

Grohote, lipanj 2015. godine

IZVJEŠĆE O GODIŠNJEM POSLOVANJU ZA 2015. GODINU

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 nacrtu 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 Cević-Karuzić (načelnik 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	2
5	Poslovođa/Električar	1
6	Skladištar	1
7	Vozač specijalnog vozila	4
8	Komunalni radnik	8
9	Lučki radnik	3
10	Strojar	1
	UKUPNO	23

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	Smečara IVECO DAILY 6m3	ST 1374 C
5	Kamion MERCEDES	ST-301-SN
7	VO6LKS WAGEN TRANSPORTER	ST-742-RH
8	Dostavno vozilo (JR) FIAT DOBLO CARGO	ST-283 MZ
9	Dostavno vozilo RENAULT KANGU	ST-953-UT
10	Kombi HYUNDAI	ST 4213 D
11	BAGER JCB CX2 KOMBINIRKA	ST-106-RV
12	BAGER CASE (DEPONIJA)	-
13	Samopodizač IVECO EURO CARGO	ST 5842 A
14	Mini bager JCB	-
15	Čistilica SCHMIDT-compact	ST-960 RB
16	ČISTILICA SCHMIDT	ST-120-RV
17	Traktor SAME	ST 5652 A
18	Kamion kiper+grajfer	ST-544-PU
19	Valjak AMANN	-

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.

3. GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2015.g.

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2015. godinu

406.142.953,27

Kontrolni broj

Vrsta izvještaja: 10

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

Matični broj (MB): 01715011

Evidencijski broj
(popunjava Registar)

Matični broj suda (MBS): 060189119

Osobni identifikacijski broj (OIB): 23193263251

Naziv obveznika: KOMUNALNO BASILIJA d.o.o.

Poštanski broj i mjesto: 21430

GROHOTE

Ulica i kućni broj: PODKUĆA 8

Adresa e-pošte: komunalno.basilija1@st.t-com.hr

Internet adresa:

Šifra općine/grada: 447 Šolta

Šifra županije: 17 SPLITSKO-DALMATINSKA

Šifra NKD-a: 3811 Skupljanje neopasnog otpada

Konsolidirani izvještaj: NE

Obveza revizije: NE OIB rev.:

Šifra svrhe predaje: 2 Predaja samo u svrhu javne objave

Oznaka veličine: 1 Mali poduzetnik

Oznaka vlasništva: 11 Državno vlasništvo (javno, komunalno i slično)

Porijeklo kapitala: 100 (domaći kapital, %) (strani kapital, %)

Broj zaposlenih: 21 (u prethodnoj godini) 23 (u tekućoj godini)

Broj zaposlenih: 21 (u prethodnoj godini) 23 (u tekućoj godini)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (u prethodnoj godini) 12 (u tekućoj godini)

Matični brojevi pripojenih subjekata:

Matični brojevi sudionika statusnih promjena spajanja:

Knjigovodstveni servis: (matični broj servisa)

(naziv servisa)

Osoba za kontaktiranje: Sule Tereza (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Verzija Excel datoteke: 2.0.4.

Telefon: 021/654-304

Telefaks:

Adresa e-pošte: komunalno.basilija1@st.t-com.hr

Prezime i ime: Željko Zlendić

(osoba ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 23193263251; KOMUNALNO BASILJJA 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		1.237.351	1.252.596
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		2.500	1.000
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		2.500	1.000
3. Goodwill	006			
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		1.234.851	1.251.596
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		19.726	18.356
3. Postrojenja i oprema	013		12.362	24.704
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		1.202.763	1.208.536
5. Biološka imovina	015			
6. Predumjovi 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		1.944.946	1.732.798
I. ZALIHE (036 do 042)	035		340.032	323.726
1. Sirovine i materijal	036		256.612	128.376
2. Proizvodnja u tijeku	037		13.564	19.603
3. Gotovi proizvodi	038		69.856	175.747
4. Trgovačka roba	039			
5. Predumjovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		1.506.746	1.346.237
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		1.479.825	1.295.052
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		26.921	51.185
6. Ostala potraživanja	049			
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			
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058		98.168	62.835
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		31.887	21.901
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		3.214.184	3.007.295
Komunalno Basiljja d.o.o. izvješće o godišnjem poslovanju za 2015. godinu.				7

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 23193263251; KOMUNALNO 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		4.795.977	5.006.274
1. Prihodi od prodaje	112		4.263.117	4.506.584
2. Ostali poslovni prihodi	113		532.860	499.690
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		4.551.059	5.488.243
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		2.008.633	1.770.422
a) Troškovi sirovina i materijala	117		627.992	812.582
b) Troškovi prodane robe	118		59.145	168.838
c) Ostali vanjski troškovi	119		1.321.496	789.002
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		1.881.753	2.087.968
a) Neto plaće i nadnice	121		1.211.638	1.347.270
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		398.404	429.652
c) Doprinosi na plaće	123		271.711	311.046
4. Amortizacija	124		554.609	734.164
5. Ostali troškovi	125		106.064	
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			
7. Rezerviranja	129			405.400
8. Ostali poslovni rashodi	130			490.289
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		12.579	54.636
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		12.579	54.636
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		71.278	179.376
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		71.278	179.376
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			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			214.655
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		4.808.556	5.060.910
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		4.622.337	5.882.274
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		186.219	-821.364
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		186.219	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	821.364
XII. POREZ NA DOBIT	151		52.407	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		133.812	-821.364
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		133.812	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	821.364

4. REZULTATI POSLOVANJA I RAZVITAK DRUŠTVA

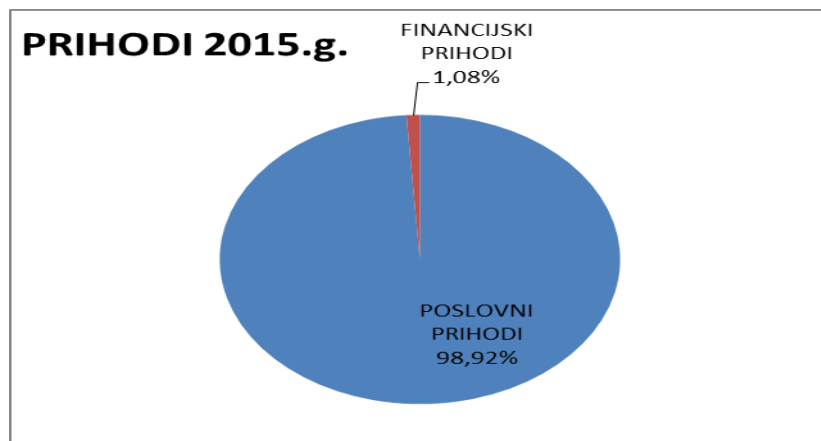
2.1. REZULTATI POSLOVANJA ZA 2015.G.

Ukupni **prihodi** Društva za 2015. godinu iznose 5.006.272,00 kn, te su za 252.358,00 kn veći u odnosu na isto razdoblje 2014. godine, ali su jedno i **rashodi** povećani za 1.259.937,00 kn te u 2015.g. iznose 5.882.274,00 kn.

	2015.		2014.	
POSLOVNI PRIHODI	5.006.274,00	98,92%	4.795.977,00	99,74%
prihodi od prodaje	4.506.584,00	90,02%	4.263.117,00	88,89%
ostali poslovni prihodi (potpore, refundacije, usluge posrednika)	499.690,00	9,98%	532.860,00	11,11%
FINANCIJSKI PRIHODI	54.636,00	1,08%	12.579,00	0,26%
ukupni prihodi	5.060.910,00	100,00%	4.808.556,00	100,00%
MATERIJALNI TROŠKOVI	1.770.422,00	30,10%	2.008.633,00	43,45%
troškovi sirovina i materijala	812.582,00	45,90%	627.992,00	31,26%
troškovi prodane robe	168.838,00	9,54%	59.145,00	2,94%
ostali vanjski troškovi	789.002,00	44,57%	1.321.496,00	65,79%
TROŠKOVI OSOBLJA	2.087.968,00	35,50%	1.881.753,00	40,71%
neto plaće i nadnice	1.347.270,00	64,53%	1.211.638,00	64,39%
troškovi poreza i doprinosa iz plaća	429.652,00	20,58%	398.404,00	21,17%
doprinosi na plaće	311.046,00	14,90%	271.711,00	14,44%
AMORTIZACIJA	734.164,00	12,48%	554.609,00	12,00%
OSTALI TROŠKOVI	214.655,00	3,65%	106.064,00	2,29%
REZERVIRANJA	405.400,00	6,89%	0,00	
OSTALI POSLOVNI RASHODI	490.289,00	8,34%	0,00	
VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRAT. IMOVINE		0,00%	0,00	
FINANCIJSKI RASHODI	179.376,00	3,05%	71.278,00	1,54%
ukupni rashodi	5.882.274,00	100,00%	4.622.337,00	100,00%

Struktura prihoda u 2015. godini izgleda kako slijedi:

- poslovni prihodi 98,92%
(prihodi od prodaje čine 90,02% te, ostali poslovni prihodi 8,98%)
- financijski prihodi 1,08%



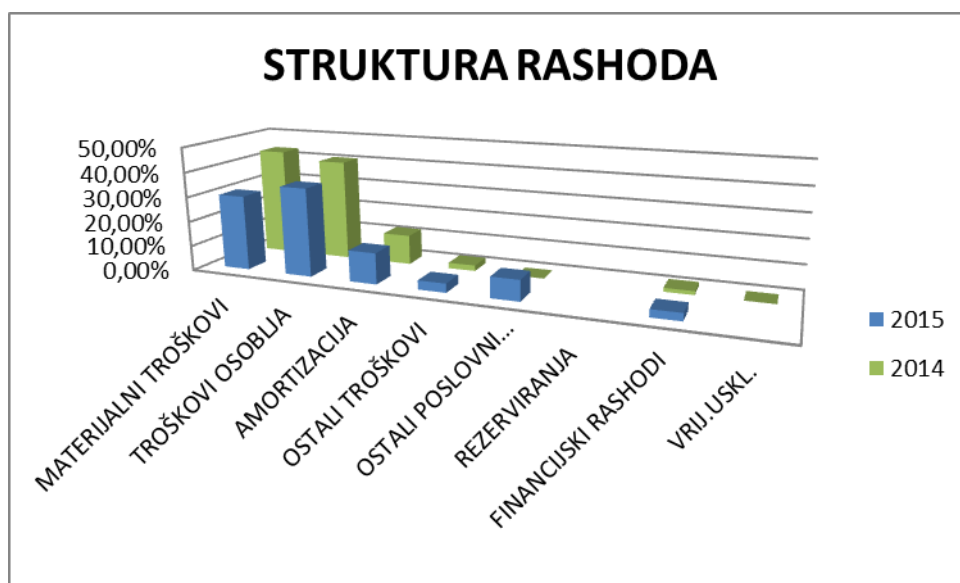
Tablica: analitički prikaz prihoda po vrstama za 2014./2015.g .

1	PRIHODI OD PRODAJE PRIZVODA I USLUGA	4.457.165,33	4.227.287,28
	Prihodi od prodaje proizvoda	22.810,69	0,00
	Prihodi od prodaje grobnica	173.000,00	88.000,00
	Prihod od održavanja javne rasvjete	183.999,95	216.000,00
	Prihod od održavanja JPP-zelenih površina	350.000,00	318.732,16
	Prihod od održavanja nerazvrstanih cesta	13.080,00	0,00
	Prihod od održavanja mjesnih groblja	120.000,00	144.000,00
	Prihod od održavanja-grobljanska naknada	75.437,00	73.693,00
	Prihodi od usluga prodaje karata	51.600,00	51.600,00
	Prihodi od usluga prijevoza	2.000,00	2.700,00
	Prihodi od odvoza otpada-redovni	1.191.469,65	1.143.064,61
	Prihodi od ostalih komunalnih usluga	26.631,99	0,00
	Prihod od pogrebnih usluga	31.470,00	46.320,00
	Prihod od usluga-parking	69.516,00	86.008,00
	Prihodi od lučkih usluga-ispomoć u luci	120.000,00	110.000,00
	Prihodi od lučkih usluga-privezivanje/odvezi	525.919,00	534.700,00
	Prihodi od lučkih pristojbi	242.636,54	253.131,32
	Prihodi od praznjenja septičkih jama	93.120,00	104.640,00
	Komunalno opremanje(JPP, zel.povr.,ugibališta)	0,00	46.025,00
	Komunalno opremanje(postavljanje bina,kuč.br.)	11.100,00	4.519,96
	Prihodi od isporuke vode	90.191,38	77.851,89
	Prihod od usluga odlaganje građ.otpada	0,00	50,00
	Prihodi od prodaje ostalih usluga	74.593,57	180.488,84
	Prihodi od usluga-radovi na javnoj rasvjeti	129.733,12	0,00
	Prihod od usluga-radovi JPP-zelene površine	7.129,50	12.040,00
	Prihod od usluga-radovi na nerazv.cestama	435.612,00	487.752,50
	Prihod od usluga-radovi na sanaciji bet.kolnika/obale	24.300,00	224.500,00
	prihodi od usluga-radovi na vodovodnoj mreži	303.409,07	0,00
	Prihod od usluga-radovi građani (komion/bager)	11.825,00	0,00
	Prihodi od radova uređenju mjesta	50.780,87	17.320,00
	Prihodi od radova na uređenju plaža	17.800,00	0,00
	Prihodi od usluga najam kom.opreme	8.000,00	900,00
	Prihodi od najmova-poslovni prostori	0,00	3.250,00
2	PRIHODI OD PRODAJE TRGOVAČKE ROBE	49.419,50	35.830,00
	Prihodi od prodaje robe u tranzitu	47.900,00	35.830,00
	Prihodi od prodane robe	769,50	0,00
	Prihodi od prodaje korisnog otpada	750,00	0,00
3	OSTALI POSLOVNI I IZVANREDNI PRIHODI	499.689,35	532.859,48
	Otpisi obveza prema dobavljačima	19.915,25	1,97
	Otpis ostalih obveza /PH od snižena-odobrenja	33.166,17	0,00
	Viškovi na zalihama	22.945,97	0,00
	Naknadno utvrđeni prihodi	0,00	2.600,88
	Prihodi nak. naplaćena a otpisana potraživanja	0,00	616,32
	Prihodi od refundacija za rad radnika	0,00	6.342,38
	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	19.400,00
	Prihodi od potpora za nabavu komunalne opreme	287.798,74	367.563,00

	Prihodi od državnih potpora za os.sred.	135.863,22	136.334,93
a	UKUPNO POSLOVNI PRIHODI (1+2+3)	5.006.274,18	4.795.976,76
b	FINANCIJSKI PRIHODI	54.635,56	12.579,24
	Prihodi od redovitih kamata	182,20	216,92
	Prihodi od zateznih kamata	37.080,09	3.555,65
	Prihodi od naknada (zbog neplaćanja)-ovr.nak. I sl.	17.166,00	8.730,00
	Prihodi od ostalih teč. razlika	207,27	76,67
	UKUPNI PRIHODI	5.060.909,74	4.808.556,00

Ukupni **rashodi** za 2015. godinu iznose 5.882.274,00.129,00 kn, te su za 1.259.937,00 veći u odnosu na 2014. godinu.

Materijalni troškovi pored troškova osoblja, amortizacije čine najveći udio ukupnih troškova.



Tablica: analitički prikaz rashoda po vrstama za 2014./2015.g.

		2015.g.	2014.g.
1	MATERIJALNI TROŠKOVI	812.515,96	627.991,50
1.1.	OSNOVNI MATERIJALI I SIROVINE	298.772,61	162.407,44
	<i>Elektromaterijal</i>	113.987,44	12.539,94
	<i>Razni građevinski materijal</i>	14.444,84	7.186,36
	<i>Spremna betonska mješavina</i>	0,00	0,00
	<i>Cement</i>	23.857,92	57.854,26
	<i>Armaturene mreže</i>	5887,8	23.415,60
	<i>Materijal za vodovodne instalacije</i>	110.771,11	1.818,14
	<i>Frakcija kamenog agregata</i>	23.827,48	58.295,64
	<i>Betonski blokovi</i>	442,24	1.297,50
	<i>Vijčana roba</i>	5.553,78	1.297,50
1.2.	POLUPROIZVODI ZA UGRADNJU	0,00	2.233,33
1.3.	POMOĆNI MATERIJAL	12.484,77	8.074,53

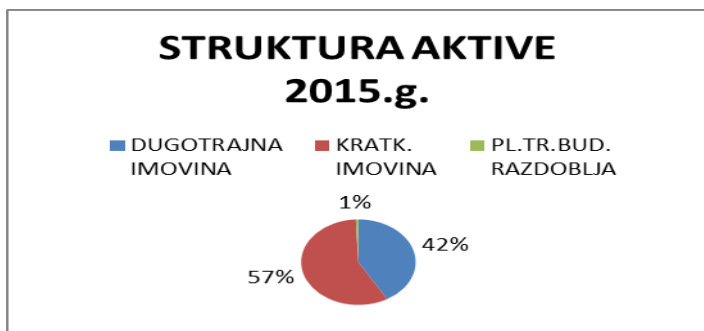
1.4.	POTROŠNI MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE I ODRŽAVANJE	34.769,62	26.595,32
1.5.	MATERIJAL ZA HTZ ZAŠTITU	25.541,30	21.698,33
1.6.	MATERIJALNI TROŠKOVI ADMINISTRACIJE, UPRAVE I PRODAJE	23.100,62	24.960,15
1.7.	TROŠAK SITNOG INVENTARA	27.659,27	11.454,30
1.8.	TROŠKOVI AUTOGUMA	59.015,76	16.271,41
1.9.	POTROŠENI REZERVNI DIJELOVI I MATERIJAL	37.067,20	33.274,55
1.10.	POTROŠENA ELEKTRIČNA ENERGIJA	53.445,61	107.051,71
1.11.	TROŠAK GORIVA ZA TERETNA VOZILA	219.307,17	200.369,26
1.12.	TROŠKOVI ULJA, MAZIVA	21.015,03	12.950,37
1.13.	MATERIJAL ZA HORTIKULTURU	337,00	650,8
2	TROŠKOVI USLUGA	789.002,00	794.100,36
2.1.	TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	37.456,23	36.454,67
2.2.	POŠTANSKI TROŠKOVI	15.401,68	16.635,50
2.3.	USLUGE PRIJEVOZA (morski+kopneni)	35.691,44	21.124,99
2.4.	USLUGE DORADE	0,00	2.729,51
2.5.	USLUGE KOPERANATA - radovi na ner.cestama bager	105.672,50	86.600,00
	USLUGE KOPERANATA-radovi na ner.cestana frezanje	129.949,00	79.837,00
2.6.	GRAFIČKE USLUGE I UVEZA	2.008,00	58.700,00
2.7.	USLUGE ODRŽAVANJA I POPRAVAKA strojeva i vozila	78.947,84	3.240,00
2.8.	USLUGE – DEPONIJ BOROVIK	14.000,00	2.097,10
2.9.	USLUGE ODRŽAVANJA SOFTVERA I WEB STRANICA	27.608,94	77.574,42
2.10.	OSTALE SERVISNE USLUGE	8.360,17	37.100,00
2.11.	USLUGE REGISTRACIJE	31.500,09	14.337,06
2.12.	USLUGE ZAKUPA nekretnina, vozila , stojeva	43.091,25	21.476,15
2.13.	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	5.606,25	32.117,56
2.14.	TROŠKOVI RENTA CARa	1.442,81	71.979,40
2.15.	TROŠKOVI ODVJETNIČKE ,BILJEŽNIČKE USLUGE	36.441,50	15.066,70
2.16.	TROŠKOVI KOMUNALNIH USLUGA	37.033,84	43.597,00
2.17.	TROŠKOVI VODE - HIDRANTI	154.228,27	120.816,44
2.18.	USLUGE REPREZENTACIJE	13.653,71	14.337,06
2.19.	USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	8.692,50	25.449,96
2.20.	OSTALE NESPOMENUTE USLUGE	2.215,98	12.829,84
3	TROŠKOVI OSOBLJA	2.087.968,36	1.881.753,02
3.1.	TROŠKOVI NETO PLAČA	1.347.270,05	1.211.638,47
3.2.	TROŠKOVI POREZA I DOPRINOSA IZ PLAČE	429.652,41	398.403,34
3.3.	TROŠKOVI DOPRINOSA NA PLAČE	311.045,90	271.711,21
4	AMORTIZACIJA	734.163,97	554.609,66
5	TROŠKOVI PRODANE ROBE U TRANZITU I GOT.PROIZVODA	168.838,13	59.144,60
6	TROŠKOVI NADOKNADA, POTPORA, PREMIJA OSIGURANJA , UPRAVE ...	490.288,65	527.395,64
6.1.	TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA	8.116,08	15.043,99
6.2.	TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA	46.080,00	51.310,00
6.3.	DAROV I DJECI I SL. POTPORE, BOŽIČNICE	13.000,00	13.000,00
6.4.	NADOKNADE ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA	58.968,09	57.942,56

6.5.	PREMIJE OSIGURANJA	47.372,10	53.069,05
6.6.	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA- BANKOVNE USLUGE	17.270,60	16.143,74
6.7.	ČLANARINE	504,00	2.353,59
6.8.	TROŠKOVI KONCESIJE	261.375,00	263.971,00
6.9.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA-NEMATERIJALNI	37.602,78	54.561,71
7	FINANCIJSKI RASHODI	179.441,47	71.278,02
7.1.	KAMATE IZ LIZING POSLOVA	53.787,54	41.220,33
7.2.	ZATEZNE KAMATE	124.631,39	23.774,07
7.3.	ZATEZNE KAMATE NA POREZE, DOPRINOSE I DR. DAV.	656,83	2566,22
7.4.	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE	365,71	3717,4
8	OSTALI RASHODI	214.655,46	106.063,83
8.1.	OTPISI POTRAŽIVANJA	210.921,70	98.191,24
8.2.	NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	3.108,76	2.972,59
8.3.	DAROVANJE ZA OPĆEKORISNE NAMJENE	625,00	4.900,00
8.4.	TROŠKOVI IZ POSREDOVANJA	0,00	0,00
8.5.	NADOKNADA ŠTETE PO NAGODBI	0,00	0,00
9	REZERVIRANJA	405.400,00	0,000
	<i>ukupni rashodi</i>	5.882.274,00	4.622.336,63

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

	2015.g.		2014.g.	
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.252.596,00	41,65%	1.237.351,00	38,50%
nematerijalna imovina	1.000,00	0,08%	2.500,00	0,20%
materijalna imovina	1.251.596,00	99,92%	1.234.851,00	99,80%
dugotrajna financijska imovina			0,00	
dugoročajna potraživanja			0,00	
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	1.732.798,00	57,62%	1.944.946,00	60,51%
zalihe	323.726,00	18,68%	340.032,00	17,48%
kratkoročajna potraživanja	1.346.237,00	77,69%	1.506.746,00	77,47%
kratkoročajna financijska imovina		0,00%		0,00%
novac u banci i blagajni	62.835,00	3,63%	98.168,00	5,05%
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	21.901,00	0,73%	31.887,00	0,99%
aktiva	3.007.295,00	100,00%	3.214.184,00	100,00%
KAPITAL I REZERVE	511.022,00	16,99%	788.055,00	24,52%
temeljni kapital	376.700,00	73,72%	376.700,00	47,80%
kapitalne rezerve	544.331,00			
zadržana dobit	411.355,00	80,50%	277.543,00	35,22%
dobitak ili gubitak poslovne godine	-821.364,00	-160,73%	133.812,00	16,98%
REZERVIRANJA	405.400,00	13,48%	0,00	0,00%
DUGOROČNE OBVEZE	964.389,00	32,07%	1.309.968,00	40,76%
KRA TKOROČNE OBVEZE	1.112.019,00	36,98%	1.110.664,00	34,56%
ODGOĐENO PL. TROŠKOVA I PRIHODA BUD. RAZD.	14.465,00	0,48%	5.497,00	0,17%
pasiva	3.007.295,00	100,00%	3.214.184,00	100,00%

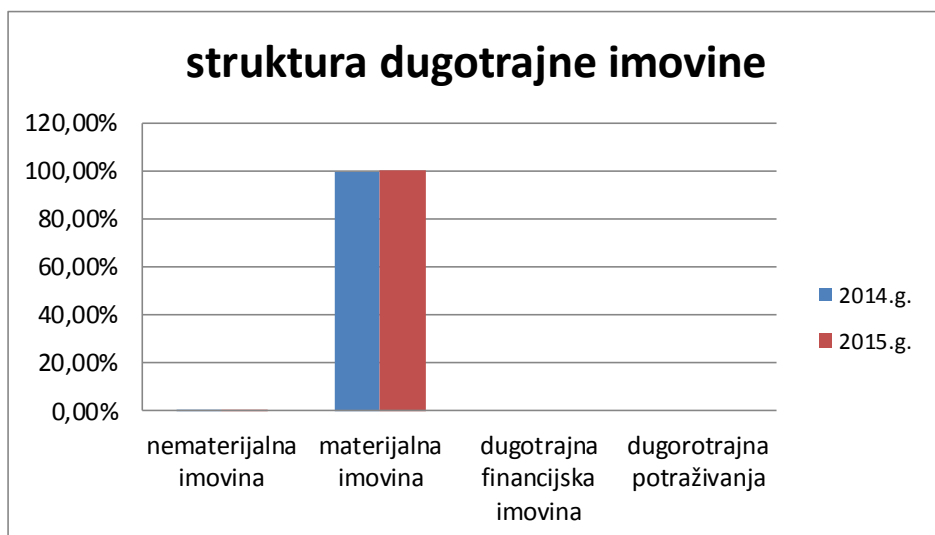
Ukupna Aktiva u 2015.g. iznosi 3.007.295,00 kn što je za 206.889,00 kn (6,4 %) manje u odnosu na 31.12.2014.g.



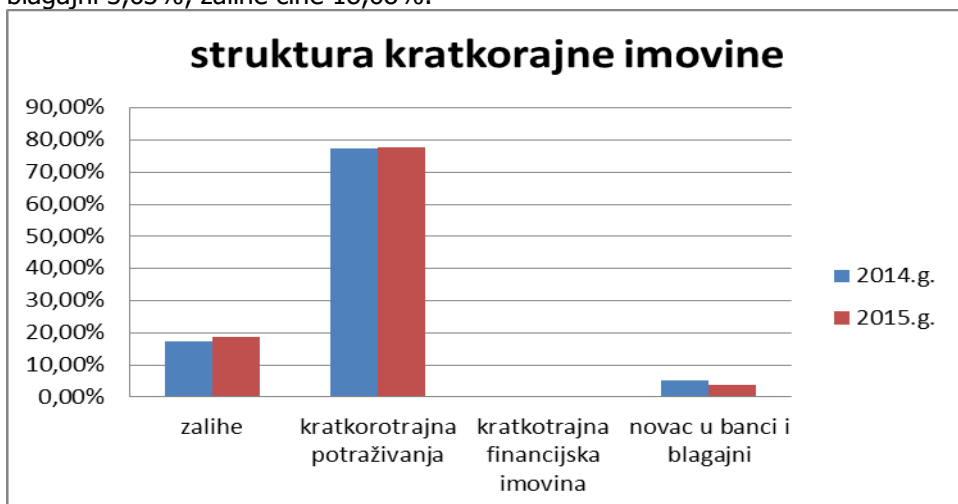
Dugotrajna imovina (stalna imovina) u 2015. godini sudjeluje sa 41,65% u aktivi, što je za 3,15 % više u odnosu na 2014. godinu.

Kratkotrajna imovina (obrtna sredstva) u 2015. godini sudjeluje sa 57,62% u aktivi, što je za 2,89 % manje u odnosu na 2014. godinu.

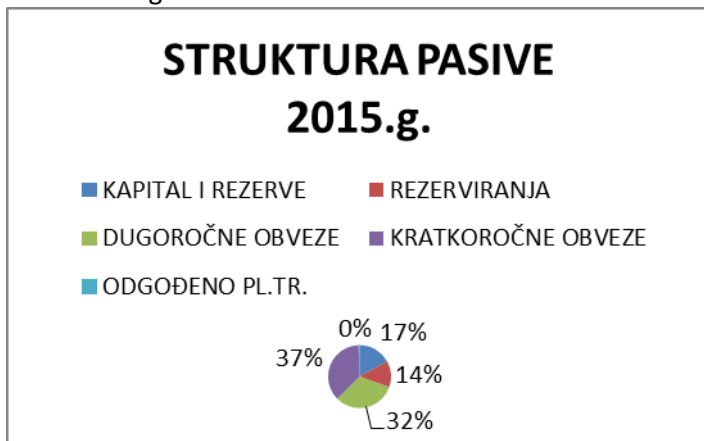
Najveći udio u dugotrajnoj imovini s postotkom od 99,92% čini materijalna imovina, dok ostatak od 0,08% čine nematerijalna imovina.



Najveći udio u kratkotrajnoj imovini s postotkom od 77,69% imaju potraživanja, novac u banci i blagajni 3,63%, zalihe čine 18,68%.



Ukupna pasiva iznosi 3.007.295,00 kn što je za 206.889,00 kn (6,4 %) manje u odnosu na 31.12.2014.g.



Kapital i rezerve čine 16,99 % ukupne pasive :

temeljni kapital Društva je 376.700,00 kuna, 544.331,00 kn iznose kapitalne rezerve, iznos od 411.355,00 kuna čini zadržanu dobit iz prijašnjih godina, dok gubitak tekuće godine iznosi 821.364,00 kuna.

Udio temeljnog kapitala u iznosu od 376 700,00 kuna ili 100% se odnosi na Općinu Šolta. U razdoblju 2015. godine nije bilo promjena u temeljnom kapitalu, a iznos pozjnice od 544.331,00 kn pretvoren je odlukom Skupštine društva u kapitalne rezerve.

Rezerviranja za sudske sporove čine udio od 13,48% i predstavljaju stavku koje društvo nije imalo do sada u svojoj bilanci, dugoročne obveze 32,07%, kratkoročne obveze 36,98% te odgođeno plaćanje troškova i prihoda budućeg razdoblja 0,48%. približno su na jednakom nivou kao i u 2014. 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 1,558, a ukazuje na to da je kratkotrajna imovina 55,8% veća od kratkoročnih obveza.

NAZIV	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Kratkotrajna imovina	1.864.266,00	1.502.449,00	2.138.474,00	1.944.946,00	1.732.798,00
Kratkoročne obveze	1.544.959,00	1.357.573,00	1.816.236,00	1.564.382,00	1.112.019,00
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,207	1,107	1,177	1,243	1,558

POKAZATELJ ZADUŽENOSTI

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

NAZIV	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Ukupne obveze	2.365.915,00	1.990.725,00	2.582.182,00	2.420.632,00	2.076.408,00
Ukupna imovina	3.120.438,00	2.596.853,00	3.236.425,00	3.182.297,00	2.985.394,00
Koeficijent zaduženosti	0,758	0,767	0,798	0,761	0,696

Komunalno Basilija d.o.o. je društvo koje je relativno zaduženo. Društvo se financira dugom oko 69,6% 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 4,14 godina u posljednjih pet godina blizu granice.

NAZIV	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Ukupne obveze	2.365.915,00	1.990.725,00	2.582.182,00	2.420.632	2.076.408,00
Zadržana dobit + amortizacije	251.337,70	741.428,00	665.483,00	832.152	1.145.519,00
Faktor zaduženosti	9,413	2,685	3,880	2,909	1,813

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 ispod granice.

NAZIV	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Glavnica	773.788,00	629.009,00	654.243,00	788.055	511.022,00
Ukupna imovina	3.120.438,00	2.596.853,00	3.206.140,00	3.182.297	2.985.394,00
Stopa vlastitog financiranja	24,797	24,222	20,406	24,764	17,12%

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 relativno stabilno.

NAZIV	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Ukupni prihodi	4.723.562,00	4.333.408,00	4.910.640,00	4.795.977	5.060.910,00
Ukupni rashodi	4.237.483,00	4.429.363,00	4.880.129,00	4.551.059	5.882.274,00
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,11	0,98	1,01	1,05	0,86

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.	2014.	2015.
Ukupno prihodi	4.723.562,00	4.333.408,00	4.880.129,00	4.795.977,00	5.060.910,00
Potraživanje na kraju godine	1.587.822,00	1.322.583,00	1.850.897,00	1.506.746,00	1.346.237,00
Koeficijent obrta potraživanja	2,97	3,28	2,64	3,18	3,76

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

NAZIV	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Broj dana u godini	365	366	365	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	2,97	3,28	2,64	3,18	3,76
Trajanje naplate potraživanja u da	122,90	111,59	138,26	114,78	97,07

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 je naplata potraživanja zadovoljavajuća. Kao što se veliki napori 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 Basilija d.o.o. na dan 31.12.2015. godine upošljava 23 radnika (uz 5 do 8 sezonskih radnika), od toga 3 žene. Društvo nije imalo značajnije fluktuacije u broju radnika u 2015. godini. Sve promjene u broju radnika su bile u svrhu obavljanja osnovne djelatnosti tijekom sezone.

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

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 Basilija d.o.o. za 2015. 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 u 2015. GODINI

Nabavka Traktora SAME Case za malčiranje, nabavka nove smećare IVECO DAILY 6m3 za potrebe ekonomičnog i učinkovitog skupljanja otpada, nabavka čistilice Schmidt neophodne za održavanje javnih površina.

3. ZAKLJUČAK

Trgovačko društvo Komunalno Basilija i u 2015. 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 koje opterećuje poslovanje Društva, investiranje u opremu koja je neophodna za uspješno pružanje naših usluga.