

KAŠTIJUN d.o.o.

za gospodarenje otpadom

Premanturska cesta 215, 52100 Pula

OIB:72690321172, MB:2201941

tel. 052/638 660, 052/638 661; fax 052/638 662

www.kastijun.hr

e-mail: info@kastijun.hr

Izvještaj o poslovanju

2021. godina

Svibanj 2022.

Član uprave o poslovanju

Kaštijun društvo s ograničenom odgovornošću, za gospodarenje otpadom, osnovano je 2007. godine, a 01.04.2008. godine počelo je obavljati pripremne poslove za dovođenje društva u funkciju za pružanje usluga za koje je registrirano, te u srpnju 2018. godine s obavljanjem redovne djelatnosti.

Osnivači Društva su Grad Pula s učešćem od 51% i Istarska županija s učešćem 49%.

Temeljni kapital Društva na dan 31.12.2020. godine iznosi 27.961.400,00 kn.

Društvo je početkom 2021. godine imalo zaposlenih 45 radnika, a na dan 31.12.2021. godine 43 radnika.

Županijski centar za gospodarenje otpadom (ŽCGO) Kaštijun radio je tijekom cijele 2021. godine.

Budući da je od izrade Aplikacije za realizaciju ŽCGO Kaštijun i projektne dokumentacije za izgradnju i opremanje Centra proteklo puno godina, u trenutku početka operativnog rada ŽCGO, mnogi su projicirani parametri znatno odstupali, u prvom redu u planiranoj količini i dinamici dovoza (naročito tijekom turističke sezone), ali i u planiranoj strukturi odnosno sastavu otpada. Tijekom 2021. turističke sezone, umjesto planiranih 2.100 tona/tjedno, u Centar je ušlo do 2.900 tona tjedno, odnosno, povećanje kapaciteta za 40%, uz planirano ulaznu vlagu od 55-60% koja je daleko viša od planirane od 38 do 51%. Zbog toga, Uprava (s mandatom do 30.08.2021. god.) je donijela odluku da se skрати proces biosušenja što je povremeno uzrokovalo širenje neugodnih mirisa s područja ŽCGO Kaštijun.

U cilju sanacije i sprječavanja neugodnih mirisa na ŽCGO Kaštijun, u prethodnom periodu, određeno je šest osnovnih smjerova grupiranja aktivnosti za poduzimanje mjera:

1. Koordinacija u suradnji s Istarskom županijom, ostalim jedinicama lokalne samouprave kao i s isporučiteljima javne usluge skupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada na području Istarske županije (Radna grupa za koordinaciju) u cilju smanjenja udjela biorazgradivog komunalnog otpada s naglaskom na biorazgradivi otpad iz restorana i ugostiteljskih objekata; - aktivnost u tijeku;

2. Rekonstrukcija na postrojenju za mehaničko biološku obradu otpada u cilju produženja trajanja obrade otpada u jeku turističke sezone (dodatna dva bioboksa u MBO postrojenju), nadogradnja sustava ventilacije i filtriranja zraka iz procesa biološke obrade, a za koja ulaganja na optimizaciji rada postrojenja je u suradnji s Ministarstvom i Fondom sklopljen Dodatak 13. Ugovora o izvođenju radova na iznos dodatnih 2.530.000 EUR. Radovi su po tom ugovoru sufinancirani od strane Ministarstva, Fonda i Društva Kaštijun d.o.o.; radovi završeni 17. studenog 2020. godine. Tijekom 2021. god. predmetna dva bioboksa (13. i 14.) su bila korištena u procesu biološke obrade otpada.

Predmetna nabava financirala se iz kredita prema ugovoru sklopljenom sa Zagrebačkom bankom d.d.

3. Poboljšanja u procesu rada na biorektorskom odlagalištu, uključujući djelomično horizontalni sustav otplinjavanja i povezivanja na baklju; izvršena prva faza sa pokrivanjem 11.000 m² biorektorskog odlagališta – dodatno pokrivanje 8.000 m² do ožujka 2022.

Po izvršenoj prvoj fazi pokrivanja bioreaktorskog odlagališta i spajanja horizontalnog sustava na baklju, te po izvršenom servisu i testiranju baklje ista je puštena u rad u kolovozu 2021. god.

Vrijednost predmetnih radova i usluga je oko 2.378.000,00 kn uvećano za PDV.

Predmetna nabava financirala se iz kredita prema ugovoru sklopljenom sa Zagrebačkom bankom d.d.

4. Proširenje kapaciteta transporte opreme – nabavka dodatnih šest prikolica koje će omogućiti bolji raspored prihvata i transporta do Centra tijekom tjedna – isporuka završena do 31.12.2021. god. Vrijednost isporučenih 6 poluprikolica za prijevoz komunalnog otpada je 3.534.000,00 kn uvećano za PDV prema sklopljenom ugovoru s tvrtkom PK d.o.o.

Predmetna nabava financirala se iz kredita prema ugovoru sklopljenom sa Zagrebačkom bankom d.d.

5. Postavljanje uređaja za pročišćavanje željeznih i neželjeznih metala sa uređenjem platoa – Sadašnja kvaliteta željezne i neželjezne metalne frakcije ne zadovoljava zahtjeve otkupljivača. S boljom kvalitetom-čistoćom frakcije materijal sa sadašnjeg stanja otpada bi se pretvorio u sekundarnu sirovinu.

Radovi bi se financirali sredstvima kredita prema 2. Dodatku Ugovora o kreditu sklopljenom s Zagrebačkom bankom d.d. u vrijednosti od 60% te Ugovoru o sufinanciranju provedbe rekonstrukcije platoa za potrebe stavljanja u pogon stroja za separaciju metala i nemetala, davanjem sredstva kapitalne pomoći između KAŠTIJUN d.o.o. i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost 2021/002373 od 26.07.2021. (U-105/2021) u vrijednosti od 40%.

Društvo KAŠTIJUN d.o.o. je ugovorilo izradu projektne dokumentacije te zatražilo od nadležnog Ministarstva provedbu postupka ocjene o potrebi procjene utjecaja na okoliš za zahvat - Rekonstrukcija postojećeg platoa za prihvata i obradu građevinskog otpada u sklopu Županijskog centra za gospodarenje otpadom Istarske županije „Kaštijun“ u Puli, Istarska županija.

6. ispitivanje pilot postrojenja za obradu koncentrata reverzne osmoze sa ciljem kemijske obrade odnosno smanjenja ukupne količine koncentrata – usluga izvršena do prosinca 2021.

Za realizaciju udjela za točku 2. i realizaciju točaka 3. 4. i 5. Društvo Kaštijun d.o.o osiguralo je kredit od 20.000.000 kuna. Krajnji rok realizacije kredita je 30.06.2022.

Uz navedeno, od rujna do prosinca 2021. god. na biofiltrima MBO postrojenja postavljen je sustav vlaženja biomase te revitalizacija biofiltra. Bioreaktorska ploha A1 se kontroliraju termovizijskim kamerama u svrhu praćenja procesa nastajanja odlagališnih plinova. Na Bioreaktorskoj plohi A1 su povećane količine kamenog javolinskog materijala kojim se pokriva odlagalište. Nadograđen je sustav kolnih vaga.

Od početka implementacije (prosinac 2011.) do kraja 2021. godine za Projekt je po svim ugovorima (radovi, usluge i oprema) plaćeno 33.566.945,13 EUR (pregled po pojedinačnim ugovorima dan je u tabeli u nastavku).

	EUR
OPERACIJA 1.1.2. Kaštijun	33.566.945,13
Radovi – izvođenje	24.301.647,79
Radovi – izvođenje dodatnih radova	2.530.000,00
Usluga – Nadzor ugovor	2.185.760,82
Usluga - Nadzor DNP	32.005,45
Usluga - Nadzor – novi	362.084,11
Usluga - Tehnička pomoć	308.506,37
Usluga - Odnosi s javnošću	430.667,92
Oprema Grupa 1	1.991.750,00
Oprema Grupa 2	291.700,00
Oprema Grupa 3	629.287,09
Oprema Grupa 4	327.635,58
Oprema Grupa 5	130.900,00

Za obradu otpada sklopljeni su ugovori sa svim isporučiteljima javne usluge skupljanja miješanog komunalnog otpada u Istarskoj županiji.

Promatrajući po područjima pojedinih isporučitelja usluge, najviše je preuzeto s područja Pule (društvo Pula Herculanea d.o.o.) 32%, zatim Poreča (društvo Usluga Poreč d.o.o.) 21%, Rovinja (društvo Komunalni servis d.o.o.) 13%, te Umaga (6. Maj d.o.o.) 16%.

U 2021. godini prikupljeno je i obrađeno oko 69.691 tona miješanog komunalnog otpada, na plohu A1 odloženo je oko 41.580 t nekompostirane frakcije (namijenjene daljnjoj obradi), proizvedeno je oko 10.255 t goriva iz otpada (*SRF – Solid Recovered Fuel*) (prema normi HRN EN 1535 izvršena je klasifikacija i određena klasa NCV 2; Cl 2; Hg 1) koje se skladišti na lokaciji u baliranom stanju i namijenjeno je energetskej uporabi (postupkom R1).

Cijena za obradu (oporaba i zbrinjavanje) otpada na Centru je 592,00 kune po toni kada se otpad preuzima na pretovarnoj stanici (u cijenu je uključen i transport do Centra našim vozilima), a 542,00 kune po toni kada se otpad preuzima na Centru (kada se otpad doprema vlastitim prijevozom).

Tijekom 2021. dogodio se jedan incident koji je uzrokovao bitnu štetu na opremi MBO postrojenja. Dana 28.05.2021 u 15:10 h odjeknula je eksplozija unutar MBO postrojenja, u bioboxu br.2.

Kao prevencija, predloženo je da se:

- Postavi video nadzor pri iskrcaju u prihvatnu jamu ali isto tako da se postavi slični nadzor i kod istovara na pretovarnim stanicama; - u tijeku
- Na porti postavi sustav kontrole temperature ulaznih kamiona; - u tijeku
- Izvrši revizija sigurnosnih postupaka unutar Kaštijuna d.o.o. i pretovarnih stanica tako da se uključi mogućnost pojave eksplozivnih i zapaljivih tvari u otpadu; - u tijeku

- Izvidi potrebu konstrukcijskih zahvata kako bi se, kod nekog sličnog slučaja, maksimalno umanjila šteta; - gotovo
- Izvrši obuka djelatnika Kaštijuna d.o.o. i pretovarnih stanica o postupanju opasnim tvarima i mogućnosti pojave eksplozivnih i zapaljivih tvari u otpadu; - u tijeku
- Organizira i održi zajednička vježba sa javnom vatrogasnom postrojbom sa upoznavanjem javne vatrogasne postrojbe o mogućim opasnostima u ŽCGO Kaštijun; - gotovo
- Održi zajednički sastanak na stručnjacima vatrogasne postrojbe koja je sudjelovala u intervenciji kako bi se predložila eventualna potreba izmjene projekta zaštite od požara; - gotovo.

Od svibnja do rujna 2021. godine na ŽCGO Kaštijun proveden je koordinirani inspekcijski nadzor kako slijedi:

INSPEKCIJA	DATUM NADZORA	PREDMET NADZORA	MJERA PO ZAPISNIKU:	IZVRŠENJE MJERE
SANITARNA INSPEKCIJA	24.05.2021.	u sklopu koordiniranog ins nadzora	NEMA	/
VODOPRAVNA INSPEKCIJA	24.05.2021.	u sklopu koordiniranog ins nadzora	NEMA	/
INSPEKCIJA ZAŠTITE OD POŽARA	25.05.2021.	u sklopu koordiniranog ins nadzora	- ukloniti biljno raslinje diljem ŽCGO - ukloniti bale ispred hidranta ispred MBO - otkloniti nepravilnost kod 2 aspiracijska javljača dima koji trenutno javljaju grešku	Mjera iz točke 3. Iz zapisnika o inspekcijskom nadzoru KLASA 214-02/21-01/1325, URBROJ: 511-01-378-21-1.V.G od 17. studenog 2022. godine je izvršena.
INSPEKCIJA CIVILNE ZAŠTITE	26.05.2021.	u sklopu koordiniranog ins nadzora	NEMA	/
INSPEKCIJA ZAŠTITE NA RADU	26.05.2021.	u sklopu koordiniranog ins nadzora	- označiti obavezan smjer kretanja na transportnom putu između zgrade porte i UPOV postrojenja, odnosno označiti obavezan smjer kretanja oko postrojenja sa vertikalnom i horizontalnom signalizacijom - obavljanje radnim postupka rukovanja i upravljanja villičarom protivno pravilima ZNR, pri čemu je poslodavac obavezan poduzeti odgovarajuće mjere kako bi villičar bio zaključan dok se ne koristi te osigurati da se ključevi villičara nalaze kod ovlaštenog radnika	Izvršeno
INSPEKCIJA ZAŠTITE OKOLIŠA	25. i 28.05.2021.	u sklopu koordiniranog ins nadzora	- naređuje se predaja KB19 08 08* ovalštenom sakupljaču i o tome obavijestiti inspekciju dostavom PL	Izvršeno
ELEKTROENERGETSKA INSPEKCIJA	01.06.2021.	u sklopu koordiniranog ins nadzora	NEMA	/
INSPEKCIJA ZAŠTITE OKOLIŠA	17.08.2021.	kontrola izvršenja mjere naređene zapisnikom od 28. svibnja 2021.	utvrđeno je da je izvršena mjera po zapisniku od 28.05.2021.	/

Tijekom 2021. godine izvršena su mjerenja emisije onečišćujućih tvari (nemetanski VOC, amonijak (NH₃, sumporovodik H₂S i krute čestice) u zrak na biofilterima. Utvrđeno je da su emisije onečišćujućih tvari mjerenih parametra na oba mjerna mjesta i u svim mjerenjima udovoljavali граниčnim vrijednostima iz Rješenja o okolišnoj dozvoli.

Rješenjem o okolišnoj dozvoli definirani su meteorološki parametri i pokazatelji onečišćenja zraka suporovodik H₂S, amonijak NH₃, dušikovi spojevi NO_x, lebdeće čestice PM₁₀ i PM_{2,5} i merkaptani koje je potrebno mjeriti na uređajima automatske mjerne postaje Kaštijun. Satni izvorni podaci vidljivi su na mrežnoj stranica Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja (Zavoda za zaštitu okoliša i prirode) osim za merkaptan (za koji ovlaštena osoba dostavlja mjesečno izvješće). Prema Godišnjem izvješću o rezultatima praćenja kvalitete zraka na automatskoj postaji za praćenje kvalitete zraka Kaštijun za 2021. godinu zrak je i dalje prve kategorije.

Sve otpadne vode, osim onečišćenih oborinskih, iz objekata unutar ŽCGO Kaštijun, pročišćavaju se na Uređaju za pročišćavanje otpadnih voda (u daljnjem tekstu: UPOV) i ponovno se koriste na lokaciji ŽCGO-a (u procesu obrade otpada, za sustav hlađenja, za aktivaciju bioreaktorskog

odlagališta, za navodnjavanje, za pranje vozila i dr.). Onečišćene oborinske vode s manipulativnih i parkirališnih površina prolaze obradu u tri odjeljivača (separatora) masnoće i skladište se u spremniku za oborinske vode. Obradena/pročišćena voda uključivo s oborinskim vodama upotrijebljena na lokaciji i nije bilo ispuštanja voda u okoliš.

Tijekom 2020. godine uzorkovanje i ispitivanje sastava pročišćenih otpadnih voda izvršeno je prema Rješenju o okolišnoj dozvoli i od strane ovlaštenog laboratorija.

Tijekom 2020. godine izvršena su i analize podzemnih voda na tri (3) lokacije – pijezometra.

Sva izvješća o mjerenjima i stanju okoliša uvjetovanih okolišnom dozvolom javno su dostupna na mrežnim stranicama Društva.

Fabio Giacometti, član uprave

Izvještaji o poslovanju

- Izvještaj 1. **Imovina**
- Izvještaj 2. **Kapital i obveze**
- Izvještaj 3. **Prihodi i rashodi**
- Izvještaj 4. **Dodatni podaci**
- Izvještaj 5. **Pokazatelji**
- Izvještaj 6. **Realizacija plana poslovanja (realizacija plana prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)**

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	222.949.565	90%	209.869.272	90%	94
NEMATERIJALNA IMOVINA	5.746.408	3%	5.414.282	3%	94
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	340.778		316.127		93
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	5.405.630		5.098.155		94
MATERIJALNA IMOVINA	217.203.157	97%	204.454.990	97%	94
Zemljište	0		0		/
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	101.449.277		98.060.391		97
Postrojenje i oprema	95.842.067		83.675.099		87
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	19.686.292		20.114.243		102
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		0		/
Materijalna imovina u pripremi	218.448		2.601.796		1191
Ostala materijalna imovina	7.073		3.461		49
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	0	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	0		0		/
POTRAŽIVANJA	0	0%	0	0%	/
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	0		0		/
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	23.794.666	10%	23.203.440	10%	98
ZALIHE	120.684	1%	207.298	1%	172
Sirovine i materijal	120.684		207.298		172
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	7.346.273	31%	7.890.614	34%	107
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	6.806.967		6.432.000		94
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja od države i drugih institucija	515.270		1.428.626		277
Ostala potraživanja	24.036		29.988		125
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	0	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		0		/
NOVAC	16.327.709	69%	15.105.528	65%	93
Novac u banci i blagajni	16.327.709		15.105.528		93
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	39.136	0%	26.500	0%	68
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	39.136	100%	26.500	100%	68
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	39.136		26.500		68
UKUPNA AKTIVA	246.783.367	100%	233.099.212	100%	94

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
KAPITAL I REZERVE	5.204.843	2%	2.974.169	1%	57
Upisani temeljni kapital	27.961.400		27.961.400		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti	0		0		/
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	23.699.700		22.756.557		96
Dobit tekuće godine	943.143		0		0
Gubitak tekuće godine	0		2.230.674		/
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	11.773.550	5%	12.996.995	6%	110
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	0		0		/
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	11.773.550		12.996.995		110
DUGOROČNE OBVEZE	34.268.515	14%	39.578.354	17%	115
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	6.756.595		12.083.334		179
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	27.511.920		27.495.020		100
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	7.492.984	3%	4.454.047	2%	59
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		10.000		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	355.610		635.965		179
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	6.335.811		3.226.742		51
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	361.220		371.858		103
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	436.473		209.482		48
Ostale kratkoročne obveze	3.870		0		0
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	188.043.475	76%	173.095.647	74%	92
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	188.043.475		173.095.647		92
UKUPNA PASIVA	246.783.367	100%	233.099.212	100%	94

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
POSLOVNI PRIHODI	54.833.783	100%	70.397.436	100%	128
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	34.384.961	63%	40.050.734	57%	116
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	34.384.961		40.050.734		116
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		/
Prihodi od prodaje robe	0	0%	18.272	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		18.272		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	20.448.822	37%	30.328.430	43%	148
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	4.310.918		8.113.971		188
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	16.137.904		22.213.538		138
Ostali poslovni prihodi	0		922		/
FINANCIJSKI PRIHODI	60.781	0%	116.303	0%	191
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	60.048	99%	116.303	100%	194
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		116.303		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	60.048		0		0
Prihodi od zatezних kamata	0		0		/
Ostali prihodi financiranja	733	1%	0	0%	0
Pozitivne tečajne razlike	733		0		0
Ostali financijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	20.985	0%	32.247	0%	154
Ostali prihodi	20.985	100%	32.247	100%	154
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	1.569		29.756		1897
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	890		0		0
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0		0		/
Ostali izvanredni prihodi	18.526		2.491		13
UKUPNI PRIHODI	54.915.548	100%	70.545.986	100%	128
POSLOVNI RASHODI	53.826.206	100%	72.644.369	100%	135
Materijalni troškovi	6.569.381	12%	8.147.086	11%	124
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.072.650		965.361		90
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	116.617		71.834		62
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	826.913		1.073.465		130
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	206.739		276.250		134
Trošak energije	4.346.463		5.760.176		133
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	12.224.041	23%	25.600.808	35%	209
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	212.221		230.663		109
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	0		363.315		/
Troškovi usluga održavanja	6.372.209		6.167.008		97
Troškovi zakupnina i najamnina	16.671		265.780		1594
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	0		0		/
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	566.953		373.411		66
Troškovi komunalnih usluga	2.486.211		15.519.489		624
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	29.360		11.196		38
Troškovi premija osiguranja	1.120.196		1.034.562		92
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	106.565		131.460		123
Troškovi ostalih usluga	1.313.656		1.503.925		114
Troškovi osoblja	6.921.748	13%	7.625.715	10%	110
Troškovi neto plaća	3.812.455		4.171.899		109
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.440.666		1.563.210		109
Troškovi doprinosa na plaće	892.666		969.481		109
Troškovi naknada troškova radnicima	362.326		366.376		101
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	413.635		554.750		134
Troškovi amortizacije	19.460.866	36%	21.641.517	30%	111
Amortizacija građevinskih objekata	5.735.077		5.801.517		101
Amortizacija postrojenja i opreme	10.181.972		12.204.464		120
Amortizacija prijevoznih sredstava	2.891.023		2.960.122		102
Amortizacija ostalih pozicija	652.794		675.414		103
Ostali troškovi poslovanja	8.650.170	16%	9.629.243	13%	111
Troškovi reprezentacije	9.794		33.525		342
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	10.425		26.347		253
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	8.451.808		9.337.415		110
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	35.056		76.957		220
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	25.020		21.953		88
Ostali troškovi poslovanja	118.066		133.045		113
FINANCIJSKI RASHODI	53.745	0%	123.651	0%	230
Troškovi po osnovi kamata	52.770	98%	118.957	96%	225
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	52.348		113.733		217
Troškovi po osnovi zatezних kamata	423		5.224		1236
Ostali financijski rashodi	975	2%	4.694	4%	481
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	975		4.694		481
Ostali financijski rashodi	0		0		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	92.454	0%	8.640	0%	9
Ostali rashodi	92.454	100%	8.640	100%	9
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0		0		/
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	13.333		8.640		65
Ostali izvanredni rashodi	79.120		0		0
UKUPNI RASHODI	53.972.405	100%	72.776.660	100%	135
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	943.143		-2.230.674		/

Pozicija	31.12.2020.	31.12.2021.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	45	43	96
INVESTICIJE			
Investicije	21.715.593	8.779.371	40
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	695.971	405.953	58
Kredit	7.112.205	5.886.242	83
Bespovratna sredstva	13.907.417	2.487.176	18
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST			
Prihod od pružanja usluga po pretovarnim stanicama (komunalni otpad)	34.384.961	40.069.006	117
- Pula	12.080.638	12.122.372	100
- Medulin	1.580.472	1.991.308	126
- Vodnjan	962.592	1.035.762	108
- Rovinj	4.516.960	5.356.416	119
- Poreč	7.340.881	8.771.562	119
- Pazin	1.852.368	1.626.816	88
- Labin	2.246.048	2.134.752	95
- Umag	2.810.224	6.400.704	228
- Buzet	490.176	490.176	100
- Treća lica	504.602	139.138	28
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Sakupljeni otpad po pretovarnim stanicama (u tonama)	59.320	69.564	117
- Pula	22.289	22.366	100
- Medulin	2.916	3.674	126
- Vodnjan	1.776	1.911	108
- Rovinj	7.630	9.048	119
- Poreč	12.211	14.571	119
- Pazin	3.129	2.748	88
- Labin	3.794	3.606	95
- Umag	4.747	10.812	228
- Buzet	828	828	100

Pozicija	31.12.2020.	31.12.2021.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	1.220.345,50	1.640.604,32	134
Trošak po zaposlenom	1.199.386,77	1.692.480,46	141
Troškovi osoblja po zaposlenom	153.816,62	177.342,22	115
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	3,16	5,16	163
Tekuća likvidnost	3,18	5,21	164
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,98	0,99	101
Vlastito financiranje	0,02	0,01	61
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,22	0,30	136
Trajanje naplate potraživanja u danima	77,73	71,60	92
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	1,02	0,97	95
Ekonomičnost financiranja	1,13	0,94	83
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,02	-0,03	/
Rentabilnost imovine (ROA)	0,00	-0,01	/
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,18	-0,75	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	54.833.783	72.484.541	132	70.397.436	128	97
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	34.384.961	37.664.310	110	40.050.734	116	106
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	34.384.961	37.664.310	110	40.050.734	116	106
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	18.272	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	18.272	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	20.448.822	34.820.231	170	30.328.430	148	87
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	4.310.918	11.773.098	273	8.113.971	188	69
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	16.137.904	23.047.133	143	22.213.538	138	96
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	922	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	60.781	20.000	33	116.303	191	582
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	0	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	60.048	20.000	33	116.303	194	582
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	116.303	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	60.048	20.000	33	0	0	0
Prihodi od zateznih kamata	0	0	/	0	/	/
Ostali prihodi financiranja	733	0	0	0	0	/
Pozitivne tečajne razlike	733	0	0	0	0	/
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	20.985	0	0	32.247	154	/
Ostali prihodi	20.985	0	0	32.247	154	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	1.569	0	0	29.756	1897	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	890	0	0	0	0	/
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni prihodi	18.526	0	0	2.491	13	/
UKUPNI PRIHODI	54.915.548	72.504.541	132	70.545.986	128	97
POSLOVNI RASHODI	53.826.206	81.424.688	151	72.644.369	135	89
Materijalni troškovi	6.569.381	8.726.200	133	8.147.086	124	93
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.072.650	1.557.600	145	965.361	90	62
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	116.617	145.000	124	71.834	62	50
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	826.913	1.982.800	240	1.073.465	130	54
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	206.739	371.800	180	276.250	134	74
Trošak energije	4.346.463	4.669.000	107	5.760.176	133	123
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	12.224.041	32.042.088	262	25.600.808	209	80
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	212.221	72.000	34	230.663	109	320
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	0	0	/	363.315	/	/
Troškovi usluga održavanja	6.372.209	9.176.722	144	6.167.008	97	67
Troškovi zakupnina i najamnina	16.671	205.700	1234	265.780	1594	129
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	0	0	/	0	/	/
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	566.953	870.000	153	373.411	66	43
Troškovi komunalnih usluga	2.486.211	18.771.000	755	15.519.489	624	83
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	29.360	33.000	112	11.196	38	34
Troškovi premija osiguranja	1.120.196	1.300.000	116	1.034.562	92	80
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	106.565	175.438	165	131.460	123	75
Troškovi ostalih usluga	1.313.656	1.438.228	109	1.503.925	114	105
Troškovi osoblja	6.921.748	8.020.000	116	7.625.715	110	95
Troškovi neto plaća	3.812.455	4.271.000	112	4.171.899	109	98

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.440.666	1.684.000	117	1.563.210	109	93
Troškovi doprinosa na plaće	892.666	975.000	109	969.481	109	99
Troškovi naknada troškova radnicima	362.326	390.000	108	366.376	101	94
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	413.635	700.000	169	554.750	134	79
Troškovi amortizacije	19.460.866	21.864.000	112	21.641.517	111	99
Amortizacija građevinskih objekata	5.735.077	5.852.000	102	5.801.517	101	99
Amortizacija postrojenja i opreme	10.181.972	12.350.000	121	12.204.464	120	99
Amortizacija prijevoznih sredstava	2.891.023	2.992.000	103	2.960.122	102	99
Amortizacija ostalih pozicija	652.794	670.000	103	675.414	103	101
Ostali troškovi poslovanja	8.650.170	10.772.400	125	9.629.243	111	89
Troškovi reprezentacije	9.794	50.000	511	33.525	342	67
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	10.425	50.000	480	26.347	253	53
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	8.451.808	10.386.400	123	9.337.415	110	90
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	35.056	75.000	214	76.957	220	103
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	25.020	56.000	224	21.953	88	39
Ostali troškovi poslovanja	118.066	155.000	131	133.045	113	86
FINANCIJSKI RASHODI	53.745	902.500	1679	123.651	230	14
Troškovi po osnovi kamata	52.770	901.000	1707	118.957	225	13
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	52.348	900.000	1719	113.733	217	13
Troškovi po osnovi zateznih kamata	423	1.000	237	5.224	1236	522
Ostali financijski rashodi	975	1.500	154	4.694	481	313
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	975	1.500	154	4.694	481	313
Ostali financijski rashodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	92.454	20.000	22	8.640	9	43
Ostali rashodi	92.454	20.000	22	8.640	9	43
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0	0	/	0	/	/
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	13.333	0	0	8.640	65	/
Ostali izvanredni rashodi	79.120	20.000	25	0	0	0
UKUPNI RASHODI	53.972.405	82.347.188	153	72.776.660	135	88
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	943.143	-9.842.647	/	-2.230.674	/	23

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izveštaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Na posljednji dan izvještavanja Društvo je raspolagalo imovinom u vrijednosti od 233.099.212 kn. U odnosu na prethodnu godinu zabilježen je pad vrijednosti od 6% kao rezultat smanjenja novčane imovine i smanjenja vrijednosti dugotrajne imovine.

Dugotrajna imovina

Nematerijalnu imovinu Društva čini ulaganje u projektnu dokumentaciju i ostale aktivnosti u pripremi Projekta, u višegodišnje pravo građenja na zemljištu k.č. 3337/1 k.o. Pula i program za računalo.

Kretanja u skupini nematerijalne imovine u pripremi prikazana su sljedećom tablicom:

R. br.	Vrsta nematerijalne imovine	Sadašnja vrijednost 01.01.2021.	Nabava tijekom godine	Amortizacija 2021.	Sadašnja vrijednost 31.12.2021.
1.	Ugovor za višegodišnje pravo građenja na k.č.3337/1 k.o. Pula	309.770	0	16.900	292.870
2.	Nematerijalna imovina aktivna (dokumentacija, projektiranje i ispitivanje za ŽCGO)	5.405.630	0	307.475	5.098.155
3.	Program za računalo, internetske stranice	31.008	0	7.752	23.256
Nematerijalna imovina (kn)		5.746.408	0	332.127	5.414.281

Tijekom 2021. godine nije bilo ulaganja u nematerijalnu imovinu.

Materijalna imovina Društva na dan 31.12.2021. godine sastoji se od:

- građevinskih objekata (poslovne zgrade, hale, ograde, parkirališta i putovi, priključci na infrastrukturu) nabavne vrijednosti 117.481.121 kn, a sadašnje vrijednosti 98.060.391 kn
- postrojenja i opreme (MBO postrojenje, strojevi, oprema grijanja/hlađenja, oprema zaštite na radu, uredska i ostala oprema) nabavne vrijednosti od 120.325.622 kn, a sadašnje vrijednosti 83.675.099 kn
- alati, pogonski inventar i transportna imovina (kamioni s poluprikolicama, radna vozila, uredsko pokućstvo, alati, osobna vozila) nabavne vrijednosti 33.645.301 kn, a sadašnje vrijednosti 20.114.243 kn
- materijalne imovine u pripremi u iznosu od 2.601.796 kn (stroj za obradu metala)
- ostale nematerijalne imovine nabavne vrijednosti 18.059 kn, a sadašnje vrijednosti 3.461 kn.

R.br.	Vrsta materijalne imovine	Sadašnja vrijednost 01.01.2021.	Nabava tijekom godine	Amortizacija 2021.	Sadašnja vrijednost 31.12.2021.
1.	Građevinski objekti (poslovne zgrade, ograde, putovi, parkirališta, infrastruktura i priključci)	101.449.277	2.412.631	5.801.517	98.060.391
2.	Postrojenja (MBO, uređaji, strojevi)	95.245.445	0	11.997.730	83.247.715
3.	Oprema (uredska, grijanje/hlađenje, zaštita na radu i protupožarna zaštita, ostala oprema)	596.622	37.495	206.734	427.383
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	19.686.292	3.744.649	3.316.698	20.114.243
5.	Materijalna imovina u pripremi	218.448	2.584.596	0	2.601.796
6.	Ostala materijalna imovina	7.073	0	3.612	3.461
Materijalna imovina (kn)		217.203.157	8.779.371	21.527.539	204.454.990

Najveći udio investicija Društva tijekom 2021. godine odnosi se na nabavu novih poluprikolica (3.534.000 kn), na projekt horizontalnog otplinjavanja na bioreaktorskoj plohi A1 (2.378.092 kn), na nabavu stroja za obradu metala (2.564.596 kn), rabljeno teretno vozilo IVECO (136.000 kn) te ostatak investicije (166.683 kn) na raznu opremu, alate i instrumente.

Za sredstva dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine obračunava se amortizacija linearnom metodom i to po stopama propisanim Zakonom o porezu na dobit. Stope koje Društvo koristi su slijedeće:

- Građevinski objekti – 5%
- Postrojenja, strojevi, tegljači, poluprikolice i ostala teretna vozila – 10-20%
- Osobni automobili – 20%
- Računala, računalna oprema, programi, mobilni telefoni, oprema za računalne mreže – 50%
- Uredski namještaj i inventar, alat i specijalni uređaji – 20-25%
- Ostala materijalna imovina – 20%.

Kratkotrajna imovina

Na 31.12.2021. godine kratkotrajna imovine Društva je iznosila 23.203.440 kn što, u odnosu na prošlogodišnje izvještavanje, označava pad od 2% poradi smanjenja novčane imovine. Sastoji se od novca na kunskom i deviznom računu u banci (udio 65%), potraživanja (udio 34%) i zaliha (udio 1%).

Zalihe sirovina i materijala u iznosu od 207.298 kn u cjelokupnom iznosu se odnose na zalihe dizel goriva (u spremnicima na lokaciji ŽCGO Kaštijun) i aditiva AdBlue za potrebe voznog parka Društva.

Potraživanja od kupaca za uslugu prijevoza, obrade i zbrinjavanja otpada u ŽCGO-u na dan 31.12.2021. iznose 6.432.000 kn.

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31.12.2021.

R.br.	KUPCI	STANJE NA 31.12.2021. (kn)
1	Pula Herculanea d.o.o., Pula	2.155.805
2	Usluga Poreč d.o.o., Poreč	973.840
3	6. maj d.o.o., Umag	941.280
4	Komunalni servis d.o.o., Rovinj	711.880
5	Med Eko Servis d.o.o., Medulin	461.945
6	Contrada d.o.o., Vodnjan	365.850
7	1. maj d.o.o., Labin	356.680
8	Usluga d.o.o., Pazin	352.980
9	Park d.o.o., Buzet	111.740
UKUPNO		6.432.000

Potraživanja od države i drugih institucija (1.428.626 kn) najvećim se dijelom odnosi na potraživanja za PDV (1.413.804 kn) te potraživanja za refundaciju bolovanja od HZZO – a (14.822 kn).

Ostala potraživanja u iznosu od 29.988 kn odnosi se na potraživanja za dane predujmove (trgovački sud i dr.).

Novčana imovina Društva je na 31.12.2021. godine iznosila 15.105.528 kn, a koja se sastoji od sredstava na kunskom i deviznom bankovnom računu.

Aktivna vremenska razgraničenja

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja evidentirani su u iznosu od 26.500 kn, a odnose se na plaćene pretplate stručnih časopisa, saldo ENC uređaja na 31.12.2021. godine i dr.

Izvještaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Na dan 31.12.2021. godine kapital i rezerve Društva iznose 2.974.169 kn te su u odnosu na prošlu godinu manji za 43% uslijed ostvarenog negativnog rezultata poslovanja u 2021. godini.

Upisani temeljni kapital Društva iznosi 27.961.400 kn, a odnosi se na udjele osnivača Grada Pule (51%) i Istarske županije (49%).

U izvještajnom razdoblju Društvo je ostvarilo gubitak u iznosu od 2.230.674 kn, a iz ranijih razdoblja ima akumulirani gubitak u iznosu od 22.756.557 kn.

Rezerviranja

Društvo primjenjuje politiku rezerviranja za obvezu zbrinjavanja goriva iz otpada. Rezervirana sredstva na dan 31.12.2021. iznose 12.996.995 kn.

Odlukom o rezerviranju od dana 31.12.2021. godine rezerviran je procijenjeni trošak zbrinjavanja goriva iz otpada (SRF) proizvedenog u 2021. godini u iznosu od 9.337.415 kn.

Preostali saldo (3.659.580 kn) se odnosi na rezervirana sredstva za trošak zbrinjavanja goriva iz otpada (SRF) proizvedenog ranijih godina (2019. i 2020. godine).

Dugoročne obveze

Na dan 31.12.2021. godine dugoročne obveze Društva su iznosile 39.578.354 kn te u odnosu na prošlogodišnje izvještajno razdoblje bilježe povećanje od 15% kao rezultat korištenja kredita Zagrebačke banke. Struktura istih je sljedeća:

- Obveze za kredit prema Zagrebačkoj banci d.d. u iznosu od 12.083.334 kn. Temeljem Ugovora o dugoročnom kunkskom kreditu od dana 02.06.2020. godine, društvu Kaštijun d.o.o. je odobreno ukupno 20.000.000 kn za financiranje investicije u nadogradnju MBO postrojenja, nabavu transportne opreme kao i dio potrebnih radova na biorektorskoj plohi. Do 31.12.2021. iskorišteno je ukupno 12.719.299 kn glavnice kredita, od čega je dio od 635.965 kn evidentiran u sklopu kratkoročnih obveza obzirom da prema procijenjenom otplatnom planu dospijeva tijekom 2022. godine. Rok korištenja preostale glavnice je do 30. lipnja 2022. godine, nakon čega počinje otplata kredita u jednakim kvartalnim ratama u narednih 10

godina. Kamata iznosi 1,34% godišnje, fiksna. Instrumenti osiguranja povrata kredita jesu zadužnica i založno pravo na pokretninama (tegljač i 6 poluprikolica, stroj za obradu metalne frakcije).

- Obveze prema Istarskoj županiji u iznosu od 27.202.150 kn za povrat dijela financiranja izgradnje ŽCGO-a sukladno Dodatku I Ugovora o zajedničkom sufinanciranju ŽCGO „Kaštijun“ iz lipnja 2013. godine koji je sklopljen između Ministarstva zaštite okoliša i energetike, Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti, Istarske županije i tvrtke KAŠTIJUN d.o.o. Pula.
- Obveze u iznosu od 292.870 kn za višegodišnju naknadu za pravo građenja na k.č. 3337/1 k.o. Pula.

Kratkoročne obveze

Na posljednji dan izvještavanja Društvo je evidentiralo ukupno 4.454.047 kn kratkoročnih obveza te su kao takve manje za 41% u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje obveza rezultiralo je najviše smanjenjem obveza prema dobavljačima.

Struktura obveza prema dobavljačima na 31.12.2021.:

R.br.	DOBAVLJAČI	STANJE NA 31.12.2021. (kn)
1	TRGOMETAL d. o. o.	969.390
2	DEZINSEKCIJA, d. o. o.	451.273
3	HEP ELEKTRA d.o.o. za opskrbu električnom energijom	433.552
4	IN AQUA d.o.o.	246.563
5	CRODUX DERIVATI DVA društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu naftnim derivatima i plinovima	150.984
6	ROJNIĆ MARKO-ISTARSKA GROTA II	84.400
7	HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o.	81.561
8	PARTNER ELECTRIC društvo s ograničenom odgovornošću za usluge zaštite	56.025
9	MONTELEKTRO automatizacija i elektrotehnički inženjering, d. o. o.	55.125
10	WISINTIN d. o. o.	53.600
11	Ostali	644.271
UKUPNO		3.226.742

Ostale kratkoročne obveze odnose se na:

- obveze za jamstvo u ispunjenju ugovora javne nabave (IN AQUA d.o.o. i BENUSSI d.o.o.)
- obveze prema ZABI za procijenjeni dio obveze za kredit koji dospijeva u 2021. godini
- obveze prema zaposlenicima za isplatu plaća i naknada za prosinac 2021. iznosu od 371.858 kn (isplaćeno u siječnju 2022. godine),
- obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja u iznosu od 209.482 kn, od čega se na poreze i doprinose iz i na plaću odnosi iznos 197.535 kn, a na ostala davanja (OKFŠ) 11.947 kn.

Pasivna vremenska razgraničenja

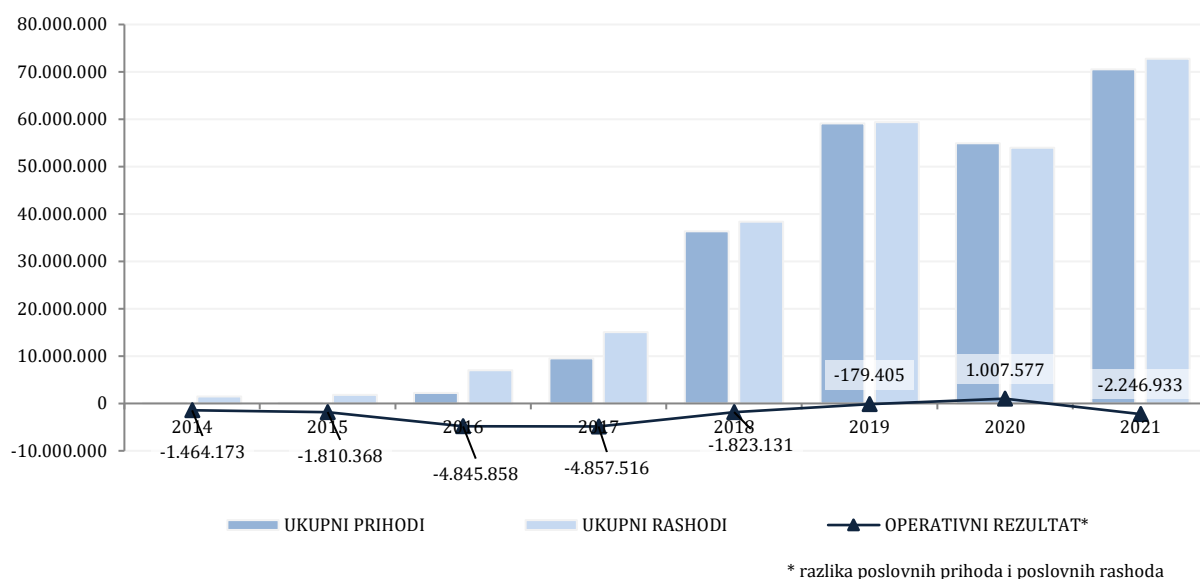
Na poziciji pasivnih vremenskih razgraničenja na dan 31.12.2021. evidentiran je iznos od 173.095.647 kn koji se odnosi na odgođeno priznavanje prihoda s osnove bespovratnih sredstva; sastoji se od salda uplata novčanih sredstava od strane Istarske županije, Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, Ministarstva i EU fonda (instrumenta pretprijetne pomoći – IPA) za potrebe financiranja projekta izgradnje Županijskog centra za gospodarenje otpadom „Kaštijun“.

Tijekom 2021. godine ukinuto je i „oprihodovano“ 17.435.004 kn potpora – bespovratnih sredstava (koje su se sučelile u računu dobiti i gubitka s troškovima amortizacije ŽCGO-a).

S druge strane, ova pozicija je 2021. godine uvećana je za potpore Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za projekt Potpora za stroj za obradu metala u ukupnom iznosu od 2.487.176 kn.

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI



Prihodi

Tijekom 2021. godine Društvo je ostvarilo ukupno 70.545.986 kn prihoda unutar kojih najveći udio imaju prihodi od prijevoza, obrade i zbrinjavanja komunalnog otpada u iznosu od 40.050.734 kn. Evidentirani su i prihodi od preuzetog otpadnog željeza (18.272 kn) te ostali prihodi, odnosno oprihodovane potpore i ukinuta rezerviranja (30.328.430 kn).

U odnosu na prošlogodišnje izvještajno razdoblje isti su veći za 28%, a kao rezultat povećanja svih prihoda unutar skupine.

Razrada prihoda od prodaje usluga prikazana je u nastavku:

Kupac	2020.	2021.	Indeks
Pula Herculanea d.o.o., Pula	12.080.638	12.122.372	100
Usluga Poreč d.o.o., Poreč	7.340.881	8.771.562	119
6. maj d.o.o., Umag	2.810.224	6.400.704	228
Komunalni servis d.o.o., Rovinj	4.516.960	5.356.416	119
1. maj d.o.o., Labin	2.246.048	2.134.752	95
Med Eko Servis d.o.o., Medulin	1.580.472	1.991.308	126
Usluga d.o.o., Pazin	1.852.368	1.626.816	88
Contrada d.o.o., Vodnjan	962.592	1.035.762	108
Park d.o.o., Buzet	490.176	490.176	100
Ekoplus d.o.o.	504.602	120.866	24
UKUPNO	34.384.961	40.050.734	116

Na poziciji prihodi od prodaje robe (18.272 kn) evidentirani su prihodi od zbrinjavanja željeza koji su ostvareni prilikom isporuke tvrtki Sekundar usluge d.o.o..

Prihodi od subvencija, dotacija, refundacija i sl. odnose se na:

- prihode od potpora za IPA projekt u iznosu od 17.435.004 kn (sufinanciranje od strane EU, Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, Istarske županije i Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja), a priznati su u visini troškova amortizacije dugotrajne imovine;
- potpore za pokriće troškova zbrinjavanja otpada u iznosu od 4.564.821 kn (Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost);
- naknade štete iz redovnog poslovanja u iznosu od 213.712 kn (Sekundar usluge d.o.o. – ugovorna kazna prema čl.23 Ugovora o obavljanju usluge preuzimanja i obrade goriva iz otpada i isplata štete od strane Croatia osiguranja d.d. za prijavljenu štetu na poluprikolici te prijavljenu štetu na vratima MBO postrojenja).

Osim poslovnih, Društvo je ostvarilo i financijske prihode u iznosu od 116.303 kn na ime redovne kamate po a' vista računu, te ostale izvanredne prihode i prihode od otpisa obveza u iznosu od 32.247 kn.

Rashodi

U izvještajnom razdoblju Društvo je evidentiralo ukupno 72.776.660 kn rashoda te su kao takvi veći za 35% u odnosu na 2020. godinu. Povećanje je rezultiralo većim poslovnim i financijskim rashodima.

Poslovni rashodi (72.644.369 kn) bilježe većinski udio u ukupnim rashodima. Čine ih materijalni troškovi (udio 11%), troškovi usluga (35%), troškovi osoblja (udio 10%), troškovi amortizacije (30%) te ostali troškovi poslovanja (13%).

Materijalni troškovi evidentirani su u iznosu 8.147.086 kn unutar kojih je najznačajniji trošak energije (5.760.176 kn) i utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje (1.073.465 kn).

Troškovi usluga (25.600.808 kn) bilježe dvostruko povećanje u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno radi povećanja troškova komunalnih usluga, točnije usluga zbrinjavanja goriva iz otpada (SRF). Ostali najzastupljeniji troškovi unutar skupine jesu troškovi usluga održavanja (6.167.008 kn), troškovi premija osiguranja (1.034.562 kn) te troškovi ostalih usluga (1.503.925 kn). Troškovi ostalih usluga pretežito se odnose na praćenje stanja okoliša, analize otpadnih voda, troškove autoputa teretnih vozila te izrade geodetskih elaborata.

Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu od 7.625.715 kn, te bilježe povećanje za 10% u odnosu na 2020. godinu (prosječan broj zaposlenih u 2021. iznosio je 44, a u 2020. 43).

Obračunata amortizacija u 2021. godini iznosi 21.641.517 kn što je povećanje za 11% u odnosu na prethodnu godinu. Stope amortizacije po skupinama imovine prikazan je u dijelu izvještaja 1. Dugotrajna imovina.

Ostali troškovi poslovanja (9.629.243 kn) najvećim se dijelom odnose na troškove rezerviranja (9.337.415 kn) spomenutih u dijelu Izvještaja 2. Rezerviranja.

Financijski rashodi evidentirani su u iznosu od 123.651 kn na ime kamata po kreditu u Zagrebačkoj banci, zateznih kamata te negativnih tečajnih razlika.

Ostali rashodi, odnose se na novčanu naknadu za neispunjenje kvote zapošljavanja osoba s invaliditetom i obvezu po prekršajnom nalogu Inspektorata zaštite od požara, eksploziva i oružja Rijeka.

Rezultat poslovanja

Obzirom na ostvarene prihode i rashode u 2021. godini, ostvaren je negativan poslovni rezultat u iznosu od 2.230.674 kn.

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Na dan 31.12.2021. godine u Društvu je bilo zaposleno 43 radnika, tj. 2 radnika manje u odnosu na posljednji dan 2020. godine.

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2020.	2021.
Član uprave društva	VSS/VŠS	1	14.352	15.593
Savjetnik uprave	VSS/VŠS	1	13.439	14.158
Operateri vage i reciklažnih dvorišta	SSS	2	6.282	6.692
Voditelji sektora	VSS	2	10.942	11.252
Voditelji odjela	VSS/VŠS/SSS	5	9.271	9.926
Procesni operateri (inženjeri/tehničari)	VSS/VŠS/SSS	6	7.951	8.816
Koordinator	VSS/VŠS/SSS	1	7.672	9.830
Operateri	VŠS/SSS/KV	3	7.294	7.428
Tehničari za održavanje	VŠS/SSS	3	6.666	7.222
Vozači teretnih vozila i radnih strojeva	KV	9	6.397	7.489
Referenti (jedan od izvršitelja je na pola radnog vremena)	VŠS/SSS	2	5.401	5.658
Bravar-skladištar	SSS/KV	1	7.257	7.294
Laboratorijski tehničar	SSS	1	6.848	6.952
Proizvodni radnici	SSS/KV	4	0	6.054
Pomoćni radnici	NSS	2	4.779	4.783
UKUPNO		43		

Prikazane neto plaće prikazuju ukupni oporezivi dohodak koji je primio radnik, uključujući prekovremene sate i ostale naknade.

Na dan 31.12.2021. god. u odnosu na 31.12.2020. god. ukupan broj zaposlenih je manji za 2 djelatnika, a odnosi se na radno mjesto "Koordinator odnosa s javnošću" (1 izvršitelj zaposlen od 2020. god. do 08.03.2021. god. te 1 izvršitelj u razdoblju od 17.05.2021. god. do 08.07.2021. god.) te na radno mjesto Pomoćni radnik (1 izvršitelj).

Izmjenom i dopunom Odluke o sistematizaciji radnih mjesta od ožujka 2021. god. predviđeno je novo radno mjesto „Proizvodni radnik“ u Odjelu MBO postrojenja te su 4 izvršitelja zaposlena na radnom mjestu „Pomoćni radnik“ zaposlena na radnom mjestu „Proizvodni radnik“.

Izmjenom i dopunom Odluke o sistematizaciji radnih mjesta od ožujka 2021. god. predviđeno je novo radno mjesto „Koordinator zaštite zdravlja i sigurnosti“ te je u kolovozu 2021. god. zaposlen

1 izvršitelj. Do 30.09.2021. god. na radnom mjestu „Koordinator zaštite okoliša, kvalitete i gospodarenja otpadom“ bio je 1 izvršitelj.

Struktura radnih sati u 2021. godini

Efektivni sati rada	Državni praznik	Sati rada na blagdan	Sati prekid a bez krivnje radnika	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Prekovremeni rad	Plaćeni dopust	Ukupno
66.724	2.139	524	2.956	11.949	2.255	1560	1371	867	90.345
73,85%	2,36%	0,58%	3,27%	13,23%	2,50%	1,73%	1,52%	0,96%	100%

Investicije i izvori financiranja

Ukupne investicije u 2021. godini iznosile su 8.779.371 kn, a financirane su bespovratnim sredstvima – potporama FZOEU, (2.487.176 kn), kreditom (5.886.242 kn), te vlastitim sredstvima (405.953 kn).

Investicije su razrađene u dijelu izvještaja 1. Dugotrajna imovina.

Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Tijekom izvještajnog razdoblja Društvo je ostvarilo ukupno 40.069.006 kn prihoda s osnove prijevoza, obrade i zbrinjavanja komunalnog otpada.

Prema pretovarnim stanicama najviše je prihoda obračunato za područje Pule (30% prihoda), Poreča (22% prihoda), Umaga (16% prihoda) te Rovinja (13% prihoda)

U 2021. godini prikupljeno je ukupno 69.564 tona otpada. U postocima prikupljene količine po isporučiteljima usluge iznose:

Pretovarna stanica	Sakupljeni otpad (u %)
Pula	32%
Poreč	21%
Umag	16%
Rovinj	13%
Medulin	5%
Labin	5%
Pazin	4%
Vodnjan	3%
Buzet	1%

Tijekom 2021. godine Društvo je prema Ugovoru o usluzi preuzimanja zbrinjavanja željeza sa tvrtkom Sekundar usluge d.o.o. ostvarilo 18.272 kn prihoda.

Također je izvršena usluga prema tvrtki Ekoplus d.o.o., odnosno preuzeto je 223 tona otpada pri čemu je ostvaren prihod u iznosu do 120.866 kn.

Izveštaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

Na posljednji dan izvještavanja pokazatelji po zaposlenom bilježe porast u sve tri kategorije.

Društvo je također iskazalo visoki porast tekuće i ubrzane likvidnosti (ubrzana likvidnost – 5,16, tekuća likvidnost 5,21) u odnosu na 2020. godinu.

Pokazatelj zaduženosti prikazuje zaduženost od 99%, no ukoliko se iz izračuna izostave pasivna vremenska razgraničenja (prihod budućeg razdoblja), stvarno zaduženje iznosi 26% što je povećanje od 4% u odnosu na prethodnu godinu.

Pokazatelji aktivnosti ukazuju na sporiji obrtaj imovine u poslovanju, te da prosječno trajanje naplate od kupaca iznosi 72 dana (78 dana u 2020.).

Ekonomičnost poslovanja (poslovni prihodi/poslovni rashodi) ukazuje da Društvo na 31.12.2021. godine poslovne rashode nije moglo podmiriti iz poslovnih prihoda.

S obzirom na ostvareni negativni rezultat, pokazatelji profitabilnosti su negativnog predznaka.

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

U odnosu na usvojenu I izmjenu i dopunu Poslovnog plana za 2021. god. od 9. travnja 2021. godine, Društvo je ostvarilo 6% veće prihode od prodaje usluga. Sa druge strane realizirani su manji prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja i prihodi od potpora.

Poslovni rashodi su ostvareni u 89%-nom iznosu od planiranog. Rezultat toga jest niža realizacija od planiranog svih grupa troškova unutar skupine, a posebno troškova usluga.