

# IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU



## SADRŽAJ:

|                                                                        | stranica  |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA</b>                     | <b>2</b>  |
| 1. UVOD                                                                | 2         |
| 2. BILANCA                                                             | 4         |
| 2.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE AKTIVE                                    | 4         |
| 2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE                                    | 9         |
| 3. RAČUN DOBITI I GUBITKA                                              | 13        |
| 3.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA                   | 13        |
| 4. IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI                           | 16        |
| 5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA                                  | 17        |
| 6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU                                         | 20        |
| 7. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA                                      | 21        |
| <b>II. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA</b>                          | <b>22</b> |
| 1. UVOD                                                                | 22        |
| 2. OBUJAM PRUŽANJA USLUGA                                              | 23        |
| 3. KADROVI                                                             | 25        |
| 4. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE PRIHODA                               | 28        |
| 5. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE RASHODA                               | 30        |
| 6. SUBVENCije KOMUNALNIH USLUGA                                        | 34        |
| 7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE    | 35        |
| 8. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA                                  | 38        |
| <b>III. ZAKLJUČAK</b>                                                  | <b>50</b> |
| PRILOZI:                                                               |           |
| • BILANCA                                                              |           |
| • RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI |           |
| • IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU                                          |           |
| • IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA                                       |           |

# **I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA**

Izvještaj o poslovanju za 2016. godinu sastavljen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (N.N. 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 (N.N. 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 01. siječnja 2013. godine Direktor Društva je Bojan Jurdana dipl.ing., a od 03. prosinca 2016. godine Direktor Društva je Jasna Kukuljan dipl.ing. što je upisano u Rješenju Trgovačkog suda u Rijeci Tt-05/3382-5.

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
- Željko Plazonić - zamjenik predsjednika do 30.12.2016.g.
- Luka Matanić, zamjenik predsjednika (temeljem odluke Skupštine od 30.prosinca 2016.g.)
- Petra Karanikić – član
- Vesna Bruketa - član
- 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 (N.N.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 | 2015.              | Struktura %   | 2016.              | Struktura %   | Indeks        |
|----------------------------------------------|--------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|
|                                              | 0      | 1                  | 2             | 3                  | 4             | 5(3/1)        |
| <b>2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA</b>             |        | <b>179.833.233</b> | <b>75,20</b>  | <b>167.687.631</b> | <b>75,36</b>  | <b>93,25</b>  |
| nematerijalna imovina                        |        | 468.485            |               | 514.848            |               | 109,90        |
| materijalna imovina                          |        | 158.743.125        |               | 152.984.843        |               | 96,37         |
| financijska imovina                          |        | 1.313.621          |               | 1.335.586          |               | 101,67        |
| dugoročna potraživanja                       |        | 18.708.002         |               | 12.852.354         |               | 68,70         |
| odgođena porezna imovina                     |        | 600.000            |               | 0                  |               | 0,00          |
| <b>2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>           |        | <b>58.240.531</b>  | <b>24,35</b>  | <b>52.318.547</b>  | <b>23,51</b>  | <b>89,83</b>  |
| zalihe materijala                            |        | 686.136            |               | 523.512            |               | 76,30         |
| potraživanja                                 |        | 46.795.160         |               | 38.123.571         |               | 81,47         |
| kratkotrajna financijska imovina             |        | 887.616            |               | 150.000            |               | 16,90         |
| novac u banci i blagajni                     |        | 9.871.619          |               | 13.521.464         |               | 136,97        |
| <b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG</b>              |        |                    |               |                    |               |               |
| <b>2.1.3. RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b> |        | <b>1.080.901</b>   | <b>0,45</b>   | <b>2.516.151</b>   | <b>1,13</b>   | <b>232,78</b> |
| <b>UKUPNO AKTIVA:</b>                        |        | <b>239.154.665</b> | <b>100,00</b> | <b>222.522.329</b> | <b>100,00</b> | <b>93,05</b>  |
| <b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                  |        | <b>39.469.368</b>  |               | <b>49.458.975</b>  |               | <b>125,31</b> |

Ukupna aktiva u 2016. godini je u odnosu na prethodnu 2015. godinu manja za 6,95%.

**2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA** u aktivi sudjeluje sa 75,36% i u 2016. godini bilježi smanjenje od 6,75% u odnosu na 2015. godinu zbog smanjenja materijalne imovine i dugoročnih potraživanja.

Udio **materijalne imovine** u dugotrajnoj imovini je 91,22%, a ostatak od 8,78% čine nematerijalna imovina, financijska imovina i dugoročna potraživanja.

**Materijalna imovina** u iznosu od 152.984.843 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 2016. godine imovina u pripremi je uvećana za ukupno 6.109.115 kn. U nabavu imovine utrošena su razvojna sredstva, sredstva Fonda za zaštitu okoliša i

vlastita sredstva i to za: nastavak sanacije odlagališta Viševac, nabavu vozila za rad na kosinama, uređaj za pročišćavanje otpadnih voda s odlagališta Viševac, nabavu električnih bicikala i ostalo.

U 2016. godini završena je sanacija odlagališta Viševac. Sanirano odlagalište Viševac aktivirano je u imovini Društva u ukupnom iznosu od 62.381.682 kn.

Amortizacija za 2016. godinu obračunata je u iznosu od 7.932.055 kn, a obračunata je primjenom pravocrtnne metode otpisa u skladu s točkom 24. Računovodstvenih politika. Za obračun amortizacije u 2016. godini primijenjene su iste stope amortizacije kao i u 2015. godini.

**Nematerijalna imovina** u iznosu od 514.848 kn odnosi se najvećim dijelom na ulaganja na tuđoj imovini u Fazu „0-1“ ŽCGO Marišćina.

Prikaz promjena na dugotrajnoj materijalnoj i nematerijalnoj imovini pojašnjen je u Bilješci 5.1. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja.

**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 Magme 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 (pojašnjeno u Izvješću o obavljenoj reviziji Bilješka 5.3.).

**2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA** zastupljena je u ustrojstvu aktive s iznosom od 52.318.547 kn, odnosno s 23,51%.

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

**Potraživanja** u iznosu od 38.123.571 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.

**Potraživanja od kupaca** na dan 31. prosinca 2016. godine iznose 40.761.270 kn, a nakon odbitka ukupno tuženih i vrijednosno usklađenih potraživanja zbog neplaćanja komunalnog otpada i otpada iz djelatnosti od 9.444.661 kn, iznose 31.316.609 kn.

Zaključno s prosincem 2016. godine postotak naplate je iznosio 78,27%, što u odnosu na prošlu godinu predstavlja povećanje od 6,07%.

### 2.1.2.1. Ukupna i tužena potraživanja prema vrstama kupaca

Tablica 2

| VRSTA KUPACA    | Broj kupaca<br>s dugom na<br>31.12.2016. | Ukupan dug na 31.12.2016. | Tuženi dug 2016. | Indeks       |
|-----------------|------------------------------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| 0               | 1                                        | 2                         | 3                | 4 (3/2)      |
| Domaćinstva     | 80.468                                   | 8.966.936                 | 4.376.615        | 48,81        |
| Mali privatnici | 1.999                                    | 1.549.988                 | 655.019          | 42,26        |
| Gospodarstvo    | 5.305                                    | 30.244.346                | 4.413.027        | 14,59        |
| <b>UKUPNO:</b>  | <b>87.772</b>                            | <b>40.761.270</b>         | <b>9.444.661</b> | <b>23,17</b> |

Ukoliko se od ukupnog potraživanja od kupaca na dan 31.12.2016. godine izuzmu nedospjela potraživanja u iznosu od 13.815.710 kn, preostaje 26.945.560 kn dospjelog duga. Od navedenog dospjelog tuga tuženo je i prijavljeno u predstečajne nagodbe 9.444.661 kn odnosno 35,05%. Tužena su potraživanja za koja je prijetila zastara, te ona potraživanja čiji iznos prelazi visinu sudske pristojbe (kod domaćinstava).

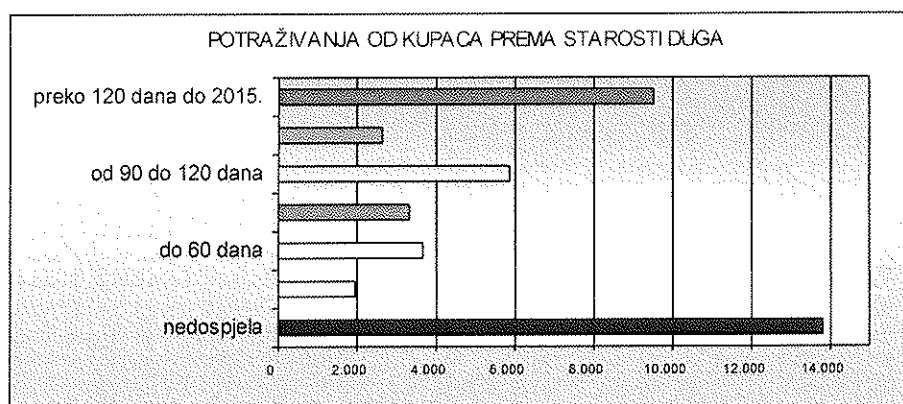
### 2.1.2.2. Potraživanja od kupaca prema starosti duga

Tablica 3

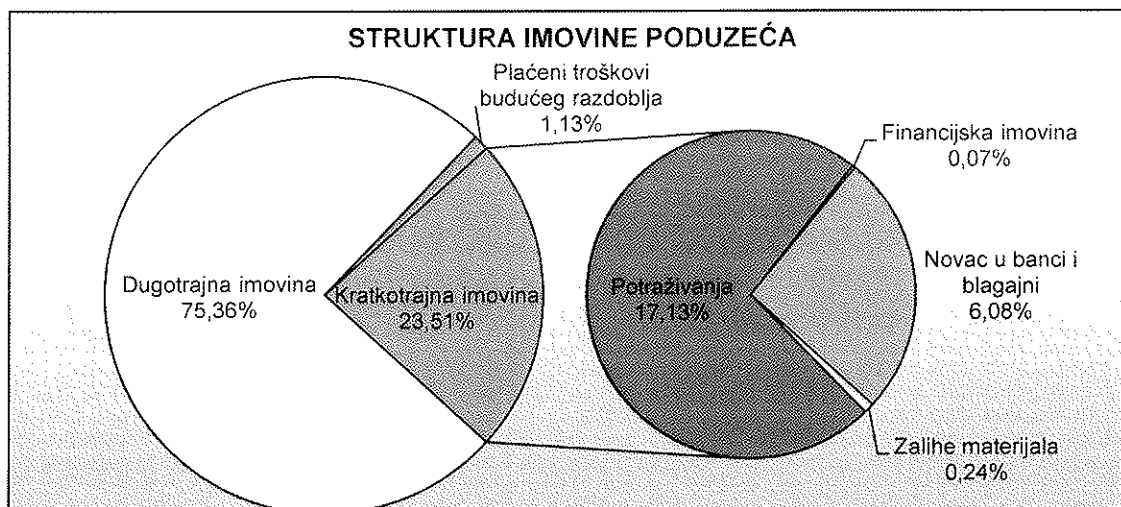
| POTRAŽIVANJA                           | Ukupan dug        | Struktura %   |
|----------------------------------------|-------------------|---------------|
| nedospjela potraživanja                | 13.815.710        | 33,89         |
| potraživanja do 30 dana                | 1.962.932         | 4,82          |
| potraživanja do 60 dana                | 3.644.239         | 8,94          |
| potraživanja do 90 dana                | 3.319.643         | 8,14          |
| potraživanja od 90-120 dana            | 5.841.100         | 14,33         |
| potraživanja preko 120 iz 2016. godine | 2.634.237         | 6,46          |
| potraživanja preko 120 do 2015. godine | 9.543.409         | 23,41         |
| <b>UKUPNO:</b>                         | <b>40.761.270</b> | <b>100,00</b> |

Uzimajući u obzir starost potraživanja, u ukupnim potraživanjima s 23,41% sudjeluju potraživanja starija 120 dana iz 2015. godine i ranijih godina u iznosu od 9.543.409 kn koji su najvećim dijelom tužena.

u 000 kn



**Kratkotrajna financijska imovina** u 2016. godini u odnosu na 2015. godinu smanjila se zbog vraćanja pozajmica. Na 31. prosinca 2016. godine iznosi 150.000 kn, a odnosi se na pozajmice (pojašnjeno u Bilješci 5.7. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).



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

#### 2.1.2.3. Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine

Tablica 4

| OPIS                                     | 2015.      | 2016.      |
|------------------------------------------|------------|------------|
| Ukupni prihodi                           | 99.071.925 | 95.778.941 |
| Kratkotrajna (obrtna) imovina            | 58.240.531 | 52.318.547 |
| Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine | 1,70       | 1,83       |

Iz tabličnog prikaza je vidljivo da se koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine u 2016. godini povećao za 7,64% u odnosu na 2015. godinu.

**Potraživanja** čine dio kratkotrajne imovine. Slijedi tablični prikaz pokazatelja djelotvornosti na primjeru ukupnih potraživanja, gdje je vidljivo da se koeficijent obrtaja potraživanja u 2016. godini povećao u odnosu na 2015. godinu za 18,40%.

#### 2.1.2.4. Koeficijent obrtaja ukupnih potraživanja

Tablica 5

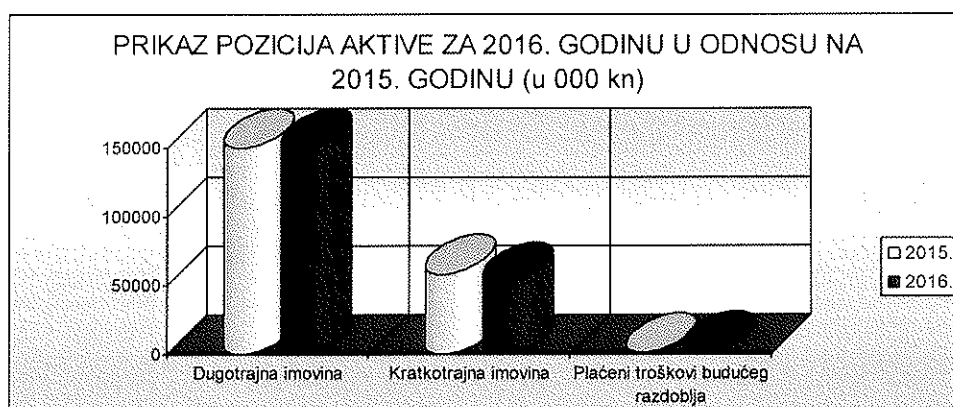
| OPIS                                     | 2015.      | 2016.      |
|------------------------------------------|------------|------------|
| Ukupni prihodi                           | 99.071.925 | 95.778.941 |
| Potraživanja                             | 46.795.160 | 38.123.571 |
| Koeficijent obrtaja ukupnih potraživanja | 2,12       | 2,51       |

#### 2.1.2.5. Trajanje naplate ukupnih potraživanja

Tablica 6

| OPIS                             | 2015.  | 2016.  |
|----------------------------------|--------|--------|
| Broj dana u godini               | 365    | 365    |
| Koeficijent obrtaja potraživanja | 2,12   | 2,51   |
| Trajanje naplate potraživanja    | 172,17 | 145,42 |

Rok naplate ukupnih potraživanja se u 2016. godini u odnosu na 2015. godinu smanjio za 27 dana.



Dijagram 3

## 2.2. POJAŠNENJA UZ POZICIJE PASIVE

Tablica 7

| Bilješka                                                 | PASIVA | 31.12.2015.        | Struktura %   | 31.12.2016.        | Struktura %   | Indeks        |
|----------------------------------------------------------|--------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|
|                                                          | 0      | 1                  | 2             | 3                  | 4             | 5 (3/1)       |
| <b>2.2.1. KAPITAL I REZERVE</b>                          |        | <b>71.392.694</b>  | <b>29,85</b>  | <b>53.892.517</b>  | <b>24,22</b>  | <b>75,49</b>  |
| TEMELJNI UPISANI KAPITAL                                 |        | 23.031.000         |               | 23.031.000         |               | 100,00        |
| KAPITALNE REZERVE                                        |        | 36.189.116         |               | 36.665.740         |               | 101,32        |
| neupisani kapital - zemljište                            |        | 88.300             |               | 88.300             |               | 100,00        |
| otkup zemljišta Marinići iz razvojnih sredstava          |        | 2.167.370          |               | 2.167.370          |               | 100,00        |
| zemljište Mihačeva draga iz razvojnih sredstava          |        | 22.058.452         |               | 22.535.076         |               | 102,16        |
| zemljište Osječka iz razvojnih sredstava                 |        | 11.874.994         |               | 11.874.994         |               | 100,00        |
| REZERVE IZ DOBITI                                        |        | 161.464            |               | 161.464            |               | 100,00        |
| REVALORIZACIJSKE REZERVE                                 |        | 154.607            |               | 154.607            |               | 100,00        |
| revalorizacija zemljišta                                 |        | 154.607            |               | 154.607            |               | 100,00        |
| ZADRŽANA DOBIT                                           |        | 11.047.283         |               | 11.856.507         |               | 107,33        |
| DOBIT/GUBITAK TEKUĆE GODINE                              |        | 809.224            |               | -17.976.801        |               | -2221,49      |
| <b>2.2.2. REZERVIRANJA</b>                               |        | <b>4.760.959</b>   | <b>1,99</b>   | <b>2.261.578</b>   | <b>1,02</b>   | <b>47,50</b>  |
| <b>2.2.3. DUGOROČNE OBVEZE</b>                           |        | <b>26.039.065</b>  | <b>10,89</b>  | <b>29.430.762</b>  | <b>13,23</b>  | <b>113,03</b> |
| <b>2.2.4. KRATKOROČNE OBVEZE</b>                         |        | <b>25.411.026</b>  | <b>10,63</b>  | <b>32.347.771</b>  | <b>14,54</b>  | <b>127,30</b> |
| obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama |        | 3.411.153          |               | 4.813.465          |               | 141,11        |
| obveze prema dobavljačima                                |        | 10.638.988         |               | 12.348.773         |               | 116,07        |
| obveze prema zaposlenicima                               |        | 2.322.100          |               | 2.133.431          |               | 91,88         |
| obveze za poreze i doprinose                             |        | 1.616.927          |               | 1.557.860          |               | 96,35         |
| ostale kratkoročne obveze                                |        | 7.421.858          |               | 11.494.242         |               | 154,87        |
| <b>ODGOĐENO PLAĆANJE</b>                                 |        |                    |               |                    |               |               |
| <b>2.2.5. TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>        |        | <b>111.550.921</b> | <b>46,64</b>  | <b>104.589.701</b> | <b>46,99</b>  | <b>93,76</b>  |
| <b>UKUPNO PASIVA:</b>                                    |        | <b>239.154.665</b> | <b>100,00</b> | <b>222.522.329</b> | <b>100,00</b> | <b>93,05</b>  |
| <b>2.2.6. IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                       |        | <b>39.469.368</b>  |               | <b>49.458.975</b>  |               | <b>125,31</b> |

**2.2.1. KAPITAL I REZERVE** u ustrojstvu pasive sudjeluju u iznosu od 53.892.517 kn, što čini 24,22% ukupne pasive.

**Temeljni kapital** upisan u Trgovačkom sudu iznosi 23.031.000 kn.

**Kapitalne rezerve** u ukupnom iznosu od 36.665.740 kn sastoje se od:

- a) vrijednosti zemljišta neupisanog u Trgovački sud u iznosu od 88.300 kn
- b) 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 2.167.370 kn,
- zemljišta u Mihačevoj dragi u iznosu od 22.535.076 kn (u 2016. godini je iz razvojnih sredstava financirana otplata kredita za kupovinu zemljišta za sortirnicu i to u iznosu od 476.624 kn) i
- zemljište na kojem se nalazi Komunalna garaža Škurinje u iznosu od 11.874.994 kn.

**Rezerve iz dobiti** formirane su odlukom Skupštine Društva o uporabi dobiti iz prethodnih godina u visini od 161.464 kn.

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

**Zadržana dobit** formirana je odlukama Skupštine Društva o uporabi dobiti iz prethodnih godina i iznosi 11.856.507 kn.

**Gubitak tekuće godine** nakon oporezivanja iznosi **17.976.801 kn.**

**2.2.2. REZERVIRANJA** iznose 2.261.578 kn i ustrojstvu pasive sudjeluju s 1,02%, a odnose se na potencijalne obveze Društva po sudskim sporovima u tijeku u iznosu od 798.027 kn, na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmori u iznosu od 1.463.551 kn (vidi Bilješku 5.11. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).

**2.2.3. DUGOROČNE OBVEZE** na 31.12.2016. godine iznose 29.430.762 kn i u ustrojstvu pasive sudjeluju s 13,23%. Na ovoj poziciji evidentirano je:

- dugoročni dio obveze po kreditu na iznos od 4.000.000 kn koji je odobren iz programa HBOR-a za II. fazu sanacije odlagališta komunalnog otpada Viševac, dugoročni dio obveze po kreditu na iznos od 5.120.393 kn iz programa HBOR-a za nabavu komunalne opreme, dugoročni dio obveze po kreditu iz programa HBOR-a za kupovinu zemljišta na iznos od 3.350.964 kn, dugoročni dio obveze po kreditu Splitske banke na iznos od 7.039.506 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 ukupni iznos od 10.000.000 kn od čega je iskorišteno 9.520.981 kn (Bilješka 5.12. u Izvješću o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).

- dugoročni dio obveze 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 398.918 kn.

Tekuće dospijeće navedenih dugoročnih obveza za 2017. godinu iskazano je u kratkoročnim obvezama.

**2.2.4. KRATKOROČNE OBVEZE** u iznosu od 32.347.771 kn sudjeluju u ustrojstvu pasive s 14,54%. 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 2017. 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.

Temeljem čl. 20. Zakona o komunalnom gospodarstvu Društvo prikuplja **razvojna sredstva** sadržana u cijeni odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada u ime Proračuna jedinica lokalne samouprave i evidentira ih u okviru kratkoročnih - tekućih obveza.

U okviru pozicije **ostale kratkoročne obveze** u iznosu od 11.494.242 kn, iskazane su obveze za razvojna sredstva u iznosu od 9.160.206 kn, a sastoje se od 3.012.146 kn fakturiranih razvojnih sredstava koja još nisu naplaćena do 31.12.2016. godine i od 6.148.060 kn naplaćenih, a neutrošenih sredstava.

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine fakturirano je ukupno 8.754.900 kn razvojnih sredstava, a naplaćeno je 8.415.059 kn iz tekućeg i prethodnih razdoblja. U 2016. godini naplaćena je kamata a vista u iznosu 7.962 kn.

Temeljem Pravilnika o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti za investicijske aktivnosti s jedinicama lokalne samouprave tijekom 2016. godine ukupno je utrošeno 8.277.478 kn razvojnih sredstava i 4.285.780 kn sredstava Fonda za zaštitu okoliša doznačenih za sufinanciranje sanacije odlagališta Viševac, selekcije otpada, deponiranja i prijevoza otpada (vidi Bilješku 5.14. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).

#### **2.2.5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA**

u 2016. godini iznosi 104.589.701 kn, a u ustrojstvu pasive sudjeluje s 46,99%.

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.

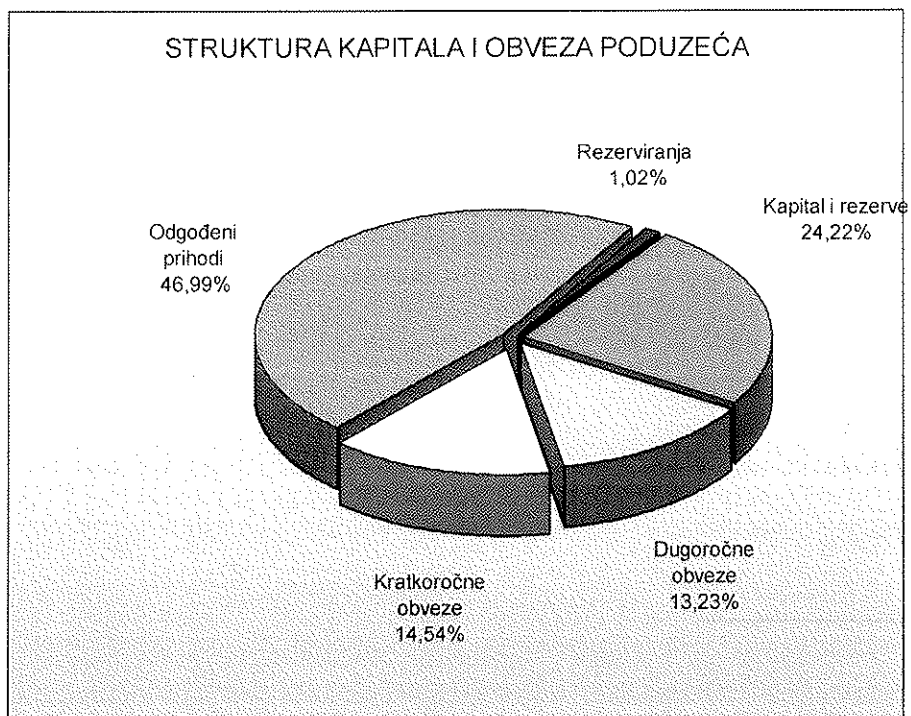
Tijekom godine na ovu poziciju evidentirana su razvojna sredstva doznačena za nabavu opreme i sanaciju odlagališta otpada Viševac u iznosu od 324.348 kn, 835.318 kn primljenih od Fonda za zaštitu okoliša za sanaciju odlagališta Viševac i za uređaj za pročišćavanje otpadnih voda.

U 2016. godini iz razvojnih sredstava je financirana otplata dugoročnog kredita za kupovinu zemljišta za sortirnicu (vidi Bilješku 5.15. Izvješća o obavljenoj reviziji).

#### **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, potraživanja od jedinica lokalne samouprave za razvojna sredstva (vidi Bilješku 5.16. pod b) Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).

U 2016. godini znatno su povećani troškovi zbrinjavanja i prijevoza otpada na odlagališta van PGŽ-a (vidi pod materijalni troškovi). Zbog nedostajućih sredstava na redovnom računu za navedenu namjenu podignut je dugoročni kredit (vidi pod Dugoročne obveze), te su pored toga korištena i sredstva s posebnog računa za razvojna sredstva u iznosu od 6.951.704 kn.



Dijagram 4

### 3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 8

| Bilješka | OPIS                                          | 2015.             | Struktura %   | 2016.              | Struktura %   | Indeks           |
|----------|-----------------------------------------------|-------------------|---------------|--------------------|---------------|------------------|
|          | 0                                             | 1                 | 2             | 3                  | 4             | 5 (3/1)          |
| 3.1.     | <b>UKUPNI PRIHODI</b>                         | <b>99.071.925</b> | <b>103,37</b> | <b>95.778.941</b>  | <b>100,00</b> | <b>96,68</b>     |
|          | prihodi od prodaje                            | 74.062.842        | 77,33         | 75.266.929         | 78,58         | 101,63           |
|          | ostali poslovni prihodi                       | 23.103.086        | 24,12         | 18.769.434         | 19,60         | 81,24            |
|          | financijski prihodi                           | 1.905.997         | 1,92          | 1.742.578          | 1,82          | 91,43            |
| 3.2.     | <b>UKUPNI RASHODI</b>                         | <b>97.627.461</b> | <b>86,28</b>  | <b>113.155.742</b> | <b>100,00</b> | <b>115,91</b>    |
|          | materijalni troškovi                          | 31.981.593        | 28,26         | 50.557.222         | 44,68         | 158,08           |
|          | troškovi osoblja                              | 42.397.500        | 37,47         | 42.007.759         | 37,12         | 99,08            |
|          | amortizacija                                  | 6.993.157         | 6,18          | 7.932.055          | 7,01          | 113,43           |
|          | ostali troškovi                               | 9.183.722         | 8,12          | 5.528.468          | 4,89          | 60,20            |
|          | vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine | 4.489.543         | 3,97          | 3.768.165          | 3,33          | 83,93            |
|          | rezerviranja                                  | 1.403.659         | 1,24          | 2.154.278          | 1,90          | 153,48           |
|          | ostali poslovni rashodi                       | 265.350           | 0,23          | 207.305            | 0,18          | 78,13            |
|          | financijski rashodi                           | 912.937           | 0,81          | 1.000.490          | 0,89          | 109,59           |
|          | <b>DOBIT/GUBITAK PRIJE</b>                    | <b>1.444.464</b>  |               | <b>-17.376.801</b> |               | <b>34,79</b>     |
| 3.3.     | <b>OPOREZIVANJA</b>                           |                   |               |                    |               |                  |
|          | POREZ NA DOBIT                                | -635.240          |               | 0                  |               | 0                |
|          | ODGOĐENA POREZNA IMOVINA                      | 0                 |               | -600.000           |               | 0                |
| 3.4.     | <b>DOBIT/GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>          | <b>809.224</b>    |               | <b>-17.976.801</b> |               | <b>-2.221,49</b> |

### POJAŠNJENJA UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA

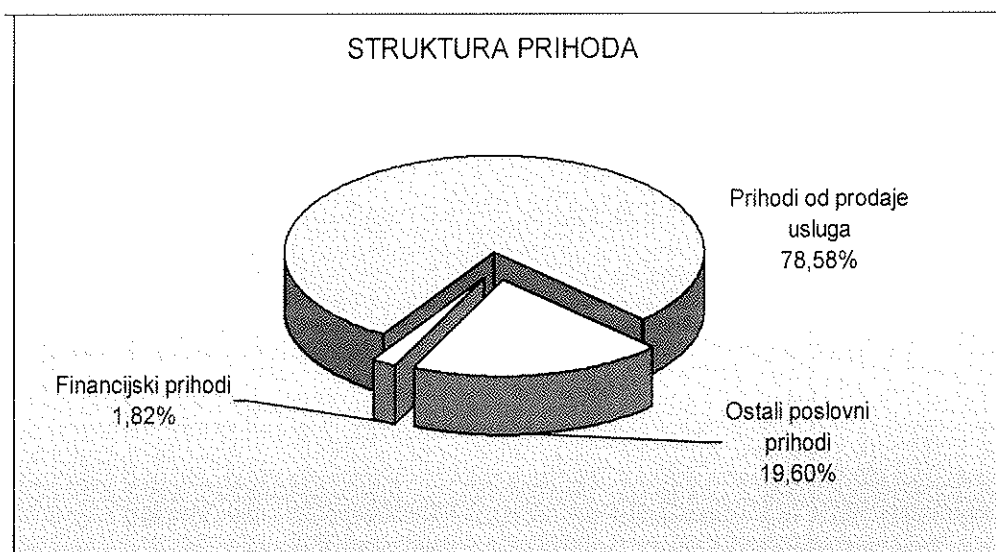
**3.1. UKUPNI PRIHODI** u 2016. godini manji su u odnosu na 2015. godinu za 3,32%.

U ustrojstvu ukupnih prihoda sa 78,58% sudjeluju **prihodi od prodaje** usluga u iznosu od 75.266.929 kn za pružanje usluga odvoza komunalnog otpada iz domaćinstava, gospodarstva, brodova, poslovnih prostora, čišćenja javno-prometnih površina i zelenih površina, te ostalih djelatnosti za koje je Društvo registrirano.

Prihodi od prodaje neznatno su veći u odnosu na prošlu godinu za 1,63%. U okviru prihoda od prodaje evidentirani su i prihodi od prodaje u inozemstvu i to prodaja kartona i papira prikupljenog pri selekciji otpada koji u 2016. godini iznose 919.436 kn (2015. godine su iznosili 208.005 kn).

**Ostali poslovni prihodi** u iznosu od 18.769.434 kn sudjeluju u ukupnim prihodima s 19,60% i u odnosu na prošlu godinu su manji zbog smanjenja pozicije prihoda od doznačenih razvojnih sredstava za zbrinjavanje i prijevoz otpada van PGŽ-a.

**Financijski prihodi** u iznosu od 1.742.578 kn sadrže prihode od kamata i tečajnih razlika, te prihode od usklađenja vrijednosti dionica stečenih po predstečajnim nagodbama.



Dijagram 5

**3.2. UKUPNI RASHODI** u iznosu od 113.155.742 kn 2016. godini u odnosu na 2015. godinu povećani su za 15,91%.

**Materijalni troškovi** u iznosu od 50.557.222 kn sudjeluju u ukupnim rashodima s 44,68%.

Materijalni troškovi se odnose na troškove zbrinjavanja i prijevoza otpada u iznosu od 26.834.299 kn, troškove goriva i maziva u iznosu od 3.826.644 kn, troškove tekućeg održavanja u iznosu od 5.684.862 kn, troškove materijala i energije u iznosu od 2.885.609 kn, troškove rezervnih dijelova u iznosu od 1.179.339 kn, komunalne usluge u iznosu od 1.904.241 kn i ostale troškove.

U 2016. godini pozicija **amortizacije** u iznosu od 7.932.055 kn je u odnosu na proteklu godinu povećana za 13,43%, a za obračun amortizacije primijenjene su stope amortizacije iste kao u 2015. godini.

**Troškovi osoblja** u iznosu od 42.007.759 kn sudjeluju u ukupnim rashodima s 37,12% i u odnosu na 2015. godinu smanjeni su za 0,92%.

U 2016. godini prosječno isplaćena bruto plaća po radniku iznosila je 7.154 kn uključujući i naknade po Kolektivnom ugovoru. Prosječna neto plaća po radniku iznosila je 5.285 kn.

#### PRIKAZ ISPLAĆENIH PROSJEČNIH BRUTO I NETO PLAĆA REPUBLIKE HRVATSKE I KD ČISTOĆA ZA 2016. GODINU

Tablica 9

| OPIS               | Bruto plaća | Bazni indeks<br>ČISTOĆA=100 | Neto plaća | Bazni indeks<br>ČISTOĆA=100 |
|--------------------|-------------|-----------------------------|------------|-----------------------------|
| REPUBLIKA HRVATSKA | 8.564       | 119,71                      | 5.713      | 108,10                      |
| KD ČISTOĆA         | 7.154       | 100                         | 5.285      | 100                         |

**Ostali troškovi poslovanja** u iznosu od 5.528.468 kn sudjeluju u ustrojstvu rashoda sa 4,89%.

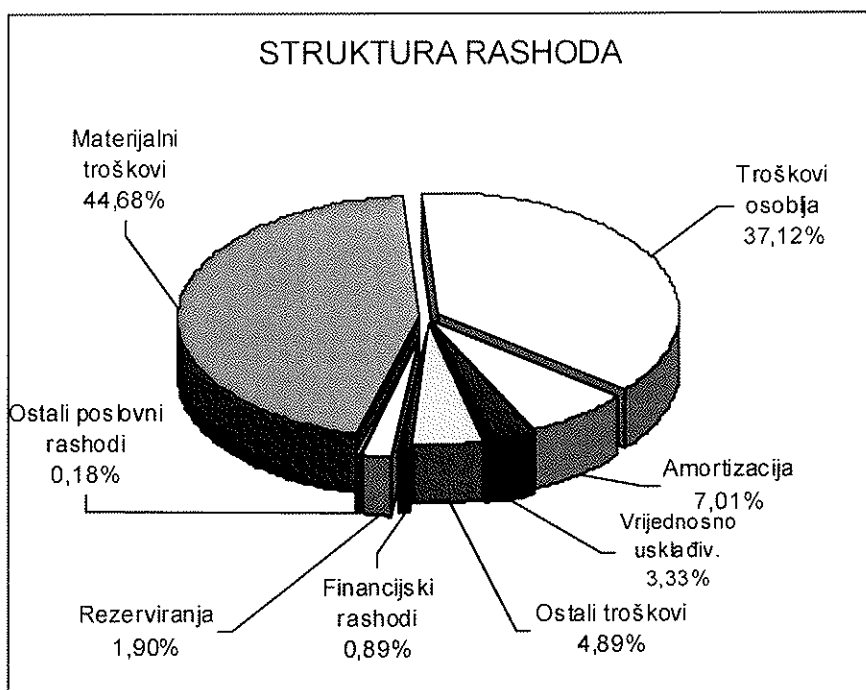
Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima (prijevoz, regres, pomoći) u iznosu od 3.151.054 kn, troškove bankarskih usluga,

platnog prometa, pristojbi i ostalog u iznosu od 964.328 kn, troškove osiguranja u iznosu od 1.117.140 kn i troškove komunalne naknade u iznosu od 295.946 kn.

**Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine** u iznosu od 3.768.165 kn u ustroju rashoda sudjeluje sa 3,33%.

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 3.037.117 kn. Ostatak se odnosi na otpisana potraživanja od kupaca i na otpis subvencioniranih potraživanja od kupaca prema rješenjima jedinica lokalne samouprave u iznosu od 731.048 kn.

**Rezerviranja** u iznosu od 2.154.278 kn sudjeluju s 1,90% u ukupnim rashodima. Društvo je sukladno MRS-u 19 izvršilo rezerviranje za neiskorištene godišnje odmori za 2016. godinu u iznosu od 1.461.051 kn i rezerviranje po započetim sudskim sporovima u iznosu od 693.227 kn (vidi Bilješku 5.11. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).



Dijagram 6

**Ostali poslovni rashodi** u iznosu od 207.305 kn sudjeluju u ukupnim rashodima s 0,18%.

**Financijski rashodi** u iznosu od 1.000.490 kn sudjeluju s 0,89% 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 i kamate po faktoringu.

### 3.3. GUBITAK POSLOVNE GODINE

Iz razlike ukupnih prihoda i ukupnih rashoda poizlazi gubitak prije oporezivanja u iznosu od 17.376.801 kn koji se uvećava za umanjeње odgođene porezne imovine u iznosu od 600.000 kn, te gubitak poslovne godine iznosi 17.976.801 kn.

### 4. IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUH VATNOJ DOBITI

Tablica 10

| Bilješka | OPIS                                                                                                                  | 2015.          | 2016.              | Indeks      |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|-------------|
|          | 0                                                                                                                     | 1              | 2                  | 3 (2/1)     |
| 4.1.     | <b>DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>                                                                                    | <b>809.224</b> | <b>-17.976.801</b> | <b>0,00</b> |
|          | <b>OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA</b>                                                                | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0,00</b> |
|          | 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        |
|          | <b>POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>                                                                  | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0,00</b> |
|          | <b>NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA</b>                                                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0,00</b> |
| 4.2.     | <b>SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>                                                                      | <b>809.224</b> | <b>-17.976.801</b> | <b>0,00</b> |

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 (N.N. 130/10.) te gubitak razdoblja u iznosu od 17.976.801 kn predstavlja i sveobuhvatni gubitak razdoblja.

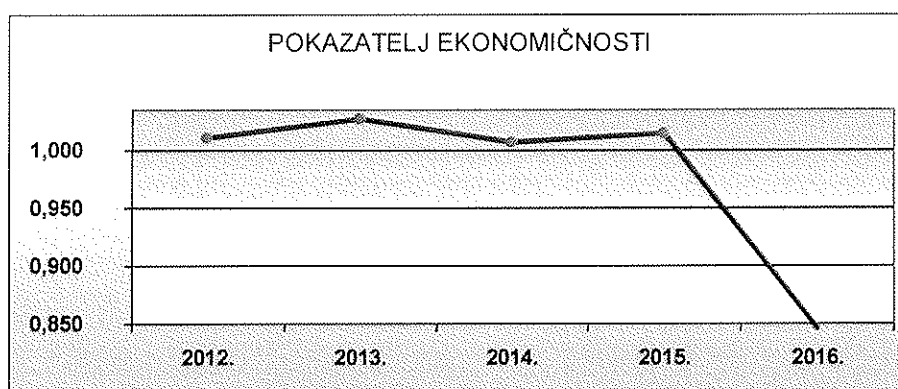
## 5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

### 5.1. Pokazatelj ekonomičnosti

Tablica 11

| OPIS                            | 2012.      | 2013.      | 2014.      | 2015.      | 2016.       |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Ukupni prihodi                  | 97.853.286 | 98.230.605 | 95.147.925 | 99.071.925 | 95.778.941  |
| Ukupni rashodi                  | 96.829.946 | 95.682.301 | 94.489.289 | 97.627.461 | 113.155.742 |
| Ekonomičnost ukupnog poslovanja | 1,011      | 1,027      | 1,007      | 1,015      | 0,846       |

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 7

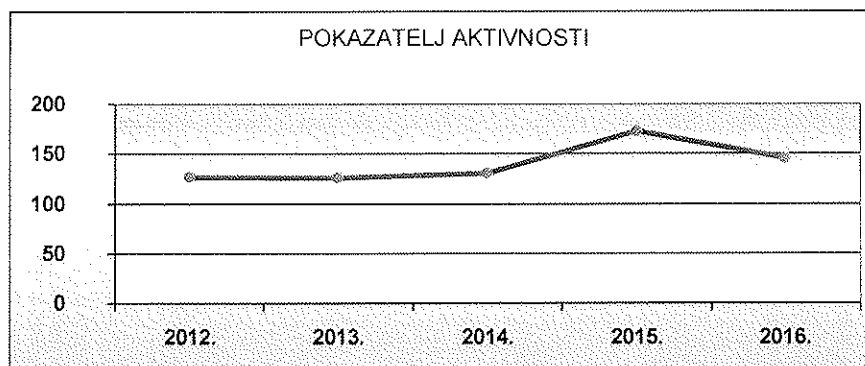
### 5.2. Pokazatelj aktivnosti

Tablica 12

| OPIS                                   | 2012.      | 2013.      | 2014.      | 2015.      | 2016.      |
|----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Ukupni prihodi                         | 97.853.286 | 98.230.605 | 95.147.925 | 99.071.925 | 95.778.941 |
| Potraživanje na kraju godine           | 33.860.297 | 33.940.881 | 34.078.671 | 46.795.160 | 38.123.571 |
| Koeficijent obrta potraživanja         | 2,890      | 2,894      | 2,792      | 2,117      | 2,512      |
| OPIS                                   | 2012.      | 2013.      | 2014.      | 2015.      | 2016.      |
| Broj dana u godini                     | 366        | 365        | 365        | 365        | 365        |
| Koeficijent obrta potraživanja         | 2,89       | 2,894      | 2,792      | 2,117      | 2,512      |
| Trajanje naplate potraživanja u danima | 126,6      | 126,1      | 130,7      | 172,4      | 145,3      |

Kod ove problematike važno je naglasiti da visoki period naplate može biti i rezultat potraživanja koja vrlo vjerojatno nikada neće biti naplaćena zbog gašenja gospodarskih subjekata i brisanja iz sudskog registra i registra obrtnika.

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.



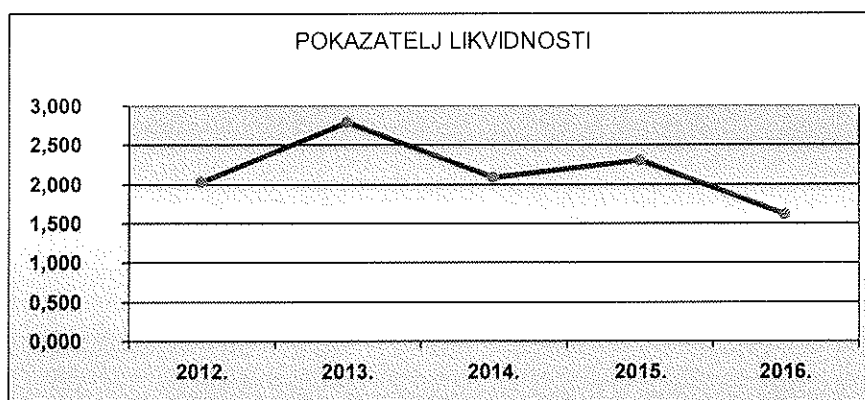
Dijagram 8

### 5.3. Pokazatelj likvidnosti

Tablica 13

| OPIS                           | 2012.      | 2013.      | 2014.      | 2015.      | 2016.      |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Kratkotrajna imovina           | 65.334.436 | 56.426.983 | 62.039.964 | 58.240.531 | 52.318.547 |
| Kratkoročne obveze             | 32.169.283 | 20.192.267 | 29.667.826 | 25.411.026 | 32.347.771 |
| Koeficijent tekuće likvidnosti | 2,031      | 2,794      | 2,091      | 2,292      | 1,617      |

Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje u kojoj mjeri kratkotrajna imovina pokriva kratkotrajne obveze. Ovaj odnos je kritičan čimbenik u analizi likvidnosti. Vrijednost ovog pokazatelja mora biti veća ili jednaka 2.



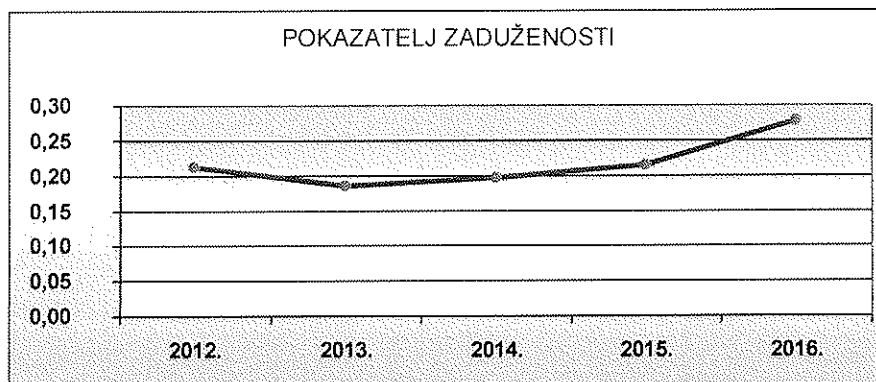
Dijagram 9

## 5.4. Pokazatelj zaduženosti

Tablica 14

| OPIS                    | 2012.       | 2013.       | 2014.       | 2015.       | 2016.       |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Ukupne obveze           | 40.108.783  | 36.137.567  | 40.342.485  | 51.450.091  | 61.778.533  |
| Ukupna imovina          | 188.428.642 | 195.143.132 | 204.570.444 | 239.154.665 | 222.522.329 |
| Koeficijent zaduženosti | 0,213       | 0,185       | 0,197       | 0,215       | 0,278       |

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.

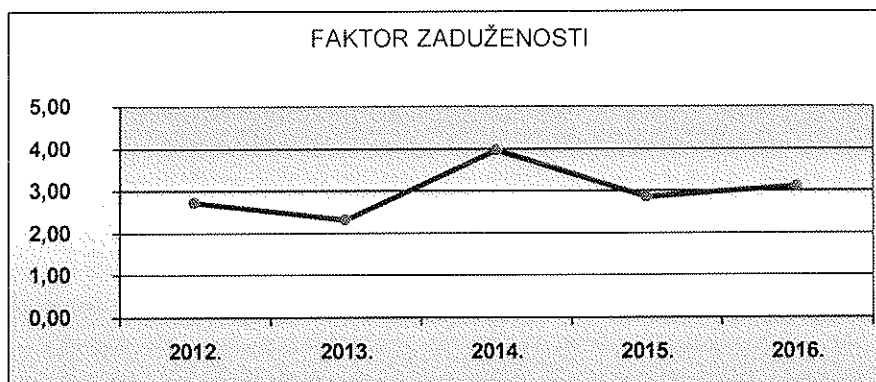


Dijagram 10

### 5.4.1. Faktor zaduženosti

Tablica 15

| OPIS                          | 2012.      | 2013.      | 2014.      | 2015.      | 2016.      |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Ukupne obveze                 | 40.108.783 | 36.137.567 | 40.342.485 | 51.450.091 | 61.778.533 |
| Zadržana dobit + amortizacija | 14.768.093 | 15.575.933 | 10.135.274 | 18.040.440 | 19.788.562 |
| Koeficijent zaduženosti       | 2,716      | 2,320      | 3,980      | 2,852      | 3,122      |



Dijagram 10 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 16

| OPIS NOVČANIH TIJEKOVA                                                                                      | 2015.               | 2016.              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                                                |                     |                    |
| Novčani primici od kupaca                                                                                   | 92.887.528          | 108.328.960        |
| Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta                                                              | 331.979             | 449.273            |
| Novčani izdaci dobavljačima                                                                                 | (37.910.053)        | (58.115.291)       |
| Novčani izdaci za zaposlene                                                                                 | (30.196.049)        | (29.920.233)       |
| Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta                                                               | (1.040.052)         | (1.177.677)        |
| Ostali novčani primici i izdaci                                                                             | (25.859.078)        | (24.306.006)       |
| <b>Novac iz poslovanja</b>                                                                                  | <b>(1.785.725)</b>  | <b>(4.740.974)</b> |
| Novčani izdaci za kamate                                                                                    | (23.323)            | (42.038)           |
| Plaćeni porez na dobit                                                                                      | (507.170)           | (698.238)          |
| <b>NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                                           | <b>(2.316.218)</b>  | <b>(5.481.250)</b> |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                                           |                     |                    |
| Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nemat. imovine                                          | 491.039             | 5.618              |
| Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                                                         | 19.930.722          | 9.666.955          |
| <b>UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                                  | <b>20.421.761</b>   | <b>9.672.573</b>   |
| Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nemat. imovine                                            | (31.376.818)        | (5.991.180)        |
| Ostali novčani izdaci iz investicijskih aktivnosti                                                          | (19.078.088)        | (381.093)          |
| <b>UKUPNO NOVČANI IZDACI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                                   | <b>(50.454.906)</b> | <b>(6.372.273)</b> |
| <b>NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                                      | <b>(30.033.145)</b> | <b>3.300.300</b>   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                                              |                     |                    |
| Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi                                             | 26.409.884          | 10.355.480         |
| Ostali primici od finacijskih aktivnosti                                                                    | 101.926             | 65.275             |
| <b>UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                                     | <b>26.511.810</b>   | <b>10.420.755</b>  |
| Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finacijskih instrumenata | (10.800.534)        | (4.410.447)        |
| Novčani izdaci za finacijski najam                                                                          | (258.942)           | (179.514)          |
| <b>UKUPNO NOVČANI IZDACI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                                      | <b>(11.059.476)</b> | <b>(4.589.961)</b> |
| <b>NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                                         | <b>15.452.334</b>   | <b>5.830.794</b>   |
| <b>NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TIJEKOVA</b>                                                       | <b>-16.897.029</b>  | <b>3.649.844</b>   |
| NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA                                                            | 26.768.649          | 9.871.620          |
| NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA                                                              | 9.871.620           | 13.521.464         |

Novčani tijek od poslovnih aktivnosti u dijelu primitaka od kupaca veći je zbog smanjenja roke naplate potraživanja u 2016. godini. U dijelu novčanih izdataka novačni tijek od poslovnih aktivnosti veći je u 2016. godini zbog novčanih izdataka za zbrinjavanje i prijevoz otpada.

Novčani tijek od investicijskih aktivnosti obuhvaća i tijek kretanja razvojnih sredstava – dio cijene usluge odvoza komunalnog otpada koja Društvo prikuplja, doznachava jedinicama lokalne samouprave, a potom JLS sredstva doznachavaju KD Čistoći d.o.o. za nabavu dugotrajne imovine.

Novčani tijek od financijskih aktivnosti odnosi se na primljene kredite i dane pozajmice, te povrat istih u 2016. godini.

Povećanje novca i novčanih ekvivalenata u 2016. godini iznosi 3.649.844 kn, a najvećim dijelom proizlazi iz financijskih aktivnosti Društva u 2016. godini.

## 7. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA OD 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine

Izvještaj o svim promjenama glavnice je obvezatno izvješće. Određeno je Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja. Izvještaj pokazuje promjene u kapitalu Društva tijekom poslovne 2016. godine u usporedbi s 2015. godinom.

Tablica 17

| OPIS                                          | KAPITALNE REZERVE |                   |                                  | OSTALE REZERVE | REVALOR. REZERVE | ZADRŽANA DOBIT | DOBIT/GUBITA K TEKUĆE GODINE | UKUPNO      |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------------------|-------------|
|                                               | UPISANI KAPITAL   | NEUPISANI KAPITAL | ULAGANJE IZ NAMJENSKIH SREDSTAVA |                |                  |                |                              |             |
| Stanje 01.01.2015.                            | 23.031.000        | 88.300            | 33.835.105                       | 161.464        | 154.607          | 10.849.477     | 197.806                      | 68.317.759  |
| Povećanje tijekom 2015.                       |                   |                   |                                  |                |                  |                |                              |             |
| -ostvarena dobit                              | -                 | -                 | -                                | -              | -                | -              | 809.224                      | 809.224     |
| -ulaganja u zemljište                         |                   |                   | 2.265.711                        |                |                  |                |                              | 2.265.711   |
| Promjene tijekom 2015.                        |                   |                   |                                  |                |                  |                |                              |             |
| -raspored dobiti                              | -                 | -                 | -                                | -              | -                | 197.806        | (197.806)                    | 0           |
| Stanje 31.12.2015.                            | 23.031.000        | 88.300            | 36.100.816                       | 161.464        | 154.607          | 11.047.283     | 809.224                      | 71.392.694  |
| Povećanja tijekom 2016.                       |                   |                   |                                  |                |                  |                |                              |             |
| -ulaganja u zemljišta kroz<br>otplatu kredita |                   |                   | 476.624                          |                |                  |                |                              | 476.624     |
| Smanjenja tijekom<br>2016. godine             |                   |                   |                                  |                |                  |                |                              |             |
| -ostvareni gubitak                            |                   |                   |                                  |                |                  |                | -17.376.801                  | -17.376.801 |
| -ukidanje odgođene<br>porezne imovine         |                   |                   |                                  |                |                  |                | -600.000                     | -600.000    |
| Promjene tijekom 2016.                        |                   |                   |                                  |                |                  |                |                              |             |
| -raspored dobiti                              | -                 | -                 | -                                | -              | -                | 197.806        | (197.806)                    | 0           |
| Stanje 31.12.2016.                            | 23.031.000        | 88.300            | 36.577.440                       | 161.464        | 154.607          | 11.245.089     | -17.365.383                  | 53.892.517  |

### 7.1. Stupanj kapitalnog pokrića

Tablica 18

| OPIS              | 2015.      | 2015.      |
|-------------------|------------|------------|
| Kapital i rezerve | 71.392.694 | 53.892.517 |
| Ukupne obveze     | 51.450.091 | 61.778.533 |
| Stupanj pokrića   | 1,39       | 0,87       |

U 2015. godini je svaka kn duga bila pokrivena s 1,39 kn vlastitog kapitala, dok je u 2016. godini jedna kn duga pokrivena s 0,87 kn vlastitog kapitala, što predstavlja smanjenje od 37,41%.

## 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 2016. godini u usporedbi s ostvarenjem u 2015. godini i rebalansom plana za 2016. godinu.

Plan za 2016. godinu je sastavljen na temelju pokazatelja poslovanja u rujnu 2015. 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 2015. godinu.

Planski dokumenti razmatrani su na sjednicama Nadzornog odbora i Skupštine društva krajem prosinca 2015. 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 u investicijskim ulaganjima zajedno s Gradom Rijeka i Jedinicama lokalne samouprave, stoga je sastavljen Rebalans plana za 2016. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i jedinicama lokalne samouprave u studenom, te Rebalans plana cjelokupnog poslovanja za 2016. godinu u prosincu 2016. godine.

U nastavku se daje pregled poslovnog rezultata po djelatnostima za 2016. 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 2016. godine planirane usluge u čišćenju javno-prometnih površina su gotovo u cijelosti i ostvarene.

U djelatnosti odvoza komunalnog otpada ostvaren je ukupno nešto veći obujam usluga od planiranog i to za 0,55%. Odvoz otpada iz domaćinstava ostvaruje porast od 3,72%, a iz gospodarstva porast od 2,12% u odnosu na 2015. godinu (tablica 20).

U odnosu na 2015. godinu bilježi se rast broja korisnika: u domaćinstvima od 1,52% a u gospodarstvu od 0,43%, što je vidljivo u tabličnom prikazu koji slijedi:

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

Tablica 19

| OPIS                   | OSTVARENJE 2015. | REBALANS 2016. | OSTVARENJE 2016. | INDEKS        | INDEKS        |
|------------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| 0                      | 1                | 2              | 3                | 4(3/1)        | 5(3/2)        |
| <b>GRAD RIJEKA</b>     |                  |                |                  |               |               |
| domaćinstva            | 63.570           | 64.350         | 64.654           | 101,71        | 100,47        |
| gospodarstvo           | 4.365            | 4.430          | 4.387            | 100,50        | 99,03         |
| <b>GRAD BAKAR</b>      |                  |                |                  |               |               |
| domaćinstva            | 2.829            | 2.886          | 2.888            | 102,09        | 100,07        |
| gospodarstvo           | 224              | 225            | 221              | 98,66         | 98,22         |
| <b>GRAD KRALJEVICA</b> |                  |                |                  |               |               |
| domaćinstva            | 2.027            | 2.070          | 2.080            | 102,61        | 100,48        |
| gospodarstvo           | 107              | 110            | 111              | 103,74        | 100,91        |
| <b>GRAD KASTAV</b>     |                  |                |                  |               |               |
| domaćinstva            | 3.542            | 3.461          | 3.558            | 100,45        | 102,80        |
| gospodarstvo           | 261              | 274            | 274              | 104,98        | 100,00        |
| <b>OPĆINA KOSTRENA</b> |                  |                |                  |               |               |
| domaćinstva            | 1.529            | 1.601          | 1.599            | 104,58        | 99,88         |
| gospodarstvo           | 82               | 88             | 88               | 107,32        | 100,00        |
| <b>OPĆINA VIŠKOVO</b>  |                  |                |                  |               |               |
| domaćinstva            | 4.836            | 4.865          | 4.876            | 100,83        | 100,23        |
| gospodarstvo           | 499              | 494            | 493              | 98,80         | 99,80         |
| <b>OPĆINA KLANA</b>    |                  |                |                  |               |               |
| domaćinstva            | 647              | 625            | 622              | 96,14         | 99,52         |
| gospodarstvo           | 37               | 35             | 35               | 94,59         | 100,00        |
| <b>OPĆINA ČAVLE</b>    |                  |                |                  |               |               |
| domaćinstva            | 2.157            | 2.198          | 2.151            | 99,72         | 97,86         |
| gospodarstvo           | 181              | 177            | 178              | 98,34         | 100,56        |
| <b>OPĆINA JELENJE</b>  |                  |                |                  |               |               |
| domaćinstva            | 1.727            | 1.710          | 1.697            | 98,26         | 99,24         |
| gospodarstvo           | 84               | 79             | 78               | 92,86         | 98,73         |
| <b>UKUPNO:</b>         | <b>88.704</b>    | <b>89.678</b>  | <b>89.990</b>    | <b>101,45</b> | <b>100,35</b> |
| domaćinstva            | 82.864           | 83.766         | 84.125           | 101,52        | 100,43        |
| gospodarstvo           | 5.840            | 5.912          | 5.865            | 100,43        | 99,21         |

U gradovima i općinama oko Rijeke obavlja se pometanje ulica, te dežurna služba, kao i dodatni poslovi čišćenja prilikom održavanja pučkih i vjerskih fešti. 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 2016. godini u odnosu na ostvarenje u 2015. godini, te u odnosu na rebalans plana za 2016. godinu po vrstama usluga.

## 2.2. PRIKAZ OSTVARENOG OBUJMA USLUGA U 2016. GODINI U ODNOSU NA OSTVARENI U 2015. GODINI I NA REBALANS PLANA U 2016. GODINI

Tablica 20

| VRSTA USLUGE                        | jed. mj.             | OSTVARENJE REBALANS PLANA |                    | OSTVARENJE         |               | INDEKS        | INDEKS |
|-------------------------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------|--------|
|                                     |                      | 2015.                     | 2016.              | 2016.              |               |               |        |
| 0                                   | 1                    | 2                         | 3                  | 4                  | 5 (4/2)       | 6 (4/3)       |        |
| <b>ČIŠĆENJE JAVNO</b>               |                      |                           |                    |                    |               |               |        |
| <b>PROMETNIH POVRŠINA</b>           |                      |                           |                    |                    |               |               |        |
| - pometanje                         | m <sup>2</sup>       | 124.137.582               | 124.000.000        | 124.135.386        | 100,00        | 100,11        |        |
| - pranje - ručno                    | m <sup>2</sup>       | 5.145.890                 | 5.150.000          | 5.145.655          | 100,00        | 99,92         |        |
| - pranje - strojno                  | m <sup>2</sup>       | 23.921.940                | 24.000.000         | 24.138.110         | 100,90        | 100,58        |        |
| - pometanje – strojno               | m <sup>2</sup>       | 42.255.422                | 42.200.000         | 42.334.502         | 100,19        | 100,32        |        |
| <b>Ukupno:</b>                      | <b>m<sup>2</sup></b> | <b>195.460.834</b>        | <b>195.350.000</b> | <b>195.753.653</b> | <b>100,15</b> | <b>100,21</b> |        |
| - čišćenje pothodnika               | h                    | 4.840,0                   | 4.850,0            | 4.821,0            | 99,61         | 99,40         |        |
| <b>- dežurna služba:</b>            |                      |                           |                    |                    |               |               |        |
| - radnici                           | h                    | 5.372                     | 5.400              | 5.372              | 100,00        | 99,48         |        |
| - kamion                            | h                    | 5.488                     | 5.480              | 5.296              | 96,50         | 96,64         |        |
| - pražnjenje košarica               | kom                  | 73.914                    | 73.000             | 73.177             | 99,00         | 100,24        |        |
| - jesenski program                  | m <sup>2</sup>       | 3.629.600                 | 3.629.600          | 3.653.950          | 100,67        | 100,67        |        |
| <b>ČIŠĆENJE JAVNIH</b>              |                      |                           |                    |                    |               |               |        |
| <b>NUŽNIKA</b>                      | <b>h</b>             | <b>12.156</b>             | <b>12.300</b>      | <b>12.095</b>      | <b>99,50</b>  | <b>98,33</b>  |        |
| <b>ODVOZ KOMUNALNOG</b>             |                      |                           |                    |                    |               |               |        |
| <b>OTPADA:</b>                      | <b>lit</b>           | <b>66.293.056</b>         | <b>68.050.000</b>  | <b>68.422.133</b>  | <b>103,21</b> | <b>100,55</b> |        |
| - domaćinstva                       | lit                  | 45.044.453                | 46.400.000         | 46.722.295         | 103,72        | 100,69        |        |
| - gospodarstvo                      | lit                  | 21.248.603                | 21.650.000         | 21.699.838         | 102,12        | 100,23        |        |
| <b>ODRŽAVANJE ZELENIH</b>           |                      |                           |                    |                    |               |               |        |
| <b>POVRŠINA</b>                     |                      |                           |                    |                    |               |               |        |
| - izgrabljavanje                    | m <sup>2</sup>       | 901.432                   | 1.065.115          | 729.527            | 80,93         | 68,49         |        |
| - košnja                            | m <sup>2</sup>       | 3.627.667                 | 4.148.650          | 4.095.235          | 112,89        | 98,71         |        |
| - čišćenje zelenila                 | m <sup>2</sup>       | 24.199.867                | 21.412.127         | 25.296.938         | 104,53        | 118,14        |        |
| - sadnja gredica                    | m <sup>2</sup>       | 2.738                     | 2.000              | 2.671              | 97,55         | 133,55        |        |
| - sadnja ostalog biljnog materijala | kom                  | 432                       | 2.297              | 1.289              | 298,38        | 56,12         |        |

### 3. KADROVI

Plan kadrova za 2016. godinu sastavljen je na temelju potrebnog broja izvršitelja prema normativima za svaku djelatnost posebno, što ukupno iznosi 406 radnika. Na dan 31.12.2016. godine bilo je 406 radnika kako je i predviđeno rebalansom plana za 2016. godinu.

#### 3.1. PRIKAZ BROJNOG STANJA RADNIKA NA DAN 31.12.2016. GODINE U ODNOSU NA BROJNO STANJE NA DAN 31.12.2015. GODINE I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2016. GODINU

Tablica 21

| RADNA JEDINICA                      | BROJNO<br>STANJE NA<br>31.12.2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | BROJNO<br>STANJE NA<br>31.12.2016. | INDEKS<br>4 (3/1) | INDEKS<br>5 (3/2) |
|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 0                                   | 1                                  | 2                       | 3                                  | 4 (3/1)           | 5 (3/2)           |
| KOMUNALNI PROGRAM                   | 229                                | 234                     | 234                                | 102,18            | 100,00            |
| -čišćenje j.p.p.                    | 69                                 | 69                      | 69                                 | 100,00            | 100,00            |
| -odvoz komunalnog otpada            | 128                                | 128                     | 128                                | 100,00            | 100,00            |
| -javni nužnici                      | 22                                 | 23                      | 23                                 | 104,55            | 100,00            |
| -odvoz otpada s brodova             | 2                                  | 2                       | 2                                  | 100,00            | 100,00            |
| -reciklažna dvorišta                | 8                                  | 12                      | 12                                 | 150,00            | 100,00            |
| ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA         | 80                                 | 80                      | 80                                 | 100,00            | 100,00            |
| DEPONIJ                             | 8                                  | 5                       | 5                                  | 62,50             | 100,00            |
| ODVOZ OTPADA IZ DJELATNOSTI         | 14                                 | 12                      | 12                                 | 85,71             | 100,00            |
| AUTOPARK                            | 29                                 | 20                      | 20                                 | 68,97             | 100,00            |
| ZAJEDNIČKE SLUŽBE                   | 65                                 | 53                      | 53                                 | 81,54             | 100,00            |
| -služba općih i kadrovskih poslova  | 23                                 | 21                      | 22                                 | 95,65             | 104,76            |
| -komercijalna služba                | 15                                 | 14                      | 13                                 | 86,67             | 92,86             |
| -financijsko-računovodstvena služba | 14                                 | 5                       | 5                                  | 35,71             | 100,00            |
| -razvojno-tehnička služba           | 7                                  | 8                       | 8                                  | 114,29            | 100,00            |
| -služba GIS-a, Web-a i AOP-a        | 6                                  | 5                       | 5                                  | 83,33             | 100,00            |
| PRIPRAVNICI                         | 2                                  | 0                       | 0                                  | 0,00              | 0,00              |
| POMOĆNIK DIREKTORA                  | 1                                  | 1                       | 1                                  | 100,00            | 100,00            |
| DIREKTOR                            | 1                                  | 1                       | 1                                  | 100,00            | 100,00            |
| <b>UKUPNO</b>                       | <b>429</b>                         | <b>406</b>              | <b>406</b>                         | <b>94,64</b>      | <b>100,00</b>     |

U 2016. godini ukupno je zaposleno 37 radnika a istovremeno je iz Društva otišlo 60 radnika

U odnosu na 2015. godinu povećani su odlasci iz Društva. U starosnu mirovinu otišlo je 14 radnika, istek radnog odnosa na određeno vrijeme imala su 4 radnika, sporazumni prestanak 39 radnika, dva radnika su dobila izvanredni otkaz, a jedan radnik je umro.

Promatramo li fluktuaciju radnika tijekom 2016. godine po mjesecima najveća promjena je zabilježena u listopadu zbog prelaska radnika u Rijeka plus d.o.o. i Poslovne sustave d.o.o.

Broj radnika na bazi sati rada razlikuje se od brojnog stanja na dan 31. prosinca 2016. godine, jer se ostvareni sati rada dijele s fondom sati godine.

### 3.2. PRIKAZ BROJA RADNIKA NA BAZI SATI RADA

Tablica 22

| Red. broj | OPIS                               | OSTVARENJE<br>2015.g. | REBALANS<br>PLANA 2016.g. | OSTVARENJE<br>2016. g. | INDEKS<br>5(4/2) | INDEKS<br>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.        | POMOČNIK DIREKTORA                 | 1                     | 1                         | 1                      | 100,00           | 100,00           |
| 3.        | KOMUNALNI PROGRAM                  | 227                   | 230                       | 230                    | 101,32           | 100,00           |
| OJ        | Čišćenje JPP                       | 67                    | 68                        | 68                     | 101,49           | 100,00           |
| OJ        | Odvoz kom.otpada                   | 128                   | 126                       | 126                    | 98,44            | 100,00           |
| OJ        | Javni nužnici                      | 22                    | 23                        | 23                     | 104,55           | 100,00           |
| OJ        | Odvoz otpada s brodova             | 2                     | 2                         | 2                      | 100,00           | 100,00           |
| OJ        | Reciklažna dvorišta                | 8                     | 11                        | 11                     | 137,50           | 100,00           |
| 4.        | ZELENE POVRŠINE                    | 79                    | 79                        | 79                     | 100,00           | 100,00           |
| 5.        | DEPONIJ                            | 9                     | 5                         | 5                      | 55,56            | 100,00           |
| 6.        | OTPAD IZ DJELATNOSTI               | 13                    | 12                        | 10                     | 76,92            | 83,33            |
| 7.        | AUTOPARK                           | 29                    | 23                        | 26                     | 89,66            | 113,04           |
| 8.        | ZAJEDNIČKI POSLOVI                 | 65                    | 61                        | 61                     | 93,85            | 100,00           |
|           | Služba općih i kadrovskih poslova  | 23                    | 22                        | 22                     | 95,65            | 100,00           |
|           | Financijsko računovodstvena služba | 14                    | 14                        | 14                     | 100,00           | 100,00           |
|           | Komercijalna služba                | 15                    | 12                        | 12                     | 80,00            | 100,00           |
|           | Razvojno tehnička služba           | 7                     | 8                         | 8                      | 114,29           | 100,00           |
|           | Služba GIS-a, Web-a i AOP-a        | 6                     | 5                         | 5                      | 100,00           | 100,00           |
| 9.        | PRIPRAVNICI                        | 2                     | 0                         | 0                      | 0,00             | 0,00             |
|           | <b>UKUPNO:</b>                     | <b>426</b>            | <b>412</b>                | <b>413</b>             | <b>96,95</b>     | <b>100,24</b>    |

Analizirajući brojno stanje radnika na dan 31.12.2016. godine u odnosu na stanje 31.12.2015. godine po kvalifikacijskoj strukturi došlo je do promjena u SSS, VŠS i KV.

Promatrajući zaposlene po dobnoj strukturi najviše zaposlenih je u dobi od 55-59 godina. Primjenom formule za izračun dobiva se prosječna starost zaposlenika u 2016. godini od 44,50 godina, a u 2015. je iznosila 44,05 godina.

Dobna struktura zaposlenih ukazuje na dosta visoku prosječnu starost, odnosno u dobi od 35-55 godina ima 306 zaposlenih, što čini 75,37% od ukupno zaposlenih, a na prosječnu starost najviše utječe broj zaposlenih u dobi od 55-65 godina.

Kod žena prosječna starost iznosi 47,19 godina, a najviše je zaposlenih u dobi od 35-39 godina, te u dobi od 60-65 godina.

### 3.3. PRIKAZ ISKORIŠTENOSTI RADNOG VREMENA U SATIMA U 2015. I 2016. GODINI

Tablica 23

| OPIS                                | 2015.          | 2016.          | INDEKS       | % UDJELA<br>U 2015. | % UDJELA<br>U 2016. |
|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------|---------------------|
| 0                                   | 1              | 2              | 3 (2/1)      | 4                   | 5                   |
| Redovno radno vrijeme I. smjena     | 621.250        | 602.996        | 97,06        | 69,84               | 69,98               |
| Redovno radno vrijeme II. smjena    | 40.767         | 37.866         | 92,88        | 4,58                | 4,39                |
| Redovno radno vrijeme III. smjena   | 51.048         | 49.115         | 96,21        | 5,74                | 5,70                |
| Ukupno redovno radno vrijeme        | 713.065        | 689.977        | 96,76        | 80,16               | 80,07               |
| Prekovremeni rad                    | 3.424          | 3.949          | 115,33       | 0,38                | 0,46                |
| Kišni sati                          | 3.154          | 5.048          | 160,05       | 0,35                | 0,59                |
| Rad nedjeljom                       | (11.437)       | (11.673)       | 102,06       |                     |                     |
| Blagdani                            | 32.704         | 28.844         | 88,20        | 3,68                | 3,35                |
| Rad na državni blagdan              | 11.024         | 10.843         | 98,36        | 1,24                | 1,26                |
| Godišnji odmor                      | 93.158         | 88.192         | 94,67        | 10,48               | 10,22               |
| Bolovanje do 42 dana                | 32.959         | 34.863         | 105,78       | 3,71                | 4,05                |
| Bolovanje preko 42 dana             | (30.557)       | (34.275)       | 112,17       |                     |                     |
| Opravljeni i neopravljeni izostanci | (30)           | (0)            | 0,00         |                     |                     |
| Neplaćeni dopust                    | 0              | 184            | 0,00         |                     |                     |
| <b>UKUPNO</b>                       | <b>889.488</b> | <b>861.716</b> | <b>96,88</b> | <b>100,00</b>       | <b>100,00</b>       |
| Prosječni broj radnika iz sati rada | 426,00         | 412,70         | 96,88        |                     |                     |

U gornjoj tablici dan je prikaz iskorištenosti radnoga vremena u 2016. godini u odnosu na 2015. 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 neopravljeni izostanci, te neplaćeni dopust).

Ukupno je smanjen broj sati u odnosu na 2015. godinu zbog prelaska dijela radnika u Rijeka plus d.o.o. i Poslovne sustave d.o.o.

**Iskorištenost radnog vremena** u 2016. godini u odnosu na 2015. godinu je manja, zbog povećanja udjela bolovanja do 42 dana sa 3,71% na 4,05%, a istovremeno su se povećali sati bolovanja preko 42 dana za 12,17% u odnosu na 2015. godinu.

#### 4. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE PRIHODA

Prihodi za 2016. godinu su planirani prema procjeni ostvarenja za 2015. godinu po djelatnostima bez povećanja cijena u osnovnoj komunalnoj djelatnosti.

Rebalans plana za 2016. godinu sačinjen je sukladno odstupanjima u prihodima i rashodima u odnosu na Plan poslovanja za 2016. godinu.

Prihodi za 2016. godinu planirani su ukupnom iznosu od **91.275.700 kn**, a ostvareni su u iznosu od **95.778.941 kn** odnosno za 4,93% su veći od planiranih. Ako se ostvarenje ukupnih prihoda usporedi s ostvarenjem u 2015. godini vidi se da su u 2016. godini manji za 3,32% najvećim dijelom zbog smanjenja prihoda od doznaka razvojnih sredstava za naknadu tekućih troškova u stavci ostalih prihoda koji se sučeljavaju s rashodima. Ostali nespomenuti prihodi veći su zbog prihoda od prefakturiranja sredstava za RED Mihačeva draga koji se sučeljavaju sa rashodima u iznosu od 2.650.192 kn te prihoda od ukidanja rezerviranja za sanirano odlagalište u iznosu od 3.000.000 kn.

##### 4.1. PRIKAZ OSTVARENOG UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2016. GODINI U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2016. GODINU

Tablica 24

| OPIS                                          | REBALANS PLANA ZA | OSTVARENJE 2016. INDEKS |               |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------|
|                                               | 2016.             |                         |               |
| 0                                             | 1                 | 2                       | 3 (2/1)       |
| Prihodi od prodaje u zemlji                   | 74.080.000        | 73.799.199              | 99,62         |
| Prihodi od prodaje u inozemstvu               | 1.550.000         | 1.467.730               | 94,69         |
| Ostali prihodi                                | 15.645.700        | 20.512.012              | 131,10        |
| - prihodi od redovnih i zateznih kamata       | 1.464.000         | 1.555.827               | 106,27        |
| - prihodi od naplate potraživanja             | 1.800.000         | 1.749.086               | 97,17         |
| - prihodi od naplate štete                    | 300.000           | 246.647                 | 82,22         |
| - prihodi od amortizacije razvojnih sredstava | 5.455.787         | 7.428.568               | 136,16        |
| - prihodi od ukidanja rezerviranja za G.O.    | 1.650.000         | 1.392.552               | 84,40         |
| - pozitivne tečajne razlike                   | 175.000           | 164.786                 | 94,16         |
| - ostali nespomenuti prihodi                  | 4.800.913         | 7.974.546               | 166,10        |
| <b>UKUPNI PRIHODI:</b>                        | <b>91.275.700</b> | <b>95.778.941</b>       | <b>104,93</b> |

Promatrajući OBUJAM USLUGA u 2016. godini vidi se povećanja prihoda u RJ Odvoz komunalnog otpada te RJ Odvoz industrijskog otpada te RJ Održavanje zelenih površina dok ostale radne jedinice bilježe smanjenje prihoda zbog smanjenja obujma usluga.

#### 4.2. PRIKAZ OSTVARENOG PRIHODA OD PRODAJE USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU PO DJELATNOSTIMA U 2016. G. U ODNOSU NA 2015. G.

Tablica 25

| DJELATNOST                                                | 2015.g.           | 2016.g.           | INDEKS        |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 0                                                         | 1                 | 2                 | 3(2/1)        |
| Čišćenje javno-prometnih površina                         | 9.224.300         | 8.736.166         | 94,71         |
| Čišćenje javnih nužnika                                   | 1.484.279         | 1.442.636         | 97,19         |
| Odvoz komunalnog otpada                                   | 35.176.304        | 35.958.413        | 102,22        |
| Odvoz otpada s brodova                                    | 5.770             | 8.588             | 148,84        |
| Odvoz industrijskog otpada                                | 7.104.957         | 7.606.016         | 107,05        |
| Održavanje zelenih površina                               | 12.063.079        | 13.362.731        | 110,77        |
| Reciklažna dvorišta                                       | 2.600.471         | 2.012.605         | 77,39         |
| Usluge deponiranja                                        | 5.520.205         | 4.535.836         | 82,17         |
| Usluge autoparka                                          | 2.258             | 0                 | 0,00          |
| Usluge zajedničkih službi                                 | 121.593           | 136.208           | 112,02        |
| <b>Ukupno prihod od prodaje usluga na domaćem tržištu</b> | <b>73.303.216</b> | <b>73.799.199</b> | <b>100,68</b> |

Za bolje razumijevanje ostvarenog ukupnog prihoda u nastavku se daje prikaz po strukturi ostvarenog u 2016. u odnosu na ostvareni ukupni prihod u 2015. godini.

#### 4.3. PRIKAZ OSTVARENOGA UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2016. GODINI U ODNOSU NA 2015. GODINU

Tablica 26

| OPIS                                                               | OSTVARENJE<br>2015. | % UDJELA      | OSTVARENJE<br>2016. | % UDJELA      | INDEKS       |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|--------------|
| 0                                                                  | 1                   | 2             | 3                   | 4             | 5 (3/1)      |
| Prihodi od prodaje u zemlji                                        | 73.303.216          | 73,99         | 73.799.199          | 77,05         | 100,68       |
| Prihodi od prodaje u inozemstvu                                    | 759.625             | 0,77          | 1.467.730           | 1,53          | 193,22       |
| <b>Ostali prihodi:</b>                                             | <b>25.009.083</b>   | <b>25,24</b>  | <b>20.512.012</b>   | <b>21,42</b>  | <b>82,02</b> |
| Prihodi od kamata                                                  | 1.830.189           | 1,85          | 1.555.827           | 1,62          | 85,01        |
| Prihodi od naplaćenih potraživanja                                 | 1.517.545           | 1,53          | 1.749.086           | 1,83          | 115,26       |
| Prihodi od naplate štete imovine i bolovanja                       | 502.406             | 0,51          | 246.647             | 0,26          | 49,09        |
| Prihodi od amortizacije opreme nabavljene iz namjenskih sredstava  | 6.294.640           | 6,35          | 7.428.568           | 7,76          | 118,01       |
| Pozitivne tečajne razlike                                          | 14.218              | 0,01          | 164.786             | 0,17          | 1159,00      |
| Prihodi od ukidanja rezerviranja                                   | 1.690.397           | 1,71          | 1.392.552           | 1,45          | 82,38        |
| Prihodi od doznake razvojnih sredstava za naknadu tekućih troškova | 12.866.961          | 12,99         | 1.627.074           | 1,70          | 12,65        |
| Ostali nespomenuti prihodi                                         | 292.726             | 0,30          | 6.347.472           | 6,63          | 2168,40      |
| <b>UKUPNO</b>                                                      | <b>99.071.925</b>   | <b>100,00</b> | <b>95.778.941</b>   | <b>100,00</b> | <b>96,68</b> |

## 5. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE RASHODA

U Planu poslovanja za 2016. godinu rashodi su procijenjeni temeljem ostvarenih rashoda iz rujna 2015. 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 2016. godine došlo do određenih odstupanja u ostvarenju plana u dijelu investicijskih aktivnosti s Gradom Rijeka, pristupilo se izradi Rebalansa plana za 2016. godinu što je posebno obrađeno u poglavlju Investicijske aktivnosti s Gradom Rijeka i JLS.

Rebalansom plana rashodi za 2016. godinu iznose **107.991.906 kn**, a ostvareni rashodi **113.155.742 kn**, što je za **4,78% više** od planiranih, a za **15,91% više** od ostvarenih u 2015. godini.

U tablici u nastavku se daje prikaz ostvarenih ukupnih rashoda u 2016. godini prema pozicijama iz Računa dobiti i gubitka u usporedbi s ostvarenjem u 2015. godini, kao i rebalansom plana za 2016. godinu.

### 5.1. STRUKTURA OSTVARENIH RASHODA ZA 2016. U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2016. TE U ODNOSU NA 2015. GODINU

Tablica 27

| Red. br. | RASHODI                                 | OSTVARENJE<br>2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS<br>6(5/3) | INDEKS<br>7(5/4) |
|----------|-----------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|------------------|------------------|
| 1        | 2                                       | 3                   | 4                       | 5                   | 6(5/3)           | 7(5/4)           |
| 1.       | <b>Poslovni rashodi</b>                 | <b>96.714.524</b>   | <b>106.925.406</b>      | <b>112.155.252</b>  | <b>115,97</b>    | <b>104,89</b>    |
|          | Materijalni troškovi                    | 31.981.593          | 45.825.900              | 50.557.222          | 158,08           | 110,32           |
|          | a) Troškovi sirovina i materijala       | 9.942.049           | 8.200.000               | 8.570.796           | 86,21            | 104,52           |
|          | b) Troškovi prodane robe                | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00             | 0,00             |
|          | c) Ostali vanjski troškovi              | 22.039.544          | 37.625.900              | 41.986.426          | 190,50           | 111,59           |
|          | Troškovi osoblja                        | 42.397.500          | 42.013.068              | 42.007.759          | 99,08            | 99,99            |
|          | Amortizacija                            | 6.993.157           | 5.957.188               | 7.932.055           | 113,43           | 133,15           |
|          | Ostali troškovi                         | 9.183.722           | 6.708.000               | 5.528.468           | 60,20            | 82,42            |
|          | Vrijednosno usklađenje<br>kratk.imovine | 4.489.543           | 4.600.000               | 3.768.165           | 83,93            | 81,92            |
|          | Rezerviranje za troškove                | 1.403.659           | 1.650.000               | 2.154.278           | 153,48           | 130,56           |
|          | Ostali poslovni rashodi                 | 265.350             | 171.250                 | 207.305             | 78,13            | 121,05           |
| 2.       | <b>Financijski rashodi</b>              | <b>912.937</b>      | <b>1.066.500</b>        | <b>1.000.490</b>    | <b>109,59</b>    | <b>93,81</b>     |
| 3.       | <b>Izvanredni rashodi</b>               | <b>-</b>            | <b>-</b>                | <b>-</b>            | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| 4.       | <b>UKUPNI RASHODI (1+2+3)</b>           | <b>97.627.461</b>   | <b>107.991.906</b>      | <b>113.155.742</b>  | <b>115,91</b>    | <b>104,78</b>    |

**5.2. STRUKTURA OSTVARENIH MATERIJALNIH TROŠKOVA ZA 2016. U ODNOSU NA OSTVARENJE U 2015. I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2016. GODINU**

Tablica 28

| RED.BR.       | OPIS                                         | OSTVARENJE<br>2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS<br>6(5/3) | INDEKS<br>7(5/4) |
|---------------|----------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|------------------|------------------|
| 1             | 2                                            | 3                   | 4                       | 5                   | 6(5/3)           | 7(5/4)           |
| <b>1.</b>     | <b>Troškovi sirovina i materijala</b>        | <b>9.942.049</b>    | <b>8.200.000</b>        | <b>8.570.796</b>    | <b>86,21</b>     | <b>104,52</b>    |
|               | Gorivo i mazivo                              | 5.242.030           | 4.053.600               | 4.130.328           | 78,79            | 101,89           |
|               | Rezervni dijelovi                            | 1.274.056           | 1.250.000               | 1.179.339           | 92,57            | 94,35            |
|               | Električna energija, plin                    | 786.482             | 660.000                 | 853.623             | 108,54           | 129,34           |
|               | Materijal – zelene površine                  | 341.297             | 306.000                 | 463.616             | 135,84           | 151,51           |
|               | Sitan inventar, autogume                     | 532.955             | 470.000                 | 443.272             | 83,17            | 94,31            |
|               | Zaštita na radu                              | 360.204             | 220.000                 | 323.930             | 89,93            | 147,24           |
|               | Ostali materijal                             | 1.405.025           | 1.240.400               | 1.176.689           | 83,75            | 94,86            |
| <b>2.</b>     | <b>Ostali vanjski troškovi</b>               | <b>22.039.544</b>   | <b>37.625.900</b>       | <b>41.986.426</b>   | <b>190,50</b>    | <b>111,59</b>    |
|               | Usluge tekućeg i investicijsk. održavanja    | 1.410.558           | 1.170.000               | 2.264.542           | 160,54           | 193,55           |
|               | Usluge registracije vozila i tehn.pregledi   | 478.281             | 445.000                 | 445.848             | 93,22            | 100,19           |
|               | Usluge javnih bilježnika, revizije, agencija | 1.123.555           | 1.330.000               | 1.182.808           | 105,27           | 88,93            |
|               | Komunalne usluge                             | 12.166.478          | 26.506.300              | 28.098.031          | 230,95           | 106,01           |
|               | Usluge telefona, faxes i mobitela            | 132.594             | 130.000                 | 132.380             | 99,84            | 101,83           |
|               | Usluge HP-a, poštarina                       | 322.711             | 445.000                 | 433.322             | 134,28           | 97,38            |
|               | Usluge čuvanja imovine                       | 604.541             | 657.000                 | 640.508             | 105,95           | 97,49            |
|               | Usluge zakupa                                | 1.077.078           | 360.000                 | 359.856             | 33,41            | 99,96            |
|               | Usluge drugih*                               | 2.729.702           | 2.870.000               | 6.070.512           | 222,39           | 211,52           |
|               | Usluge naplate                               | 897.109             | 835.000                 | 833.159             | 92,87            | 99,78            |
|               | Ostali razni vanjski troškovi                | 1.096.937           | 2.877.600               | 1.525.460           | 139,07           | 53,01            |
| <b>3(1+2)</b> | <b>Ukupni materijalni troškovi</b>           | <b>31.981.593</b>   | <b>45.825.900</b>       | <b>50.557.222</b>   | <b>158,08</b>    | <b>110,32</b>    |

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

Iz analitički prikazanih troškova ostvarenih u 2016. godini u odnosu na ostvarenje u 2015. godini može se zaključiti da su smanjeni:

- \* troškovi goriva i maziva,
- \* troškovi rezervnih dijelova,
- \* troškovi sitnog inventara i autoguma,
- \* troškovi zaštite na radu,
- \* troškovi ostalog materijala,
- \* troškovi telefona, faxes i mobitela,
- \* usluge zakupa,
- \* usluge naplate

Iz analitički prikazanih troškova ostvarenih u 2016. godini u odnosu na ostvarenje u 2015. godini može se zaključiti da su povećani:

- \* troškovi električne energije i plina,
- \* troškovi materijala za zelene površine,
- \* troškovi investicijskog i tekućeg održavanja,
- \* troškovi komunalnih usluga,
- \* troškovi poštarine,
- \* troškovi usluga drugih.

Ako se rashodi promatraju u odnosu na planirane vide se odstupanja. Najveće odstupanje u odnosu na rebalans plana, vidljivo je u stavci usluge drugih u ukupnom iznosu od 6.070.512 kn koji u sebi sadrže troškove izgradnje RED Mihačeva draga za prefakturiranje Gradu Rijeci u iznosu od 2.650.192 kn, ostale troškove za prefakturiranje Gradu Rijeci u iznosu od 2.457.450 kn i ostalo.

### 5.3. STRUKTURA OSTVARENIH OSTALIH TROŠKOVA ZA 2016. U ODNOSU NA 2015. TE U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2016. GODINU

Tablica 29

| RED.BR. | OPIS                                              | OSTVARENJE<br>2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS       | INDEKS       |
|---------|---------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|--------------|--------------|
| 1       | 2                                                 | 3                   | 4                       | 5                   | 6(5/3)       | 7(5/4)       |
| 1.      | Dnevnice i putni troškovi                         | 37.756              | 45.000                  | 39.453              | 104,50       | 87,67        |
| 2.      | Troškovi prijevoza s posao i s posla              | 1.471.114           | 1.400.000               | 1.424.081           | 96,80        | 101,72       |
| 3.      | Naknade radnicima po Kolektivnom Ugovoru          | 1.798.408           | 1.800.000               | 1.687.520           | 93,83        | 93,75        |
| 4.      | Naknade članovima Nadzornog odbora i povjerenstva | 82.607              | 85.000                  | 100.413             | 121,56       | 118,13       |
| 5.      | Premije osiguranja                                | 1.138.598           | 1.491.000               | 1.117.140           | 98,12        | 74,93        |
| 6.      | Bankarske usluge i platni promet                  | 286.435             | 300.000                 | 302.886             | 105,74       | 100,96       |
| 7.      | Komunalna naknada za deponij i vod.nakn.          | 3.961.839           | 935.000                 | 295.946             | 7,47         | 31,65        |
| 8.      | Sudske takse i porezi                             | 92.319              | 85.000                  | 76.080              | 82,41        | 89,51        |
| 9.      | Ostali nematerijalni troškovi                     | 314.647             | 567.000                 | 484.948             | 154,12       | 85,53        |
| 10.     | <b>Ukupno ostali troškovi</b>                     | <b>9.183.722</b>    | <b>6.708.000</b>        | <b>5.528.468</b>    | <b>60,20</b> | <b>82,42</b> |

#### 5.4. RAČUN DOBITI I GUBITKA U USPOREDBI S OSTVARENJEM U 2015. I REBALANSOM PLANA ZA 2016. GODINU

Tablica 30

| 1   | 2                                                                                                          | 3                 | 4                  | 5                  | 6(5/3)           | 7(5/4)        |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------|
| I.  | <b>POSLOVNI PRIHODI</b>                                                                                    | <b>97.165.928</b> | <b>90.505.700</b>  | <b>94.036.363</b>  | <b>96,78</b>     | <b>103,90</b> |
|     | Prihodi od prodaje                                                                                         | 74.062.842        | 75.630.000         | 75.266.929         | 101,63           | 99,52         |
|     | Ostali poslovni prihodi                                                                                    | 23.103.086        | 14.875.700         | 18.769.434         | 81,24            | 126,18        |
| II. | <b>POSLOVNI RASHODI</b>                                                                                    | <b>96.714.524</b> | <b>106.925.406</b> | <b>112.155.252</b> | <b>115,97</b>    | <b>104,89</b> |
|     | <b>Materijalni troškovi</b>                                                                                | <b>31.981.593</b> | <b>45.825.900</b>  | <b>50.557.222</b>  | <b>158,08</b>    | <b>110,32</b> |
|     | a) Troškovi sirovina i materijala                                                                          | 9.942.049         | 8.200.000          | 8.570.796          | 86,21            | 104,52        |
|     | b) Ostali vanjski troškovi                                                                                 | 22.039.544        | 37.625.900         | 41.986.426         | 190,50           | 111,59        |
|     | <b>Troškovi osoblja</b>                                                                                    | <b>42.397.500</b> | <b>42.013.068</b>  | <b>42.007.759</b>  | <b>99,08</b>     | <b>99,99</b>  |
|     | a) Neto plaće i nadnice                                                                                    | 26.554.417        | 26.236.803         | 26.258.522         | 98,89            | 100,08        |
|     | b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                                                    | 9.305.017         | 9.421.585          | 9.282.982          | 99,76            | 98,53         |
|     | c) Doprinosi na plaće                                                                                      | 6.538.066         | 6.354.680          | 6.466.255          | 98,90            | 101,76        |
|     | <b>Amortizacija</b>                                                                                        | <b>6.993.157</b>  | <b>5.957.188</b>   | <b>7.932.055</b>   | <b>113,43</b>    | <b>133,15</b> |
|     | <b>Ostali troškovi</b>                                                                                     | <b>9.183.722</b>  | <b>6.708.000</b>   | <b>5.528.468</b>   | <b>60,20</b>     | <b>82,42</b>  |
|     | <b>Vrijednosno usklađivanje</b>                                                                            | <b>4.489.543</b>  | <b>4.600.000</b>   | <b>3.768.165</b>   | <b>83,93</b>     | <b>81,92</b>  |
|     | kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)                                                            | 4.489.543         | 4.600.000          | 3.768.165          | 83,93            | 81,92         |
|     | Rezerviranja                                                                                               | 1.403.659         | 1.650.000          | 2.154.278          | 153,48           | 130,56        |
|     | Ostali poslovni rashodi                                                                                    | 265.350           | 171.250            | 207.305            | 78,13            | 121,05        |
|     | <b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>                                                                                 | <b>1.905.997</b>  | <b>770.000</b>     | <b>1.742.578</b>   | <b>91,43</b>     | <b>226,31</b> |
|     | Kamate i tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 1.905.997         | 770.000            | 1.742.578          | 91,43            | 226,31        |
|     | <b>FINANCIJSKI RASHODI</b>                                                                                 | <b>912.937</b>    | <b>1.066.500</b>   | <b>1.000.490</b>   | <b>109,59</b>    | <b>93,81</b>  |
|     | Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima                                          | 912.937           | 1.066.500          | 1.000.490          | 109,59           | 93,81         |
|     | <b>UKUPNI PRIHODI</b>                                                                                      | <b>99.071.925</b> | <b>91.275.700</b>  | <b>95.778.941</b>  | <b>96,68</b>     | <b>104,93</b> |
|     | <b>UKUPNI RASHODI</b>                                                                                      | <b>97.627.461</b> | <b>107.991.906</b> | <b>113.155.742</b> | <b>115,91</b>    | <b>104,78</b> |
|     | <b>DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>                                                                    | <b>1.444.464</b>  | <b>-16.716.206</b> | <b>-17.376.801</b> | <b>-1.202,99</b> | <b>103,95</b> |

U 2016. godini ostvaren je gubitak prije oporezivanja u iznosu od 17.376.801 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 2016. godini izvršeni obujam usluga nije u cijelosti naplaćen, jer nije naplaćena usluga odvoza komunalnog otpada iz domaćinstava za 552.520 litara ili u iznosu od 332.235 kn.

### 6.1. OSTVARENE SUBVENCije U 2016. GODINI

Tablica 31  
(u litrama)

| KORISNICI              | 2015.          | 2016.          | INDEKS        |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 0                      | 1              | 2              | 3(2/1)        |
| GRAD RIJEKA            | 253.012        | 274.216        | 108,38        |
| GRAD KRALJEVICA        | 8.097          | 11.710         | 144,62        |
| GRAD KASTAV            | 71.707         | 74.414         | 103,78        |
| OPĆINA ČAVLE           | 0              | 980            | 0,00          |
| OPĆINA JELENJE         | 19.780         | 3.455          | 17,47         |
| OPĆINA KLANA           | 20.734         | 20.373         | 98,26         |
| OPĆINA VIŠKOVO         | 163.653        | 162.493        | 99,29         |
| OPĆINA KOSTRENA        | 4.956          | 4.879          | 98,45         |
| <b>UKUPNO (litara)</b> | <b>541.939</b> | <b>552.520</b> | <b>101,95</b> |

### 6.2. USPOREDNI PRIKAZ OSTVAREN OG BROJA KORISNIKA SUBVENCija U 2016. GODINI U ODNOSU NA 2015. GODINU

Tablica 32

| KORISNIK          | 2015.        | 2016.        | INDEKS       | % udjela u 2015. | % udjela u 2016. |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| 0                 | 1            | 2            | 3(2/1)       | 4                | 5                |
| GRAD RIJEKA       | 810          | 803          | 99,14        | 68,47            | 69,34            |
| OPĆINA KLANA      | 27           | 26           | 96,30        | 2,28             | 2,25             |
| OPĆINA VIŠKOVO    | 204          | 205          | 100,49       | 17,24            | 17,70            |
| GRAD KRALJEVICA   | 13           | 18           | 138,46       | 1,10             | 1,56             |
| GRAD KASTAV       | 93           | 90           | 96,77        | 7,86             | 7,77             |
| OPĆINA KOSTRENA   | 8            | 7            | 87,50        | 0,68             | 0,61             |
| OPĆINA ČAVLE      | 0            | 2            | 0,00         | 0,00             | 0,17             |
| OPĆINA JELENJE    | 28           | 7            | 25,00        | 2,37             | 0,60             |
| <b>SVEUKUPNO:</b> | <b>1.183</b> | <b>1.158</b> | <b>97,89</b> | <b>100,00</b>    | <b>100,00</b>    |

## 7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRVE

Nastavljene su investicijske aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i JLS prema Izvatku iz Plana razvoja komunalne djelatnosti Grada Rijeke i JLS, 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 2016. godinu** u tom segmentu poslovanja.

Tablica 33

|                                                                                                             | I. REBALANS<br>PLANA | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|--------------|
| 0                                                                                                           | 1                    | 2                   | 3(2/1)       |
| <b>a) INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI<br/>ZAJEDNO S JED. LOKALNE SAMOUPRAVE</b>                                    |                      |                     |              |
| <b>Sanacija odlagališta komunalnog otpada Viševac</b>                                                       |                      |                     |              |
| -iz razvojnih sredstava                                                                                     | 2.950.000            | 2.381.924           | 80,74        |
| -iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša                                                                      | 850.000              | 835.318             | 98,27        |
| <b>Selekcija otpada</b>                                                                                     |                      |                     |              |
| -iz razvojnih sredstava                                                                                     | 2.582.560            | 1.097.846           | 42,51        |
| -iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša                                                                      | 1.188.100            | 235.945             | 19,86        |
| -iz razvojnih sredstava (iz 2015.g.)                                                                        | 33.800               | 33.768              | 100,00       |
| -iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša (iz 2015.)                                                           | 0                    | 1.048.480           | 0,00         |
| <b>Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje<br/>neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina – „0“<br/>faza</b> |                      |                     |              |
| -iz razvojnih sredstava                                                                                     | 800.000              | 498.668             | 62,33        |
| <b>Reciklažna dvorišta</b>                                                                                  |                      |                     |              |
| -iz razvojnih sredstava                                                                                     | 760.000              | 259.898             | 34,20        |
| -iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša                                                                      | 1.740.000            | 1.323.418           | 76,06        |
| <b>Zbrinjavanje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO<br/>Marišćina:</b>                                      |                      |                     |              |
| -iz razvojnih sredstava                                                                                     | 2.839.800            | 1.969.283           | 69,35        |
| -iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša                                                                      | 1.891.100            | 1.891.100           | 100,00       |
| -iz razvojnih sredstava (iz 2015.g.)                                                                        | 1.496.590            | 1.496.590           | 100,00       |
| <b>Kupovina nekretnine u ulici Milutina Barača (iz<br/>2015.g.)</b>                                         |                      |                     |              |
| -iz razvojnih sredstava                                                                                     | 539.500              | 539.500             | 100,00       |
| <b>SVEUKUPNO</b>                                                                                            | <b>17.671.450</b>    | <b>13.611.738</b>   | <b>77,03</b> |
| Iz razvojnih sredstava – 2016.g.                                                                            | 9.932.360            | 6.207.619           | 62,50        |
| Iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša - 2016.g.                                                             | 5.669.200            | 4.285.781           | 75,60        |
| Iz razvojnih sredstava iz 2015.g.                                                                           | 2.069.890            | 2.069.858           | 100,00       |
| Iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša iz 2015.g.                                                            | 0                    | 1.048.480           | 0,00         |

## **-Sanacija odlagališta neopasnog otpada Viševac**

Sanacija odlagališta neopasnog otpada Viševac je završena, obavljen je tehnički pregled i izvršena je primopredaja objekta.

Na saniranom odlagalištu neopasnog otpada Viševac kontinuirano se obavlja monitoring zraka, uključujući deponijski plin i procjedne vode kao i vode na korespondentnim izvorima, odnosno provode se sve mjere zaštite okoliša. Uređaj za pročišćavanje procjednih voda i kondenzata odlagališnog plina je u automatskom režimu rada.

## **-Selekcija otpada**

Kontinuirano se provode edukativno – informativne aktivnosti na unapređenju odvojenog prikupljanja otpada. Tiskan je letak s rasporedom lokaliteta i termina mobilnih reciklažnih dvorišta za razdoblje do kraja 2016. godine.

Objavljena je brošura o reciklažnim dvorištima, te knjiga Vodič za postupanje s otpadom. Emitirani su edukativno – informativni spotovi o odvojenom prikupljanju otpada.

Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost doznačio je iznos od 1.048.480,00 kn za sufinanciranje nabave vozila koja su u 2015. godini nabavljena iz kredita.

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

Kontinuirano se provode sve mjere zaštite okoliša, te se redovito provodi monitoring otpadnih voda i ispitivanje odlagališnog plina.

## **- Reciklažna dvorišta**

Centralno reciklažno dvorište je izgrađeno u 2016. godini. Budući da je investitor Grad Rijeka KD Čistoća d.o.o. je prefakturirala Gradu Rijeka ispostavljene obračunske situacije (vidi Bilješke u Izvješću u obavljenoj reviziji za 2016. godinu pod 4.1./vii/, 5.1.a)/i/.

## **-Deponiranje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Marišćina**

Zbog popunjenja kapaciteta na Podetapi A1, a sve uzrokovano kašnjenjem početka rada Županijskog centra za gospodarenje otpadom Marišćina, komunalni otpad se odvozi na odlagališta izvan PGŽ-a. Navedena aktivnost provodila se i u 2016. godini, sve do konačnog početka rada ŽCGO Marišćina.

Zbog nedostatnih razvojnih sredstava za pojedine jedinice lokalne samouprave za 2015. godinu (Grad Rijeka, Grad Kraljevica, Općina Jelenje), te zbog neprihvatanja dijela kompenzacije za 2015. godinu (Općina Viškovo), u 2016. godini su provedene sve kompenzacije koje se odnose na 2015. godinu.

## **-Kupovina nekretnine u ulici Milutina Barača**

Zbog neprihvatanja dijela kompenzacije za namjenu kupovine nekretnine u ulici Milutina Barača od strane Općine Viškovo navedena kompenzacija za utrošak razvojnih sredstava provedena je u 2016. godini.

**SREDSTVA IZ CIJENE KOMUNALNE USLUGE ZA FINACIRANJE RAZVOJNIH ZAHVATA  
PO JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE UTROŠENA U RAZDOBLJU OD 01.01. DO 31.12.2016. GODINE**

Tablica 34

| 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 (2015.g.) | Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina faza 0-1 | Reciklažna dvorišta | Zbrinjavanje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Marišćina | Zbrinjavanje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Marišćina (2015.g.) | Kupovina nekretnine u Baračevoj ulici (2015g.) | UKUPNO           | Sredstva Fonda za zaštitu okoliša |
| 0                                                                                                                                | 1                                   | 2                  | 3                          | 4                                                                                          | 5                   | 6                                                          | 8                                                                    | 9                                              | 10               | 8                                 |
| Grad Bakar                                                                                                                       | 4,81                                | 115.831            | 30.258                     | 24.008                                                                                     | 577                 | 96.469                                                     |                                                                      |                                                | 267.143          | 185.606                           |
| Općina Čavle                                                                                                                     | 2,71                                | 65.260             | 10.849                     | 13.527                                                                                     | 325                 | 54.351                                                     |                                                                      |                                                | 144.312          | 107.191                           |
| Općina Jelenje                                                                                                                   | 1,81                                | 17.388             | 4.555                      | 8.568                                                                                      | 217                 | 0                                                          | 131.955                                                              |                                                | 162.683          | 83.779                            |
| Grad Kastav                                                                                                                      | 4,70                                | 113.182            | 41.420                     | 23.459                                                                                     | 564                 | 94.262                                                     |                                                                      |                                                | 272.887          | 150.388                           |
| Općina Klana                                                                                                                     | 0,74                                | 17.820             | 8.793                      | 3.694                                                                                      | 89                  | 14.841                                                     |                                                                      |                                                | 45.237           | 20.175                            |
| Općina Viškovo                                                                                                                   | 6,85                                | 164.956            | 43.276                     | 34.191                                                                                     | 822                 | 137.383                                                    | 93.274                                                               | 539.500                                        | 1.047.170        | 186.759                           |
| Grad Kraljevica                                                                                                                  | 2,25                                | 54.183             | 17.890                     | 11.230                                                                                     | 270                 | 45.126                                                     | 10.786                                                               |                                                | 139.485          | 61.344                            |
| Općina Kostrena                                                                                                                  | 2,88                                | 69.354             | 33.630                     | 14.375                                                                                     | 346                 | 57.761                                                     |                                                                      |                                                | 175.466          | 127.320                           |
| Grad Rijeka                                                                                                                      | 73,25                               | 1.763.950          | 907.175                    | 365.616                                                                                    | 256.688             | 1.469.090                                                  | 1.260.575                                                            |                                                | 6.023.094        | 4.411.699                         |
| <b>UKUPNO:</b>                                                                                                                   | <b>100,00</b>                       | <b>2.381.924</b>   | <b>1.097.846</b>           | <b>498.668</b>                                                                             | <b>259.898</b>      | <b>1.969.283</b>                                           | <b>1.496.590</b>                                                     | <b>539.500</b>                                 | <b>8.277.477</b> | <b>5.334.261</b>                  |

## **8. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA**

Djelatnost čišćenja javno-prometnih površina ostvarila je planirani obujam usluga u cijelosti, što je opisano u poglavlju OBUJAM USLUGA. Ostvaren je gubitak od 3.689.710 kn zbog nedostatne jedinične cijene.

Djelatnost čišćenja javnih nužnika ostvarila je gubitak od 531.919 kn.

Djelatnost odvoza komunalnog otpada u 2016. godini ostvarila je gubitak u iznosu od 13.146.082 kn.

Djelatnost odvoza otpada s brodova ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 171.056 kn.

Djelatnost odvoza otpada iz djelatnosti ostvarila je gubitak u iznosu od 1.241.631 kn.

Djelatnost održavanja zelenih površina ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 54.863 kn.

Djelatnost reciklažna dvorišta ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 1.006.622 kn.

**8.1. PRIKAZ UKUPNIH PRIHODA (bez internih prihoda) ZA 2015. I 2016. GODINU PO DJELATNOSTIMA**

Tablica 35

| R.br.          | DJELATNOST                  | 2015.             |                   |               | 2016.             |                   |               |              |
|----------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|
|                |                             | Plan              | Ostvarenje        | Indeks        | Plan              | Ostvarenje        | Indeks        | Indeks       |
| 0              | 1                           | 2                 | 3                 | 4 (3/2)       | 5                 | 6                 | 7 (6/5)       | 8 (6/3)      |
| 1.             | Javno prometne površine     | 11.093.245        | 10.605.004        | 95,60         | 10.020.000        | 9.738.011         | 97,19         | 91,82        |
| 2.             | Javni nužnici               | 1.549.800         | 1.539.122         | 99,31         | 1.602.000         | 1.528.721         | 95,43         | 99,32        |
| 3.             | Odvoz komunalnog otpada     | 40.451.348        | 40.436.518        | 99,96         | 42.950.000        | 42.812.113        | 99,68         | 105,87       |
| 4.             | Odvoz otpada s brodova      | 620.000           | 595.185           | 96,00         | 564.700           | 598.839           | 106,05        | 100,61       |
| 5.             | Odvoz otpada iz djelatnosti | 6.951.700         | 7.158.099         | 102,97        | 7.898.000         | 7.771.279         | 98,40         | 108,57       |
| 6.             | Održavanje zelenih površina | 13.930.000        | 13.433.904        | 96,44         | 14.324.000        | 14.142.995        | 98,74         | 105,28       |
| 7.             | Reciklažna dvorišta         | 3.229.115         | 3.671.269         | 113,69        | 4.090.000         | 6.802.358         | 166,32        | 185,29       |
| 8.             | Zajedničke služba           | 1.900.000         | 2.219.081         | 116,79        | 855.000           | 896.162           | 104,81        | 40,38        |
| 9.             | Deponij                     | 18.841.386        | 18.849.126        | 100,04        | 8.635.000         | 11.119.871        | 128,78        | 58,99        |
| 10.            | Autopark                    | 508.500           | 564.617           | 111,04        | 337.000           | 368.593           | 109,37        | 65,28        |
| <b>UKUPNO:</b> |                             | <b>99.075.094</b> | <b>99.071.925</b> | <b>100,00</b> | <b>91.275.700</b> | <b>95.778.942</b> | <b>104,93</b> | <b>96,68</b> |

## RAČUN DOBITI I GUBITKA PO DJELATNOSTIMA U USPOREDBI S OSTVARENJEM U 2015. I REBALANSOM PLANA ZA 2016. GODINU

U nastavku se daju tablični prikazi računa dobiti i gubitka po djelatnostima ostvareni u 2016. godini u odnosu na ostvarenje u 2015. godini i u odnosu na rebalans plana za 2016. godinu.

### DJELATNOST: ČIŠĆENJE JAVNO-PROMETNIH POVRŠINA

Tablica 36

| POKAZATELJI                                            | OSTVARENJE        |                   | REBALANS PLANA    | OSTVARENJE   |               | INDEKS | INDEKS |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|---------------|--------|--------|
|                                                        | 2015.             | 2016.             | 2016.             | 2016.        | 2016.         |        |        |
| 0                                                      | 1                 | 2                 | 3                 | 4 (3/1)      | 5 (3/2)       |        |        |
| <b>A. PRIHODI</b>                                      | <b>10.605.004</b> | <b>10.020.000</b> | <b>9.738.011</b>  | <b>91,82</b> | <b>97,19</b>  |        |        |
| 1. od usluga                                           | 9.224.300         | 8.900.000         | 8.736.166         | 94,71        | 98,16         |        |        |
| 2. ostali prihodi                                      | 1.380.704         | 1.120.000         | 1.001.845         | 72,56        | 89,45         |        |        |
| <b>B. RASHODI</b>                                      | <b>14.649.989</b> | <b>13.670.789</b> | <b>13.427.721</b> | <b>91,66</b> | <b>98,22</b>  |        |        |
| 1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA               | 2.086.505         | 1.575.000         | 1.569.589         | 75,23        | 99,66         |        |        |
| - gorivo i mazivo                                      | 1.053.481         | 805.000           | 824.251           | 78,24        | 102,39        |        |        |
| - investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi | 710.262           | 450.000           | 416.208           | 58,60        | 92,49         |        |        |
| - ostali materijalni troškovi                          | 322.762           | 320.000           | 329.130           | 101,97       | 102,85        |        |        |
| 2. TROŠKOVI OSOBLJA                                    | 6.618.906         | 6.152.800         | 6.043.540         | 91,31        | 98,22         |        |        |
| - neto plaće                                           | 4.278.175         | 3.844.000         | 3.810.937         | 89,08        | 99,14         |        |        |
| - porezi i doprinosi iz i na plaće                     | 2.340.731         | 2.308.800         | 2.232.603         | 95,38        | 96,70         |        |        |
| 3. AMORTIZACIJA                                        | 738.192           | 353.435           | 353.382           | 47,87        | 99,99         |        |        |
| 4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE              | 11.400            | 0                 | 0                 | 0,00         | 0,00          |        |        |
| 5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE                            | 253.574           | 170.000           | 256.314           | 101,08       | 150,77        |        |        |
| 6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA                          | 733.602           | 726.000           | 641.866           | 87,50        | 88,41         |        |        |
| - premije osiguranja                                   | 158.653           | 251.000           | 189.411           | 119,39       | 75,46         |        |        |
| - ostali nematerijalni troškovi                        | 574.949           | 475.000           | 452.455           | 78,69        | 95,25         |        |        |
| 7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0,00         | 0,00          |        |        |
| 8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE                            | 0                 | 100.000           | 163.135           | 0,00         | 163,14        |        |        |
| 9. INTERNI TROŠKOVI                                    | 4.207.810         | 4.593.554         | 4.399.895         | 104,56       | 95,78         |        |        |
| - Zajedničke službe                                    | 2.406.082         | 2.353.586         | 2.229.949         | 92,68        | 94,75         |        |        |
| - Autopark                                             | 1.784.937         | 2.037.651         | 1.960.521         | 109,84       | 96,21         |        |        |
| - Deponij                                              | 16.791            | 202.317           | 209.425           | 1247,25      | 103,51        |        |        |
| <b>C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)</b>                     | <b>-4.044.985</b> | <b>-3.650.789</b> | <b>-3.689.710</b> | <b>91,22</b> | <b>101,07</b> |        |        |

# DJELATNOST: ČIŠĆENJE JAVNIH NUŽNIKA

Tablica 37

| POKAZATELJI                                            | OSTVARENJE       | REBALANS PLANA   | OSTVARENJE       | INDEKS       | INDEKS       |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
|                                                        | 2015.            | 2016.            | 2016.            | 4 (3/1)      | 5 (3/2)      |
| 0                                                      | 1                | 2                | 3                |              |              |
| <b>A. PRIHODI</b>                                      | <b>1.539.122</b> | <b>1.602.000</b> | <b>1.528.721</b> | <b>99,32</b> | <b>95,43</b> |
| 1. od usluga                                           | 1.484.279        | 1.550.000        | 1.442.636        | 97,19        | 93,07        |
| 2. ostali prihodi                                      | 54.843           | 52.000           | 86.085           | 156,97       | 165,55       |
| <b>B. RASHODI</b>                                      | <b>2.269.903</b> | <b>2.208.094</b> | <b>2.060.640</b> | <b>90,78</b> | <b>93,32</b> |
| 1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA               | 242.043          | 345.000          | 256.749          | 106,08       | 74,42        |
| - gorivo i mazivo                                      | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0,00         |
| - investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi | 4.359            | 5.000            | 2.250            | 51,62        | 45,00        |
| - ostali materijalni troškovi                          | 237.684          | 340.000          | 254.499          | 107,07       | 74,85        |
| 2. TROŠKOVI OSOBLJA                                    | 1.360.411        | 1.210.000        | 1.185.334        | 87,13        | 97,96        |
| - neto plaće                                           | 894.840          | 760.000          | 759.535          | 84,88        | 99,94        |
| - porezi i doprinosi iz i na plaće                     | 465.571          | 450.000          | 425.799          | 91,46        | 94,62        |
| 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                            | 38.696           | 24.800           | 27.080           | 69,98        | 109,19       |
| 6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA                          | 133.599          | 165.000          | 153.628          | 114,99       | 93,11        |
| - premije osiguranja                                   | 2.305            | 0                | 0                | 0,00         | 0,00         |
| - ostali nematerijalni troškovi                        | 131.294          | 165.000          | 153.628          | 117,01       | 93,11        |
| 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                                    | 495.154          | 463.294          | 437.849          | 88,43        | 94,51        |
| - Zajedničke službe                                    | 495.154          | 463.294          | 437.849          | 88,43        | 94,51        |
| - Autopark                                             | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0,00         |
| - Deponij                                              | 0                | 0                | 0                | 0,00         | 0,00         |
| <b>C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)</b>                     | <b>-730.781</b>  | <b>-606.094</b>  | <b>-531.919</b>  | <b>72,79</b> | <b>87,76</b> |

# DJELATNOST: ODVOZ KOMUNALNOGA OTPADA

Tablica 38

| POKAZATELJI                                            | OSTVARENJE<br>2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS         | INDEKS        |
|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|----------------|---------------|
| 0                                                      | 1                   | 2                       | 3                   | 4 (3/1)        | 5 (3/2)       |
| <b>A. PRIHODI</b>                                      | <b>40.436.518</b>   | <b>42.950.000</b>       | <b>42.812.113</b>   | <b>105,87</b>  | <b>99,68</b>  |
| 1. od usluga                                           | 35.176.304          | 35.950.000              | 35.958.413          | 102,22         | 100,02        |
| 2. ostali prihodi                                      | 5.260.214           | 7.000.000               | 6.853.700           | 130,29         | 97,91         |
| <b>B. RASHODI</b>                                      | <b>38.273.352</b>   | <b>55.562.393</b>       | <b>55.958.194</b>   | <b>146,21</b>  | <b>100,71</b> |
| 1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I<br>USLUGA            | 6.439.338           | 6.218.000               | 7.146.791           | 110,99         | 114,94        |
| - gorivo i mazivo                                      | 2.283.954           | 1.950.000               | 1.960.671           | 85,85          | 100,55        |
| - investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi | 1.177.318           | 1.268.000               | 1.459.471           | 123,97         | 115,10        |
| - ostali materijalni troškovi                          | 2.978.066           | 3.000.000               | 3.726.649           | 125,14         | 124,22        |
| 2. TROŠKOVI OSOBLJA                                    | 13.407.516          | 13.919.013              | 14.139.928          | 105,46         | 101,59        |
| - neto plaće                                           | 8.384.143           | 8.879.571               | 9.014.153           | 107,51         | 101,52        |
| - porezi i doprinosi iz i na plaće                     | 5.023.373           | 5.039.442               | 5.125.775           | 102,04         | 101,71        |
| 3. AMORTIZACIJA                                        | 2.899.355           | 3.081.053               | 3.094.185           | 106,72         | 100,43        |
| 4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE<br>IMOVINE           | 4.147.906           | 4.370.000               | 3.335.677           | 80,42          | 76,33         |
| 5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE                            | 470.693             | 490.000                 | 531.305             | 112,88         | 108,43        |
| 6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA                          | 1.630.611           | 1.948.000               | 1.745.660           | 107,06         | 89,61         |
| - premije osiguranja                                   | 426.460             | 598.000                 | 442.979             | 103,87         | 74,08         |
| - ostali nematerijalni troškovi                        | 1.204.151           | 1.350.000               | 1.302.681           | 108,18         | 96,49         |
| 7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI<br>TROŠKOVI              | 92.016              | 115.000                 | 161.449             | 175,46         | 140,39        |
| 8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE                            | 25.791              | 320.000                 | 357.122             | 1384,68        | 111,60        |
| 9. INTERNI TROŠKOVI                                    | 9.160.126           | 25.101.327              | 25.446.077          | 277,79         | 101,37        |
| - Zajedničke službe                                    | 4.874.516           | 5.322.766               | 5.215.959           | 107,00         | 97,99         |
| - Autopark                                             | 2.920.805           | 3.334.338               | 3.208.125           | 109,84         | 96,21         |
| - Deponij                                              | 1.364.805           | 16.444.223              | 17.021.993          | 1247,21        | 103,51        |
| <b>C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)</b>                     | <b>2.163.166</b>    | <b>-12.612.393</b>      | <b>-13.146.081</b>  | <b>-607,72</b> | <b>104,23</b> |

# DJELATNOST :ODVOZ OTPADA S BRODOVA

Tablica 39

| POKAZATELJI                                            | OSTVARENJE<br>2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS<br>4 (3/1) | INDEKS<br>5 (3/2) |
|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 0                                                      | 1                   | 2                       | 3                   | 4 (3/1)           | 5 (3/2)           |
| <b>A. PRIHODI</b>                                      | <b>595.185</b>      | <b>564.700</b>          | <b>598.839</b>      | <b>100,61</b>     | <b>106,05</b>     |
| 1. od usluga                                           | 557.390             | 560.000                 | 559.883             | 100,45            | 99,98             |
| 2. ostali prihodi                                      | 37.795              | 4.700                   | 38.956              | 103,07            | 828,85            |
| <b>B. RASHODI</b>                                      | <b>353.779</b>      | <b>448.597</b>          | <b>427.783</b>      | <b>120,92</b>     | <b>95,36</b>      |
| 1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I<br>USLUGA            | 280                 | 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                          | 280                 | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 2. TROŠKOVI OSOBLJA                                    | 184.382             | 178.600                 | 178.630             | 96,88             | 100,02            |
| - neto plaće                                           | 119.566             | 122.150                 | 122.121             | 102,14            | 99,98             |
| - porezi i doprinosi iz i na plaće                     | 64.816              | 56.450                  | 56.509              | 87,18             | 100,10            |
| 3. AMORTIZACIJA                                        | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 4. VRIJEDNOSNO USKL.KRATKOTRAJNE<br>IMOVINE            | 32.284              | 30.000                  | 27.509              | 85,21             | 91,70             |
| 5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE                            | 0                   | 2.500                   | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA                          | 29.003              | 42.000                  | 36.602              | 126,20            | 87,15             |
| - premije osiguranja                                   | 305                 | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| - ostali nematerijalni troškovi                        | 28.698              | 42.000                  | 36.602              | 127,54            | 87,15             |
| 7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI<br>TROŠKOVI              | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE                            | 33.726              | 45.000                  | 34.101              | 101,11            | 75,78             |
| 9. INTERNI TROŠKOVI                                    | 74.104              | 150.497                 | 150.941             | 203,69            | 100,30            |
| - Zajedničke službe                                    | 67.243              | 67.830                  | 65.369              | 97,21             | 96,37             |
| - Autopark                                             | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| - Deponij                                              | 6.861               | 82.667                  | 85.572              | 1247,22           | 103,51            |
| <b>C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)</b>                     | <b>241.406</b>      | <b>116.103</b>          | <b>171.056</b>      | <b>70,86</b>      | <b>147,33</b>     |

# DJELATNOST: ODVOZ OTPADA IZ DJELATNOSTI

Tablica 40

| POKAZATELJI                                            | OSTVARENJE<br>2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS<br>4 (3/1) | INDEKS<br>5 (3/2) |
|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 0                                                      | 1                   | 2                       | 3                   | 4 (3/1)           | 5 (3/2)           |
| <b>A. PRIHODI</b>                                      | <b>7.158.099</b>    | <b>7.898.000</b>        | <b>7.771.279</b>    | <b>108,57</b>     | <b>98,40</b>      |
| 1. od usluga                                           | 7.104.957           | 7.750.000               | 7.606.016           | 107,05            | 98,14             |
| 2. ostali prihodi                                      | 53.142              | 148.000                 | 165.263             | 310,98            | 111,66            |
| <b>B. RASHODI</b>                                      | <b>4.391.959</b>    | <b>8.808.095</b>        | <b>9.012.910</b>    | <b>205,21</b>     | <b>102,33</b>     |
| 1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I<br>USLUGA            | 838.179             | 813.000                 | 847.141             | 101,07            | 104,20            |
| - gorivo i mazivo                                      | 556.083             | 480.000                 | 474.856             | 85,39             | 98,93             |
| - investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi | 127.025             | 98.000                  | 137.566             | 108,30            | 140,37            |
| - ostali materijalni troškovi                          | 155.071             | 235.000                 | 234.719             | 151,36            | 99,88             |
| 2. TROŠKOVI OSOBLJA                                    | 1.338.746           | 1.250.000               | 1.221.743           | 91,26             | 97,74             |
| - neto plaće                                           | 802.779             | 740.000                 | 725.265             | 90,34             | 98,01             |
| - porezi i doprinosi iz i na plaće                     | 535.967             | 510.000                 | 496.478             | 92,63             | 97,35             |
| 3. AMORTIZACIJA                                        | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE<br>IMOVINE           | 105.765             | 200.000                 | 401.247             | 379,38            | 200,62            |
| 5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE                            | 22.355              | 73.000                  | 20.168              | 90,22             | 27,63             |
| 6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA                          | 185.293             | 230.000                 | 201.413             | 108,70            | 87,57             |
| - premije osiguranja                                   | 75.704              | 118.000                 | 95.811              | 126,56            | 81,20             |
| - ostali nematerijalni troškovi                        | 109.589             | 112.000                 | 105.602             | 96,36             | 94,29             |
| 7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI<br>TROŠKOVI              | 7.295               | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE                            | 10                  | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 9. INTERNI TROŠKOVI                                    | 1.894.316           | 6.242.095               | 6.321.198           | 333,69            | 101,27            |
| - Zajedničke službe                                    | 486.596             | 487.652                 | 450.183             | 92,52             | 92,32             |
| - Autopark                                             | 1.027.474           | 1.172.946               | 1.128.547           | 109,84            | 96,21             |
| - Deponij                                              | 380.246             | 4.581.497               | 4.742.468           | 1247,21           | 103,51            |
| <b>C. DOBIT / GUBITAK (A - B.)</b>                     | <b>2.766.140</b>    | <b>-910.095</b>         | <b>-1.241.631</b>   | <b>-44,89</b>     | <b>136,43</b>     |

# DJELATNOST: ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA

Tablica 41

| POKAZATELJI                                            | OSTVARENJE<br>2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS        | INDEKS       |
|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------|--------------|
| 0                                                      | 1                   | 2                       | 3                   | 4 (3/1)       | 5 (3/2)      |
| <b>A. PRIHODI</b>                                      | <b>13.433.903</b>   | <b>14.324.000</b>       | <b>14.142.995</b>   | <b>105,28</b> | <b>98,74</b> |
| 1. od usluga                                           | 12.063.079          | 13.500.000              | 13.362.731          | 110,77        | 98,98        |
| 2. ostali prihodi                                      | 1.370.824           | 824.000                 | 780.264             | 56,92         | 94,69        |
| <b>B. RASHODI</b>                                      | <b>13.271.523</b>   | <b>14.219.276</b>       | <b>14.088.129</b>   | <b>106,15</b> | <b>99,08</b> |
| 1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I<br>USLUGA            | 3.841.227           | 4.012.000               | 4.041.245           | 105,21        | 100,73       |
| - gorivo i mazivo                                      | 257.465             | 252.000                 | 255.459             | 99,22         | 101,37       |
| - investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi | 217.467             | 240.000                 | 237.003             | 108,98        | 98,75        |
| - ostali materijalni troškovi                          | 3.366.295           | 3.520.000               | 3.548.783           | 105,42        | 100,82       |
| 2. TROŠKOVI OSOBLJA                                    | 5.665.497           | 5.640.000               | 5.593.667           | 98,73         | 99,18        |
| - neto plaće                                           | 3.673.495           | 3.680.000               | 3.653.120           | 99,45         | 99,27        |
| - porezi i doprinosi iz i na plaće                     | 1.992.002           | 1.960.000               | 1.940.547           | 97,42         | 99,01        |
| 3. AMORTIZACIJA                                        | 67.828              | 125.285                 | 125.516             | 185,05        | 100,18       |
| 4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE<br>IMOVINE           | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00          | 0,00         |
| 5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE                            | 206.411             | 250.000                 | 295.722             | 143,27        | 118,29       |
| 6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA                          | 636.180             | 727.000                 | 677.173             | 106,44        | 93,15        |
| - premije osiguranja                                   | 89.643              | 117.000                 | 93.297              | 104,08        | 79,74        |
| - ostali nematerijalni troškovi                        | 546.537             | 610.000                 | 583.876             | 106,83        | 95,72        |
| 7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI<br>TROŠKOVI              | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00          | 0,00         |
| 8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE                            | 0                   | 0                       | 5                   | 0,00          | 0,00         |
| 9. INTERNI TROŠKOVI                                    | 2.854.380           | 3.464.991               | 3.354.801           | 117,53        | 96,82        |
| - Zajedničke službe                                    | 2.060.085           | 2.156.494               | 2.063.443           | 100,16        | 95,69        |
| - Autopark                                             | 757.462             | 864.705                 | 831.974             | 109,84        | 96,21        |
| - Deponij                                              | 36.833              | 443.792                 | 459.384             | 1247,21       | 103,51       |
| <b>C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)</b>                     | <b>162.380</b>      | <b>104.724</b>          | <b>54.866</b>       | <b>33,79</b>  | <b>52,39</b> |

# DJELATNOST: RECIKLAŽNA DVORIŠTA

Tablica 42

| POKAZATELJI                                            | OSTVARENJE<br>2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS<br>4 (3/1) | INDEKS<br>5 (3/2) |
|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 0                                                      | 1                   | 2                       | 3                   | 4 (3/1)           | 5 (3/2)           |
| <b>A. PRIHODI</b>                                      | <b>3.671.269</b>    | <b>4.090.000</b>        | <b>6.802.358</b>    | <b>185,29</b>     | <b>166,32</b>     |
| 1. od usluga                                           | 2.808.477           | 2.870.000               | 2.929.041           | 104,29            | 102,06            |
| 2. ostali prihodi                                      | 862.792             | 1.220.000               | 3.873.317           | 448,93            | 317,49            |
| <b>B. RASHODI</b>                                      | <b>2.784.129</b>    | <b>3.256.660</b>        | <b>5.795.736</b>    | <b>208,17</b>     | <b>177,97</b>     |
| 1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I<br>USLUGA            | 998.251             | 866.100                 | 3.432.070           | 343,81            | 396,27            |
| - gorivo i mazivo                                      | 91.619              | 71.100                  | 70.571              | 77,03             | 99,26             |
| - investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi | 99.291              | 55.000                  | 53.264              | 53,64             | 96,84             |
| - ostali materijalni troškovi                          | 807.341             | 740.000                 | 3.308.235           | 409,77            | 447,06            |
| 2. TROŠKOVI OSOBLJA                                    | 650.476             | 750.450                 | 752.882             | 115,74            | 100,32            |
| - neto plaće                                           | 429.929             | 492.450                 | 495.287             | 115,20            | 100,58            |
| - porezi i doprinosi iz i na plaće                     | 220.547             | 258.000                 | 257.595             | 116,80            | 99,84             |
| 3. AMORTIZACIJA                                        | 792.974             | 1.207.731               | 1.218.429           | 153,65            | 100,89            |
| 4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE<br>IMOVINE           | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE                            | 5.364               | 24.700                  | 20.505              | 382,27            | 83,02             |
| 6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA                          | 100.329             | 119.500                 | 93.091              | 92,79             | 77,90             |
| - premije osiguranja                                   | 12.579              | 51.500                  | 30.965              | 246,16            | 60,13             |
| - ostali nematerijalni troškovi                        | 87.750              | 68.000                  | 62.126              | 70,80             | 91,36             |
| 7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI<br>TROŠKOVI              | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE                            | 773                 | 1.500                   | 1.249               | 161,58            | 83,27             |
| 9. INTERNI TROŠKOVI                                    | 235.962             | 286.679                 | 277.510             | 117,61            | 96,80             |
| - Zajedničke službe                                    | 235.962             | 286.679                 | 277.510             | 117,61            | 96,80             |
| - Autopark                                             | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| - Deponij                                              | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| <b>C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)</b>                     | <b>887.140</b>      | <b>833.340</b>          | <b>1.006.622</b>    | <b>113,47</b>     | <b>120,79</b>     |

# DJELATNOST: ZAJEDNIČKI POSLOVI

Tablica 43

| POKAZATELJI                                            | OSTVARENJE<br>2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS<br>4 (3/1) | INDEKS<br>5 (3/2) |
|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 0                                                      | 1                   | 2                       | 3                   | 4 (3/1)           | 5 (3/2)           |
| <b>A. PRIHODI</b>                                      | <b>14.445.107</b>   | <b>13.653.186</b>       | <b>13.229.949</b>   | <b>91,59</b>      | <b>96,90</b>      |
| 1. od usluga                                           | 121.593             | 140.000                 | 136.208             | 112,02            | 97,29             |
| 2. ostali prihodi                                      | 2.097.488           | 715.000                 | 759.954             | 36,23             | 106,29            |
| 3. interni prihodi                                     | 12.226.026          | 12.798.186              | 12.333.787          | 100,88            | 96,37             |
| <b>B. RASHODI</b>                                      | <b>14.445.107</b>   | <b>13.653.186</b>       | <b>13.229.949</b>   | <b>91,59</b>      | <b>96,90</b>      |
| 1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I<br>USLUGA            | 2.336.413           | 2.710.000               | 2.547.864           | 109,05            | 94,02             |
| - gorivo i mazivo                                      | 157.014             | 85.000                  | 85.599              | 54,52             | 100,70            |
| - investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi | 250.930             | 185.000                 | 169.991             | 67,74             | 91,89             |
| - ostali materijalni troškovi                          | 1.928.469           | 2.440.000               | 2.292.274           | 118,86            | 93,95             |
| 2. TROŠKOVI OSOBLJA                                    | 8.771.144           | 8.548.003               | 8.573.639           | 97,75             | 100,30            |
| - neto plaće                                           | 5.260.531           | 5.143.352               | 5.093.881           | 96,83             | 99,04             |
| - porezi i doprinosi iz i na plaće                     | 3.510.613           | 3.404.651               | 3.479.758           | 99,12             | 102,21            |
| 3. AMORTIZACIJA                                        | 526.369             | 443.983                 | 445.935             | 84,72             | 100,44            |
| 4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE<br>IMOVINE           | 178.573             | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE                            | 212.316             | 410.000                 | 196.114             | 92,37             | 47,83             |
| 6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA                          | 1.448.843           | 1.345.000               | 1.298.429           | 89,62             | 96,54             |
| - premije osiguranja                                   | 329.238             | 195.000                 | 146.706             | 44,56             | 75,23             |
| - ostali nematerijalni troškovi                        | 1.119.605           | 1.150.000               | 1.151.723           | 102,87            | 100,15            |
| 7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI<br>TROŠKOVI              | 133.984             | 56.200                  | 45.856              | 34,22             | 81,59             |
| 8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE                            | 837.465             | 140.000                 | 122.112             | 14,58             | 87,22             |
| 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              |
| <b>C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

DJELATNOST: DEPONIJ

Tablica 44

| POKAZATELJI                                            | OSTVARENJE<br>2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS<br>4 (3/1) | INDEKS<br>5 (3/2) |
|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 0                                                      | 1                   | 2                       | 3                   | 4 (3/1)           | 5 (3/2)           |
| <b>A. PRIHODI</b>                                      | <b>20.654.664</b>   | <b>30.389.495</b>       | <b>33.638.712</b>   | <b>162,86</b>     | <b>110,69</b>     |
| 1. od usluga                                           | 5.520.205           | 4.410.000               | 4.535.836           | 82,17             | 102,85            |
| 2. ostali prihodi                                      | 13.328.922          | 4.225.000               | 6.584.035           | 49,40             | 155,84            |
| 3. interni prihodi                                     | 1.805.537           | 21.754.495              | 22.518.841          | 1247,21           | 103,51            |
| <b>B. RASHODI</b>                                      | <b>20.654.664</b>   | <b>30.389.495</b>       | <b>33.638.712</b>   | <b>162,86</b>     | <b>110,69</b>     |
| 1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA               | 13.679.315          | 27.566.800              | 29.084.515          | 212,62            | 105,51            |
| - gorivo i mazivo                                      | 652.131             | 350.500                 | 385.780             | 59,16             | 110,07            |
| - investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi | 573.129             | 450.000                 | 1.066.647           | 186,11            | 237,03            |
| - ostali materijalni troškovi                          | 12.454.055          | 26.766.300              | 27.632.088          | 221,87            | 103,23            |
| 2. TROŠKOVI OSOBLJA                                    | 980.914             | 715.000                 | 662.116             | 67,50             | 92,60             |
| - neto plaće                                           | 598.200             | 400.000                 | 401.120             | 67,05             | 100,28            |
| - porezi i doprinosi iz i na plaće                     | 382.714             | 315.000                 | 260.996             | 68,20             | 82,86             |
| 3. AMORTIZACIJA                                        | 1.628.628           | 408.314                 | 2.357.220           | 144,74            | 577,31            |
| 4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE              | 13.615              | 0                       | 3.732               | 27,41             | 0,00              |
| 5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE                            | 36.784              | 15.000                  | 692.958             | 1883,86           | 4619,72           |
| 6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA                          | 3.911.181           | 950.500                 | 271.224             | 6,93              | 28,53             |
| - premije osiguranja                                   | 11.107              | 55.500                  | 40.873              | 367,99            | 73,65             |
| - ostali nematerijalni troškovi                        | 3.900.074           | 895.000                 | 230.351             | 5,91              | 25,74             |
| 7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI                 | 32.055              | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE                            | 15.172              | 460.000                 | 322.738             | 2127,19           | 70,16             |
| 9. INTERNI TROŠKOVI                                    | 357.000             | 273.881                 | 244.209             | 68,41             | 89,17             |
| - Zajedničke službe                                    | 357.000             | 273.881                 | 244.209             | 68,41             | 89,17             |
| - Autopark                                             | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| - Deponij                                              | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| <b>C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

# DJELATNOST: AUTOPARK

Tablica 45

| POKAZATELJI                                            | OSTVARENJE<br>2015. | REBALANS<br>PLANA 2016. | OSTVARENJE<br>2016. | INDEKS<br>4 (3/1) | INDEKS<br>5 (3/2) |
|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 0                                                      | 1                   | 2                       | 3                   | 4 (3/1)           | 5 (3/2)           |
| <b>A. PRIHODI</b>                                      | <b>7.055.295</b>    | <b>7.746.641</b>        | <b>7.497.759</b>    | <b>106,27</b>     | <b>96,79</b>      |
| 1. od usluga                                           | 2.258               | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 2. ostali prihodi                                      | 562.359             | 337.000                 | 368.593             | 65,54             | 109,37            |
| 3. interni prihodi                                     | 6.490.678           | 7.409.641               | 7.129.166           | 109,84            | 96,21             |
| <b>B. RASHODI</b>                                      | <b>7.055.295</b>    | <b>7.746.641</b>        | <b>7.497.759</b>    | <b>106,27</b>     | <b>96,79</b>      |
| 1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I<br>USLUGA            | 1.520.042           | 1.720.000               | 1.631.257           | 107,32            | 94,84             |
| - gorivo i mazivo                                      | 190.285             | 60.000                  | 73.141              | 38,44             | 121,90            |
| - investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi | 159.601             | 135.000                 | 686.211             | 429,95            | 508,30            |
| - ostali materijalni troškovi                          | 1.170.156           | 1.525.000               | 871.905             | 74,51             | 57,17             |
| 2. TROŠKOVI OSOBLJA                                    | 3.419.508           | 3.649.202               | 3.656.279           | 106,92            | 100,19            |
| - neto plaće                                           | 2.112.758           | 2.175.280               | 2.183.102           | 103,33            | 100,36            |
| - porezi i doprinosi iz i na plaće                     | 1.306.750           | 1.473.922               | 1.473.177           | 112,74            | 99,95             |
| 3. AMORTIZACIJA                                        | 339.811             | 337.386                 | 337.387             | 99,29             | 100,00            |
| 4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE<br>IMOVINE           | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE                            | 157.466             | 190.000                 | 114.112             | 72,47             | 60,06             |
| 6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA                          | 375.081             | 455.000                 | 409.381             | 109,14            | 89,97             |
| - premije osiguranja                                   | 32.604              | 105.000                 | 77.099              | 236,47            | 73,43             |
| - ostali nematerijalni troškovi                        | 342.477             | 350.000                 | 332.282             | 97,02             | 94,94             |
| 7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI<br>TROŠKOVI              | 0                   | 50                      | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| 8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE                            | 0                   | 0                       | 27                  | 0,00              | 0,00              |
| 9. INTERNI TROŠKOVI                                    | 1.243.387           | 1.395.003               | 1.349.316           | 108,52            | 96,72             |
| - Zajedničke službe                                    | 1.243.387           | 1.395.003               | 1.349.316           | 108,52            | 96,72             |
| - Autopark                                             | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| - Deponij                                              | 0                   | 0                       | 0                   | 0,00              | 0,00              |
| <b>C. DOBIT / GUBITAK (A. - B.)</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

### III. ZAKLJUČAK:

U Izvještaju o poslovanju za 2016. 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 2016. 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.

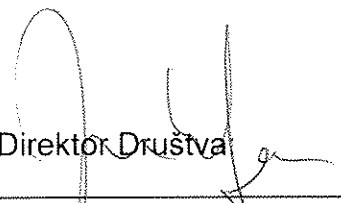
Budući razvoj Društva podrazumijeva i razvoj komercijalnog programa u cilju što povoljnije prodaje prikupljenog otpada tzv. sekundarnih sirovina.

Društvo 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.

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 prihvata, selekciju, obradu te zbrinjavanje otpada.

Problematika kašnjenja početka rada ŽCGO Mariščina utjecala je na nastale troškove zbrinjavanja i prijevoza otpada na odlagališta van PGŽ-a što je glavni razlog iskazanog gubitka u poslovanju za 2016. godinu. Analize su pokazale da Društvo zajedno s vlasnicima mora preispitati strukturu cijena, te povećanjem istih eliminirati efekte negativnog rezultata poslovanja.

Rijeka, 25.04.2017.

  
Direktor Društva  
Jasna Kukuljan, dipl.ing.

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2016.

Obrazac  
POD-BIL

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

| Naziv pozicije                                                                    | AOP<br>oznaka | Ror-<br>bilješke | Prethodna godina<br>(neto) | Tekuća godina<br>(neto) |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1                                                                                 | 2             | 3                | 4                          | 5                       |
| <b>AKTIVA</b>                                                                     |               |                  |                            |                         |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL                                   | 001           |                  |                            |                         |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)                                   | 002           |                  | 179.833.233                | 167.687.631             |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)                                         | 003           |                  | 468.485                    | 514.848                 |
| 1. Izdaci za razvoj                                                               | 004           |                  |                            |                         |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava   | 005           |                  | 5.827                      | 1.912                   |
| 3. Goodwill                                                                       | 006           |                  |                            |                         |
| 4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine                                     | 007           |                  |                            |                         |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi                                               | 008           |                  |                            |                         |
| 6. Ostala nematerijalna imovina                                                   | 009           |                  | 462.658                    | 512.936                 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)                                          | 010           |                  | 158.743.125                | 152.984.843             |
| 1. Zemljište                                                                      | 011           |                  | 42.672.629                 | 42.672.629              |
| 2. Građevinski objekti                                                            | 012           |                  | 13.835.652                 | 68.393.799              |
| 3. Postrojenja i oprema                                                           | 013           |                  | 733.857                    | 5.310.326               |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | 014           |                  | 9.843.149                  | 7.816.251               |
| 5. Biološka imovina                                                               | 015           |                  |                            |                         |
| 6. Predumjovi za materijalnu imovinu                                              | 016           |                  |                            |                         |
| 7. Materijalna imovina u pripremi                                                 | 017           |                  | 91.657.838                 | 28.791.838              |
| 8. Ostala materijalna imovina                                                     | 018           |                  |                            |                         |
| 9. Ulaganje u nekretnine                                                          | 019           |                  |                            |                         |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)                               | 020           |                  | 1.313.621                  | 1.335.586               |
| 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           |                  | 163.967                    | 185.932                 |
| 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           |                  | 18.708.002                 | 12.852.354              |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 032           |                  |                            |                         |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 033           |                  |                            |                         |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                         | 034           |                  |                            |                         |
| 4. Ostala potraživanja                                                            | 035           |                  | 18.708.002                 | 12.852.354              |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA                                                       | 036           |                  | 600.000                    |                         |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)                                     | 037           |                  | 58.240.531                 | 52.318.547              |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045)                                                        | 038           |                  | 686.136                    | 523.512                 |
| 1. Sirovine i materijal                                                           | 039           |                  | 686.136                    | 523.512                 |
| 2. Proizvodnja u tijeku                                                           | 040           |                  |                            |                         |
| 3. Gotovi proizvodi                                                               | 041           |                  |                            |                         |
| 4. Trgovačka roba                                                                 | 042           |                  |                            |                         |
| 5. Predumjovi za zalihe                                                           | 043           |                  |                            |                         |

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2016.

Obrazac  
POD-BIL

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

| Naziv pozicije                                                                    | AOP<br>oznaka | EUR<br>bilješka | Prethodna godina<br>(neto) | Tekuća godina<br>(neto) |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|----------------------------|-------------------------|
| 1                                                                                 | 2             | 3               | 4                          | 5                       |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                         | 044           |                 |                            |                         |
| 7. Biološka imovina                                                               | 045           |                 |                            |                         |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)                                                 | 046           |                 | 46.795.160                 | 38.123.571              |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 047           |                 |                            |                         |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 048           |                 |                            |                         |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                         | 049           |                 | 36.046.432                 | 31.316.609              |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                              | 050           |                 | 411                        | 103                     |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                    | 051           |                 | 203.948                    | 657.437                 |
| 6. Ostala potraživanja                                                            | 052           |                 | 10.544.369                 | 6.149.422               |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)                             | 053           |                 | 887.616                    | 150.000                 |
| 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           |                 | 887.616                    | 150.000                 |
| 9. Ostala financijska imovina                                                     | 062           |                 |                            |                         |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI                                                       | 063           |                 | 9.871.619                  | 13.521.464              |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI                        | 064           |                 | 1.080.901                  | 2.516.151               |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)                                            | 065           |                 | 239.154.665                | 222.522.329             |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI                                                           | 066           |                 | 39.469.368                 | 49.458.975              |
| <b>PASIVA</b>                                                                     |               |                 |                            |                         |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)                         | 067           |                 | 71.392.694                 | 53.892.517              |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL                                                     | 068           |                 | 23.031.000                 | 23.031.000              |
| II. KAPITALNE REZERVE                                                             | 069           |                 | 36.189.116                 | 36.665.740              |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)                                  | 070           |                 | 161.464                    | 161.464                 |
| 1. Zakonske rezerve                                                               | 071           |                 |                            |                         |
| 2. Rezerve za vlastite dionice                                                    | 072           |                 |                            |                         |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)                                     | 073           |                 |                            |                         |
| 4. Statutarne rezerve                                                             | 074           |                 |                            |                         |
| 5. Ostale rezerve                                                                 | 075           |                 | 161.464                    | 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           |                 | 11.047.283                 | 11.856.507              |
| 1. Zadržana dobit                                                                 | 082           |                 | 11.047.283                 | 11.856.507              |
| 2. Preneseni gubitak                                                              | 083           |                 |                            |                         |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)                              | 084           |                 | 809.224                    | -17.976.801             |
| 1. Dobit poslovne godine                                                          | 085           |                 | 809.224                    |                         |
| 2. Gubitak poslovne godine                                                        | 086           |                 |                            | 17.976.801              |

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2016.

Obrazac  
POD-BIL

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

| Naziv pozicije                                                                    | AOP<br>oznaka | Red.<br>bilješka | Prethodna godina<br>(neto) | Tekuća godina<br>(neto) |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1                                                                                 | 2             | 3                | 4                          | 5                       |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES                                        | 087           |                  |                            |                         |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)                                                  | 088           |                  | 4.760.959                  | 2.261.578               |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                           | 089           |                  | 1.395.051                  | 1.463.551               |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze                                                 | 090           |                  |                            |                         |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove                                        | 091           |                  | 365.908                    | 798.027                 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                      | 092           |                  |                            |                         |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                 | 093           |                  |                            |                         |
| 6. Druga rezerviranja                                                             | 094           |                  | 3.000.000                  |                         |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)                                              | 095           |                  | 26.039.065                 | 29.430.762              |
| 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           |                  | 24.564.149                 | 29.031.844              |
| 7. Obveze za predujmove                                                           | 102           |                  |                            |                         |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                      | 103           |                  | 1.474.916                  | 398.918                 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                | 104           |                  |                            |                         |
| 10. Ostale dugoročne obveze                                                       | 105           |                  |                            |                         |
| 11. Odgođena porezna obveza                                                       | 106           |                  |                            |                         |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)                                            | 107           |                  | 25.411.026                 | 32.347.771              |
| 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           |                  | 3.411.153                  | 4.813.465               |
| 7. Obveze za predujmove                                                           | 114           |                  |                            |                         |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                      | 115           |                  | 10.638.988                 | 12.348.773              |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                | 116           |                  |                            |                         |
| 10. Obveze prema zaposlenicima                                                    | 117           |                  | 2.322.100                  | 2.133.431               |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja                                  | 118           |                  | 1.616.927                  | 1.557.860               |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu                                            | 119           |                  |                            |                         |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                       | 120           |                  |                            |                         |
| 14. Ostale kratkoročne obveze                                                     | 121           |                  | 7.421.858                  | 11.494.242              |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA                         | 122           |                  | 111.550.921                | 104.589.701             |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)                                      | 123           |                  | 239.154.665                | 222.522.329             |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI                                                           | 124           |                  | 39.469.368                 | 49.458.975              |

KD ČISTOČA d.o.o.  
1 RIJEKA – Dolac 14

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac  
POD-RDG

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

| Naziv pozicije                                                                               | AOP<br>iznosa | RGP<br>bilješka | Prihodna gotina | Takodba gotina |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|
|                                                                                              | 2             | 3               | 4               | 5              |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>                                                  | <b>125</b>    |                 | 97.165.928      | 94.036.363     |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe                                           | 126           |                 |                 |                |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)                                                          | 127           |                 | 74.062.842      | 75.266.929     |
| 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           |                 | 23.103.086      | 18.769.434     |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>                            | <b>131</b>    |                 | 96.714.524      | 112.155.252    |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                      | 132           |                 |                 |                |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)                                                     | 133           |                 | 31.981.593      | 50.557.222     |
| a) Troškovi sirovina i materijala                                                            | 134           |                 | 9.942.049       | 8.570.796      |
| b) Troškovi prodane robe                                                                     | 135           |                 |                 |                |
| c) Ostali vanjski troškovi                                                                   | 136           |                 | 22.039.544      | 41.986.426     |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)                                                         | 137           |                 | 42.397.500      | 42.007.759     |
| a) Neto plaće i nadnice                                                                      | 138           |                 | 26.554.417      | 26.258.522     |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                                      | 139           |                 | 9.305.017       | 9.282.982      |
| c) Doprinosi na plaće                                                                        | 140           |                 | 6.538.066       | 6.466.255      |
| 4. Amortizacija                                                                              | 141           |                 | 6.993.157       | 7.932.055      |
| 5. Ostali troškovi                                                                           | 142           |                 | 9.183.722       | 5.528.468      |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)                                                      | 143           |                 | 4.489.543       | 3.768.165      |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine                                               | 144           |                 |                 |                |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine                                             | 145           |                 | 4.489.543       | 3.768.165      |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)                                                             | 146           |                 | 1.403.659       | 2.154.278      |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                                      | 147           |                 | 1.395.051       | 1.461.051      |
| b) Rezerviranja za porezne obveze                                                            | 148           |                 |                 |                |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove                                                   | 149           |                 | 8.608           | 693.227        |
| 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           |                 | 265.350         | 207.305        |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>                                             | <b>154</b>    |                 | 1.905.997       | 1.742.578      |
| 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           |                 | 1.830.189       | 1.555.826      |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi                                              | 162           |                 | 14.218          | 164.786        |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine                                     | 163           |                 |                 |                |
| 10. Ostali financijski prihodi                                                               | 164           |                 | 61.590          | 21.966         |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>                                              | <b>165</b>    |                 | 912.937         | 1.000.490      |
| 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           |                 | 106.042         | 134.501        |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi                                                           | 169           |                 | 58.568          | 105.594        |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine                                     | 170           |                 | 1.454           |                |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)                                         | 171           |                 |                 |                |
| 7. Ostali financijski rashodi                                                                | 172           |                 | 746.873         | 760.395        |

|                                                                                                                        |     |            |  |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|--|-------------|
| 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 | 99.071.925 |  | 95.778.941  |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)                                                                              | 178 | 97.627.461 |  | 113.155.742 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)                                                                 | 179 | 1.444.464  |  | -17.376.801 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)                                                                              | 180 | 1.444.464  |  | 0           |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)                                                                            | 181 | 0          |  | 17.376.801  |
| XII. POREZ NA DOBIT                                                                                                    | 182 | 635.240    |  | 600.000     |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)                                                                        | 183 | 809.224    |  | -17.976.801 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)                                                                                       | 184 | 809.224    |  | 0           |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)                                                                                     | 185 | 0          |  | 17.976.801  |
| <b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>                  |     |            |  |             |
| 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           |
| <b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>                     |     |            |  |             |
| 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           |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>                |     |            |  |             |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)                                                                         | 199 | 0          |  | 0           |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice                                                                                | 200 |            |  |             |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu                                                                   | 201 |            |  |             |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>                       |     |            |  |             |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA                                                                                         | 202 | 809.224    |  | -17.976.801 |
| 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 nevladničke 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 | 809.224    |  | -17.976.801 |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b> |     |            |  |             |
| 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 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac  
POD-NTD

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

| Naziv pozicije                                                                                                  | AOP<br>oznaka | ROP<br>bilješka | Prethodna godina   | Tekuća godina     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| 1                                                                                                               | 2             | 3               | 4                  | 5                 |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>                                                                   |               |                 |                    |                   |
| 1. Novčani primici od kupaca                                                                                    | 001           |                 | 92.887.528         | 108.328.960       |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.                                                       | 002           |                 |                    |                   |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta                                                               | 003           |                 | 331.979            | 449.273           |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza                                                                      | 004           |                 |                    |                   |
| 5. Novčani izdaci dobavljačima                                                                                  | 005           |                 | -37.910.053        | -58.115.291       |
| 6. Novčani izdaci za zaposlene                                                                                  | 006           |                 | -30.196.049        | -29.920.233       |
| 7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta                                                                | 007           |                 | -1.040.052         | -1.177.677        |
| 8. Ostali novčani primici i izdaci                                                                              | 008           |                 | -25.859.078        | -24.306.006       |
| <b>I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)</b>                                                                  | <b>009</b>    |                 | <b>-1.785.725</b>  | <b>-4.740.974</b> |
| 9. Novčani izdaci za kamate                                                                                     | 010           |                 | -23.323            | -42.038           |
| 10. Plaćeni porez na dobit                                                                                      | 011           |                 | -507.170           | -698.238          |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)</b>                                          | <b>012</b>    |                 | <b>-2.316.218</b>  | <b>-5.481.250</b> |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>                                                              |               |                 |                    |                   |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 013           |                 | 491.039            | 5.618             |
| 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           |                 | 19.930.722         | 9.666.955         |
| <b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)</b>                                 | <b>019</b>    |                 | <b>20.421.761</b>  | <b>9.672.573</b>  |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 020           |                 | -31.376.818        | -5.991.180        |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata                                                        | 021           |                 |                    |                   |
| 3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga                                                       | 022           |                 |                    |                   |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac                                                         | 023           |                 |                    |                   |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                                                           | 024           |                 | -19.078.088        | -381.093          |
| <b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)</b>                                 | <b>025</b>    |                 | <b>-50.454.906</b> | <b>-6.372.273</b> |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)</b>                                      | <b>026</b>    |                 | <b>-30.033.145</b> | <b>3.300.300</b>  |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>                                                                |               |                 |                    |                   |
| 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           |                 | 26.409.884         | 10.355.480        |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti                                                            | 030           |                 | 101.926            | 65.275            |
| <b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)</b>                                   | <b>031</b>    |                 | <b>26.511.810</b>  | <b>10.420.755</b> |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 032           |                 | -10.800.534        | -4.410.447        |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi                                                                          | 033           |                 |                    |                   |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam                                                                          | 034           |                 | -258.942           | -179.514          |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala                          | 035           |                 |                    |                   |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                                                             | 036           |                 |                    |                   |
| <b>V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)</b>                                     | <b>037</b>    |                 | <b>-11.059.476</b> | <b>-4.589.961</b> |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)</b>                                           | <b>038</b>    |                 | <b>15.452.334</b>  | <b>5.830.794</b>  |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima                                              | 039           |                 |                    |                   |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)</b>                              | <b>040</b>    |                 | <b>-16.897.029</b> | <b>3.649.844</b>  |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>                                                      | <b>041</b>    |                 | <b>26.768.649</b>  | <b>9.871.620</b>  |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)</b>                                          | <b>042</b>    |                 | <b>9.871.620</b>   | <b>13.521.464</b> |

**KD ČISTOĆA d.o.o.**  
RIJEKA - Dofac 14

# KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka

## IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2016. GODINU

-u HRK-

| OPIS                                        | KAPITALNE REZERVE |                   |                                  |                |                  | ZADRŽANA DOBIT | GUBITAK TEKUĆE GODINE | DOBIT TEKUĆE GODINE | UKUPNO       |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------------|---------------------|--------------|
|                                             | UPISANI KAPITAL   | NEUPISANI KAPITAL | ULAGANJE IZ NAMJENSKIH SREDSTAVA | OSTALE REZERVE | REVALOR. REZERVE |                |                       |                     |              |
| <b>Stanje 01.01.2015.</b>                   | 23.031.000        | 88.300            | 33.835.105                       | 161.464        | 154.607          | 10.849.477     | 0                     | 197.806             | 68.317.759   |
| <b><u>Povećanja tijekom 2015.</u></b>       |                   |                   |                                  |                |                  |                |                       |                     |              |
| - ostvarena dobit                           | -                 | -                 | -                                | -              | -                | -              | -                     | 809.224             | 809.224      |
| - ulaganja u zemljišta                      | -                 | -                 | 2.265.711                        | -              | -                | -              | -                     | -                   | 2.265.711    |
| <b><u>Promjene tijekom 2015.</u></b>        |                   |                   |                                  |                |                  |                |                       |                     |              |
| - raspored dobiti                           | -                 | -                 | -                                | -              | -                | 197.806        | -                     | (197.806)           | 0            |
| <b>Stanje 31.12.2014.</b>                   | 23.031.000        | 88.300            | 36.100.816                       | 161.464        | 154.607          | 11.047.283     | 0                     | 809.224             | 71.392.694   |
| <b><u>Povećanja tijekom 2016.</u></b>       |                   |                   |                                  |                |                  |                |                       |                     |              |
| - ostvarena dobit                           | -                 | -                 | -                                | -              | -                | -              | -                     | -                   | 0            |
| - ulaganja u zemljišta kroz otplatu kredita | -                 | -                 | 476.624                          | -              | -                | -              | -                     | -                   | 476.624      |
| <b><u>Smanjenja tijekom 2016.</u></b>       |                   |                   |                                  |                |                  |                |                       |                     |              |
| - ostvareni gubitak                         | -                 | -                 | -                                | -              | -                | -              | (17.376.801)          | -                   | (17.376.801) |
| - ukinutje odgovorne imovine                | -                 | -                 | -                                | -              | -                | -              | (600.000)             | -                   | (600.000)    |
| <b><u>Promjene tijekom 2016.</u></b>        |                   |                   |                                  |                |                  |                |                       |                     |              |
| - raspored dobiti                           | -                 | -                 | -                                | -              | -                | 809.224        | -                     | (809.224)           | 0            |
| <b>Stanje 31.12.2016.</b>                   | 23.031.000        | 88.300            | 36.577.440                       | 161.464        | 154.607          | 11.856.507     | (17.976.801)          | 0                   | 53.892.517   |

Uprava Društva:



Jasna Kukuljan, dipl.ing.