

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU



SADRŽAJ:

	stranica
I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA	2
1. UVOD	2
2. BILANCA	4
2.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE AKTIVE	4
2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE	9
3. RAČUN DOBITI I GUBITKA	13
3.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA	13
4. IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI	17
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA	18
6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU	22
7. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA	23
II. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA	24
1. UVOD	24
2. OBUJAM PRUŽANJA USLUGA	25
3. KADROVI	28
4. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE PRIHODA	31
5. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE RASHODA	33
6. SUBVENCije KOMUNALNIH USLUGA	37
7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE	38
8. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA	41
III. ZAKLJUČAK	53

PRILOZI:

- BILANCA
- RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
- IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU
- IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

Izvještaj o poslovanju za 2014. godinu sastavljen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (N.N. 109/07, 54/13) i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i izveden iz financijskih izvještaja sastavljenih prema zahtjevima Pravilnika o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja (N.N. 38/08, 12/09 i 130/10). 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 što je upisano u Rješenju Trgovačkog suda u Rijeci Tt-13/116-4 od 16. siječnja 2013. godine.

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:

- Dragan Blašković - predsjednik
- Željko Plazonić - zamjenik predsjednika
- 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 3. Zakona o računovodstvu (N.N.109/07) 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	2013.	Struktura %	2014.	Struktura %	Indeks
	0	1	2	3	4	5(3/1)
2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA		138.716.149	71,08	142.398.489	69,61	102,65
nematerijalna imovina		6.542.861		1.510.439		23,09
materijalna imovina		128.919.862		129.089.073		100,13
financijska imovina		1.176.254		1.253.484		106,57
dugoročna potraživanja		1.179.881		9.945.493		842,92
odgođena porezna imovina		897.291		600.000		66,87
2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA		56.426.983	28,92	62.171.955	30,39	110,18
zalihe materijala		809.563		674.635		83,33
potraživanja		33.940.881		34.078.671		100,41
kratkotrajna financijska imovina		13.683.324		10.887.209		79,57
novac u banci i blagajni		7.993.215		16.531.440		206,82
UKUPNO AKTIVA:		195.143.132	100,00	204.570.444	100,00	104,83
IZVANBILANČNI ZAPISI		61.307.568		42.677.650		69,61

Ukupna aktiva u 2014. godini je u odnosu na prethodnu 2013. godinu veća za 4,83%.

2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA u aktivi sudjeluje sa 69,61% i u 2014. godini bilježi rast od 2,65% u odnosu na 2013. godinu zbog povećanja dugoročnih potraživanja.

Udio **materijalne imovine** u dugotrajnoj imovini je 90,65%, a ostatak od 9,35% čine nematerijalna imovina, financijska imovina, dugoročna potraživanja i odgođena porezna imovina.

Materijalna imovina u iznosu od 129.089.073 kune 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 sudjeluje materijalna imovina u pripremi - ulaganje u sanaciju odlagališta komunalnog otpada Viševac i ulaganje u Fazu „0-1“ ŽCGO Mariščina, te transportna imovina.

Tijekom 2014 godine imovina je uvećana za ukupno 5.686.688 kuna. U nabavu imovine najvećim su dijelom utrošena razvojna sredstva i to za: nastavak sanacije odlagališta Viševac, izgradnju Faze „0-1“ ŽCGO Mariščina, nabavu posuda za otpad i ostala ulaganja.

Amortizacija za 2014. godinu obračunata je u iznosu od 10.086.364 kune, a obračunata je primjenom pravocrtna metode otpisa u skladu s točkom 24. Računovodstvenih politika. Za obračun amortizacije u 2014. godini primijenjene su iste stope amortizacije kao i u 2013. godini.

Nematerijalna imovina u iznosu od 1.510.439 kuna 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, dionica Pevec d.d., Industrogradnja grupe d.d. i Instituta IGH d.d. nakon završenih predstečajnih postupaka.

Dugoročna potraživanja se odnose na unaprijed plaćene troškove najma. Društvo je u prethodnim godinama sudjelovalo u financiranju rekonstrukcije poslovne zgrade u Rijeci na adresi Dolac 14 u kojoj obavlja djelatnost, a koja je u vlasništvu KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka. Na dugoročnim potraživanjima evidentirana su i potraživanja od kupaca prema riješenim predstečajnim nagodbama.

Dugoročna potraživanja sadrže i potraživanja od Grada Rijeke koji je preuzeo obvezu podmirenja kredita koje je KD Čistoća dobilo od poslovne banke iz programa HBOR-a (pojašnjeno u Izvješću o obavljenoj reviziji Bilješka 5.3.).

2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA zastupljena je u ustrojstvu aktive s iznosom od 62.171.955 kuna, odnosno s 30,39%.

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

Potraživanja u iznosu od 34.078.671 kunu obuhvaćaju potraživanja od kupaca, potraživanja od države za porez na dodanu vrijednost, za više uplaćeni 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 2014. godine iznose 37.988.982 kune, a nakon odbitka ukupno tuženih i vrijednosno usklađenih potraživanja zbog neplaćanja komunalnog otpada i otpada iz djelatnosti od 8.360.381 kunu, iznose 29.628.601 kunu.

Zaključno s prosincem 2014. godine postotak naplate je iznosio 76,41%, što u odnosu na prošlu godinu predstavlja smanjenje od 2,90%.

Ukoliko se promatraju fakturirana i naplaćena potraživanja za 2014. godinu izuzevši račune koji dospijevaju na naplatu u 2015.g., tada postotak naplate iznosi 82,65%.

2.1.2.1. Ukupna i tužena potraživanja prema vrstama kupaca

Tablica 2

VRSTA KUPACA	Broj kupaca s dugom na 31.12.2013.	Broj kupaca s dugom na 31.12.2014.	Indeks	Ukupan dug 2013.	Ukupan dug 2014.	Indeks	Tuženi dug 2013.	Tuženi dug 2014.	Indeks
0	1	2	3 (2/1)	4	5	6 (5/4)	7	8	9 (8/7)
Domaćinstva	76.911	78.488	102,05	8.410.523	8.840.059	105,11	3.581.273	3.522.251	98,35
Mali privatnici	2.164	2.281	105,41	1.705.351	1.795.126	105,26	1.108.777	1.128.346	101,76
Gospodarstvo	4.961	5.131	103,43	25.224.157	27.353.797	108,44	4.212.024	3.709.784	88,08
UKUPNO:	84.036	85.900	102,22	35.340.031	37.988.982	107,50	8.902.074	8.360.381	93,91

Ukoliko se od ukupnog potraživanja od kupaca na dan 31.12.2014. godine izuzmu nedospjela potraživanja u iznosu od 13.508.932 kune, preostaje 24.480.050 kuna dospjelog duga. Od navedenog dospjelog tuga tuženo je i prijavljeno u predstečajne nagodbe 8.360.381 kunu odnosno 34,15%. Tužena su sva potraživanja za koja je prijetila zastara, te ona potraživanja čiji iznos prelazi visinu sudske pristojbe (kod domaćinstava).

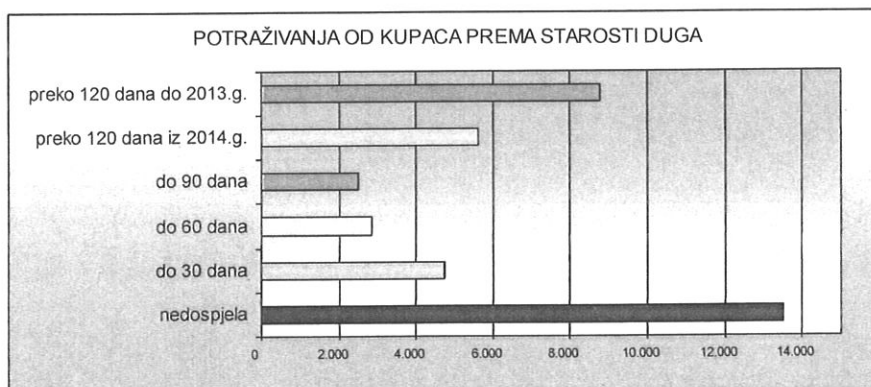
2.1.2.2. Potraživanja od kupaca prema starosti duga

Tablica 3

POTRAŽIVANJA	Ukupan dug	Struktura %
nedospjela potraživanja	13.508.932	35,56
potraživanja do 30 dana	4.740.747	12,48
potraživanja do 60 dana	2.831.033	7,45
potraživanja do 90 dana	2.494.149	6,57
potraživanja preko 120 dana iz 2014. godine	5.623.602	14,80
potraživanja preko 120 dana do 2013. godine	8.790.519	23,14
UKUPNO:	37.988.982	100,00

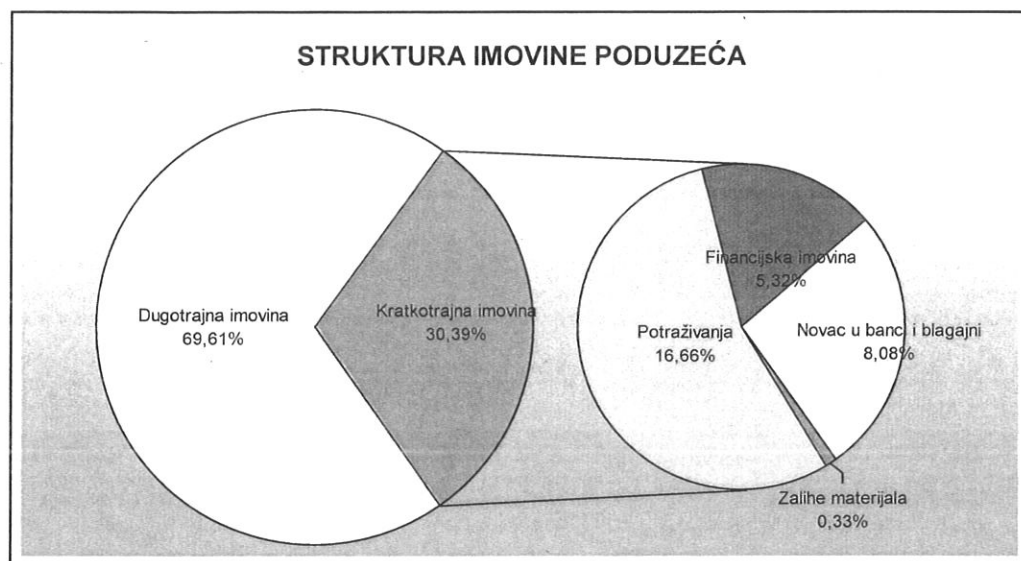
Uzimajući u obzir starost potraživanja, u ukupnim potraživanjima s 23,14% sudjeluju potraživanja starija od godinu dana u iznosu od 8.790.519 kuna. Ta potraživanja čine najvećim dijelom tužena potraživanja.

u 000 kn



Dijagram 1

Kratkotrajna financijska imovina u 2014. godini iznosi 10.887.209 kuna, a odnosi se na oročene depozite u bankama i pozajmice (pojašnjeno u Bilješci 5.7. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).



Dijagram 2

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

2.1.2.3. Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine

Tablica 4

OPIS	2013.	2014.
Ukupni prihodi	98.230.605	95.147.925
Kratkotrajna (obrtna) imovina	56.426.983	62.171.955
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	1,74	1,53

Iz tabličnog prikaza je vidljivo da se koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine u 2014. godini smanjio za 12,07% u odnosu na 2013. godinu.

Potraživanja čine dio kratkotrajne imovine. Slijedi tablični prikaz pokazatelja djelotvornosti na primjeru ukupnih potraživanja, gdje je vidljivo da se koeficijent obrtaja potraživanja u 2014. godini smanjio u odnosu na 2013. godinu za 3,46%.

2.1.2.4. Koeficijent obrtaja ukupnih potraživanja

Tablica 5

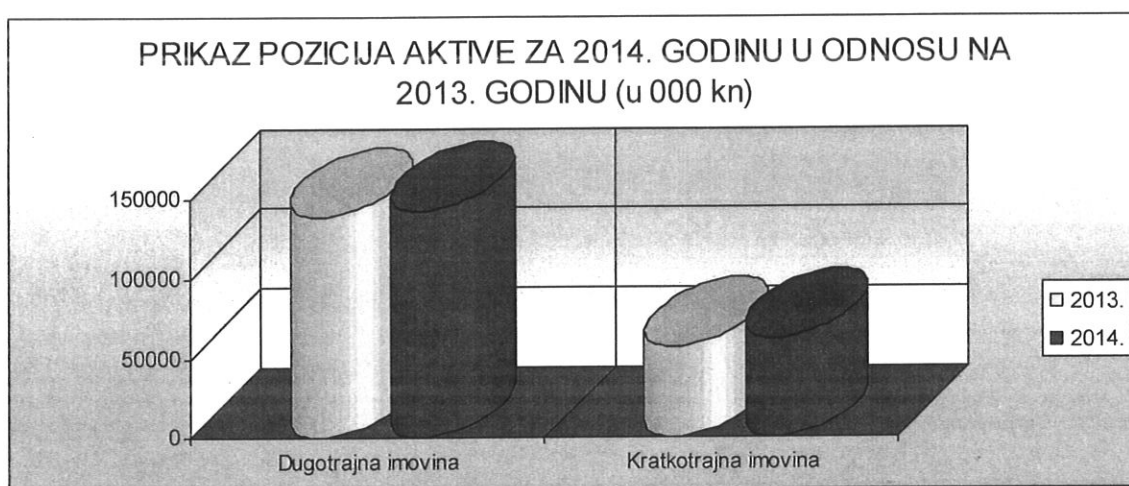
OPIS	2013	2014.
Ukupni prihodi	98.230.605	95.147.925
Potraživanja	33.940.881	34.078.671
Koeficijent obrtaja ukupnih potraživanja	2,89	2,79

2.1.2.5. Trajanje naplate ukupnih potraživanja

Tablica 6

OPIS	2013.	2014.
Broj dana u godini	365	365
Koeficijent obrtaja potraživanja	2,89	2,79
Trajanje naplate potraživanja	126,30	130,82

Rok naplate ukupnih potraživanja se u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu povećao za 4,5 dana.



Dijagram 3

2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE

Tablica 7

Bilješka	PASIVA	31.12.2013.	Struktura %	31.12.2014.	Struktura %	Indeks
	0	1	2	3	4	5 (3/1)
2.2.1. KAPITAL I REZERVE		74.337.165	38,09	68.317.759	33,40	91,90
TEMLJNI UPISANI KAPITAL		23.031.000		23.031.000		100,00
KAPITALNE REZERVE		40.140.617		33.923.405		84,51
neupisani kapital - zemljište		88.300		88.300		100,00
izvlaštenje zemljišta iz razvojnih sredstava		5.950.000		0		0,00
otkup zemljišta Marinići iz razvojnih sredstava		2.167.370		2.167.370		100,00
zemljište Mihačeva draga iz razvojnih sredstava		19.792.741		19.792.741		100,00
zemljište Osječka iz razvojnih sredstava		11.874.994		11.874.994		100,00
vlasništvo stana		267.212		0		0,00
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		9.162.986		10.849.477		118,41
DOBIT TEKUĆE GODINE		1.686.491		197.806		11,73
2.2.2. REZERVIRANJA		7.268.517	3,72	5.047.697	2,47	69,45
2.2.3. DUGOROČNE OBVEZE		15.945.300	8,17	10.674.669	5,22	66,95
2.2.4. KRATKOROČNE OBVEZE		20.192.267	10,35	29.667.826	14,49	146,93
obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		246.083		2.260.510		918,60
obveze prema dobavljačima		8.290.752		4.510.062		54,40
obveze prema zaposlenicima		2.354.247		2.415.657		102,61
obveze za poreze i doprinose		2.679.171		2.327.865		86,89
ostale kratkoročne obveze		6.622.014		18.153.732		274,14
2.2.5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA		77.399.883	39,67	90.862.493	44,42	117,39
UKUPNO PASIVA:		195.143.132	100,00	204.570.444	100,00	104,83
2.2.6. IZVANBILANČNI ZAPISI		61.307.568		42.677.650		69,61

2.2.1. KAPITAL I REZERVE u ustrojstvu pasive sudjeluju u iznosu od 68.317.759 kuna, što čini 33,40% ukupne pasive.

Temeljni kapital upisan u Trgovačkom sudu iznosi 23.031.000 kuna.

Kapitalne rezerve u ukupnom iznosu od 33.923.405 kuna sastoje se od:

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

- u 2009. godini je zemljište za potrebe sanacije odlagališta Viševac koje je trebalo biti izvlašteno od Općine Viškovo financirano od strane jedinica lokalne samouprave i evidentirano je u kapitalne rezerve u iznosu od 5.950.000 kuna. U 2014. godini Općina Viškovo je vratila navedeni iznos koji je umanjio kapitalne rezerve i povećao stanje naplaćenih sredstava razvoja (vidi Bilješku 4.5. u Izvješću o obavljenoj reviziji).
 - 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 kuna,
 - zemljište u Mihačevoj dragi u iznosu od 19.792.741 kunu i
 - zemljište na kojem se nalazi Komunalna garaža Škurinje u iznosu od 11.874.994 kune.
- c) u 2014. godini Društvo je prodalo stan bivšoj zaposlenici (vidi Bilješku 5.1.c u Izvješću o obavljenoj reviziji)

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

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

Zadržana dobit formirana je odlukama Skupštine Društva o uporabi dobiti iz prethodnih godina i iznosi 10.849.477 kuna.

Dobit tekuće godine nakon oporezivanja iznosi **197.806 kuna**.

2.2.4. REZERVIRANJA iznose 5.047.697 kuna i ustrojstvu pasive sudjeluju s 2,47%, a odnose se na potencijalne obveze Društva po sudskim sporovima u tijeku u iznosu od 473.399 kuna, na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmori u iznosu od 1.574.298 kuna, rezerviranja za buduće troškove održavanja saniranog odlagališta komunalnog otpada Viševac u iznosu od 3.000.000 kuna (vidi Bilješku 5.10. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).

2.2.3. DUGOROČNE OBVEZE na 31.12.2014. godine iznose 10.674.669 kuna i u ustrojstvu pasive sudjeluju s 5,22%.

Na ovoj poziciji evidentirano je:

- dugoročni dio obveze po kreditu na iznos od 8.000.000 kuna koji je odobren iz programa HBOR-a za II. fazu sanacije odlagališta komunalnog otpada Viševac, te realizirani dio od 1.010.138 kuna odobrenog kredita od 7.500.000 kuna iz programa HBOR-a iz 2014. godine (Bilješka 5.11. u Izvješću o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).
- dugoročni dio obveze prema Raiffeisen leasing d.o.o. u iznosu od 90.140 kuna za komunalno vozilo,
- dugoročni dio obveze prema OTP leasing d.d. u iznosu od 99.475 kuna za specijalno vozilo- cestovnu čistilicu,
- 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 1.474.916 kuna,
- obveza prema Općini Viškovo za komunalni doprinos za Fazu „0-1“ ŽCGO Mariščina podmirena je u 2014. godini (Bilješka 4.5. u Izvješću o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).

Tekuće dospijeće navedenih dugoročnih obveza za 2015. godinu iskazano je u kratkoročnim obvezama.

2.2.4. KRATKOROČNE OBVEZE u iznosu od 29.667.826 kuna sudjeluju u ustrojstvu pasive s 14,49%. Odnose se na obveze za kratkoročni dio dugoročne obveze za kredit poslovne banke, kratkoročni dio dugoročne 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 2015. godine), obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe (porezi i doprinosi iz i na plaće, porez na dobit, obveze za PDV), na obveze za razvojna sredstva, te na ostale kratkoročne obveze.

U okviru pozicije **ostale kratkoročne obveze** evidentirana je obveza KD Čistoće prema sredstvima razvoja u iznosu od 5.207.359 kuna, nastala 2014. godine u rješavanju poslovnih odnosa između KD Čistoće i Općine Viškovo (vidi Bilješku 4.5. u Izvješću o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).

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

U okviru pozicije **ostale kratkoročne obveze** u iznosu od 18.153.732 kune, iskazane su obveze za razvojna sredstva u iznosu od 12.594.964 kune, a sastoje se od 3.056.706 kuna fakturiranih razvojnih sredstava koja još nisu naplaćena do 31.12.2014. godine i od 9.538.258 kuna naplaćenih, a neutrošenih sredstava.

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2014. godine fakturirano je ukupno 8.498.287 kuna razvojnih sredstava, a naplaćeno je 8.127.438 kuna iz tekućeg i prethodnih razdoblja. U 2014. godini obračunata je kamata na oročene depozite u iznosu od 84.035 kuna, a naplaćena kamata iznosi 87.793 kune (dio kamate obračunate u 2013. godini).

Temeljem Pravilnika o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti za investicijske aktivnosti s jedinicama lokalne samouprave tijekom 2014. godine ukupno je utrošeno 15.305.612 kuna razvojnih sredstava i 1.559.545 kuna sredstava Fonda za zaštitu okoliša doznačenih za sufinanciranje sanacije odlagališta Viševac, te 980.365 kuna za sufinanciranje Faze „0-1“ ŽCGO Marišćina (vidi Bilješku 5.12. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja i Bilješku 5.1.).

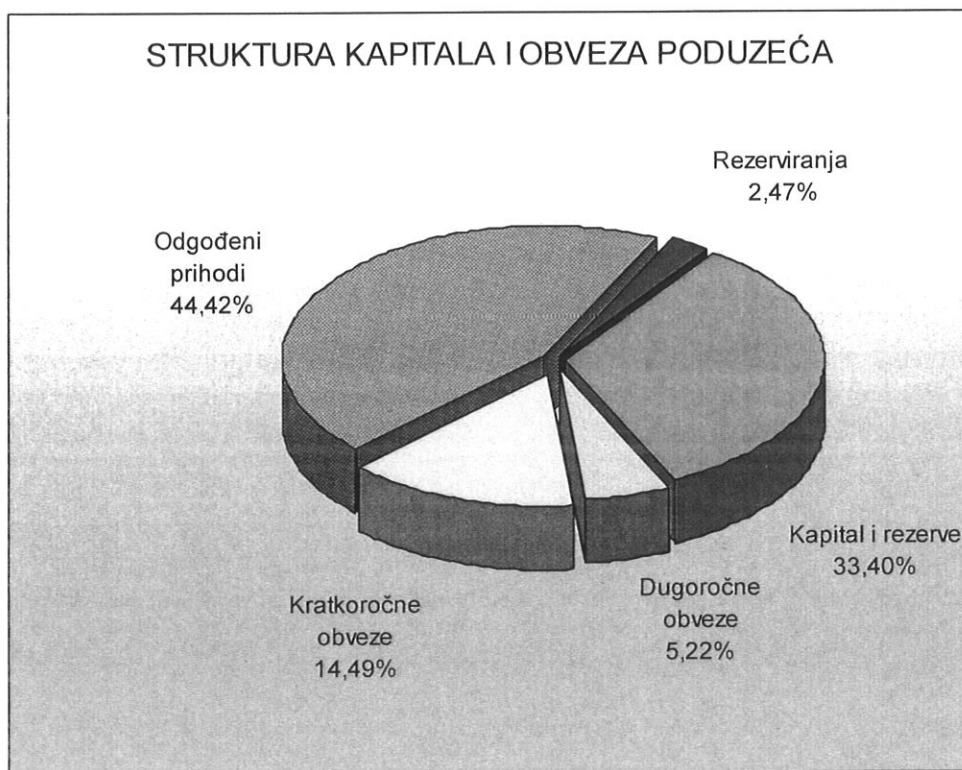
2.2.5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA u 2014. godini iznosi 90.862.493 kune, a u ustrojstvu pasive sudjeluje s 44,42%.

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 9.095.833 kune, 2.539.910 kuna primljenih od Fonda za zaštitu okoliša za sanaciju odlagališta Viševac i za Fazu „0-1“ ŽCGO Marišćina.

U 2014. godini na poziciju odgođenih prihoda evidentirana je i buduća otplata dugoročnih kredita iz razvojnih sredstava u iznosu od 11.010.138 kuna (vidi Bilješku 5.13. 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 5.12. pod b) Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).



Dijagram 4

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 8

Bilješka	OPIS	2013.	Struktura %	2014.	Struktura %	Indeks
	0	1	2	3	4	5 (3/1)
3.1.	UKUPNI PRIHODI	98.230.605	100,00	95.147.925	100,00	96,86
	prihodi od prodaje	77.087.238	81,02	74.913.483	78,73	97,18
	ostali poslovni prihodi	20.193.512	21,22	19.258.558	20,24	95,37
	financijski prihodi	949.855	0,96	975.884	1,03	102,74
3.2.	UKUPNI RASHODI	95.682.301	100,00	94.489.289	100,00	98,75
	materijalni troškovi	22.637.936	23,66	20.490.881	21,69	90,52
	troškovi osoblja	42.808.552	44,74	44.462.985	47,06	103,86
	amortizacija	13.889.442	14,52	10.069.449	10,66	72,50
	ostali troškovi	5.796.519	6,06	13.194.843	13,96	227,63
	vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	6.405.646	6,69	2.958.869	3,13	46,19
	rezerviranja	3.388.115	3,54	1.777.897	1,88	52,47
	ostali poslovni rashodi	156.845	0,16	709.855	0,75	452,58
	financijski rashodi	599.246	0,63	824.510	0,87	137,59
3.3.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.548.304		658.636		34,79
	POREZ NA DOBIT	-1.159.104		-163.539		45,61
	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	297.291		-297.291		0,00
3.4.	DOBIT POSLOVNE GODINE	1.686.491		197.806		29,69

POJAŠNJENJA UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA

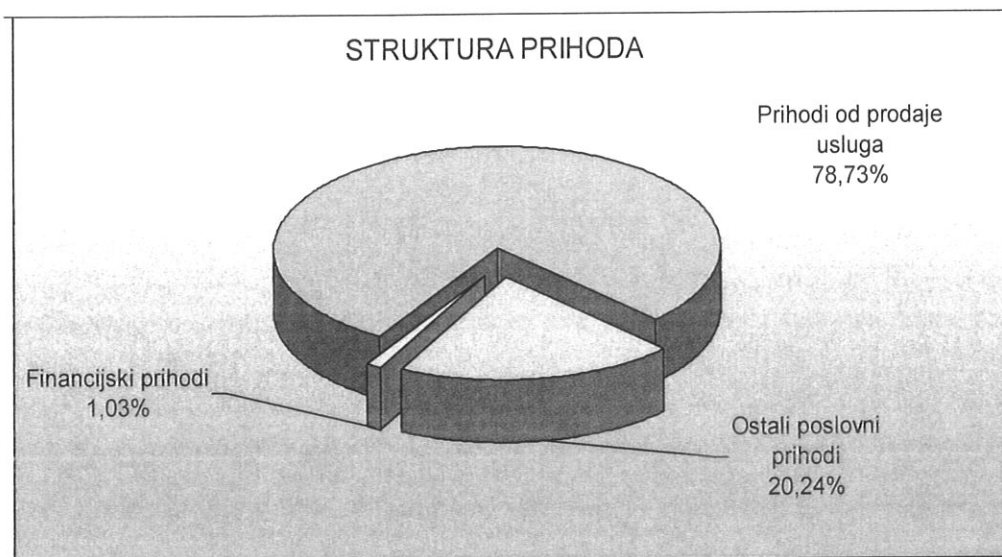
3.1. UKUPNI PRIHODI u 2014. godini manji su u odnosu na 2013. godinu za 3,14%.

U ustrojstvu ukupnih prihoda sa 78,73% sudjeluju **prihodi od prodaje** usluga u iznosu od 74.913.483 kune 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 manji su u odnosu na prošlu godinu za 2,82% zbog manjih prihoda u radnoj jedinici Zelene površine, u radnoj jedinici Otpad iz djelatnosti i radnoj jedinici Auto park zbog raskida ugovora s trećim licima za popravke voznog parka.

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 19.258.558 kuna sudjeluju u ukupnim prihodima s 20,24% i u odnosu na prošlu godinu su manji zbog stavke prihoda od ukidanja obračunate amortizacije. Istovremeno se iskazuju prihodi iz prošlih godina za naknadu za obeštećenje i komunalnu naknadu (vidi Bilješku 4.1. pod /viii/ Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja) i prihodi od ukidanja rezerviranja (vidi Bilješku 4.5. i 4.1. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).

Financijski prihodi u iznosu od 975.884 kuna sadrže prihode od kamata i tečajnih razlika, te prihode od stjecanja dionica za Industrogradnja grupu d.d. nakon riješene predstečajne nagodbe.



Dijagram 5

2.2. UKUPNI RASHODI u iznosu od 94.489.289 kuna u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu smanjeni su za 1,25%.

Materijalni troškovi u iznosu od 20.490.881 kunu sudjeluju u ukupnim rashodima s 21,69%.

Materijalni troškovi se odnose na troškove goriva i maziva u iznosu od 5.916.349 kuna, troškove materijala i energije u iznosu od 3.105.104 kune, troškove tekućeg održavanja u iznosu od 3.417.466 kuna, te na troškove sitnog inventara, auto guma i zaštitne odjeće u iznosu od 938.783 kune, komunalne usluge u iznosu od 1.676.958 kuna i ostale troškove.

U 2014. godini pozicija **amortizacije** u iznosu od 10.069.449 kuna je u odnosu na proteklu godinu smanjena za 27,50%, a za obračun amortizacije primijenjene su stope amortizacije iste kao u 2013. godini.

Troškovi osoblja u iznosu od 44.462.985 kuna sudjeluju u ukupnim rashodima s 47,06% i u odnosu na 2013. godinu povećani su za 3,86%.

U 2014. godini prosječno isplaćena bruto plaća po radniku iznosila je 7.300 kuna uključujući i naknade po Kolektivnom ugovoru. Prosječna neto plaća po radniku iznosila je 5.311 kuna.

PRIKAZ ISPLAĆENIH PROSJEČNIH BRUTO I NETO PLAĆA REPUBLIKE HRVATSKE I KD ČISTOĆA ZA 2014. GODINU

Tablica 12

OPIS	Bruto plaća	Bazni indeks ČISTOĆA=100	Neto plaća	Bazni indeks ČISTOĆA=100
REPUBLIKA HRVATSKA	7.953	108,95	5.533	104,18
KD ČISTOĆA	7.300	100	5.311	100

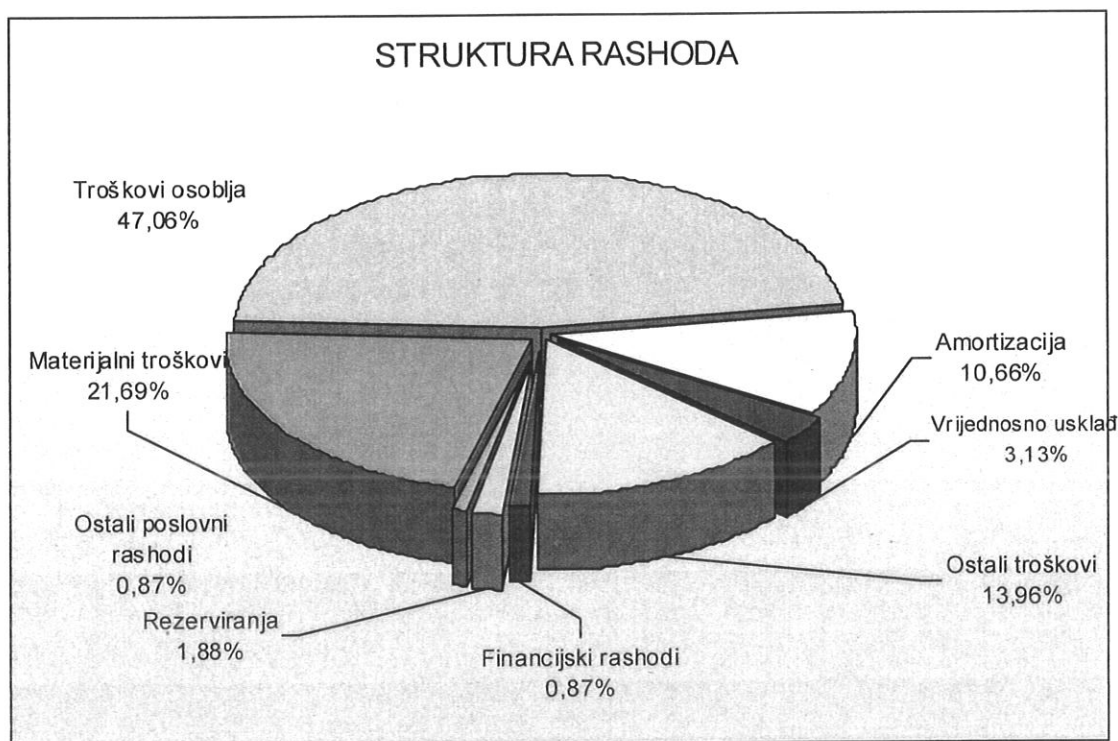
Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 13.194.843 kuna sudjeluju u ustrojstvu rashoda sa 13,96%.

Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima (prijevoz, regres, pomoći) u iznosu od 3.516.711 kuna, troškove bankarskih usluga, platnog prometa, pristojbi i ostalog u iznosu od 816.442 kune, troškove osiguranja u iznosu od 933.126 kuna i troškove komunalne naknade u iznosu od 7.928.564 kune. Troškovi komunalne naknade obuhvaćaju troškove za 2013. i 2014. godinu (vidi Bilješku 4.5. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja).

Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine u iznosu od 2.958.869 kuna u ustrojstvu rashoda sudjeluje sa 3,13%.

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 2.341.400 kuna. Ostatak se odnosi na otpisana potraživanja od kupaca i na otpis subvencioniranih potraživanja od kupaca prema rješenjima jedinica lokalne samouprave u iznosu od 617.469 kuna.

Rezerviranja u iznosu od 1.777.897 kuna sudjeluju s 1,88% u ukupnim rashodima. Društvo je sukladno MRS-u 19 izvršilo rezerviranje za neiskorištene godišnje odmori za 2014. godinu u iznosu od 1.574.299 kuna i rezerviranje po započetim sudskim sporovima u iznosu od 203.598 kuna.



Dijagram 6

Ostali poslovni rashodi u iznosu od 709.855 kuna sudjeluju u ukupnim rashodima s 0,75%, i veći su zbog iskazivanja naknade za obeštećenje vlasnicima nekretnina (jedan mjesec 2012. godine što je proizašlo iz Sporazuma s Općinom Viškovo) i iskazivanja troškova kazni.

Financijski rashodi u iznosu od 824.510 kuna sudjeluju s 0,87% u ukupnim rashodima i odnose se na zatezne kamate, kamate iz leasing poslova, negativne tečajne razlike, te kamate i naknade po kreditu Erste banke i kamate po faktoringu.

3.3. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA

Sukladno Zakonu o porezu na dobit i Pravilniku o porezu na dobit, Društvo je razliku prihoda i rashoda od 658.636 kuna uvećalo za porezno nepriznate rashode u iznosu od 2.262.610 kuna, te umanjilo za porezno priznate rashode za koje je ranije uvećana porezna osnovica u iznosu od 2.103.548 kuna i tako utvrdilo poreznu osnovicu od 817.698 kuna. Primjenom propisane porezne stope od 20% utvrđena je obveza poreza na dobit u iznosu od 163.539 kuna.

Odgođena porezna imovina u iznosu od 297.291 kunu (20% na iznos ukinutog rezerviranja od 1.486.456 kuna iz 2013. godine) nastala kao rezultat poreznih propisa, predstavlja svotu poreza na dobitak koja se nadoknađuje u 2014. godini. Iskazivanje odgođene porezne imovine izravno je utjecalo na smanjenje dobiti, odnosno kapitala.

Dobit tekuće godine iznosi 197.806 kuna.

4. IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUH VATNOJ DOBITI

Tablica 13

Bilješka	OPIS	2013.	2014.	Indeks
	0	1	2	3 (2/1)
	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	1.686.491	197.806	11,73
	OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA	0	0	0,00
	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	0	0	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog tijeka	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0	0,00
	Udio u sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	0	0	0,00
	POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA	0	0	0,00
	NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA	0	0	0,00
	SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	1.686.491	197.806	11,73

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 dobit razdoblja u iznosu od 197.806 kuna predstavlja i sveobuhvatnu dobit razdoblja.

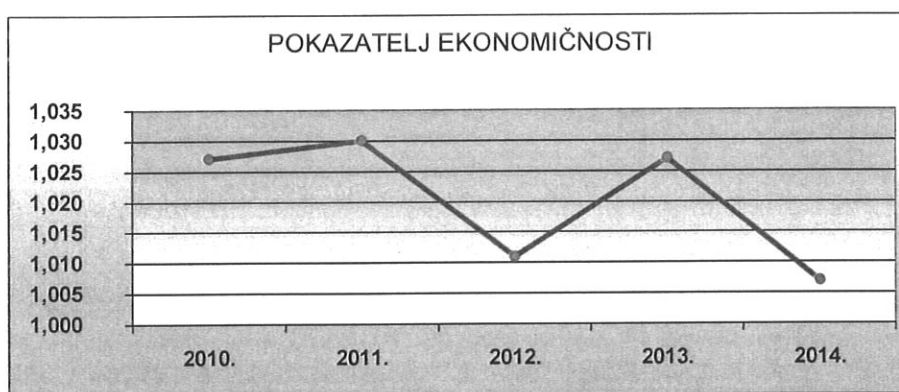
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

5.1. Pokazatelj ekonomičnosti

Tablica 14

OPIS	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.
Ukupni prihodi	104.117.751	102.463.759	97.853.286	98.230.605	95.147.925
Ukupni rashodi	101.360.438	99.522.347	96.829.946	95.682.301	94.489.289
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,027	1,030	1,011	1,027	1,007

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

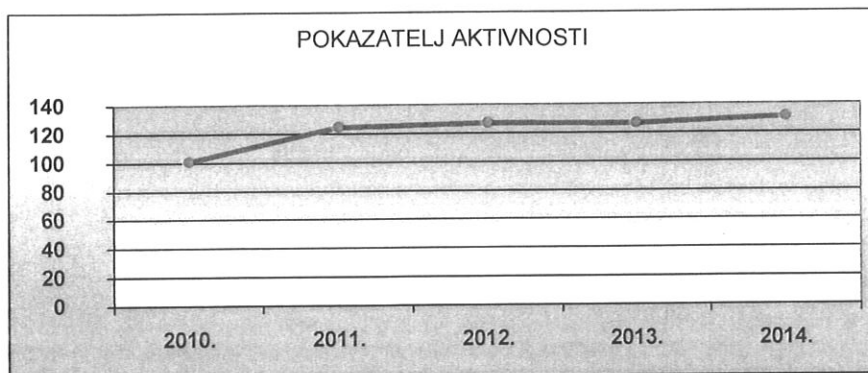
Tablica 15

OPIS	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.
Ukupni prihodi	104.117.751	102.463.759	97.853.286	98.230.605	95.147.925
Potraživanje na kraju godine	28.625.883	34.895.960	33.860.297	33.940.881	34.078.671
Koeficijent obrta potraživanja	3,637	2,936	2,890	2,894	2,792

OPIS	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.
Broj dana u godini	365	365	366	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	3,637	2,936	2,89	2,894	2,792
Trajanje naplate potraživanja u danima	100,4	124,3	126,6	126,1	130,7

Kod ove problematike važno je naglasiti da visoki period naplate može biti i rezultat potraživanja koja vrlo vjerovatno 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 16

OPIS	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.
Kratkotrajna imovina	58.131.372	74.568.451	65.334.436	56.426.983	62.039.964
Kratkoročne obveze	33.851.420	40.516.222	32.169.283	20.192.267	29.667.826
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,717	1,840	2,031	2,794	2,091

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.



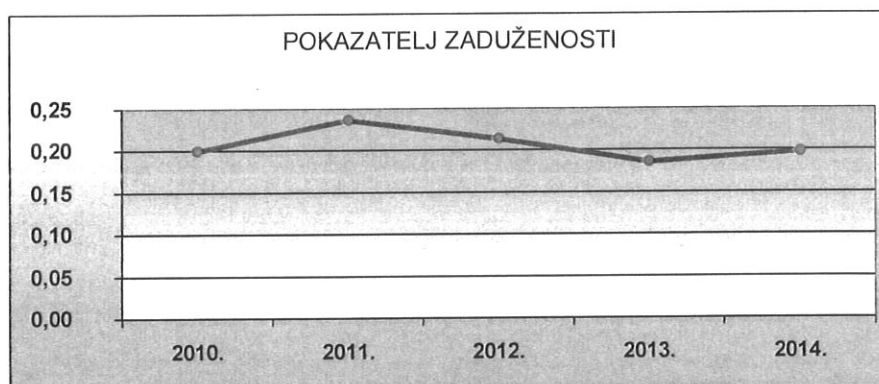
Dijagram 9

5.4. Pokazatelj zaduženosti

Tablica 17

OPIS	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.
Ukupne obveze	35.922.681	42.627.350	40.108.783	36.137.567	40.342.485
Ukupna imovina	180.221.309	180.438.810	188.428.642	195.143.132	204.570.444
Koeficijent zaduženosti	0,199	0,236	0,213	0,185	0,197

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.

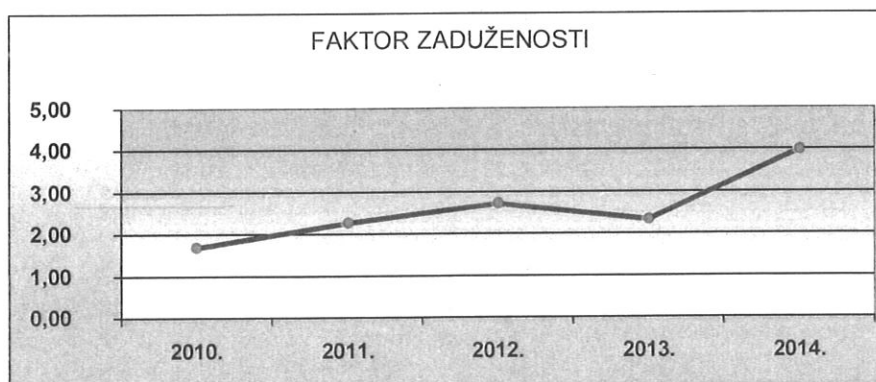


Dijagram 10

5.4.1. Faktor zaduženosti

Tablica 18

OPIS	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.
Ukupne obveze	35.922.681	42.627.350	40.108.783	36.137.567	40.342.485
Zadržana dobit + amortizacija	21.272.111	18.880.764	14.768.093	15.575.933	10.135.274
Koeficijent zaduženosti	1,689	2,258	2,716	2,320	3,980



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 19

OPIS NOVČANIH TIJEKOVA	2013.	2014.
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od kupaca	93.539.400	89.677.404
2. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	253.874	348.788
3. Ostali novčani primici	3.253.892	4.074.354
I. UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	97.047.166	94.100.546
1. Novčani izdaci dobavljačima	(32.073.482)	(36.072.185)
2. Novčani izdaci za zaposlene	(30.429.298)	(30.774.468)
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	(926.496)	(1.016.490)
4. Novčani izdaci za kamate	(42.012)	(51.561)
5. Novčani izdaci za poreze	(12.093.438)	(17.418.389)
6. Ostali novčani izdaci	(14.713.916)	(15.589.946)
II. UKUPNO NOVČANI IZDACI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	(90.278.642)	(100.923.039)
A NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	6.768.524	(6.822.493)
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nemat. imovine	411.856	201.550
2. Ostali novčani primici -razvojna sredstva i sred. Fonda	39.606.344	40.619.788
III. UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	40.018.200	40.821.338
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nemat. imovine	(34.870.458)	(12.390.183)
2. Ostali novčani izdaci -razvojna sredstva i sredstva Fonda	(20.606.280)	(15.796.784)
IV. UKUPNO NOVČANI IZDACI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	(55.476.738)	(28.186.967)
B NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	(15.458.538)	12.634.371
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Ostali primici od finacijskih aktivnosti	1.382.060	3.117.680
V. UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	1.382.060	3.117.680
1. Novčani izdaci za finacijski najam	(232.218)	(247.448)
2. Ostali novčani izdaci od finacijskih aktivnosti	(1.160.000)	(2.940.000)
VI. UKUPNO NOVČANI IZDACI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	(1.392.218)	(3.187.448)
C NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	(10.158)	(69.768)
UKUPAN NETO NOVČANI TIJEK	(8.700.172)	5.742.110
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	29.726.711	21.026.539
POVEĆANJE-SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	(8.700.172)	5.742.110
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	21.026.539	26.768.649

Novčani tijek od poslovnih aktivnosti u dijelu novčanih primitaka od kupaca manji je za 3.861.996 kuna. U dijelu novčanih izdataka novčani tijek od poslovnih aktivnosti veći je u 2014. godini zbog većih izdataka za dobavljače i poreze.

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 izdaci od investicijskih aktivnosti su u 2014. godini manji zbog manjeg ulaganja u sanaciju odlagališta Viševac i Fazu „0-1“ ŽCGO Marišćina.

U 2014. godini iskorišten je i dio HBOR-ovog kredita za nabavu opreme.

Novčani tijek od financijskih aktivnosti odnosi se na dane pozajmice i povrat istih u 2014. godini.

Povećanje novca i novčanih ekvivalenata u 2014. godini iznosi 5.742.110 kuna, a najvećim dijelom proizlazi iz investicijskih aktivnosti Društva u 2014. godini.

7. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA OD 01. siječnja do 31. prosinca 2014. godine

Izveštaj 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 2014. godine u usporedbi s 2013. godinom.

Tablica 20

OPIS	KAPITALNE REZERVE			OSTALE REZERVE	REVALOR. REZERVE	ZADRŽANA DOBIT	DOBIT TEKUĆE GODINE	UKUPNO
	UPISANI KAPITAL	NEUPISANI KAPITAL	ULAGANJE IZ NAMJENSKIH SREDSTAVA					
Stanje 01.01.2013.	23.031.000	355.512	39.785.105	161.464	154.607	8.569.761	593.225	72.650.674
Povećanje tijekom 2013.								
-ostvarena dobit	-	-	-	-	-	-	1.686.491	1.686.491
Promjene tijekom 2013.								
-raspored dobiti	-	-	-	-	-	593.225	(593.225)	0
Stanje 31.12.2013.	23.031.000	355.512	39.785.105	161.464	154.607	9.162.986	1.686.491	74.337.165
Povećanja tijekom 2014.								
-ostvarena dobit	-	-	-	-	-	-	197.806	197.806
Smanjenja tijekom 2014.								
-prodaja stana			(267.212)					(267.212)
-izvlaštenje - Općina Viškovo			(5.950.000)					(5.950.000)
Promjene tijekom 2014.								
-raspored dobiti	-	-	-	-	-	1.686.491	(1.686.491)	0
Stanje 31.12.2014.	23.031.000	355.512	33.567.893	161.464	154.607	10.849.477	197.806	68.317.759

7.1. Stupanj kapitalnog pokrića

Tablica 21

OPIS	2013.	2014.
Kapital i rezerve	74.337.165	68.317.759
Ukupne obveze	36.137.726	40.342.495
Stupanj pokrića	2,06	1,69

U 2013. godini je svaka kuna duga bila pokrivena s 2,06 kunom vlastitog kapitala, dok je u 2014. godini jedna kuna duga pokrivena s 1,69 kuna vlastitog kapitala, što predstavlja smanjenje od 17,96%.

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 2014. godini u usporedbi s ostvarenjem u 2013. godini i s rebalansom plana za 2014. godinu.

Plan za 2014. godinu je sastavljen na temelju pokazatelja poslovanja u rujnu 2013. 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 2014. godinu.

Planski dokumenti razmatrani su na sjednicama Nadzornog odbora i Skupštine društva krajem prosinca 2013. 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 2014. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i jedinicama lokalne samouprave u rujnu i studenom, te Rebalans plana cjelokupnog poslovanja za 2014. godinu u prosincu 2014. godine.

U nastavku se daje pregled poslovnog rezultata po djelatnostima za 2014. 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 2014. godine planirane usluge u čišćenju javno-prometnih površina su gotovo u cjelosti i ostvarene.

U djelatnosti odvoza komunalnog otpada ostvaren je ukupno nešto manji obujam usluga od planiranog i to za 0,06%. Domaćinstvo ostvaruje porast od 2,19% dok je kod gospodarstva zabilježen pad od 1,12% u odnosu na 2013.godinu (tablica 23).

U odnosu na 2013. godinu bilježi se rast broja korisnika: u domaćinstvima od 1,41% a u gospodarstvu od 0,35%, što je vidljivo u tabličnom prikazu koji slijedi:

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

Tablica 22

OPIS	OSTVARENJE 2013.	REBALANS 2014	OSTVARENJE 2014.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4(3/1)	5(3/2)
GRAD RIJEKA					
domaćinstva	61.559	62.168	62.496	101,52	100,53
gospodarstvo	4.355	4.370	4.373	100,41	100,07
GRAD BAKAR					
domaćinstva	2.817	2.848	2.837	100,71	99,61
gospodarstvo	230	240	228	99,13	95,00
GRAD KRALJEVICA					
domaćinstva	1.997	1.998	1.997	100,00	99,95
gospodarstvo	101	99	97	96,04	97,98
GRAD KASTAV					
domaćinstva	3.414	3.421	3.441	100,79	100,58
gospodarstvo	253	254	243	96,05	95,67
OPĆINA KOSTRENA					
domaćinstva	1.491	1.501	1.507	101,07	100,40
gospodarstvo	82	80	78	95,12	97,50
OPĆINA VIŠKOVO					
domaćinstva	4.740	4.659	4.737	99,94	101,67
gospodarstvo	486	500	490	100,82	98,00
OPĆINA KLANA					
domaćinstva	616	617	619	100,49	100,32
gospodarstvo	37	38	37	100,00	97,37
OPĆINA ČAVLE					
domaćinstva	2.012	2.170	2.159	107,31	99,49
gospodarstvo	159	178	177	111,32	99,44
OPĆINA JELENJE					
domaćinstva	1.653	1.645	1.638	99,09	99,57
gospodarstvo	76	77	76	100,00	98,70
UKUPNO:	86.078	86.863	87.230	101,34	100,42
domaćinstva	80.299	81.027	81.431	101,41	100,50
gospodarstvo	5.779	5.836	5.799	100,35	99,37

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 2014. godini u odnosu na ostvarenje u 2013. godini, te u odnosu na rebalans plana za 2014. godinu po vrstama usluga.

2.2. PRIKAZ OSTVARENOG OBUJMA USLUGA U 2014. GODINI U ODNOSU NA OSTVARENI U 2013. GODINI I NA REBALANS PLANA U 2014. GODINI

Tablica 23

VRSTA USLUGE	jed. mj.	OSTVARENJE 2013.	REBALANS PLANA 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 5 (4/2)	INDEKS 6 (4/3)
0	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
CISCENJE JAVNO PROMETNIH POVRŠINA						
- pometanje	m ²	189.069.271	176.317.000	168.019.281	88,87	95,29
- pranje - ručno	m ²	11.320.049	10.500.000	10.930.737	96,56	104,10
- pranje - strojno	m ²	59.017.985	41.200.000	44.102.366	74,73	107,04
-pometanje – strojno	m ²	50.720.772	46.816.000	46.455.524	91,59	99,23
Ukupno:	m²	310.128.077	274.833.000	269.507.908	86,90	98,06
- čišćenje pothodnika	h	9.139,5	4.854,0	4.872,0	53,31	100,37
- dežurna služba:						
- radnici	h	6.672	6.200	6.204	92,99	100,06
- kamion	h	5.616	5.800	5.888	104,84	101,52
- pražnjenje košarica	kom	73.283	73.000	74.221	101,28	101,67
- jesenski program	m ²	3.629.600	3.629.600	3.629.600	100,00	100,00
CISCENJE JAVNIH NUŽNIKA	h	12.285	12.200	13.448	109,47	110,23
ODVOZ KOMUNALNOG OTPADA:	lit	64.264.716	65.000.000	64.962.553	101,09	99,94
- domaćinstva	lit	42.846.821	43.750.000	43.784.353	102,19	100,08
- gospodarstvo	lit	21.417.895	21.250.000	21.178.200	98,88	99,66
ODRZAVANJE ZELENIH POVRŠINA						
-izgrablјavanje	m ²	1.098.696	1.183.461	966.844	88,00	81,70
-košnja	m ²	3.036.195	5.185.813	3.808.635	125,44	73,44
-čišćenje zelenila	m ²	24.684.621	23.791.252	24.979.886	101,20	105,00
-sadjnja gredica	m ²	2.506	2.500	2.751	109,78	110,04
-sadjnja ostalog biljnog materijala	kom	2.777	2.871	1.890	68,06	65,83

2.3. PRIKAZ FAKTURIRANOG I NAPLAĆENOG ODVOZA KOMUNALNOG OTPADA PO JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE U 2014. GODINI

Tablica 24

OPIS 0	FAKTURIRANO 2014. 1	NAPLAĆENO 2014. 2	INDEKS 3 (2/1)
GRAD RIJEKA			
domaćinstva	22.771.231	22.332.439	98,07
gospodarstvo	19.786.289	18.826.385	95,15
UKUPNO:	42.557.520	41.158.824	96,71
GRAD BAKAR			
domaćinstva	1.228.771	1.143.428	93,05
gospodarstvo	1.700.255	1.531.526	90,08
UKUPNO:	2.929.026	2.674.954	91,33
GRAD KRALJEVICA			
domaćinstva	816.939	754.602	92,37
gospodarstvo	485.140	480.683	99,08
UKUPNO:	1.302.079	1.235.285	94,87
GRAD KASTAV			
domaćinstva	2.022.434	1.853.182	91,63
gospodarstvo	898.014	851.682	94,84
UKUPNO:	2.920.448	2.704.864	92,62
OPĆINA KOSTRENA			
domaćinstva	810.839	762.969	94,10
gospodarstvo	871.643	830.310	95,26
UKUPNO:	1.682.482	1.593.279	94,70
OPĆINA VIŠKOVO			
domaćinstva	2.523.043	2.260.378	89,59
gospodarstvo	1.650.831	1.525.390	92,40
UKUPNO:	4.173.874	3.785.768	90,70
OPĆINA KLANA			
domaćinstva	304.439	272.183	89,40
gospodarstvo	180.598	154.549	85,58
UKUPNO:	485.037	426.732	87,98
OPĆINA ČAVLE			
domaćinstva	1.101.356	1.029.182	93,45
gospodarstvo	632.539	589.791	93,24
UKUPNO:	1.733.895	1.618.973	93,37
OPĆINA JELENJE			
domaćinstva	819.821	761.025	92,83
gospodarstvo	248.420	243.498	98,02
UKUPNO:	1.068.241	1.004.523	94,04
SVEUKUPNO			
domaćinstva	32.398.873	31.169.388	96,21
gospodarstvo	26.453.729	25.033.814	94,63
SVEUKUPNO	58.852.602	56.203.202	95,50

Napomena: prikazani iznosi sadrže i PDV i razvojna sredstva i ne sadrže početna salda

3. KADROVI

Plan kadrova za 2014. godinu sastavljen je na temelju potrebnog broja izvršitelja prema normativima za svaku djelatnost posebno, što ukupno iznosi 434 radnika. Stanje na dan 31.12.2014. godine bilo je 435 radnika, odnosno 0,23 % više od planiranog broja.

3.1. PRIKAZ BROJNOG STANJA RADNIKA NA DAN 31.12.2014. GODINE U ODNOSU NA BROJNO STANJE NA DAN 31.12.2013. GODINE I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2014. GODINU

Tablica 25

RADNA JEDINICA	BROJNO STANJE NA 31.12.2013.	REBALANS PLANA 2014.	BROJNO STANJE NA 31.12.2014.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
KOMUNALNI PROGRAM	229	230	231	100,87	100,43
-čišćenje j.p.p.	67	69	69	102,99	100,00
-odvoz komunalnog otpada	129	128	129	100,00	100,78
-javni nužnici	23	23	23	100,00	100,00
-odvoz otpada s brodova	2	2	2	100,00	100,00
-reciklažna dvorišta	8	8	8	100,00	100,00
ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA	82	82	82	100,00	100,00
DEPONIJ	10	10	10	100,00	100,00
ODVOZ OTPADA IZ DJELATNOSTI	14	14	14	100,00	100,00
AUTOPARK	29	29	29	100,00	100,00
ZAJEDNIČKE SLUŽBE	66	65	65	98,48	100,00
-služba općih i kadrovskih poslova	24	23	23	95,83	100,00
-komercijalna služba	15	15	15	100,00	100,00
-financijsko-računovodstvena služba	15	15	15	100,00	100,00
-razvojno-tehnička služba	7	7	7	100,00	100,00
-služba GIS-a, Web-a i AOP-a	5	5	5	100,00	100,00
PRIPRAVNICI	2	2	2	100,00	100,00
POMOĆNIK DIREKTORA	0	1	1	0,00	100,00
DIREKTOR	1	1	1	100,00	100,00
UKUPNO	433	434	435	100,46	100,23

U 2014. godini ukupno su zaposlena 22 radnika a istovremeno je iz Društva otišao 21 radnik.

U odnosu na 2013. godinu smanjeni su odlasci iz Društva. U starosnu mirovinu otišlo je 11 radnika, istek radnog odnosa na određeno vrijeme imalo je 6 radnika, sporazumni prestanak 3 radnika, a jedan radnik je umro.

Promatramo li fluktuaciju radnika tijekom 2014. godine po mjesecima najveće promjene su zabilježene u lipnju i srpnju.

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

3.2. PRIKAZ BROJA RADNIKA NA BAZI SATI RADA

Tablica 26

Red. broj	OPIS	OSTVARENJE 2013.g.	REBALANS PLANA 2014.g.	OSTVARENJE 2014. g.	INDEKS 5(4/2)	INDEKS 6(4/3)
0	1	2	3	4		
1.	KOMUNALNI PROGRAM	229	229	229	100,00	100,00
OJ	Čišćenje JPP	66	68	68	103,03	100,00
OJ	Odvoz kom.otpada	130	128	128	98,46	100,00
OJ	Javni nužnici	23	23	23	100,00	100,00
OJ	Odvoz otpada s brodova	2	2	2	100,00	100,00
OJ	Reciklažna dvorišta	8	8	8	100,00	100,00
2.	ZELENE POVRŠINE	80	82	81	101,25	98,78
3.	DEPONIJ	10	10	9	90,00	90,00
4.	OTPAD IZ DJELATNOSTI	14	14	14	100,00	100,00
5.	AUTOPARK	29	29	29	100,00	100,00
6.	ZAJEDNIČKI POSLOVI	66	66	66	100,00	100,00
	Služba općih i kadrovskih poslova	24	24	24	100,00	100,00
	Financijsko računovodstvena služba	15	15	15	100,00	100,00
	Komercijalna služba	15	15	15	100,00	100,00
	Razvojno tehnička služba	7	7	7	100,00	100,00
	Služba GIS-a, Web-a i AOP-a	5	5	5	100,00	100,00
7.	PRIPRAVNICI	2	2	2	100,00	100,00
8.	DIREKTOR	1	1	1	100,00	100,00
	UKUPNO:	431	433	431	100,00	99,54

Promatrajući brojno stanje radnika na dan 31.12.2014. godine u odnosu na stanje 31.12.2013. godine po kvalifikacijskoj strukturi prisutne su promjene u VSS.

Najviše zaposlenih bilo je u dobi od 55-59 godina, ali primjenom odgovarajuće formule za izračun prosječne starosti dobiva se prosječna starost zaposlenika u 2014.godini koja iznosi 45,39 godina, a u 2013. je iznosila 44,90 godina.

Dobna struktura zaposlenih ukazuje na dosta visoku prosječnu starost, odnosno u dobi od 35-55 godina ima 216 zaposlenih, što čini 49,65% od ukupno zaposlenih, a na prosječnu starost najviše utječe broj zaposlenih u dobi od 55-64 godina.

Kod žena prosječna starost iznosi 47,34 godina, a najviše je zaposlenih u dobi od 40-44 godina, te u dobi od 55-64 godine.

3.3. PRIKAZ ISKORIŠTENOSTI RADNOG VREMENA U SATIMA U 2013. I 2014. GODINI

Tablica 27

OPIS	2013.	2014.	INDEKS	% UDJELA U 2013.	% UDJELA U 2014.
0	1	2	3 (2/1)	4	5
Redovno radno vrijeme I. smjena	636.639	628.230	98,68	70,68	69,85
Redovno radno vrijeme II. smjena	40.690	42.091	103,44	4,52	4,68
Redovno radno vrijeme III. smjena	50.233	53.763	107,03	5,58	5,98
Ukupno redovno radno vrijeme	727.562	724.084	99,52	80,78	80,51
Prekovremeni rad	4.918	5.911	120,19	0,55	0,66
Kišni sati	5.260	3.059	58,16	0,58	0,34
Rad nedjeljom	(12.836)	(13.561)	105,65		
Blagdani	35.617	34.809	97,73	3,95	3,87
Rad na državni blagdan	10.368	11.145	107,49	1,15	1,24
Godišnji odmor	90.627	90.813	100,21	10,06	10,10
Bolovanje do 42 dana	26.357	29.569	112,19	2,93	3,29
Bolovanje preko 42 dana	(20.560)	(19.445)	94,58		
Opravedani i neopravedani izostanci	(131)	(50)	38,17		
Neplaćeni dopust	0	0	0,00		
UKUPNO	900.709	899.390	99,85	100,00	100,00
Prosječni broj radnika iz sati rada	431,37	430,74	99,85		

U gornjoj tablici dan je prikaz iskorištenosti radnoga vremena u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu, uz napomenu da sati u zagradi ne čine ukupan zbroj, jer su obračunati u redovnom radnom vremenu s pripadajućim dodacima za rad nedjeljom ili nisu na teret komunalnog društva (bolovanje preko 42 dana, opravdani i neopravedani izostanci, te neplaćeni dopust).

Ukupno je smanjen broj sati u odnosu na 2013. godinu

Iskorištenost radnoga vremena u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu je manja, zbog povećanja udjela bolovanja do 42 dana sa 2,93% na 3,29%, a istovremeno se smanjio udio sati bolovanja preko 42 dana s 2,29% na 2,16% u ukupnim satima.

4. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE PRIHODA

Prihodi za 2014. godinu su planirani prema procjeni ostvarenja za 2013. godinu po djelatnostima bez povećanja cijena u osnovnoj komunalnoj djelatnosti.

Rebalans plana za 2014. godinu sačinjen je sukladno odstupanjima u prihodima i rashodima u odnosu na Plan poslovanja za 2014. godinu.

Prihodi za 2014. godinu planirani su ukupnom iznosu od **94.038.533 kn**, a ostvareni su u iznosu od **95.147.926 kuna** ili 1,18% više od planiranih. Ako se ostvarenje ukupnog prihoda usporedi s ostvarenjem u 2013. godini vidi se da je u 2014. godini manji za 3,14% najvećim dijelom zbog smanjenja prihoda od prodaje u zemlji, te ostalih prihoda.

4.1. PRIKAZ OSTVARENOG UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2014. GODINI U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2014.GODINU

Tablica 28

OPIS	REBALANS PLANA ZA 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS
0	1	2	3 (2/1)
Prihodi od prodaje u zemlji	74.666.033	74.373.568	99,61
Prihodi od prodaje u inozemstvu	512.500	539.915	105,35
Ostali prihodi	18.860.000	20.234.442	107,29
- prihodi od redovnih i zateznih kamata	780.000	851.474	109,16
- prihodi od naplate potraživanja	1.750.000	1.907.570	109,00
- prihodi od naplate štete	310.000	282.111	91,00
- prihodi od amortizacije razvojnih sredstava	9.039.140	9.092.502	100,59
- prihodi od ukidanja rezerviranja za G.O.	1.650.000	1.639.119	99,34
- pozitivne tečajne razlike	51.000	50.411	98,85
- ostali nespomenuti prihodi	5.279.860	6.411.255	121,43
UKUPNI PRIHODI:	94.038.533	95.147.926	101,18

Vezano uz OBUJAM USLUGA u 2014. godini došlo je do smanjenja prihoda u RJ Održavanje zelenih površina, RJ Odvoz otpada od djelatnosti, RJ Čišćenje javno-prometnih površina, RJ Čišćenje javnih nužnika, te RJ Autopark zbog smanjenja obujma usluga.

4.2. PRIKAZ OSTVARENOG PRIHODA OD PRODAJE USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU PO DJELATNOSTIMA U 2014. G. U ODNOSU NA 2013. G.

Tablica 29

DJELATNOST	2013.g.	2014.g.	INDEKS
0	1	2	3(2/1)
Čišćenje javno-prometnih površina	10.972.731	10.748.994	97,96
Čišćenje javnih nužnika	1.535.190	1.498.682	97,62
Odvoz komunalnog otpada	34.586.945	34.778.401	100,55
Odvoz otpada s brodova	20.910	29.525	141,20
Odvoz industrijskog otpada	6.404.891	6.124.466	95,62
Održavanje zelenih površina	14.382.722	12.686.825	88,21
Reciklažna dvorišta	2.311.287	2.627.994	113,70
Usluge deponiranja	5.589.515	5.665.832	101,37
Usluge autoparka	558.664	67.668	12,11
Usluge zajedničkih službi	236.920	145.180	61,28
Ukupno prihod od prodaje usluga na domaćem tržištu	76.599.775	74.373.568	97,09

Za bolje razumijevanje ostvarenog ukupnog prihoda u nastavku se daje prikaz po strukturi ostvarenog u 2014. u odnosu na ostvareni ukupni prihod u 2013. godini.

4.3. PRIKAZ OSTVARENOGA UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2014. GODINI U ODNOSU NA 2013. GODINU

Tablica 30

OPIS	OSTVARENJE 2013.	% UDJELA	OSTVARENJE 2014.	% UDJELA	INDEKS
0	1	2	3	4	5 (3/1)
Prihodi od prodaje u zemlji	76.599.775	77,98	74.373.568	78,17	97,09
Prihodi od prodaje u inozemstvu	487.463	0,50	539.915	0,57	110,76
Ostali prihodi:	21.143.366	21,52	20.234.442	21,27	95,70
Prihodi od kamata	842.627	0,86	851.474	0,89	101,05
Prihodi od naplaćenih potraživanja	2.083.756	2,12	1.907.570	2,00	91,54
Prihodi od naplate štete imovine i bolovanja	316.907	0,32	282.111	0,30	89,02
Prihodi od amortizacije opreme nabavljene iz namjenskih sredstava	12.684.391	12,91	9.092.502	9,56	71,68
Pozitivne tečajne razlike	100.428	0,10	50.411	0,05	50,20
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	1.546.840	1,57	3.998.717	4,20	258,51
Prihodi od doznake razvojnih sredstava za naknadu tekućih troškova	1.630.511	1,66	1.507.934	1,58	92,48
Ostali nespomenuti prihodi	1.937.906	1,97	2.543.724	2,67	131,26
UKUPNO	98.230.604	100,00	95.147.926	100,00	96,86

5. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE RASHODA

U Planu poslovanja za 2014. godinu rashodi su procijenjeni temeljem ostvarenih iz rujna 2013. godine, te procjene ostvarenja za 2014. 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 2014. godine došlo do određenih odstupanja u ostvarenju plana u dijelu investicijskih aktivnosti s Gradom Rijeka, pristupilo se izradi Rebalansa plana za 2014. godinu što je posebno obrađeno u poglavlju Investicijske aktivnosti s Gradom Rijeka i JLS.

Rebalansom plana rashodi za 2014. godinu iznose **92.970.857 kn**, a ostvareni rashodi **94.489.289 kn**, što je za **1,63% više** od planiranih, a za **1,25% manje** od ostvarenih u 2013. godini.

U tablici u nastavku se daje prikaz ostvarenih ukupnih rashoda u 2014. godini prema pozicijama iz Računa dobiti i gubitka u usporedbi s ostvarenjem u 2013. godini, kao i rebalansom plana za 2014. godinu.

5.1. STRUKTURA OSTVARENIH RASHODA ZA 2014. U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2014. TE U ODNOSU NA 2013. GODINU

Tablica 31

Red. br.	RASHODI	OSTVARENJE 2013.	REBALANS PLANA 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Poslovni rashodi	95.083.055	92.223.427	93.664.779	98,51	101,56
	Materijalni troškovi	22.637.936	19.352.300	20.490.881	90,52	105,88
	a) Troškovi sirovina i materijala	12.904.757	10.967.150	11.227.229	87,00	102,37
	b) Troškovi prodane robe	0	0	0	0,00	0,00
	c) Ostali vanjski troškovi	9.733.179	8.385.150	9.263.652	95,18	110,48
	Troškovi osoblja	42.808.552	44.330.684	44.462.985	103,86	100,30
	Amortizacija	13.889.442	10.055.993	10.069.449	72,50	100,13
	Ostali troškovi	5.796.519	13.750.500	13.194.843	227,63	95,96
	Vrijednosno usklađenje kratk.imovine	6.405.646	2.651.000	2.958.869	46,19	111,61
	Rezerviranje za troškove	3.388.115	1.682.950	1.777.897	52,47	105,64
	Ostali poslovni rashodi	156.845	400.000	709.855	452,58	177,46
2.	Financijski rashodi	599.246	747.430	824.510	137,59	110,31
3.	Izvanredni rashodi	-	-	-	-	-
4	UKUPNI RASHODI (1+2+3)	95.682.301	92.970.857	94.489.289	98,75	101,63

Iz analitički prikazanih troškova ostvarenih u 2014. godini u odnosu na ostvarenje u 2013. godini može se zaključiti da su smanjeni:

- * troškovi goriva i maziva,
- * troškovi rezervnih dijelova,
- * troškovi električne energije i plina,
- * troškovi sitnog inventara i autoguma
- * troškovi materijala za zelene površine.

Ako se rashodi promatraju u odnosu na planirane vide se odstupanja na više ili niže.

Najveće odstupanje u odnosu na rebalans plana, vidljivo je u stavci nabavke materijala za zelene površine.

5.2. STRUKTURA OSTVARENIH MATERIJALNIH TROŠKOVA ZA 2014. U ODNOSU NA OSTVARENJE U 2013. I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2014. GODINU

Tablica 32

RED.BR.	OPIS	OSTVARENJE 2013	REBALANS PLANA 2014	OSTVARENJE 2014	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Troškovi sirovina i materijala	12.904.757	10.967.150	11.227.229	87,00	102,37
	Gorivo i mazivo	6.369.402	6.267.100	6.270.883	98,45	100,06
	Rezervni dijelovi	2.136.138	1.320.000	1.266.993	59,31	95,98
	Električna energija, plin	992.636	800.000	812.546	81,86	101,57
	Materijal – zelene površine	512.772	350.000	481.675	93,94	137,62
	Sitan inventar, autogume	787.793	470.000	530.513	67,34	112,88
	Zaštita na radu	400.206	400.000	470.668	117,61	117,67
	Ostali materijal	1.705.811	1.360.050	1.393.951	81,72	102,49
2.	Ostali vanjski troškovi	9.733.179	8.385.150	9.263.652	95,18	110,48
	Usluge tekućeg i investicijsk. održavanja	1.889.880	1.650.000	1.447.818	76,61	87,75
	Usluge registracije vozila i tehn.pregledi	457.329	470.000	485.717	106,21	103,34
	Usluge javnih bilježnika, revizije, agencija	580.503	950.000	1.182.127	203,64	124,43
	Komunalne usluge	1.347.366	1.400.000	1.365.332	101,33	97,52
	Usluge telefona, faks i mobitela	122.146	130.000	129.821	106,28	99,86
	Usluge HP-a, poštarina	155.359	180.000	177.002	113,93	98,33
	Usluge čuvanja imovine	254.091	260.000	311.626	122,64	119,86
	Usluge zakupa	406.670	310.000	308.428	75,84	99,49
	Usluge drugih*	2.439.168	1.400.000	1.969.648	80,75	140,69
	Usluge naplate	869.593	850.000	882.028	101,43	103,77
	Ostali razni vanjski troškovi	1.211.074	785.150	1.004.105	82,91	127,89
3(1+2)	Ukupni materijalni troškovi	22.637.936	19.352.300	20.490.881	90,52	105,88

*sadrže u sebi građevinske radove za zelene površine te usluge dezinfekcije i deratizacije

5.3. STRUKTURA OSTVARENIH OSTALIH TROŠKOVA ZA 2014. U ODNOSU NA 2013. TE U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2014. GODINU

Tablica 33

RED.BR.	OPIS	OSTVARENJE 2013.	REBALANS PLANA 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Dnevnice i putni troškovi	46.831	50.000	42.667	91,11	85,33
2.	Troškovi prijevoza s posao i s posla	1.799.825	1.800.000	1.525.907	84,78	84,77
3.	Naknade radnicima po Kolektivnom Ugovoru	1.762.463	1.850.000	1.948.137	110,53	105,30
4.	Naknade članovima Nadzornog odbora i povjerenstva	100.755	100.000	106.377	105,58	106,38
5.	Premije osiguranja	781.922	1.140.550	933.126	119,34	81,81
6.	Bankarske usluge i platni promet	229.263	250.000	241.596	105,38	96,64
7.	Komunalna naknada za deponij i vod.nakn.	392.843	7.880.000	8.165.603	2.078,59	103,62
8.	Sudske takse i porezi	79.986	100.000	97.410	121,78	97,41
9.	Ostali nematerijalni troškovi	602.631	579.950	134.020	22,24	23,11
10.	Ukupno ostali troškovi	5.796.519	13.750.500	13.194.843	227,63	95,96

5.4. RAČUN DOBITI I GUBITKA U USPOREDBI S OSTVARENJEM U 2013. I REBALANSOM PLANA ZA 2014. GODINU

Tablica 34

R.BROJ	OPIS	OSTVARENJE 2013.	REBALANS PLANA 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
I.	POSLOVNI PRIHODI	97.280.749	93.258.533	94.172.041	96,80	100,98
	Prihodi od prodaje	77.087.238	75.178.533	74.913.483	97,18	99,65
	Ostali poslovni prihodi	20.193.511	18.080.000	19.258.558	95,37	106,52
II.	POSLOVNI RASHODI	95.083.055	92.223.427	93.664.779	98,51	101,56
	Materijalni troškovi	22.637.936	19.352.300	20.490.881	90,52	105,88
	a) Troškovi sirovina i materijala	12.904.757	10.967.150	11.227.229	87,00	102,37
	b) Ostali vanjski troškovi	9.733.179	8.385.150	9.263.652	95,18	110,48
	Troškovi osoblja	42.808.552	44.330.684	44.462.985	103,86	100,30
	a) Neto plaće i nadnice	26.856.793	27.171.290	27.472.813	102,29	101,11
	b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	9.952.661	10.669.700	10.283.984	103,33	96,38
	c) Doprinosi na plaće	5.999.098	6.489.694	6.706.188	111,79	103,34
	Amortizacija	13.889.442	10.055.993	10.069.449	72,50	100,13
	Ostali troškovi	5.796.519	13.750.500	13.194.843	227,63	95,96
	Vrijednosno usklađivanje	6.405.646	2.651.000	2.958.869	46,19	111,61
	kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	6.405.646	2.651.000	2.958.869	46,19	111,61
	Rezerviranja	3.388.115	1.682.950	1.777.897	52,47	105,64
	Ostali poslovni rashodi	156.845	400.000	709.855	452,58	177,46
	FINANCIJSKI PRIHODI	949.855	780.000	975.885	102,74	125,11
	Kamate i tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	949.855	780.000	975.885	102,74	125,11
	FINANCIJSKI RASHODI	599.246	747.430	824.510	137,59	110,31
	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	599.246	747.430	824.510	137,59	110,31
	UKUPNI PRIHODI	98.230.604	94.038.533	95.147.926	96,86	101,18
	UKUPNI RASHODI	95.682.301	92.970.857	94.489.289	98,75	101,63
	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.548.303	1.067.676	658.637	25,85	61,69

Dobit prije oporezivanja u 2014. godini ostvarena je u iznosu od 658.637 kn, što je za 74,15% manje nego ostvarena dobit za 2013. godinu.

7. 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 2014. godini izvršeni obujam usluga nije u cjelosti i naplaćen, jer nije naplaćena usluga odvoza komunalnog otpada iz domaćinstava za 548.935 litara ili u iznosu od **326.440 kn**.

6.1. OSTVARENE SUBVENCije U 2014.GODINI

Tablica 35
(u litrama)

KORISNICI	2013.	2014.	INDEKS
0	1	2	3(2/1)
GRAD RIJEKA	253.421	246.259	97,17
GRAD KRALJEVICA	0	9.187	0,00
GRAD KASTAV	98.190	86.990	88,59
OPĆINA ČAVLE	0	0	0,00
OPĆINA JELENJE	17.635	21.777	123,49
OPĆINA KLANA	12.998	17.966	138,22
OPĆINA VIŠKOVO	166.972	161.602	96,78
OPĆINA KOSTRENA	5.916	5.154	87,12
UKUPNO (litara)	555.132	548.935	98,88

6.2. USPOREDNI PRIKAZ OSTVAREN OG BROJA KORISNIKA SUBVENCija U 2014. GODINI U ODNOSU NA 2013.GODINU

Tablica 36

KORISNIK	2013.	2014.	INDEKS	% udjela u 2013.	% udjela u 2014.
0	1	2	3(2/1)	4	5
GRAD RIJEKA	858	767	89,39	68,37	65,22
OPĆINA KLANA	19	23	121,05	1,51	1,96
OPĆINA VIŠKOVO	218	221	101,38	17,37	18,79
GRAD KRALJEVICA	0	15	0,00	0,00	1,28
GRAD KASTAV	121	110	90,91	9,64	9,35
OPĆINA KOSTRENA	11	10	90,91	0,88	0,85
OPĆINA ČAVLE	0	0	0,00	0,00	0,00
OPĆINA JELENJE	28	30	107,14	2,23	2,55
SVEUKUPNO:	1.255	1.176	93,71	100,00	100,00

7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE

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 2014. godinu** u tom segmentu poslovanja.

Tablica 37

	REBALANS 2014.	OSTVARENJE 2014	INDEKS
	1	2	3 (2/1)
a) INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JED.LOK.SAMOUPR.			
Sanacija odlagališta komunalnog otpada Viševac:			
iz razvojnih sredstava	2.010.000	1.409.588	70,13
iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	1.190.000	1.559.545	131,05
Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina-"0" faza			
iz razvojnih sredstava	3.308.700	7.446.831	225,07
iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	990.000	980.366	99,03
Reciklažna dvorišta			
iz razvojnih sredstava	500.000	328.565	65,71
iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	2.000.000	0	0,00
Selekcija otpada			
iz razvojnih sredstava	3.258.290	944.214	28,98
iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	3.442.220	0	0,00
kredit poslovne banke	7.500.000	1.010.138	13,47
Naknada općini Viškovo			
kamate na oročena razv. sredstva	2.636.504	2.636.504	100,00
Zemljište za sortirnicu			
kredit poslovne banke	4.800.000	0	0,00
UKUPNO:	31.635.714	16.315.751	51,57
Iz razvojnih sredstava	9.076.990	10.129.198	111,59
Kamate na oročena razv. sredstva	2.636.504	2.636.504	100,00
Iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	7.622.220	2.539.911	33,32
Kredit poslovne banke za zemljište	4.800.000	0	0,00
Kredit poslovne banke za komunalnu opremu	7.500.000	1.010.138	13,47
SVEUKUPNO:	31.635.714	16.315.751	51,57

Sanacija odlagališta komunalnog otpada Viševac

Nastavlja se sanacija komunalnog otpada Viševac. Redovito se provodi geodetsko snimanje na odlagalištu Viševac te monitoring procjednih voda korespondentnih izvora u priobalju i ispitivanje deponijskog plina. U 2014. godini utrošeno je 1.409.588 kn razvojnih sredstava te 1.559.545 kn sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina – „0“ faza

Podmirena je obveza za komunalni doprinos Općini Viškovo. Nastavljeno je s obročnom otplatom obveze za izgradnju kazeta, te se redovito provodi monitoring otpadnih voda i ispitivanje deponijskog plina. Utrošeno je 7.446.831 kn razvojnih sredstava te 980.366 kn sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

Reciklažna dvorišta

U 2014. godini financirane su geodetske usluge izrade elaborata mogućnosti izgradnje reciklažnih dvorišta na području grada Rijeke. Utrošeno je 328.565 kn razvojnih sredstava.

Selekcija otpada

Nabavljena su postolja za posude za otpad, spremnici za otpad, izrađena je stručna podloga za plan gospodarenja otpadom te je izrađen elaborat gospodarenja otpadom. U 2014. godini utrošeno je 944.214 kn razvojnih sredstava.

Naknada općini Viškovo

Isplaćena je novčana naknada u korist proračuna Općine Viškovo u iznosu od 2.636.504 kune temeljem Zakona o otpadu koji određuje plaćanje naknade.

Zemljište za sortirnicu

Ugovor o kupoprodaji nekretnine za kupnju zemljišta za sortirnicu sklopljen je 05. siječnja 2015. godine.

9. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

Nabavljena su dva mala vozila (od kojih je jedno na električni pogon) za prikupljanje reciklabilnih frakcija i jedno rabljeno osobno vozilo.

6. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA

Djelatnost čišćenja javno-prometnih površina ostvarila je planirani obujam usluga u cjelosti, što je opisano u poglavlju OBUJAM USLUGA. Ostvaren je gubitak od 3.354.709 kn zbog nedostatne jedinične cijene.

Djelatnost čišćenja javnih nužnika ostvarila je veći obujam usluga od planiranog, te veći u odnosu na prošlu godinu.

Djelatnost odvoza komunalnog otpada u 2014. godini ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 1.601.772 kn.

Djelatnost odvoza otpada s brodova ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 289.547 kn.

Djelatnost odvoza otpada iz djelatnosti ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 1.465.142 kn.

Djelatnost održavanja zelenih površina ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 194.920 kn.

Djelatnost reciklažna dvorišta ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 1.254.601 kn.

6.1. **PRIKAZ UKUPNIH PRIHODA (bez internih prihoda) ZA 2013. I 2014. GODINU PO DJELATNOSTIMA**

Tablica 39

R.br. 0	DJELATNOST 1	2013.			2014			
		Plan 2	Ostvarenje 3	Indeks 4 (3/2)	Plan 5	Ostvarenje 6	Indeks 7 (6/5)	Indeks 8 (6/3)
1.	Javno prometne površine	12.145.000	12.077.010	99,44	11.550.000	11.512.958	99,68	95,33
2.	Javni nužnici	1.645.000	1.615.842	98,23	1.530.000	1.529.014	99,94	94,63
3.	Odvoz komunalnog otpada	42.223.000	41.003.370	97,11	39.280.000	39.400.513	100,31	96,09
4.	Odvoz otpada s brodova	648.430	572.232	88,25	645.000	653.001	101,24	114,11
5.	Odvoz otpada iz djelatnosti	6.634.000	7.468.895	112,59	6.790.000	6.553.436	96,52	87,74
6.	Održavanje zelenih površina	15.273.000	15.381.334	100,71	13.530.000	13.835.825	102,26	89,95
7.	Reciklažna dvorišta	3.388.570	3.397.733	100,27	3.165.000	3.116.297	98,46	91,72
8.	Zajedničke služba	1.311.500	1.408.001	107,36	1.733.000	2.443.982	141,03	173,58
9.	Deponij	11.824.950	14.308.750	121,00	15.262.533	15.618.775	102,33	109,16
10.	Autopark	962.350	997.437	103,65	553.000	484.125	87,55	48,54
UKUPNO:		96.055.800	98.230.604	102,26	94.038.533	95.147.926	101,18	96,86

RAČUN DOBITI I GUBITKA PO DJELATNOSTIMA U USPOREDBI S OSTVARENJEM U 2013. I REBALANSOM PLANA ZA 2014. GODINU

U nastavku se daju tablični prikazi računa dobiti i gubitka po djelatnostima ostvareni u 2014. godini u odnosu na ostvarenje u 2013. godini i u odnosu na rebalans plana za 2014. godinu.

DJELATNOST: ČIŠĆENJE JAVNO-PROMETNIH POVRŠINA

Tablica 40

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2013.	REBALANS PLANA 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	12.077.010	11.550.000	11.512.957	95,33	99,68
1. od usluga	10.972.731	10.750.000	10.748.994	97,96	99,99
2. ostali prihodi	1.104.279	800.000	763.963	69,18	95,50
B. RASHODI	15.215.931	14.966.655	14.867.666	97,71	99,34
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	2.518.909	2.300.000	2.286.754	90,78	99,42
- gorivo i mazivo	1.338.917	1.250.000	1.290.218	96,36	103,22
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	822.317	650.000	597.361	72,64	91,90
- ostali materijalni troškovi	357.675	400.000	399.175	111,60	99,79
2. TROŠKOVI OSOBLJA	6.275.033	6.674.830	6.681.816	106,48	100,10
- neto plaće	4.101.437	4.262.480	4.280.526	104,37	100,42
- porezi i doprinosi iz i na plaće	2.173.596	2.412.350	2.401.290	110,48	99,54
3. AMORTIZACIJA	1.280.530	807.927	807.927	63,09	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	74.332	0	8.644	11,63	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	208.345	160.000	217.311	104,30	135,82
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	716.822	751.970	611.386	85,29	81,30
- premije osiguranja	149.121	186.970	86.121	57,75	46,06
- ostali nematerijalni troškovi	567.701	565.000	525.265	92,52	92,97
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	550	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	0	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	4.141.410	4.271.928	4.253.828	102,71	99,58
- Zajedničke službe	2.249.143	2.242.824	2.261.721	100,56	100,84
- Autopark	1.878.419	1.990.822	1.954.046	104,03	98,15
- Deponij	13.848	38.282	38.061	274,85	99,42
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	-3.138.921	-3.416.655	-3.354.709	106,87	98,19

DJELATNOST: ČIŠĆENJE JAVNIH NUŽNIKA

Tablica 41

POKAZATELJI	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2013.	2014.	2014.	4 (3/1)	5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	1.615.842	1.530.000	1.529.014	94,63	99,94
1. od usluga	1.535.190	1.500.000	1.498.682	97,62	99,91
2. ostali prihodi	80.652	30.000	30.332	37,61	101,11
B. RASHODI	2.334.192	2.195.615	2.321.649	99,46	105,74
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	111.194	288.000	286.749	257,88	99,57
- gorivo i mazivo	0	0	0	0,00	0,00
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	6.424	8.000	8.429	131,21	105,36
- ostali materijalni troškovi	104.770	280.000	278.320	265,65	99,40
2. TROŠKOVI OSOBLJA	1.487.385	1.288.400	1.386.794	93,24	107,64
- neto plaće	981.250	802.000	900.366	91,76	112,27
- porezi i doprinosi iz i na plaće	506.135	486.400	486.428	96,11	100,01
3. AMORTIZACIJA	0	0	0	0,00	0,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	6.299	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	30.332	24.500	32.050	105,66	130,82
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	165.516	161.800	146.647	88,60	90,63
- premije osiguranja	1.192	1.800	2.541	213,17	141,17
- ostali nematerijalni troškovi	164.324	160.000	144.106	87,70	90,07
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	533.466	432.915	469.409	87,99	108,43
- Zajedničke službe	533.466	432.915	469.409	87,99	108,43
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	-718.350	-665.615	-792.635	110,34	119,08

DJELATNOST: ODVOZ KOMUNALNOGA OTPADA

Tablica 42

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2013.	REBALANS PLANA 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	41.003.370	39.280.000	39.400.513	96,09	100,31
1. od usluga	34.586.945	34.780.000	34.778.401	100,55	100,00
2. ostali prihodi	6.416.425	4.500.000	4.622.112	72,04	102,71
B. RASHODI	39.010.868	37.739.683	37.798.741	96,89	100,16
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	6.586.669	5.856.000	6.021.791	91,42	102,83
- gorivo i mazivo	2.753.933	2.756.000	2.725.138	98,95	98,88
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	1.556.636	980.000	1.002.193	64,38	102,26
- ostali materijalni troškovi	2.276.100	2.120.000	2.294.460	100,81	108,23
2. TROŠKOVI OSOBLJA	13.056.586	13.863.000	13.870.295	106,23	100,05
- neto plaće	8.152.428	8.441.000	8.498.141	104,24	100,68
- porezi i doprinosi iz i na plaće	4.904.158	5.422.000	5.372.154	109,54	99,08
3. AMORTIZACIJA	4.173.159	2.008.541	2.020.669	48,42	100,60
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	4.257.754	2.650.000	2.785.413	65,42	105,11
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	437.829	445.000	451.755	103,18	101,52
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.597.893	1.839.790	1.615.514	101,10	87,81
- premije osiguranja	289.332	489.790	399.437	138,05	81,55
- ostali nematerijalni troškovi	1.308.561	1.350.000	1.216.077	92,93	90,08
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	16.340	20.000	19.713	120,64	98,57
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	41.550	30.000	27.503	66,19	91,68
9. INTERNI TROŠKOVI	8.843.088	11.027.352	10.986.088	124,23	99,63
- Zajedničke službe	4.679.788	4.658.129	4.694.940	100,32	100,79
- Autopark	3.037.776	3.257.708	3.197.529	105,26	98,15
- Deponij	1.125.524	3.111.515	3.093.619	274,86	99,42
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	1.992.502	1.540.317	1.601.772	80,39	103,99

DJELATNOST :ODVOZ OTPADA S BRODOVA

Tablica 43

POKAZATELJI	OSTVARENJE		REBALANS PLANA	OSTVARENJE		INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
	2013.	2014.		2014.			
0	1	2		3			
A. PRIHODI	572.232	645.000		653.001		114,11	101,24
1. od usluga	508.373	550.000		569.440		112,01	103,53
2. ostali prihodi	63.859	95.000		83.561		130,85	87,96
B. RASHODI	379.716	343.779		363.454		95,72	105,72
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	0	200		172		0,00	86,00
- gorivo i mazivo	0	0		0		0,00	0,00
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	0	0		172		0,00	0,00
- ostali materijalni troškovi	0	200		0		0,00	0,00
2. TROŠKOVI OSOBLJA	174.594	186.290		189.589		108,59	101,77
- neto plaće	111.262	119.200		122.024		109,67	102,37
- porezi i doprinosi iz i na plaće	63.332	67.090		67.565		106,68	100,71
3. AMORTIZACIJA	0	0		0		0,00	0,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	46.250	0		31.807		68,77	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	6.787	2.250		0		0,00	0,00
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	25.383	56.800		28.862		113,71	50,81
- premije osiguranja	0	1.800		1.332		0,00	74,00
- ostali nematerijalni troškovi	25.383	55.000		27.530		108,46	50,05
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	28	0		0		0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	58.472	20.000		33.293		56,94	166,47
9. INTERNI TROŠKOVI	68.202	78.239		79.731		116,90	101,91
- Zajedničke službe	62.544	62.597		64.179		102,61	102,53
- Autopark	0	0		0		0,00	0,00
- Deponij	5.658	15.642		15.552		274,87	99,42
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	192.516	301.221		289.547		150,40	96,12

DJELATNOST: ODVOZ OTPADA IZ DJELATNOSTI

Tablica 44

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2013.	REBALANS PLANA 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	7.468.895	6.790.000	6.553.436	87,74	96,52
1. od usluga	6.404.891	6.040.000	6.124.466	95,62	101,40
2. ostali prihodi	1.064.004	750.000	428.970	40,32	57,20
B. RASHODI	5.251.144	5.064.828	5.088.294	96,90	100,46
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	946.226	877.000	882.539	93,27	100,63
- gorivo i mazivo	518.357	577.000	574.947	110,92	99,64
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	255.174	165.000	157.659	61,78	95,55
- ostali materijalni troškovi	172.695	135.000	149.933	86,82	111,06
2. TROŠKOVI OSOBLJA	1.741.486	1.399.560	1.402.301	80,52	100,20
- neto plaće	993.199	820.350	826.671	83,23	100,77
- porezi i doprinosi iz i na plaće	748.287	579.210	575.630	76,93	99,38
3. AMORTIZACIJA	194.269	11.589	11.589	5,97	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	146.309	0	103.163	70,51	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	47.108	73.000	33.405	70,91	45,76
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	156.725	220.530	193.906	123,72	87,93
- premije osiguranja	52.400	110.530	91.574	174,76	82,85
- ostali nematerijalni troškovi	104.325	110.000	102.332	98,09	93,03
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	2.019.021	2.483.149	2.461.391	121,91	99,12
- Zajedničke službe	624.217	470.265	474.663	76,04	100,94
- Autopark	1.081.286	1.145.990	1.124.820	104,03	98,15
- Deponij	313.518	866.894	861.908	274,91	99,42
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	2.217.751	1.725.172	1.465.142	66,06	84,93

DJELATNOST: ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA

Tablica 45

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2013.	REBALANS PLANA 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	15.381.334	13.530.000	13.835.825	89,95	102,26
1. od usluga	14.382.722	13.000.000	12.686.825	88,21	97,59
2. ostali prihodi	998.612	530.000	1.149.000	115,06	216,79
B. RASHODI	14.499.213	13.318.373	13.640.905	94,08	102,42
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	3.848.825	3.137.100	3.463.324	89,98	110,40
- gorivo i mazivo	364.841	400.100	396.464	108,67	99,09
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	285.108	287.000	279.396	98,00	97,35
- ostali materijalni troškovi	3.198.876	2.450.000	2.787.464	87,14	113,77
2. TROŠKOVI OSOBLJA	5.935.254	6.117.170	6.143.805	103,51	100,44
- neto plaće	3.862.051	3.911.170	3.945.797	102,17	100,89
- porezi i doprinosi iz i na plaće	2.073.203	2.206.000	2.198.008	106,02	99,64
3. AMORTIZACIJA	652.245	91.912	91.912	14,09	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	77.917	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	310.597	243.500	285.946	92,06	117,43
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	719.123	744.450	663.595	92,28	89,14
- premije osiguranja	82.705	94.450	75.353	91,11	79,78
- ostali nematerijalni troškovi	636.418	650.000	588.242	92,43	90,50
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	10	0	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	2.955.242	2.984.241	2.992.323	101,25	100,27
- Zajedničke službe	2.127.734	2.055.435	2.079.607	97,74	101,18
- Autopark	797.133	844.832	829.226	104,03	98,15
- Deponij	30.375	83.974	83.490	274,86	99,42
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	882.121	211.627	194.920	22,10	92,11

DJELATNOST: RECIKLAŽNA DVORIŠTA

Tablica 46

POKAZATELJI	OSTVARENJE		REBALANS PLANA	OSTVARENJE		INDEKS	INDEKS
	2013.	2014.		2014.			
0	1	2		3		4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	3.397.733	3.165.000		3.116.297		91,72	98,46
1. od usluga	2.311.287	2.640.000		2.627.994		113,70	99,55
2. ostali prihodi	1.086.446	525.000		488.303		44,94	93,01
B. RASHODI	2.240.981	1.793.393		1.861.696		83,08	103,81
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	399.721	415.000		459.610		114,98	110,75
- gorivo i mazivo	86.266	90.000		88.706		102,83	98,56
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	74.611	85.000		83.967		112,54	98,78
- ostali materijalni troškovi	238.844	240.000		286.937		120,14	119,56
2. TROŠKOVI OSOBLJA	670.879	602.299		613.729		91,48	101,90
- neto plaće	438.014	386.225		394.773		90,13	102,21
- porezi i doprinosi iz i na plaće	232.865	216.074		218.956		94,03	101,33
3. AMORTIZACIJA	800.946	467.115		467.115		58,32	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	1.000		9.137		0,00	913,70
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	19.696	9.700		13.004		66,02	134,06
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	109.373	95.900		91.364		83,53	95,27
- premije osiguranja	7.999	15.900		14.449		180,64	90,87
- ostali nematerijalni troškovi	101.374	80.000		76.915		75,87	96,14
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	240.366	202.379		207.737		86,43	102,65
- Zajedničke službe	240.366	202.379		207.737		86,43	102,65
- Autopark	0	0		0		0,00	0,00
- Deponij	0	0		0		0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A. - B.)	1.156.752	1.371.607		1.254.601		108,46	91,47

DJELATNOST: ZAJEDNIČKI POSLOVI

Tablica 47

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2013.	REBALANS PLANA 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	13.671.597	13.563.861	14.384.287	105,21	106,05
1. od usluga	236.920	150.000	145.180	61,28	96,79
2. ostali prihodi	1.171.081	1.583.000	2.298.802	196,30	145,22
3. interni prihodi	12.263.596	11.830.861	11.940.305	97,36	100,93
B. RASHODI	13.671.597	13.563.861	14.384.287	105,21	106,05
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	1.723.410	1.455.000	1.749.024	101,49	120,21
- gorivo i mazivo	132.085	110.000	114.392	86,60	103,99
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	157.408	290.000	289.727	184,06	99,91
- ostali materijalni troškovi	1.433.917	1.055.000	1.344.905	93,79	127,48
2. TROŠKOVI OSOBLJA	8.597.047	9.120.981	9.187.639	106,87	100,73
- neto plaće	5.169.145	5.362.736	5.476.934	105,95	102,13
- porezi i doprinosi iz i na plaće	3.427.902	3.758.245	3.710.705	108,25	98,74
3. AMORTIZACIJA	557.611	517.880	519.093	93,09	100,23
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	232.838	0	19.986	8,58	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	396.642	410.000	404.873	102,08	98,75
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.759.164	1.372.570	1.449.766	82,41	105,62
- premije osiguranja	160.807	172.570	211.802	131,71	122,73
- ostali nematerijalni troškovi	1.598.357	1.200.000	1.237.964	77,45	103,16
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	104.927	200.000	377.711	359,98	188,86
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	299.958	487.430	676.195	225,43	138,73
9. INTERNI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
- Zajedničke službe	0	0	0	0,00	0,00
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A. - B.)	0	0	0	0,00	0,00

DJELATNOST: DEPONIJ

Tablica 48

POKAZATELJI	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2013.	2014.	2014.	4 (3/1)	5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	15.797.736	19.378.838	19.711.405	124,77	101,72
1. od usluga	5.589.515	5.702.533	5.665.832	101,37	99,36
2. ostali prihodi	8.719.236	9.560.000	9.952.943	114,15	104,11
3. interni prihodi	1.488.985	4.116.305	4.092.630	274,86	99,42
B. RASHODI	15.797.736	19.378.838	19.711.405	124,77	101,72
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	4.507.570	3.636.000	4.080.136	90,52	112,21
- gorivo i mazivo	1.083.420	996.000	1.000.400	92,34	100,44
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	1.196.158	790.000	668.833	55,92	84,66
- ostali materijalni troškovi	2.227.992	1.850.000	2.410.903	108,21	130,32
2. TROŠKOVI OSOBLJA	1.285.771	1.041.804	1.019.425	79,29	97,85
- neto plaće	829.162	623.089	613.524	73,99	98,46
- porezi i doprinosi iz i na plaće	456.609	418.715	405.901	88,89	96,94
3. AMORTIZACIJA	5.844.069	5.782.631	5.782.631	98,95	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	1.563.947	0	720	0,05	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	1.739.564	135.000	150.227	8,64	111,28
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	161.449	8.043.340	7.933.272	4913,79	98,63
- premije osiguranja	20.700	23.340	17.964	86,78	76,97
- ostali nematerijalni troškovi	140.749	8.020.000	7.915.308	5623,70	98,69
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	35.000	180.000	312.431	892,66	173,57
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	199.255	210.000	87.500	43,91	41,67
9. INTERNI TROŠKOVI	461.111	350.063	345.063	74,83	98,57
- Zajedničke službe	461.111	350.063	345.063	74,83	98,57
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	0	0	0	0,00	0,00

DJELATNOST: AUTOPARK

Tablica 49

POKAZATELJI	OSTVARENJE 2013.	REBALANS PLANA 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	7.828.051	7.792.352	7.589.746	96,96	97,40
1. od usluga	558.664	66.000	67.668	12,11	102,53
2. ostali prihodi	438.773	487.000	416.457	94,91	85,51
3. interni prihodi	6.830.614	7.239.352	7.105.621	104,03	98,15
B. RASHODI	7.828.052	7.792.352	7.589.746	96,96	97,40
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	1.995.410	1.388.000	1.260.783	63,18	90,83
- gorivo i mazivo	91.584	88.000	80.619	88,03	91,61
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	428.064	185.000	168.461	39,35	91,06
- ostali materijalni troškovi	1.475.762	1.115.000	1.011.703	68,55	90,74
2. TROŠKOVI OSOBLJA	3.584.517	4.036.350	3.967.592	110,69	98,30
- neto plaće	2.218.844	2.443.040	2.414.058	108,80	98,81
- porezi i doprinosi iz i na plaće	1.365.673	1.593.310	1.553.534	113,76	97,50
3. AMORTIZACIJA	386.613	368.398	368.512	95,32	100,03
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	191.215	180.000	189.325	99,01	105,18
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	385.072	463.350	460.529	119,60	99,39
- premije osiguranja	17.666	43.350	32.552	184,26	75,09
- ostali nematerijalni troškovi	367.406	420.000	427.977	116,49	101,90
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	0	19	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	1.285.225	1.356.254	1.342.986	104,49	99,02
- Zajedničke službe	1.285.225	1.356.254	1.342.986	104,49	99,02
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A. - B.)	0	0	0	0,00	0,00

ZAKLJUČAK:

U Izvještaju o poslovanju za 2014. 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 2014. 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 prihvrat, selekciju, obradu te zbrinjavanje otpada.

Iz svega navedenog, te iskazanog pozitivnog rezultata u poslovanju za 2014. godinu može se zaključiti da Društvo na temeljima zajedničkog rada s Nadzornim odborom, Skupštinom Društva i suradnjom s Odjelom gradske uprave za komunalni sustav, karakterizira stabilnost s materijalnim, financijskim i tehnološkim pretpostavkama za daljnji razvoj u obavljanju djelatnosti.

Rijeka, 02.04.2015.



Direktor Društva:

Bojan Jurdana, dipl.ing.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2014.

Obrazac
POD-BIL

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		138.716.149	142.398.489
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		6.542.861	1.510.439
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		118.604	53.010
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		6.424.257	1.457.429
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		128.919.862	129.089.073
1. Zemljište	011		35.606.918	35.606.918
2. Građevinski objekti	012		18.188.400	15.767.546
3. Postrojenja i oprema	013		1.031.879	493.398
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		3.674.879	4.144.348
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		70.417.786	73.076.863
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		1.176.254	1.253.484
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		1.176.254	1.253.484
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		1.179.881	9.945.493
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032		1.179.881	9.945.493
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		897.291	600.000
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		56.426.983	62.171.955
I. ZALIHE (036 do 042)	035		809.563	674.635
1. Sirovine i materijal	036		809.563	674.635
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039			
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		33.940.881	34.078.671
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		26.437.957	30.033.433
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		100	3.954
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		229.412	995.186
6. Ostala potraživanja	049		7.273.412	3.046.098
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		13.683.324	10.887.209
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2014.

Obrazac
POD-BIL

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		13.683.324	10.887.209
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	058		7.993.215	16.531.440
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059			
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		195.143.132	204.570.444
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		61.307.568	42.677.650
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		74.337.165	68.317.759
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		23.031.000	23.031.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		40.140.617	33.923.405
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		161.464	161.464
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070		161.464	161.464
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		154.607	154.607
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		9.162.986	10.849.477
1. Zadržana dobit	073		9.162.986	10.849.477
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		1.686.491	197.806
1. Dobit poslovne godine	076		1.686.491	197.806
2. Gubitak poslovne godine	077			
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		7.268.517	5.047.697
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		1.639.119	1.574.298
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082		5.629.398	3.473.399
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		15.945.300	10.674.669
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		10.448.858	9.199.753
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088		5.496.442	1.474.916
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		20.192.267	29.667.826
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		246.083	2.260.510
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098		8.290.752	4.510.062
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		2.354.247	2.415.657
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		2.679.171	2.327.865

BILANCA
stanje na dan 31.12.2014.

Obrazac
POD-BIL

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		6.622.014	18.153.732
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		77.399.883	90.862.493
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		195.143.132	204.570.444
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		61.307.568	42.677.650

DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)

A) KAPITAL I REZERVE

1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			

KD **ČISTOČA** d.o.o.
1 RIJEKA - Dolac 14

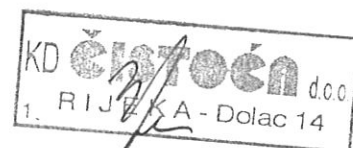
RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obrazac
POD-RDG

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		97.280.750	94.172.041
1. Prihodi od prodaje	112		77.087.238	74.913.483
2. Ostali poslovni prihodi	113		20.193.512	19.258.558
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		95.083.055	93.664.779
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		22.637.936	20.490.881
a) Troškovi sirovina i materijala	117		12.904.757	11.227.229
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		9.733.179	9.263.652
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		42.808.552	44.462.985
a) Neto plaće i nadnice	121		26.856.793	27.472.813
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		9.952.661	10.283.984
c) Doprinosi na plaće	123		5.999.098	6.706.188
4. Amortizacija	124		13.889.442	10.069.449
5. Ostali troškovi	125		5.796.519	13.194.843
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		6.405.646	2.958.869
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		6.405.646	2.958.869
7. Rezerviranja	129		3.388.115	1.777.897
8. Ostali poslovni rashodi	130		156.845	709.855
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		949.855	975.884
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		943.055	901.884
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136		6.800	74.000
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		599.246	824.510
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		129.936	88.568
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141		469.310	735.942
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		98.230.605	95.147.925
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		95.682.301	94.489.289
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		2.548.304	658.636
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		2.548.304	658.636
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		861.813	460.830
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		1.686.491	197.806
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		1.686.491	197.806
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157		1.686.491	197.806
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		1.686.491	197.806
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			



IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obrazac
POD-NTD

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od kupaca	001		93.539.400	89.677.404
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		253.874	348.788
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Ostali novčani primici	005		3.253.892	4.074.354
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006		97.047.166	94.100.546
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		32.073.482	36.072.185
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		30.429.298	30.774.468
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		926.496	1.016.490
4. Novčani izdaci za kamate	010		42.012	51.561
5. Novčani izdaci za poreze	011		12.093.438	17.418.389
6. Ostali novčani izdaci	012		14.713.916	15.589.946
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013		90.278.642	100.923.039
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014		6.768.524	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015		0	6.822.493
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		411.856	201.550
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017			
3. Novčani primici od kamata*	018			
4. Novčani primici od dividendi*	019			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		39.606.344	40.619.788
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021		40.018.200	40.821.338
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		34.870.458	12.390.183
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		20.606.280	15.796.784
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025		55.476.738	28.186.967
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026		0	12.634.371
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027		15.458.538	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029			
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		1.382.060	3.117.680
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031		1.382.060	3.117.680
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		232.218	247.448
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		1.160.000	2.940.000
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037		1.392.218	3.187.448
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038		0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039		10.158	69.768
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040		0	5.742.110
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041		8.700.172	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		29.726.711	21.026.539
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043			5.742.110
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		8.700.172	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045		21.026.539	26.768.649

* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)

KD ČISTOČA d.o.o.
RIJEKA - Dolac 14

KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka

IZVJEŠĆE O PROMJENA KAPITALA
ZA 2014. GODINU

OPIS	KAPITALNE REZERVE					ZADRŽANA DOBIT	DOBIT TEKUĆE GODINE	UKUPNO
	UPISANI KAPITAL	NEUPISANI KAPITAL	ULAGANJE IZ NAMJENSKIH SREDSTAVA	OSTALE REZERVE	REVALOR. REZERVE			
Stanje 01.01.2013.	23.031.000	355.512	39.785.105	161.464	154.607	8.569.761	593.225	72.650.674
Povećanje tijekom 2013.								
-ostvarena dobit	-	-	-	-	-	-	1.686.491	1.686.491
Promjene tijekom 2013.								
-raspored dobiti	-	-	-	-	-	593.225	(593.225)	0
Stanje 31.12.2013.	23.031.000	355.512	39.785.105	161.464	154.607	9.162.986	1.686.491	74.337.165
Povećanja tijekom 2014.								
-ostvarena dobit	-	-	-	-	-	-	197.806	197.806
Smanjenja tijekom 2014.								
-prodaja stana			(267.212)					(267.212)
-izvlaštenje - Općina Viškovo			(5.950.000)					(5.950.000)
Promjene tijekom 2014.								
-raspored dobiti	-	-	-	-	-	1.686.491	(1.686.491)	0
Stanje 31.12.2014.	23.031.000	355.512	33.567.893	161.464	154.607	10.849.477	197.806	68.317.759

Direktor Društva:



Bojan Jurdana, dipl. ing.