



Komunalno društvo

ČISTOĆA d.o.o.
OIB: 06531901714
za održavanje čistoće i gospodarenje otpadom
www.cistoca-ri.hr
Dolac 14, 51000 Rijeka

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU za 2017. godinu



Rijeka, travanj 2018. godine



SADRŽAJ:

	stranica
I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA	2
1. UVOD	2
2. BILANCA	4
2.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE AKTIVE	4
2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE	7
3. RAČUN DOBITI I GUBITKA	10
3.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA	10
4. IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI	13
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA	14
6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU	17
7. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA	18
II. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA	19
1. UVOD	19
2. OBUJAM PRUŽANJA USLUGA	20
3. KADROVI	22
4. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE PRIHODA	25
5. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE RASHODA	27
6. SUBVENCije KOMUNALNIH USLUGA	31
7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE	32
8. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA	38
9. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA	39
III. ZAKLJUČAK	49
PRILOZI:	
• BILANCA	
• RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI	
• IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU	
• IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA	

I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

Izveštaj o poslovanju za 2017. godinu sastavljen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN 78/15, 134/15 i 120/16) i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i izveden iz financijskih izvještaja sastavljenih prema zahtjevima Pravilnika o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja (NN 95/16). Struktura i sadržaj prikazanih financijskih izvještaja u skladu je s odredbama MRS-a 1.

Temeljem čl. 35., čl. 40., čl. 46. i članaka 51.-53. Društvenog ugovora Komunalnog društva ČISTOĆA d.o.o. Rijeka, te točki 78. Računovodstvenih politika podnose se ove bilješke u kojima će biti obrazloženi financijski pokazatelji poslovanja Društva.

1. UVOD

Komunalno društvo Čistoća društvo s ograničenom odgovornošću za održavanje čistoće i gospodarenje otpadom sa sjedištem u Rijeci, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci u registarski uložak s matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 040013304.

Od 03. prosinca 2016. godine Direktor Društva je Jasna Kukuljan dipl.ing.

Društvo je registrirano za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- čišćenje svih vrsta objekata
- reciklaža
- održavanje i popravak motornih vozila
- uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji
- uređenje i održavanje krajolika
- trgovina na veliko cvijećem i sadnicama
- uređenje i održavanje parkova, drvoreda, zelenih i rekreacijskih površina
- obrada otpada
- prijevoz otpada
- gospodarenje ambalažom i ambalažnim otpadom
- skupljanje otpada
- zbrinjavanje otpada
- skladištenje otpada
- gospodarenje posebnim kategorijama otpada
- sanacija okoliša
- proizvodnja električne energije
- gospodarenje problematičnim otpadom
- trgovanje otpadom

U Društvu su pojedine djelatnosti, funkcije i službe, izvršavanje poslova te radnih zadataka unutar njih, organizirane i statusno situirane prema sljedećim organizacijskim oblicima rada:

1. Ured direktora
2. Financijsko računovodstvena služba
3. Komercijalna služba
4. Služba općih, pravnih i kadrovskih poslova
5. Razvojno-tehnička služba
6. Služba GIS-a, AOP-a i WEB stranica
7. Radna jedinica Zelene površine
8. Uslužni sektor

Ovaj izvještaj o poslovanju temelji se na odredbama Društvenog ugovora, gdje se navodi da se troškovi evidentiraju prema Radnim jedinicama u kojima su nastali, odnosno prihodi i rashodi svake pojedine komunalne djelatnosti vode se posebno na način da se može utvrditi poslovni rezultat za svaku komunalnu djelatnost, a sukladno odredbama Društvenog ugovora.

Organi Društva su:

- Skupština
- Nadzorni odbor
- Uprava - direktor

Skupštinu Društva čine predstavnici osnivača. Nadzorni odbor ima pet članova i to:

- Tanja Vuković – predsjednik
- Luka Matanić – zamjenik predsjednika do 18.11.2017.
- Robert Simčić - zamjenik predsjednika od 04.12.2017.
- Vesna Bruketa – član do 18.11.2017.
- Petra Karanikić - član
- Vesna Špalj – član od 28.12.2017.
- Zdravko Cigić - član

Komunalno društvo ČISTOĆA d.o.o. u vlasništvu je Grada Rijeke (81,23%), Grada Bakra (4,08%), Grada Kastva (2,74%), Grada Kraljevice (2,50%), te Općine Čavle (2,30%), Općine Jelenje (1,93%), Općine Klana (0,53%), Općine Kostrena (2,20%) i Općine Viškovo (2,49%).

Temeljem članka 5. Zakona o računovodstvu (NN 78/15) Društvo je razvrstano u velike obveznike.

Financijsko poslovanje utvrđeno je Smjernicama poslovanja i Godišnjim planom poslovanja usvojenim na Nadzornom odboru i Skupštini Društva. Plan poslovanja određuje obujam pružanja usluga, potrebne kadrove i troškove poslovanja. U nastavku slijedi prikaz ostvarenih prihoda i rashoda, te prikaz poslovnog rezultata po djelatnostima koje su organizirane unutar KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka.

2. BILANCA

Temeljna financijska izvješća sastavljena su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja, Zakonu o računovodstvu, te usvojenim Računovodstvenim politikama Društva. Iskazani podaci su objektivni i realni.

U nastavku slijede pojašnjenja vezana uz bilancu, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala, te poslovni rezultat po djelatnostima s osvrtom na obujam usluga, kadrove i troškove poslovanja.

2.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE AKTIVE

Tablica 1

Bilješka	AKTIVA	2016.	Struktura %	2017.	Struktura %	Indeks
	0	1	2	3	4	5(3/1)
2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA		167.687.631	75,41	157.369.413	77,62	93,85
nematerijalna imovina		514.848		1.286.229		249,83
materijalna imovina		152.984.843		146.507.007		95,77
financijska imovina		1.335.586		1.335.270		99,98
dugoročna potraživanja		12.852.354		8.240.907		64,12
2.1.2. KRA TKOTRAJNA IMOVINA		52.168.547	23,46	44.067.755	21,74	84,47
zalihe materijala		523.512		567.232		108,35
potraživanja		38.123.571		38.545.853		101,11
novac u banci i blagajni		13.521.464		4.954.670		36,64
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG						
2.1.3. RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		2.516.151	1,13	1.308.503	0,64	52,00
UKUPNO AKTIVA:		222.372.329	100,00	202.745.671	100,00	91,17
IZVANBILANČNI ZAPISI		49.458.975		50.518.208		102,14

Ukupna aktiva u 2017. godini je u odnosu na prethodnu 2016. godinu manja za 8,83%.

2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA u aktivi sudjeluje sa 77,62% i u 2017. godini bilježi smanjenje od 6,15% u odnosu na 2016. godinu zbog smanjenja materijalne imovine, financijske imovine i dugoročnih potraživanja.

Udio **materijalne imovine** u dugotrajnoj imovini je 93,09%, a ostatak od 6,691% čine nematerijalna imovina, financijska imovina i dugoročna potraživanja.

Materijalna imovina u iznosu od 146.507.007 kn sastoji se od: materijalne imovine u pripremi, zemljišta, građevinskih objekata, transportne imovine, postrojenja i opreme, alata, pogonskog inventara, te ostale materijalne imovine. U strukturi materijalne imovine najviše sudjeluju građevinski objekti.

Tijekom 2017. godine u nabavu imovine uložena su razvojna i vlastita sredstva i to za: posude za otpad, radove na postrojenju za proizvodnju električne energije iz odlagališnog plina koje je pušteno u rad, stroj za drobljenje krupnog

komunalnog otpada koji je djelomično financiran iz sredstava razvoja, a ostatak iz financijskog leasinga.

Amortizacija za 2017. godinu obračunata je u iznosu od 10.537.891 kn, a obračunata je primjenom pravocrtna metode otpisa u skladu s točkom 24. Računovodstvenih politika. Za obračun amortizacije u 2017. godini primijenjene su iste stope amortizacije kao i u 2016. godini.

Nematerijalna imovina u iznosu od 1.286.229 kn odnosi se najvećim dijelom na ulaganja u licencije i prava.

Financijska imovina se sastoji od udjela KD Čistoća u temeljnom kapitalu TD Ekoplus d.o.o. Rijeka, te dionica Pevec d.d., Industrogradnja grupe d.d., Instituta IGH d.d. i Magma d.d. nakon završenih predstečajnih postupaka.

Dugoročna potraživanja se odnose na potraživanja od kupaca prema riješenim predstečajnim nagodbama.

Dugoročna potraživanja sadrže i potraživanja od Grada Rijeke koji je preuzeo obvezu podmirenja glavnice po kreditima koje je KD Čistoća dobilo od poslovnih banaka iz programa HBOR-a. U sklopu dugoročnih potraživanja iskazana je obveza prema GP Krk d.d. temeljem Ugovora o javnim radovima za izgradnju faze „0-1“ ŽCGO Marišćina.

2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA zastupljena je u ustrojstvu aktive s iznosom od 44.067.755 kn, odnosno s 21,74%.

Zalihe materijala sastoje se od zaliha goriva i maziva, rezervnih dijelova sitnog inventara, auto guma i zaštitne odjeće i obuće.

Potraživanja u iznosu od 38.545.853 kn obuhvaćaju potraživanja od kupaca, potraživanja od države za porez na dodanu vrijednost i porez na dobit, potraživanja od HZZO-a za bolovanja preko 42 dana, potraživanja za naknade šteta, te ostala potraživanja.

U nastavku slijedi tablični prikaz obrtaja kratkotrajne imovine u odnosu na ukupne prihode.

2.1.2.1. Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine

Tablica 2

OPIS	2016.	2017.
Ukupni prihodi	95.778.941	110.902.431
Kratkotrajna (obrtna) imovina	52.168.547	44.067.755
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	1,84	2,52

Iz tabličnog prikaza je vidljivo da se koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine u 2017. godini povećao za 36,95% u odnosu na 2016. godinu.

Potraživanja čine dio kratkotrajne imovine. Slijedi tablični prikaz pokazatelja djelotvornosti na primjeru ukupnih potraživanja, gdje je vidljivo da se koeficijent obrtaja potraživanja u 2017. godini povećao u odnosu na 2016. godinu za 14,74%.

2.1.2.2. Koeficijent obrtaja ukupnih potraživanja

Tablica 3

O P I S	2016.	2017.
Ukupni prihodi	95.778.941	110.902.431
Potraživanja	38.123.571	38.545.853
Koeficijent obrtaja ukupnih potraživanja	2,51	2,88

2.1.2.3. Trajanje naplate ukupnih potraživanja

Tablica 4

O P I S	2016.	2017.
Broj dana u godini	365	365
Koeficijent obrtaja potraživanja	2,51	2,88
Trajanje naplate potraživanja	145,42	126,74

Rok naplate ukupnih potraživanja se u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu smanjio za 19 dana.

2.1.3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOLJBA zastupljeni su u ustrojstvu aktive s 1.308.503 kune ili 0,65% i sastoje se od budućih troškova zakupa na lokaciji Dolac 14, unaprijed plaćenih troškova saniranog odlagališta Viševac i troškova osiguranja.

2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE

Tablica 5

Bilješka	PASIVA	31.12.2016.	Struktura %	31.12.2017.	Struktura %	Indeks
	0	1	2	3	4	5 (3/1)
2.2.1. KAPITAL I REZERVE		53.892.517	24,24	46.973.146	23,17	87,16
TEMELJNI UPISANI KAPITAL		23.031.000		23.031.000		100,00
KAPITALNE REZERVE		36.665.740		37.635.523		102,64
neupisani kapital - zemljište		88.300		88.300		100,00
otkup zemljišta Marinići iz razvojnih sredstava		2.167.370		2.209.449		101,94
zemljište Mihačeva draga iz razvojnih sredstava		22.535.076		23.462.780		104,12
zemljište Osječka iz razvojnih sredstava		11.874.994		11.874.994		100,00
REZERVE IZ DOBITI		161.464		0		0,00
REVALORIZACIJSKE REZERVE		154.607		154.607		100,00
revalorizacija zemljišta		154.607		154.607		100,00
ZADRŽANA DOBIT/PRENESENI						-50,26
GUBITAK		11.856.507		-5.958.830		
GUBITAK TEKUĆE GODINE		-17.976.801		-7.889.154		43,89
2.2.2. REZERVIRANJA		2.261.578	1,02	1.562.792	0,77	69,10
2.2.3. DUGOROČNE OBVEZE		29.430.762	13,23	23.980.752	11,83	81,48
2.2.4. KRATKOROČNE OBVEZE		32.197.771	14,48	34.235.862	16,89	106,33
obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		4.813.465		7.868.435		163,47
obveze prema dobavljačima		12.348.773		10.190.982		82,53
obveze prema zaposlenicima		2.133.431		2.373.956		111,27
obveze za poreze i doprinose		1.557.860		1.461.512		93,82
ostale kratkoročne obveze		11.344.242		12.340.977		108,79
ODGOĐENO PLAĆANJE						
2.2.5. TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA		104.589.701	47,03	95.993.119	47,34	91,78
UKUPNO PASIVA:		222.372.329	100,00	202.745.671	100,00	91,17
2.2.6. IZVANBILANČNI ZAPISI		49.458.975		50.518.208		102,14

2.2.1. KAPITAL I REZERVE u ustrojstvu pasive sudjeluju u iznosu od 46.973.146 kn, što čini 23,17% ukupne pasive.

Temeljni kapital upisan u Trgovačkom sudu iznosi 23.031.000 kn.

Kapitalne rezerve u ukupnom iznosu od 37.635.523 kn sastoje se od:

- vrijednosti zemljišta neupisanog u Trgovački sud u iznosu od 88.300 kn
- ulaganja iz razvojnih sredstava za:

- zemljište koje je u ranijim godinama otkupljeno od građana vlasnika parcela na kojima se nalazi odlagalište komunalnog otpada Viševac u iznosu od 2.209.449 kn,
- zemljišta u Mihačevoj dragi u iznosu od 23.462.780 kn
- zemljište na kojem se nalazi Komunalna garaža Škurinje u iznosu od 11.874.994 kn.

Revalorizacijske rezerve se odnose na revaloriziranu vrijednost zemljišta u Vukovarskoj ulici nakon prodaje u iznosu od 154.607 kn.

Preneseni gubitak formiran je odlukama Skupštine Društva i iznosi 5.958.830 kn.

Gubitak tekuće godine iznosi **7.889.154 kn.**

2.2.2. REZERVIRANJA iznose 1.562.792 kn i ustrojstvu pasive sudjeluju s 0,77%, a odnose se na potencijalne obveze Društva po sudskim sporovima u tijeku u iznosu od 161.360 kn, na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmori u iznosu od 1.401.431 kn.

2.2.3. DUGOROČNE OBVEZE na 31.12.2017. godine iznose 23.980.752 kn i u ustrojstvu pasive sudjeluju s 11,83%. Na ovoj poziciji evidentirano je:

- dugoročni dio obveze po kreditu na iznos od 2.000.000 kn koji je odobren iz programa HBOR-a za II. fazu sanacije odlagališta komunalnog otpada Viševac, dugoročni dio obveze po kreditu na iznos od 3.672.964 kn iz programa HBOR-a za nabavu komunalne opreme, dugoročni dio obveze po kreditu iz programa HBOR-a za kupovinu zemljišta na iznos od 2.379.567 kn, dugoročni dio obveze po kreditu Splitske banke na iznos od 4.788.375 kn za postrojenje za proizvodnju električne energije iz odlagališnog plina, te dugoročni dio obveze za kredit Erste&steiermarkische bank d.d. iz 2016. godine za financiranje zbrinjavanja i prijevoza otpada do otvaranja ŽCGO Mariščina na iznos od 9.233.777 kn te na dugoročni dio obveze za financijski leasing za nabavu imovine u iznosu od 1.898.588 kn i prema dobavljaču GP Krk d.d. temeljem Ugovora o javnim radovima br. 81/2011 za izgradnju faze „0-1“ ŽCGO Mariščina prema do sada ispostavljenim privremenim situacijama u iznosu od 7.481 kn.

Tekuće dospijeće navedenih dugoročnih obveza za 2018. godinu iskazano je u kratkoročnim obvezama.

2.2.4. KRATKOROČNE OBVEZE u iznosu od 34.235.862 kn sudjeluju u ustrojstvu pasive s 16,89%. Odnose se na obveze za kratkoročni dio dugoročnih obveza za kredite, kratkoročni dio obveze za financijski leasing, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima (obveza za isplatu neto plaće i naknada plaće za prosinac koja je isplaćena u siječnju 2018. godine), obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe (porezi i doprinosi iz i na plaće, porez na dobit, obveze za PDV), na obveze za razvojna sredstva, te na ostale kratkoročne obveze.

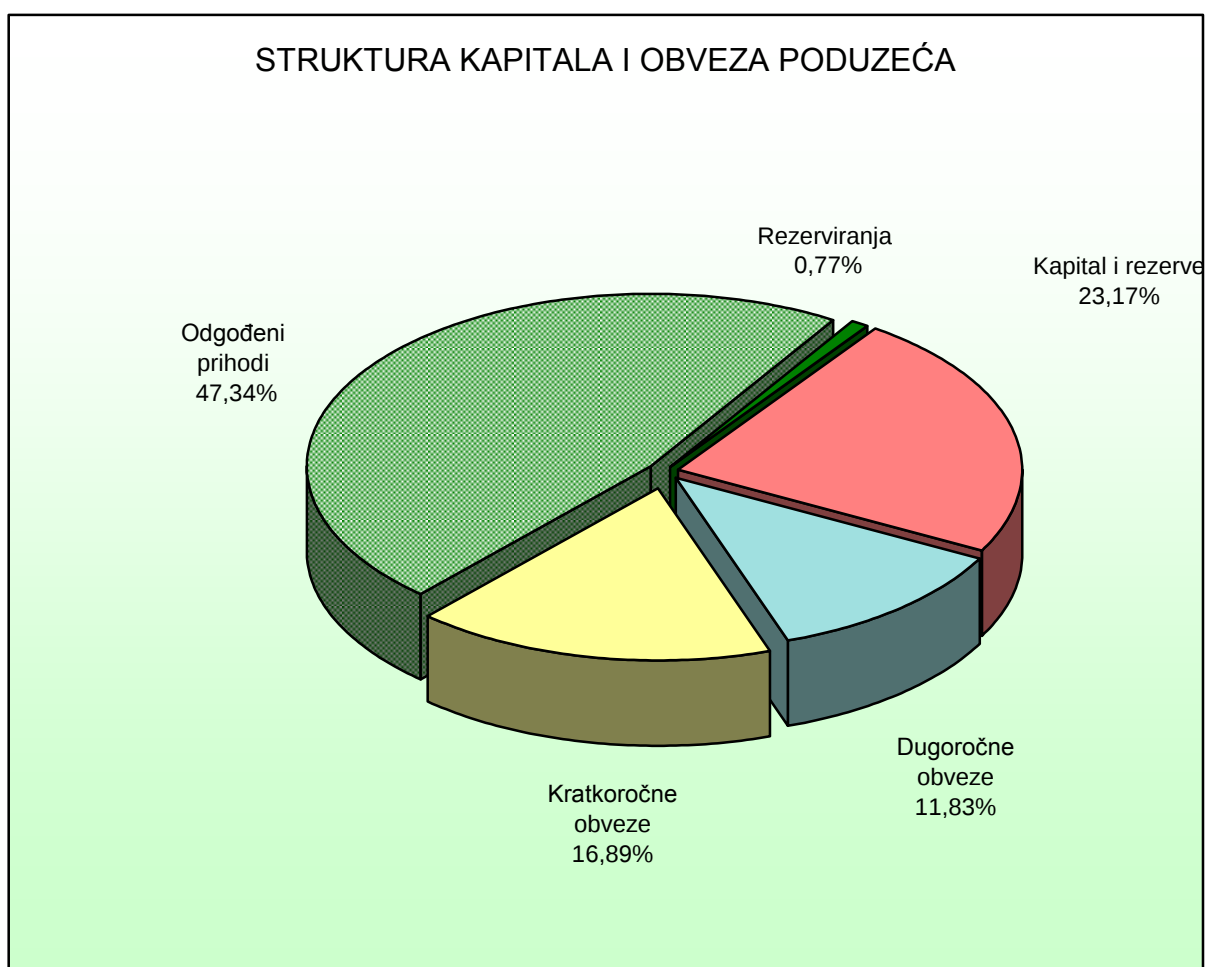
U okviru pozicije **ostale kratkoročne obveze** u iznosu od 12.340.977 kn, iskazane su obveze za naplaćena razvojna sredstva iz 2017. i ranijih godina uključujući i kamate u iznosu od 8.547.146 kn.

Temeljem Pravilnika o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti za investicijske aktivnosti s jedinicama lokalne samouprave tijekom 2017. godine ukupno je utrošeno 8.575.605 kn razvojnih sredstava iz 2017. godine i 36.301 kn iz 2016. godine.

2.2.5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA u 2017. godini iznosi 95.993.119 kn, a u ustrojstvu pasive sudjeluje s 47,34%.

Odgođeni prihod budućeg razdoblja odnosi se na namjenska sredstva za razvoj iz kojih je financirana nabava dugotrajne imovine i to prema Pravilniku o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti usvojen na Skupštini Društva. Prijenos na prihode obavlja se u visini amortizacije za dugotrajnu imovinu nabavljenu iz tih sredstava.

2.2.6. IZVANBILANČNI ZAPISI obuhvaćaju potraživanja od kupaca koji su u stečaju i likvidaciji, te evidenciju o vlasništvu Grada Rijeke na 1/10 Komunalne garaže Škurinje, izdanih zadužnica za jamstvo, potraživanja od jedinica lokalne samouprave za razvojna sredstva i neiskorišteni dio okvirnog kredita.



Dijagram 1

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 6

Bilješka	OPIS	2016.	Struktura %	2017.	Struktura %	Indeks
	0	1	2	3	4	5 (3/1)
3.1. UKUPNI PRIHODI		95.778.941	100,00	110.902.431	100,00	115,79
	prihodi od prodaje	75.266.929	78,58	94.715.018	85,40	125,84
	ostali poslovni prihodi	18.769.434	19,60	15.209.542	13,72	81,03
	financijski prihodi	1.742.578	1,82	977.871	0,88	56,12
3.2. UKUPNI RASHODI		113.155.742	100,00	118.791.585	100,00	104,98
	materijalni troškovi	50.557.222	44,68	54.157.166	45,59	107,12
	troškovi osoblja	42.007.759	37,12	40.216.074	33,85	95,73
	amortizacija	7.932.055	7,01	10.537.891	8,87	132,85
	ostali troškovi	5.528.468	4,89	5.280.585	4,45	95,52
	vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	3.768.165	3,33	5.229.887	4,40	138,79
	rezerviranja	2.154.278	1,90	1.428.932	1,20	66,33
	ostali poslovni rashodi	207.305	0,18	500.355	0,42	241,36
	financijski rashodi	1.000.490	0,89	1.440.695	1,22	144,00
	DOBIT/GUBITAK PRIJE	-17.376.801		-7.889.154		34,79
3.3. OPOREZIVANJA						
	POREZ NA DOBIT	0		0		0
	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	-600.000		0		0
	DOBIT/GUBITAK POSLOVNE	-17.976.801		-7.889.154		43,89
3.4. GODINE						

POJAŠNJENJA UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA

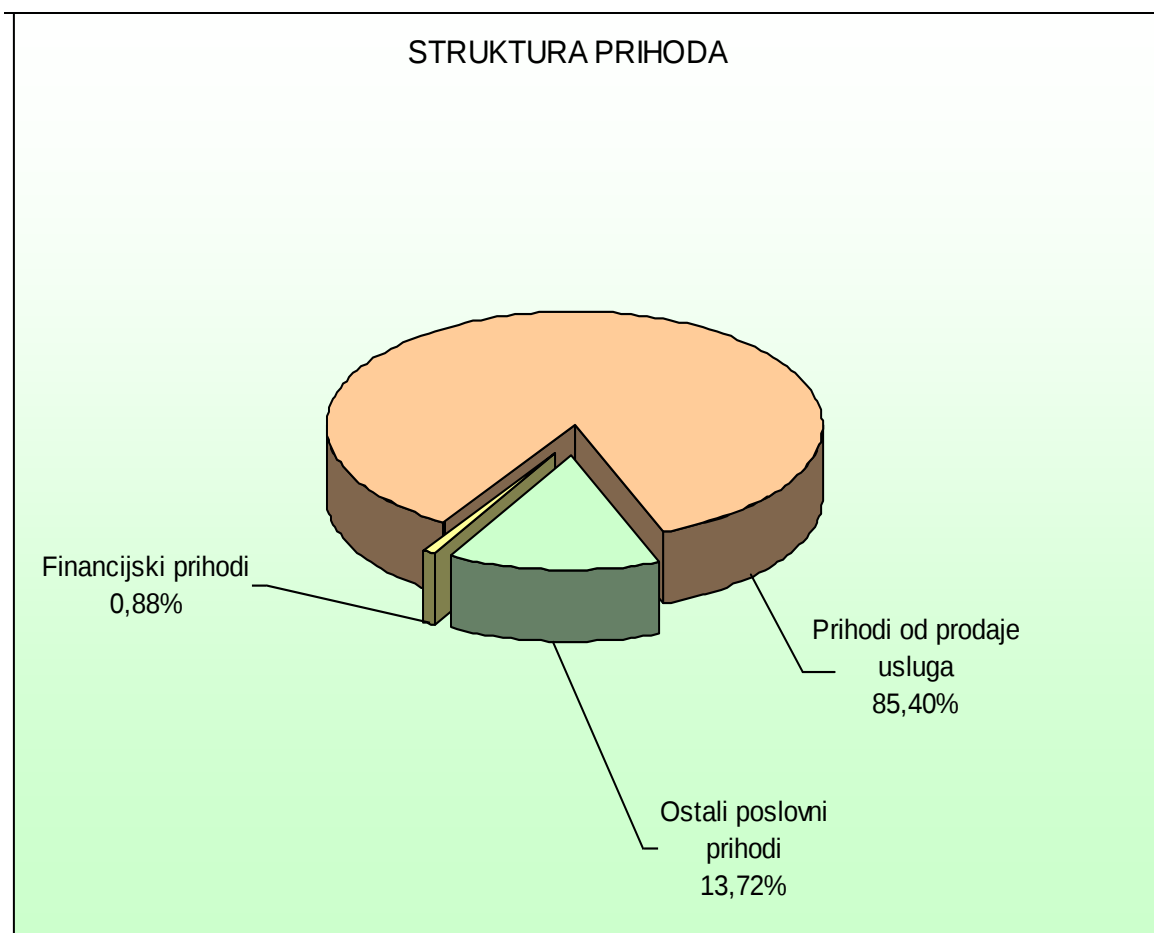
3.1. UKUPNI PRIHODI u 2017. godini veći su u odnosu na 2016. godinu za 15,79%.

U ustrojstvu ukupnih prihoda sa 85,40% sudjeluju **prihodi od prodaje** usluga u iznosu od 94.715.018 kn za pružanje usluga odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada iz domaćinstava, gospodarstva, sa brodova, čišćenje i održavanja poslovnih prostora, javno-prometnih površina i zelenih površina, te ostalih djelatnosti za koje je Društvo registrirano.

Prihodi od prodaje veći su u odnosu na prošlu godinu za 25,84%.

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 15.209.542 kn sudjeluju u ukupnim prihodima s 13,72% i u odnosu na prošlu godinu su manji zbog smanjenja pozicije prihoda od amortizacije opreme nabavljene iz razvojnih sredstava.

Financijski prihodi u iznosu od 977.871 kn sadrže prihode od kamata i tečajnih razlika, te prihode od usklađenja vrijednosti dionica stečenih po predstečajnim nagodbama.



Dijagram 2

3.2. UKUPNI RASHODI u iznosu od 118.791.585 kn 2017. godini u odnosu na 2016. godinu povećani su za 4,98%.

Materijalni troškovi u iznosu od 54.157.166 kn sudjeluju u ukupnim rashodima s 45,59%.

Materijalni troškovi se odnose na troškove zbrinjavanja i prijevoza otpada u iznosu od 29.218.875 kn, troškove goriva u iznosu od 4.047.870 kn, troškove tekućeg održavanja u iznosu od 7.842.450 kn, troškove materijala i energije u iznosu od 2.162.211 kn, troškove rezervnih dijelova u iznosu od 1.195.103 kn, komunalne usluge u iznosu od 1.773.443 kn i ostale troškove.

U 2017. godini pozicija **amortizacije** u iznosu od 10.537.891 kn je u odnosu na proteklu godinu povećana za 32,85%, a za obračun amortizacije primijenjene su stope amortizacije iste kao u 2016. godini.

Troškovi osoblja u iznosu od 40.216.074 kn sudjeluju u ukupnim rashodima s 33,85% i u odnosu na 2016. godinu smanjeni su za 4,27%.

U 2017. godini prosječno isplaćena bruto plaća po radniku iznosila je 7.270 kn uključujući i naknade po Kolektivnom ugovoru. Prosječna neto plaća po radniku iznosila je 5.439 kn.

PRIKAZ ISPLAĆENIH PROSJEČNIH BRUTO I NETO PLAĆA REPUBLIKE HRVATSKE I KD ČISTOĆA ZA 2017. GODINU

Tablica 7

OPIS	Bruto plaća	Bazni indeks ČISTOĆA=100	Neto plaća	Bazni indeks ČISTOĆA=100
REPUBLIKA HRVATSKA	8.055	110,80	5.985	110,04
KD ČISTOĆA	7.270	100,00	5.439	100,00

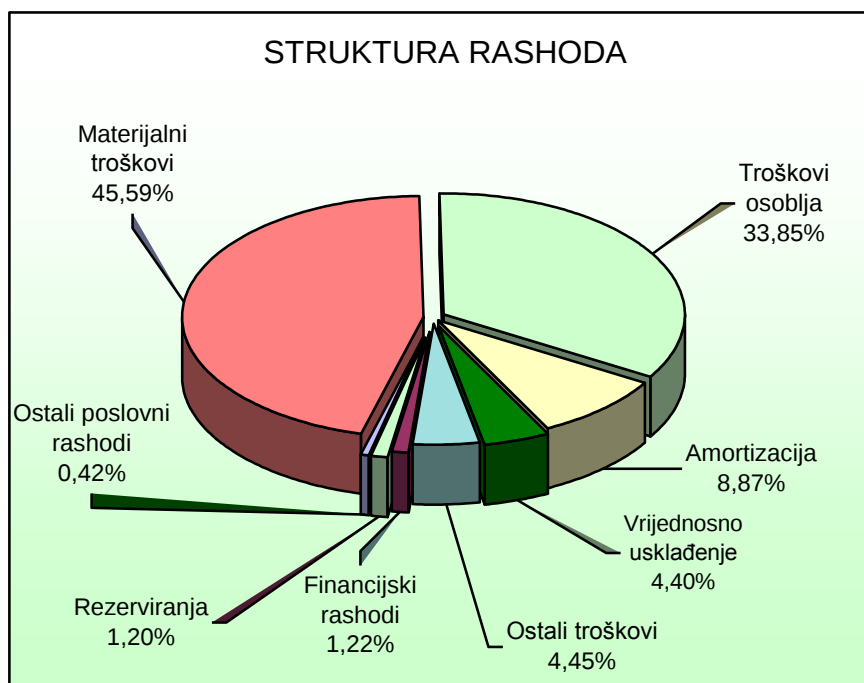
Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 5.280.585 kn sudjeluju u ustrojstvu rashoda sa 4,45%.

Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima (prijevoz, regres, pomoći) u iznosu od 3.029.424 kn, troškove bankarskih usluga, platnog prometa, pristojbi i ostalog u iznosu od 872.047 kn, troškove osiguranja u iznosu od 1.082.332 kn i troškove komunalne naknade u iznosu od 296.783 kn.

Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine u iznosu od 5.229.887 kn u ustrojstvu rashoda sudjeluje sa 4,40%.

Vrijednosno su usklađena sva tužena potraživanja i potraživanja prijavljena u stečaj i likvidaciju i postupke predstečajnih nagodbi, te potraživanja starija od 120 dana u iznosu od 4.588.414 kn. Ostatak se odnosi na otpisana potraživanja od kupaca i na otpis subvencioniranih potraživanja od kupaca prema rješenjima jedinica lokalne samouprave u iznosu od 641.473 kn.

Rezerviranja u iznosu od 1.428.932 kn sudjeluju s 1,20% u ukupnim rashodima. Društvo je sukladno MRS-u 19 izvršilo rezerviranje za neiskorištene godišnje odmori za 2017. godinu u iznosu od 1.398.932 kn i za sudske sporove u iznosu od 30.000 kn.



Dijagram 3

Ostali poslovni rashodi u iznosu od 500.355 kn sudjeluju u ukupnim rashodima s 0,42%.

Financijski rashodi u iznosu od 1.440.695 kn sudjeluju s 1,22% u ukupnim rashodima i odnose se na zatezne kamate, kamate iz leasing poslova, negativne tečajne razlike, te kamate i naknade po kreditima Erste banke, Zagrebačke banke, Splitske banke i kamate po faktoringu.

3.3. GUBITAK POSLOVNE GODINE

Iz razlike ukupnih prihoda i ukupnih rashoda poizlazi gubitak poslovne godine iznosi 7.889.154 kn .

4. IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUH VATNOJ DOBITI

Tablica 8

Bilješka	OPIS	2016.	2017.	Indeks
	0	1	2	3 (2/1)
4.1.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	-17.976.801	-7.889.154	0,00
	OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA	0	0	0,00
	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	0	0	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog tijeka	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0	0,00
	Udio u sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	0	0	0,00
	POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA	0	0	0,00
	NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA	0	0	0,00
4.2.	SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	-17.976.801	-7.889.154	0,00

Sukladno primjeni Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, MRS-u 1 Prezentiranje financijskih izvještaja Društvo je u obvezi sastavljanja Izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti.

Društvo nije ostvarilo stavke ostale sveobuhvatne dobiti propisane Pravilnikom o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja (NN 130/10) te gubitak razdoblja u iznosu od 7.889.154 kn predstavlja i sveobuhvatni gubitak razdoblja.

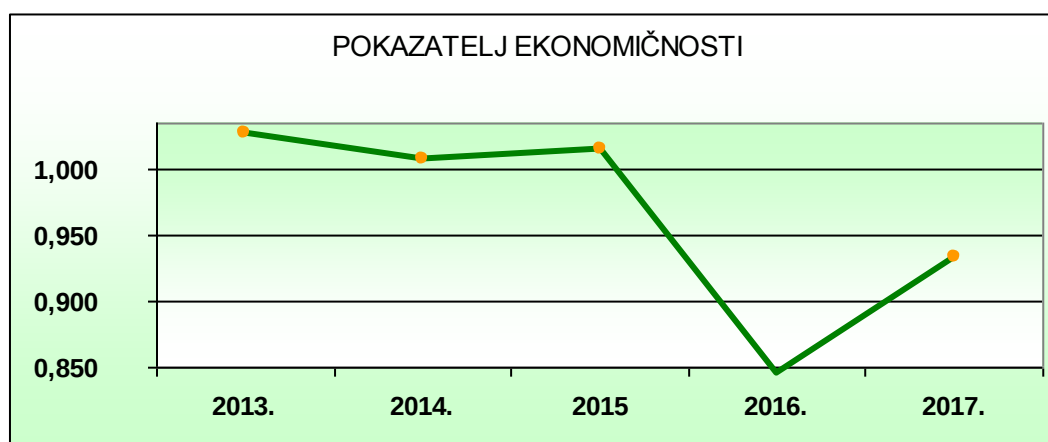
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

5.1. Pokazatelj ekonomičnosti

Tablica 9

O P I S	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
Ukupni prihodi	98.230.605	95.147.925	99.071.925	95.778.941	110.902.431
Ukupni rashodi	95.682.301	94.489.289	97.627.461	113.155.742	118.791.585
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,027	1,007	1,015	0,846	0,934

Ekonomičnost ukupnog poslovanja pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Ovaj pokazatelj mora biti veći od 1 jer to znači da je Društvo više zaradilo nego što je potrošilo.



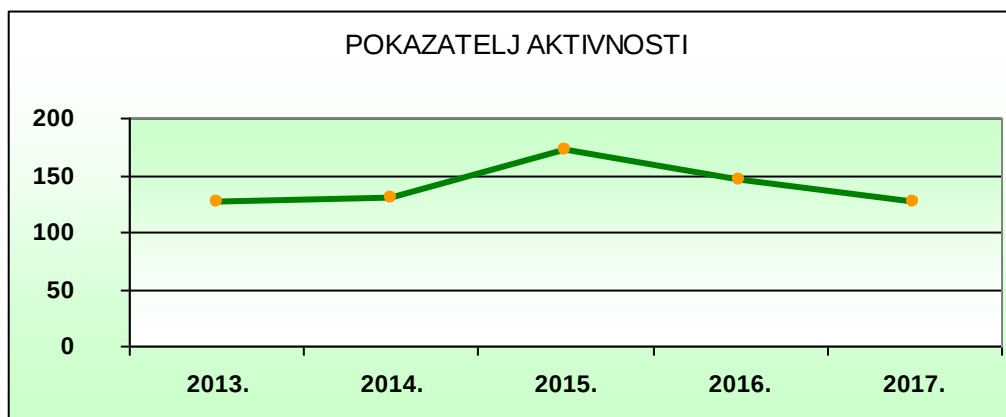
Dijagram 4

5.2. Pokazatelj aktivnosti

Tablica 10

O P I S	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
Ukupni prihodi	98.230.605	95.147.925	99.071.925	95.778.941	110.902.431
Potraživanje na kraju godine	33.940.881	34.078.671	46.795.160	38.123.571	38.545.853
Koeficijent obrta potraživanja	2,894	2,792	2,117	2,512	2,877
O P I S	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
Broj dana u godini	365	365	365	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	2,89	2,79	2,12	2,51	2,88
Trajanje naplate potraživanja u danima	126,1	130,7	172,4	145,3	126,7

Pokazatelj aktivnosti - koeficijent obrta potraživanja pokazuje koliko puta godišnje se potraživanja naplate. Na temelju tog koeficijenta se računa trajanje naplate potraživanja u danima. Što je pokazatelj manji, manje se čeka na naplatu.



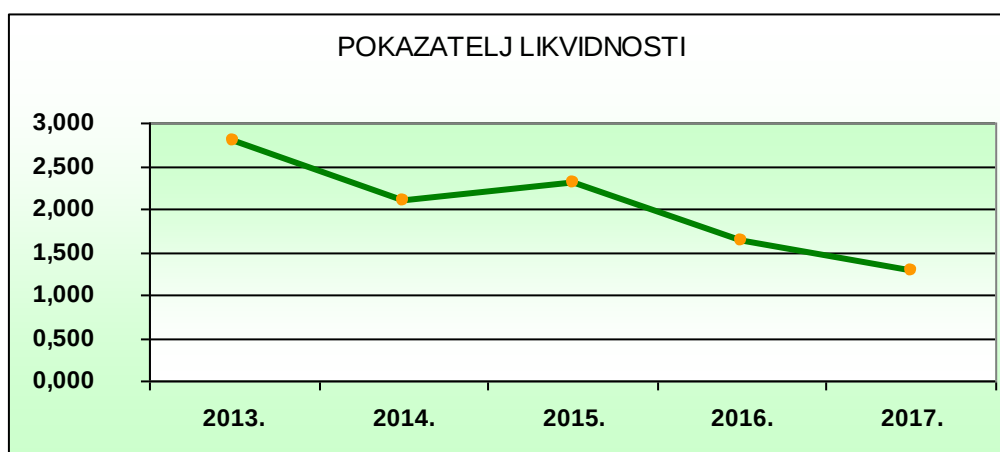
Dijagram 5

5.3. Pokazatelj likvidnosti

Tablica 11

OPIS	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
Kratkotrajna imovina	56.426.983	62.039.964	58.240.531	52.318.547	44.067.755
Kratkoročne obveze	20.192.267	29.667.826	25.411.026	32.347.771	34.235.862
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,794	2,091	2,292	1,617	1,287

Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje u kojoj mjeri kratkotrajna imovina pokriva kratkotrajne obveze.



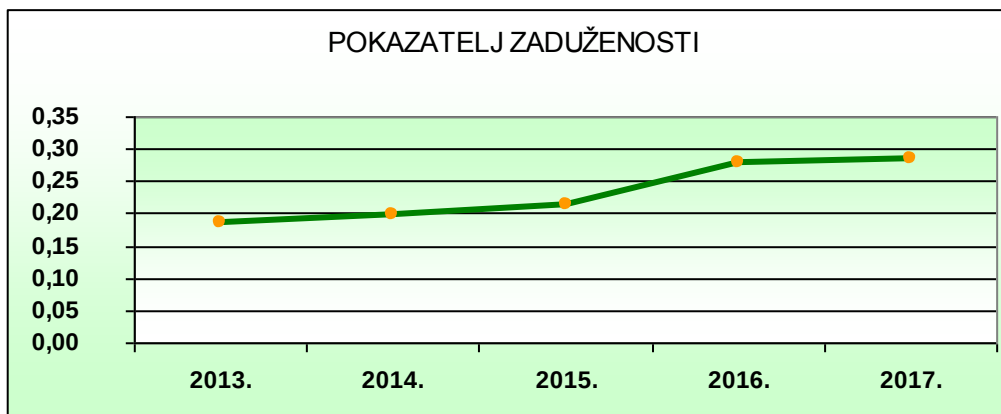
Dijagram 6

5.4. Pokazatelj zaduženosti

Tablica 12

O P I S	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
Ukupne obveze	36.137.567	40.342.485	51.450.091	61.778.533	58.216.614
Ukupna imovina	195.143.132	204.570.444	239.154.665	222.522.329	203.587.622
Koeficijent zaduženosti	0,185	0,197	0,215	0,278	0,286

Koeficijent zaduženosti pokazuje u kojoj se mjeri Društvo financira iz tuđih izvora sredstava. Vrijednost ovog pokazatelja mora biti što manja, što znači da se manje financira tuđim kapitalom i niži je financijski rizik.

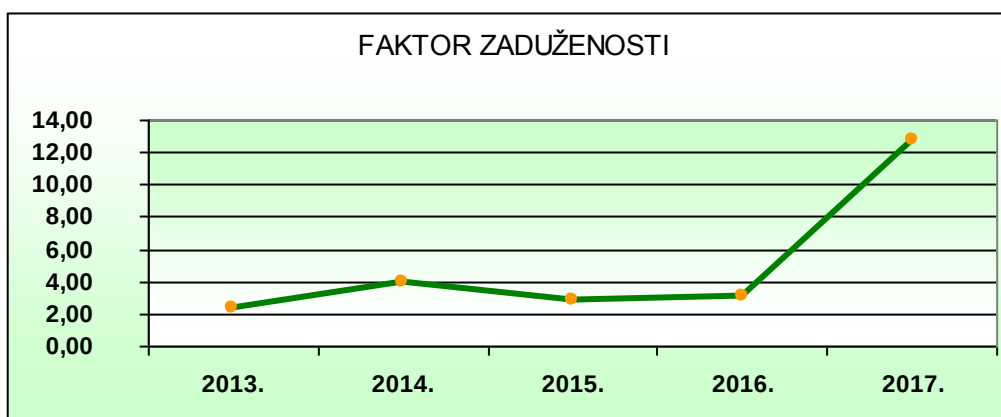


Dijagram 7

5.4.1. Faktor zaduženosti

Tablica 13

O P I S	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
Ukupne obveze	36.137.567	40.342.485	51.450.091	61.778.533	58.216.614
Zadržana dobit /preneseni gubitak + amortizacija	15.575.933	10.135.274	18.040.440	19.788.562	4.579.061
Koeficijent zaduženosti	2,320	3,980	2,852	3,122	12,714



Dijagram 7 a

Faktor zaduženosti (broj godina) je jedan od pokazatelja zaduženosti koji daje prikaz vremenskog razdoblja potrebnog da Društvo pokrije svoje ukupne obveze.

6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Tablica 14

OPIS NOVČANIH TIJEKOVA	2016.	2017.
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Novčani primici od kupaca	108.328.960	112.079.251
Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	449.273	140.123
Novčani izdaci dobavljačima	(58.115.291)	(67.804.661)
Novčani izdaci za zaposlene	(29.920.233)	(28.666.812)
Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	(1.177.677)	(1.194.746)
Ostali novčani primici i izdaci	(24.306.006)	(24.547.336)
Novac iz poslovanja	(4.740.974)	(9.994.181)
Novčani izdaci za kamate	(42.038)	(21.672)
Plaćeni porez na dobit	(698.238)	(218.456)
NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	(5.481.250)	(10.234.309)
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nemat. imovine	5.618	98.040
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	9.666.955	11.929.642
UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	9.672.573	12.027.682
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nemat. imovine	(5.991.180)	(6.651.363)
Ostali novčani izdaci iz investicijskih aktivnosti	(381.093)	(694.905)
UKUPNO NOVČANI IZDACI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	(6.372.273)	(7.346.268)
NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	3.300.300	4.681.414
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	10.355.480	3.319.198
Ostali primici od financijskih aktivnosti	65.275	85.519
UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	10.420.755	3.404.717
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	(3.455.685)	(5.400.724)
Novčani izdaci za financijski najam	(179.514)	(153.242)
Novčani izdaci za financijski najam	(954.762)	(864.650)
UKUPNO NOVČANI IZDACI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	(4.589.961)	(6.418.616)
NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	5.830.794	(3.013.899)
NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TIJEKOVA	3.649.844	-8.566.794
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	9.871.620	13.521.464
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	13.521.464	4.954.670

Novčani tijek od poslovnih aktivnosti u dijelu primitaka od kupaca veći je zbog povećanja cijene odvoza komunalnog otpada od 01. rujna 2017. godine. U dijelu novčanih izdataka novčani tijek od poslovnih aktivnosti veći je u 2017. godini zbog novčanih izdataka za zbrinjavanje i prijevoz otpada.

Novčani tijek od investicijskih aktivnosti odnosi se na primljena sredstva za nabavu dugotrajne imovine te na isplate dobavljačima za nabavu dugotrajne imovine/investicije.

Novčani tijek od financijskih aktivnosti odnosi se na primljene kredite te povrat istih u 2017. godini.

Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata u 2017. godini iznosi 8.566.794 kn, a najvećim dijelom proizlazi iz financijskih aktivnosti Društva u 2017. godini.

7. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA od 01. siječnja do 31. prosinca 2017. godine

Izveštaj o svim promjenama glavnice je obvezatno izvješće. Određeno je Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja. Izveštaj pokazuje promjene u kapitalu Društva tijekom poslovne 2017. godine u usporedbi s 2016. godinom.

Tablica 15

OPIS	KAPITALNE REZERVE				REVALOR. REZERVE	ZADRŽANA DOBIT	DOBIT/GUBIT AK TEKUĆE GODINE	UKUPNO
	UPISANI KAPITAL	NEUPISANI KAPITAL	ULAGANJE IZ NAMJENSKIH SREDSTAVA	OSTALE REZERVE				
Stanje 01.01.2016.	23.031.000	88.300	36.100.816	161.464	154.607	11.047.263	809.224	71.392.694
Povećanja tijekom 2016.								
- ulaganja u zemljišta kroz otplatu kredita			476.624					476.624
Smanjenja tijekom 2016. godine								0
- ostvareni gubitak							(17.376.801)	(17.376.801)
- ukidanje odgođene porezne imovine							(600.000)	(600.000)
Promjene tijekom 2016.								
- raspored dobiti						809.224	(809.224)	0
Stanje 31.12.2016.	23.031.000	88.300	36.577.440	161.464	154.607	11.856.487	(17.976.801)	53.892.517
Povećanja tijekom 2017.								
- ulaganja u zemljišta kroz otplatu kredita			969.783					969.783
Smanjenja tijekom 2017. godine								
- ostvareni gubitak							(7.889.154)	(7.889.154)
Promjene tijekom 2017.								
- pokrivanje gubitka				(161.464)		(11.856.507)	12.017.971	
- preneseni gubitak						(5.958.830)	5.958.830	0
Stanje 31.12.2017.	23.031.000	88.300	37.547.223	0	154.607	(5.958.850)	(7.889.154)	46.973.146

7.1. Stupanj kapitalnog pokrića

Tablica 16

OPIS	2016.	2017.
Kapital i rezerve	53.892.517	46.973.146
Ukupne obveze	61.628.533	58.216.614
Stupanj pokrića	0,87	0,81

U 2016. godini je svaka kuna dugovanja bila pokrivena s 0,87 kn vlastitog kapitala, dok je u 2017. godini jedna kuna dugovanja pokrivena s 0,81 kn vlastitog kapitala, što predstavlja smanjenje od 6,90%.

II. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA

1. UVOD

Poslovni rezultat u **KD ČISTOĆA d.o.o.** se osim ukupno za Društvo prati i analitički po djelatnostima, prema mjestu troška unutar radnih jedinica. Tako se vide posebnosti u ostvarenju ukupnog prihoda i ukupnih rashoda, te konačnog rezultata - dobiti ili gubitka.

Osim najvažnijih financijskih pokazatelja, u izvještajima o poslovanju, tablično se prikazuju i prirodni pokazatelji (usporedni prikazi ostvarenja u tekućoj godini s ostvarenjem u prošloj godini i planom za tekuću godinu).

Izvještajem se uspoređuje ostvareni rezultat poslovanja u 2017. godini u usporedbi s ostvarenjem u 2016. godini i rebalansom plana za 2017. godinu.

Plan za 2017. godinu je sastavljen na temelju pokazatelja poslovanja u rujnu 2016. godine i očekivanog porasta troškova koji će nastati ostvarenjem plana investicija, a sve prema zajednički dogovorenim elementima i mjerilima s Odjelom gradske uprave za komunalni sustav i usvojenim Smjernicama plana poslovanja za 2017. godinu.

Planski dokumenti razmatrani su na sjednicama Nadzornog odbora i Skupštine društva krajem prosinca 2016. godine i u cijelosti su prihvaćeni.

Slijedom tih dokumenata obrađeni su segmenti poslovanja i to:

- *obujam pružanja usluga,*
- *kadrovi,*
- *elementi vezani za ostvarenje prihoda,*
- *elementi vezani za ostvarenje rashoda,*
- *subvencije komunalnih usluga,*
- *investicijske aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i Jedinicama lokalne samouprave i*
- *investicijske aktivnosti društva,*

te se prema tome prati i ostvarenje, uz pojašnjenje pojedinih stavki kod kojih je uočeno veće odstupanje.

Tijekom godine, analizom poslovanja uočeno je da se ne ostvaruje planirana dinamika cjelokupnog poslovanja stoga je sastavljen Rebalans plana za 2017. godinu u prosincu 2017. godine. U nastavku se daje pregled poslovnog rezultata po djelatnostima za 2017. godinu, pregledno tablično i dijagramski, s prikazom kompletne djelatnosti Društva.

2. OBUJAM PRUŽANJA USLUGA

Planirani obujam usluga u **osnovnoj djelatnosti** prati se u naturalnim pokazateljima i sastavljen je po vrstama usluga dinamički i prema kalendarskom broju dana.

Tijekom 2017. godine planirane usluge u čišćenju javno-prometnih površina su gotovo u cijelosti i ostvarene.

U djelatnosti odvoza komunalnog otpada ostvaren je ukupno nešto manji obujam usluga od planiranog i to za 0,11%. Odvoz otpada iz domaćinstava ostvaruje porast od 3,36%, a iz gospodarstva porast od 0,32% u odnosu na 2016. godinu (tablica 18).

U odnosu na 2016. godinu bilježi se rast broja korisnika: u domaćinstvima od 0,22% a u gospodarstvu se bilježi pad od 1,39%, što je vidljivo u tabličnom prikazu koji slijedi:

2.1. PRIKAZ BROJA KORISNIKA USLUGA ODVOZA KOMUNALNOG OTPADA PO JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE

Tablica 17

OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4(3/1)	5(3/2)
GRAD RIJEKA					
domaćinstva	64.654	65.410	65.630	101,51	100,34
gospodarstvo	4.387	4.301	4.256	97,01	98,95
GRAD BAKAR					
domaćinstva	2.888	2.925	2.924	101,25	99,97
gospodarstvo	221	227	226	102,26	99,56
GRAD KRALJEVICA					
domaćinstva	2.080	2.075	2.056	98,85	99,08
gospodarstvo	111	110	103	92,79	93,64
GRAD KASTAV					
domaćinstva	3.558	3.505	3.505	98,51	100,00
gospodarstvo	274	270	258	94,16	95,56
OPĆINA KOSTRENA					
domaćinstva	1.599	1.560	1.555	97,25	99,68
gospodarstvo	88	86	86	97,73	100,00
OPĆINA VIŠKOVO					
domaćinstva	4.876	4.880	4.885	100,18	100,10
gospodarstvo	493	485	469	95,13	96,70
OPĆINA KLANA					
domaćinstva	622	625	620	99,68	99,20
gospodarstvo	35	35	35	100,00	100,00
OPĆINA ČAVLE					
domaćinstva	2.151	2.205	2.206	102,56	100,05
gospodarstvo	178	175	179	100,56	102,29
OPĆINA JELENJE					
domaćinstva	1.697	1.715	1.710	100,77	99,71
gospodarstvo	78	77	74	94,87	96,10
UKUPNO:	89.990	90.666	90.777	100,87	100,12
domaćinstva	84.125	84.900	85.091	101,15	100,22
gospodarstvo	5.865	5.766	5.686	96,95	98,61

Na području Jedinica lokalne samouprave suvlasnicima KD Čistoće d.o.o., sukladno sklopljenim ugovorima obavlja se čišćenje javno prometnih površina a osiguran je i rad dežurne službe kao i dodatni poslovi prema zahtjevu. Program se utvrđuje sa svakom jedinicom lokalne samouprave početkom godine. Održavanje zelenih površina odvijalo se prema planu s određenim odstupanjima.

S Odjelom gradske uprave za komunalni sustav sklopljen je ugovor koji obuhvaća dodatne komunalne poslove, te poslove vezane za održavanje zelenih površina.

U nastavku se daje prikaz ostvarenog obujma usluga u 2017. godini u odnosu na ostvarenje u 2016. godini, te u odnosu na rebalans plana za 2017. godinu po vrstama usluga.

2.2. PRIKAZ OSTVARENOG OBUJMA USLUGA U 2017. GODINI U ODNOSU NA OSTVARENI U 2016. GODINI I NA REBALANS PLANA U 2017. GODINI

Tablica 18

Tablica 12						
VRSTA USLUGE	jed. mj.	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
0	1	2016.	2017.	2017.	5 (4/2)	6 (4/3)
ČIŠĆENJE JAVNO PROMETNIH POVRŠINA						
- pometanje - ručno	m ²	124.135.386	78.035.079	78.480.794	63,22	100,57
-pometanje – strojno	m ²	42.334.502	36.406.812	36.286.977	85,71	99,67
- pranje - ručno	m ²	5.145.655	5.162.500	5.177.554	100,62	100,29
- pranje - strojno	m ²	24.138.110	24.282.000	24.218.356	100,33	99,74
Ukupno:	m ²	195.753.653	143.886.391	144.163.681	73,65	100,19
- čišćenje pothodnika	h	4.821,0	4.785,0	4.784,0	99,23	99,98
- dežurna služba:						
- radnici	h	5.372	5.400	5.384	100,22	99,70
- kamion	h	5.296	5.600	5.683	107,31	101,48
- pražnjenje košarica	kom	73.177	74.560	74.414	101,69	99,80
- jesenski program	m ²	3.653.950	3.629.600	3.629.600	99,33	100,00
ČIŠĆENJE JAVNIH NUŽNIKA	h	12.095	12.100	12.062	99,73	99,69
ODVOZ KOMUNALNOG OTPADA:	lit	68.422.133	70.142.200	70.061.937	102,40	99,89
- domaćinstva	lit	46.722.295	48.174.000	48.293.576	103,36	100,25
- gospodarstvo	lit	21.699.838	21.968.200	21.768.361	100,32	99,09
ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA						
-izgrabljavanje	m ²	729.527	1.065.115	811.257	111,20	76,17
-košnja	m ²	4.095.235	4.148.650	3.747.708	91,51	90,34
-čišćenje zelenila	m ²	25.296.938	21.412.127	25.247.784	99,81	117,91
-sadnja gredica	m ²	2.671	2.000	2.777	103,97	138,85
-sadnja ostalog biljnog materijala	kom	1.289	2.297	1.081	83,86	47,06

3. KADROVI

Plan kadrova za 2017. godinu sastavljen je na temelju potrebnog broja izvršitelja prema normativima za svaku djelatnost posebno, što ukupno iznosi 395 radnika. Na dan 31.12.2017. godine bilo je 413 što je za 4,56% više od rebalansa plana za 2017. godinu.

3.1. PRIKAZ BROJNOG STANJA RADNIKA NA DAN 31.12.2017. GODINE U ODNOSU NA BROJNO STANJE NA DAN 31.12.2016. GODINE I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2017. GODINU

Tablica 19

RADNA JEDINICA	BROJNO STANJE NA 31.12.2016.	REBALANS PLANA 2017.	BROJNO STANJE NA 31.12.2017.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
KOMUNALNI PROGRAM	234	233	251	107,26	107,73
-čišćenje j.p.p.	69	69	72	104,35	104,35
-odvoz komunalnog otpada	128	127	138	107,81	108,66
-javni nužnici	23	23	24	104,35	104,35
-odvoz otpada s brodova	2	2	2	100,00	100,00
-reciklažna dvorišta	12	12	15	125,00	125,00
ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA	80	78	78	97,50	100,00
DEPONIJ	5	5	5	100,00	100,00
ODVOZ OTPADA IZ DJELATNOSTI	12	12	12	100,00	100,00
AUTOPARK	20	20	20	100,00	100,00
ZAJEDNIČKE SLUŽBE	53	46	46	86,79	100,00
-služba općih i kadrovskih poslova	22	20	20	90,91	100,00
-komercijalna služba	13	12	12	92,31	100,00
-financijsko-računovodstvena služba	5	5	5	100,00	100,00
-razvojno-tehnička služba	8	7	7	87,50	100,00
-služba GIS-a, Web-a i AOP-a	5	2	2	40,00	100,00
PRIPRAVNICI	0	0	0	0,00	0,00
POMOĆNIK DIREKTORA	1	0	0	0,00	0,00
DIREKTOR	1	1	1	100,00	100,00
UKUPNO	406	395	413	101,72	104,56

U 2017. godini ukupno je zaposleno 57 radnika a istovremeno je iz Društva otišlo 50 radnika.

U odnosu na 2016. godinu smanjeni su odlasci iz Društva. U starosnu mirovinu otišlo je 8 radnika, istek radnog odnosa na određeno vrijeme imalo je 6 radnika, sporazumni prestanak 30 radnika a 6 radnika dobilo je izvanredni otkaz.

Broj radnika na bazi sati rada razlikuje se od brojnog stanja na dan 31. prosinca 2017. godine zbog ostvarenih sati bolovanja.

3.2. PRIKAZ BROJA RADNIKA NA BAZI SATI RADA

Tablica 20

Red. broj	OPIS	OSTVARENJE 2016.g.	REBALANS PLANA 2017.g.	OSTVARENJE 2017. g.	INDEKS 5(4/2)	INDEKS 6(4/3)
0	1	2	3	4	5(4/2)	6(4/3)
1.	UPRAVA DRUŠTVA	1	1	1	100,00	100,00
2.	POMOĆNIK DIREKTORA	1	0	0	0,00	0,00
3.	KOMUNALNI PROGRAM	230	230	230	100,00	100,00
OJ	Čišćenje JPP	68	68	68	100,00	100,00
OJ	Odvoz kom.otpada	126	125	125	99,21	100,00
OJ	Javni nužnici	23	23	23	100,00	100,00
OJ	Odvoz otpada s brodova	2	2	2	100,00	100,00
OJ	Reciklažna dvorišta	11	12	12	109,09	100,00
4.	ZELENE POVRŠINE	79	77	77	97,47	100,00
5.	DEPONIJ	5	5	5	100,00	100,00
6.	OTPAD IZ DJELATNOSTI	10	12	12	120,00	100,00
7.	AUTOPARK	26	20	20	76,92	100,00
8.	ZAJEDNIČKI POSLOVI	61	45	45	73,77	100,00
	Služba općih i kadrovskih poslova	22	19	19	86,36	100,00
	Financijsko računovodstvena	14	5	5	35,71	100,00
	Komercijalna služba	12	12	12	100,00	100,00
	Razvojno tehnička služba	8	7	7	87,50	100,00
	Služba GIS-a, Web-a i AOP-a	5	2	2	100,00	100,00
9.	PRIPRAVNICI	0	0	0	0,00	0,00
	UKUPNO:	413	390	390	94,43	100,00

Analizirajući brojno stanje radnika na dan 31.12.2017. godine u odnosu na stanje 31.12.2016. godine po kvalifikacijskoj strukturi došlo je do promjena u SSS, VŠS i VSS.

Promatrajući zaposlene po dobnoj strukturi najviše zaposlenih je u dobi od 55-59 godina. Prosječna starost zaposlenika u 2017. godini je iznosila 44,45 godina, a u 2016. godini 44,50 godina.

Dobna struktura zaposlenih ukazuje na dosta visoku prosječnu starost, odnosno u dobi od 40-44 godine ima 275 zaposlenih, što čini 66,59% od ukupno zaposlenih, a na prosječnu starost najviše utječe broj zaposlenih u dobi od 55-65 godina.

Kod žena prosječna starost iznosi 48,93 godine.

3.3. PRIKAZ ISKORIŠTENOSTI RADNOG VREMENA U SATIMA U 2016. I 2017. GODINI

Tablica 21

OPIS	2016.	2017.	INDEKS	% UDJELA U 2016.	% UDJELA U 2017.
0	1	2	3 (2/1)	4	5
Redovno radno vrijeme I. smjena	602.996	555.014	92,04	69,98	68,43
Redovno radno vrijeme II. smjena	37.866	38.580	101,89	4,39	4,76
Redovno radno vrijeme III. smjena	49.115	49.625	101,04	5,70	6,12
Ukupno redovno radno vrijeme	689.977	643.219	93,22	80,07	79,31
Prekovremeni rad	3.949	3.175	80,40	0,46	0,39
Kišni sati	5.048	4.882	96,71	0,59	0,60
Rad nedjeljom	(11.673)	(13.465)	115,35		
Blagdani	28.844	25.829	89,55	3,35	3,18
Rad na državni blagdan	10.843	10.617	97,92	1,26	1,31
Godišnji odmor	88.192	80.149	90,88	10,22	9,89
Bolovanje do 42 dana	34.863	43.170	123,83	4,05	5,32
Bolovanje preko 42 dana	(34.275)	(40.535)	118,26		
Opravidani i neopravidani izostanci	(0)	(125)	0,00		
Neplaćeni dopust	184	134	72,83		
UKUPNO	861.716	811.041	94,12	100,00	100,00
Prosječni broj radnika iz sati rada	412,70	389,92	94,48		

U gornjoj tablici dan je prikaz iskorištenosti radnoga vremena u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu, uz napomenu da sati u zagradi ne čine ukupan zbroj, jer su obračunati u redovnom radnom vremenu s pripadajućim dodacima za rad nedjeljom i ne terete rashode Društva (bolovanje preko 42 dana, opravdani i neopravidani izostanci, te neplaćeni dopust).

Ukupno je smanjen broj sati u odnosu na 2016. godinu zbog prelaska dijela radnika u Rijeka plus d.o.o. i Poslovne sustave d.o.o.

Iskorištenost radnog vremena u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu je manja, zbog povećanja udjela bolovanja do 42 dana sa 4,05% na 5,32%, a istovremeno su se povećali sati bolovanja preko 42 dana za 18,26% u odnosu na 2016. godinu.

4. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE PRIHODA

Prihodi za 2017. godinu su planirani prema procjeni ostvarenja za 2016. godinu po djelatnostima uključujući i povećanje cijene odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada od 01. rujna 2017. godine.

Rebalans plana za 2017. godinu sačinjen je sukladno odstupanjima u prihodima i rashodima u odnosu na Plan poslovanja za 2017. godinu.

Prihodi za 2017. godinu planirani su ukupnom iznosu od **112.496.368 kn**, a ostvareni su u iznosu od **110.902.431 kn** odnosno za 1,42% su manji od planiranih. Ako se ostvarenje ukupnih prihoda usporedi s ostvarenjem u 2016. godini vidi se da su u 2017. godini veći za 15,79% najvećim dijelom zbog povećanja prihoda u zemlji. (vidi tablicu 24)

4.1. PRIKAZ OSTVARENOG UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2017. GODINI U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2017. GODINU

Tablica 22

OPIS	REBALANS PLANA ZA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS
0	1	2	3 (2/1)
Prihodi od prodaje u zemlji	95.289.368	94.195.326	98,85
Prihodi od prodaje u inozemstvu	550.000	519.692	94,49
Ostali prihodi	16.657.000	16.187.413	97,18
- prihodi od redovnih i zateznih kamata	1.290.000	621.138	48,15
- prihodi od naplate potraživanja	1.800.000	1.602.828	89,05
- prihodi od naplate štete	200.000	140.123	70,06
- prihodi od amortizacije razvojnih sredstava	9.316.840	9.340.838	100,26
- prihodi od ukidanja rezerviranja	1.485.000	2.127.718	143,28
- pozitivne tečajne razlike	485.000	356.392	73,48
- ostali nespomenuti prihodi	2.080.160	1.998.376	96,07
UKUPNI PRIHODI:	112.496.368	110.902.431	98,58

4.2. PRIKAZ OSTVARENOG PRIHODA OD PRODAJE USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU PO DJELATNOSTIMA U 2017. U ODNOSU NA 2016.

Tablica 23

DJELATNOST	2016.g.	2017.g.	INDEKS
0	1	2	3(2/1)
Čišćenje javno-prometnih površina	8.736.166	7.480.099	85,62
Čišćenje javnih nužnika	1.442.636	1.391.819	96,48
Odvoz komunalnog otpada	35.958.413	55.808.088	155,20
Odvoz otpada s brodova	8.588	9.487	110,47
Odvoz industrijskog otpada	7.606.016	8.186.235	107,63
Održavanje zelenih površina	13.362.731	11.943.789	89,38
Reciklažna dvorišta	2.012.605	3.412.457	169,55
Usluge deponiranja	4.535.836	5.817.747	128,26
Usluge autoparka	0	0	0,00
Usluge zajedničkih službi	136.208	145.606	106,90
Ukupno prihod od prodaje usluga na domaćem tržištu	73.799.199	94.195.326	127,64

Za bolje razumijevanje ostvarenog ukupnog prihoda u nastavku se daje prikaz po strukturi ostvarenog u 2017. u odnosu na ostvareni ukupni prihod u 2016. godini.

4.3. PRIKAZ OSTVARENOGA UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2017. GODINI U ODNOSU NA 2016. GODINU

Tablica 24

OPIS	OSTVARENJE 2016.	% UDJELA	OSTVARENJE 2017.	% UDJELA	INDEKS
0	1	2	3	4	5 (3/1)
Prihodi od prodaje u zemlji	73.799.199	77,05	94.195.326	84,94	127,64
Prihodi od prodaje u inozemstvu	1.467.730	1,53	519.692	0,47	35,41
Ostali prihodi:	20.512.012	21,42	16.187.413	14,60	78,92
Prihodi od kamata	1.555.827	1,62	621.138	0,56	39,92
Prihodi od naplaćenih potraživanja	1.749.086	1,83	1.602.828	1,45	91,64
Prihodi od naplate štete imovine i bolovanja	246.647	0,26	140.123	0,13	56,81
Prihodi od amortizacije opreme nabavljene iz namjenskih sredstava	7.428.568	7,76	9.340.838	8,42	125,74
Pozitivne tečajne razlike	164.786	0,17	356.392	0,32	216,28
Prihodi od ukidanja rezerviranja	1.392.552	1,45	2.127.718	1,92	152,79
Prihodi od doznake razvojnih sredstava za naknadu tekućih troškova	1.627.074	1,70	1.644.379	1,48	101,06
Ostali nespomenuti prihodi	6.347.472	6,63	353.998	0,31	5,58
UKUPNO	95.778.941	100,00	110.902.431	100,00	115,79

5. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE RASHODA

U Planu poslovanja za 2017. godinu rashodi su procijenjeni temeljem ostvarenih rashoda iz rujna 2016. godine, te procjene ostvarenja za 2016. godinu. Uključeni su i troškovi koji će nastati stavljanjem novonabavljene imovine u uporabu, obračun amortizacije po zakonskim stopama, troškovi energenata po cijenama važećim u mjesecu izrade plana i naknade radnicima po odredbama Kolektivnog ugovora.

Kako je tijekom 2017. godine došlo do određenih odstupanja u ostvarenju plana cjelokupnog poslovanja, pristupilo se izradi Rebalansa plana za 2017. godinu.

Rebalansom plana rashodi za 2017. godinu iznose **118.573.724 kn**, a ostvareni rashodi **118.791.585 kn**, što je za **0,18% više** od planiranih te za **4,98% više** od ostvarenih u 2016. godini.

U tablici u nastavku se daje prikaz ostvarenih ukupnih rashoda u 2017. godini prema pozicijama iz Računa dobiti i gubitka u usporedbi s ostvarenjem u 2016. godini, kao i rebalansom plana za 2017. godinu.

5.1. STRUKTURA OSTVARENIH RASHODA ZA 2017. U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2017. TE U ODNOSU NA 2016. GODINU

Tablica 25

Red. br.	RASHODI	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Poslovni rashodi	112.155.252	117.129.524	117.351.548	104,63	100,19
	Materijalni troškovi	50.557.222	54.484.158	54.157.166	107,12	99,40
	a) Troškovi sirovina i materijala	8.570.796	7.501.800	7.848.171	91,57	104,62
	b) Troškovi prodane robe	0	0	0	0,00	0,00
	c) Ostali vanjski troškovi	41.986.426	46.982.358	46.308.995	110,30	98,57
	Troškovi osoblja	42.007.759	40.194.813	40.216.074	95,73	100,05
	Amortizacija	7.932.055	10.526.848	10.537.891	132,85	100,10
	Ostali troškovi	5.528.468	5.748.655	5.280.585	95,52	91,86
	Vrijednosno usklađenje kratk.imovine	3.768.165	4.590.000	5.229.888	138,79	113,94
	Rezerviranje za troškove	2.154.278	1.485.000	1.428.932	66,33	96,22
	Ostali poslovni rashodi	207.305	100.050	501.012	241,68	500,76
2.	Financijski rashodi	1.000.490	1.444.200	1.440.038	143,93	99,71
3.	Izvanredni rashodi	-	-	-	-	-
4.	UKUPNI RASHODI (1+2+3)	113.155.742	118.573.724	118.791.585	104,98	100,18

5.2. STRUKTURA OSTVARENIH MATERIJALNIH TROŠKOVA ZA 2017. U ODNOSU NA OSTVARENJE U 2016. I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2017. GODINU

Tablica 26

RED.BR.	OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Troškovi sirovina i materijala	8.570.796	7.501.800	7.848.171	91,57	104,62
	Gorivo i mazivo	4.130.328	4.029.000	4.097.799	99,21	101,71
	Rezervni dijelovi	1.179.339	1.050.000	1.195.103	101,34	113,82
	Električna energija, plin	853.623	630.000	654.817	76,71	103,94
	Materijal – zelene površine	463.616	325.000	387.201	83,52	119,14
	Sitan inventar, autogume	443.272	350.000	350.530	79,08	100,15
	Zaštita na radu	323.930	330.000	330.555	102,05	100,17
	Ostali materijal	1.176.689	787.800	832.166	70,72	105,63
2.	Ostali vanjski troškovi	41.986.426	46.982.358	46.308.995	110,30	98,57
	Usluge tekućeg i investicijsk. održavanja	2.264.542	2.471.000	2.349.360	103,75	95,08
	Usluge registracije vozila i tehn.pregledi	445.848	424.000	425.061	95,34	100,25
	Usluge javnih bilježnika, revizije, agencija	1.182.808	1.450.000	1.367.654	115,63	94,32
	Komunalne usluge	28.098.031	29.800.000	30.309.191	107,87	101,71
	Usluge telefona, faxes i mobitela	132.380	130.000	130.162	98,32	100,12
	Usluge HP-a, poštarina	433.322	455.000	600.948	138,68	132,08
	Usluge čuvanja imovine	640.508	745.000	683.126	106,65	91,69
	Usluge zakupa	359.856	325.000	305.396	84,87	93,97
	Usluge drugih*	6.070.512	3.300.000	3.293.491	54,25	99,80
	Usluge naplate	833.159	845.000	842.491	101,12	99,70
	Ostali razni vanjski troškovi **	1.525.460	7.037.358	6.002.114	393,46	85,29
3(1+2)	Ukupni materijalni troškovi	50.557.222	54.484.158	54.157.166	107,12	99,40

*sadrže u sebi građevinske radove za zelene površine, usluge dezinfekcije i deratizacije, troškove izgradnje RED Mihačeva draga te ostale troškove za prefakturiranje Gradu Rijeci

**sadrže u sebi Usluge tekućeg održavanja vozila – Rijeka plus d.o.o., knjigovodstvene usluge – Poslovni sustavi d.o.o., prijevozne usluge, usluge promidžbe, dimnjačarske usluge, troškove vode za piće i sanitarije, dezinfekcije i deratizacije i dr.

Iz analitički prikazanih troškova ostvarenih u 2017. godini u odnosu na ostvarenje u 2016. godini može se zaključiti da su smanjeni:

- * troškovi goriva i maziva,
- * troškovi električne energije i plina,
- * troškovi materijala za zelene površine,
- * troškovi sitnog inventara i autoguma,
- * troškovi ostalog materijala,
- * usluge registracije vozila i tehničkih pregleda
- * usluge telefona, faxes i mobitela,
- * usluge drugih

Iz analitički prikazanih troškova ostvarenih u 2017. godini u odnosu na ostvarenje u 2016. godini može se zaključiti da su povećani:

- * troškovi rezervnih dijelova,
- * troškovi zaštite na radu,
- * troškovi investicijskog i tekućeg održavanja,
- * troškovi javnih bilježnika, revizije, agencija,
- * troškovi komunalnih usluga,
- * troškovi poštarine,
- * troškovi čuvanja imovine,
- * usluge naplate,
- * ostali razni vanjski troškovi

5.3. STRUKTURA OSTVARENIH OSTALIH TROŠKOVA ZA 2017. U ODNOSU NA 2016. TE U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2017. GODINU

Tablica 27

RED.BR.	OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Dnevnice i putni troškovi	39.453	45.000	39.947	101,25	88,77
2.	Troškovi prijevoza s posao i s posla	1.424.081	1.300.000	1.363.711	95,76	104,90
3.	Naknade radnicima po Kolektivnom Ugovoru	1.687.520	1.720.000	1.625.766	96,34	94,52
4.	Naknade članovima Nadzornog odbora i povjerenstva	100.413	85.000	98.428	98,02	115,80
5.	Premije osiguranja	1.117.140	1.430.000	1.082.332	96,88	75,69
6.	Bankarske usluge i platni promet	302.886	360.000	382.554	126,30	106,26
7.	Komunalna naknada za deponij i vod.nakn.	295.946	400.000	383.442	129,56	95,86
8.	Sudske takse i porezi	76.080	65.000	43.777	57,54	67,35
9.	Ostali nematerijalni troškovi	484.948	343.655	260.629	53,74	75,84
10.	Ukupno ostali troškovi	5.528.468	5.748.655	5.280.585	95,52	91,86

5.4. RAČUN DOBITI I GUBITKA U USPOREDBI S OSTVARENJEM U 2016. I REBALANSOM PLANA ZA 2017. GODINU

Tablica 28

R.BROJ	OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
I.	POSLOVNI PRIHODI	94.036.363	110.760.368	109.924.560	116,90	99,25
	Prihodi od prodaje	75.266.929	95.839.368	94.715.018	125,84	98,83
	Ostali poslovni prihodi	18.769.434	14.921.000	15.209.542	81,03	101,93
II.	POSLOVNI RASHODI	112.155.252	117.129.524	117.350.890	104,63	100,19
	Materijalni troškovi	50.557.222	54.484.158	54.157.166	107,12	99,40
	a) Troškovi sirovina i materijala	8.570.796	7.501.800	7.848.171	91,57	104,62
	b) Ostali vanjski troškovi	41.986.426	46.982.358	46.308.995	110,30	98,57
	Troškovi osoblja	42.007.759	40.194.813	40.216.074	95,73	100,05
	a) Neto plaće i nadnice	26.258.522	25.416.784	25.456.501	96,95	100,16
	b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	9.282.982	8.581.981	8.566.442	92,28	99,82
	c) Doprinosi na plaće	6.466.255	6.196.048	6.193.131	95,78	99,95
	Amortizacija	7.932.055	10.526.848	10.537.891	132,85	100,10
	Ostali troškovi	5.528.468	5.748.655	5.280.585	95,52	91,86
	Vrijednosno usklađivanje	3.768.165	4.590.000	5.229.887	138,79	113,94
	kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	3.768.165	4.590.000	5.229.887	138,79	113,94
	Rezerviranja	2.154.278	1.485.000	1.428.932	66,33	96,22
	Ostali poslovni rashodi	207.305	100.050	500.355	241,36	500,10
	FINANCIJSKI PRIHODI	1.742.578	1.736.000	977.871	56,12	56,33
	Kamate i tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	1.742.578	1.736.000	977.871	56,12	56,33
	FINANCIJSKI RASHODI	1.000.490	1.444.200	1.440.695	144,00	99,76
	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	1.000.490	1.444.200	1.440.695	144,00	99,76
	UKUPNI PRIHODI	95.778.941	112.496.368	110.902.431	115,79	98,58
	UKUPNI RASHODI	113.155.742	118.573.724	118.791.585	104,98	100,18
	DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-17.376.801	-6.077.356	-7.889.154	45,40	129,81

U 2017. godini ostvaren je gubitak prije oporezivanja u iznosu od 7.889.154 kn.

6. SUBVENCije KOMUNALNIH USLUGA

Poglavarstvo Grada Rijeke još je početkom 1994. godine donijelo odluku po kojoj se socijalno ugrožena domaćinstva prema rješenjima Odjela gradske uprave za zdravstvo i socijalnu skrb, oslobađaju plaćanja komunalnih usluga prema određenim mjerilima, a poslije 2000. godine i ostali suvlasnici Društva primijenili su oslobađanje plaćanja komunalnih usluga prema određenim socijalnim kriterijima.

U 2017. godini izvršeni obujam usluga nije u cijelosti naplaćen, jer nije naplaćena usluga odvoza komunalnog otpada iz domaćinstava za 632.273 litara ili u iznosu od **563.149 kn**.

6.1. OSTVARENE SUBVENCije U 2017. GODINI

Tablica 29
(u litrama)

KORISNICI 0	2016. 1	2017. 2	INDEKS 3(2/1)
GRAD RIJEKA	274.216	350.042	127,65
GRAD KRALJEVICA	11.710	13.751	117,43
GRAD KASTAV	74.414	71.073	95,51
OPĆINA ČAVLE	980	2.613	266,67
OPĆINA JELENJE	3.455	0	0,00
OPĆINA KLANA	20.373	25.000	122,71
OPĆINA VIŠKOVO	162.493	165.438	101,81
OPĆINA KOSTRENA	4.879	4.356	89,28
UKUPNO (litara)	552.520	632.273	114,43

6.2. USPOREDNI PRIKAZ OSTVAREN OG BROJA KORISNIKA SUBVENCija U 2017. GODINI U ODNOSU NA 2016. GODINU

Tablica 30

KORISNIK 0	2016. 1	2017. 2	INDEKS 3(2/1)	% udjela u 2016. 4	% udjela u 2017. 5
GRAD RIJEKA	803	1.108	137,98	69,34	76,63
OPĆINA KLANA	26	31	119,23	2,25	2,14
OPĆINA VIŠKOVO	205	198	96,59	17,70	13,69
GRAD KRALJEVICA	18	12	66,67	1,56	0,83
GRAD KASTAV	90	87	96,67	7,77	6,02
OPĆINA KOSTRENA	7	6	85,71	0,61	0,41
OPĆINA ČAVLE	2	4	0,00	0,17	0,28
OPĆINA JELENJE	7	0	0,00	0,60	0,00
SVEUKUPNO:	1.158	1.446	124,87	100,00	100,00

7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE

Nastavljene su investicijske aktivnosti zajedno sa Jedinicama lokalne samouprave na kojima KD Čistoća d.o.o. gospodari otpadom, ali uz promjene u strukturi investicijskih aktivnosti, jer se neke od aktivnosti nisu odvijale dinamički prema planu. Stoga je i došlo do **Rebalansa plana za 2017. godinu** u tom segmentu poslovanja.

Tablica 31

	I. REBALANS PLANA 1	OSTVARENJE 2017. 2	INDEKS 3(2/1)
a) INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JED. LOKALNE SAMOUPRAVE			
Sanacija odlagališta komunalnog otpada Viševac			
-iz razvojnih sredstava	2.920.000	2.590.6500	88,720
-iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	180.000	0	0,00
Selekcija otpada			
-iz razvojnih sredstava	4.630.000	3.870.573	83,60
Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina – „0-1“ faza			
-iz razvojnih sredstava	1.300.000	771.640	59,36
Reciklažna dvorišta			
-iz razvojnih sredstava	1.583.200	1.342.742	84,81
-iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	416.800	0	0,00
Zbrinjavanje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Marišćina:			
-iz razvojnih sredstava (2016. g.)	36.300	36.301	100,00
SVEUKUPNO	11.066.300	8.611.906	77,82
Iz razvojnih sredstava	10.433.200	8.575.605	82,20
Iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša – 2017. g.	596.800	0	0,00
Iz razvojnih sredstava iz 2016. g.	36.300	36.301	100,00

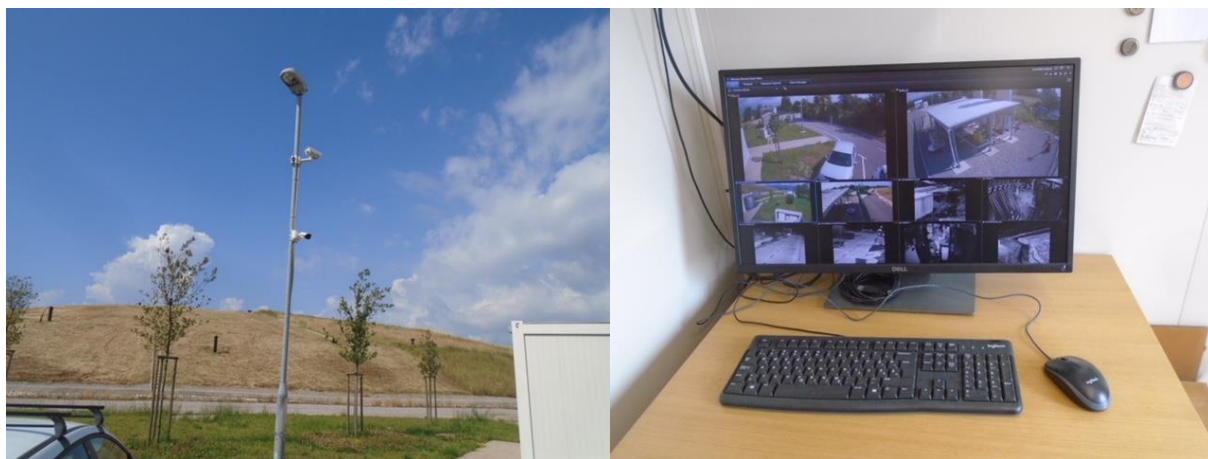
Sanacija odlagališta neopasnog otpada Viševac

Projekt sanacije odlagališta neopasnog otpada Viševac je završen, obavljen je tehnički pregled, izvršena primopredaja objekta te u siječnju 2017. godine izdana Uporabna dozvola.

Uređaj za pročišćavanje procjednih voda i kondenzata odlagališnog plina je u automatskom režimu rada.

Redovito se provode monitoring aktivnosti što uključuje ispitivanje kakvoće zraka na monitoring stanici, ispitivanje procjednih voda, ispitivanje kvalitete korespondentnih izvora u priobalju, te ispitivanje odlagališnog plina.

Ugrađen je sustav tehničke zaštite i videonadzora na saniranom odlagalištu Viševac.



Sustav videonadzora

U 2017. godini vraćaju se rate kredita namjenski odobrenog za potrebe izvođenja sanacije odlagališta Viševac.

Selekcija otpada

Izrađena je projekto-tehnička dokumentacija postrojenja za sortiranje odvojeno prikupljenog otpada, koje se planira izgraditi na području Mihačeve Drage ispod postojećeg reciklažnog dvorišta.

Uredno se podmiruju obveze za kupovinu vozila, posuda za otpad te zemljišta za izgradnju sortirnice.

U 2017. godini nabavljen je stroj za drobljenje glomaznog otpada koji je dijelom financiran iz razvojnih sredstava. Nabavljeno je 400 komada plastičnih spremnika za miješani komunalni otpad, te višenamjenski stroj za čišćenje. Nastavljena je ugradnja polupodzemnih spremnika na lokalitetu Riva Boduli i Zanonovoj ulici.



Stroj za drobljenje otpada



Višenamjenski stroj za čišćenje i pometanje



Polupodzemni spremnici

Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina - Faza „0-1“

Vezano za Građevinu za privremeno skladištenje otpada Faza «0-1» ŽCGO Marišćina u tijeku je postupak odabira tehnologije sanacije, u suradnji s Ministarstvom zaštite okoliša i energetike i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, nakon čega slijedi izrada projektno-tehničke dokumentacije i ishodovanje potrebnih dozvola te izvođenje radova.

Redovito se provode monitoring aktivnosti što uključuje ispitivanje procjednih voda, ispitivanje kvalitete korespondentnih izvora u priobalju, te ispitivanje odlagališnog plina. Podmirene su dospjele rate obveze prema GP Krk-u za izgradnju „0-1“ faze ŽCGO Marišćina.

- Reciklažna dvorišta

U vezi aktivnosti na izgradnji novih reciklažnih dvorišta u gradu Rijeci, izrađeno je Idejno rješenje za reciklažno dvorište u Ulici Jože Vlahovića nakon čega će se krenuti u daljnje aktivnosti gradnje istoga uz prethodno traženje sufinanciranja od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

Na pristupnom putu prema reciklažnom dvorištu Pehlin ugrađena je rampa s daljinskim upravljanjem, postavljen je sustav videonadzora, a u postupku je poravnavanje i ograđivanje novog platoa, te izgradnja nadstrešnice.

- Deponiranje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Mariščina

U 2017. godini realizirat će se dio neizvršenih financijskih obveza iz 2016. godine za deponiranje i prijevoz otpada na odlagališta izvan PGŽ-a (Općina Jelenje).

- Edukacija

KD Čistoća d.o.o. već dugi niz godina kontinuirano provodi edukativno-informativne aktivnosti usmjerene na zaštitu okoliša, a s ciljem smanjenja stvaranja otpada te povećanja odvojeno prikupljenog otpada. Edukativno informativna kampanja nastavlja se i tijekom 2017. godine, a neke od glavnih aktivnosti koje će se provoditi tijekom 2017. godine su:

- kontinuirano održavanje edukativno-informativnih predavanja na području djelovanja KD Čistoća za polaznike osnovnih škola i dječjih vrtića



- podjelu edukativnih slikovnica, edukativno – informativnih bojanki i slagalica dječjim vrtićima, niz edukativnih predavanja, organizaciju radionica

- održavanje javnih eko događanja



- izrada edukativno informativnih materijala s ciljem edukacije krajnjih korisnika o cjelokupnom sustavu gospodarenja otpadom



- emitiranje edukativno-informativnih radio spotova putem lokalnih radio postaja.

**SREDSTVA IZ CIJENE KOMUNALNE USLUGE ZA FINANCIRANJE RAZVOJNIH ZAHVATA
PO JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE UTROŠENA U RAZDOBLJU OD 01.01. DO 31.12.2017. GODINE**

Tablica 32

Razvojni zahvati financirani iz cijene komunalne usluge za građenje objekata i uređaja komunalne infrastrukture i nabavku opreme							
Jedinice lokalne samouprave	% učešće u ukupnoj cijeni za razvoj	Sanacija - Viševac	Selekcija otpada	Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina faza 0-1	Reciklažna dvorišta	Zbrinjavanje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Marišćina (2016.g.)	UKUPNO
0	1	2	3	4	5	6	7
Grad Bakar	4,81	124.107	78.629	37.544	264	0	240.544
Općina Čavle	2,71	69.923	44.301	21.152	149	0	135.525
Općina Jelenje	1,81	57.174	22.189	5.236	0	36.301	120.900
Grad Kastav	4,70	121.268	76.831	36.685	259	0	235.043
Općina Klana	0,74	19.093	12.097	5.776	41	0	37.007
Općina Viškovo	6,85	176.742	111.977	53.466	377	0	342.562
Grad Kraljevica	2,25	58.054	36.781	17.562	124	0	112.521
Općina Kostrena	2,88	74.309	47.080	22.479	158	0	144.026
Grad Rijeka	73,25	1.889.980	3.440.688	571.740	1.341.370	0	7.243.778
UKUPNO:	100,00	2.590.650	3.870.573	771.640	1.342.742	36.301	8.611.906

8. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

KD Čistoća d.o.o. i IMPULS-LEASING d.o.o. Zagreb sklopili su dana 15. svibnja 2017. godine Ugovor o financijskom leasingu za nabavu Glutton električnog samohodnog uličnog usisavača. Također se je sukladno Planu poslovanja sklopio ugovor sa tvrtkom Techno Win d.o.o. Pisarovina dana 08. prosinca 2016. godine za nabavku 400 komada plastičnih spremnika, isporuka kojih je uslijedila početkom 2017. godine i u cijelosti je financirana iz vlastitih sredstava.



Samohodni električni ulični usisivač



Plastični spremnici za miješani komunalni otpad

9. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA U USPOREDBI S OSTVARENJEM U 2016. I REBALANSOM PLANA ZA 2017.

U nastavku se daju tablični prikazi računa dobiti i gubitka po djelatnostima ostvarenih u 2017. godini u odnosu na ostvarenje u 2016. godini i u odnosu na rebalans plana za 2017. godinu.

DJELATNOST: ČIŠĆENJE JAVNO-PROMETNIH POVRŠINA

Tablica 33

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	9.738.011	8.102.000	7.997.560	82,13	98,71
1. od usluga	8.736.166	7.320.000	7.480.099	85,62	102,19
2. ostali prihodi	1.001.845	782.000	517.461	51,65	66,17
B. RASHODI	13.427.721	13.296.853	12.325.155	91,79	92,69
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	1.569.589	1.735.000	1.679.900	107,03	96,82
- gorivo i mazivo	824.251	880.000	919.975	111,61	104,54
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	416.208	360.000	363.494	87,33	100,97
- ostali materijalni troškovi	329.130	495.000	396.431	120,45	80,09
2. TROŠKOVI OSOBLJA	6.043.540	5.738.022	5.282.678	87,41	92,06
- neto plaće	3.810.937	3.699.097	3.408.686	89,44	92,15
- porezi i doprinosi iz i na plaće	2.232.603	2.038.925	1.873.992	83,94	91,91
3. AMORTIZACIJA	353.382	287.280	287.280	81,29	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	256.314	170.000	179.729	70,12	105,72
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	641.866	705.000	662.075	103,15	93,91
- premije osiguranja	189.411	255.000	198.476	104,79	77,83
- ostali nematerijalni troškovi	452.455	450.000	463.599	102,46	103,02
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	163.135	100.000	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	4.399.895	4.561.551	4.233.493	96,22	92,81
- Zajedničke službe	2.229.949	2.261.494	2.058.589	92,32	91,03
- Autopark	1.960.521	2.051.559	1.940.262	98,97	94,58
- Deponij	209.425	248.498	234.642	112,04	94,42
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	-3.689.710	-5.194.853	-4.327.595	117,29	83,31

DJELATNOST: ČIŠĆENJE JAVNIH NUŽNIKA

Tablica 34

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	1.528.721	1.428.000	1.419.349	92,85	99,39
1. od usluga	1.442.636	1.400.000	1.391.819	96,48	99,42
2. ostali prihodi	86.085	28.000	27.530	31,98	98,32
B. RASHODI	2.060.640	2.125.441	1.925.092	93,42	90,57
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	256.749	348.000	17.990	7,01	5,17
- gorivo i mazivo	0	0	0	0,00	0,00
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	2.250	3.000	2.221	98,71	74,03
- ostali materijalni troškovi	254.499	345.000	15.769	6,20	4,57
2. TROŠKOVI OSOBLJA	1.185.334	1.167.500	1.241.053	104,70	106,30
- neto plaće	759.535	799.400	846.231	111,41	105,86
- porezi i doprinosi iz i na plaće	425.799	368.100	394.822	92,72	107,26
3. AMORTIZACIJA	0	0	0	0,00	0,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	27.080	24.800	75.540	278,95	304,60
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	153.628	125.000	106.888	69,58	85,51
- premije osiguranja	0	0	0	0,00	0,00
- ostali nematerijalni troškovi	153.628	125.000	106.888	69,58	85,51
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	0	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	437.849	460.141	483.621	110,45	105,10
- Zajedničke službe	437.849	460.141	483.621	110,45	105,10
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	-531.919	-697.441	-505.743	95,08	72,51

DJELATNOST: ODVOZ KOMUNALNOGA OTPADA

Tablica 35

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	42.812.113	62.980.068	60.614.782	141,58	96,24
1. od usluga	35.958.413	56.950.068	55.808.088	155,20	97,99
2. ostali prihodi	6.853.700	6.030.000	4.806.694	70,13	79,71
B. RASHODI	55.958.194	61.609.826	62.686.101	112,02	101,75
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	7.146.791	5.845.000	6.632.032	92,80	113,47
- gorivo i mazivo	1.960.671	2.030.000	2.013.672	102,70	99,20
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	1.459.471	965.000	1.011.805	69,33	104,85
- ostali materijalni troškovi	3.726.649	2.850.000	3.606.555	96,78	126,55
2. TROŠKOVI OSOBLJA	14.139.928	15.603.815	16.165.272	114,32	103,60
- neto plaće	9.014.153	9.829.750	10.198.086	113,13	103,75
- porezi i doprinosi iz i na plaće	5.125.775	5.774.065	5.967.186	116,42	103,34
3. AMORTIZACIJA	3.094.185	3.211.263	3.222.217	104,14	100,34
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	3.335.677	4.370.000	5.158.238	154,64	118,04
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	531.305	490.000	578.162	108,82	117,99
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.745.660	1.850.000	1.889.975	108,27	102,16
- premije osiguranja	442.979	500.000	373.858	84,40	74,77
- ostali nematerijalni troškovi	1.302.681	1.350.000	1.516.117	116,38	112,30
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	161.449	100.000	135.647	84,02	135,65
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	357.122	435.000	358.575	100,41	82,43
9. INTERNI TROŠKOVI	25.446.077	29.704.748	28.545.983	112,18	96,10
- Zajedničke službe	5.215.959	6.149.845	6.299.388	120,77	102,43
- Autopark	3.208.125	3.357.098	3.174.974	98,97	94,57
- Deponij	17.021.993	20.197.805	19.071.621	112,04	94,42
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	-13.146.081	1.370.242	-2.071.319	15,76	-151,16

DJELATNOST :ODVOZ OTPADA S BRODOVA

Tablica 36

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	598.839	562.000	530.585	88,60	94,41
1. od usluga	559.883	550.000	521.174	93,09	94,76
2. ostali prihodi	38.956	12.000	9.411	24,16	78,43
B. RASHODI	427.783	425.632	440.340	102,94	103,46
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	0	0	0	0,00	0,00
- gorivo i mazivo	0	0	0	0,00	0,00
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	0	0	0	0,00	0,00
- ostali materijalni troškovi	0	0	0	0,00	0,00
2. TROŠKOVI OSOBLJA	178.630	181.903	185.223	103,69	101,83
- neto plaće	122.121	124.103	126.432	103,53	101,88
- porezi i doprinosi iz i na plaće	56.509	57.800	58.791	104,04	101,71
3. AMORTIZACIJA	0	0	0	0,00	0,00
4. VRIJEDNOSNO USKL.KRATKOTRAJNE IMOVINE	27.509	0	28.535	103,73	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	0	2.500	0	0,00	0,00
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	36.602	28.000	24.102	65,85	86,08
- premije osiguranja	0	0	0	0,00	0,00
- ostali nematerijalni troškovi	36.602	28.000	24.102	65,85	86,08
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	34.101	40.000	34.426	100,95	86,07
9. INTERNI TROŠKOVI	150.941	173.229	168.054	111,34	97,01
- Zajedničke službe	65.369	71.692	72.179	110,42	100,68
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	85.572	101.537	95.875	112,04	94,42
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	171.056	136.368	90.245	52,76	66,18

DJELATNOST: ODVOZ OTPADA IZ DJELATNOSTI

Tablica 37

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	7.771.279	8.270.000	8.471.343	109,01	102,43
1. od usluga	7.606.016	7.900.000	8.186.235	107,63	103,62
2. ostali prihodi	165.263	370.000	285.108	172,52	77,06
B. RASHODI	9.012.910	9.962.238	10.102.565	112,09	101,41
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	847.141	750.000	1.218.017	143,78	162,40
- gorivo i mazivo	474.856	500.000	509.880	107,38	101,98
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	137.566	100.000	151.842	110,38	151,84
- ostali materijalni troškovi	234.719	150.000	556.295	237,00	370,86
2. TROŠKOVI OSOBLJA	1.221.743	1.370.760	1.415.287	115,84	103,25
- neto plaće	725.265	824.000	854.863	117,87	103,75
- porezi i doprinosi iz i na plaće	496.478	546.760	560.424	112,88	102,50
3. AMORTIZACIJA	0	0	0	0,00	0,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	401.247	220.000	282.894	70,50	128,59
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	20.168	73.000	34.742	172,26	47,59
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	201.413	200.000	169.710	84,26	84,86
- premije osiguranja	95.811	95.000	73.022	76,21	76,87
- ostali nematerijalni troškovi	105.602	105.000	96.688	91,56	92,08
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	0	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	6.321.198	7.348.478	6.981.915	110,45	95,01
- Zajedničke službe	450.183	540.250	551.518	122,51	102,09
- Autopark	1.128.547	1.180.952	1.116.885	98,97	94,57
- Deponij	4.742.468	5.627.276	5.313.512	112,04	94,42
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	-1.241.631	-1.692.238	-1.631.222	131,38	96,39

DJELATNOST: ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA

Tablica 38

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	14.142.995	13.528.000	13.434.177	94,99	99,31
1. od usluga	13.362.731	12.800.000	11.943.789	89,38	93,31
2. ostali prihodi	780.264	728.000	1.490.388	191,01	204,72
B. RASHODI	14.088.129	14.182.564	13.316.669	94,52	93,89
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	4.041.245	3.878.000	3.519.950	87,10	90,77
- gorivo i mazivo	255.459	278.000	271.942	106,45	97,82
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	237.003	200.000	187.283	79,02	93,64
- ostali materijalni troškovi	3.548.783	3.400.000	3.060.725	86,25	90,02
2. TROŠKOVI OSOBLJA	5.593.667	5.601.820	5.656.499	101,12	100,98
- neto plaće	3.653.120	3.708.330	3.732.296	102,17	100,65
- porezi i doprinosi iz i na plaće	1.940.547	1.893.490	1.924.203	99,16	101,62
3. AMORTIZACIJA	125.516	174.231	174.345	138,90	100,07
4. VRIJEDNOSNO USKL.KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	295.722	250.000	0	0,00	0,00
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	677.173	655.000	423.538	62,55	64,66
- premije osiguranja	93.297	105.000	84.244	90,30	80,23
- ostali nematerijalni troškovi	583.876	550.000	339.294	58,11	61,69
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	5	0	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	3.354.801	3.623.513	3.542.337	105,59	97,76
- Zajedničke službe	2.063.443	2.207.814	2.204.262	106,82	99,84
- Autopark	831.974	870.607	823.376	98,97	94,57
- Deponij	459.384	545.092	514.699	112,04	94,42
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	54.866	-654.564	117.508	214,17	-17,95

DJELATNOST: RECIKLAŽNA DVORIŠTA

Tablica 39

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	6.802.358	4.929.100	4.861.424	71,47	98,63
1. od usluga	2.929.041	3.529.100	3.420.461	116,78	96,92
2. ostali prihodi	3.873.317	1.400.000	1.440.963	37,20	102,93
B. RASHODI	5.795.736	4.273.971	4.422.456	76,31	103,47
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	3.432.070	1.312.000	1.330.160	38,76	101,38
- gorivo i mazivo	70.571	65.000	69.114	97,94	106,33
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	53.264	62.000	68.788	129,15	110,95
- ostali materijalni troškovi	3.308.235	1.185.000	1.192.258	36,04	100,61
2. TROŠKOVI OSOBLJA	752.882	923.585	1.017.543	135,15	110,17
- neto plaće	495.287	609.060	683.414	137,98	112,21
- porezi i doprinosi iz i na plaće	257.595	314.525	334.129	129,71	106,23
3. AMORTIZACIJA	1.218.429	1.476.824	1.476.824	121,21	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	20.505	24.700	15.364	74,93	62,20
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	93.091	141.655	132.237	142,05	93,35
- premije osiguranja	30.965	71.655	54.224	175,11	75,67
- ostali nematerijalni troškovi	62.126	70.000	78.013	125,57	111,45
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	1.249	31.200	53.806	4307,93	172,46
9. INTERNI TROŠKOVI	277.510	364.007	396.522	142,89	108,93
- Zajedničke službe	277.510	364.007	396.522	142,89	108,93
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	1.006.622	655.129	438.968	43,61	67,00

DJELATNOST: ZAJEDNIČKI POSLOVI

Tablica 40

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	13.229.949	13.972.945	13.840.094	104,61	99,05
1. od usluga	136.208	200.000	145.606	106,90	72,80
2. ostali prihodi	759.954	560.000	560.960	73,81	100,17
3. interni prihodi	12.333.787	13.212.945	13.133.528	106,48	99,40
B. RASHODI	13.229.949	13.972.945	13.840.094	104,61	99,05
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	2.547.864	4.878.000	4.638.328	182,05	95,09
- gorivo i mazivo	85.599	96.000	93.672	109,43	97,58
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	169.991	132.000	123.369	72,57	93,46
- ostali materijalni troškovi	2.292.274	4.650.000	4.421.287	192,88	95,08
2. TROŠKOVI OSOBLJA	8.573.639	6.670.007	6.513.267	75,97	97,65
- neto plaće	5.093.881	4.000.539	3.909.713	76,75	97,73
- porezi i doprinosi iz i na plaće	3.479.758	2.669.468	2.603.554	74,82	97,53
3. AMORTIZACIJA	445.935	506.938	506.961	113,68	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	380	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	196.114	300.000	219.021	111,68	73,01
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.298.429	1.280.000	1.213.863	93,49	94,83
- premije osiguranja	146.706	130.000	95.302	64,96	73,31
- ostali nematerijalni troškovi	1.151.723	1.150.000	1.118.561	97,12	97,27
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	45.856	0	164.708	359,19	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	122.112	338.000	583.566	477,89	172,65
9. INTERNI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
- Zajedničke službe	0	0	0	0,00	0,00
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	0	0	0	0,00	0,00

DJELATNOST: DEPONIJ

Tablica 41

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	33.638.712	38.285.408	37.766.974	112,27	98,65
1. od usluga	4.535.836	5.190.200	5.817.747	128,26	112,09
2. ostali prihodi	6.584.035	6.375.000	6.718.877	102,05	105,39
3. interni prihodi	22.518.841	26.720.208	25.230.350	112,04	94,42
B. RASHODI	33.638.712	38.285.408	37.766.974	112,27	98,65
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	29.084.515	32.253.158	31.643.341	108,80	98,11
- gorivo i mazivo	385.780	125.000	123.957	32,13	99,17
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	1.066.647	1.783.158	1.711.150	160,42	95,96
- ostali materijalni troškovi	27.632.088	30.345.000	29.808.234	107,88	98,23
2. TROŠKOVI OSOBLJA	662.116	530.526	542.397	81,92	102,24
- neto plaće	401.120	330.390	338.528	84,40	102,46
- porezi i doprinosi iz i na plaće	260.996	200.136	203.869	78,11	101,87
3. AMORTIZACIJA	2.357.220	4.534.630	4.534.582	192,37	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	3.732	0	2.072	55,52	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	692.958	15.000	6.054	0,87	40,36
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	271.224	243.000	216.842	79,95	89,24
- premije osiguranja	40.873	28.000	18.729	45,82	66,89
- ostali nematerijalni troškovi	230.351	215.000	198.113	86,00	92,15
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	200.000	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	322.738	500.000	410.322	127,14	82,06
9. INTERNI TROŠKOVI	244.209	209.094	211.364	86,55	101,09
- Zajedničke službe	244.209	209.094	211.364	86,55	101,09
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	0	0	0	0,00	0,00

DJELATNOST: AUTOPARK

Tablica 42

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	7.497.759	7.832.216	7.385.517	98,50	94,30
1. od usluga	0	0	0	0,00	0,00
2. ostali prihodi	368.593	372.000	330.020	89,54	88,72
3. interni prihodi	7.129.166	7.460.216	7.055.497	98,97	94,57
B. RASHODI	7.497.759	7.832.216	7.385.517	98,50	94,30
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	1.631.257	3.485.000	3.477.449	213,18	99,78
- gorivo i mazivo	73.141	55.000	95.587	130,69	173,79
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	686.211	380.000	344.563	50,21	90,67
- ostali materijalni troškovi	871.905	3.050.000	3.037.299	348,35	99,58
2. TROŠKOVI OSOBLJA	3.656.279	2.406.875	2.196.855	60,08	91,27
- neto plaće	2.183.102	1.492.115	1.358.252	62,22	91,03
- porezi i doprinosi iz i na plaće	1.473.177	914.760	838.603	56,92	91,67
3. AMORTIZACIJA	337.387	335.682	335.682	99,49	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	114.112	135.000	78.088	68,43	57,84
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	409.381	521.000	441.358	107,81	84,71
- premije osiguranja	77.099	246.000	184.478	239,27	74,99
- ostali nematerijalni troškovi	332.282	275.000	256.880	77,31	93,41
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	50	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	27	0	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	1.349.316	948.609	856.085	63,45	90,25
- Zajedničke službe	1.349.316	948.609	856.085	63,45	90,25
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	0	0	0	0,00	0,00

III. ZAKLJUČAK

U Izvještaju o poslovanju za 2017. godinu obuhvaćeni su računovodstveni i plansko - analitički pokazatelji poslovanja brojčano i tablično (prikaz ostvarenog u tekućoj godini u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini, te u usporedbi s rebalansom plana za 2017. godinu) i obrazloženjem pojedinih stavaka.

Društvo je obavilo planirani obujam djelatnosti čišćenja javno prometnih površina, te prikupljanja i zbrinjavanja komunalnog otpada za gradove Rijeku, Kastav, Bakar i Kraljevicu, te općine Čavle, Jelenje, Klanu, Kostrenu i Viškovo.

Društvo posebnu pažnju posvećuje redovnom izvršenju svojih obveza sukladno zakonskim propisima.

Realizirano je odvojeno prikupljanje otpada te uspostavljen sustav ekološki zasnovanog gospodarenja otpadom Grada Rijeke i okolice.

Budući razvoj Društva podrazumijeva i razvoj komercijalnog programa u cilju što povoljnije prodaje prikupljenog otpada tzv. sekundarnih sirovina.

Društvo provodi obračun odvoza komunalnog otpada sukladno Odluci o kriterijima za obračun troškova gospodarenja komunalnim otpadom. Društvo poduzima niz mjera i aktivnosti vezanih za primjenu Zakona o održivom gospodarenju otpadom, prvenstveno glede odvojenog sakupljanja otpada papira, kartona, plastike, stakla, višeslojne ambalaže i metala. Provodi se niz mjera koje se odnose na prilagodbu novim zakonskim propisima s područja gospodarenja otpadom za praćenje i postupanje s otpadom što uključuje prihvrat, selekciju, obradu te zbrinjavanje otpada.

Primjenom novog cjenika od 01. rujna 2017.g. formirane su postojeće cijene gospodarenja komunalnim otpadom temeljem troškova gospodarenja komunalnim otpadom za 2015. i 2016. godinu i troškova obrade otpada u ŽCGO Marišćina a sukladno zakonskim odredbama Zakona o održivom gospodarenju otpadom (NN 94/13 i 73/17). Stupanjem na snagu Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (NN 50/17) KD Čistoća d.o.o. Rijeka usklađuje svoje poslovanje s predmetnom Uredbom.

Društvo redovito prati razvoj tehnologija koje su bitne za održavanje razine osnovne djelatnosti, te kontinuirano radi na unapređenju zaštite okoliša i održivog razvoja s posebnim naglaskom na razvitak i edukaciju stanovništva u podizanju ekološke svijesti.

Rijeka, 25.04.2018.

Direktor Društva:

Jasna Kukuljan, dipl.ing.

KD ČISTOĆA d.o.o.
1 RIJEKA - Dolac 14

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		167.687.631	157.369.413
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3d,5.1.	514.848	1.286.229
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		1.912	1.093.864
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		512.936	192.365
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3d,5.1.	152.984.843	146.507.007
1. Zemljište	011		42.672.629	42.689.165
2. Građevinski objekti	012		68.393.799	72.304.567
3. Postrojenja i oprema	013		5.310.326	4.734.695
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		7.816.251	7.135.365
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		28.791.838	19.643.215
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3e,5.2.	1.335.586	1.335.270
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		185.932	185.616
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		1.149.654	1.149.654
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	3f,5.3.	12.852.354	8.240.907
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035		12.852.354	8.240.907
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		52.168.547	44.067.755
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3h,5.4.	523.512	567.232
1. Sirovine i materijal	039		523.512	567.232
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3i	38.123.571	38.545.853
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049	3ii,5.5.	31.316.609	32.014.029
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	3i	103	2.447
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3iii	657.437	457.503
6. Ostala potraživanja	052	3iiii5.6	6.149.422	6.071.874
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	3k,5.7.	13.521.464	4.954.670
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	3l,5.8.	2.516.151	1.308.503
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		222.372.329	202.745.671
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	3s,5.15	49.458.975	50.518.208
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	3m,5.9	53.892.517	46.973.146
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		23.031.000	23.031.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		36.665.740	37.635.523
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		161.464	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Mastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075		161.464	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		154.607	154.607
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		11.856.507	-5.958.830
1. Zadržana dobit	082		11.856.507	
2. Preneseni gubitak	083			5.958.830
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-17.976.801	-7.889.154
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		17.976.801	7.889.154

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	3n,5.10	2.261.578	1.562.792
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		1.463.551	1.401.432
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		798.027	161.360
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	3o	29.430.762	23.980.752
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	5.11.	29.031.844	23.973.270
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103	5.11.	398.918	7.482
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	3p	32.197.771	34.235.862
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	3pi	4.813.465	7.868.435
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115	3pii5.1	12.348.773	10.190.982
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117	3piii	2.133.431	2.373.956
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	3piv	1.557.860	1.461.512
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121	3pv	11.344.242	12.340.977
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	3r5.14	104.589.701	95.993.119
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		222.372.329	202.745.671
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	3s,5.15	49.458.975	50.518.208

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	3a,4.1.	94.036.363	109.924.560
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	3ai	75.266.929	94.715.018
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	3aii	18.769.434	15.209.542
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	3b,4.2.	112.155.252	117.350.890
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	3bi	50.557.222	54.157.166
a) Troškovi sirovina i materijala	134		8.570.796	7.848.171
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		41.986.426	46.308.995
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	3bii	42.007.759	40.216.074
a) Neto plaće i nadnice	138		26.258.522	25.456.501
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		9.282.982	8.566.442
c) Doprinosi na plaće	140		6.466.255	6.193.131
4. Amortizacija	141	3biii	7.932.055	10.537.891
5. Ostali troškovi	142	3biv	5.528.468	5.280.585
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	3bv	3.768.165	5.229.887
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		3.768.165	5.229.887
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	3bvi	2.154.278	1.428.932
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		1.461.051	1.398.932
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		693.227	30.000
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153	3bvii	207.305	500.355
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	3a,4.3.	1.742.578	977.871
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		1.555.826	621.138
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		164.786	356.392
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164		21.966	341
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	3b,4.4.	1.000.490	1.440.695
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		134.501	554.567
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		105.594	294.280
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172		760.395	591.848

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		95.778.941	110.902.431
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		113.155.742	118.791.585
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	3c,4.5.	-17.376.801	-7.889.154
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		17.376.801	7.889.154
XII. POREZ NA DOBIT	182	3c,4.5.	600.000	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-17.976.801	-7.889.154
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	3c,4.5.	17.976.801	7.889.154
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	4.6.	-17.976.801	-7.889.154
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212		0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	4.6.	-17.976.801	-7.889.154
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017.

**Obrazac
POD-NTD**

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001		108.328.960	112.079.251
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		449.273	140.123
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Novčani izdaci dobavljačima	005		-58.115.291	-67.804.661
6. Novčani izdaci za zaposlene	006		-29.920.233	-28.666.812
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007		-1.177.677	-1.194.746
8. Ostali novčani primici i izdaci	008		-24.306.006	-24.547.336
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009		-4.740.974	-9.994.181
9. Novčani izdaci za kamate	010		-42.038	-21.672
10. Plaćeni porez na dobit	011		-698.238	-218.456
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012		-5.481.250	-10.234.309
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013		5.618	98.040
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014			
3. Novčani primici od kamata	015			
4. Novčani primici od dividendi	016			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018		9.666.955	11.929.642
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019		9.672.573	12.027.682
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020		-5.991.180	-6.651.363
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021			-694.905
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	022			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		-381.093	
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025		-6.372.273	-7.346.268
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026		3.300.300	4.681.414
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029		10.355.480	3.319.198
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030		65.275	85.519
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031		10.420.755	3.404.717
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032		-3.455.685	-5.400.724
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		-179.514	-153.242
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		-954.762	-864.650
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036			
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037		-4.589.961	-6.418.616
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038		5.830.794	-3.013.899
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040		3.649.844	-8.566.794
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041		9.871.620	13.521.464
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042		13.521.464	4.954.670

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice							
			Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Prethodno razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		23.031.000	36.189.116					161.464	154.607
2. Promjene računovodstvenih politika	02									
3. Ispravak pogreški	03									
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		23.031.000	36.189.116	0	0	0	0	161.464	154.607
5. Dobit/gubitak razdoblja	05									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07									
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08									
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09									
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10									
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11									
12. Aktuarski dobitci/gubici po planovima definiranih primanja	12									
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13			476.624						
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14									
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16									
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17									
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18									
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19									
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20									
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21									
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22									
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		23.031.000	36.665.740	0	0	0	0	161.464	154.607
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)										
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	476.624	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25		0	476.624	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		0	0	0	0	0	0	0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka										
Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18	19 (17+18)
Prethodno razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01					11.047.283	809.224	71.392.694		71.392.694
2. Promjene računovodstvenih politika	02							0		0
3. Ispravak pogreški	03							0		0
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		0	0	0	11.047.283	809.224	71.392.694	0	71.392.694
5. Dobit/gubitak razdoblja	05						-17.976.801	-17.976.801		-17.976.801
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06							0		0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07							0		0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08							0		0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09							0		0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10							0		0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11							0		0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12							0		0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13					809.224	-809.224	476.624		476.624
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14							0		0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15							0		0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16							0		0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17							0		0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18							0		0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19							0		0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20							0		0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21							0		0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22							0		0
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		0	0	0	11.856.507	-17.976.801	53.892.517	0	53.892.517
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezn										
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	809.224	-809.224	476.624	0	476.624
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25		0	0	0	809.224	-18.786.025	-17.500.177	0	-17.500.177
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		0	0	0	0	0	0	0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Raspodjeljivo imateljima kapitala matice										
Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Tekuće razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27		23.031.000	36.665.740	0	0	0	0	0	154.607
2. Promjene računovodstvenih politika	28									
3. Ispravak pogreški	29									
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		23.031.000	36.665.740	0	0	0	0	0	154.607
5. Dobit/gubitak razdoblja	31									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33									
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34									
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35									
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36									
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37									
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38									
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	39			969.783						
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40									
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42									
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43									
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44									
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45									
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46									
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47									
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48									
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		23.031.000	37.635.523	0	0	0	0	0	154.607
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)										
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	969.783	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51		0	969.783	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		0	0	0	0	0	0	0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18	19 (17+18)
Tekuće razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27		0	0	0		-7.889.154	51.962.193		51.962.193
2. Promjene računovodstvenih politika	28							0		0
3. Ispravak pogreški	29							0		0
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		0	0	0	0	-7.889.154	51.962.193	0	51.962.193
5. Dobit/gubitak razdoblja	31							0		0
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32							0		0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33							0		0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34							0		0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35							0		0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36							0		0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	37							0		0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38							0		0
13. Ostale neklasničke promjene kapitala	39					-5.958.830		-4.989.047		-4.989.047
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40							0		0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41							0		0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42							0		0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43							0		0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44							0		0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45							0		0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46							0		0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47							0		0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48							0		0
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		0	0	0	-5.958.830	-7.889.154	46.973.146	0	46.973.146
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveze)										
I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	0	0	-5.958.830	0	-4.989.047	0	-4.989.047
II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51		0	0	0	-5.958.830	0	-4.989.047	0	-4.989.047
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		0	0	0	0	0	0	0	0