

KAŠTIJUN d.o.o.

za gospodarenje otpadom

Premanturska cesta 215, 52100 Pula

OIB:72690321172, MB:2201941
www.kastijun.hr

tel. 052/638 660, 052/638 661; fax 052/638 662
e-mail: info@kastijun.hr

Izvještaj o poslovanju

2018. godina

Lipanj 2019.

Predsjednik 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.

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

Temeljni kapital Društva na dan 31.12.2017. godine iznosi 27.961.400,00 kn.

Odlukom Skupštine Društva određeno je da Društvo ima dva člana uprave od kojih je jedan predsjednik uprave. Predsjednik uprave je Darko Višnjić, dipl.ing.građ., a Vesna Dukić, dipl. ing. bioteh. je član uprave.

Društvo je na dan 31.12.2018. godine imalo zaposlenih 38 radnika.

U razdoblju od ožujka do studenog 2016. godine, radnici/tehničko osoblje i vozači sudjelovali su u pokusnom radu MBO postrojenja i uređaja za obradu otpadnih voda, a sve u sklopu Ugovora o izvođenju radova.

Tvrtka je od 2016. god. pa do početka kalibracije u ožujku 2018. god. imala 21 zaposlenika.

U siječnju 2018. god. ishođene su uporabne dozvole za ŽCGO Kaštijun – Faza 1, Faza 2, Faza 3 i Faza 4 kao i za Fazu 0 (pristupna prometnica).

Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost preuzeo je od izvođača radova (konzorcij HELECTOR S.A. iz Grčke i GP KRK d.d.) Županijski centar za gospodarenje otpadom (ŽCGO) Kaštijun dana 19. veljače 2018. god.

Društvo je dana 01. ožujka 2018. god. preuzelo Županijski centar za gospodarenje otpadom (ŽCGO) Kaštijun od Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost.

U ožujku 2018. god. vršena je kalibracija postrojenja te se s obradom i zbrinjavanjem miješanog komunalnog otpada započelo 02. srpnja 2018. god.

Predsjednik uprave

Darko Višnjić, dipl. ing. građ.

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	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	239.275.285	99%	238.375.560	96%	100
NEMATERIJALNA IMOVINA	16.654.383	7%	6.356.998	3%	38
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	363.382		336.419		93
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	16.291.001		0		0
Ostala nematerijalna imovina	0		6.020.579		/
MATERIJALNA IMOVINA	222.620.902	93%	232.018.562	97%	104
Zemljište	0		0		/
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	0		106.610.015		/
Postrojenje i oprema	37.023		89.873.090		2427 ..
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	13.489.015		25.562.038		190
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		0		/
Materijalna imovina u pripremi	209.076.955		9.959.122		5
Ostala materijalna imovina	17.909		14.297		80
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	2.629.142	1%	10.214.764	4%	389
ZALIHE	414.897	16%	186.675	2%	45
Sirovine i materijal	414.897		186.675		45
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	63.062	2%	6.593.959	65%	10456
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	0		6.343.661		/
Potraživanja od radnika i članova	0		1.427		/
Potraživanja od države i drugih institucija	59.332		239.546		404
Ostala potraživanja	3.730		9.325		250
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	0	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		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	2.151.183	82%	3.434.130	34%	160
Novac u banci i blagajni	2.151.183		3.434.130		160
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	94.037	0%	33.989	0%	36
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	94.037	100%	33.989	100%	36
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	94.037		33.989		36
UKUPNA AKTIVA	241.998.464	100%	248.624.313	100%	103

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
KAPITAL I REZERVE	6.581.340	3%	4.522.058	2%	69
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	15.817.958		21.380.061		135
Dobit tekuće godine	0		0		/
Gubitak tekuće godine	5.562.102		2.059.281		37
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	0	0%	0	0%	/
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	0		0		/
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		0		/
DUGOROČNE OBVEZE	343.569	0%	27.528.819	11%	8013
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	0		0		/
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	343.569		27.528.819		8013
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	1.392.502	1%	2.421.904	1%	174
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	0		0		/
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	886.108		1.717.765		194
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	186.281		310.615		167
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	120.113		189.724		158
Ostale kratkoročne obveze	200.000		203.800		102
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	233.681.053	97%	214.151.532	86%	92
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	233.681.053		214.151.532		92
UKUPNA PASIVA	241.998.464	100%	248.624.313	100%	103

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
POSLOVNI PRIHODI	9.443.248	100%	36.314.184	100%	385
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	0	0%	23.409.253	64%	/
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	0		23.409.253		/
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%	0	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		0		/
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	9.443.248	100%	12.904.931	36%	137
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0		0		/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	9.443.248		12.904.931		137
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	37.007	0%	14.905	0%	40
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	37.005	100%	14.897	100%	40
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	37.005		14.897		40
Prihodi od zatezних kamata	0		0		/
Ostali prihodi financiranja	2	0%	8	0%	311
Pozitivne tečajne razlike	2		8		311
Ostali financijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	1	0%	7.802	0%	6394 ..
Ostali prihodi	1	100%	7.802	100%	6394 ..
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		3.304		/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	0		3.897		3897 ..
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0		0		/
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0		0		/
Ostali izvanredni prihodi	1		600		49588
UKUPNI PRIHODI	9.480.257	100%	36.336.890	100%	383
POSLOVNI RASHODI	4.862.601	32%	32.211.193	84%	662
Materijalni troškovi	145.323	3%	6.958.448	22%	4788
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.021		1.988.723		1948 ..
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	33.774		111.015		329
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	12.857		1.286.381		10005
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	19.704		616.189		3127
Trošak energije	77.968		2.956.139		3791
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	749.043	15%	12.041.323	37%	1608
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	60.803		58.156		96
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	4.093		0		0
Troškovi usluga održavanja	43.611		1.915.961		4393
Troškovi zakupnina i najamnina	136.359		4.240		3
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	0		5.968		/
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	151.285		448.153		296
Troškovi komunalnih usluga	4.453		8.401.495		1886 ..
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	6.238		8.278		133
Troškovi premija osiguranja	181.920		632.192		348
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	120.030		114.972		96
Troškovi ostalih usluga	40.250		451.907		1123
Troškovi osoblja	3.531.667	73%	5.093.398	16%	144
Troškovi neto plaća	1.979.735		2.822.731		143
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	816.908		1.176.684		144
Troškovi doprinosa na plaće	528.252		742.904		141
Troškovi naknada troškova radnicima	133.545		225.400		169
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	73.226		125.680		172
Troškovi amortizacije	99.191	2%	7.822.357	24%	7886
Amortizacija građevinskih objekata	0		2.227.068		/
Amortizacija postrojenja i opreme	24.506		3.992.547		16292
Amortizacija prijevoznih sredstava	74.371		1.344.171		1807
Amortizacija ostalih pozicija	314		258.571		82368
Ostali troškovi poslovanja	337.377	7%	295.667	1%	88
Troškovi reprezentacije	63.827		74.782		117
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	78.463		21.219		27
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0		0		/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	24.199		21.039		87
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	55.450		51.348		93
Ostali troškovi poslovanja	115.439		127.280		110
FINANCIJSKI RASHODI	31.147	0%	50.456	0%	162
Troškovi po osnovi kamata	30.885	99%	45.266	90%	147
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0		44.219		/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	30.885		1.047		3
Ostali financijski rashodi	262	1%	5.190	10%	1981
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	262		5.190		1981
Ostali financijski rashodi	0		0		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	10.148.612	67%	6.134.522	16%	60
Ostali rashodi	10.148.612	100%	6.134.522	100%	60
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	10.143.253		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	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0		0		/
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0		80		/
Ostali izvanredni rashodi	5.359		6.134.442		1144 ..
UKUPNI RASHODI	15.042.359	100%	38.396.171	100%	255
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-5.562.102		-2.059.281		37

Pozicija	31.12.2017.	31.12.2018.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	21	38	181
INVESTICIJE			
Investicije	6.536.230	13.004.357	199
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	0	360.855	/
Krediti	0	553.825	/
Bespovratna sredstva	6.536.230	12.089.678	185
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST			
Prihod od pružanja usluga po pretovarnim stanicama (komunalni otpad)	0	23.339.753	/
- Pula	0	5.919.397	/
- Medulin	0	1.287.124	/
- Vodnjan	0	834.414	/
- Rovinj	0	4.004.633	/
- Poreč	0	6.164.151	/
- Pazin	0	1.170.816	/
- Labin	0	1.825.698	/
- Umag	0	1.686.928	/
- Buzet	0	446.592	/
- Treća lica	0	0	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Sakupljeni otpad po pretovarnim stanicama (u tonama)	0	42.100	/
- Pula	0	11.371	/
- Medulin	0	2.439	/
- Vodnjan	0	1.595	/
- Rovinj	0	6.985	/
- Poreč	0	10.578	/
- Pazin	0	2.136	/
- Labin	0	3.255	/
- Umag	0	2.933	/
- Buzet	0	808	/

Pozicija	31.12.2017.	31.12.2018.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	451.440,81	956.233,95	212
Trošak po zaposlenom	716.302,82	1.010.425,54	141
Troškovi osoblja po zaposlenom	168.174,61	134.036,79	80
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	1,59	4,14	260
Tekuća likvidnost	1,89	4,22	223
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,97	0,98	101
Vlastito financiranje	0,03	0,02	67
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,04	0,15	373
Trajanje naplate potraživanja u danima	0,00	102,65	/
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	1,94	1,13	58
Ekonomičnost financiranja	1,19	0,30	25
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	-0,58	-0,06	9
Rentabilnost imovine (ROA)	-0,02	-0,01	35
Rentabilnost kapitala (ROE)	-0,85	-0,46	54

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2017.	Plan IV kvartal 2018.	IND	Realizacija IV kvartal 2018.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	9.443.248	74.749.800	792	36.314.184	385	49
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	0	58.000.000	/	23.409.253	/	40
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	0	58.000.000	/	23.409.253	/	40
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	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
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	9.443.248	16.749.800	177	12.904.931	137	77
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0	0	/	0	/	/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	9.443.248	16.749.800	177	12.904.931	137	77
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	37.007	31.000	84	14.905	40	48
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	37.005	31.000	84	14.897	40	48
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	37.005	31.000	84	14.897	40	48
Prihodi od zateznih kamata	0	0	/	0	/	/
Ostali prihodi financiranja	2	0	0	8	311	/
Pozitivne tečajne razlike	2	0	0	8	311	/
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	1	0	0	7.802	6394 ..	/
Ostali prihodi	1	0	0	7.802	6394 ..	/

Izveštaj 1: Realizacija plana prihoda i rashoda

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2017.	Plan IV kvartal 2018.	IND	Realizacija IV kvartal 2018.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	3.304	/	/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	0	0	0	3.897	3897 ..	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0	0	/	0	/	/
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni prihodi	1	0	0	600	49588	/
UKUPNI PRIHODI	9.480.257	74.780.800	789	36.336.890	383	49
POSLOVNI RASHODI	4.862.601	73.640.800	1514	32.211.193	662	44
Materijalni troškovi	145.323	18.767.500	12914	6.958.448	4788	37
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.021	4.892.500	4794 ..	1.988.723	1948 ..	41
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	33.774	234.000	693	111.015	329	47
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	12.857	1.986.000	15447	1.286.381	10005	65
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	19.704	970.000	4923	616.189	3127	64
Trošak energije	77.968	10.685.000	13704	2.956.139	3791	28
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	749.043	26.804.200	3578	12.041.323	1608	45
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	60.803	137.000	225	58.156	96	42
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	4.093	0	0	0	0	/
Troškovi usluga održavanja	43.611	11.299.200	25909	1.915.961	4393	17
Troškovi zakupnina i najamnina	136.359	234.000	172	4.240	3	2
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	0	69.000	/	5.968	/	9
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	151.285	1.289.000	852	448.153	296	35
Troškovi komunalnih usluga	4.453	8.288.000	1861 ..	8.401.495	1886 ..	101
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	6.238	50.000	802	8.278	133	17
Troškovi premija osiguranja	181.920	2.900.000	1594	632.192	348	22
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	120.030	393.000	327	114.972	96	29
Troškovi ostalih usluga	40.250	2.145.000	5329	451.907	1123	21
Troškovi osoblja	3.531.667	7.200.000	204	5.093.398	144	71
Troškovi neto plaća	1.979.735	3.700.000	187	2.822.731	143	76

Izveštaj 1: Realizacija plana prihoda i rashoda

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2017.	Plan IV kvartal 2018.	IND	Realizacija IV kvartal 2018.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	816.908	1.700.000	208	1.176.684	144	69
Troškovi doprinosa na plaće	528.252	1.100.000	208	742.904	141	68
Troškovi naknada troškova radnicima	133.545	500.000	374	225.400	169	45
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	73.226	200.000	273	125.680	172	63
Troškovi amortizacije	99.191	19.625.100	19785	7.822.357	7886	40
Amortizacija građevinskih objekata	0	6.900.000	/	2.227.068	/	32
Amortizacija postrojenja i opreme	24.506	6.802.900	27761	3.992.547	16292	59
Amortizacija prijevoznih sredstava	74.371	5.922.200	7963	1.344.171	1807	23
Amortizacija ostalih pozicija	314	0	0	258.571	82368	/
Ostali troškovi poslovanja	337.377	1.244.000	369	295.667	88	24
Troškovi reprezentacije	63.827	165.000	259	74.782	117	45
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	78.463	90.000	115	21.219	27	24
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0	0	/	0	/	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	24.199	25.000	103	21.039	87	84
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	55.450	593.000	1069	51.348	93	9
Ostali troškovi poslovanja	115.439	371.000	321	127.280	110	34
FINANCIJSKI RASHODI	31.147	1.020.000	3275	50.456	162	5
Troškovi po osnovi kamata	30.885	1.020.000	3303	45.266	147	4
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0	1.000.000	/	44.219	/	4
Troškovi po osnovi zatezних kamata	30.885	20.000	65	1.047	3	5
Ostali financijski rashodi	262	0	0	5.190	1981	/
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	262	0	0	5.190	1981	/
Ostali financijski rashodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	10.148.612	120.000	1	6.134.522	60	5112
Ostali rashodi	10.148.612	120.000	1	6.134.522	60	5112
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	10.143.253	0	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	/	/

Izveštaj 1: Realizacija plana prihoda i rashoda

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2017.	Plan IV kvartal 2018.	IND	Realizacija IV kvartal 2018.	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	0	100.000	/	80	/	0
Ostali izvanredni rashodi	5.359	20.000	373	6.134.442	1144 ..	30672
UKUPNI RASHODI	15.042.359	74.780.800	497	38.396.171	255	51
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-5.562.102	0	0	-2.059.281	37	/

Pozicija	Realizacija 31.12.2017.	Plan 31.12.2018.	IND	Realizacija 31.12.2018.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	21	40	190	38	181	95
INVESTICIJE						
Investicije	6.536.230	17.100.000	262	13.004.357	199	76
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	0	600.000	/	360.855	/	60
Krediti	0	0	/	553.825	/	/
Bespovratna sredstva	6.536.230	16.500.000	252	12.089.678	185	73
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST						
Prihod od pružanja usluga po pretovarnim stanicama (komunalni otpad)	0	0	/	23.339.753	/	/
- Pula	0	0	/	5.919.397	/	/
- Medulin	0	0	/	1.287.124	/	/
- Vodnjan	0	0	/	834.414	/	/
- Rovinj	0	0	/	4.004.633	/	/
- Poreč	0	0	/	6.164.151	/	/
- Pazin	0	0	/	1.170.816	/	/
- Labin	0	0	/	1.825.698	/	/
- Umag	0	0	/	1.686.928	/	/
- Buzet	0	0	/	446.592	/	/
- Treća lica	0	0	/	0	/	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Sakupljeni otpad po pretovarnim stanicama (u tonama)	0	0	/	42.100	/	/
- Pula	0	0	/	11.371	/	/
- Medulin	0	0	/	2.439	/	/
- Vodnjan	0	0	/	1.595	/	/
- Rovinj	0	0	/	6.985	/	/
- Poreč	0	0	/	10.578	/	/
- Pazin	0	0	/	2.136	/	/
- Labin	0	0	/	3.255	/	/
- Umag	0	0	/	2.933	/	/

Izveštaj 2: Realizacija plana dodatnih podataka

Pozicija	Realizacija 31.12.2017.	Plan 31.12.2018.	IND	Realizacija 31.12.2018.	IND R/R	IND R/P
- Buzet	0	0	/	808	/	/

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Na posljednji dan 2018. godine Društvo je raspolagalo imovinom ukupne vrijednosti 248.624.313 kn. U odnosu na posljednji dan prethodne godine zabilježeno je povećanje od 3% uslijed porasta vrijednosti materijalne imovine, potraživanja od kupaca i novca u banci, uz istovremeno smanjenje nematerijalne imovine*.

U srpnju 2018. godine Županijski centar za gospodarenje otpadom (ŽCGO) Kaštijun je započeo s radom te je imovina u pripremi (225,4 milijuna kn) koja se odnosi na izgradnju i opremanje ŽCGO-a stavljena u upotrebu i počela se amortizirati. Prethodno, Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti koji je vodio izgradnju ŽCGO-a izvršilo je primopredaju Centra društvu u ožujku 2018. godine.

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:

	Vrsta nematerijalne imovine	Stanje 01.01.2018.	Nabavke i preknjiženja tijekom godine	Prodana, otpisana i rashodovana imovina i preknjiženja	Ispravak vrijednosti - amortizacija 2018.g.	Sadašnja vrijednost
						31.12.2018.
1.	Ugovor za višegodišnje pravo građenja na k.č.3337/1 k.o. Pula	343.569	0	0	16.900	326.669
2.	Nematerijalna imovina u pripremi (dokumentacija, projektiranje i ispitivanje za ŽCGO)	15.924.299	0	-15.924.299*	0	0
3.	Nematerijalna imovina aktivna (dokumentacija, projektiranje i ispitivanje za ŽCGO)	0	6.149.493	0	128.914	6.020.579
4.	Program za računalo	19.813	0	0	10.064	9.750
5.	Skladištenje opreme	366.702	0	-366.702*	0	0
Nematerijalna imovina		16.654.383	6.149.493	-16.291.001	195.028	6.356.998

* knjiženo u naknadno utvrđene rashode

*U 2018. godini izvršena je reklasifikacija pozicije ulaganja u nematerijalnu imovinu u pripremi u iznosu od 10.014.900 kn (priključak na EE mrežu), te je isti iznos prenijet na poziciju građevinskih objekata u sklopu materijalne imovine.

Tijekom 2018. godine uloženo je 191.900 kn u nematerijalnu imovinu i to izradu dokumentacije za financiranje i nabavu usluga u tijeku optimizacije projekta ŽCGO.

Materijalna imovina Društva na dan 31.12.2018. godine sastoji se od:

- građevinskih objekata (poslovne zgrade, ograde, parkirališta i putovi, priključci na infrastrukturu) nabavne vrijednosti 108.837.083 kn, a sadašnje vrijednosti 106.610.015 kn
- postrojenja i opreme (MBO postrojenje, strojevi, oprema grijanja/hlađenja, oprema zaštite na radu, uredska i ostala oprema) nabavne vrijednosti od 94.093.695 kn, a sadašnje vrijednosti 89.873.090 kn
- alati, pogonski inventar i transportna imovina (kamioni s prikolicama, radna vozila, uredsko pokućstvo, alati, osobna vozila) nabavne vrijednosti 29.364.928 kn, a sadašnje vrijednosti 25.562.038 kn
- materijalne imovine u pripremi u iznosu od 9.959.122 kn (15. situacija Helectora za radove u razdoblju obavljanja o nedostacima, idejno rješenje za nadogradnju upravne zgrade)
- ostale nematerijalne imovine nabavne vrijednosti 18.059 kn a sadašnje vrijednosti 14.297 kn

Rb	Vrsta materijalne imovine	Stanje 01.01.2018.	Nabavke tijekom godine + preknjiženja	Ispravak vrijednosti - amortizacija 2018.g.	Sadašnja vrijednost 31.12.2018.
1.	Građevinski objekti (poslovne zgrade, ograde, putovi, parkirališta, infrastruktura i priključci)	0	108.837.083	2.227.068	106.610.015
2.	Postrojenja (MBO, uređaji, strojevi)	0	93.294.382	3.925.010	89.369.372
3.	Oprema (uredska, grijanje/hlađenje, zaštita na radu i protupožarna zaštita, ostala oprema)	37.023	534.233	67.538	503.718
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	13.489.015	13.412.679	1.339.656	25.562.038
3.	Materijalna imovina u pripremi – građevinski radovi i MBO postrojenje	209.076.955	-199.117.833	0	9.959.122
4.	Ostala materijalna imovina	17.909	0	3.612	14.297
Materijalna imovina		218.001.052	16.960.544	7.562.884	232.018.562

Tijekom 2018. godine investirano je 12.812.457 kn u materijalnu imovinu i to:

- u radove izvođača Helector - 14. i 15. situacija u ukupnom iznosu od 10.545.676 kn i stručni nadzor Exstructe i Ramboll-a 2.097.827 kn
- u uređaje i opremu vezanih uz postrojenje (hvatač bala, vaga platformska, spektrofotometar, vaga za vlagu itd.) u iznosu od 146.834 kn
- računalnu opremu u iznosu od 3.213 kn
- opremu za grijanje i hlađenje 8.407 kn
- idejno arhitektonsko rješenje za nadogradnju upravne zgrade 10.500 kn

Novo investicije u 2018. odnose se na nabavku novih uređaja i opreme, ali i dodatne radove na ŽCGO-u prema računima izvođača radova koji je dužan u sljedeće dvije godine (u tzv. razdoblju za obavljanje o nedostacima) ukloniti nedostatke koji se uoče prilikom rada ŽCGO-a.

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%
- Osobni automobili – 20%
- Računala, računalna oprema, programi, mobilni telefoni, oprema za računalne mreže – 50%
- Uredski namještaj i inventar, alat i specijalni uređaji – 20%.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina Društva na dan 31.12.2018. iznosi 10.214.764 kn i značajno je porasla u odnosu na isto razdoblje lani zbog evidentiranja potraživanja od kupaca. Radi se većinom o nedospjelim potraživanjima za obračunate usluge zbrinjavanja otpada za mjesec studeni i prosinac 2018. godine.

Kupci Društva su komunalne tvrtke za područje Istarske županije. Struktura potraživanja od kupaca na dan 31.12.2018. prikazana je kako slijedi:

	KUPCI	STANJE NA 31.12.
1	Pula Herculanea d.o.o., Pula	2.080.602,50
2	Usluga d.o.o., Pazin	1.083.020,00
3	Komunalni servis d.o.o., Rovinj	694.660,00
4	Usluga Poreč d.o.o., Poreč	606.986,25
5	1. maj d.o.o., Labin	548.340,00
6	Conrada d.o.o., Vodnjan	491.865,00
7	6. maj d.o.o., Umag	419.580,00
8	Park d.o.o., Buzet	279.720,00
9	Med Eko Servis d.o.o., Medulin	138.887,50
	UKUPNO	6.343.661,25

Osim potraživanja od kupaca, u okviru kratkotrajne imovine Društvo ima evidentiran novac u bankama ZABA i HPB (3.434.130 kn), zalihe sirovina i materijala (gorivo i AD BLUE u iznosu od 186.675 kn), te potraživanja od države i ostala potraživanja.

Potraživanja od države i drugih institucija (239.546 kn) odnosi se na evidentirana potraživanja za povrat PDV-a (236.892 kn), potraživanja za naknade bolovanja od HZZO-a (2.175 kn), i potraživanja za pretplaćenu članarinu HGK (479 kn). Ostala potraživanja (9.325 kn) odnose se na potraživanja za dane predujmove.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na poziciji plaćenih troškova budućeg razdoblja (33.989 kn) evidentirani su unaprijed plaćeni troškovi cestarine – ENC (31.866 kn), te pretplate na službena glasila i sl. (2.124 kn).

Izveštaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Upisani temeljni kapital Društva iznosi 27.961.400 kn. Osnivači Društva su Grad Pula s udjelom od 51%, te Istarska županija s udjelom od 49%.

Ukupni kapital i rezerve na dan 31.12.2018. godine iznose 4.522.058 kn i manji su za 31% u odnosu na 31.12.2017. godine zbog ostvarenog gubitka u 2018. godini u iznosu od 2.059.281 kn. Iz ranijih razdoblja Društvo ima akumulirani gubitak u iznosu od 21.380.061 kn.

Dugoročne obveze

Na zadnji dan promatrane godine dugoročne obveze Društva iskazane su u iznosu od 27.528.819 kn, a odnose se na evidentiranu obvezu prema Istarskoj županiji za povrat dijela financiranja izgradnje ŽCGO-a prema Ugovoru o zajedničkom financiranju projekta ŽCGO „Kaštijun“ u iznosu od 27.202.150 kn.

Dio obveze u iznosu od 326.669 kn odnosi se na višegodišnju obvezu s osnove naknade za pravo građenja na zemljištu k.č. 3337/1 k.o. Pula koja se plaća Republici Hrvatskoj.

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze Društva na dan 31.12.2018. godine iznose 2.421.904 kn i sudjeluju s 1% u financiranju ukupne imovine. Najvećim se dijelom odnose na obveze prema dobavljačima – 1.717.765 kn.

Struktura obveza prema dobavljačima na 31.12.2018.:

	DOBAVLJAČI	STANJE NA 31.12.
1	Dezinsekcija d.o.o.	243.000,00
2	Croatia osiguranje d.d.	209.033,16
3	Ekonerg d.o.o.	192.500,00
4	HEP - Opskrba d.o.o.	183.757,50
5	Ekoplus d.o.o.	172.219,75
6	Crodux derivati dva d.o.o.	166.849,63
7	Benussi d.o.o.	125.773,75
8	Trgometal d.o.o.	108.657,37
9	PK d.o.o.	101.934,35

10	HEP operator distrib. sustava	101.907,72
11	Ostali	112.131,92
UKUPNO		1.717.765,15

Ostale kratkoročne obveze odnose se na:

- obveze prema zaposlenicima za isplatu plaća i naknada za prosinac 2018. iznosu od 310.615 kn,
- obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja (vezana uz obračun plaće i drugog dohotka) u iznosu od 189.724 kn,
- obveze u iznosu od 200.000 kn prema Istarskoj županiji za uplaćeni, a neupisani kapital
- obveze za naknade članovima NO-a 3.800 kn.

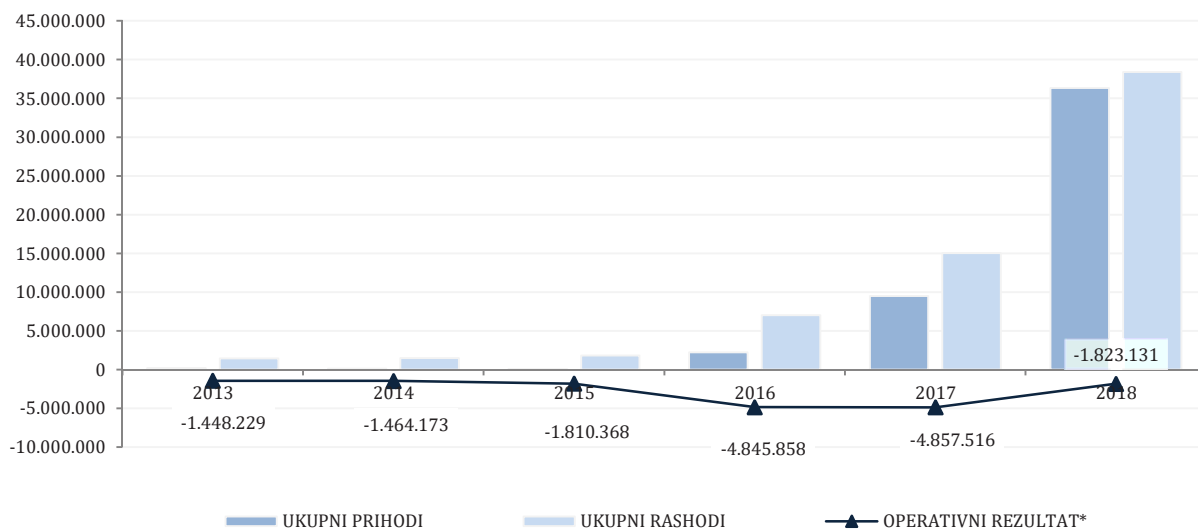
Pasivna vremenska razgraničenja

Pasivna vremenska razgraničenja na dan 31.12.2018. čine 86% izvora financiranja imovine. Odnose na pozicije Odgođeno plaćanje troškova i Prihod budućeg razdoblja u iznosu od 214.151.532 kn, od čega se:

- Iznos od 7.846.256 kn odnosi na odgođeno plaćanje troškova (zbog obračunatog troška zbrinjavanja goriva iz otpada - SRF);
- Iznos od 206.305.276 kn odnosi se na odgođeno priznavanje prihoda s osnove primitka bespovratnih sredstava; navedeni iznos 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 2018. godine ukinuto je i „oprihodovano“ 12,8 milijuna kn potpora – bespovratnih sredstava (koja su se sučelila u računu dobiti i gubitka s troškovima amortizacije i ostalim poslovnim rashodima).

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI



* razlika poslovnih prihoda i poslovnih rashoda

Operativni rezultat, koji se izračunava kao razlika poslovnih prihoda i poslovnih rashoda, korigiran je u 2017. i 2018. godini kod Kaštijuna, da se ne bi prikazala kriva slika o operativnom poslovanju društva. Naime, bilo je potrebno dio prihoda od potpora koji su iskazani u poslovnim prihodima anulirati za potrebe izračuna operativnog rezultata, jer su isti sučeljeni s nastalim ostalim i izvanrednim rashodima, a ne poslovnim rashodima (5,9 mil kn u 2018.; 9,4 mil kn u 2017.).

Prihodi

Društvo je u 2018. godini ostvarilo 36.336.890 kn ukupnih prihoda. Isti se prvenstveno sastoje od prihoda od prodaje tj. pružanja usluga prijevoza, obrade i zbrinjavanja komunalnog otpada u iznosu od 23.409.253 kn, što čini 64% ukupnih prihoda, i ostalih poslovnih prihoda, odnosno oprihodovanih bespovratnih sredstava u iznosu od 12.904.931 kn koji čine 36% ukupnih prihoda.

Detaljnije razrađeni prihodi slijede u nastavku:

Pozicija 1	2017. 2	Udio 3	2018. 4	Udio 5	IND 6(4/2*100)
Prihodi od prodaje	0	0%	23.409.253	64%	/
Prihodi od subvencija i potpora	9.443.248	100%	12.904.931	36%	137
Financijski prihodi – redovne kamate	37.007	0%	14.905	0%	40
Prihodi od otpisa obveza i popusta	0	0%	3.897	0%	/
Prihodi od rezidualnih imovinskih stavki, viškova	0	0%	3.304	0%	/
Ostali prihodi	2	0%	600	0%	30.001
UKUPNO	9.480.257	100%	36.336.890	100%	383

Društvo je započelo s pružanjem usluga iz osnovne djelatnosti s danom 02.07.2018. godine, te se iznos od 23,4 mil kn odnosi na fakturirane usluge komunalnim tvrtkama u razdoblju od srpnja do prosinca 2018.

Pregled fakturiranih iznosa i količina obrađenog i zbrinutog otpada po komunalnim tvrtkama dan je u izvještaju 4. Dodatni podaci.

Prihodi od subvencija i potpora (12.904.931 kn) nastali su zbog uplata za financiranje IPA projekta (sufinanciranje od strane EU), Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost, Istarske županije i Ministarstva zaštite okoliša, a priznati su u dijelu troškova amortizacije dugotrajne imovine (7,0 mil kn) i ostalih rashoda – rashoda iz proteklih godina (5,9 mil kn) koji su financirani iz potpora.

Osim poslovnih, Društvo je ostvarilo financijske prihode u iznosu od 14.897 kn koji se odnose na redovne kamate na sredstva po redovnim računima.

Rashodi

Ukupni rashodi u 2018. godini ostvareni su u iznosu od 38.396.171 kn, što predstavlja gotovo trostruko veće ostvarenje od prošlogodišnjeg, a kao rezultat početka obavljanja komunalnih usluga u srpnju 2018. godine.

Na poslovne rashode otpada 32.211.193 kn, gdje se na troškove usluga odnosi udio od 37%, na troškove amortizacije 24%, na materijalne troškove 22%, troškove osoblja 16% a na ostale troškove poslovanja 1%.

U okviru materijalnih troškova najznačajniji su troškovi energije i utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti.

U troškovima usluga najzastupljeniji su troškovi komunalnih usluga zbog obračunatih usluga zbrinjavanja SRF otpada i ostale komunalne usluge (8,4 mil kn), zatim usluga održavanja (1,9 mil kn), premija osiguranja (632 tis kn), intelektualnih (448 tis kn) i ostalih usluga (452 tis kn) Troškovi ostalih usluga odnose se na usluge kontrole kvalitete i atestiranja (261 tis kn), troškovi autoputa, tunela i mostarina (154 tis kn) i dr.

Troškovi osoblja bilježe povećanje za 44% u odnosu na prethodnu godinu. Na dan 31.12.2017. bila je zaposlena 21 osoba, te je tijekom 2018. zaposleno dodatnih 17 osoba zbog početka rada ŽCGO. Na 31.12.2018. zaposleno je 38 radnika, dok je prosječan broj radnika u 2018. na temelju sati rada iznosio 30.

Troškovi amortizacije kao najznačajnija skupina rashoda obračunati su za razdoblje od 01.08. do 31.12. (obračun amortizacije je krenuo s prvim danom mjeseca koji slijedi mjesec kada je imovina stavljena u upotrebu, sukladno poreznom propisu). Veći dio troška amortizacije (cca 6,9 mil kn) pokriven je prihodima od potpora.

Stope amortizacije po skupinama imovine prikazan je u dijelu izvještaja 1. Dugotrajna imovina.

Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 295.667 kn obuhvaćaju troškove u vezi reprezentacije, naknade članovima NO-a, prava korištenja i certifikata, stručnog obrazovanja i literature, službenih putovanja, te troškove poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina.

U okviru financijskih rashoda Društvo prikazuje 44.219 troškova po osnovi redovnih kamata (na kratkoročnu pozajmicu Istarske županije koja je vraćena), 5.190 negativnih tečajnih razlika te 1.047 kn zateznih kamata.

Ostali rashodi odnose se na rashode iz proteklih godina (6,1 mil kn) zbog:

- preknjiženja dijela izdataka za projekt IPA s pozicije imovine u pripremi na poziciju troška ranijih razdoblja u iznosu od 5,9 mil kn (promidžba i informiranje izvođača Ramboll, tehnička pomoć izvođača Fichtner, skladištenje opreme), a koji su u cijelosti pokriveni oprihodovanim potporama
- naknadno pristiglih računa za premije osiguranja koje se odnose na 2016. i 2017. godinu (189 tis kn)

Rezultat poslovanja

Kao rezultat većih rashoda nad prihodima, u 2018. godini nastao je negativan rezultat poslovanja u iznosu od 2.059.281 kn.

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Na dan 31.12.2018. godine u Društvu je bilo zaposleno 38 radnika, tj. za 17 više u odnosu na posljednji dan prethodne godine.

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2017	2018
Predsjednik uprave društva	VSS/VŠS	1	14.731,56	15.047,60
Član uprave društva	VSS/VŠS	1	14.211,52	14.284,57
Poslovni tajnik	SSS	0	5.270,22	0,00
Operater vage i reciklažnih dvorišta	SSS	2	0,00	6.088,37
Voditelj sektora za opće poslove	VSS	1	10.739,13	11.489,74
Voditelj tehničkog sektora	VSS	1	10.527,35	11.241,14
Voditelj MBO postrojenja	VSS	1	9.952,22	10.949,63
Voditelj i vodeći operater UPO	VSS/VŠS	1	8.369,39	9.929,74
Procesni inženjer-operater kontrolor	VSS/VŠS	2	8.805,14	9.629,82
Koordinator zaštite okoliša*	VSS	1	0,00	9.518,27
Koordinator zaštite okoliša* - pola radnog vremena	VSS	1	0,00	4.199,28
Elektroinženjer	VSS/VŠS	0	8.197,09	0,00
Operater postrojenja za obradu otpadnih voda	VŠS/SSS	1	7.004,64	7.870,13
Tehničar za održavanje-Elektrotehničar	VŠS/SSS	2	6.870,79	6.528,03
Procesni tehničar-operater-elektrotehničar	VŠS/SSS	2	0,00	7.640,06
Tehničar za održavanje-Strojarski tehničar	VŠS/SSS	2	6.591,20	6.900,14
Procesni tehničar-operater-strojarski tehničar	VŠS/SSS	2	0,00	7.464,56
Vozač teretnih vozila i radnih strojeva	KV	7	6.187,62	6.862,02
Voditelj transporta,vozač teretnih vozila	VŠS/SSS	1	0,00	7.442,56
Referent za financije i ljudske resurse	VŠS/SSS	1	6.736,05	7.817,79
Bravar-skladištar	SSS/KV	1	5.785,59	7.398,32
Laboratorijski tehničar	SSS	1	0,00	6.598,38
Pomoćni radnik u odjelu MBO	NSS	3	0,00	5.231,02
Pomoćni radnik u odjelu održavanja	NSS	2	0,00	4.894,08
Operater odlagališta	SSS/KV	1	0,00	7.199,55
Voditelj odlagališta	VSS/VŠS	1	0,00	8.567,36
ukupno		39		

* koordinator zaštite okoliša - pola radnog vremena bio je zaposlen kao zamjena do povratka djelatnice sa roditeljnog dopusta

Prikazane neto plaće prikazuju ukupni oporezivi dohodak koji je primio radnik. Utjecaj na povećanje neto plaća radnika u 2018. u odnosu na 2017. godinu imali su: uvećanje za staž

(minuli rad), povećanje koeficijenta za postojeća radna mjesta, stimulacije, prekovremeni rad i rad za vrijeme blagdana.

Struktura radnih sati u 2018. godini

	Efektivni sati rada	Državni praznik	Sati rada na blagdan	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati rodiljnog dopusta	Sati bolovanja na teret HZZO-0	Prekovremeni rad	Plaćeni dopust	Ukupno
2018.	51.309	2.246	232	4.359	584	1.152	88	3.062	273	63.305
	81,05%	3,55%	0,37%	6,89%	0,92%	1,82%	0,14%	4,84%	0,43%	100%
2017.	34.032	1.432	0	5.752	512	0	2.072	0	56	43.856
	78%	3%		13%	1%		5%		0%	100%

Investicije i izvori financiranja

Ukupne investicije u dugotrajnu imovinu u 2018. godini iznosile su 13.004.357 kn, a financirane su iz većinom iz bespovratnih sredstava.

Pregled ulaganja dan je u dijelu izvještaja 1. Dugotrajna imovina.

Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Za razdoblje srpanj – prosinac 2018. godine Društvo je obračunalo ukupno 23,3 mil kn prihoda s osnove prijevoza, obrade i zbrinjavanja komunalnog otpada komunalnim tvrtkama. Promatrajući po kupcima, najviše je obračunato društvu Usluga Poreč d.o.o. za područje Poreča i Višnjana (27%), Pula Herculanei (25%), zatim Komunalnom servisu d.o.o. iz Rovinja (17%), 1. Maju d.o.o. Labin (8%), 6. Maju d.o.o. Umag (7%) itd.

U promatranom razdoblju prikupljeno je ukupno 42.100 tona mješovitog otpada. U postocima prikupljene količine po pretovarnim stanicama iznose:

- Pula 27%
- Poreč i Višnjan 24% i 1%
- Rovinj 17%
- Labin 8%
- Umag 7%
- Medulin 6%
- Pazin 5%
- Vodnjan 4%
- Buzet 2%

Izvještaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

Društvo je prema stanju na 31.12.2018. godini iskazalo visoku razinu tekuće i ubrzane likvidnosti (ubrzana likvidnost – 4,14, tekuća likvidnost 4,22).

Pokazatelj zaduženosti prikazuje zaduženost od 98%, no ukoliko se iz izračuna izostave pasivna vremenska razgraničenja (odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja), stvarno zaduženje iznosi 12%.

Početkom obavljanja registrirane djelatnosti izračunati su i pokazatelj aktivnosti, ekonomičnosti i profitabilnosti. Trajanje naplate potraživanja od 103 dana je nerealno jer Društvo nije obavljalo djelatnost cijelu, već polovicu godine, pa bi realan koeficijent iznosio 51 dan. Također, potrebno je korigirati i pokazatelj ekonomičnosti poslovanja jer je realna ekonomičnost ispod 1 s obzirom da su u poslovnim prihodima dijelom iskazani i prihodi od potpora koji su sučeljeni ostalim izvanrednim rashodima u iznosu od 5,9 mil kn.

S obzirom na negativan rezultat poslovanja, pokazatelji profitabilnosti su negativni.

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

Društvo je ostvarilo 40% planiranih prihoda od pružanja usluga i 77% planiranih prihoda od potpora.

Također i poslovni rashodi su ostvareni u 44%-tnom iznosu od planiranog.

Ostvarenje finansijskih rashoda (redovnih kamata) u odnosu na plan je nezatno, dok su s druge strane nastali neplanski ostali izvanredni rashodi (rashodi ranijih razdoblja) u iznosu od 6,1 mil kn.

Realizacija plana dodatnih podataka

Tijekom 2018. godine realizirano je 76% planiranih investicija.