
IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

t. d. KOMUNALAC d.o.o., SAMOBOR

za 2017. godinu

U skladu s čl. 21. Zakona o računovodstvu (Nar. nov., br. 78/15. do 120/16.) i čl. 250.a i čl. 431.b Zakona o trgovačkim društvima (Nar. nov., br. 111/93. do 110/15.), direktor društva Ivica Karoglan, dipl. ing. agr. donosi dana 17.05.2018. godine

IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

Izvješće posloводства trgovačkog društva Komunalac d.o.o., Samobor, Ulica 151. samoborske brigade HV 2, sadržava:

1. Osnovni podaci o trgovačkom društvu Komunalac d.o.o., Samobor
2. Objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja, opis glavnih rizika i neizvjesnosti te obavijesti o zaštiti okoliša i radnicima
3. Izvješće posloводства
 - 3.1. Značajni događaji nakon proteka poslovne godine
 - 3.2. Očekivani razvoj društva u budućnosti
 - 3.3. Djelovanje društva na području istraživanja i razvoja
 - 3.4. Informacije o financijskim instrumentima bitnim za poslovanje društva
 - 3.5. Izloženost društva rizicima i upravljanje rizicima
 - 3.6. Pokazatelji uspješnosti poslovanja

1. OSNOVNI PODACI O TRGOVAČKOM DRUŠTVU KOMUNALAC d.o.o., SAMOBOR

Trgovačko društvo Komunalac d.o.o., Samobor upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu rješenjem br. Tt-97/4108-2 za održavanje čistoće, odlaganje komunalnog otpada, održavanje javnih površina, održavanje nerazvrstanih cesta, javna rasvjeta, tržnica na malo, usluge u javnim parkiralištima i javnim garažama, iznajmljivanje vlastitih nekretnina, čišćenje svih vrsta objekata, održavanje groblja i obavljanje pogrebnih poslova, upravljanje nekretninama, projektiranje, građenje i nadzor, pružanje kolodvorskih usluga i drugo.

Grad Samobor jedini je osnivač i stopostotni vlasnik, a društvo je svrstano prema Zakonu o računovodstvu u srednje velike poduzetnike.

Sjedište društva nalazi se u Ulici 151. samoborske brigade HV 2 u Samoboru.

Organi upravljanja su Uprava, Nadzorni odbor i Skupština Društva.

2. OBJEKTIVAN PRIKAZ RAZVOJA I REZULTATA POSLOVANJA, OPIS GLAVNIH RIZIKA I NEIZVJESNOSTI I OBAVIJESTI O ZAŠTITI OKOLIŠA I RADNICIMA

Ukupni prihodi za 2017. godinu iznosili su 63.078.036 kuna i veći su za 2,71 % u odnosu na 2016. godinu, dok su ukupni rashodi iznosili 65.733.427 kuna i veći su za 7,06 % u odnosu na 2016. godinu. Ostvaren je gubitak u iznosu od 2.655.391 kuna. Za 2017. godinu društvo je ostvarilo porezni gubitak od 2.211.111 kune, odnosno porezni gubitak za prijenos u sljedeće porezno razdoblje od 7.802.234 kune.

Ukupno je vrijednosno usklađeno 1.875.460 kuna potraživanja od kupaca te je u skladu s usvojenim računovodstvenim politikama.

U strukturi prihoda, najveći udio imaju prihodi od prodaje usluga i roba na području Grada Samobora, dok se mali dio ostvaruje na području Grada Sveta Nedelja – samo upravljanje stambenim zgradama. Ujedno se 32 % prihoda ostvaruje pružanjem usluga građanima i pravnim osobama tj. na tržištu, dok je 63 % prihoda koji se ostvaruju iz proračuna Grada Samobora. Ostalih 5 % su prihodi od prodaje roba tj. pogrebne opreme i posuda za otpad, prihodi od besplatnog primitka opreme, kao i prihodi od refundacija, troškova i kamata.

Do povećanja ukupnih prihoda za 2017. godinu u odnosu na 2016. godinu, došlo je zbog povećanja prihoda s osnova održavanja javne rasvjete tj. nabave i montaže novih uličnih LED svjetiljki kojima su zamijenjene stare svjetiljke, a u svrhu smanjenja troškova električne energije. Navedeno je vezano na Program održavanja komunalne infrastrukture u Gradu Samoboru koji je donijelo Gradsko vijeće Grada Samobora za 2017. godinu. Svi ostali prihodi, poslovni i financijski, također su porasli u 2017. godini u odnosu na 2016. za 2,71 %.

Navedeno povećanje prihoda za 2017. godinu utjecalo je i na povećanje ukupnih rashoda, odnosno poslovnih rashoda i to najviše na povećanje troškova sirovina i materijala, kooperanata na održavanju nerazvrstanih cesta i ulica, povećanje troškova zaposlenih, za 7,44 %, dok su financijski rashodi smanjeni za 12 %.

U strukturi rashoda najveći postotak od 38 % čine troškovi osoblja (radnika), tj. 25.157.732 kune, a čine ih neto plaće i naknade te porezi i doprinosi iz i na plaće. U 2017. godini troškovi osoblja povećani su u odnosu na 2016. godinu za 2,28 %.

Na dan 31.12. 2017. godine bilo je zaposleno 244 radnika. Kvalifikacijska struktura visoke i više stručne spreme zastupljena je s 12 % u odnosu na ukupni broj zaposlenih.

Društvo Komunalac d.o.o., Samobor je, s obzirom da se i samo bavi komunalnom djelatnošću odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada, organiziralo odvojeno prikupljanje korisnog otpada na svim svojim lokacijama (tržnici, sajmištu, grobljima, poslovnim prostorijama), u skladu sa zakonskim normama. Isto tako, vodi brigu o zaštiti okoliša jer upravlja reciklažnim dvorištem u Samoboru.

Zaštita okoliša provodi se na autobusnom kolodvoru kroz redovito periodičko praćenje emisije onečišćujućih tvari u zrak iz stacionarnog izvora tijekom procesa izgaranja goriva za dobivanje toplinske energije potrebne za grijanje objekta autobusni kolodvor. Poštujući zakonom propisane uvjete, društvo Kontrol biro d.o.o. provodi potrebna mjerenja čije rezultate prijavljujemo Agenciji za zaštitu okoliša u registar onečišćavanja okoliša do 31.03. svake godine putem propisanih obrazaca.

Redovitim održavanjem i brigom nad procesom za dobivanje toplinske energije, potrebne za grijanje objekta autobusnog kolodvora, postizemo da rezultati mjerenja ne prelaze granične vrijednosti emisije određenih Uredbom o graničnim vrijednostima emisije onečišćujućih tvari

u zrak iz stacionarnih izvora, čime smo ostvarili uvjet za upućivanje zahtjeva za promjenom statusa korisničkog računa u neaktivan.

Stalnim nadzorom režima rada plinske kotlovnice održan je utrošak plina u 2017. godini na razini utroška u 2016. godini uz odstupanje od 5 %, čime je zadržana očekivana vrijednost emisije onečišćujućih tvari u zrak ispod dopuštenih granica.

Temeljem Zakona o održivom gospodarenju otpadom, dužni smo i dostavljamo svake godine do 31.03. izvješće o radu za prethodnu godinu predstavničkom tijelu jedinice lokalne samouprave.

Sukladno Pravilniku o gospodarenju otpadom, svake godine dostavljamo Hrvatskoj agenciji za okoliš i prirodu podatke o količini prikupljenog otpada u prethodnoj godini.

Kao davatelj javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada te davatelj usluge povezane s javnom uslugom, kao i voditelj reciklažnog dvorišta, za 2017. godinu smo dostavili potrebne podatke Hrvatskoj agenciji za okoliš i prirodu putem propisanih obrazaca:

PI 1, podaci o operateru,

PI 2, podaci o organizacijskoj jedinici na lokaciji,

SO, podaci o sakupljaču otpada,

SO-1, podaci davatelja javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i davatelja javne usluge prikupljanja biorazgradivog komunalnog otpada,

SO-2, podaci o sakupljenom otpadu te

SO-3-2, podaci o reciklažnom dvorištu.

Prema obrascu SO-1, u 2017. godini s obračunskog mjesta korisnika te sa zelenih otoka sakupili smo 8.447,76 tona miješanog komunalnog otpada, 71,63 tone papira i kartona, 53,61 tonu plastične ambalaže, 59,78 tona staklene ambalaže, 0,22 tone metala, 70 tona tekstila te 990,98 tona glomaznog otpada.

Prema obrascu SO-2, u 2017. godini sakupili smo 1,38 tona papira i kartonske ambalaže, 4,4 tone tekstila, 9,97 tona ostalog otpada koji nije biorazgradiv te 1,12 tona stakla.

Prema obrascu SO-3-2, u 2017. godini smo putem reciklažnog dvorišta sakupili 198,8 tona papirne i kartonske ambalaže, 105,26 tona plastične ambalaže, 21,14 tona staklene ambalaže, 2,76 tona ambalaže koja sadrži ostatke opasnih tvari ili je onečišćena opasnim tvarima, 0,1 tona apsorbensa, filtarskih materijala, tkanina za brisanje i zaštitne odjeće, koji nisu navedeni pod 15 02 02*, 35 tona otpadnih guma, 0,3 tone filtera za ulje, 14,53 tone papira i kartona, 8,59 tona stakla, 0,018 tona kiselina, 0,001 tona pesticida, 0,48 tona fluorescentnih cijevi i ostali otpad koji sadrži živu, 0,66 tona boja, tinti, ljepila i smola, koje sadrže opasne tvari, 1,17 tona boja, tinti, ljepila i smola, koje nisu navedene pod 20 01 27*, 0,63 tone baterija i akumulatora obuhvaćenih pod 16 06 01*, 16 06 02* ili 16 06 03* i nesortiranih baterija i akumulatora koji sadrže te baterije, 24,42 tone odbačene električne i elektroničke opreme koja nije navedena pod 20 01 21* i 20 01 23*, koja sadrži opasne komponente, 17,11 tona odbačene električne i elektroničke opreme, koja nije navedena pod 20 01 21*, 20 01 23* i 20 01 35*, 32,39 tona metala, 6,1 tona ostalog otpada koji nije biorazgradiv, 19 tona glomaznog otpada, 1,05 tona tekstila, 0,65 tona nekloriranih motornih, strojnih i mazivih ulja, na bazi minerala.

Radnici na svojim radnim mjestima obavljaju poslove koji odgovaraju njihovoj kvalifikacijskoj strukturi i osposobljeni su za rad na siguran način. Radnici koji rade na radnim mjestima s posebnim uvjetima rada periodički se upućuju na liječničke preglede sukladno zakonskim propisima.

Svi zaposleni moraju se pridržavati, ovisno o svom radnom mjestu, pravila zaštite od požara, pravila o upotrebi osobnih zaštitnih sredstava (radnici imaju odgovarajuću odjeću i obuću - ljetnu i zimsku) i pravila o zaštiti na radu.

Kontinuirano se provode stručna osposobljavanja radnika za rukovanje strojevima i mehaniziranim alatom, radi mogućnosti rukovanja istima.

Osnovne karakteristike funkcioniranja po djelatnostima:

Održavanje nerazvrstanih cesta:

Radove održavanja i zaštite nerazvrstanih cesta i ulica izvodilo je t. d. Komunalac d.o.o., Samobor na temelju ugovora potpisanog s Gradom Samoborom.

Obračun izvršenja programa vršio se prema troškovniku po jedinstvenoj nomenklaturi radova za tekuće održavanje cesta, a prema stvarno izvršenim količinama ovjerenim od strane nadzornog inženjera.

U Službi održavanja nerazvrstanih cesta u 2017. godini nastavljeno je ulaganje sredstava u nabavu novih strojeva i opreme i izgradnju baze zimske službe u koju je do 31.12.2017. godine uloženo 598.500 kuna.

Prihod iz Proračuna grada Samobora za održavanje nerazvrstanih cesta za 2017. godinu iznosio je 24.286.465 kuna, a ukupan приход ove djelatnosti za 2017. godinu iznosio je 25.507.427 kuna. Razlika prihoda od 1.220.962 kune odnosi se na prihode od sanacije prekopa, financijske prihode kao i besplatnog primitka zemljišta od strane Grada Samobora temeljem Ugovora o darovanju, vrijednosti 483.400 kuna za izgradnju pretovarne stanice zimske službe.

Održavanje javne rasvjete:

U službi javne rasvjete radilo se na upravljanju i održavanju objekata i uređaja javne rasvjete za rasvjetljavanje javnih površina, javnih cesta koje prolaze kroz naselja i nerazvrstanih cesta.

Prihod iz Proračuna Grada Samobora za 2017. godinu iznosio je 3.203.304 kuna, od toga za poslove održavanja javne rasvjete 3.080.000,00 kuna što je porast za 193 % u odnosu na 2016. godinu, a za ostale poslove dogradnje javne rasvjete 123.304 kune. Ovaj veliki porast proizlazi iz nabave i ugradnje nove LED rasvjete tj. svjetiljki na području grada Samobora. Ukupan приход ove djelatnosti za 2017. godinu iznosio je 3.204.522 kune.

Održavanje javnih površina:

Služba održavanja javnih površina u 2017. godini obavljala je svoju djelatnost redovito i kvalitetno, što je rezultiralo brojnim pohvalama za uređenost naših gredica, rotora, drvoreda i parkova (reakcije građana i brojnih turista). Prema Programu održavanja uređenog građevinskog zemljišta za 2017. godinu, redovito je održavano 721.000 m² javnih zelenih površina na području Grada Samobora.

Prihod iz Proračuna grada Samobora za održavanje javnih površina za 2017. godinu iznosio je 9.406.646 kn, a ukupan prihod ove djelatnosti u 2017. godini iznosio je 9.496.201 kunu što je manje za 5 % u odnosu na 2016. godinu.

Odvoz miješanog komunalnog otpada:

U 2017. godini, organiziranim odvozom miješanog komunalnog otpada na području Grada Samobora bilo je obuhvaćeno 11.860 korisnika.

Od 01.10.2009. godine u primjeni je način obračuna naknade za odvoz miješanog komunalnog otpada prema volumenu posude i broju odvoza.

Početak 2017. godine donesen je Plan gospodarenja otpadom za razdoblje 2017. - 2022. godine te Uredba o gospodarenju komunalnim otpadom koja je na snagu stupila u studenom 2017. godine, a shodno s čime je potrebno osigurati određene preduvjete za održiv sustav odvojenog prikupljanja i zbrinjavanja otpada, koji uključuju usklađenje Cjenika s navedenom Uredbom te povećana financijska sredstva za nabavu novih komunalnih vozila i opreme, a s ciljem smanjenja količine miješanog komunalnog otpada.

Prihod iz Proračuna grada Samobora za skupljanje, odvoz i deponiranje krupnog (glomaznog) komunalnog otpada za 2017. godinu iznosio je 2.451.914 kuna, prihod od odvoza kućnog otpada iznosio je 10.144.276 kuna, dok je ukupan prihod Službe čistoće za 2017. godinu iznosio 13.969.669 kuna što je blagi porast od 1 % u odnosu na 2016. godinu.

Održavanje groblja i obavljanje pogrebnih poslova:

T. d. Komunalac d.o.o., Samobor obavlja poslove održavanja groblja i obavljanja pogrebnih poslova na četiri groblja u Samoboru i to Gradskom groblju Samobor, Gradskom groblju Otruševac, groblju u Svetom Martinu pod Okićem i groblju u Rudama.

Na grobljima kojima smo upravljali u 2017. godini nalazi se ukupno 7.001 grob, odnosno 11.075 grobnih mjesta. U 2017. godini obavljeno je 387 ukopa te su obavljani i radovi ekshumacije na dubinu (ekshumacije unutar groba za potrebe novog ukopa) na svim grobljima.

Prihod od naknada za uređenje i održavanje groblja u 2017. godini iznosio je 1.329.000 kuna, prihod od usluga ukopa iznosio je 1.454.726 kuna dok je ukupan prihod ove djelatnosti u 2017. godini iznosio 3.881.151 kunu što je na nivou 2016. godine.

Tržnica na malo i sajmište:

Otvaranje novih velikih trgovačkih centara na području Grada Samobora dovelo je do daljnjeg smanjenja interesa korisnika i potrošača za uslugama tržnice i sajmišta.

Unatoč tome, zadržan je interes kupaca i posjetitelja za subotu na sajmištu, u prvom redu zbog blizine Slovenije te široke ponude roba iz obrtničke i poljoprivredne djelatnosti.

Na uređenom i kompletno rekonstruiranom, izdvojenom dijelu tržnice (ispred pošte), prostor se tijekom godine koristi za razne gradske manifestacije, prigode i potrebe.

Ukupan prihod Službe tržnice i sajmišta u 2017. godini iznosio je 2.766.819 kuna, a iznosi 92 % ukupnog prihoda 2016. godine te je i dalje prisutan trend smanjenja prihoda iz godine u godinu.

Upravljanje stambenim zgradama:

Služba upravljanja stambenim zgradama obavlja djelatnost upravljanja stambenim zgradama, tj. održavanja zajedničkih dijelova i uređaja na stambenim zgradama na području Grada Samobora i Grada Sveta Nedelja. Na dan 31.12.2017. godine upravljali smo ukupno s 268 ulaza i s 3235 stambenih i poslovnih prostora.

Dana 31. siječnja 2017. godine zaključen je javni natječaj za sufinanciranje energetske obnove višestambenih zgrada. Prijavili smo jedan projekt, višestambenu zgradu od 4 ulaza, Zagorska ulica 41,43 i Dalmatinska ulica 5 i 7. Vrijednost projekta je 3.297.971,20 kn. Projekt je prihvaćen te smo 4. prosinca 2017. godine potpisali Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte financirane iz europskih strukturnih i investicijskih fondova u financijskom razdoblju 2014. - 2020. godine kojim suvlasnici dobivaju 60,2623557 % ukupnog troška investicije, odnosno 1.952.425,72 kn.

Osim prvog projekta energetske obnove u Samoboru koji je došao do realizacije, poticali smo i ostale suvlasnike višestambenih zgrada da se pripreme za budući natječaj za energetske obnovu, tako da imamo nekoliko energetskih pregleda i certifikata u izradi te nekoliko gotovih projekata i nekoliko u izradi. Ti projekti obuhvaćaju petnaestak zgrada na području Južnog naselja i Zavrtnice.

Ukupan prihod Službe upravljanja stambenim zgradama u 2017. godini iznosio je 779.141 kunu što je povećanje za 7 % u odnosu na 2016. godinu.

Autobusni kolodvor:

Autobusni kolodvor Samobor pušten je u promet 15.07.2011. godine.

Autobusni kolodvor Samobor pruža mogućnost usluge zakupa poslovnih prostora za obavljanje ugostiteljskih djelatnosti ili komercijalnih sadržaja na ukupno 905,32 m².

Na parkiralištima uz objekt autobusnog kolodvora ne naplaćuje se parkiranje, dok je dana 01.02.2015. godine uvedena naplata parkiranja u podzemnoj garaži (ZELENA ZONA-GARAŽA).

Vezano na izvješća iz prethodnih godina, kako državne tako i komercijalne revizije, nisu riješeni imovinsko-pravni odnosi za pristupne ceste autobusnom kolodvoru, sukladno Zakonu o cestama i Pravilniku o prijenosu javnih cesta i nerazvrstanih cesta.

Ukupni prihodi Službe Autobusni kolodvor u 2017. godini iznosili su 717.074 kune što je za 3 % manje u odnosu na 2016. godinu.

Parkirališta i pauk:

Naplata parkiranja u Gradu Samoboru obavlja se svakim danom, osim nedjeljom i praznikom, u vremenu od 7:00 do 21:00 sat.

Kroz održavanje javnih parkirališta, kao dio redovitog posla, obnovljena su oštećenja horizontalne signalizacije uz redovite popravke vertikalne signalizacije. Servisiranje uređaja sustava naplate i kontrole naplate redovito je obavljano bez zastoja u procesu rada službe.

Ukupan prihod Službe parkirališta i pauka u 2017. godini iznosio je 1.716.389 kuna što je za 9 % manje u odnosu na 2016. godinu.

Pauk vozilo je u 2017. godini korišteno za prijevoz strojeva, opreme i materijala za potrebe drugih službi te je bilo u pripravnosti za izlazak po pozivu prometnog redarstva ili policije u vrijeme održavanja raznih manifestacija na području Samobora.

Zajedničke službe:

Zajedničke službe čine Ured direktora, Opće-pravno-kadrovska služba, Financijsko-računovodstvena služba i Služba razvoja, koje su ostvarile ukupni prihod za 2017. godinu u iznosu od 1.230.491 kunu.

Financijski rezultat poslovanja:

Sučeljavanjem ukupnih prihoda i rashoda poslovanja u razdoblju od 01.01. do 31.12.2017. godine ostvaren je gubitak u iznosu od 2.655.391 kn iz poslovnih i financijskih aktivnosti. Stvarajući preduvjete za ispunjenje Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom i drugih zakonskih propisa, društvo je 2017. godinu obilježilo povećanim ulaganjima u odnosu na prethodnu godinu, prvenstveno s ciljem stvaranja održivog sustava odvojenog skupljanja i zbrinjavanja otpada. Utrošena su značajna financijska sredstva u projektnu dokumentaciju za izgradnju Reciklažnog centra Grada Samobora „Trebež“, nabavu mobilnog reciklažnog dvorišta, kao i ostale komunalne opreme (kontejneri) te nadogradnju komunalnih vozila (smećara). Također, kvalitetniji uvjeti za smještaj posipala te funkcioniranje rada zimske službe osigurani su izgradnjom Baze zimske službe. Značajan dio financijskih sredstava usmjeren je i na usavršavanje ljudskih potencijala te razvoj zaštite na radu, s ciljem sprječavanja potencijalnih rizika u odvijanju radnih procesa, a koji bi mogli ugroziti život i zdravlje osoba na radu. Nastavno na navedeno, društvo je ishodilo certifikate sustava upravljanja kvalitetom ISO9001, ISO14001 te poduzelo pripreme radnje za ishođenje certifikata OHSAS18001. Sve navedene aktivnosti rezultirale su značajnim povećanjem poslovnih rashoda u odnosu na prethodnu godinu te negativnim financijskim rezultatom, no od njih se u budućem razdoblju očekuju pozitivni ekonomski učinci.

3. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

3.1. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE

Od datuma bilance do sastavljanja ovih financijskih izvještaja t. d. Komunalac upisalo je u Sudski registar novi predmet poslovanja i to:

- pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja,
- pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i slično) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima.

Značajni događaji nakon proteka poslovne godine vezani su i uz daljnje provođenje aktivnosti odvojenog prikupljanja otpada na području Grada Samobora.

Vezano na Zakon o održivom gospodarenju otpadom (Nar. nov., br. 94/13. i 73/17.) i Uredbu o gospodarenju komunalnim otpadom (Nar. nov., br. 50/17.), u tijeku je njihovo provođenje te je društvo krenulo u nabavu 23.000 posuda za otpad i 24 polupodzemna kontejnera na 6 lokacija za odvojeno prikupljanje komunalnog otpada na području Grada Samobora. Isto tako, u tijeku je otvoreni postupak javne nabave za izgradnju reciklažnog centra grada Samobora "Trebež", procijenjene vrijednosti 30.250.000 kuna.

Također, t. d. Komunalac d.o.o., Samobor nabavilo je dva mobilna reciklažna dvorišta koja će, sukladno Uredbi o gospodarenju komunalnim otpadom, biti raspoređena u svakom mjesnom odboru tri puta godišnje. Time je ispunjena obveza iz članka 35., stavka 2., točke 2. Zakona o održivom gospodarenju otpadom (Nar. nov., br. 94/13. i 73/17.) kojim je propisano da je jedinica lokalne samouprave koja ima više od 1.500 stanovnika dužna osigurati funkcioniranje najmanje jednog reciklažnog dvorišta i još po jedno na svakih idućih 25.000 stanovnika na svom području. Sve navedene aktivnosti, preduvjeti su uspostavljanja održivog sustava odvojenog prikupljanja i zbrinjavanja otpada na području Grada Samobora.

3.2. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI

Za daljnji razvoj društva u budućnosti potrebno je:

- maksimalno realizirati sve programe Grada Samobora
- uskladiti poslovanje društva s odredbama novog Zakona o održivom gospodarenju otpadom
- u dogovoru s Gradom Samoborom riješiti prijenos izgrađenih cesta oko Autobusnog kolodvora i Obilaznice Grada Samobora s t. d. Komunalac d.o.o. na Grad Samobor, s obzirom da t. d. Komunalac ne može biti vlasnik ovih nekretnina
- povećati naplatu potraživanja od kupaca i poboljšati likvidnost društva
- zadržati razinu pružanja usluga našim korisnicima i povećati ponudu kroz dodatne programe i akcije u svakom sektoru i službi
- nastaviti s provođenjem aktivnosti u području odvojenog prikupljanja otpada
- unaprijediti razinu profesionalnog odnosa prema poslu i timskom radu
- maksimalno realizirati plan obnove voznog parka (kupnja novih strojeva i vozila) prema Planu nabave trgovačkog društva Komunalac d.o.o., Samobor, usvojenom od strane Nadzornog odbora i Skupštine društva i provesti stručna osposobljavanja radnika za upravljanje istima.

3.3. DJELOVANJE DRUŠTVA NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Društvo kontinuirano provodi aktivnosti istraživanja s ciljem povećanja kvalitete usluge koju pruža korisnicima. Pod aktivnostima istraživanja i razvoja podrazumijeva se proces praćenja događaja na tržištu u kojem društvo posluje kako bi se mogli uvesti novi proizvodi i usluge pomoću kojih bi se nastojale zadovoljiti potrebe postojećih korisnika usluga te privući nove korisnike. Najznačajnija ulaganja očekuju se na području gospodarenja otpadom, a što je objašnjeno pod brojem 3.1.

Ulažu se i dalje veliki naponi na postizanju visokih standarda uvjeta rada radnika.

3.4. INFORMACIJE O FINACIJSKIM INSTRUMENTIMA BITNIM ZA POSLOVANJE DRUŠTVA

Društvo je izdalo instrumente osiguranja po dugoročnim kreditima i za financijske leaseinge, za koje se ne očekuje da bi mogli biti naplaćeni jer se obveze redovno podmiruju.

3.5. IZLOŽENOST DRUŠTVA RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo obavlja komunalnu djelatnost i nema utjecaja na cjenovni rizik jer samo predlaže cijene usluga, na koje suglasnost daje jedinica lokalne samouprave, odnosno Grad Samobor.

Društvo nema potraživanja od inozemnih kupaca, kao ni obveze prema inozemnim dobavljačima, stoga nije izloženo valutnom riziku.

Dugoročni krediti i leasing obveze koje trgovačko društvo ima, vezani su uz određene rokove otplate te se u tu svrhu izrađuju godišnji i mjesečni planovi likvidnosti na temelju kojih se osiguravaju sredstva za pokriće obveza.

Društvo ima ugovoren kredit za poslovnu zgradu s promjenjivom kamatnom stopom, a sve ostale kreditne obveze i obveze po leasingu ugovorene su s fiksnom kamatnom stopom te ocjenjujemo da nema znatnog rizika promjene kamatnih stopa koji bi utjecali na poslovanje. Kontinuiranim i učinkovitim upravljanjem priljevom i odljevom financijskih sredstava taj rizik smanjuje se na minimum.

Glavni rizici u poslovanju kojima je društvo izloženo su:

- pad likvidnosti zbog problema opće nelikvidnosti
- pad naplate potraživanja od korisnika usluga
- izloženost društva kreditnom riziku, zaduženost društva za nabavu opreme i otplata postojećih kredita

3.6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

BILANCA stanje na dan 31.12.2017. godine

Naziv pozicije	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	4	5
AKTIVA		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	105.220.430	105.945.857
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	37.286	63.663
II. MATERIJALNA IMOVINA	105.113.796	105.818.181
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0
IV. POTRAŽIVANJA	69.348	64.013
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	36.491.652	34.707.052
I. ZALIHE	1.276.114	1.253.517
II. POTRAŽIVANJA	32.804.755	31.003.648
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	244.661	210.299
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	2.166.122	2.239.588
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	5.253	3.737
E) UKUPNO AKTIVA	141.717.335	140.656.646
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	84.235.241	82.625.546
PASIVA		
A) KAPITAL I REZERVE	47.940.930	48.385.540
B) REZERVIRANJA	195.741	173.599
C) DUGOROČNE OBVEZE	28.279.965	24.567.589
D) KRATKOROČNE OBVEZE	40.144.982	42.241.202
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	25.155.717	25.288.716
F) UKUPNO – PASIVA	141.717.335	140.656.646
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	84.235.241	82.625.546

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01. – 31.12.2017. godine

Naziv pozicije		Prethodna godina	Tekuća godina
1		2	3
I.	POSLOVNI PRIHODI	60.997.733	62.557.074
	1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		
	2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	59.030.298	60.550.345
	3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		
	4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		
	5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	1.967.435	2.006.729
II.	POSLOVNI RASHODI	60.205.270	64.682.217
	1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		
	2. Materijalni troškovi	24.977.918	29.293.845
	a) Troškovi sirovina i materijala	10.964.227	12.353.483
	b) Troškovi prodane robe	565.400	624.671
	c) Ostali vanjski troškovi	13.448.291	16.315.691
	3. Troškovi osoblja	24.596.565	25.157.732
	a) Neto plaće i nadnice	15.518.528	16.037.849
	b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	5.301.182	5.266.481
	c) Doprinosi na plaće	3.776.855	3.853.402
	4. Amortizacija	4.083.250	4.266.671
	5. Ostali troškovi	3.914.893	3.939.137
	6. Vrijednosno usklađivanje	1.715.653	1.875.460
	a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)		
	b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1.715.653	1.875.460
	7. Rezerviranja	195.741	
	8. Ostali poslovni rashodi	721.250	149.372
III.	FINANCIJSKI PRIHODI	414.456	520.962
	1. Prihodi od ulaganja u udjele poduzetnika unutar grupe		

	2. Prihodi od ulaganja u udjele povezanih sudjelujućim interesima		
	3. Prihodi od ostalih dug. financ. ulaganja i zajmova pod. unutar grupe		
	4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s pod. unutar grupe		
	5. Tečajne razlike i ostali fin .prihodi iz odnosa s pod. unutar grupe		
	6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova		
	7. Ostali prihodi s osnove kamata	188.871	437.831
	8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	175.573	83.131
	9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine		
	10. Ostali financijski prihodi	50.012	
IV.	FINANCIJSKI RASHODI	1.193.285	1.051.210
	1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s pod. unutar grupe		
	2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
	3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	1.183.597	1.042.695
	4. Tečajne razlike i drugi rashodi	9.688	8.515
	5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		
	6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		
	7. Ostali financijski rashodi		
V.	UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJ.INTERESOM		
VI.	UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
VII.	UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJ.INTERESOM		
VIII.	UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
IX.	UKUPNI PRIHODI	61.412.189	63.078.036
X.	UKUPNI RASHODI	61.398.555	65.733.427
XI.	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	13.634	-2.655.391
	1. Dobit prije oporezivanja	13.634	0
	2. Gubitak prije oporezivanja	0	2.655.391
XII.	POREZ NA DOBIT		
XIII.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	13.634	-2.655.391
	1. Dobit razdoblja	13.634	0
	2. Gubitak razdoblja	0	2.655.391

FINANCIJSKI POKAZATELJI:

Tablica 1. Koeficijent tekuće likvidnosti (KTL)

OPIS	2014. g.	2015. g.	2016. g.	2017. g.
Kratkotrajna imovina	37.028.333	33.349.323	36.491.652	34.707.052
Kratkoročne obveze	40.777.182	36.619.851	40.144.982	42.241.202
KTL	0,91	0,91	0,91	0,82

Koeficijent tekuće likvidnosti mjeri sposobnost poduzeća da iz kratkotrajne imovine podmiri svoje kratkoročne obveze i njegova poželjna vrijednost je 2. Za 2017. godinu ovaj pokazatelj iznosi 0,82, što znači da se kratkoročne obveze ne namiruju u potpunosti iz kratkotrajne imovine, što ukazuje na određene probleme s likvidnošću u poslovanju te upućuje na potrebne aktivnosti, a koje se prvenstveno odnose na povećanje naplate u narednom razdoblju.

Tablica 2. Koeficijent financijske stabilnosti (KFS)

OPIS	2014. g.	2015. g.	2016. g.	2017. g.
Dugotrajna imovina	107.803.191	106.573.496	105.220.430	105.945.857
Glavnica i dug. obveze	80.144.180	77.601.264	76.220.896	72.953.129
KFS	1,35	1,37	1,38	1,45

Poželjna vrijednost ovog pokazatelja trebala bi biti manja od 1. Za 2017. g. u društvu Komunalac d.o.o., Samobor ovaj je pokazatelj veći od 1, što znači da se dugotrajna imovina financira iz kratkoročnih obveza, što uzrokuje deficit radnog kapitala.

Tablica 3. Koeficijent obrtaja potraživanja (Kop)

OPIS	2014. g.	2015. g.	2016. g.	2017. g.
Prihodi od prodaje	60.078.507	53.233.816	59.030.298	60.550.345
Potraživanja od kupaca	7.815.838	5.563.916	7.243.666	4.948.619
Kop	7,69	9,57	8,15	12,24

Koeficijent obrtaja potraživanja trebao bi biti što veći. Njegovim povećanjem smanjuje se trajanje naplate potraživanja. Tijekom 2017. godine u društvu je zabilježen pozitivan trend, odnosno vrijednost ovog koeficijenta se povećala u odnosu na 2016. godinu. Promatrajući navedene vrijednosti vidljivo je smanjenje potraživanja od kupaca u odnosu na proteklu godinu, kao posljedica povećanih mjera prisilne naplate potraživanja te otpisom zastarjelih potraživanja.

Tablica 4. Ekonomičnost ukupnog poslovanja (Eu)

OPIS	2014. g.	2015. g.	2016. g.	2017. g.
Ukupni prihodi	63.188.679	55.997.056	61.412.189	63.078.036
Ukupni rashodi	65.472.230	57.729.200	61.398.555	65.733.427
Eu	0,97	0,97	1,00	0,96

Ovaj pokazatelj utvrđuje se stavljanjem u odnos ukupnih prihoda i ukupnih rashoda. Društvo je u 2017. godini ostvarilo gubitak od 2.655.391 kuna, odnosno ukupni prihodi manji su od ukupnih rashoda.

DIREKTOR:

Ivica Karoglan, dipl. ing. agr.