

**STAMBENO KOMUNALNO GOSPODARSTVO D.O.O.
OGULIN, I.G.KOVAČIĆA 8**

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2013.godinu

Ogulin, travanj 2014.

JEDINSTVENI POKAZATELJI UVJETA, NAČINA I REZULTATA POSLOVANJA U RAZDOBLJU I-XII MJESEK 2013.GODINE

1. Statusni podaci

1.1.Tvrtka i sjedište subjekta

Stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o.
Ogulin, Ivana Gorana Kovačića 8

1.2.Datum i akt o osnivanju: 01.10.2002.g. Rješenje Trgovačkog suda Karlovac

1.3.Djelatnost: - komunalna

- upravljanje zgradama
- poslovanje nekretninama

1.4.Odgovorna osoba: Ivica Salopek, direktor

1.5.Vlasnička struktura: Grad Ogulin 100,00 %

2. Kapaciteti

2.1.Tehnički (objekti, oprema i vozila)

- građevinski objekti
- dvije kotlovnice
- vozila za obavljanje djelatnosti : tri za odvoz smeća u kantama, jedan za odvoz smeća u kontejnerima, jedan za prijevoz pokojnika, dva teretna vozila jedno osobno vozilo)
- komunalni traktor sa priključcima za zimsku službu i košnju trave
- čistilica ua gradske ulica
- sedam kosilica
- motorni usisavač za lišće
- uredska oprema i namještaj
- računalna oprema
- ostala razna oprema

2.2.Radna snaga (zaposleni radnici prema stručnim kvalifikacijama) :

Kvalifikacija	Broj zaposlenih	% učešća u ukupnom broju
VSS	2	4
VŠS	3	7
SSS	15	34
NSS	2	4
KV	10	22
NKV	13	29
UKUPNO:	45	100

3. Rezultati poslovanja

3.1.Naturalni pokazatelji

- deponirano 10 138 tona otpada
- uklonjeno otpada sa tržnice 157 tona
- ostaci od čišćenja ulica 120 tona
- deponirano 86,5 tona glomaznog otpada
- prikupljeno i deponirano u Metis 30 tona ambalaže od papira i kartona
- prikupljeno i deponirano 2 tone staklene ambalaže
- prikupljeno i deponirano 140 kg pet ambalaže
- prikupljeno i deponirano 960 kg istrošenih guma
- prikupljeno za reciklažu 5,4 tona lampiona sa groblja
- prikupljeno 1,2 tone električne i elektroničke opreme
- prodano 112 kompleta pogrebne opreme
- prodano 11 dvostrukih i 5 jednostrukih grobnih mjesta
- ukopano 113 osoba
- izvršene usluge grijanja za 148 stana i 55 poslovnih prostora

3.2. Financijski pokazatelji

3.2.1. Račun dobiti i gubitka (u prilogu, u nastavku)

3.2.2. Bilanca (u prilogu, u nastavku)

3.3. Poslovni prihodi po djelatnostima (u kn)	
- odvoz i deponiranje smeća	3.293.580
- grobne naknade i pogrebna oprema	855.733
- centralno grijanje	1.095.003
- gradska čistoća	860.566
- zakupnine poslovnog prostora (Tržnica)	583.483
- stručno tehnički poslovi	646.163
- parkiranje	390.452
- dimnjačarske usluge	20.815
Ukupno:	7.745.795
3.4. Ostali poslovni prihodi (u kn)	488.603
3.5. Financijski prihodi (u kn)	83.604
3.6. Izvanredni prihodi (u kn)	8.678
Ukupni prihodi (u kn):	8.326.680

4. Pokazatelji financiranja i poslovnog uspjeha

4.1. Prihod po zaposlenom: 185.037 kn

4.2. Dobit u prihodu i imovini : 81.211 kn

4.3. Ekonomičnost poslovanja (ukupan prihod: ukupan rashod) :
koeficijent 1,01

4.4. Kratkoročna potraživanja od kupaca (kn):	
- odvoz i deponiranje smeća	964.608
- grobne naknade i pogrebna oprema	340.795
- zakupnine poslovnog prostora (Tržnica)	115.109
- centralno grijanje	399.517
- gradska čistoća	75.361
- stručno tehnički poslovi	49.829
- parkiranje	154.786
- zajednička pričuva i ost. potr.	20.296
- dimnjačarske usluge	10.276
Ukupno:	2.130.577

4.5. Zaduženost, posebno obveze po kreditima:

- dugoročni kredit Hrvatske banke za obnovu i razvitak za izgradnju Tržnice
- početak otplate 01.11.2005.g.
- saldo kredita na dan 31.12.2012.g. 284.068,68 EUR-a ili 2.169.615 kn
- trenutna mjesečna otplata u protuvrijednosti : rata 3.945 EUR-a , kamata 600 EUR-a
- rok otplate 30.11.2019.g.
- garancija otplate kredita- jamstvo grada Ogulina

4.6. Prosječna mjesečna neto plaća po zaposlenom: 4.563,90 kn

4.7. Najviša prosječna neto plaća: 9.029,36 kn

Najniža prosječna neto plaća: 3.174,78 kn

4.8. Trošnost opreme i uređaja

- nabavna vrijednost objekata, opreme i uređaja: 11.267.264 kn
- otpisana vrijednost objekata, opreme i uređaja: 7.501.108 kn
- sadašnja vrijednost objekata, opreme i uređaja: 3.766.156 kn

5. Kratki opis problematike poslovanja

Stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. završilo je poslovnu 2013.g. sa dobiti kao pozitivnom razlikom između prihoda i rashoda u iznosu od 81.211 kn , koja nakon oporezivanja iznosi 51.803 kn.

Prihodi iz redovne djelatnosti manji su za 1 % u odnosu na prethodnu godinu, a rashodi su veći za 1% u odnosu na prethodnu godinu. Najveća negativna odstupanja na prihodima su na pozicijama grobnih usluga i prodaje pogrebne opreme.

Najveće negativno odstupanje u okviru rashoda je na pozicijama energenata (lož ulja). I u 2013.g. je ostvaren negativan poslovni rezultat u obračunskoj jedinici Centralno grijanje. Od prosinca 2013. g. u primjeni je novi način obračuna isporuke toplinske energije i usluga centralnog grijanja u skladu sa primjenom novog Tarifnog modela. Očekuje se smanjenje negativne razlike u poslovanju ove obračunske jedinice. Međutim iz poznatih razloga neprihvatanja novog modela obračuna od strane korisnika, očekuje se otežana naplata predmetnih potraživanja.

Društvo se iz razloga zaduženosti dugoročnom obvezom kredita za izgradnju Tržnice, nije niti u 2013.g. moglo zaduživati za eventualne investicije.

Investira se kao i prethodne godine u samo najnužniju opremu i radove. U 2013.g. investirano je u nabavku nove opreme i izvedenih radova ukupne vrijednosti 273.568 kn.

U skladu sa ranijim planovima i u 2013.g. se sudjelovalo u aktivnostima prema Fondu za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost i Ministarstvu zaštite okoliša i prirode, a vezano na mogućnosti financiranja planiranih projekata.

Izvršena je prijava na natječaj IPA prekograničnog programa Hrvatska-Bosna i Hercegovina zajedno sa partnerom iz Prijedora. Projekt je prijavljen iz razloga što postoji potreba za kvalitetno gospodarenje otpadom na području grada Oogulin, što uključuje razvrstavanje otpada na mjestu nastajanja, sortirnicom otpada, reciklažnim dvorištem i obradom biorazgradivog otpada. Aktivnosti projekta usmjerene su na sprječavanje nastanka i smanjivanja djelovanja otpada na okolinu. Iznos traženog EU doprinosa iznosi 2.100.000 kn. Projekt je u prvom krugu dobio pozitivnu ocjenu dokumentacije i očekuju se daljnji rezultati iz Ministarstva regionalnog razvitka i fondova EU.

Uspješno su dovršene implementacije sustava upravljanja kvalitetom prema normi ISO 9001:2008, i sustava upravljanja zaštitom okoliša prema normi ISO 14001:2004, zajedno sa certificiranjem normi od strane ovlaštene tvrtke.

U 2013.g., u skladu sa koncesijom izdanom od strane Grada uvedena je dimnjačarska služba koja obavlja sve ovlaštene radove i testiranja.

Od strane ovlaštene revizorske tvrtke, izvršena je revizija financijskih izvještaja za 2013.g., a izdano je pozitivno mišljenje na prikaz financijskog položaja društva.

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2013.g.

RAČUN DOBITI I GUBITKA I-XII

I PRIHODI

u kn

		2012.g.	2013.g.	index
1.	Prihodi od redovne djelatnosti	7.839.850	7.745.795	99
2.	Ostali poslovni prihodi	361.626	488.603	135
3.	Financijski prihodi	77.662	83.604	108
4.	Izvanredni prihodi	101.771	8.678	8
	UKUPNO PRIHODI:	8.380.909	8.326.680	99

II RASHODI

		2012.g.	2013.g.	index
1.	Rashodi iz redovne djelatnosti	8.001.583	8.103.892	101
2.	Financijski rashodi	88.489	73.620	83
3.	Izvanredni rashodi	130.499	67.957	52
	UKUPNO RASHODI:	8.220.571	8.245.469	100

REKAPITULACIJA

	2012.g.	2013.g.	index
UKUPNO PRIHODI	8.380.909	8.326.680	99
UKUPNO RASHODI	8.220.571	8.245.469	100
BRUTO DOBIT	160.338	81.211	51
POREZ NA DOBIT	58.611	29.408	50
DOBIT TEKUĆE GODINE	101.727	51.803	51

STRUKTURA PRIHODA I RASHODA**I PRIHODI****1. Prihodi od redovne djelatnosti**

u kn

	2012.g.	2013.g.	index
	1	2	2/1x100
Prihodi od usluga odvoza smeća	3.291.869	3.293.580	100
Prihodi od usluga centralnog grijanja	987.631	1.095.003	111
Prihodi od tržnice	651.031	583.483	90
Prihodi od stručno tehničkih poslova za Grad i prihodi od naknada upravitelju stamb.zgrada	655.867	646.163	98
Prihodi za gradsku čistoću	842.462	860.566	102
Prihodi od godišnje grobne naknade Sv Jakov	241.284	246.112	102
Prihodi od godišnje grobne naknade Sv Petar	97.850	97.526	100
Prihodi od grobnih usluga	450.480	325.367	72
Prihodi od prodaje pogrebne opreme	234.945	186.728	79
Prihodi od usluga naplate parkiranja	386.431	390.452	101
Prihodi od dimnjačarskih usluga	-	20.815	-
UKUPNO:	7.839.850	7.745.795	99

U strukturi prihoda, u odnosu na prethodnu godinu, ostvareni su slijedeći prihodi:

- prihodi od usluga centralnog grijanja ostvareni su za 11% više u odnosu na prethodnu godinu, iz razloga usklađenja cijena i primjene novog obračuna po Tarifnom modelu od 1.prosinca 2013.g.
- prihodi od usluga tržnice manji su za 10 % u odnosu na prethodnu godinu iz razloga otkaza zakupa pojedinih korisnika
- prihodi grobnih usluga (ukopa, prijevoza) ostvareni su za 28 % manje u odnosu na 2012.g.
- prihodi od prodaje pogrebne opreme ostvareni su za 21 % manje u odnosu na prethodnu godinu.

2. Ostali poslovni prihodi

	2012.g.	2013.g.	index
	1	2	2/1x100
- prihodi od prijenosa odgođenih prihoda u tekuće prihode	176.982	283.879	160
- prihodi od dotacija i potpora	184.644	204.724	111
UKUPNO:	361.626	488.603	135

3. Financijski prihodi

	2012.g.	2013.g.	index
	1	2	2/1x100
- prihodi od kamata i sudskih troškova	77.662	83.604	108
UKUPNO:	77.662	83.604	108

4. Izvanredni prihodi

	2012.g.	2013.g.	index
	1	2	2/1x100
- naplata šteta od osiguranja imovine i osoba	-	8.172	-
- refundacija plaća od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje-javni radovi	101.753	-	-
- ostali prihodi	18	506	-
UKUPNO:	101.771	8.678	-

II RASHODI

1. Rashodi iz redovne djelatnosti

1.1.Materijalni troškovi	3.099.005 kn
1.2.Troškovi radnika	4.433.062 kn
1.3.Amortizacija	444.639 kn
1.4. Ostali troškovi	<u>127.186 kn</u>
UKUPNO:	8.103.892 kn

1.1. Materijalni troškovi

- troškovi sirovina i materijala	1.972.658 kn
- troškovi prodane robe	144.872 kn
- ostali vanjski troškovi	981.475 kn

UKUPNO: 3.099.005 kn

Troškovi sirovina i materijala

	2012.g.	2013.g.	index
	1	2	2/1x100
- potrošni materijal	53.981	36.590	68
- rezervni dijelovi za službena vozila	23.177	26.253	113
- uredski materijal	41.308	32.555	79
- električna energija	110.471	120.124	109
- motorni benzin za službena vozila	220.704	226.088	102
- lož ulje za kotlovnice	1.158.586	1.424.859	123
- lož ulje Tržnica	57.130	53.584	94
- nabavka sitnog inventara	14.432	15.873	110
- nabavka auto guma	20.974	6.796	32
-HTZ oprema	30.309	14.109	68
- posude za odlaganje otpada	23.115	15.827	46
UKUPNO:	1.754.187	1.972.658	112

Najveće prekoračenje u odnosu na prethodnu godinu ostvareno je na poziciji energenata (električne energije, motornog benzina i lož ulja), iz razloga veće potrošnje istih.

Na ostalim pozicijama nema značajnih prekoračenja, čak su realizirane i određene uštede.

Troškovi prodane robe

	2012.g.	2013.g.	index
	1	2	2/1x100
- nabavna vrijednost prodane robe (pogrebna oprema)	188.608	144.872	77

Ostali vanjski troškovi

	2012.g.	2013.g.	index
	1	2	2/1 x100
- poštanske usluge	59.712	65.411	109
- telefonske usluge	32.832	34.158	104
- tekuće i investicijsko održavanje	191.319	154.986	81
- usluge zakupnine	3.323	3.323	100
-usluge promidžbe	19.284	21.829	113
- komunalne usluge	279.534	244.864	88
- liječnički pregledi	-	3.480	-
- bankarske usluge	41.446	46.183	111
- usluge javnog bilježnika,revizora i projekt.dokument.	25.136	20.534	82
- premije osiguranja imovine i osoba	178.388	192.725	108
- naknade za korištenje prava (HERA)	474	10.497	-
- usluge informatičke obrade podataka	79.681	77.905	98
- naknade za tehničke preglede vozila	39.749	36.832	93
- ostale usluge (grafičke , usluge servisa, izdavanja atesta)	36.505	68.748	188
UKUPNO:	987.383	981.475	99

1.2. Troškovi za radnike

	2012.g.	2013.g.	index
	1	2	2/1x100
Bruto plaća	3.216.814	3.313.793	103
Doprinosi na bruto plaću	510.712	509.445	100
Naknade troškova prijevoza	360.593	384.458	107
Potpore radnicima	31.500	11.500	36
Prigodne godišnje nagrade (naknada god.odmor, božićnica, jubilarne naknade)	154.600	193.093	125
Otpremnine za mirovinu	20.384	20.773	102
UKUPNO:	4.294.603	4.433.062	103

U 2013. godini prosječni broj zaposlenih je 45 radnika.

Najviša prosječna bruto plaća ostvarena je u iznosu od 13.655,60 kn

Najviša prosječna neto plaća ostvarena je u iznosu od 9.029,36 kn

Najniža prosječna bruto plaća ostvarena je u iznosu od 4.134,63 kn

Najniža prosječna neto plaća ostvarena je u iznosu od 3.174,78 kn

Ostvarena je prosječna bruto plaća po radniku u iznosu od 6.136,65 kn

Ostvarena je prosječna neto plaća po radniku u iznosu od 4.563,90 kn

1.3. Amortizacija

Dugotrajna imovina otpisuje se tijekom godina na teret rashoda kao amortizacija.

Amortizacija dugotrajne imovine obavlja se linearnom metodom prema procijenjenom vijeku trajanja a u skladu sa Zakonom o porezu na dobit do visine maksimalno dopuštenih stopa koje se priznaju u porezni rashod.

U 2013.g. obračunati trošak amortizacije dugotrajne imovine iznosi 444.639 kn.

1.4.Ostali troškovi

	2012.g.	2013.g.	index
	1	2	2/1x100
-reprezentacija	11.018	12.003	109
-članarine, naknade, takse	31.105	31.447	101
- troškovi obrazovanja i stručne literature	10.360	13.727	132
-dnevnice za sl.put, troškovi prijevoza i troškovi smještaja na službenom putu	19.245	14.276	74
- naknade članovima NO	54.794	55.733	102
- naknade učenicima na praktičnom radu	1.000	-	-
UKUPNO:	127.522	127.186	100

2. Financijski rashodi

	2012.g.	2013.g.	index
	1	2	2/1x100
- kamate na dugoročni kredit HBOR-a	80.202	49.337	61
- zatezne kamate za neplaćanje u roku	3.518	4.261	121
- negativne tečajne razlike	4.769	20.022	420
UKUPNO:	88.489	73.620	83

3. Izvanredni rashodi

	2012.g.	2013.g.	index
	1	2	2/1x100
- darivanja do porezno priznatih iznosa	500	3.500	700
- rashod dugotrajne imovine(ost.vrijednosti)	-	16	-
- otpisana potraživanja	129.704	64.441	50
- ostali rashodi	295	-	-
UKUPNO:	130.499	67.957	52

BILANCA I - XII 2013.**AKTIVA****u kn**

	2012.g.	2013.g.
1. Dugotrajna imovina		
1.1 Dugotrajna mater. imovina	4.208.592	4.039.724
1.2.Nematerijalna imovina	673	-
1.3.Financijska imovina	3.145	3.145
1.4.Potraživanja	59.534	54.057
UKUPNO:	4.271.944	4.096.926
2. Kratkotrajna imovina		
2.1. Zalihe	548.089	219.570
2.2. Potraživanja	1.878.999	2.152.972
2.3.Novac na računu i blagajni	319.499	137.808
UKUPNO:	2.746.587	2.510.350
UKUPNO AKTIVA:	7.018.531	6.648.276

PASIVA

	2012.g.	2013.g.
1.Temeljni kapital	642.580	642.580
2. Zakonske rezerve	81	81
3.Revalorizacijske rezerve	1.054.472	1.054.472
4.Zadržana dobit	1.000.089	1.101.815
5.Dobit tekuće godine	101.727	51.803
6.Dugoročne obveze	2.540.166	2.225.941
7.Kratkoročne obveze	1.256.530	1.432.577
8.Prihod budućeg razdoblja	422.886	139.007
UKUPNO PASIVA:	7.018.531	6.648.276

AKTIVA

1. Dugotrajna imovina

1.1. Dugotrajna imovina

Materijalna imovina iskazana je u tekućoj godini po knjigovodstvenoj vrijednosti u svoti i strukturi:

	u kn
- građevinski objekti	3.633.866
- oprema	405.858
Ukupno:	4.039.724

1.3. dugotrajna financijska imovina 3.145

1.4. potraživanja po osnovi prodaje
na kredit (stanovi) 54.057

Sveukupno dugotrajna imovina : **4.096.926**

1. **Kratkotrajna imovina:**

2.1. Zalihe

Ukupna vrijednost zaliha na dan 31.12.2013. g. iznosi **219.570 kn:**

- zaliha goriva u kotlovnica 192.392 kn
- trgovačka roba 27.178 kn

2.2.Potraživanja

Na poziciji potraživanja nalaze se ukupna potraživanja u iznosu od 2.152.972 kn.
(potraživanja od kupaca 2.130.577 kn , potraživanja od države 20.237 kn i
ostala potraživanja 2.158 kn)

Struktura potraživanja od kupaca je slijedeća:

- potraživanja od kupaca za odvoz i deponiranje smeća	964.608
- potraživanja od kupaca za grobne usluge	293.763
- potraživanja od kupaca za pogrebnu opremu	47.032
- potraživanja od kupaca za usluge tržnice	115.109
- potraživanja od grada Ogulina (nedospjelo)	125.190
- potraživanja od kupaca za centralno grijanje	399.517
- potraživanja od kupaca za parking usluge iz prethodnih godina (godišnji otpis)	60.465
- potraživanja od kupaca za dnevne parkirne karte	77.524
- potraživanja od mobilnih operatera za parkirng usluge	16.797
- potraživanja od kupaca iz zajedničke pričuve	18.224
- potraživanja za dimnjačarske usluge	10.276
- ostala potraživanja od kupaca	2.072

Ukupno : 2.130.577 kn

2.3.Novac na računu i blagajni

Stanje novčanih sredstava na žiro računu i blagajni na dan 31.12.2013. iznosi 137.808 kn, od toga 132.433 kn na žiro računu a 5.375 kn u glavnoj blagajni.
Sav gotovinski i bezgotovinski promet tijekom poslovne godine odvijao se preko žiro računa u Erste & Steiermarkische banci.

PASIVA

1. Temeljni kapital

Temeljni kapital Društva sastoji se od poslovnog udjela u 100 % vlasništvu grada Ogulina u iznosu od 642.580 kn.

2. i 3. Zakonske i revalorizacijske rezerve

Zakonske i revalorizacijske rezerve iz prethodnih godina iznose 1.054.556 kn.

4. Zadržana dobit

Zadržana dobit ili dobit iz prethodnih godina iznosi 1.101.815 kn (akumulirana dobit od 1997.g. do 2012.g.)

5. Dobit tekuće godine

U 2013.g. ostvarena je dobit u poslovanju u iznosu od 81.211 kn, a kao pozitivna razlika ostvarenih prihoda i rashoda. Nakon oporezivanja porezom na dobit u iznosu od 29.408 kn, dobit tekuće godine iznosi 51.803 kn.

6. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze na dan 31.12.2013.g. iznose 2.225.941 kn a sastoje se od slijedećih stavki:

- dugoročnog kredita za izgradnju Tržnice sa rokom otplate 30.11.2019.g. i kamatnom stopom - jednomjesečni EURIBOR + 2 % godišnje. Stanje kredita na dan 31.12.2013.g. iznosi 2.169.615 kn ili 284.068,68 EUR-a. Kredit se otplaćuje mjesečno a rata iznosi kunsku protuvrijednost 3.945 EUR-a. U 2013. zbog poteškoća u likvidnosti i otplati kredita, Grad Ogulin kao jamac je platio 6 mjesečnih rata i kamata u ukupnom iznosu 204.724 kn.

- obaveza prema Državnom proračunu (65 % od prodanih stanova) u iznosu od 35.137 kn odnosi se na ranije prodane stanove i zakonsku obvezu uplate od 65 % u Državni proračun, a 35 % ili 18.920 kn ostaje Društvu. Ukupni iznos jedne i druge obveze na dan 31.12.2013.g. iznosi 54.057 kn.
- obveza za staru deviznu štednju u iznosu od 2.269 kn

7. Kratkoročne obveze

Ukupne kratkoročne obveze iznose 1.432.577 kn a sastoje se od obveza prema dobavljačima, obveza prema radnicima, obveza za poreze i doprinose.

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2013.g. iznose 939.367 kn.

Od navedenog iznosa najveći iznos je obaveza za isporuku lož ulja prema Ini d.d. Zagreb u iznosu od 355.040 kn.

Na poziciji obveza prema zaposlenima u iznosu od 213.740 kn i obveza za poreze i doprinose u iznosu od 235.931 kn, evidentirana je obračunata plaća za mjesec prosinac 2013.g. a koja je isplaćena u siječnu 2014.g, obveza za uplatu PDV-a za prosinac 2013.g., i obveza za uplatu naknade za korištenje općekorisnih funkcija šuma.

Direktor:

Ogulin, travanj 2014.g.

Ivica Salopek, ing.