4. RADOVI NA ODRŽAVANJU NERAZVRSTANIH CESTA

Usluge održavanja nerazvrstanih puteva diljem otoka sa prioriternim dionicama te po potrebi intervencijom na svim ostalim .

Održavanje nerazvrstanih cesta podrazumijeva planiranje, tamponiranje, košenje, uklanjanje raslinja i grmlja, valjanje, učvršćivanje betonom, izrada lica u kamenu, te izgradnja potpornih zidova i nogostupa, postavljanje horizontalne i vertikalne signalizacije, ophodnja i redovno praćenje stanja na nerazvrstanim cestama.

Odvija se prema godišnjem planu i programu, obračun se vrši putem troškovnika izvršenih radova. Proračunska stavka iznosi 350 000,00 kn.

Napomena : navedene dionice su prioriternne sukladno zahtjevima MO

Po potrebi će se vršiti intervencije i na ostalim dionicama.

Napomena: Ugovoreni iznosi ovise o visinama proračunskih stavki predviđenih za navedene djelatnosti kroz 2014 g.

4. GFI i BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2014.g.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 23193263251; KOMUNLNO BASILIJA d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		4.876.922	4.794.220
1. Prihodi od prodaje	112		3.991.199	4.264.384
2. Ostali poslovni prihodi	113		885.723	529.836
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		4.752.545	4.550.168
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		1.919.331	1.481.947
a) Troškovi sirovina i materijala	117		674.570	627.353
b) Troškovi prodane robe	118		45.599	59.145
c) Ostali vanjski troškovi	119		1.199.162	795.449
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		1.792.693	1.882.696
a) Neto plaće i nadnice	121		1.172.310	1.211.400
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		383.847	399.221
c) Doprinosi na plaće	123		236.536	272.075
4. Amortizacija	124		413.174	558.360
5. Ostali troškovi	125		445.543	524.172
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		159.178	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		159.178	
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130		22.626	102.993
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		33.718	12.579
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		33.718	12.579
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		127.584	68.712
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		127.584	68.712
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			

BILANCA

Obrazac POD-BU

VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		4.910.640	4.806.799
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		4.880.129	4.618.880
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		30.511	187.919
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		30.511	187.919
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		5.277	50.267
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		25.234	137.652
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		25.234	137.652
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

stanje na dan 31.12.2014.



Obveznik: 23193263251; KOMUNLNO BASILIJA 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 (003+010+020+029+033)	002		1.067.666	1.181.373
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		4.000	1.000
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		4.000	1.000
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		1.063.666	1.180.373
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		21.096	18.396
3. Postrojenja i oprema	013		37.610	31.910
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		1.004.960	1.130.067
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		2.138.474	1.963.880
I. ZALIHE (036 do 042)	035		218.567	340.032
1. Sirovine i materijal	036		101.726	256.612

2. Proizvodnja u tijeku	037		13.000	13.564
3. Gotovi proizvodi	038		103.841	69.856
4. Trgovačka roba	039			
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		1.850.897	1.525.680
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		1.592.946	1.484.783
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		386	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		219.565	22.133
6. Ostala potraživanja	049		38.000	18.764
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056			
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058		69.010	98.168
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		30.285	31.886
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		3.236.425	3.177.139
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		654.243	791.895
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		376.700	376.700
II. KAPITALNE REZERVE	064			
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		0	0
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		252.309	277.543
1. Zadržana dobit	073		252.309	277.543
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		25.234	137.652
1. Dobit poslovne godine	076		25.234	137.652
2. Gubitak poslovne godine	077			
VII. MANJINSKI INTERES	078			

B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082			
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		1.326.093	1.309.968
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		560.147	453.718
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		765.946	856.250
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		1.256.089	1.069.356
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096			
4. Obveze za predujmove	097		22.764	22.764
5. Obveze prema dobavljačima	098		954.467	746.474
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		90.156	104.761
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		188.702	58.928
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105			136.429
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106			5.920
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		3.236.425	3.177.139
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			

Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina se evidentirala prema trošku nabave. Naknadni izdaci za materijalnu imovinu su pripisani imovini samo ako se ulaganje moglo pouzdano pripisati nabavljenom sredstvu. Uvjet priznavanja imovine je pojedinačna nabavna vrijednost veća od 3.500,00 kn. Korištene su zakonske amortizacijske stope za svako sredstvo pojedinačno, primjenom linearne metode prema procijenjenom roku upotrebe svakog pojedinog sredstva u skladu s MRS-om 16.

IMOVINA: Društvo raspolaže materijalnom imovinom		
Bruto vrijednost:		3.351.432,29
Amortizacija:		2.114.080,91
Sadašnja vrijednost:		1.237.351,38
1.	DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA	
	Računalni softveri, inter.stranice	2.500,00
2.	DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA	
	nekretnine	19.725,26
	transportna imovina ,oprema,alati, inventar	1.215.125,42

Imovina u obliku novca iskazana je u nominalnoj vrijednosti izraženoj u hrvatskoj valuti.

NOVAC U BANC I BLAGAJNI:	98.167,74
---------------------------------	-----------

Potraživanja od kupaca, zaposlenih, države i drugih pravnih i fizičkih osoba iskazane su u knjigama na temelju stvarne uredne isprave. Usklađivanje vrijednosti potraživanja obavlja se temeljem saznanja da potraživanje nije u roku naplaćeno putem IOSa, opomena i ovrha.

POTRAŽIVANJA: su evidentirana u iznosu od: 1.538.632,39		
1.	POTRAŽIVANJA KRATKOTRAJNA	1.479.824,02
1.1.	<i>potraživanja od kupaca pravne osobe</i>	843.684,23
1.2.	<i>potraživanja od građana</i>	603.452,29
1.3.	<i>potr.za nefakturir.isporuku</i>	28.000,00
1.4.	<i>Potraživanja za date predujmove dobavljačima</i>	4.687,50
2.	POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIKA i ost.	---
3.	POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DR.INSTITUCIJA	26.921,54
4.	DANI DEPOZITI	---
5.	UNAPRIJED PL.TROŠKOVI BUD.RAZDOBLJA	31.886,83

Dugoročne i kratkoročne obveze iskazane su u poslovnim knjigama u vrijednosti nastale poslovne promjene dokazane urednom ispravom. Dugoročne obveze su sa rokom dospjeća preko dvanaest mjeseci, a kratkoročne su sa rokom dospjeća ispod dvanaest mjeseci.

	OBVEZE su evidentirana u iznosu od :	
1.	DUGOROČNE FINACIJSKE OBVEZE	1.309.967,81
	Obveze prema bankama i dr.financijskim institucijama	
	- leasing smečara Iveco eurocargo (244.293,75)	
	- leasing bager JCB CX2 kombinirka (0,00)	
	- leasing kamion Iveco kiper –kran (266.478,13)	
	- leasing Iveco samopodizač (345.477,83)	856.249,71
1.1.	Obveze za zajmove od vlasnika	423.718,10
1.2.	Obveze za depozite	30.000,00
2.	KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE	1.116.161,17
2.1.	Obveze za kamate prema povezanim društvima	136.429,45
2.2.	Obveze prema dobavljačima i za primljene predujmove	764.483,47
	Obveze prema dobavljačima	741.719,24
	Obveze za primljene predujmove	22.764,23
2.3.	OBVEZE PREMA ZAPOSLENIMA	104.872,04
	Obveze za neto plače	97.125,25
	Bolovanja, prij.troškovi, obustave	7.746,79
2.4.	OBVEZE ZA DOPRINOSE	49.468,46
2.5.	OBVEZE ZA POREZE (PDV i PD)	55.410,59
2.6.	OSTALE OBVEZE (odgođeni PH budućeg razdoblja)	5.497,16

Zalihe i sitan inventar evidentirani su po trošku nabave. Sitan inventar se u trenutku nabave otpisuje u cijelosti. Obračun utroška zaliha provodi se primjenom FIFO metode. Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda vrednuju se po metodi ukupnih troškova.

1.	SIROVINE I MATERIJAL NA ZALIHI	256.612,00
1.1.	Elektromaterijal	124.691,31
1.2.	Građevni materijal	6.598,30
1.3.	Kameni agregat	105.793,61
1.4.	Vodovodni materijali	12.997,08
1.5.	Ostali razni materijal	6.531,70

2.	ZALIHE GOTOVIH PROIZVODA	69.856,40
2.1.	PRIPREMLJENA GROBNA POLJA	51.200,00
2.2.	IZGRAĐENE GROBNICE	18.656,40

3.	PROIZVODNJA U TJEKU	13.564,30
3.1.	IZGRADNJA GROBNICA	13.564,30

1.	SITAN INVENTAR U UPOTREBI	435.658,83
2.	AUTO GUME U UPOTREBI	50.780,00
	UKUPNO	486.438,83

Napomena: Sitan inventar i autogume u upotrebi se danom stavljanja u upotrebu amortiziraju u cijelosti tj. otpisuju pa je njihova knjigovodstvena vrijednost nula.

PRIHODI

Prihodi su priznati u skladu sa HSFI-om 15, a priznaju se danom isporuke roba – usluga, te izdavanjem računa. Kod priznavanja prihoda posebno se obraća pozornost na točku 24. HSFI-a kod prihoda s naslova prodaje roba i proizvoda, a točka 26.HSFI-a s naslova prodaje usluga. Prihod s naslova kamata priznat je razmjerno vremenu, vrijednosti glavnice i ugovorenoj stopi.

	Ukupni prihodi prikazani su kako slijedi:	
1.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	4.227.287,28
2.	Prihodi od prodne robe u tranzitu	35.830,00
3.	Financijski prihodi	12.579,24
4.	Ostali i izvanredni prihodi	532.859,98
	UKUPNO	4.808.556,50

Prihodi analitika

Poslovni prihodi prikazani su kako slijedi:

1.	PRIHODI OD PRODAJE PRIZVODA I USLUGA	4.227.287,28
	Prihodi od prodaje grobnica	88.000,00
	Prihod od održavanja javne rasvjete	216.000,00
	Prihod od održavanja JPP-zelenih površina	318.732,16
	Prihod od održavanja nerazvrstanih cesta	0,00
	Prihod od održavanja mjesnih groblja	144.000,00
	Prihod od održavanja-grobljanska naknada	73.693,00
	Prihodi od usluga prodaje karata	51.600,00
	Prihodi od usluga prijevoza	0,00
	Prihodi od odvoza otpada-redovni	1.143.064,61
	Prihodi od odvoza otpada-krupni otpad	2.700,00
	Prihod od pogrebnih usluga	46.320,00
	Prihod od usluga-parking	86.008,00
	Prihodi od lučkih usluga-ispomoć u luci	110.000,00
	Prihodi od lučkih usluga-privezivanje/odvezi	534.700,00
	Prihodi od lučkih pristojbi	253.131,32
	Prihodi od praznjenja septičkih jama	104.640,00
	Komunalno opremanje(JPP,zel.povr.,ugibališta)	46.025,00
	Komunalno opremanje(postavljanje bina,kuč.br.)	4.519,96
	Prihodi od isporuke vode	77.851,89
	Prihod od usluga odlaganje građ.otpada	50,00
	Prihodi od prodaje ostalih usluga	180.488,84
	Prihodi od usluga-radovi na javnoj rasvjeti	0,00
	Prihod od usluga-radovi JPP-zelene površine	12.040,00
	Prihod od usluga-radovi na nerazv.cestama	487.752,50
	Prihod od usluga-radovi na sanaciji bet.kolnika	224.500,00
	Prihod od usluga-radovi na mjes.grobljima	0,00
	Prihodi od radova uređenju mjesta	17.320,00
	Prihodi od usluga najam autosmećare	900,00
	Prihodi od najmova-poslovni prostori	3.250,00
2.	PRIHODI OD PRODAJE TRGOVAČKE ROBE	35.830,00
	Prihodi od prodaje robe u tranzitu	35.830,00
	Prihodi od prodane robe	0,00
	Prihodi od prodaje korisnog otpada	0,00
3.	FINANCIJSKI PRIHODI	12.579,24
	Prihodi od redovitih kamata	216,92

	Prihodi od zateznih kamata	3.555,65
	Prihodi od naknada (zbog neplaćanja)	8.730,00
	Prihodi od ostalih teč. razlika	76,67
4.	OSTALI POSLOVNI I IZVANREDNI PRIHODI	532.859,98
	Otpisi obveza prema dobavljačima	1,97
	Otpisi ostalih obveza	
	Naknadno utvrđeni prihodi	2.600,88
	Prihodi od naknado naplaćenih a otpisanih potraživanja	616,32
	Prihodi od refundacija za rad radnika	6.342,88
	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	19.400,00
	Prihodi od potpora za nabavu komunalne opreme	367.563,00
	Prihodi od državnih potpora za os.sred.	136.334,93

Napomena: prihodi se knjiže po izdanim računima na datum izdavanja bez obzira dali je račun plaćen ili nije. Što znači da iznos prihoda ne odgovara prometu novca .

RASHODI

Rashodi su evidentirani u skladu s odredbom HSFI-a 16. Gubici se pokrivaju prihodima obračunskog razdoblja.

Ukupni rashodi prikazani su kako slijedi		
1.	Materijalni troškovi	627.991,50
2.	Troškovi usluga	795.450,73
3.	Troškovi osoblja	1.881.753,02
4.	Amortizacija	554.609,66
5.	Troškovi prodane robe i gotovih proizvoda	59.144,60
6.	Troškovi nadoknada, potpora, premija ...	527.395,64
7.	Financijski rashodi	71.278,02
8.	Ostali rashodi	106.063,83
UKUPNO		4.622.336,63

Rashodi analitika

Poslovni rashodi prikazani su kako slijedi:

1	MATERIJALNI TROŠKOVI	627.991,50
1.1.	OSNOVNI MATERIJALI I SIROVINE	162.407,44
	<i>Elektromaterijal</i>	<i>12.539,94</i>
	<i>Razni građevinski materijal</i>	<i>7.186,36</i>
	<i>Spremna betonska mješavina</i>	<i>0,00</i>
	<i>Cement</i>	<i>57.854,26</i>
	<i>Armaturne mreže</i>	<i>23415,6</i>
	<i>Materijal za vodovodne instalacije</i>	<i>1.818,14</i>
	<i>Frakcija kamenog agregata</i>	<i>58.295,64</i>
	<i>Vijčana roba</i>	<i>1.297,50</i>
1.2.	POLUPROIZVODI ZA UGRADNJU	2.233,33
1.3.	POMOČNI MATERIJAL	8.074,53
1.4.	POTROŠNI MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE I ODRŽAVANJE	26.595,32
1.5.	MATERIJAL ZA HTZ ZAŠTITU	21.698,33
1.6.	MATERIJALNI TROŠKOVI ADMINISTRACIJE, UPRAVE I PRODAJE	24.960,15
1.7.	TROŠAK SITNOG INVENTARA	11.454,30
1.8.	TROŠKOVI AUTOGUMA	16.271,41
1.9.	POTROŠENI REZERVNI DIJELOVI I MATERIJAL	33.274,55
1.10.	POTROŠENA ELEKTRIČNA ENERGIJA	107.051,71
1.11.	TROŠAK GORIVA ZA TERETNA VOZILA	200.369,26
1.12.	TROŠKOVI ULJA, MAZIVA	12.950,37
1.13.	MATERIJAL ZA HORTIKULTURU	650,8
2	TROŠKOVI USLUGA	794.100,36
2.1.	TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	36.454,67
2.2.	POŠTANSKI TROŠKOVI	16.635,50
2.3.	USLUGE PRIJEVOZA	19.124,99
2.4.	USLUGE DORADE	2793,88
2.5.	USLUGE KOPERANATA - radovi na nerazvrstanim cestama	86.600,00
	USLUGE KOPERANATA- frezanje	79.837,00
	USLUGE KOPERANATA - usluga bagera	58.700,00
	USLUGE KOPERANATA - usluga rada kamiona	3.240,00
2.6.	GRAFIČKE USLUGE I UVEZA	2.097,10
2.7.	USLUGE ODRŽAVANJA i POPRAVAKA strojeva i	77.574,42

	vozila	
2.8.	USLUGE – DEPONIJ BOROVIK	37.100,00
2.9.	USLUGE ODRŽAVANJA SOFTVERA I WEB STRANICA	14.337,06
2.10.	OSTALE SERVISNE USLIGE	21.476,15
2.11.	USLUGE REGISTRACIJE	32.117,56
2.12.	USLUGE ZAKUPA nekretnina, vozila , stojeva	71.979,40
2.13.	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	2.250,00
2.14.	TROŠKOVI DRUGIH DOHODAKA	15.066,70
2.15.	TROŠKOVI ODVJETNIČKE ,BILJEŽNIČKE USLUGE	43.597,00
2.16.	TROŠKOVI KOMUNALNIH USLUGA	1.036,00
2.17.	TROŠKOVI VODE - HIDRANTI	120.816,44
2.18.	USLUGE REPREZENTACIJE	14.337,06
2.19.	USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	25.449,96
2.20.	OSTALE NESPOMENUTE USLUGE	12.829,84
3	TROŠKOVI OSOBLJA	1.881.753,02
3.1.	TROŠKOVI NETO PLAČA	1.211.638,47
3.2.	TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA IZ PLAČE	398.403,34
3.3.	TROŠKOVI DOPRINOSA NA PLAČE	271.711,21
4	AMORTIZACIJA	554.609,66
5	TROŠKOVI PRODANE ROBE U TRANZITU I GOT.PROIZVODA	59.144,60
6	TROŠKOVI NADOKNADA, POTPORA, PREMIJA OSIGURANJA , UPRAVE ...	527.395,64
6.1.	TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA	15.043,99
6.2.	TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA	51.310,00
6.3.	DAROVİ DJECI I SL. POTPORE, BOŽIČNICE	13.000,00
6.4.	NADOKNADE ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA	57.942,56
6.5.	PREMIJE OSIGURANJA	53.069,05
6.6.	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA- BANKOVNE USLUGE	16.143,74
6.7.	ČLANARINE	2.353,59
6.8.	TROŠKOVI KONCESIJE	263.971,00
6.9.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA-NEMATERIJALNI	54.561,71
7	FINANCIJSKI RASHODI	71.278,02
7.1.	KAMATE IZ LIZING POSLOVA	41.220,33
7.2.	ZATEZNE KAMATE	23.774,07
7.3.	ZATEZNE KAMATE NA POREZE,DOPRINOSE I DR.DAV.	2566,22
7.4.	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE	3717,4
8	OSTALI RASHODI	106.063,83

8.1.	OTPISI VRIJEDNOSNO NEUSKLAĐENIH POTRAŽIVANJA	98191,24
8.2.	NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	2972,59
8.3.	DAROVANJE ZA OPĆEKORISNE NAMJENE	4.900,00
8.4.	TROŠKOVI IZ POSREDOVANJA	0
8.5.	NADOKNADA ŠTETE PO NAGODBI	0,00

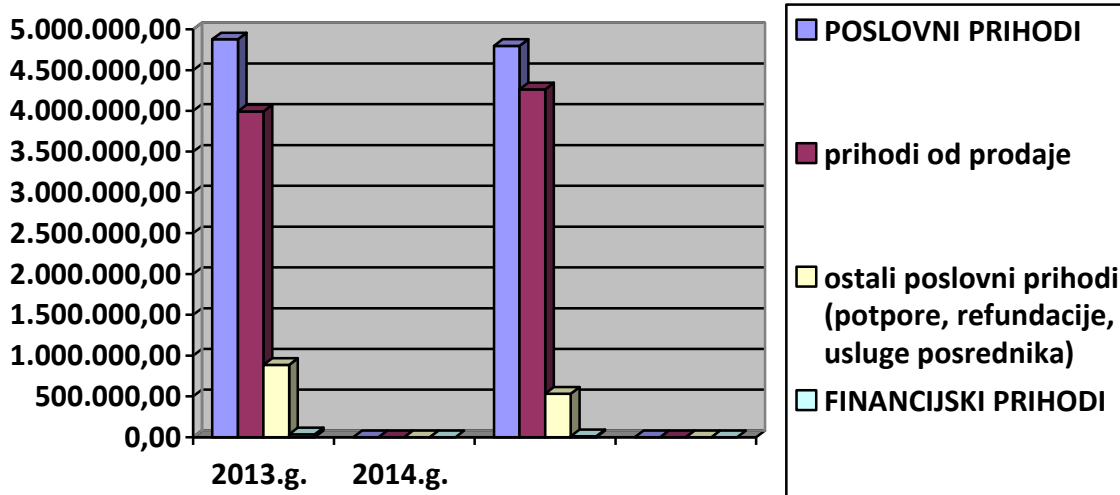
Napomena: troškovi se knjiže po primitku računa bez obzira dali je račun plaćen ili nije. Iznimka su računi za kupljeni materijal koji ulazi na skladište, čiji se troškovi priznaju tek kada se materijal utroši, što u nekim slučajevima i ne mora biti u tekućoj poslovnoj godini

5. REZULTATI POSLOVANJA

5.1. REZULTATI POSLOVANJA

Ukupni **prihodi** Društva za 2014. godinu iznose 4.808.556,00 kn, te su za 2,08 % manji u odnosu na isto razdoblje 2013. godine.

	2013.g.		2014.g.	
POSLOVNI PRIHODI	4.876.922,00	99,31%	4.795.977,00	99,74%
prihodi od prodaje	3.991.199,00	81,84%	4.263.117,00	88,89%
ostali poslovni prihodi (potpore, refundacije, usluge posrednika)	885.723,00	18,16%	532.860,00	11,11%
FINANCIJSKI PRIHODI	33.718,00	0,69%	12.579,00	0,26%
<i>ukupni prihodi</i>	<i>4.910.640,00</i>	<i>100,00%</i>	<i>4.808.556,00</i>	<i>100,00%</i>



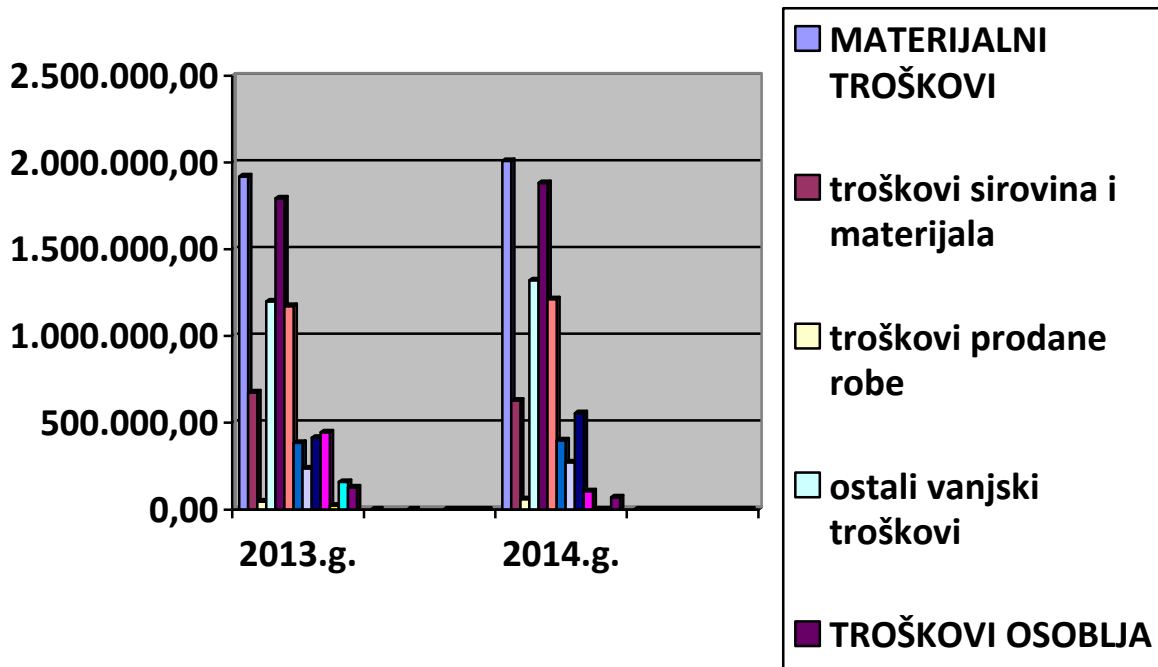
Struktura prihoda u 2014. godini izgleda kako slijedi:

- poslovni prihodi 99,74%
(prihodi od prodaje čine 88,89% te ostali poslovni prihodi 11,11%)
- financijski prihodi 0,26%

Ukupni **rashodi** za 2014. godinu iznose 4.622.337,00 kn, te su za 5,28% manji i u odnosu na 2013. godinu.

Materijalni troškovi čine najveći udio ukupnih troškova u iznosu od 43,45%, zatim troškovi osoblja 40,71%.

	2013.g.		2014.g.	
MATERIJALNI TROŠKOVI	1.919.331,00	39,33%	2.008.633,00	43,45%
troškovi sirovina i materijala	674.570,00	35,15%	627.992,00	31,26%
troškovi prodane robe	45.599,00	2,38%	59.145,00	2,94%
ostali vanjski troškovi	1.199.162,00	62,48%	1.321.496,00	65,79%
TROŠKOVI OSOBLJA	1.792.693,00	36,73%	1.881.753,00	40,71%
neto plaće i nadnice	1.172.310,00	65,39%	1.211.638,00	64,39%
troškovi poreza i doprinosa iz plaća	383.847,00	21,41%	398.404,00	21,17%
doprinosi na plaće	236.536,00	13,19%	271.711,00	14,14%
AMORTIZACIJA	413.174,00	8,47%	554.609,00	12,00%
OSTALI TROŠKOVI	445.543,00	9,13%	106.064,00	2,29%
OSTALI POSLOVNI RASHODI	22.626,00	0,46%	0,00	0,00%
VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRAT. IMOVINE	159.178,00	3,26%	0,00	0,00%
FINANCIJSKI RASHODI	127.584,00	2,61%	71.278,00	1,54%
<i>ukupni rashodi</i>	<i>4.880.129,00</i>	<i>100,00%</i>	<i>4.622.337,00</i>	<i>100,00%</i>



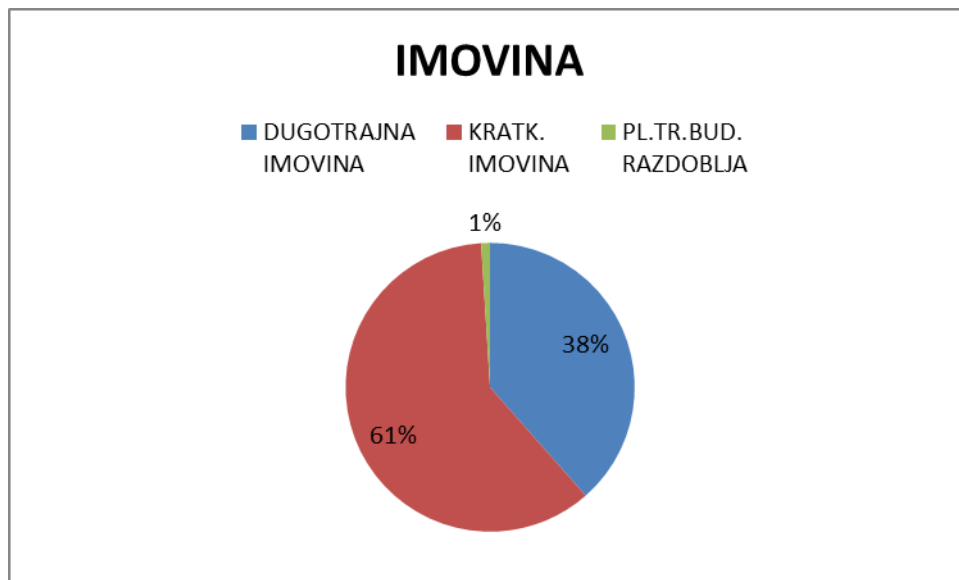
Dobit Komunalnog Basilija d.o.o. u 2014. godini je 133.812,25kn.

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

	2013		2014	
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.067.666,00	32,99%	1.237.351,00	38,50%
nematerijalna imovina	4.000,00	0,37%	2.500,00	0,20%
materijalna imovina	1.063.666,00	99,63%	1.234.851,00	99,80%
dugotrajna financijska imovina	0,00		0,00	
dugoročajna potraživanja	0,00		0,00	
KRATKOTRAJNA IMOVINA	2.138.474,00	66,08%	1.944.946,00	60,51%
zalihe	218.567,00	10,22%	340.032,00	17,48%
kratkoročajna potraživanja	1.850.897,00	86,55%	1.506.746,00	77,47%
kratkoročajna financijska imovina		0,00%	0,00	0,00%
novac u banci i blagajni	69.010,00	3,23%	98.168,00	5,05%
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	30.285,00	0,94%	31.887,00	0,99%
aktiva	3.236.425,00	100,00%	3.214.184,00	100,00%
KAPITAL I REZERVE	654.243,00	20,21%	788.055,00	24,52%
temeljni kapital	376.700,00	57,58%	376.700,00	47,80%
zadržana dobit ili preneseni gubitak	252.309,00	38,57%	277.543,00	35,22%
dobitak ili gubitak poslovne godine	25.234,00	3,86%	133.812,00	16,98%
DUGOROČNE OBVEZE	765.946,00	23,67%	1.309.968,00	40,76%
KRATKOROČNE OBVEZE	1.816.236,00	56,12%	1.116.161,00	34,73%
pasiva	3.236.425,00	100,00%	3.214.184,00	100,00%

Dugotrajna imovina (stalna imovina) u 2014. godini sudjeluje sa 38,50% u aktivi, što je za 5,50% više u odnosu na 2013. godinu.

Kratkotrajna imovina (obrotna sredstva) u 2014. godini sudjeluje sa 60,51% u aktivi, što je za 5,57% manja u odnosu na 2013. godinu.

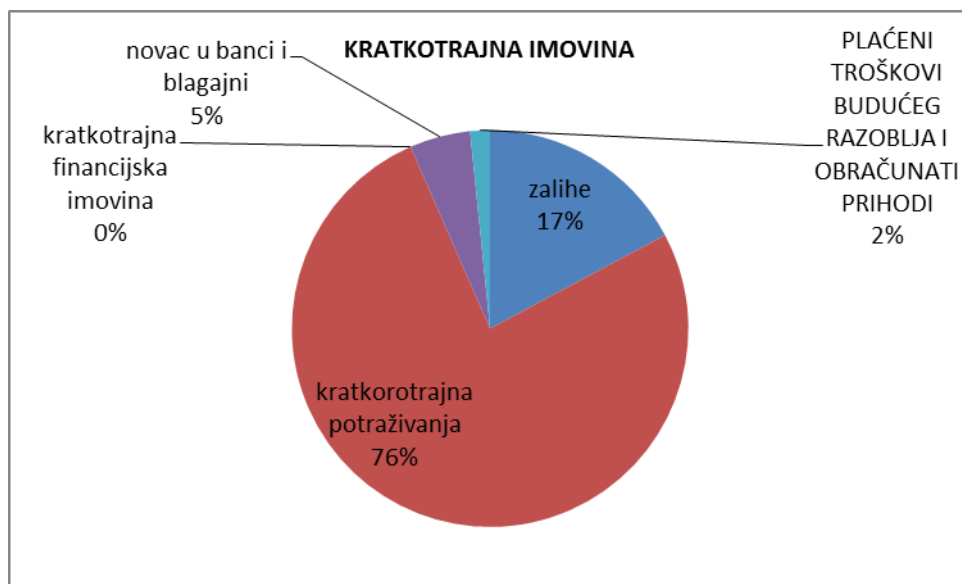


Najveći udio u dugotrajnoj imovini s postotkom od 99,80% čini materijalna imovina, dok ostatak od 0,20% čine nematerijalna imovina.

DUGOTRAJNA IMOVINA	1.237.351,00	36,33%
nematerijalna imovina	2.500,00	0,20%
materijalna imovina	1.234.851,00	99,80%

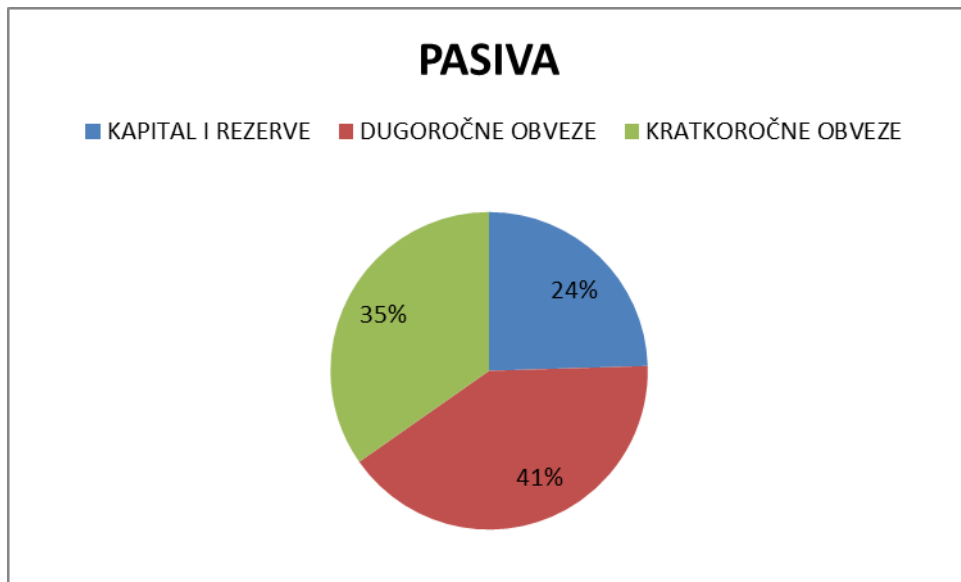
Najveći udio u kratkotrajnoj imovini s postotkom od 77,47% imaju potraživanja .

KRATKOTRAJNA IMOVINA	1.944.946,00	98,39%
zalihe	340.032,00	17,48%
kratkotrajna potraživanja	1.506.746,00	77,47%
kratkotrajna financijska imovina	0,00	0,00%
novac u banci i blagajni	98.168,00	5,05%



Kapital i rezerve čine 20,21% ukupne pasive u iznosu od 788.055,00 kuna.

KAPITAL I REZERVE	788.055,00	24,52%
temeljni kapital	376.700,00	47,80%
zadržana dobit ili preneseni gubitak	277.543,00	35,22%
dobitak ili gubitak poslovne godine	133.812,00	16,98%
DUGOROČNE OBVEZE	1.309.968,00	40,76%
KRATKOROČNE OBVEZE	1.116.161,00	34,73%
pasiva	3.214.184,00	100,00%



Temeljni kapital Društva je 376.700,00 kuna, iznos 277.543,00 kuna čini zadržanu dobit iz prijašnjih godina, dok dobit tekuće godine čini iznos od 133.812,00 kuna.

Udio temeljnog kapitala u iznosu od 376 700,00 kuna ili 100% se odnosi na Općinu Šolta. U razdoblju 2014. godine nije bilo promjena u temeljnom kapitalu.

Kratkoročne obveze čine 34,73% ukupne pasive, dok dugoročne obveze čine 40,76% -

6. 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 1,243, a ukazuje na to da je kratkotrajna imovina 24% veća od kratkoročnih obveza.

NAZIV	2011.	2012.	2013.	2014.
Kratkotrajna imovina	1.944.908,00	1.530.669,00	2.138.747,00	1.944.946,00
Kratkoročne obveze	1.544.959,00	1.357.573,00	1.816.236,00	1.564.382,00
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,259	1,128	1,178	1,243

POKAZATELJ ZADUŽENOSTI

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

NAZIV	2011.	2012.	2013.	2014.
Ukupne obveze	2.365.915,00	1.990.725,00	2.582.182,00	2.420.632,00
Ukupna imovina	3.120.438,00	2.596.853,00	3.236.425,00	3.182.297,00
Koeficijent zaduženosti	0,758	0,767	0,798	0,761

Komunalno Basilija d.o.o. je društvo koje je relativno zadužano. Društvo se financira dugom oko 76,1% 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 4,59 godina u posljednjih pet godina blizu granice.

NAZIV	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.
Ukupne obveze	1.401.684,00	2.365.915,00	1.990.725,00	2.582.182,00	2.420.632,00
Zadržana dobit + amortizacije	347.180,00	251.337,70	741.428,00	665.483,00	832.152,00
Faktor zaduženosti	4,037	9,413	2,685	3,880	2,90

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	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.
Glavnica	287.709,00	773.788,00	629.009,00	654.243,00	788.055,00
Ukupna imovina	1.680.599,00	3.120.438,00	2.596.853,00	3.206.140,00	3.182.297,00
Stopa vlastitog financiranja	17,119	24,797	24,222	20,406	24,764

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	2012.	2013.	2014.
Ukupno prihodi	4.333.408,00	4.880.129,00	4.795.977
Potraživanje na kraju godine	1.322.583,00	1.850.897,00	1.506.746
Koeficijent obrta potraživanja	3,28	2,64	3,18

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

Iz tablice je vidljivo smanjenje perioda naplate u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu

NAZIV	2012.	2013.	2014.
Broj dana u godini	366	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	3,28	2,64	3,18
Trajanje naplate potraživanja u danima	111,585	138,258	114,780

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.

7. 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 Basilija 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.

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 Basilija d.o.o. na dan 31.12.2014. godine upošljava 22 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 2014. godini je bio jedan od zadataka Komunalno Basilija d.o.o.

8. 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 Basilija d.o.o.za 2014. godinu je usvojen od strane Skupštine Društva.

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

daljnje unapređenje informatizacije poslovanja, ažuriranje podataka na WEB stranicama, te ostali poslovi vezani uz programe održavanja i izgradnje komunalne infrastrukture.