**KAŠTIJUN d.o.o.**

**za gospodarenje otpadom**

Premanturska cesta 215, 52100 Pula

OIB:72690321172, MB:2201941 tel. 052/638 660, 052/638 661; fax 052/638 662

[www.kastijun.hr](http://www.kastijun.hr/) e-mail: [info@kastijun.hr](mailto:info@kastijun.hr)

Izvještaj o poslovanju

**2021. godina**

Svibanj 2022.

**Član uprave o poslovanju**

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

Osnivači Društva su Grad Pula s učešćem od 51% i Istarska županija s učešćem 49%. Temeljni kapital Društva na dan 31.12.2020. godine iznosi 27.961.400,00 kn.

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

radnika.

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

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

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

1. Koordinacija u suradnji s Istarskom županijom, ostalim jedinicama lokalne samouprave kao i s isporučiteljima javne usluge skupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada na području Istarske županije (Radna grupa za koordinaciju) u cilju smanjenja udjela biorazgradivog komunalnog otpada s naglaskom na biorazgradivi otpad iz restorana i ugostiteljskih objekata; - aktivnost u tijeku;
2. Rekonstrukcija na postrojenju za mehaničko biološku obradu otpada u cilju produženja trajanja obrade otpada u jeku turističke sezone (dodatna dva bioboksa u MBO postrojenju), nadogradnja sustava ventilacije i filtriranja zraka iz procesa biološke obrade, a za koja ulaganja na optimizaciji rada postrojenja je u suradnji s Ministarstvom i Fondom sklopljen Dodatak 13. Ugovora o izvođenju radova na iznos dodatnih 2.530.000 EUR. Radovi su po tom ugovoru sufinancirani od strane Ministarstva, Fonda i Društva Kaštijun d.o.o.; radovi završeni 17. studenog 2020. godine. Tijekom2021. 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.

1. Poboljšanja u procesu rada na bioreaktorskom odlagalištu, uključujuću 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.

1. 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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Kao prevencija, predloženo je da se:

* Postavi video nadzor pri iskrcaju u prihvatnu jamu ali isto tako da se postavi slični nadzor i kod istovara na pretovarnim stanicama; - u tijeku
* Na porti postavi sustav kontrole temperature ulaznih kamiona; - u tijeku
* Izvrši revizija sigurnosnih postupaka unutar Kaštijuna d.o.o. i pretovarnih stanica tako da se uključi mogućnost pojave eksplozivnih i zapaljivih tvari u otpadu; - u tijeku
* Izvidi potrebu konstrukcijskih zahvata kako bi se, kod nekog sličnog slučaja, maksimalno umanjila šteta; - gotovo
* Izvrši obuka djelatnika Kaštijuna d.o.o. i pretovarnih stanica o postupanju opasnim tvarima i mogućnosti pojave eksplozivnih i zapaljivih tvari u otpadu; - u tijeku
* Organizira i održi zajednička vježba sa javnom vatrogasnom postrojbom sa upoznavanjem javne vatrogasne postrojbe o mogućim opasnostima u ŽCGO Kaštijun; - gotovo
* Održi zajednički sastanak na stručnjacima vatrogasne postrojbe koja je sudjelovala u intervenciji kako bi se predložila eventualna potreba izmjene projekta zaštite od požara; - gotovo.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Fabio Giacometti, član uprave

# Izvještaji o poslovanju

Izvještaj 1. **Imovina**

Izvještaj 2. **Kapital i obveze** Izvještaj 3. **Prihodi i rashodi** Izvještaj 4. **Dodatni podaci** Izvještaj 5. **Pokazatelji**

### Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja (realizacija plana prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)

Pozicija

31.12.2020. 31.12.2021. IND

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pozicija | 31.12.2020. | 31.12.2021. | IND |
| Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima | 0 | 0 | / |

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

Pozicija

31.12.2020.

31.12.2021.

IND

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

Pozicija

31.12.2020.

31.12.2021.

IND

POSLOVNI PRIHODI

54.833.783

100%

70.397.436

100%

128

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga Prihodi od prodaje proizvoda

Prihodi od pružanja usluga Prihodi od najamnina i zakupnina

Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe

34.384.961

0

34.384.961

0

0

40.050.734

0

63%

40.050.734

0

0

116

/ 116

57%

/

/

Prihodi od prodaje robe Prihodi od prodaje robe

Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)

Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe

37%

43%

0 18.272 /

0 18.272 /

0%

0%

0 0 /

0 0 /

Ostali poslovni prihodi

Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja

Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl. Ostali poslovni prihodi

20.448.822

4.310.918

16.137.904

0

30.328.430

8.113.971

22.213.538

922

148

188

138

/

FINANCIJSKI PRIHODI

60.781

0%

116.303

0%

191

Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava Prihodi od dividendi

Prihodi od udjela u dobiti

Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela

0 0 /

0 0 /

0%

0%

0 0 /

0 0 /

99%

100%

Prihodi po osnovi kamata

Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita

Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.

Prihodi od zateznih kamata

60.048

0

60.048

0

116.303

116.303

0

0

194

/ 0

/

Ostali prihodi financiranja Pozitivne tečajne razlike Ostali financijski prihodi

100%

100%

733 0 0

733 0 0

1%

0%

0 0 /

OSTALI PRIHODI

20.985

0%

32.247

0%

154

Ostali prihodi

Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine

Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara

Prihodi od otpisa obveza

Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl. Utvrđeni viškovi

Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima

Ostali izvanredni prihodi

20.985

0

0

1.569

890

0

0

18.526

32.247

0

0

29.756

0

0

0

2.491

154

/

/ 1897

0

/

/ 13

**UKUPNI PRIHODI**

**54.915.548**

**100%**

**70.545.986**

**100%**

**128**

POSLOVNI RASHODI

53.826.206

100%

72.644.369

100%

135

Materijalni troškovi

Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma Trošak energije

Troškovi nabave prodane robe

6.569.381

1.072.650

116.617

826.913

206.739

4.346.463

0

8.147.086

965.361

12%

71.834

1.073.465

276.250

5.760.176

0

124

90

11%

62

130

134

133

/

31.12.2020. 31.12.2021.

IND

Pozicija

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

gotovih proizvoda

putovanjima

dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine

sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara imovine

Pozicija

31.12.2020.

31.12.2021.

IND

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

otpad)

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

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

*Izvještaj 5: Pokazatelji*

IND

R/R

IND

R/P

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

Pozicija

Realizacija IV kvartal 2020.

Plan IV kvartal 2021.

IND

Realizacija IV kvartal 2021.

usluge i sl.)

i sl.

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

Pozicija

Realizacija IV kvartal 2020.

Plan IV kvartal 2021.

IND

Realizacija IV kvartal 2021.

IND

R/R

IND

R/P

inventara

razdobljima

gotovih proizvoda

sl.)

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

putovanjima

članarina

imovine

dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine

sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara imovine

Pozicija

Realizacija IV kvartal 2020.

Plan IV kvartal 2021.

IND

Realizacija IV kvartal 2021.

IND

R/R

IND

R/P

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine |  | 0 |  | 0 |  | / |  | 0 |  | / |  | / |
| Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca |  | 0 |  | 0 |  | / |  | 0 |  | / |  | / |
| Utvrđeni manjkovi |  | 0 |  | 0 |  | / |  | 0 |  | / |  | / |
| Troškovi kazni, penala i naknada šteta |  | 13.333 |  | 0 |  | 0 |  | 8.640 |  | 65 |  | / |
| Ostali izvanredni rashodi |  | 79.120 |  | 20.000 |  | 25 |  | 0 |  | 0 |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **UKUPNI RASHODI** |  | **53.972.405** |  | **82.347.188** |  | **153** |  | **72.776.660** |  | **135** |  | **88** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA** |  | **943.143** |  | **-9.842.647** |  | **/** |  | **-2.230.674** |  | **/** |  | **23** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

# Komentari

**uz izvještaje o poslovanju**

**Izvještaj 1.**

## IMOVINA

### Ukupna imovina

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

### Dugotrajna imovina

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

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

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

Tijekom 2021. godine nije bilo ulaganja u nematerijalnu imovinu.

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

* građevinskih objekata (poslovne zgrade, hale, ograde, parkirališta i putovi, priključci na infrastrukturu) nabavne vrijednosti 117.481.121 kn, a sadašnje vrijednosti 98.060.391 kn
* postrojenja i opreme (MBO postrojenje, strojevi, oprema grijanja/hlađenja, oprema zaštite na

radu, uredska i ostala oprema) nabavne vrijednosti od 120.325.622 kn, a sadašnje vrijednosti

83.675.099 kn

* alati, pogonski inventar i transportna imovina (kamioni s poluprikolicama, radna vozila, uredsko pokućstvo, alati, osobna vozila) nabavne vrijednosti 33.645.301 kn, a sadašnje vrijednosti 20.114.243 kn
* materijalne imovine u pripremi u iznosu od 2.601.796 kn (stroj za obradu metala)
* ostale nematerijalne imovine nabavne vrijednosti 18.059 kn, a sadašnje vrijednosti 3.461 kn.

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

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

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

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

### Kratkotrajna imovina

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

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

Potraživanja od kupaca za uslugu prijevoza, obrade i zbrinjavanja otpada u ŽCGO-u na dan

31.12.2021. iznose 6.432.000 kn.

*Struktura potraživanja od kupaca na dan 31.12.2021.*

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

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

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

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

### Aktivna vremenska razgraničenja

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

**Izvještaj 2.**

## KAPITAL I OBVEZE

**Kapital i rezerve**

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

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

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

**Rezerviranja**

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

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

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

**Dugoročne obveze**

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

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

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

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

### Kratkoročne obveze

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

Struktura obveza prema dobavljačima na 31.12.2021.:

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

Ostale kratkoročne obveze odnose se na:

* obveze za jamstvo u ispunjenju ugovora javne nabave (IN AQUA d.o.o. i BENUSSI d.o.o.)
* obveze prema ZABI za procijenjeni dio obveze za kredit koji dospijeva u 2021. godini
* obveze prema zaposlenicima za isplatu plaća i naknada za prosinac 2021. iznosu od 371.858

kn (isplaćeno u siječnju 2022. godine),

* obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja u iznosu od 209.482 kn, od čega se na poreze i doprinose iz i na plaću odnosi iznos 197.535 kn, a na ostala davanja (OKFŠ) 11.947 kn.

### Pasivna vremenska razgraničenja

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

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

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

2.487.176 kn.

**Izvještaj 3.**

## PRIHODI I RASHODI

80.000.000



-179.405

1.007.577

2014

-1.464.173

2015

-1.810.368

2016

2017

2018

-1.823.131

2019

2020

-2.246.933

2021

-4.845.858

-4.857.516

70.000.000

60.000.000

50.000.000

40.000.000

30.000.000

20.000.000

10.000.000

0

-10.000.000

UKUPNI PRIHODI UKUPNI RASHODI OPERATIVNI REZULTAT\*

\* razlika poslovnih prihoda i poslovnih rashoda

### Prihodi

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

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

Razrada prihoda od prodaje usluga prikazana je u nastavku:

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

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

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

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

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

32.247 kn.

### Rashodi

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### Rezultat poslovanja

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

iznosu od 2.230.674 kn.

**Izvještaj 4.**

## DODATNI PODACI

### Broj i struktura zaposlenih

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

na posljednji dan 2020. godine.

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

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

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

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

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

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

### Struktura radnih sati u 2021. godini

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Efektivn i sati rada | Državn i praznik | Sati rada na blagda n | Sati prekid a bez krivnje radnik  a | Sati godišnje g odmora | Sati bolovanj a na teret Društva | Sati bolovanj a na teret HZZO-a | Prekovremen  i rad | Plaćen i dopust | **Ukupn o** |
| 66.724 | 2.139 | 524 | 2.956 | 11.949 | 2.255 | 1560 | 1371 | 867 | **90.345** |
| 73,85% | 2,36% | 0,58% | 3,27% | 13,23% | 2,50% | 1,73% | 1,52% | 0,96% | **100%** |

**Investicije i izvori financiranja**

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

Investicije su razrađene u dijelu izvještaja 1. Dugotrajna imovina.

### Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju

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

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

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

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

Tijekom 2021. godine Društvo je prema Ugovoru o usluzi preuzimanja zbrinjavanja željeza sa

tvrtkom Sekundar usluge d.o.o. ostvarilo 18.272 kn prihoda.

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

**Izvještaj 5.**

## POKAZATELJI

### Ocjena poslovanja

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

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

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

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

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

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

**Izvještaj 6.**

## REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

### Realizacija plana prihoda i rashoda

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

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