

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

2022. godina

Svibanj 2023.

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 31.12.2022. godine iznosi 27.961.400,00 kn.

Upravu Društva tijekom 2022. god. činio je jedan član uprave. Odlukom Skupštine Društva opozvan je Fabio Giacometti s danom 28.06.2022. god. te je članica uprave od 29.06.2022. god. do 31.07.2022. god. imenovana Anja Ademi. Po provedenom javnom natječaju za imenovanje člana uprave – direktora Društva, Skupština je imenovala Dražena Stilinović s početkom mandata 01.08.2022. god. na razdoblje od 4 godine.

Županijski centar za gospodarenje otpadom (ŽCGO) Kaštijun radio je odnosno preuzimao miješani komunalni otpad tijekom cijele 2022. 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 2022. turističke sezone, umjesto planiranih količina u ŽCGO Kaštijun je ušla povećana količina, uz ulaznu vlagu od 55-60% koja je daleko viša od planirane od 38 do 51% zbog udjele biorazgradivog otpada. 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 prethodnim periodima, određeno je 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 bioreaktorskom odlagalištu, uključujući djelomično horizontalni sustav otplinjavanja i povezivanja na baklju; izvršena prva faza sa pokrivanjem 11.000 m² bioreaktorskog 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 s uređenjem platoa Sadašnja kvaliteta željezne i neželjezne metalne frakcije koje izlaze iz MBO postrojenja ne zadovoljava zahtjeve otkupljivača. S boljom kvalitetom-čistoćom frakcije materijal sa sadašnjeg stanja otpada bi se pretvorio u sekundarnu sirovinu.

Radovi su planirani sredstvima kredita 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 energetska učinkovitost u vrijednosti od 40%.

Društvo KAŠTIJUN d.o.o. je ugovorilo izradu projektne dokumentacije te ishodovalo 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. Uz navedeno, od rujna do prosinca 2021. god. na biofiltrima MBO postrojenja postavljen je sustav vlaženja biomase.

7. 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 2022. 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 Herculeana d.o.o.) 30%, zatim Poreča (društvo Usluga Poreč d.o.o.) 20%, Rovinja (društvo Komunalni servis d.o.o.) 13%, te Umaga (6. Maj d.o.o.) 17%.

U 2022. godini prikupljeno je i obrađeno oko 70.138 tona miješanog komunalnog otpada, na plohu A1 odloženo je oko 40.934 t nekompostirane frakcije (namijenjene daljnjoj obradi), proizvedeno je oko 7.594 t goriva iz otpada (*SRF – Solid Recovered Fuel*) (prema normi HRN EN ISO 21640 izvršena je klasifikacija) koje se skladišti na lokaciji u baliranom stanju i namijenjeno je energetske uporabi (postupkom R1).

Sukladno Cjeniku društva KAŠTIJUN d.o.o Pula iz 2017. god. cijena za obradu (oporaba i zbrinjavanje) otpada na lokaciji ŽCGO Kaštijun je 592,00 kune po toni kada se otpad preuzima na pretovarnoj stanici (u cijenu je uključen i transport do ŽCGO Kaštijun vozilima društva Kaštijun d.o.o.), a 542,00 kune po toni kada se otpad predaje na lokaciji ŽCGO Kaštijun (kada se otpad doprema vlastitim prijevozom isporučiteljima javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada).

Tijekom lipnja 2022. dogodio se kvar koji je uzrokovao prekid rada MBO postrojenja. U tom vremenu dio miješanog komunalnog otpada je zbrinut na lokaciji izvan Istranke županije dok je preostali dio privremeno skladišten na odlagalištu neopasnog otpada – bioreaktorskom odlagalištu. Privremeno skladišteni miješani komunalni otpad obrađen je odnosno zbrinut do 31. prosinca 2022. god.

Kao prevencija tijekom 2022. god.:

- Organizira i održi zajednička vježba sa javnom vatrogasnom postrojbom sa upoznavanjem javne vatrogasne postrojbe o mogućim opasnostima u ŽCGO Kaštijun,

- Održi zajednički sastanak na stručnjacima vatrogasne postrojbe koja je sudjelovala u intervenciji kako bi se predložila eventualna potreba izmjene projekta zaštite od požara.

Tijekom 2022. godine na lokaciji ŽCGO Kaštijun provedeni su inspekcijski nadzor kako slijedi:

REDNI BROJ	INSPEKCIJA	DATUM NADZORA	PREDMET NADZORA	MJERA PO ZAPISNIKU:	IZVRŠENJE MJERE
1	INSPEKCIJA ZAŠTITE OKOLIŠA I ZOP-A	09.06.2022.	Redovni godišnji nadzor odlagališta	Uklanjanje biljnog raskinja na rubnim dijelovima odlagališta i propisno označavanje hidrantskih ormarića.	Izvršeno
2	INSPEKCIJA ZAŠTITE OKOLIŠA	30.06.2022.	Odlaganje neobrađenog otpada na bioreaktorskoj plohi A1	NEMA	/
3	VODOPRIVNA INSPEKCIJA	01.08.2022.	Redovni nadzor u sklopu koordiniranog inspekcijskog nadzora	NEMA	/
4	INSPEKCIJA CIVILNE ZAŠTITE	02.8.2022.	Redovni nadzor u sklopu koordiniranog inspekcijskog nadzora	U obrascu RPOT potrebno je ažurirati podatke o odgovornim osobama u pravnoj osobi kao i mail adresu.	Izvršeno
5	INSPEKCIJA ZAŠTITE OKOLIŠA	03.08.2022.	Redovni nadzor u sklopu koordiniranog inspekcijskog nadzora	Uvođenje ISO 9001 i 14001	Uvođenje je u tijeku.
6	INSPEKCIJA ZAŠTITE OD POŽARA	03.08.2022.	Redovni nadzor u sklopu koordiniranog inspekcijskog nadzora	Ishodjenje vazećeg EK-NALAZA	Izvršeno
7	INSPEKCIJA ZAŠTITE NA RADU	11.08.2022.	Redovni nadzor u sklopu koordiniranog inspekcijskog nadzora	1. Zabranjeno korištenje stepenišnog kraka na porti dok se postavi rukohvat, 2. u samhodnoj kosilici je pronađen ključ, osigurati da se isti nalazi kod ovlaštenog radnika. 3. u pogonu mehanike zaštitna mreža je bila dignuta. 4. Transportne puteve obilježiti (zobljediela horizontalna signalizacijom). 5. Na poziciji prališta kamiona postaviti znakove upozorenja. 6. Potrebno nakon sanacije ispitati procesnu dizalicu Valorta u MBO - postrojenju.	Izvršeno
8	INSPEKCIJA POSUDA POD TLAKOM	18.08.2022.	Redovni nadzor u sklopu koordiniranog inspekcijskog nadzora	NEMA	/
9	ELEKTROENERGETSKA INSPEKCIJA	18.08.2022.	Redovni nadzor u sklopu koordiniranog inspekcijskog nadzora	Ishodjenje vazećeg EK-NALAZA	Izvršeno
10	SANITARNA INSPEKCIJA	22.08.2022.	Redovni nadzor u sklopu koordiniranog inspekcijskog nadzora	NEMA	/
11	INSPEKCIJA ZAŠTITE OKOLIŠA	14.11.2022.	Vanredni inspekcijski nadzor	NEMA	/
12	INSPEKCIJA ZAŠTITE OKOLIŠA	07.12.2022.	Vanredni inspekcijski nadzor	Obveza izrade geodetskog snimka za određivanje volumena otpada/iskopa koji je nastao prilikom izgradnje ŽCGO Kaštijun 2015. godine, i koji se nalazi na neizgrađenoj plohi B2	Izvršeno

Tijekom 2022. godine izvršena su mjerenja emisije onečišćujućih tvari (nemetanski VOC, amonijak NH₃, sumporovodik H₂S i krute čestice PM) 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 sumporovodik 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 2022. godinu zrak je i dalje I kategorije osim u dijelu lebdećih čestica PM₁₀ gdje je zrak klasificiran II kategorije. Naime, koncentracije lebdećih čestica PM₁₀ prekoračile su граниčne vrijednosti 62 puta za 24-satno vrijeme usrednjavanja što je više od dozvoljenog broja prekoračenja GV od 35 puta. U sklopu realizacije EU projekta „Sanacija odlagališta Kaštijun u Puli“ od 01.10.2021. god. izvođeni su radovi u svrhu sanacije i konačnog zatvaranja odlagališta Kaštijun na području Grada Pule, koji je zatvoren za odlaganje otpada krajem 2018. god. Jedna od aktivnosti projekta bila je priprema drenažnog materijala tj. „drobljenje kamenja“ uz samu ogradu ŽCGO Kaštijun, uz koju se nalazi i Automatska mjerna postaja (AMP) Kaštijun, a što je uzrok nedozvoljenog broja prekoračenja 24-satne граниčne vrijednosti lebdećih čestica PM₁₀ u 2022. god.

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 2022. godine uzorkovanje i ispitivanje sastava pročišćenih otpadnih voda izvršeno je prema Rješenju o okolišnoj dozvoli i od strane ovlaštenog laboratorija.

Tijekom 2022. 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.

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	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	209.869.272	90%	188.496.100	91%	90
NEMATERIJALNA IMOVINA	5.414.282	3%	5.082.155	3%	94
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	316.127		291.475		92
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	5.098.155		4.790.681		94
MATERIJALNA IMOVINA	204.454.990	97%	183.413.945	97%	90
Zemljište	0		0		/
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	98.060.391		92.514.876		94
Postrojenje i oprema	83.675.099		71.609.676		86
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	20.114.243		16.576.207		82
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		0		/
Materijalna imovina u pripremi	2.601.796		2.601.796		100
Ostala materijalna imovina	3.461		111.390		3218
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	23.203.440	10%	19.604.799	9%	84
ZALIHE	207.298	1%	200.180	1%	97
Sirovine i materijal	207.298		200.180		97
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	7.890.614	34%	5.066.838	26%	64
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	6.432.000		4.486.963		70
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja od države i drugih institucija	1.428.626		484.054		34
Ostala potraživanja	29.988		95.822		320
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	0	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		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	15.105.528	65%	14.337.781	73%	95
Novac u banci i blagajni	15.105.528		14.337.781		95
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	26.500	0%	37.790	0%	143
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	26.500	100%	37.790	100%	143
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	26.500		37.790		143
UKUPNA AKTIVA	233.099.212	100%	208.138.689	100%	89

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
KAPITAL I REZERVE	2.974.169	1%	-13.685.197	/	/
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	22.756.557		24.987.231		110
Dobit tekuće godine	0		0		/
Gubitak tekuće godine	2.230.674		16.659.366		747
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	12.996.995	6%	22.891.292	11%	176
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	0		0		/
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	12.996.995		22.891.292		176
DUGOROČNE OBVEZE	39.578.354	17%	38.374.525	18%	97
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	12.083.334		10.896.404		90
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	27.495.020		27.478.121		100
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	4.454.047	2%	4.897.427	2%	110
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	10.000		384.000		3840
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	635.965		1.281.930		202
Obveze za predujmove	0		354.538		/
Obveze prema dobavljačima	3.226.742		2.361.925		73
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	371.858		343.555		92
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	209.482		171.479		82
Ostale kratkoročne obveze	0		0		/
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	173.095.647	74%	155.660.642	75%	90
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	173.095.647		155.660.642		90
UKUPNA PASIVA	233.099.212	100%	208.138.689	100%	89

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
POSLOVNI PRIHODI	70.397.436	100%	63.666.131	100%	90
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	40.050.734	57%	40.137.467	63%	100
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	40.050.734		40.116.567		100
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		20.900		/
Prihodi od prodaje robe	18.272	0%	82.462	0%	451
Prihodi od prodaje robe	18.272		82.462		451
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	30.328.430	43%	23.446.203	37%	77
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	8.113.971		1.109.889		14
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	22.213.538		22.336.128		101
Ostali poslovni prihodi	922		186		20
FINANCIJSKI PRIHODI	116.303	0%	117.979	0%	101
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	116.303	100%	117.904	100%	101
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	116.303		117.904		101
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	0		0		/
Prihodi od zatezних kamata	0		0		/
Ostali prihodi financiranja	0	0%	75	0%	/
Pozitivne tečajne razlike	0		75		/
Ostali financijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	32.247	0%	73.562	0%	228
Ostali prihodi	32.247	100%	73.562	100%	228
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	29.756		73.562		247
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	2.491		0		0
UKUPNI PRIHODI	70.545.986	100%	63.857.672	100%	91
POSLOVNI RASHODI	72.644.369	100%	80.304.444	100%	111
Materijalni troškovi	8.147.086	11%	16.448.317	20%	202
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	965.361		821.032		85
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	71.834		66.967		93
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	1.073.465		812.305		76
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	276.250		184.044		67
Trošak energije	5.760.176		14.563.969		253
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	25.600.808	35%	23.089.757	29%	90
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	230.663		1.193.182		517
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	363.315		943.042		260
Troškovi usluga održavanja	6.167.008		8.948.523		145
Troškovi zakupnina i najamnina	265.780		585.142		220
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	0		3.510		/
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	373.411		434.039		116
Troškovi komunalnih usluga	15.519.489		7.761.696		50
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	11.196		14.333		128
Troškovi premija osiguranja	1.034.562		1.282.331		124
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	131.460		126.132		96
Troškovi ostalih usluga	1.503.925		1.797.827		120
Troškovi osoblja	7.625.715	10%	7.467.966	9%	98
Troškovi neto plaća	4.171.899		3.911.321		94
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.563.210		1.491.478		95
Troškovi doprinosa na plaće	969.481		919.493		95
Troškovi naknada troškova radnicima	366.376		426.009		116
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	554.750		719.666		130
Troškovi amortizacije	21.641.517	30%	22.040.244	27%	102
Amortizacija građevinskih objekata	5.801.517		5.878.105		101
Amortizacija postrojenja i opreme	12.204.464		12.212.344		100
Amortizacija prijevoznih sredstava	2.960.122		3.241.490		110
Amortizacija ostalih pozicija	675.414		708.305		105
Ostali troškovi poslovanja	9.629.243	13%	11.258.160	14%	117
Troškovi reprezentacije	33.525		13.175		39
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	26.347		14.266		54
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	9.337.415		11.004.186		118
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	76.957		29.926		39
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	21.953		10.546		48
Ostali troškovi poslovanja	133.045		186.060		140
FINANCIJSKI RASHODI	123.651	0%	183.147	0%	148
Troškovi po osnovi kamata	118.957	96%	171.812	94%	144
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	113.733		169.965		149
Troškovi po osnovi zatezних kamata	5.224		1.847		35
Ostali financijski rashodi	4.694	4%	11.335	6%	241
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	4.694		11.335		241
Ostali financijski rashodi	0		0		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	8.640	0%	29.447	0%	341
Ostali rashodi	8.640	100%	29.447	100%	341
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	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0		0		/
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	8.640		2.725		32
Ostali izvanredni rashodi	0		26.722		15719 106
UKUPNI RASHODI	72.776.660	100%	80.517.038	100%	111
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-2.230.674		-16.659.366		747

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	43	40	93
INVESTICIJE			
Investicije	8.779.371	683.972	8
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	405.953	583.972	144
Krediti	5.886.242	100.000	2
Bespovratna sredstva	2.487.176	0	0
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST			
Prihod od pružanja usluga po pretovarnim stanicama (komunalni o ..	40.069.006	40.219.929	100
-Pula	12.122.372	11.557.066	95
-Medulin	1.991.308	2.262.579	114
-Vodnjan	1.035.762	1.037.388	100
-Rovinj	5.356.416	5.525.176	103
-Poreč	8.771.562	8.541.446	97
-Pazin	1.626.816	1.640.400	101
-Labin	2.134.752	2.126.464	100
-Umag	6.400.704	6.928.768	108
-Buzet	490.176	497.280	101
-Treća lica	139.138	103.362	74
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Sakupljeni otpad po pretovarnim stanicama (u tonama)	69.564	70.139	101
-Pula	22.366	21.323	95
-Medulin	3.674	4.175	114
-Vodnjan	1.911	1.914	100
-Rovinj	9.048	9.353	103
-Poreč	14.571	14.463	99
-Pazin	2.748	2.775	101
-Labin	3.606	3.592	100
-Umag	10.812	11.704	108
-Buzet	828	840	101

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	1.640.604,32	1.596.441,80	97
Trošak po zaposlenom	1.692.480,46	2.012.925,96	119
Troškovi osoblja po zaposlenom	177.342,22	186.699,16	105
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	5,16	3,96	77
Tekuća likvidnost	5,21	4,00	77
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,99	1,00	101
Vlastito financiranje	0,01	0,00	0
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,30	0,31	101
Trajanje naplate potraživanja u danima	71,60	45,11	63
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	0,97	0,79	82
Ekonomičnost financiranja	0,94	0,64	68
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	-0,03	-0,26	864
Rentabilnost imovine (ROA)	-0,01	-0,08	870
Rentabilnost kapitala (ROE)	-0,75	0,00	0

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	70.397.436	79.201.233	113	63.666.131	90	80
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	40.050.734	42.931.634	107	40.137.467	100	93
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	40.050.734	42.910.734	107	40.116.567	100	93
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	20.900	/	20.900	/	100
Prihodi od prodaje robe	18.272	0	0	82.462	451	/
Prihodi od prodaje robe	18.272	0	0	82.462	451	/
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	30.328.430	36.269.599	120	23.446.203	77	65
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	8.113.971	14.230.503	175	1.109.889	14	8
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	22.213.538	22.038.096	99	22.336.128	101	101
Ostali poslovni prihodi	922	1.000	108	186	20	19
FINANCIJSKI PRIHODI	116.303	31	0	117.979	101	3805 ..
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	116.303	0	0	117.904	101	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	116.303	0	0	117.904	101	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	0	0	/	0	/	/
Prihodi od zatezних kamata	0	0	/	0	/	/
Ostali prihodi financiranja	0	31	/	75	/	242
Pozitivne tečajne razlike	0	31	/	75	/	242
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	32.247	34.000	105	73.562	228	216
Ostali prihodi	32.247	34.000	105	73.562	228	216

Izveštaj 1: Realizacija plana prihoda i rashoda

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	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	29.756	0	0	73.562	247	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0	0	/	0	/	/
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	34.000	/	0	/	0
Ostali izvanredni prihodi	2.491	0	0	0	0	/
UKUPNI PRIHODI	70.545.986	79.235.264	112	63.857.672	91	81
POSLOVNI RASHODI	72.644.369	85.385.656	118	80.304.444	111	94
Materijalni troškovi	8.147.086	9.625.397	118	16.448.317	202	171
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	965.361	900.428	93	821.032	85	91
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	71.834	145.000	202	66.967	93	46
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	1.073.465	529.969	49	812.305	76	153
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	276.250	250.000	90	184.044	67	74
Trošak energije	5.760.176	7.800.000	135	14.563.969	253	187
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	25.600.808	33.963.180	133	23.089.757	90	68
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	230.663	1.664.862	722	1.193.182	517	72
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	363.315	250.000	69	943.042	260	377
Troškovi usluga održavanja	6.167.008	6.137.483	100	8.948.523	145	146
Troškovi zakupnina i najamnina	265.780	205.700	77	585.142	220	284
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	0	0	/	3.510	/	/
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	373.411	470.000	126	434.039	116	92
Troškovi komunalnih usluga	15.519.489	22.300.000	144	7.761.696	50	35
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	11.196	33.000	295	14.333	128	43
Troškovi premija osiguranja	1.034.562	1.300.000	126	1.282.331	124	99
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	131.460	175.438	133	126.132	96	72
Troškovi ostalih usluga	1.503.925	1.426.697	95	1.797.827	120	126
Troškovi osoblja	7.625.715	7.644.444	100	7.467.966	98	98
Troškovi neto plaća	4.171.899	4.071.000	98	3.911.321	94	96

Izveštaj 1: Realizacija plana prihoda i rashoda

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.563.210	1.605.143	103	1.491.478	95	93
Troškovi doprinosa na plaće	969.481	929.343	96	919.493	95	99
Troškovi naknada troškova radnicima	366.376	371.737	101	426.009	116	115
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	554.750	667.221	120	719.666	130	108
Troškovi amortizacije	21.641.517	22.023.000	102	22.040.244	102	100
Amortizacija građevinskih objekata	5.801.517	6.088.000	105	5.878.105	101	97
Amortizacija postrojenja i opreme	12.204.464	12.315.000	101	12.212.344	100	99
Amortizacija prijevoznih sredstava	2.960.122	2.900.000	98	3.241.490	110	112
Amortizacija ostalih pozicija	675.414	720.000	107	708.305	105	98
Ostali troškovi poslovanja	9.629.243	12.129.635	126	11.258.160	117	93
Troškovi reprezentacije	33.525	10.000	30	13.175	39	132
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	26.347	20.000	76	14.266	54	71
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	9.337.415	11.813.635	127	11.004.186	118	93
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	76.957	75.000	97	29.926	39	40
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	21.953	56.000	255	10.546	48	19
Ostali troškovi poslovanja	133.045	155.000	117	186.060	140	120
FINANCIJSKI RASHODI	123.651	167.000	135	183.147	148	110
Troškovi po osnovi kamata	118.957	162.000	136	171.812	144	106
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	113.733	160.000	141	169.965	149	106
Troškovi po osnovi zatezних kamata	5.224	2.000	38	1.847	35	92
Ostali financijski rashodi	4.694	5.000	107	11.335	241	227
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	4.694	5.000	107	11.335	241	227
Ostali financijski rashodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	8.640	33.000	382	29.447	341	89
Ostali rashodi	8.640	33.000	382	29.447	341	89
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	/	/

Izveštaj 1: Realizacija plana prihoda i rashoda

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	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	8.640	3.000	35	2.725	32	91
Ostali izvanredni rashodi	0	30.000	17647 059	26.722	15719 106	89
UKUPNI RASHODI	72.776.660	85.585.656	118	80.517.038	111	94
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-2.230.674	-6.350.392	285	-16.659.366	747	262

Izveštaj 1: Realizacija plana prihoda i rashoda

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	IND	Realizacija 31.12.2022.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	43	41	95	40	93	98
INVESTICIJE						
Investicije	8.779.371	14.022.000	160	683.972	8	5
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	405.953	2.262.000	557	583.972	144	26
Krediti	5.886.242	6.289.700	107	100.000	2	2
Bespovratna sredstva	2.487.176	5.470.300	220	0	0	0
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST						
Prihod od pružanja usluga po pretovarnim stanicama (komunalni o ..	40.069.006	42.901.735	107	40.219.929	100	94
-Pula	12.122.372	13.766.892	114	11.557.066	95	84
-Medulin	1.991.308	2.280.632	115	2.262.579	114	99
-Vodnjan	1.035.762	1.188.637	115	1.037.388	100	87
-Rovinj	5.356.416	5.589.241	104	5.525.176	103	99
-Poreč	8.771.562	9.090.519	104	8.541.446	97	94
-Pazin	1.626.816	1.687.237	104	1.640.400	101	97
-Labin	2.134.752	2.215.383	104	2.126.464	100	96
-Umag	6.400.704	6.588.903	103	6.928.768	108	105
-Buzet	490.176	494.291	101	497.280	101	101
-Treća lica	139.138	0	0	103.362	74	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Sakupljeni otpad po pretovarnim stanicama (u tonama)	69.564	69.696	100	70.139	101	101
-Pula	22.366	22.365	100	21.323	95	95
-Medulin	3.674	3.705	101	4.175	114	113
-Vodnjan	1.911	1.931	101	1.914	100	99
-Rovinj	9.048	9.080	100	9.353	103	103
-Poreč	14.571	14.768	101	14.463	99	98
-Pazin	2.748	2.741	100	2.775	101	101
-Labin	3.606	3.599	100	3.592	100	100

Izveštaj 2: Realizacija plana dodatnih podataka

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	IND	Realizacija 31.12.2022.	IND R/R	IND R/P
-Umag	10.812	10.704	99	11.704	108	109
-Buzet	828	803	97	840	101	105

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izveštaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Na posljednji dan izvještavanja Društvo je raspolagalo imovinom u vrijednosti od 208.138.689 kn. U odnosu na prethodnu godinu zabilježen je pad vrijednosti od 11% kao rezultat smanjenja gotovo svih vrijednosti 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 01.01.2022.	Nabava tijekom godine	Amortizacija 2022.	Sadašnja vrijednost 31.12.2022.
1.	Ugovor za višegodišnje pravo građenja na k.č.3337/1 k.o. Pula	292.870	0	16.900	275.971
2.	Nematerijalna imovina aktivna (dokumentacija, projektiranje i ispitivanje za ŽCGO)	5.098.155	0	307.475	4.790.680
3.	Program za računalo, internetske stranice	23.256	0	7.752	15.504
Nematerijalna imovina (kn)		5.414.281	0	332.126	5.082.155

Tijekom 2022. godine nije bilo ulaganja u nematerijalnu imovinu.

Materijalna imovina Društva na dan izvještavanja sastoji se od:

- građevinskih objekata (poslovne zgrade, hale, ograde, parkirališta i putovi, priključci na infrastrukturu) nabavne vrijednosti 117.813.711 kn, a sadašnje vrijednosti 92.514.876 kn
- postrojenja i opreme (MBO postrojenje, strojevi, oprema grijanja/hlađenja, oprema zaštite na radu, uredska i ostala oprema) nabavne vrijednosti od 120.472.543 kn, a sadašnje vrijednosti 71.609.676 kn
- alati, pogonski inventar i transportna imovina (kamioni s poluprikolicama, radna vozila, uredsko pokućstvo, alati, osobna vozila) nabavne vrijednosti 33.721.363 kn, a sadašnje vrijednosti 16.576.207 kn
- materijalne imovine u pripremi u iznosu od 2.601.796 kn (stroj za obradu metala)
- ostale nematerijalne imovine nabavne vrijednosti 146.459 kn, a sadašnje vrijednosti 111.390 kn.

R.br.	Vrsta materijalne imovine	Sadašnja vrijednost 01.01.2022.	Nabava tijekom godine	Amortizacija 2022.	Sadašnja vrijednost 31.12.2022.
1.	Građevinski objekti (poslovne zgrade, ograde, putovi, parkirališta, infrastruktura i priključci)	98.060.391	332.590	5.878.105	92.514.876
2.	Postrojenja (MBO, uređaji, strojevi)	83.247.715	13.680	11.998.984	71.262.411
3.	Oprema (uredska, grijanje/hlađenje, zaštita na radu i protupožarna zaštita, ostala oprema)	427.383	133.241	213.359	347.265
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	20.114.243	76.061	3.614.098	16.576.207
5.	Materijalna imovina u pripremi	2.601.796	0	0	2.601.796
6.	Ostala materijalna imovina	3.461	128.400	20.471	111.390
Materijalna imovina (kn)		204.454.990	683.972	21.725.016	183.413.945

Najznačajniji udio u investicijama tijekom izvještajnog razdoblja odnosi se na ulaganje u platformu unutar UPOV-a i dogradnju sustava za otplinjavanje na biorektorskoj plohi A1, a ostatak čini ostala materijalna imovina.

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 31.12.2022. godine kratkotrajna imovine Društva je iznosila 19.604.799 kn te je kao takva manja za 16% u odnosu na prošlu godinu. Struktura se odnosi na novčanu imovinu (udio 73%), potraživanja (udio 26%) i na zalihe (udio 1%)

Zalihe sirovina i materijala u iznosu od 200.180 kn u cjelokupnom iznosu se odnose na zalihe goriva i aditiva AdBlue-a za potrebe vozila i radnih strojeva Društva.

Potraživanja od kupaca za uslugu prijevoza, obrade i zbrinjavanja otpada u ŽCGO-u na dan 31.12.2022. iznose 4.486.963 kn.

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31.12.2022.

R.br.	KUPCI	STANJE NA 31.12.2022. (kn)
1	Pula Herculanea d.o.o., Pula	1.029.800
2	Usluga Poreč d.o.o., Poreč	478.780
3	6. maj d.o.o., Umag	950.160

4	Komunalni servis d.o.o., Rovinj	754.060
5	Med Eko Servis d.o.o., Medulin	205.283
6	Contrada d.o.o., Vodnjan	140.920
7	1. maj d.o.o., Labin	406.260
8	Usluga d.o.o., Pazin	360.380
9	Park d.o.o., Buzet	161.320
UKUPNO		4.486.963

Potraživanja od države i drugih institucija (484.054 kn) u cjelokupnom se iznosu odnose na potraživanja za PDV (463.390 kn) te potraživanja za refundaciju bolovanja od HZZO – a (20.663 kn).

Ostala potraživanja u iznosu od 95.822 kn odnosi se na potraživanja za dane predujmove (Trgovački sud, Ingmar d.o.o. i dr.).

Novčana imovina Društva je na 31.12.2022. godine iznosila 14.337.781 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 37.790 kn, a odnose se na plaćene pretplate stručnih časopisa te na saldo ENC uređaja na 31.12.2022. godine.

Izvještaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Na dan 31.12.2022. godine Društvo je evidentiralo negativni predznak na ukupnoj razini skupine rezerve i kapital i to u iznosu od -13.685.197 kn uslijed ostvarenog negativnog rezultata poslovanja u 2022. 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 16.659.366 kn, a iz ranijih razdoblja ima akumulirani gubitak u iznosu od 24.987.231 kn.

Rezerviranja

Društvo primjenjuje politiku rezerviranja za obvezu zbrinjavanja otpada. Rezervirana sredstva na dan 31.12.2022. iznose 22.891.292 kn.

Odlukom o rezerviranju od dana 31.12.2022. godine rezerviran je procijenjeni trošak zbrinjavanja goriva iz otpada (SRF) proizvedenog u 2022. godini u iznosu od 10.920.172 kn.

Preostali saldo (11.971.120 kn) se odnosi na rezervirana sredstva za trošak zbrinjavanja goriva iz otpada (SRF) proizvedenog ranijih godina (dio 2019., dio 2020. i 2021. godine).

Dugoročne obveze

Na dan 31.12.2022. godine dugoročne obveze Društva su iznosile 38.374.525 kn te u odnosu na prošlogodišnje izvještajno razdoblje bilježe smanjenje od 3% kao rezultat početka otplate kredita Zagrebačke banke. Struktura istih je sljedeća:

- Obveze za kredit prema Zagrebačkoj banci d.d. u iznosu od 10.896.404 kn. Temeljem Ugovora o dugoročnom kunkskom kreditu od dana 02.06.2020. godine, Kaštijunu je odobreno ukupno 20.000.000 kn za financiranje investicije u nadogradnju MBO, nabavu transportne opreme kao i dio potrebnih radova na bioreaktorskoj plohi. Do 31.12.2022. iskorišteno je ukupno 12.819.299 kn glavnice kredita, od čega je dio od 1.281.930 kn evidentiran u sklopu kratkoročnih obveza obzirom da prema procijenjenom otplatnom planu dospijeva tijekom 2023. godine. Tijekom 2022 godine plaćene su dvije rate kredita u iznosu od 640.965 kn dok ostale rate dospijevaju kvartalno, zaključno sa 30.06.2032. godine. 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 275.971 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 4.897.427 kn kratkoročnih obveza te su kao takve veće za 10% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje obveza rezultiralo je najviše povećanjem obveza za jamstva te obveza za kredit Zagrebačke banke.

Struktura obveza prema dobavljačima na 31.12.2022.:

R.br.	DOBAVLJAČI	STANJE NA 31.12.2022. (kn)
1	HEP ELEKTRA d.o.o. za opskrbu električnom energijom	668.975
2	DEZINSEKCIJA d.o.o.	406.873
3	TRGOMETAL d. o. o.	252.213
4	CROTEH d.o.o.	223.125
5	AEROTEH d.o.o.	100.568
6	EKONERG-institut za energetiku i zaštitu okoliša d.o.o.	95.092
7	HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o.	78.703
8	O-K-TEH d.o.o.	72.442
9	Electus DSG d.o.o.	44.446
10	HRT Šarić d.o.o.	37.928
11	Ostali	381.560
UKUPNO		2.361.925

Ostale kratkoročne obveze odnose se na:

- obveze za jamstvo (384.000 kn) u ispunjenju ugovora javne nabave (SEKUNDAR USLUGE d.o.o., MAJER TRANSPORTI, MONTELEKTRO d.o.o. i UP ROBOTICS d.o.o.)
- obveze prema ZABI (1.281.930 kn) za procijenjeni dio obveze za kredit koji dospijeva u 2023. godini
- obveze za predujmove (354.538 kn) koji se u cjelokupnom iznosu odnose na obveze za predujam prema SEKUNDAR USLUGE d.o.o.
- obveze prema zaposlenicima (343.555 kn) za isplatu plaća i naknada za prosinac 2022. (isplaćeno u siječnju 2023. godine),
- obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja (171.479 kn) većinskim dijelom se odnose na poreze i doprinose iz i na plaću (isplaćeno u siječnju 2023. godine)

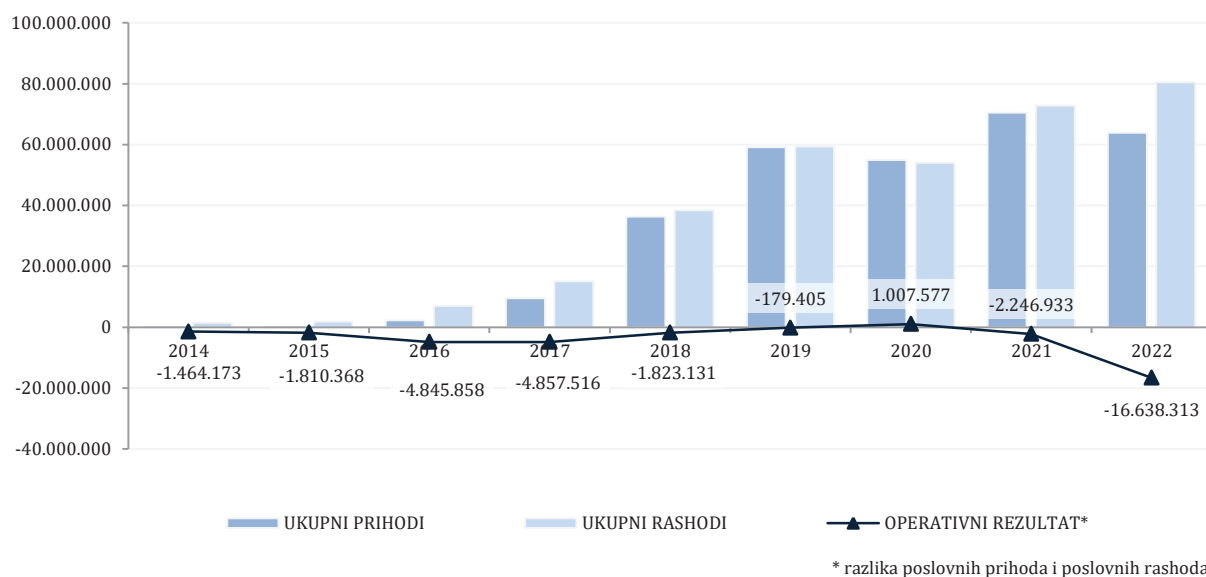
Pasivna vremenska razgraničenja

Na poziciji pasivnih vremenskih razgraničenja na dan 31.12.2022. evidentiran je iznos od 155.660.642 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 pretpristupne pomoći – IPA) za potrebe financiranja projekta izgradnje Županijskog centra za gospodarenje otpadom „Kaštijun“.

Tijekom 2022. 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).

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI



Prihodi

Tijekom 2022. godine Društvo je ostvarilo ukupno 63.857.672 kn prihoda unutar kojih najveći udio imaju prihodi od prijevoza, obrade i zbrinjavanja komunalnog otpada u iznosu od 40.116.567 kn. Evidentirani su i prihodi od preuzete frakcije neželjeznih metala (82.462 kn) te ostali prihodi, odnosno oprihodovane potpore i ukinuta rezerviranja (23.446.203 kn).

U odnosu na prošlogodišnje izvještajno razdoblje isti su manji za 10%, a kao rezultat smanjenja ostalih poslovnih prihoda.

Razrada prihoda od prodaje usluga prikazana je u nastavku:

Kupac	2021.	2022.	Indeks
Pula Herculanea d.o.o., Pula	12.122.372	11.557.066	95
Usluga Poreč d.o.o., Poreč	8.771.562	8.541.446	97
6. maj d.o.o., Umag	6.400.704	6.928.768	108
Komunalni servis d.o.o., Rovinj	5.356.416	5.525.176	103
1. maj d.o.o., Labin	2.134.752	2.126.464	100
Med Eko Servis d.o.o., Medulin	1.991.308	2.262.579	114
Usluga d.o.o., Pazin	1.626.816	1.640.400	101
Contrada d.o.o., Vodnjan	1.035.762	1.037.388	100
Park d.o.o., Buzet	490.176	497.280	101
Ekoplus d.o.o.	120.866	0	0
UKUPNO	40.050.734	40.116.567	100

Na poziciji prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe (20.900 kn) evidentirani su prihodi od donacija – korištenje službenog vozila (kombi za prijevoz osoba) bez naknada (radi sučeljavanja u računu dobiti i gubitka s troškovima donacije ŽCGO-a).

Na poziciji prihodi od prodaje robe (82.462 kn) evidentirani su prihodi od zbrinjavanja frakcije neželjelih metala 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 481.263 kn (Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost);
- naknade štete iz redovnog poslovanja u iznosu od 1.067.019 kn
- prihodi od subvencije temeljem Uredbe Vlade na električnu energiju u iznosu od 3.350.952 kn
- prihodi od prefakturiranih troškova prema Electus DSG u iznosu od 1.890 kn.

Osim poslovnih, Društvo je ostvarilo i financijske prihode u iznosu od 117.904 kn na ime redovne kamate po a' vista računu i pozitivne tečajne razlike, te ostale izvanredne prihode i prihode od naknadnih odobrenja u iznosu od 73.562 kn.

Rashodi

U izvještajnom razdoblju Društvo je evidentiralo ukupno 80.517.038 kn rashoda te su kao takvi veći za 11% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje je rezultiralo povećanjem svih skupina troškova.

Poslovni rashodi (80.304.444 kn) bilježe većinski udio u ukupnim rashodima. Čine ih materijalni troškovi (udio 20%), troškovi usluga (29%), troškovi osoblja (udio 9%), troškovi amortizacije (27%) te ostali troškovi poslovanja (14%).

Materijalni troškovi evidentirani su u iznosu 16.448.317 kn unutar kojih je najznačajniji trošak energije (14.563.969) koji se višestruko povećao u odnosu na 2021. godinu te utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti (821.032) i utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje (812.305 kn) koji bilježe uštedu u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi usluga (23.089.757 kn) bilježe uštedu od 10% u odnosu na prošlogodišnje izvještavanje, a koja je rezultat smanjenja troškova komunalnih usluga, odnosno izostale su usluge zbrinjavanja goriva iz otpada (SRF). Ostali najzastupljeniji troškovi unutar skupine jesu troškovi usluga održavanja (8.948.523 kn), troškovi premija osiguranja (1.282.331 kn), troškovi prijevoza i telekomunikacija (1.193.182 kn) te troškovi ostalih usluga (1.797.827 kn). Troškovi ostalih usluga pretežito se odnose na praćenje stanja okoliša, analize otpadnih voda, troškove objave oglasa, troškove cestarina/autoputa za teretna vozila.

Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu od 7.467.966 kn, te bilježe uštedu od 2% u odnosu na 2021. godinu (prosječan broj zaposlenih u 2022. iznosio je 40, a u 2021. 44).

Obračunata amortizacija u 2022. godini iznosi 22.040.244 kn što je povećanje za 2% u odnosu na prethodnu godinu. Stope amortizacije po skupinama imovine prikazan je u dijelu izvještaja 1. Dugotrajna imovina.

Ostali troškovi poslovanja (11.258.160 kn) najvećim se dijelom odnose na troškove rezerviranja (11.004.186 kn) spomenutih u dijelu Izvještaja 2. Rezerviranja.

Financijski rashodi evidentirani su u iznosu od 183.147 kn na ime kamata po kreditu u Zagrebačkoj banci, zateznih kamata (ukupno 1.847,11 kn, a čine 1.833,92 kn prema dobavljačima te 13,19 kn po porezima, doprinosima i sl. (računi za komunalnu naknadu Gradu Puli, račun za opskrbu električnom energijom HEP-u te račun kamatu Zagrebačkoj banci, HZZO, MIO)) te negativnih tečajnih razlika.

Ostali rashodi, odnose se na novčanu naknadu za neispunjenje kvote zapošljavanja osoba s invaliditetom i troškove donacija – korištenje službenog vozila bez naknada (radi sučeljavanja u računu dobiti i gubitka s prihodima od donacije ŽCGO-a).

Rezultat poslovanja

Obzirom na ostvarene prihode i rashode u 2022. godini, ostvaren je negativan poslovni rezultat u iznosu od 16.659.366 kn.

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Na dan 31.12.2022. godine u Društvu je bilo zaposleno 36 radnika, tj. 7 radnika manje u odnosu na posljednji dan 2021. godine.

Prosječan broj zaposlenih u 2022. iznosio je 40.

Prosječne neto plaće u 2022. god. prema radnim mjestima:

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2021.	2022.
Član uprave društva	VSS/VŠS	1	15.593	16.702
Savjetnik uprave	VSS/VŠS	1	14.158	14.102
Operateri vage i reciklažnih dvorišta	SSS	2	6.692	6.860
Voditelji sektora	VSS	2	11.252	11.938
Voditelji odjela	VSS/VŠS/SSS	5	9.926	10.420
Procesni operateri (inženjeri/tehničari)	VSS/VŠS/SSS	6	8.816	9.099
Koordinator	VSS/VŠS/SSS	1	9.830	10.142
Operateri	VŠS/SSS/KV	3	7.428	7.883
Tehničari za održavanje	VŠS/SSS	3	7.222	7.375
Vozači teretnih vozila i radnih strojeva	KV	9	7.489	6.217
Referenti	VŠS/SSS	1	5.658	5.918
Bravar-skladištar	SSS/KV	1	7.294	7.467
Laboratorijski tehničar	SSS	1	6.952	6.920
Proizvodni radnik	NSS	4	6.054	6.525
Pomoćni radnici	NSS	2	4.783	3.263
UKUPNO		42		

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

Na povećanje odnosno smanjenje neto plaće djelatnika u odnosu na prethodnu godinu utječe vrsta rada djelatnika u odnosu na 2021. godinu tj. postotak uvećanja za rad na državni blagdan, noćni rad, prekovremeni rad, bolovanja (na teret poslodavca ili na teret HZZO-a kada djelatnik ne prima neto plaću od Kaštijuna već naknadu od HZZO-a za koju Kaštijun traži refundaciju), izračun prosjeka za godišnji odmor, državni blagdan, plaćeni dopust, minuli rad.

Tijekom 2022. god. bilo je više sati bolovanja na teret Društva i više sati bolovanja na teret HZZO-a u odnosu na 2021. god.

Tijekom 2022. god. ostvareno je više sati prekovremenog rada i rada na blagdan u odnosu na 2021. god.

Povećanje plaće „člana uprave“ odnosi se na veću osnovicu koja je u primjeni sukladno ugovoru o radu člana uprave od 01.08.2022. god. U razdoblju od 29.06.2022. god. do 01.08.2022. god. imenovani član uprave nije bio u radnom odnosu.

Radni odnos za radnom mjesto „savjetnika uprave“ je raskinut na temelju odluke o redovnom otkazu ugovora o radu s danom 26.04.2022. god.

Do 12.05.2022. god. na radnom mjestu „voditelj sektora“ bila su dva djelatnika te je za jednog djelatnika raskinut radni odnos na temelju odluke o redovnom otkazu ugovora o radu.

Do dana 31.07.2022. god. na radnom mjestu „voditelji odjela“ bila su 5 djelatnika te je na temelju sporazuma o raskidu radnog odnosa smanjen broj djelatnika na 4.

Do dana 20.11.2022. god. na radnom mjestu „tehničari za održavanje“ bila su 3 djelatnika te je na temelju sporazuma o raskidu radnog odnosa smanjen broj djelatnika na 2.

Na radnom mjestu „vozača teretnih vozila i radnih strojeva“ jedan djelatnik je bio u radnom odnosu do 11.09.2022. god. te jedan djelatnik do 31.01.2022. god.

Prosječna neto plaća za radno mjesto pomoćni radnik u 2022. god. bila je niža u odnosu na 2021. god. budući da je jedan djelatnik veći dio kalendarske godine bio na bolovanju (na bolovanju poslodavca i na teret HZZO-a).

Prosječna neto plaća za radno mjesto vozač teretnih vozila i radnih strojeva u 2022. god. bila je niža u odnosu na 2021. god. budući da je u 2022. god. bio veći broj sati bolovanja te je jedan djelatnik veći dio kalendarske godine bio na bolovanju (na bolovanju poslodavca i na teret HZZO-a).

Struktura radnih sati u 2022. godini

Efektivni sati rada	Državni praznik	Sati rada na blagdan	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Prekovremeni rad	Plaćeni dopust	Ukupno
62.026	2.133	796	9.000	3.084	3680	1791	456	82.966
74,76%	2,57%	0,96%	10,85%	3,72%	4,44%	2,16%	0,55%	100%

Investicije i izvori financiranja

Ukupne investicije u 2022. godini iznosile su 683.972 kn, a financirane su najvećim dijelom iz vlastitih sredstava (583.972 kn) a manjim dijelom iz kredita (100.000 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 40.116.567 kn prihoda s osnove prijevoza, obrade i zbrinjavanja komunalnog otpada.

Prema pretovarnim stanicama najviše je prihoda obračunato za područje Pule (29% prihoda), Poreča (21% prihoda), Umaga (17% prihoda) te Rovinja (14% prihoda).

U 2022. godini prikupljeno je ukupno 70.139 tona otpada. U postocima prikupljene količine po isporučiteljima usluge iznose:

Pretovarna stanica	Sakupljeni otpad (u %)
Pula	30%
Poreč	21%
Umag	17%
Rovinj	13%
Medulin	6%
Labin	5%
Pazin	4%
Vodnjan	3%
Buzet	1%

Tijekom 2022. godine Društvo je objavilo javni poziv za otkup frakcije željeznih metala i frakcije neželjeznih metala. Prema Ugovoru o usluzi preuzimanja i zbrinjavanja frakcije neželjeznih metala s tvrtkom Sekundar usluge d.o.o. ostvarilo 82.462 kn prihoda.

Izveštaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

Na 31.12.2022. godine pokazatelji po zaposlenom bilježe porast unutar troškova po zaposlenom (za 19%) i unutar troškova osoblja po zaposlenom (za 5%) dok su prihodi po zaposlenom pali za 3%.

Što se tiče pokazatelja likvidnosti, Društvo je evidentiralo nešto manje vrijednosti u odnosu na prethodno razdoblje no i dalje su iznad vrijednosti 1,00 što predstavlja dobru likvidnost.

Pokazatelj zaduženosti prikazuje zaduženost od 100%, no ukoliko se iz izračuna izostave pasivna vremenska razgraničenja (prihod budućeg razdoblja), stvarno zaduženje iznosi 32% što je povećanje od 6% u odnosu na 2021. godinu.

Vrijednost pokazatelja obrtaja ukupne imovine je gotovo na istoj razini kao i prethodne godine no prosječno trajanje naplate od kupaca se smanjilo sa 72 dana na 45 dana.

Ekonomičnost poslovanja (poslovni prihodi/poslovni rashodi) ukazuje da Društvo na 31.12.2022. godine poslovne rashode nije moglo podmiriti iz poslovnih prihoda. Vrijednosti ostvarene u izvještajnom razdoblju su manje u odnosu na prošlogodišnje izvještavanje.

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo gubitak te su i pokazatelji profitabilnosti negativnog predznaka.

Pokazatelj rentabilnosti kapitala (ROE) nije izračunat pošto je vrijednost kapitala negativnog predznaka.

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

U odnosu na planirane vrijednosti Društvo je za 7% ostvarilo niže prihode od prodaje usluga te višestruko niže prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja (preuzimanje goriva iz otpada na oporabu). S druge strane ostvareni su prihodi od prodaje robe (frakcije neželjeznih metala) te prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita, a koji nisu bili obuhvaćeni planom.

Poslovni rashodi realizirani su 6% manje u odnosu na planirano kao rezultat manje ostvarenih troškova usluga, točnije troškova komunalnih usluga te troškova osoblja.

Dražen Stilinović, direktor