



*GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA ZA 2018.
GODINU*

Poreč, ožujak 2019.

SADRŽAJ

| | Stranica |
|---|----------|
| I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA | |
| 1. Izvješće posloводства | 3 |
| II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI | |
| 1. Financijski izvještaji | 14 |
| III. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE | |
| 1. Uvod | 23 |
| 2. Okvir za prezentiranje financijskih izvještaja | 24 |
| 3. Sažetak računovodstvenih politika | 24 |
| 4. Bilanca | 27 |
| 5. Račun dobiti i gubitka | 34 |
| 6. Bilješke uz izvještaj o novčanim tijekovima | 38 |
| 7. Bilješke uz izvještaj o promjenama kapitala | 39 |
| 8. Upravljanje financijskim rizicima | 39 |
| IV. POSLOVNE AKTIVNOSTI I INVESTICIJE | |
| 1. Kadrovi i prirodni pokazatelji | 40 |
| 2. Investicijske aktivnosti | 44 |
| 3. Poslovni rezultat po radnim jedinicama | 45 |
| V. ODLUKA O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA | 49 |
| VI. ODLUKA O UPORABI DOBITI | 50 |
| VII. REVIZORSKO IZVJEŠĆE | 51 |

I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA**UVOD**

Promatrajući poslovnu godinu koja je iza nas uz saznanje i spoznaju niza izazova koji su je obilježili, a uz postignute rezultate, može se zaključiti da je trgovačko društvo Usluga Poreč d.o.o. dobro uređen gospodarski subjekt sa jasnom strategijom i uspješnim i kvalitetnim kolektivom koji je spreman brzo reagirati na sve situacije koje se događaju u poslovnom okruženju.

Kontinuitet rada, pravovremenog planiranja i konstantnog praćenja ostvarenih rezultata svakako su doprinijeli svim postignutim kako financijskim tako i operativnim postignućima.

U 2018. godini, gospodarenje otpadom bila je glavna tema, a čija će se važnost nastaviti svakako i u narednim godinama. Usluga Poreč d.o.o. kao komunalno društvo u prvom redu, zatim nadležne institucije kao i svi građani postaju svjesni kako je potrebno promijeniti navike i načine postupanja sa otpadom ukoliko želimo prvo ostvariti ciljeve u gospodarenju otpadom koje smo preuzeli ulaskom u Europsku uniju, a drugo ukoliko želimo uhvatiti korak s najrazvijenijima i najnaprednijim državama i društvima po tom pitanju.

U 2018. godini ostvareni su ukupni prihodi od 56.110.086 kuna, od čega poslovni prihodi čine 94,36% odnosno 52.944.813 kuna.

Ukupni rashodi iznose 55.574.980 kuna. Poslovni rashodi koji iznose 55.543.605 kuna čine 99,94 % ukupnih rashoda.

Slijedom svih provedenih planiranih mjera, realnog sagledavanja potreba, mogućnosti i prilika poslovna 2018. godina zaključena je sa bruto dobiti u iznosu od 535.106 kune.

U trenutcima kada se u Društvu događaju značajne investicijske aktivnosti koje angažiraju i značajna financijska sredstva, potrebno je bilo detaljno se usmjeriti na troškovnu i operativnu učinkovitost kapitala ali i prepoznavanje mogućih rizika kako se ne bi ugrozila likvidnost i solventnost Društva.

Na dan 31.12. obveze prema dobavljačima iznosile su 3.140.499 kuna pri čemu je bitno naglasiti da su sve u ukupnom iznosu nedospjele. Sa druge strane Društvo je na dan 31.12. imalo po žiroračunima u bankama sredstava u iznosu od 5.082.269 kuna. Iz navedenog je vidljivo da je Društvo u danom trenutku raspolagalo viškom likvidnih sredstava u iznosu 5.082.269 kuna za podmirenje svojih drugih kratkoročnih obveza.

U skladu i sa prethodnim godinama, i u 2018. godini nastavljena je aktivna politika upravljanja potraživanjima. S obzirom svjesnosti da kašnjenja u plaćanju ili eventualna neplaćanja uzrokuju troškove koji pak utječu i na profitabilnost poduzeća potrebno je kontinuirano provoditi temeljitu analizu svih potraživanja kao i donošenje odgovarajućih politika naplate ali i poznavanje instrumenta osiguranja i naplate potraživanja.

POSLOVNE AKTIVNOSTI I INVESTICIJE DRUŠTVA

Tijekom 2018. godine Društvo je nastavilo sa već uspješno započetim investicijskim ciklusima obnove i modernizacije objekta, opreme, sredstava ali i načina obavljanja djelatnosti. Nastavila se i implementacija ključnih projekta, a koji se prvenstveno odnose na uspostavu novog sustava gospodarenja otpadom sukladno svim zakonskim propisima. U realizaciji svih investicija maksimalno je korišteno znanje, iskustvo i sposobnosti svih djelatnika, nadležnih institucija kao i poslovnih kolega i partnera na istim poljima djelovanja.

Suočeni sa dinamičnim okruženjem, stalnim promjenama i zahtjevima, kretanjima na tržištu rada, još više se pridodalo na važnosti i brizi o zadovoljavanju potreba svih prethodno navedenim interesnih skupina kao pokretačima uspješnog poslovanja. Prošlih godina započeo je proces integracije svih djelatnika u različite segmente poslovanja gdje se želi čuti njihova ideja, prijedlog ili nezadovoljstvo. Namjera je Društva konstantnim usavršavanjem djelatnika, stvaranjem istih uvjeta za rad svima, ulaganjem u opremu i sredstva za rad, te vodeći računa o zdravlju i sigurnosti svih, postići ugodno radno okruženje sa mogućnostima napredovanja, učenja i konkurentne zarade.

Godinu su svakako obilježili značajni problemi oko pronalaska radne snage koji je u 2018. godini s obzirom na omjer doživio svoju kulminaciju. Svjedoci smo zadnjih mjeseci, deficita radne snage u raznim djelatnostima i to na području cijele Države. Upravo ti događaji jedan su od izazova kojima je Društvo trenutačno uspjelo doskočiti i to isključivo pravovremenim reagiranjem i reorganizacijom djelovanja kako se ne bi ugrozilo poslovanje.

Prednje navedene situacije razlog su niza aktivnosti kroz zadnjih godina unutar Društva gdje se provodi aktivna kadrovska politika, a kako bi se prvenstveno poboljšala materijalna prava svih djelatnika. Tako je provedeno niz mjera, a koje su bile moguće s obzirom na financijske i organizacijske mogućnosti. Još u 2015. godini započelo se sa podizanjem osnovice plaća;

- 2015. povećanje osnovice plaće za + 5%
- 2016. povećanje osnovice plaće za + 3%
- 2017. povećanje osnovice plaće za + 5%
- 2018. povećanje koeficijenata operativi za +7%

Od 2014. godine djelatnicima se isplaćuje prigodna nagrada krajem godine kao rezultat pozitivnog poslovanja dok djeca djelatnika povodom božićnih blagdana dobivaju dar. Redovito se nabavlja i obnavlja radna odjeća i obuća ali i uvjeti za obavljanje svih djelatnosti.

Cilj je Društva osigurati optimalan broj kvalitetnih, obrazovanih, stručnih i talentiranih ljudi koji će svojim radom doprinosti dobrobiti i razvoju.

Na dan 31.12. u Društvu je bilo zaposleno ukupno 182 djelatnika od čega njih 27 na određeno a 155 na neodređeno. Kada govorimo o strukturi odnosno obrazovanju, većina djelatnika u Društvu ima srednju stručnu spremu, njih 47% dok je prosječna starost djelatnika u Društvu 47 godina. Upravo planiranje broja djelatnika kao i njihova struktura čine prvi korak u optimizaciji rada i potrebnog vremena za odrađivanje poslova.

Kao što je prethodno i navedeno i na kraju 2018. godine kao zadovoljstvo i zahvala svim djelatnicima na radu, trudu, zalaganju ali prije svega postignutom dobrom poslovnim i financijskom rezultatu, svim djelatnicima isplaćena je nagrada.

Djelatnici su u Društvu odavno prepoznati kao ključ uspjeha. Razlog je to zašto se stalno radi na stvaranju boljih i sigurnijih uvjeta za rad, profesionalnom unaprjeđivanju te poticanju sigurne i zdrave radne okoline. Cilj je stvoriti takvu kulturu unutar Društva koja će svakog djelatnika poticati da iskoristi svoj puni potencijal.

Kao što je isticano i ranijih godina, vodeći brigu te potičući osviještenost prema društvu i zajednici u kojoj djeluje, Usluga Poreč, i u 2018. godini zapošljavala je osobe i članove Udruge za promicanja inkluzije za osobe s mentalnom retardacijom Vrijeme, te na taj način davala svoj doprinos u uključivanju osoba s intelektualnim teškoćama u život i rad zajednice.

Vodeni načelom društvene odgovornosti, Društvo već duži niz godina kontinuirano radi na prepoznavanju potreba društva te putem donacija nastoji pružiti potporu projektima koji su od značajnog doprinosa za širu zajednicu, koji potiču obrazovanje, sport te kulturu življenja općenito.

Što se tiče razvoja i aktivnosti Društva posebno treba istaknuti i najvažnije investicije koje su realizirane u 2018. godini.

U području najveće radne jedinice Društva, jedinice zadužene za Čistoću, već duži niz godina konstantno se provode aktivnosti na uspostavi cjelovitog sustava gospodarenja otpadom, a isto je svakako obilježilo prošlu poslovnu godinu.

Stupanjem na snagu Zakona o održivom gospodarenju otpadom još 2013. godine jasno su definirane smjernice načina obavljanja i pružanja javne usluge gospodarenja otpadom te ciljevi koje je potrebno postići. Ciljevi koji su zacrtani su smanjenje odlaganja i povećanje recikliranja, a za što je jedan od ključnih elemenata uspostava primarne selekcije, pored sanacije postojećih odlagališta otpadom i izgradnje centara za gospodarenje otpadom.

Kako bi se sustav mogao implementirati bilo je potrebno donijeti i niz zakonskih i podzakonskih akata. Stupanjem na snagu Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom u studenom 2017. godine počeo je teći rok u kojemu su sve JLS bile dužne donijeti Odluku o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada. Predmetna Odluka je jednoglasno i donesena na sjednici Gradskog vijeća grada Poreča – Parenzo 31.01.2018. godine. Uz istu Odluku jednoglasno je donesena i Odluka o dodjeli obavljanja javne usluge, a kojom je kao davatelj javne usluge imenovano trgovačko društvo Usluga Poreč d.o.o.

Donošenjem predmetnih Odluka započeo je teći rok od mjesec dana u kojemu je imenovani davatelj javne usluge dužan dostaviti prijedlog cjenika javne usluge, izvršnom tijelu jedinice lokalne samouprave na suglasnost.

Nadzorni odbor Usluge Poreč d.o.o. na sjednici održanoj dana 28.02.2018. godine donio je Odluku o cjeniku javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada te je isti cjenik proslijeđen na suglasnost izvršnom tijelu jedinice lokalne samouprave. Zahtjev za izdavanje suglasnosti, sadržavao je sve elemente propisane člankom 19. Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom. Prijedlog i obrazloženje cjenika dano je i Povjerenstvu za reklamaciju potrošača koje je kod društva osnovano i djeluje sukladno Zakonu o zaštiti potrošača.

Suglasnost na odluku o cjeniku javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada dana je 17.05.2018. godine, a svrha cjenika i samog novog sustava je poticanje korisnika da izdvajaju korisni otpad, kako bi se smanjila količina miješanog komunalnog otpada.

Okosnicu novog sustava gospodarenja otpadom čini sakupljanje miješanog komunalnog otpada sa područja grada i općina iz vlastitih spremnika. Tako sakupljeni otpad više se ne odlaže na odlagalištu otpada Košambra već se isti preko pretovarne stanice na Košambri odvozi na ŽCGO Kaštjun na daljnju obradu.

Cilj je izgraditi sustav u kojemu će se moći odrediti tko predaje koliko otpada i naplaćivati uslugu upravo prema tome. Dosadašnji način postupanja sa otpadom podrazumijevao je jednostavno prikupljanje i odlaganje neobrađenog otpada koje se je potom zatrpavalo stvarajući zemljana brda ispunjena smećem. Novi sustav je svakako ekološki prihvatljiviji i pravedniji ali zbog složenosti samog sustava, posla i potrebne infrastrukture – više različitih odvoza, kamiona i kanti, kao i izgradnju sortirnica i reciklažnih dvorišta te općenito uspostavu odvojenog sakupljanja otpada, cijeli sustav značajno poskupljuje.

Upravo smanjenje količina miješanog komunalnog otpada i povećanje količina odvojeno sakupljenih sastavnica otpada znači i smanjenje troškova zbrinjavanja otpada na ŽCGO Kaštjun, a što može dalje utjecati i na sam cjenik javne usluge.

U prošloj godini, a u sklopu Operativnog programa konkurentnosti i kohezije za razdoblje od 2014. -2020. godine Gradu Poreču – Parenzo odobren je projekt izgradnje reciklažnog dvorišta na Košambri. Ukupna vrijednost cijele investicije sa nadzorom i provedenim informativno obrazovnim aktivnostima, iznosila je 2.268.582 kuna. Po završetku izgradnje novo izgrađeno

reciklažno dvorište predano je Društvu na upravljanje i daljnje gospodarenje istim. Novo izgrađeno reciklažno dvorište u potpunosti je u skladu sa svim zakonskim obvezama odvojenog sakupljanja i zbrinjavanja otpada. Na istome građani mogu predati 48 različitih vrsta otpada, a što bi svakako trebalo doprinijeti povećanju postotka odvojenog sakupljanja otpada, odnosno ciljevima koje je Republika Hrvatska dužna ostvariti do 2022. godine.

Aktivnosti na implementaciji novog sustava provode se već kontinuirano proteklih godinu dana, a nastavak provođenja istih očekuje se i u narednim mjesecima, budući je potrebno odraditi čitav niz radnji kako bi sustav bio implementiran u cijelosti u svim segmentima.

Prva u nizu je bila uspostava digitalne evidencije svih korisnika, a koja je krenula slanjem Izjava svim korisnicima u lipnju 2018. godine. Poslano je preko 17.500 Izjava na sve adrese evidentiranih korisnika, a sa krajem godine zaprimljeno je njih 60%, s tim da se iste i još dan danas zaprimaju kako od novih korisnika tako i izmjene starih. Paralelno sa time provedena je, sukladno Zakonu o javnoj nabavi, nabava potrebne opreme i sredstava nužnih za uspostavu propisanog sustava, a jedan dio spremnika za odvojeno sakupljanje otpada očekuje se od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

Samo u prošloj godini provedena je nabava vlastitim sredstvima preko 9.000 spremnika različitih volumena za sakupljanje miješanog komunalnog otpada, 48 setova podzemnih i polupodzemnih spremnika za zajedničko sakupljanje otpada, nabavljeni su i potrebni čipovi, kartice, sustavi evidentiranja spremnika za kamione te potrebni informatički sustavi. Sva oprema i sredstva nabavljena su isključivo iz razloga zakonskog načina evidentiranja korisnika i njihovih količina predanog otpada.

Radi uspostave sustava primarne selekcije otpada nabavljeno je i novo mobilno reciklažno dvorište, ali i tri nova komunalna vozila – smečari kao i četiri manja komunalna vozila za potrebe sakupljanja kako miješanog tako i selektivnog komunalnog otpada sa manje pristupačnih područja grada i općina. Na pojedinim kamionima ugrađene su i vage kako bi krenuli i sa testiranjem sustava vaganja otpada te stvaranjem uvjeta za obračun količina otpada po stvarnoj masi.

Nadalje, tijekom godine kontinuirano se radilo na povećanju količine eko otoka kako bi se svim korisnicima omogućilo odvajanje otpada što bliže samom mjestu nastanka, a odrađeni su i projekti za izgradnju sortirnice otpada i sanaciju postojeće plohe odlagališta koji će u potpunosti zadovoljiti zakonske odredbe. Izradom projekta za navedene objekte stvoreni su kako preduvjeti za izgradnju istih tako i za dobivanje i iskorištavanje sredstava EU fondova, a projekt sanacije odlagališta je i pripremljen te poslan na odobravanje.

Uz sve operativne i tehničke promjene nije zaboravljen niti segment obrazovanja i informiranja korisnika po pitanju gospodarenja otpadom. Trenutačno se građanstvo na području kako Grada tako i Općina po pitanju održivog gospodarenja otpadom informiralo i educiralo kroz letke ili brošure koje je Društvo dostavljalo svim korisnicima s računom za odvoz i sakupljanje otpada. Uz letke i brošure, tu su još bile organizirane proljetne i jesenske eko akcije na kojima je važnost bila posvećena odvojenom sakupljanju glomaznog otpada.

S obzirom da se pokazalo da građanima i dalje nedostaju osnovne informacije o gospodarenju otpadom, a informativni materijali što formom što sadržajem ne prate brzu dinamiku promjena u sektoru gospodarenja otpadom i utjecaj novih medija te nove metodološke stručne pristupe u komunikaciji, a pritom građani još uvijek imaju nejasnu sliku o svojoj ulozi u cjelovitom sustavu gospodarenja otpadom, provedba informativno obrazovnih aktivnosti pokazala se i više nego nužna.

Upravo zato u suradnji sa Gradom i Općinama usuglašeno je i dogovorena provedba niza edukativnih i obrazovnih mjera koje će se provoditi kroz narednih 20 mjeseci te kroz koje će se probati približiti cijeli taj sustav svim građanima kako bi bili bolje upoznati i informirani sa svim mogućnostima ali i njihovim obvezama.

Projekti se provode u sklopu Operativnog programa konkurentnosti i kohezije za razdoblje od 2014. -2020. godine i sufinanciraju se iz europskih i strukturnih investicijskih fondova.

I u ostalim radnim jedinicama Društva provodile su se aktivnosti i realizirali projekti s kojima se je doprinijelo kvalitetnijem, sveobuhvatnijem i funkcionalnijem odrađivanju poslovnih zadataka ali i efikasnijem pristupu svim korisnicima usluga.

Svakako najznačajnija investicija odnosi se na rekonstrukciju info punkta i sanitarni čvor koji se nalaze uz samu upravnu zgradu Društva. Budući je objekt izgrađen još u 80-im godinama prošlog stoljeća i od tada nisu vršena nikakva značajnija ulaganja, a sa druge strane opseg posla i potreba stalno rastu – renovacija se pokazala kao neophodna. Ono što je svakako bio cilj same investicije je usklađenje i prilagođavanje svim tehničkim i funkcionalnim standardima i uvjetima ali i dobivanje novih funkcionalnih prostorija koji će omogućiti kako našim djelatnicima jednostavnije i lakše obavljanje posla tako i svim našim korisnicima usluge jedan pristupačniji objekt.

Samom intervencijom dobivena je bolja funkcionalnost i prostranost ali i vizualni identitet objekta. Rekonstrukcijom objekta zadovoljeni su viši standardi kako tehnički tako i funkcionalni, a grad Poreč tako je dobio još jedan dostojan javni objekt, što je podiglo kvalitetu usluga svim korisnicima istog.

Novo izgrađeni prostor javnog WC-a valorizirao se na način da se uvela minimalna naplata čime se je bar djelomično htjelo utjecati na svijest svih korisnika o važnosti i potrebi za pravilnim postupanjem i korištenjem izgrađene i dostupne javne komunalne infrastrukture i to na nivou turističkog lidera kakav je i Grad Poreč- Parenzo.

Veliki iskoraci u razvoju tehnologije i brzo usvajanje tehnoloških rješenja, najizrazitija su u komercijalnim djelatnostima sa kojima se Društvo bavi. Uzimajući u obzir njihovu važnost u stvaranju profitabilnog poslovanja i pokriću manje profitabilnih komunalnih djelatnosti, konstantno se radi na edukaciji, otkrivanju novih načina obavljanja poslova, poboljšanju kvalitete i standarda rada.

Nakon što je na najvažnijim parkiralištima u gradu odrađena automatizacija parkirališta na način uvođenja sustava kontrole ulaza i izlaza te naplate putem očitavanja registarskih oznaka, a pritom uvažavajući potrebe korisnika ali i prateći trendove u organizaciji usluga parkiranja, isti sustav započeo se uvoditi i na upravljanje pješačkim zonama u gradu.

Poslovanje RJ Komercijalne djelatnosti u poslovnoj 2018. godini bilo je suočeno sa nizom izazova. Prvi od izazova svakako je bilo upravljanje i organizacija parkiranja na alternativnom parkiralištu Vrtovi, a na kojemu se već duži niz godina organizira privremeni parking. Nastavno na činjenicu kontinuiranog povećanja broja turista u ljetnim mjesecima, činjenicu nedostatka dovoljnog broja parkirališnih mjesta te izrazitu potrebu za rasterećenjem prometa u Gradu Poreču – Parenzo upravo su se te površine pokazale kao idealno rješenje za takve situacije. Kako su predmetne površine u vlasništvu Republike Hrvatske, zahtjev se je dostavio Ministarstvu državne imovine koje je Društvu propisalo naknadu za korištenje u iznosu od 592.309,50 kuna, za razliku od prethodne godine kada je naknada iznosila 150.000 kuna. S obzirom da se sa jedne strane radilo o značajnom financijskom izdatku za Društvo, a sa druge strane ne upravljanje tim alternativnim parkiralištem potencijalno je predstavljalo stvaranje prometnog kolapsa u Gradu u ljetnim mjesecima, odluka o preuzimanju takvog rizika bila je i više nego potrebna radi dobiti cijele zajednice.

Nadalje, dana 26. rujna 2018. godine na zahtjev Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, Uprava sigurnosti plovidbe, Lučka kapetanija Pula, Odjel za inspekcijske poslove nadležnom je inspektoru dostavljen Ugovor o povjeravanju obavljanja komunalne djelatnosti – održavanje i naplata parkirališnih mjesta na području Grada Poreča-Parenzo., a vezano za površinu Parkiralište Peškera. Zapisnik o obavljenom inspekcijskom pregledu zaprimljen je u studenom 2018. godine, a u kojemu je utvrđena mjera zabrane trgovačkom društvu Usluga Poreč d.o.o. za gospodarsko korištenje pomorskog dobra.

Parkiralište Peškera, Grad Poreč je povjerio Društvu na upravljanje temeljem Pravilnika o organizaciji, upravljanju i o naplati parkiranja na javnim površinama i Ugovora o povjeravanju obavljanja komunalne djelatnosti – održavanje i naplata parkirališnih mjesta te od tada je tamo bio organiziran sustav rezerviranog parkirališta za potrebe stanara starogradske jezgre, a što je ukinuto zaprimanjem prednje spomenutog Zapisnika.

U dijelu poslovanja u Komercijalnim djelatnostima potrebno je spomenuti i neizvjesnost oko daljnjeg upravljanja Marinom Poreč, s obzirom da koncesija nad upravljanjem istom je Društvu istekla sa 30.12.2018. godine.

Osim već, svih nabrojanih strateških investicija, tokom godine, kontinuirano se radilo i na manjim aktivnostima, koje su također dale svoj doprinos u kvaliteti, efikasnosti i poslovnoj izvrsnosti Društva. Tako je nabavljena nova kosilica, nabavljen je novi kamion kiper, ralica, viličar, a za potrebe obavljanja pogrebnih djelatnosti izvršena je nabava novog stroja za iskop grobnih mjesta kao i nabava novog i dodatnog kontejner za zemlju. Zatim, nabavljeni novi uređaji za naplatu parkiranja koji su omogućili svim potencijalnim korisnicima nove i jednostavnije mogućnosti korištenja parkirališnih površina ali i pripremljeni projekti za nove investicije u narednim godinama.

Djelujući u okolini koja je izuzetno dinamična, a kako bi se ostvarili postavljeni standardi u kvaliteti i načinu pružanja usluga ali i stalno unaprjeđenje poslovne izvrsnosti, prioritet je Društva prije svega odgovorno poslovanje prema zajednici u kojoj djeluje, a isto tako daljnji razvoj inovativne organizacijske kulture te stjecanje novih znanja na svim područjima djelovanja.

U provođenju strategije i ostvarivanju poslovnih ciljeva, Društvo se svakodnevno suočava s različitim tipovima rizika no uz stalni fokus na rezultate te pravovremeno reagiranje na sve izazove, možemo zaključiti da je Društvo spremno za još jednu izazovnu poslovnu godinu.

REZIME POSLOVNIH DOGAĐAJA U 2018. GODINI

Poslovanje Usluge Poreč u 2018. godini obilježili su slijedeći rezultati i događaji:

- Održavanje likvidnosti Društva
- Pravovremeno podmirivanje svih dospjelih obveza
- Isplata prigodne nagrade djelatnicima
- Primjena odrednica novog Kolektivnog ugovora Društva na razdoblje od dvije godine
- Povećanje koeficijenta operativni za +7%
- Pozitivan rezultat u poslovanju na kraju poslovne godine
- Implementacija novog sustava gospodarenja otpadom
- Izgradnja reciklažnog dvorišta na odlagalištu otpada Košambra
- Priprema infrastrukturnih projekata u polju gospodarenja otpadom
- Prijava projekata vezanih za informiranje korisnika po pitanju gospodarenja otpadom na sufinanciranje od strane EU Fondova te njihovo odobravanje
- Prijava projekta sanacije odlagališta na sufinanciranje od strane EU Fondova
- Priprema i uvođenje novog cjenika javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog komunalnog otpada
- Nabava različitih vrsta i volumena spremnika za komunalni i korisni otpad
- Nabava specijalnih komunalnih vozila za sakupljanje komunalnog i selektivnog otpada
- Nabava vozila za održavanje čistoće i urednosti područja na kojemu se pružaju usluge
- Započeto i realizirano niz investicija kojima se prvenstveno utjecalo na uvjete i sredstva za obavljanje osnovne djelatnosti, a samim time i na kvalitetu pružanja usluga,
- Daljnje jačanje investicijskih aktivnosti,
- Uvođenje novog informacijskog i računovodstvenog sustava Društva
- Rekonstrukcija ureda za korisnike, bivšeg info punkta
- Rekonstrukcija sanitarnog čvora te uvođenje naplate korištenja dostupne komunalne infrastrukture
- Sanacija mjesnih groblja Fuškulin i Nova Vas
- Uvođenje novih sustava automatizacije, kontrole i naplate parkirališta,
- Nabava novih uređaja za naplatu parkiranja
- Uključivanje i djelovanje Društva u zajednici u kojoj posluje

Da bi se rezultati postizali ali i nadmašivali iz godine u godinu, potrebno je ulaganje velike volje i želje za rad, stvaranje mogućnosti ali i pozitivna i kvalitetna komunikacija sa svim sudionicima.

Ambicija i želja da svim korisnicima ali i zajednici u cjelini stvorimo uvjete održivog razvoja te sigurne i kvalitetne usluge, vodilja su Društvu za daljnjim razvojem, učenjem i brzim prilagođavanjem svim promjenama i izazovima tržišta, državnih propisa i ostalih segmenta koji mogu utjecati na poslovanje.

STRATEGIJA RAZVOJA I POSLOVANJA DRUŠTVA

Što se tiče budućeg razvoja i aktivnosti Društva posebno treba istaknuti i najvažnije investicije koje se planiraju provesti u 2019. godini, a to su prije svega nastavak ulaganja u objekte Društva, stvaranje novog i održivog sustava gospodarenja otpadom te način i kvalitetu obavljanja poslova i pružanja usluga.

Prije svega tu svakako treba spomenuti daljnje radnje u gospodarenju otpadom i to sa daljnjim razvojem građevine za gospodarenje otpadom Košambra te uspostavljanjem cjelovitog sustava zbrinjavanja otpada. U skladu sa Zakonom o održivom gospodarenju otpadom, nakon izgradnje pretovarne stanice i reciklažnog dvorišta u planu je izgradnja objekta za predobradu prethodno izdvojenih sastavnica iz komunalnog otpada te sanacija postojeće plohe odlagališta, a sve u svrhu uspostave što boljeg i pravilnijeg sustava sakupljanja otpada po vrstama propisanim Pravilnikom o gospodarenju otpadom.

Navedene investicije predviđene su za financiranje također putem Operativnog programa konkurentnosti i kohezije za razdoblje 2014.-2020. a nositelj svih investicija je jedinica lokalne samouprave odnosno Grad Poreč. Usluga Poreč d.o.o. za provedbu navedenih investicija već je pripremila dokumentaciju dok u fazi realizacije projekta sudjeluje kao voditelj, koordinator svih potrebnih aktivnosti, a po završetku realizacije preuzima objekte na daljnje upravljanje i gospodarenje istima. Vrijednost izgradnje navedenih objekata iznosi 26.568.000 kuna a od čega će se većinski dio financirati putem europskih fondova i to u iznosu od 22.582.800 kuna ili 85% dok će ostatak se pokriti iz Proračuna Grada Poreča - Parenzo.

Također, u planu je i daljnja nabava potrebnih spremnika za uspostavu odvojenog sakupljanja otpada. Samo Grad je temeljem prihvaćenog projektnog prijedloga s Fondom za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost kao posredničkim tijelom sklopio ugovor vrijedan 4.908.941,00 kuna, od čega se 736.341,15 kuna, odnosno 15 %, osigurava iz Proračuna Grada Poreča - Parenzo, dok se 85 % sufinancira bespovratnim sredstvima Europske unije. U okviru projekta planira se nabaviti novih 17.650 komada spremnika za odvojeno sakupljanje papira i kartona te plastike i metala. Iste ugovore sklopile su i sve ostale općine Poreštine, a gdje Društvo obavlja javnu usluga sakupljanja otpada.

Nadalje, a slijedom najava Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost, planirana je i nabava nova 3 komunalna vozila za sakupljanje selektivnog otpada u vrijednosti od 4.000.000 kuna, od čega se 40% financira iz sredstava Fonda a ostatak iz namjenskih sredstava obnove voznog parka te vlastitih sredstava Društva.

I u ostalim radnim jedinicama u planu su značajne investicije koje će doprinijeti poboljšavanju uvjeta pružanja usluga, optimizaciji rada, troškovnoj učinkovitost te stvaranju novih vrijednost za zajednicu i korisnike. Tako se planira izgradnja nadstrešnice na samom ulazu u gradsko groblje Poreč, a koja se u godinama obavljanja djelatnosti pod različitim vremenskim prilikama pokazala kao nužna, zatim u planu je i nabava nove kosilice malčeri u vrijednosti od 350.000 kn te nabava novog pogrebnog vozila u vrijednosti od 250.000 kuna.

Također, u planu za slijedeću godinu je i rekonstrukcija ureda uprave groblja kako bi se isto prilagodilo svim potrebama korisnika ali i djelatnika koji tamo obavljaju svoju djelatnost, u procijenjenoj vrijednosti od 100.000 kuna.

I u najprofitabilnijoj jedinici Društva, RJ Komercijalne djelatnosti planirane su daljnje investicije, a sve sukladno novim tehnološkim rješenjima i trendovima u pružanju usluga parkiranja i smart city rješenja. Planirana investicija u najvećoj vrijednosti je nabava električnog vozila za potrebe opskrbe pješačkih zona grada u vrijednosti od 200.000 kuna, a koje je i posljedica uvođenje novih sustava a samim time i nove regulacije prometa u pješačkim zonama, koje je i više nego potrebno rasteretiti.

U proteklim godinama u području upravljanja parkiralištima provedene su značajne investicije u smjeru uvođenje novih sustava kontrole i naplate parkiranja kako na javnim parkiralištima tako i u pješačkim zonama. Aktivnosti koje su već provedene pokazale su pozitivne rezultate u smislu uvođenja reda i organizacije među korisnicima gradskih parkirališta.

Novi sustavi ulazno - izlazne kontrole kao i sustav naplate parkiranja putem očitavanja registarskih oznaka ali i obnova videonadzora, nose sa sobom i određene nužne softverske promjene i nadogradnje kako bi novi sustav funkcionirao sigurno ali i sa mogućnošću daljnjeg širenja. Upravo iz navedenog razloga u planu je integracija programskog rješenja blagajni parkirališta i to na način nadogradnje uredskog modula upravljačkog programa otvorenih parkirališta sa svim korištenim programskim rješenjima upravljanja (izdavanje računa iz jednog programa, integracija sa ERP-om i programima upravljanja pješačkom zonom i parkiralištima) u procijenjenoj vrijednosti od 100.000 kuna, zatim nabava i konfiguracija servera za upravljanje zatvorenim parkiralištima u vrijednosti od 50.000 kuna, te projektiranje izgradnje sustava neprekidnog napajanja parkirališta.

Poslovna uspješnost trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. i dalje je kontinuirano usmjerena na maksimalnu prilagodljivost gospodarskim uvjetima i tržišnim trendovima, osiguranju kontinuiteta u obavljanju djelatnosti uz ostvarenje efikasnosti, stabilnosti te postizanje prepoznatljivosti u kvaliteti pruženih usluga, a pritom poštujući i uvažavajući sve korisnike, zaposlenike, nadležna tijela i cjelokupnu zajednicu u kojoj se posluje. Rezultati koje je Društvo postiglo u prethodnim godinama i koje su u tijeku za naredna razdoblja predstavljaju dobar i pozitivan temelj za budući razvoj i napredovanje.

U novu poslovnu godinu Društvo ulazi svjesno složenosti i dinamičnosti svih djelatnosti kojima se bavi. Strategija Društva i dalje je usmjerena na jačanje i pozicioniranje svoje uloge u zajednici kao i na daljnji razvoj usluga visoke kvalitete i sigurnosti te upravo iz tog razloga sa velikim optimizmom i povjerenjem u vlastite sposobnosti kreće ususret svim izazovima koje donosi nova poslovna 2019. godina.

Svi važniji elementi poslovnog uspjeha te podaci važni za prosudbu stanja imovine društva, njegovih obveza, financijskog položaja, dobiti i gubitka obrazloženi su u izvješćima na stranicama u nastavku ovog godišnjeg izvješća.

Osnovna svrha financijskih izvještaja je davanje informacija o financijskom položaju i uspješnosti ostvarenja postavljenih ciljeva. Pretpostavka za objektivno i istinito iskazivanje podataka u financijskim izvještajima je i uspostava kontrola nad postupcima evidentiranja poslovnih događaja. Sustavom unutarnje kontrole u Društvu provodi se kontrola kvalitete obavljanja svih poslovnih aktivnosti od zaprimanja i kolanja dokumentacije, nabave materijala i usluga, provjere računske točnosti i obračuna računa, te kompletiranje dokumentacije. Kontrolu obavljaju rukovoditelji zajedno s voditeljima pojedinih radnih jedinica te drugi zaposlenici u okviru svog djelokruga rada.

ANALIZA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA POMOĆU FINACIJSKIH POKAZATELJA

Iz temeljnih financijskih izvještaja svaki korisnik istih ima saznanja o imovini, kapitalu te o financijskom rezultatu poslovanja. No da bi se dobila cjelokupna slika poslovanja napravili smo analizu financijskih izvještaja.

Pokazatelji likvidnosti

Likvidnost poslovanja predstavlja sposobnost trgovačkog društva za pravodobno namirenje obveza. U skladu sa time pokazatelji likvidnosti pokazuju koliko je trgovačko društvo sposobno podmirivati svoje dospjele kratkoročne obveze.

| OPIS | 2017 | 2018 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Kratkotrajna imovina | 27.898.518 | 22.876.900 |
| Kratkoročne obveze | 3.594.600 | 5.902.451 |
| Koeficijent tekuće likvidnosti | 7,76 | 3,88 |

| OPIS | 2017 | 2018 |
|---------------------------------|-----------|------------|
| Novac+potraživanja | 9.136.311 | 13.128.704 |
| Kratkoročne obveze | 3.594.600 | 5.902.451 |
| Koeficijent ubrzane likvidnosti | 2,54 | 2,22 |

Koeficijent tekuće likvidnosti ne bi trebao biti manji od 2, što znači da kratkotrajna imovina mora biti makar dva puta veća od kratkoročnih obveza. Što je koeficijent veći to je veća sigurnost podmirivanja tekućih obveza.

Koeficijent ubrzane likvidnosti pokazuje kakva je sposobnost trgovačkog društva u podmirivanju obveza u kratkom roku. Referentna vrijednost ovog pokazatelja je 1 što znači da kratkoročne obveze ne bi smjele biti veće od zbroja novca na računima

Analizirajući sposobnost društva za podmirivanje tekućih obveza vidljivo je da je došlo do smanjenja pokazatelja tekuće likvidnosti u odnosu na 2017. godinu iz razloga što su s povećanje obveze prema dobavljačima, a valja naglasiti da su one sa 31.12.2018.g. sve nedospjele te redovno podmirene u rokovima dospijea. Isto tako smanjen je i koeficijent ubrzane likvidnosti, iako je i dalje veći od referentne vrijednosti. Razlog tome su povećana potraživanja od kupaca zbog novog cjenika javne usluge te kasnijeg slanja računa za zadnje dvomjesečje 2018.g.

Pokazatelji zaduženosti

Pokazatelji zaduženosti mjere koliko se trgovačko društvo financira iz tuđih izvora sredstava. Stupanj zaduženosti ne bi trebao biti veći od 50%. Što je stupanj zaduženosti veći, to je veći rizik ulaganja u društvo.

| OPIS | 2017 | 2018 |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Ukupne obveze | 15.269.322 | 15.173.138 |
| Ukupna imovina | 116.107.032 | 114.545.954 |
| Koeficijent zaduženosti | 0,13 | 0,13 |

Stupanj zaduženosti društva isti je u odnosu na prethodnu godinu te iznosi 0,13 što znači da se društvo tek 13% financira tuđim kapitalom.

Pokazatelj vlastitog financiranja

| OPIS | 2017 | 2018 |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Glavnica | 98.837.710 | 99.372.816 |
| Ukupna imovina | 116.107.032 | 114.545.954 |
| Koeficijent vlastitog financiranja | 0,87 | 0,87 |

Pokazatelj vlastitog financiranja pokazuje koliki je udio vlastitih izvora sredstava u ukupnim izvorima te prikazuje zaduženost s obrnutog motrišta u odnosu na stupanj zaduženosti. U 2018.g., društvo se, kao i u 2017.g. 87% financiralo vlastitim sredstvima.

Pokazatelji aktivnosti

Pokazatelji aktivnosti mjere koliko je trgovačko društvo aktivno, odnosno koliko učinkovito upotrebljava resurse te kojom brzinom imovina cirkulira u poslovnom procesu.

| OPIS | 2017 | 2018 |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| Ukupni prihodi | 46.900.228 | 56.110.086 |
| Ukupna imovina | 116.107.032 | 114.545.954 |
| Koeficijent obrta ukupne imovine | 0,40 | 0,49 |

| OPIS | 2017 | 2018 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Prihodi od prodaje | 42.988.864 | 48.898.488 |
| Potraživanja | 4.844.246 | 8.046.435 |
| Koeficijent obrta potraživanja | 8,87 | 6,08 |

| OPIS | 2017 | 2018 |
|--|-------|-------|
| Broj dana u godini | 365 | 365 |
| Koeficijent obrta potraživanja | 8,87 | 6,08 |
| Trajanje naplate potraživanja u danima | 41,13 | 60,06 |

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine tj. koliko se puta imovina pretvori u prihode. Sagledavajući ovaj koeficijent treba naglasiti da je Usluga Poreč društvo koje se bavi komunalnom djelatnošću gdje nije cilj veliki obrtaj imovine, već ulaganje u imovinu kako bi se djelatnost koja se pruža mogla obaviti na što višem standardu i na što kvalitetniji način.

Koeficijent obrtaja potraživanja pokazuje koliko se puta godišnje potraživanja naplate, tj. pretvore u novac. U 2018. godini potraživanja su se 6,08 puta pretvarala u prihode, a u 2017.g. 8,87 što je smanjenje, a rezultat je povećanih potraživanja s jedne strane potraživanja od kupaca zbog novog cjenika javne usluge te zbog većeg potraživanja od države za porez na dodanu vrijednost (pretplata sa 31.12.2018.g.). Slijedom navedenog i dani naplate potraživanja povećani su sa 41 dana u 2017.g. na 60 dana u 2018.g.

Koeficijent obrta obveza pokazuje koliko je društvo dobar ili loš platiša odnosno koliko puta godišnje poduzeće plati svoje obveze. Na temelju koeficijenta obrta obveza utvrđuje se prosječno razdoblje plaćanja obveza.

| OPIS | 2017 | 2018 |
|---------------------------|------------|------------|
| Rashodi od prodaje | 28.607.527 | 44.463.455 |
| Obveze prema dobavljačima | 926.624 | 3.140.499 |
| Koeficijent obrta obveza | 30,87 | 14,16 |

* promet odnosno potražna strana na računima dobavljača.

| OPIS | 2017 | 2018 |
|-----------------------------------|--------|--------|
| Broj dana u godini | 365,00 | 365,00 |
| Koeficijent obrta obveza | 30,87 | 14,16 |
| Prosječno vrijeme trajanja obveza | 11,82 | 25,78 |

Društvu je u 2017.g. bilo potrebno 13 dana za podmirenje obveza, dok je taj broj u 2018.g. povećan na 26 dana. Ovo je rezultat povećanih investicijskih aktivnosti krajem godine, koje su podmirene u zadanim rokovima u 2019.g.

Direktor
Milan Laković, dipl.ing.

USLUGA POREČ d.o.o.
za komunalne poslove
POREČ 1

II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
1. Financijski izvještaji
BILANCA
 stanje na dan 31.12.2018.

 Obrazac
 POD-BIL

| Obveznik: 31073587765; "Usluga Poreč" d.o.o. | | | | |
|---|------------|---------------|-------------------------|----------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | | 88.208.514 | 91.669.054 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | | 526.558 | 800.479 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | 164.012 | 170.369 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | 305.726 | 251.233 |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | 16.000 | 378.877 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 40.820 | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | | 87.399.617 | 90.588.018 |
| 1. Zemljište | 011 | | 29.125.516 | 29.125.516 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 44.281.500 | 41.070.963 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 5.896.028 | 9.982.873 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 7.676.523 | 9.420.227 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 293.250 | 861.639 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | 126.800 | 126.800 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | | |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | | 270.600 | 270.600 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | | 270.600 | 270.600 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | | | |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom | 029 | | | |

| | | | | |
|---|-----|--|-------------|-------------|
| udjela | | | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | | 11.739 | 9.957 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | 11.739 | 9.957 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | | 27.898.518 | 22.876.900 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | | 5.762.207 | 5.264.381 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | 840.534 | 557.107 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | 4.921.673 | 4.707.274 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | | | |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | | 4.844.246 | 8.046.435 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | | 4.122.807 | 5.729.158 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | | 293.045 | 1.845.687 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | | 428.394 | 471.590 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | | 13.000.000 | 4.483.815 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 056 | | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | | 13.000.000 | 4.483.815 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | | 4.292.065 | 5.082.269 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | | | |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | | 116.107.032 | 114.545.954 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | | 6.598.590 | 8.714.998 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | | 98.837.710 | 99.372.816 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | | 97.907.300 | 97.907.300 |

| | | | | |
|---|-----|--|-----------|-----------|
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | | 2.388 | 2.388 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | | | |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | | | |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | | | |
| 5. Ostale rezerve | 075 | | 2.388 | 2.388 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | | | |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080) | 077 | | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | 078 | | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083) | 081 | | 671.027 | 928.022 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | | 671.027 | 928.022 |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | | | |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | | 256.995 | 535.106 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | | 256.995 | 535.106 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | | | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 087 | | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 088 | | 2.000.000 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 089 | | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 090 | | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 091 | | | |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 092 | | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 093 | | | |
| 6. Druga rezerviranja | 094 | | 2.000.000 | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106) | 095 | | 0 | 0 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 096 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 097 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 098 | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 099 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 100 | | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 101 | | | |
| 7. Obveze za predujmove | 102 | | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 103 | | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 104 | | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 105 | | | |
| 11. Odgođena porezna obveza | 106 | | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 107 | | 3.594.600 | 5.902.451 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 108 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 109 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 110 | | | |

| | | | | |
|---|------------|--|--------------------|--------------------|
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 111 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 112 | | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | | | |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | | 45.366 | 43.020 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | | 926.624 | 3.140.499 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | | 781.454 | 944.985 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 118 | | 653.102 | 534.107 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 119 | | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 120 | | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 121 | | 1.188.054 | 1.239.840 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | | 11.674.722 | 9.270.687 |
| F) UKUPNO - PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | | 116.107.032 | 114.545.954 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | | 6.598.590 | 8.714.998 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 31073587765; "Usluga Poreč" d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|------------|---------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | 125 | | 44.178.394 | 52.944.813 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | | | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | | 42.988.864 | 48.898.488 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 128 | | | |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 129 | | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 130 | | 1.189.530 | 4.046.325 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | | 46.337.813 | 55.543.605 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | | | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | | 13.096.813 | 21.323.081 |
| <i>a) Troškovi sirovina i materijala</i> | 134 | | 4.565.288 | 6.488.360 |
| <i>b) Troškovi prodane robe</i> | 135 | | 306.828 | 314.559 |
| <i>c) Ostali vanjski troškovi</i> | 136 | | 8.224.697 | 14.520.162 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | | 16.765.623 | 18.230.142 |
| <i>a) Neto plaće i nadnice</i> | 138 | | 10.717.339 | 11.585.852 |
| <i>b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</i> | 139 | | 3.623.097 | 4.073.865 |
| <i>c) Doprinosi na plaće</i> | 140 | | 2.425.187 | 2.570.425 |
| 4. Amortizacija | 141 | | 9.633.976 | 10.573.731 |
| 5. Ostali troškovi | 142 | | 3.996.088 | 4.654.709 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 143 | | 659.575 | 507.805 |
| <i>a) dugotrajne imovine osim financijske imovine</i> | 144 | | | |
| <i>b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine</i> | 145 | | 659.575 | 507.805 |

| | | | | |
|---|-----|--|------------|------------|
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 146 | | 2.000.000 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 147 | | | |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 148 | | | |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 149 | | | |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 150 | | | |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 151 | | | |
| f) Druga rezerviranja | 152 | | 2.000.000 | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 153 | | 185.738 | 254.137 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | | 2.721.834 | 3.165.273 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 155 | | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 156 | | 14.760 | 17.220 |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 157 | | | |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 158 | | | |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 159 | | | |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 160 | | | |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 161 | | 199.072 | 327.979 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | | 3.637 | 2.906 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 163 | | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | | 2.504.365 | 2.817.168 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | | 74.181 | 31.375 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 166 | | | |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 167 | | | |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 168 | | 490 | 1.575 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | | 73.691 | 29.800 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 170 | | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 171 | | | |
| 7. Ostali financijski rashodi | 172 | | | |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 173 | | | |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 174 | | | |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 175 | | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 176 | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 177 | | 46.900.228 | 56.110.086 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | | 46.411.994 | 55.574.980 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | | 488.234 | 535.106 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | | 488.234 | 535.106 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | | 231.240 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | | 256.994 | 535.106 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | | 256.994 | 535.106 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | | 0 | 0 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | |

| | | | | |
|---|-----|--|---|---|
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188) | 186 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 187 | | | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 188 | | | |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 189 | | | |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189) | 190 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186) | 191 | | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186) | 192 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192) | 193 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192) | 194 | | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189) | 195 | | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195) | 196 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 192-195) | 197 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192) | 198 | | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201) | 199 | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 200 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 201 | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 202 | | | |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211) | 203 | | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 204 | | | |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 205 | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 206 | | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 207 | | | |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 208 | | | |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 209 | | | |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | | | |
| 8. Ostale nevladničke promjene kapitala | 211 | | | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 212 | | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212) | 213 | | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213) | 214 | | 0 | 0 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217) | 215 | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 216 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 217 | | | |

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
 u razdoblju 01.01.2018. do 31.12.2018.

 Obrazac
 POD-NTI

| Obveznik: 31073587765; "Usluga Poreč" d.o.o. | | | | |
|--|------------|---------------|-------------------|--------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | | 488.234 | 535.106 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | | 11.634.466 | 10.575.306 |
| a) Amortizacija | 003 | | 9.633.976 | 10.573.731 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 004 | | | |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine | 005 | | | |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | | | |
| e) Rashodi od kamata | 007 | | 490 | 1.575 |
| f) Rezerviranja | 008 | | 2.000.000 | |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | | | |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 010 | | | |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002) | 011 | | 12.122.700 | 11.110.412 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | | -2.704.001 | 3.847.715 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | | -1.276.175 | 2.257.783 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | | 1.099.645 | -3.009.489 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | | -3.269.794 | 497.826 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | | 742.323 | 4.101.595 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | | 9.418.699 | 14.958.127 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | | | |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | | | -423.939 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | | 9.418.699 | 14.534.188 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | | 7.060 | |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | | | |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | | 199.072 | 327.979 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | | | |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | | | |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | | | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | | 206.132 | 327.979 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | | -8.789.279 | -14.071.963 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | | | |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | | | |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | | | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | | -8.789.279 | -14.071.963 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | | -8.583.147 | -13.743.984 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | | | |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | | | |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih | 037 | | | |

| | | | | |
|---|------------|--|-----------|-----------|
| posudbi | | | | |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | | | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | | | |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | | | |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | | | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | | 0 | 0 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | | 0 | 0 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | | | |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | | 835.552 | 790.204 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | | 3.456.513 | 4.292.065 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | | 4.292.065 | 5.082.269 |

**Reklasificirani
izvještaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2018.g. do 31.12.2018.g.**

**Obrazac
POD-PK**

Obveznik: 31073587765; "Usluga Poreč" d.o.o.

| Opis pozicije | AO P ozna ka | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | Ukupno kapital i rezerve |
|---|-----------------------|--|-------------------|---|--|--------------------------------|
| | | Temeljni (upisani) kapital | Ostale rezerve | Zadržan a dobit / prenesen i gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | |
| 1 | 2 | 4 | 10 | 15 | 16 | 19 (4 - 16) |
| Prethodno razdoblje | | | | | | |
| 1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja | 01 | 97.907.300 | 2.388 | 724.121 | 208.144 | 98.841.953 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 02 | | | | | 0 |
| 3. Ispravak pogreški | 03 | | | | | 0 |
| 4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03) | 04 | 97.907.300 | 2.388 | 724.121 | 208.144 | 98.841.953 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | | | | 256.995 | 256.995 |
| 13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala | 13 | | | -261.238 | | -261.238 |
| 20. Ostale raspodjele vlasnicima | 20 | | | 208.144 | -208.144 | 0 |
| 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 21 | | | | | 0 |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 22 | | | | | 0 |
| 23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22) | 23 | 97.907.300 | 2.388 | 671.027 | 256.995 | 98.837.710 |
| Tekuće razdoblje | | | | | | |
| 1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja | 27 | 97.907.300 | 2.388 | 671.027 | 256.995 | 98.837.710 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 28 | | | | | 0 |
| 3. Ispravak pogreški | 29 | | | | | 0 |
| 4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29) | 30 | 97.907.300 | 2.388 | 671.027 | 256.995 | 98.837.710 |

| | | | | | | |
|--|-----------|-------------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 31 | | | | 535.106 | 535.106 |
| 19. Isplata udjela u dobiti/dividende | 45 | | | | | 0 |
| 20. Ostale raspodjele vlasnicima | 46 | | | 256.995 | -256.995 | 0 |
| 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 47 | | | | | 0 |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 48 | | | | | 0 |
| 23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48) | 49 | 97.907.300 | 2.388 | 928.022 | 535.106 | 99.372.816 |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40) | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50) | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48) | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Direktor
 Milan Lakočić dipl. ing.
 USLUGA POREČ d.o.o.
 za komunalne poslove
 P O R E Č 1



III. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**1. Uvod**

Opći akti Komunalnog društva Usluga Poreč d.o.o. Poreč, usklađeni su sa Zakonom o trgovačkim društvima te ime glasi: USLUGA POREČ d.o.o, za komunalne poslove, sa sjedištem u Poreču, Mlinska 1. Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Pazinu u registarski uložak s matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 040028058 sa ukupnim temeljnim kapitalom od 97.907.300 kuna.

USLUGA POREČ d.o.o. u vlasništvu je Grada Poreča, Općine Vrsar, Općine Funtana, Općine Tar-Vabriga, Općine Višnjan, Općine Vižinada, Općine Sv. Lovreč i Općine Kaštelir-Labinci. Prema odredbama Zakona o računovodstvu društvo je razvrstano u srednja poduzeća.

Predmet poslovanja Usluge Poreč d.o.o. Poreč sastoji se u obavljanju djelatnosti:

- održavanje čistoće,
- odlaganje komunalnog i ambalažnog otpada,
- održavanje javnih površina,
- tržnica na malo,
- usluge parkiranja,
- djelatnost marina,
- pogrebne i prateće djelatnosti.

U Društvu su djelatnosti organizirane u sljedećim sektorima odnosno radnim jedinicama:

- 1. Sektor uprave**
- 2. Sektor općih i pravnih poslova**
- 3. Sektor financija i računovodstva**
- 4. Radna jedinica čistoća**
 - 4.1. organizacijska jedinica gospodarenje otpadom
 - 4.2. organizacijska jedinica pometanje
 - 4.3. organizacijska jedinica mehaničarska radiona
- 5. Radna jedinica hortikultura i groblje**
 - 5.1. organizacijska jedinica hortikultura
 - 5.2. organizacijska jedinica groblje
- 6. Radna jedinica komercijalne djelatnosti**
 - 6.1. organizacijska jedinica parkiralište
 - 6.2. organizacijska jedinica marina
 - 6.3. organizacijska jedinica tržnica i poslovni prostori

Direktora i članove Uprave imenuje i opoziva Skupština društva. Mandat Direktora traje 4 godine nakon čega može biti ponovo imenovan. Prema Zakonu o trgovačkim društvima i Društvenom ugovoru Društva, Uprava vodi poslove na vlastitu odgovornost, pri čemu je dužna i ovlaštena poduzimati sve radnje i donositi odluke koje smatra potrebnim za uspješno vođenje Društva. Za određene odluke koje su propisane Društvenim ugovorom potrebna je suglasnost Skupštine i Nadzornog odbora.

Temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima i Društvenim ugovorom trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o., Skupština donosi odluke o izboru i opozivu Nadzornog odbora. Nadzorni odbor odgovoran je za nadzor nad vođenjem poslova Društva. Za značajnije transakcije i poslovne odluke potrebna je suglasnost Nadzornog odbora.

Nadzorni odbor trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. ima 7 članova odlukom Skupštine društva od 13.06.2014.g.

Članovi Nadzornog odbora su:

- Ronald Zužić, predsjednik
- Celeste Gerometta, zamjenik predsjednika
- Azeglio Picco, član
- Marino Poropat, član
- Nevija Poropat, član
- Eugen Stanissa, član
- Mario Ritoša, član

U 2018. godini društvo je zastupala uprava koju čini:

- Milan Laković, direktor, zastupa društvo pojedinačno i samostalno.

2. Okvir za prezentiranje financijskih izvještaja

Financijski izvještaji za 2018. godinu sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja, te računovodstvenim politikama poduzetnika.

Računovodstvene politike Društva usklađene su s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja koje poduzetnik ima obvezu primjenjivati temeljem Zakona o računovodstvu.

Društvo je pozicije u financijskim izvještajima iskazalo u skladu sa zahtjevima iz Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja. Radi usporedivosti podataka na isti način iskazani su i podaci za 2017. godinu.

Podaci o financijskim izvještajima prezentirani su u hrvatskim kunama (HRK), kao izvještajnoj valuti u Republici Hrvatskoj. Potraživanja i obveze u valuti i valutnoj klauzuli svedena su na srednji tečaj HNB na dan 31.12.2018.g. za 1 Eur=7,41757 kn (2017.g. 1 Eur=7,513648 kn).

3. Sažetak značajnih računovodstvenih politika

Društvo je primijenilo računovodstvene politike koje se ne razlikuju od onih koje su se primjenjivale kod sastavljanja financijskih izvještaja u 2017. godini.

BILANCA

POLITIKA ISKAZIVANJA DUGOTRAJNE IMOVINE

3.1. Nematerijalnu imovinu čine: osnivački izdaci, izdaci za istraživanje i razvoj, patenti, licencije, koncesije, zaštitni znak i ostala prava.

Patenti, licencije, koncesije, zaštitni znaci i ostala slična prava iskazuju se u nominalnim vrijednostima, a prema zaključenom ugovoru o kupnji tih prava s vlasnikom.

Amortizira se tijekom korisnog vijeka trajanja od 4 godine linearnom metodom po stopi od 25%.

3.2. Zemljište i druga imovina koja ima neograničeni vijek upotrebe te imovina u pripremi se ne amortizira.

3.3. Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode prema realnom vijeku trajanja.

Stope amortizacije za poslovnu godinu 2018.g. primijenjene su slijedeće:

| | | |
|--------------------------------|--------|-----------|
| Građevinski objekti | 5,00% | 20 godina |
| Osobna vozila | 20,00% | 5 godina |
| Mehanizacija, strojevi | 25,00% | 4 godine |
| Računalna oprema | 50,00% | 2 godine |
| Transportna sredstva | 25,00% | 4 godina |
| Ostala nespomenuta dug.imovina | 10,00% | 10 godina |

3.4. Dugotrajnu imovinu čine nekretnine, postrojenja i oprema koja ispunjava uvjete HSF1-a 6. Nekretnine, postrojenja i oprema početno se evidentiraju u poslovnim knjigama pojedinačno po trošku ulaganja (kupnje).

3.5. Knjigovodstvena vrijednost dugotrajne imovine i korisni vijek se preispituju na svaki datum bilance i po potrebi se usklađuju.

3.6. Dobici ili gubici od prestanka priznavanja dugotrajne imovine (prodaje, rashodovanja i sl.) utvrđuju se kao razlika ostvarene prodajne cijene i knjigovodstvene vrijednosti i uključuju u stavku izvanrednih prihoda odnosno rashoda u računu dobiti i gubitka na neto principu.

3.7. Dugotrajnu financijsku imovinu čine dionice u bankama iskazane po nominalnoj vrijednosti te se usklađuju sa obavijestima Središnjeg klirinškog depozitarnog društva i nisu namijenjene trgovanju.

POLITIKA ISKAZIVANJA KRATKOTRAJNE IMOVINE

3.8. Zalihe materijala, sirovina i rezervnih dijelova se iskazuju po stvarnim cijenama, a obračun troškova obavlja se primjenom metode prosječne ponderirane cijene. Smanjivanje vrijednosti zaliha provodi se na teret rashoda razdoblja kod vrijednosnog usklađenja ili utvrđivanjem inventurnih razlika.

3.9. Zalihe sitnog inventara otpisuju se prilikom stavljanja u upotrebu u 100%-tnom iznosu.

3.10. Potraživanja od kupaca, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od države i drugih institucija te ostala potraživanja iskazuju se po nominalnoj vrijednosti.

Potraživanja od kupaca obuhvaćaju potraživanja za izvršene usluge (gospodarenje otpadom, hortikultura, prikupljanje i zbrinjavanje ambalažnog otpada, naplata parkiranja, pogrebne usluge, najam na tržnici, usluge u marini).

Usklađenje vrijednosti potraživanja obavlja se temeljem saznanja da potraživanje nije u roku naplaćeno, odnosno da su nastale okolnosti neizvjesnosti naplate i da je utuženo.

Potraživanja od države i drugih institucija odnose se na potraživanja za porez na dodanu vrijednost, potraživanja za refundacije bolovanja i ostala potraživanja.

Potraživanja iskazana u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan bilance. Ako na datum bilance postoji objektivan dokaz da Društvo neće moći naplatiti svoja potraživanja provodi se vrijednosno usklađenje ispravkom vrijednosti i knjiži na teret rashoda poslovanja.

3.11. Kratkotrajnu financijsku imovinu čine potraživanja za oročena sredstva u banci.

3.12. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Plaćeni troškovi unaprijed za buduće razdoblje iskazuju se kao aktivna vremenska razgraničenja, a obračunavaju se u troškove razdoblja na koje se odnose. Razlog razgraničavanja, kao i svota koja se odnosi na buduće razdoblje, mora biti iskazana na odgovarajućoj knjigovodstvenoj ispravi.

Prihodi obračunani u korist tekućeg razdoblja, a nemaju elemenata da se iskažu kao potraživanje, iskazuju se kao aktivna vremenska razgraničenja. Kada se steknu uvjeti za ispostavljanje

dokumenata po osnovi kojeg se stječu potraživanja, vremenska razgraničenja se prenose na račune potraživanja. Osnova prihodovanja i iskazivanja takvih svota na vremenskim razgraničenjima mora biti utvrđena u odgovarajućim knjigovodstvenim ispravama.

3.13. Vlastiti kapital se sastoji od upisanog kapitala, ostalih rezervi, potraživanja od vlasnika za neplaćeni kapital, dobiti i gubitka tekuće godine. Upisani kapital ulagača registriran je u Trgovačkom sudu.

3.14. Kratkoročne i dugoročne obveze

Obveze obuhvaćaju dugoročne obveze (s rokom dospjeća dužim od 12 mjeseci) i kratkoročne obveze (s rokom dospjeća kraćim od 12 mjeseci). Obveze s temelja obveze prema kreditnim institucijama, obveze prema dobavljačima i ostale dugoročne obveze iskazuju se u nominalnoj vrijednosti prema zaključenom ugovoru.

Obveze iskazane u devizama preračunavaju se po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan bilance ili na kraju mjeseca.

3.15. Vremenska razgraničenja obuhvaćaju unaprijed plaćene troškove, nedospjelu naplatu prihoda, odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja.

Društvo na ovoj poziciji iskazuje namjenska sredstva doznačenih od lokalne samouprave (Grad Poreč i Općine) i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost koja se sukladno MRS-u 20 sučeljavaju s obračunatom amortizacijom za imovinu nabavljenu iz tih sredstava.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

3.16. Poslovni prihodi

Svaka isporuka dobara ili obavljena usluga građanima, poduzetnicima, jedinicama lokalne samouprave i uprave i drugim korisnicima, predstavlja prihod i priznaje se u razdoblju kada je nastao. Prihodi od osnovne djelatnosti čine prihodi od pružanja usluga prikupljanja i obrade otpada, reciklaža otpada, održavanje čistoće, hortikulturene usluge, prihodi od parkirališta, prihodi od marine, prihod od uređenja grobnih mjesta i drugo.

3.17. Financijski prihodi

Aktivne kamate i tečajne razlike, odnosno revalorizacija priznaju se u prihode razmjerno vremenu korištenja sredstava od strane dužnika, a sukladno ugovoru.

Tečajne razlike obračunavaju se po potraživanjima i obvezama najkasnije na datum bilance pa i u slučaju da nisu dospjela za naplatu.

Prihodi od dividendi priznaju se prema nastanku događaja, a prema ugovorenim uvjetima i iskazuju se u financijskim prihodima.

Ostali financijski prihodi nastali su od naplate šteta, naplate otpisanih potraživanja i od vrijednosnog usklađenja imovine.

3.18. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi obuhvaćaju materijalne troškove, troškove osoblja, amortizaciju, vrijednosno usklađivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine, te ostale poslovne rashode.

Materijalni troškovi koji se odnose na zalihe priznaju se i mjere u skladu s odredbama HSFI-a 10.

Troškovi usluga, troškovi osoblja i drugi troškovi priznaju se u razdoblju u kojem su nastali u skladu s standardima i zakonskim propisima.

3.19. Financijski rashodi

Pasivne kamate i negativne tečajne razlike čine financijske rashode u vremenskom periodu kad su i nastale. Preračun novčanih sredstava, potraživanja i obveza u stranim sredstvima plaćanja obavljaju se u protuvrijednosti kune po srednjem tečaju HNB važećem na dan bilance. Ostale financijske rashode čine ne rashodovana imovina, penali i naknade štete.

3.20. Rezultat poslovanja

Iz razlike ukupnih prihoda i ukupnih rashoda proizlazi rezultat poslovanja dobit/gubitak prije oporezivanja.

Obveza poreza na dobit utvrđuje se u skladu s važećim odredbama Zakona o porezu na dobit i utječe na rezultat poslovanja financijske godine. U slučaju da Društvo u Prijavi poreza na dobit iskazuje porezni gubitak, isti se iskazuje na odgođenoj poreznoj imovini kao umnožak utvrđenog poreznog gubitka i važeće stope za obračun poreza na dobit u Republici Hrvatskoj.

4. Bilanca

Bilanca je sastavljena sukladno zakonskim propisima, Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja, te usvojenim Računovodstvenim politikama Društva i prikazana je na slijedeći način:

- u HRK-

| AKTIVA | 2017.g. | Struktura % | 2018.g. | Struktura | Index |
|--|--------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|
| | | | | % | |
| 1. DUGOTRAJNA IMOVINA STALNA SREDSTVA | 88.208.514 | 75,97 | 91.669.054 | 80,03 | 103,92 |
| - nematerijalna imovina | 526.558 | | 800.479 | | 152,02 |
| - materijalna imovina | 87.399.617 | | 90.588.018 | | 103,65 |
| - financijska imovina | 270.600 | | 270.600 | | 100,00 |
| - potraživanja | 11.739 | | 9.957 | | 84,82 |
| - odgođena porezna imovina | 0 | | 0 | | |
| 2. KRATKOTRAJNA IMOVINA OBRTNA SREDSTVA | 27.898.518 | 24,03 | 22.876.900 | 19,97 | 82,00 |
| - zalihe | 5.762.207 | | 5.264.381 | | 91,36 |
| - potraživanja | 4.844.246 | | 8.046.435 | | 166,10 |
| - financijska imovina | 13.000.000 | | 4.483.815 | | 34,49 |
| - novac u banci i blagajni | 4.292.065 | | 5.082.269 | | 118,41 |
| 3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA | 0 | | 0 | | |
| UKUPNO AKTIVA: | 116.107.032 | 100,00 | 114.545.954 | 100,00 | 98,49 |
| 4. IZVANBILANČNI ZAPISI | 6.598.590 | | 8.714.998 | | |

Ukupna aktiva u 2018. godini iznosi 114.353.254 kune i u odnosu na prethodnu 2017. godinu manja je za 1,51%.

4.1. Dugotrajna imovina iznosi 91.669.054 kune i u aktivi sudjeluje s 80,16%, a čine je nematerijalna imovina u iznosu 800.479 kuna i materijalna imovina (sa zemljištem) u neto iznosu od 90.588.018 kuna, dugotrajna financijska imovina u iznosu od 270.600 kuna, dugoročna potraživanja u iznosu od 9.957 kuna.

Udio materijalne imovine u dugotrajnoj imovini je 98,82%. Ostatak od 1,18% odnosi se na financijsku, nematerijalnu imovinu i dugoročna potraživanja.

Amortizacija nematerijalne i materijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode otpisa u skladu s točkom 3.3. Računovodstvenih politika te iznosi 10.573.731 kunu od čega se na amortizaciju koja se priznaje kroz odgođene prihode odnosi iznos od 2.817.168 kuna za imovinu izgrađenu iz namjenskih sredstava (primjena MRS 20).

Novonabavljena imovina se amortizira od prvog dana sljedećeg mjeseca nakon stavljanja u uporabu. U slučaju rashoda ili prodaje, imovina se amortizira zaključno s mjesecom u kojem je došlo do rashoda ili otuđenja.

Nematerijalna imovina sudjeluje u dugotrajnoj imovini sa svega 0,87%, a odnosi se na licence, projekte i softver.

Stanje i promjene na materijalnoj i nematerijalnoj imovini dane su u sljedećoj tabeli:

| OPIS | ZEMLJIŠTE | GRAĐEV. OBJEKTI | OPREMA I STROJEVI | TRANSP. I OSTALA SREDSTVA | IMOVINA U PRIPREMI | NEMAT. IMOVINA | SVEUKUPNO |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| NABAVNA VRIJEDNOST | | | | | | | |
| <i>Stanje 1. siječnja 2018.</i> | 29.125.516 | 77.352.330 | 18.782.290 | 29.938.672 | 309.250 | 4.310.230 | 159.818.288 |
| <i>Povećanje:</i> | | | | | | | |
| <i>Direktno</i> | | 0 | 0 | 0 | 14.071.963 | 0 | 14.071.963 |
| <i>Prijenos sa investicije u tijeku</i> | 0 | 1.765.413 | 6.367.269 | 4.896.314 | -13.140.696 | 111.700 | 0 |
| <i>Rashod i prodaja</i> | 0 | 0 | -450.299 | -1.285.157 | 0 | -51.000 | -1.786.456 |
| <i>Stanje 31. prosinca 2018.</i> | 29.125.516 | 79.117.743 | 24.699.260 | 33.549.829 | 1.240.517 | 4.370.930 | 172.103.795 |
| ISPRAVAK VRIJEDNOSTI | | | | | | | |
| <i>Stanje 1. siječnja 2017.</i> | 0 | 33.070.830 | 12.886.262 | 22.135.349 | 0 | 3.799.672 | 71.892.113 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Obračun amortizacije 18.</i> | 0 | 4.975.950 | 2.245.306 | 3.152.611 | 0 | 199.864 | 10.573.731 |
| <i>Rashod i prodaja</i> | 0 | 0 | -415.181 | -1.285.157 | 0 | -50.208 | -1.750.546 |
| <i>Stanje 31. prosinca 2017.</i> | 0 | 38.046.780 | 14.716.387 | 24.002.803 | 0 | 3.949.328 | 80.715.298 |
| SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2017. | 29.125.516 | 44.281.500 | 5.896.028 | 7.803.323 | 39.250 | 510.558 | 87.926.175 |
| SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2018. | 29.125.516 | 41.070.963 | 9.982.873 | 9.547.027 | 1.240.517 | 421.602 | 91.388.497 |

Društvo je u 2018. godini investiralo u građevinske objekte iznos od 1.765.413 kuna, u opremu 6.367.269 kuna, u transportna i ostala sredstva 4.896.314 kuna, u investicije u tijeku uloženo je 931.267 kuna i u nematerijalnu imovinu 111.700 kuna što ukupno iznosi nabavu vrijednosti u iznosu od 14.071.963 kune.

Najveće povećanje građevinskih objekata odnosi se na rekonstrukciju info punkta i javnog wc-a, dok se povećanje opreme najvećim dijelom odnosi se na nabavu spremnika za otpad. Povećanje transportnih sredstava najvećim dijelom odnosi se na nabavu specijalnih vozila za obavljanje komunalne djelatnosti.

U dugotrajnoj imovini **financijska imovina** u 2018. godini sudjeluje s 0,30%, a sastoji se od ulaganja u dionice. Na dan 31. prosinca 2018. godine Društvo nije knjižilo vrijednost dionica po tržišnoj vrijednosti već nominalnoj zato što iste nisu namijenjene prodaji.

Dugoročna potraživanja odnose se na otkup stana na kredit.

4.2. **Kratkotrajna imovina iskazana** u bilanci na dan 31.12.2018.g. iznosi 22.684.200 kuna i zastupljena je u aktivi s 19,84%, a odnosi se na:

- u HRK -

| OPIS | 31.12.2017.g. | 31.12.2018.g. | INDEKS |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Zalihe | 5.762.207 | 5.264.381 | 91,36 |
| Potraživanja | 4.844.246 | 8.046.435 | 166,10 |
| Kratkotrajna financijska imovina | 13.000.000 | 4.483.815 | 34,49 |
| Novac | 4.292.065 | 5.082.269 | 118,41 |
| UKUPNO: | 27.898.518 | 22.876.900 | 82,00 |

Zalihe sudjeluju u kratkotrajnoj imovini s 23,01%, potraživanja s 35,17%, financijska imovina s 19,60% i novac u banci i blagajni s 22,22%.

Stanje na **zalihama** u iznosu od 5.264.381 kuna odnosi se na slijedeće vrste zaliha:

- u HRK -

| OPIS | 31.12.2017.g. | 31.12.2018.g. | INDEKS |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Rezervni dijelovi-Čistoća | 354.220 | 389.052 | 109,83 |
| Pogrebna oprema | 44.222 | 35.732 | 80,80 |
| Gorivo i mazivo | 9.394 | 4.391 | 46,74 |
| Sitan inventar u upotrebi | 205.424 | 280.130 | 136,37 |
| Ispravak vrijednosti | -205.424 | -280.130 | 136,37 |
| Kontejneri u upotrebi | 7.616.372 | 9.762.646 | 128,18 |
| Ispravak vrijed.kontejnera | -7.183.674 | -9.634.714 | 134,12 |
| Grobnice | 4.917.719 | 4.707.274 | 95,72 |
| Trgovačka roba | 3.954 | 0 | 0,00 |
| UKUPNO ZALIHE | 5.762.207 | 5.264.381 | 91,36 |

Ukupna potraživanja čine dio kratkotrajne imovine-obrtna sredstva i odnose se na:

- u HRK -

| OPIS | 31.12.2017.g. | 31.12.2018.g. | INDEKS |
|---|------------------|------------------|---------------|
| Potraživanja od kupaca | 7.637.992 | 8.841.431 | 115,76 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja | -3.515.185 | -3.112.273 | 88,54 |
| Neto potraživanje | 4.122.807 | 5.729.158 | 138,96 |
| Ostala potraživanja: | | | |
| Potraživanja od zaposlenih | 0 | 0 | |
| Potraživanja od države i drugih institucija | 293.045 | 1.845.687 | 629,83 |
| Ostala potraživanja | 428.394 | 471.590 | 110,08 |
| UKUPNO POTRAŽIVANJA | 4.844.246 | 8.046.435 | 166,10 |

Potraživanja su se u 2018. godini u odnosu na 2017. godinu povećala za 66,10% najvećim dijelom zbog većih potraživanja od kupaca (novi način obračuna javne usluge prikupljanja MKO i BKO) i potraživanja od države za porez na dodanu vrijednost (pretplata). U nastavku dajemo analizu potraživanja od kupaca.

- u HRK -

| VRSTA KUPACA | Ukupna potraživanja 31.12.2018.g. | Vrijednosno usklađeno | Neto potraživanje na dan 31.12.2018. | Dospjela potraživanja-netuženo | Nedospjela potraživanja |
|----------------|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Domaćinstva | 3.346.834 | 912.012 | 2.434.822 | 1.329.649 | 1.105.173 |
| Privreda | 2.139.644 | 677.482 | 1.462.162 | 320.509 | 1.141.653 |
| Turizam | 108.088 | 0 | 108.088 | 32.644 | 75.444 |
| Obrtnici | 2.082.185 | 997.881 | 1.084.304 | 455.375 | 628.929 |
| Marina | 574 | 574 | 0 | 0 | 0 |
| Groblje | 428.213 | 177.114 | 251.099 | 156.992 | 94.107 |
| Parking | 732.186 | 347.210 | 384.976 | 302.598 | 82.378 |
| Kartičari | 3.707 | 0 | 3.707 | 0 | 3.707 |
| UKUPNO: | 8.841.431 | 3.112.273 | 5.729.158 | 2.597.767 | 3.131.391 |

Ukupna potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2018.godine u iznosu od 8.841.431 kune, vrijednosno su usklađena u iznosu od 3.112.273 kune i neto potraživanja od kupaca na dan 31.12.2018.g. iznose 5.729.158 kuna.

Zbog nemogućnosti naplate društvo je u 2018. godini utužilo potraživanja u iznosu od 356.377 kune i trajno otpisalo 151.428 kuna potraživanja, a naplatilo od ranije vrijednosno usklađenih potraživanja iznos 391.779 kuna.

Koeficijent obrtaja potraživanja u 2018. godini u odnosu na 2017.godinu smanjen je za 2,54 što znači da je naplativost slabija u odnosu na prethodnu godinu.

| O P I S | 2017.g | 2018.g |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Ukupni prihodi | 46.900.228 | 56.110.086 |
| Potraživanja | 4.844.246 | 7.853.735 |
| Koeficijent obrtanja potraživanja | 9,68 | 7,14 |

Ostala potraživanja u 2018. godini iznose 471.590 kuna i odnose se najvećim dijelom na potraživanja od Grada Poreča za fakturirane usluge za prosinac 2018.g. ovjerene u 2019.g. u iznosu od 429.023 kune.

4.4. Izvanbilančni zapisi u iznosu od 8.714.998 kuna odnose se na potraživanja od grada Poreča za doznačena neutrošena namjenska sredstva za sanaciju odlagališta, važeće garancije banaka dobivene od izvođača radova kao garancija za izvršenje ugovora ili kao garancija za jamstveni rok, te niše i grobnice koje se ne vode na zalihama (bilješka 4.9.).

4.5. Kapital i obveze

- u HRK -

| PASIVA | 31.12.2017. | Struktura % | 31.12.2018. | Struktura % | Indeks |
|---|--------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 (3/1) |
| 1.KAPITAL I REZERVE | 98.837.710 | 85,13 | 99.372.816 | 86,75 | 100,54 |
| - upisani kapital | 97.907.300 | | 97.907.300 | | 100,00 |
| - kapitalne rezerve | 0 | | 0 | | 0 |
| - rezerve | 2.388 | | 2.388 | | 100,00 |
| -preneseni gubitak /zadržana dobit | 671.027 | | 928.022 | | 138,30 |
| - dobit tekuće godine | 256.995 | | 535.106 | | 208,22 |
| 2. REZERVIRANJA | 2.000.000 | 1,72 | 0 | | |
| 3.DUGOROČNE OBVEZE | 0 | | 0 | | |
| 4.KRATKOROČNE OBVEZE | 3.594.600 | 3,10 | 5.902.451 | 5,15 | 164,20 |
| - obveze prema bankama | 0 | | 0 | | |
| - obveze za predujmove | 45.366 | | 43.020 | | 94,83 |
| - obveze prema dobavljačima | 926.624 | | 3.140.499 | | 338,92 |
| - obveze prema zaposlenima | 781.454 | | 944.985 | | 120,92 |
| - obveze za poreze i doprinose | 653.102 | | 534.107 | | 81,78 |
| - ostale kratk.obveze | 1.188.054 | | 1.239.840 | | 104,36 |
| 4. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA | 11.674.722 | 10,05 | 9.270.687 | 8,10 | 79,41 |
| UKUPNO PASIVA: | 116.107.032 | 100,00 | 114.545.954 | 100,00 | 98,66 |
| 4. IZVANBILANČNI ZAPISI | 6.598.590 | | 8.714.998 | | |

Ukupna pasiva u 2018. godini u odnosu na prethodnu 2017. godinu smanjena je za 1,51%.

4.6. Kapital i rezerve u pasivi sudjeluju u iznosu od 99.372.816 kuna, što čini 86,75% ukupne pasive.

U nastavku dajemo stanje i promjene na kapitalu:

| OPIS | UPISANI KAPITAL | OSTALE REZERVE | KAPITALNE REZERVE | | ZADRŽANA DOBIT | DOBIT (GUBITAK) TEKUĆE GODINE | UKUPNO |
|---------------------------|-----------------|----------------|--------------------------------------|--|----------------|-------------------------------|------------|
| | | | Ulaganja vlasnika-doznačena sredstva | Ulaganja vlasnika-nedoznačena sredstva | | | |
| 01.01.2018.g. | 97.907.300 | 2.388 | 0 | 0 | 671.027 | 256.995 | 98.837.710 |
| UMANJENJE ZADRŽANE DOBITI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PRIJENOS DOBITI | 0 | 0 | 0 | 0 | 256.995 | -256.995 | 0 |
| DOBIT TEKUĆE GODINE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 535.106 | 535.106 |
| STANJE 31.12.2018 | 97.907.300 | 2.388 | 0 | 0 | 928.022 | 535.106 | 99.372.816 |

Slijedi prikaz udjela u upisanom temeljnom kapitalu Društva u kojem je vidljiva struktura i visina temeljnog kapitala po osnivačima:

- u HRK -

| | 31.12.2017.g. | % | 31.12.2018.g. | % |
|--------------------|---------------|--------|---------------|--------|
| Grad Poreč | 68.938.700 | 70,42 | 68.938.700 | 70,42 |
| Općina Vrsar | 9.503.500 | 9,71 | 9.503.500 | 9,71 |
| Općina Višnjan | 1.345.400 | 1,37 | 1.345.400 | 1,37 |
| Općina Vižinada | 1.609.800 | 1,64 | 1.609.800 | 1,64 |
| Općina Sv.Lovreč | 2.239.000 | 2,29 | 2.239.000 | 2,29 |
| O.Kaštelir-Labinci | 1.002.100 | 1,02 | 1.002.100 | 1,02 |
| Općina Funtana | 6.137.900 | 6,27 | 6.137.900 | 6,27 |
| Općina Tar Vabriga | 7.130.900 | 7,28 | 7.130.900 | 7,28 |
| UKUPNO | 97.907.300 | 100,00 | 97.907.300 | 100,00 |

Dobitak poslovne godine i odgođena porezna imovina

Društvo je poslovnu godinu završilo sa ostvarenom dobiti prije oporezivanja u iznosu od 535.106 kune. Nakon obračuna poreza na dobit, dobit poslovne godine iznosi 535.106 kune. Utvrđivanje porezne osnovice iskazujemo na slijedeći način:

| OPIS | 2017.g. | 2018.g. |
|--|------------------|-------------------|
| Ukupni prihodi | 46.900.228 | 56.110.086 |
| Ukupni rashodi | -46.411.994 | -55.574.980 |
| Dobitak prije oporezivanja | 488.234 | 535.106 |
| Povećanje porezne osnovice | 2.118.548 | 288.075 |
| Smanjenje porezne osnovice | -15.926 | -2.030.782 |
| Porezna osnovica/porezni gubitak | 2.590.857 | -1.207.602 |
| Preneseni porezni gubitak | -1.306.192 | 0 |
| Porezni gubitak za prijenos u narednu godinu | 0 | 1.207.602 |
| Oporeziva porezna osnovica | 1.284.664 | 0 |
| Porezna obveza - za platiti | 231.240 | 0 |

4.7. Rezerviranja iskazana u bilanci 31.12.2017.g. u iznosu od 2.000.000 kuna odnose se na rezerviranja za nabavu spremnika za komunalni otpad sukladno prihvaćenom Planu investicija za 2018.g. koja su i realizirana u 2018.g.

4.7. **Kratkoročne obveze** u iznosu od 5.852.383 kune, sudjeluju u pasivi s 5,12% i odnose se na slijedeće kratkoročne obveze:

| OPIS | 31.12.2017.g. | 31.12.2018.g. | INDEKS |
|--|------------------|------------------|---------------|
| Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 0 | 0 | 0 |
| Obveze za predujmove | 45.366 | 43.020 | 94,83 |
| Obveze prema dobavljačima | 926.624 | 3.140.499 | 338,92 |
| Obveze prema zaposlenima | 781.454 | 944.985 | 120,93 |
| Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja | 653.102 | 534.107 | 81,78 |
| Ostale kratkoročne obveze | 1.188.054 | 1.239.840 | 104,36 |
| UKUPNO | 3.594.600 | 5.902.451 | 164,20 |

Obveze prema dobavljačima iskazane su u iznosu od 3.140.499 kuna dok su u 2017.g. iste iznosile 926.624 kn. Na dan 31.12.2018.g. sve su nedospjele te plaćene u 2019. godini po dospijeću.

Obveze prema zaposlenima u iznosu od 944.985 kuna (2017. godine 781.454 kune) odnose se na neto plaću za prosinac koja je isplaćena u siječnju 2019. godine.

Obveze za poreze, doprinose i druga davanja iskazana u iznosu od 484.039 kune odnose se na poreze i doprinose na plaću za prosinac koja je isplaćena u siječnju 2019. godine te na ostala davanja koja su obračunata u 2018. godini a dospijevaju za plaćanje u 2019.godini.

Ostale kratkoročne obveze iznose 1.239.840 kuna i odnose se na slijedeće obveze:

| OPIS | 2017.g. | 2018.g. | INDEKS |
|--------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Obveza za nabavku voznog parka | 359.823 | 359.919 | 100,03 |
| Obveza sa sanaciju odlagališta | 705.465 | 725.415 | 102,83 |
| Obveza za zaposlene-prijevoz | 111.654 | 154.506 | 138,38 |
| Ostale obveze | 11.112 | 0 | 0,00 |
| UKUPNO | 1.188.054 | 1.239.840 | 104,36 |

Temeljem čl. 9 Zakona o komunalnom gospodarstvu Društvo je do 01.09.2018.g. prikupljalo namjenska sredstva sadržana u cijeni odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada i evidentira ih u okviru kratkoročnih - tekućih obveza. Ukupno naplaćena namjenska sredstva po jedinicama lokalne samouprave iznose:

| OPIS | Sredstva za obnova VP | | Sredstva za sanaciju odlagališta | |
|------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|
| | Naplaćeno u 2018.g. | Saldo 31.12.2018.g. | Naplaćeno u 2018.g. | Saldo 31.12.2018.g. |
| Poreč | 419.603 | 135.023 | 728.213 | 253.768 |
| Vrsar | 160.969 | 39.479 | 307.379 | 113.552 |
| Višnjan | 14.283 | 19.802 | 21.479 | 27.874 |
| Vižinada | 7.210 | 12.750 | 10.808 | 20.369 |
| Kaštelir-Labinci | 12.498 | 16.957 | 19.092 | 24.784 |
| Sveti Lovreč | 8.249 | 17.110 | 12.592 | 27.609 |
| Funtana | 148.260 | 68.155 | 292.707 | 179.094 |
| Tar-Vabriga | 172.401 | 50.643 | 338.085 | 78.365 |
| UKUPNO | 943.473 | 359.919 | 1.730.355 | 725.415 |

4.8. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja u 2018. godini iznosi 9.270.687 kuna, te u pasivi sudjeluju s 8,10%. Navedena pozicija u bilanci predstavlja sljedeća namjenska sredstva i potpore:

| OPIS | 2017.g. | 2018.g. |
|--|-------------------|------------------|
| Odgođeno priznavanje prihoda za izvršene radove na sanaciji odlagališta Košambra | 365.962 | 286.116 |
| Doznačena sredstva JLS za nabavu VP - neutrošena | 1.327.217 | 0 |
| Doznačena sredstva JLS i FZOEU za vozila | 4.472.273 | 4.137.351 |
| Doznačena sredstva FZOEU za kontejnere | 382.271 | 114.595 |
| Doznačena sredstva FZOEU za pretovarnu stanicu | 4.659.419 | 4.398.154 |
| Ostala doznačena sredstva | 339.907 | 334.471 |
| Prihodi budućeg razdoblja - vezovi | 127.673 | 0 |
| UKUPNO | 11.674.722 | 9.270.687 |

4.9. Izvanbilančni zapisi u iznosu od 8.714.998 kuna odnose se na potraživanja od grada Poreča za doznačena neutrošena namjenska sredstva za sanaciju odlagališta, važeće garancije banaka dobivene od izvođača radova kao garancija za izvršenje ugovora ili kao garancija za jamstveni rok, te niše i grobnice koje se ne vode na zalihama.

| OPIS | 2017.g. | 2018.g. |
|---|------------------|------------------|
| Grobnice za prodaju | 1.052.500 | 1.040.500 |
| Primljene garancije | 1.299.949 | 1.564.065 |
| Potraživanja od grada Poreča za sredstva sanacije | 4.246.141 | 6.110.433 |
| Ukupno: | 6.598.590 | 8.714.998 |

5. Račun dobiti i gubitka

Račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2018.g. do 31.12.2018. godine prikazuje strukturu prihoda i rashoda i to:

| OPIS | 2017.g. | Struktura % | 2018.g. | Struktura % | Indeks |
|---------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------|
| <i>0</i> | <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5 (3/1)</i> |
| 1. UKUPNI PRIHODI | 46.900.228 | 100,00 | 56.110.086 | 100,00 | 119,64 |
| - poslovni prihodi | 44.178.394 | 94,20 | 52.944.813 | 94,36 | 119,84 |
| - financijski prihodi | 2.721.834 | 5,80 | 3.165.273 | 5,64 | 116,29 |
| 2. UKUPNI RASHODI | 46.411.994 | 100,00 | 55.574.980 | 100,00 | 119,74 |
| -troškovi sirovina i materijala | 4.565.288 | 9,84 | 6.488.360 | 11,67 | 142,12 |
| -troškovi prodane robe | 306.828 | 0,66 | 314.559 | 0,57 | 102,52 |
| -ostali vanjski troškovi | 8.224.697 | 17,72 | 14.520.162 | 26,13 | 176,54 |
| - troškovi osoblja | 16.765.623 | 36,12 | 18.230.142 | 32,80 | 108,74 |
| -amortizacija | 9.633.976 | 20,76 | 10.573.731 | 19,03 | 109,75 |
| - ostali troškovi | 3.996.088 | 8,61 | 4.654.709 | 8,38 | 116,48 |

| | | | | | |
|--|----------------|------|----------------|------|---------------|
| - vrijednosno usklađ. potraživanja od kupaca | 659.575 | 1,42 | 507.805 | 0,91 | 76,99 |
| - rezerviranja | 2.000.000 | 4,31 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| - ostali poslovni rashodi | 185.738 | 0,40 | 254.137 | 0,46 | 136,83 |
| - financijski rashodi | 74.181 | 0,16 | 31.375 | 0,06 | 42,30 |
| 3. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA | 488.234 | | 535.106 | | 109,60 |
| 4. POREZ NA DOBIT | 231.240 | | 0 | | |
| 5. DOBIT FINANCIJSKE GODINE | 256.994 | | 535.106 | | 208,22 |

Račun dobiti i gubitka po radnim jedinicama prikazan je u slijedećoj tabeli iz koje je vidljivo da su RJ Čistoća i RJ Hortikultura i groblje poslovale sa gubitkom dok je RJ Komercijalne djelatnosti poslovala sa dobiti. U tablici je dan usporedan pregled sa ostvarenjem u 2018. godini, planom za 2018. godinu te ostvarenje 2017. godine.

| | ČISTOĆA | ZAJEDNIČKE SLUŽBE | HORTIKULTURA I GROBLJE | KOMERCIJALNE DJELATNOSTI | UKUPNO |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|
| UKUPNI PRIHODI 2018. | 31.492.362 | 426.676 | 7.452.275 | 16.738.773 | 56.110.082 |
| Plan 2018. | 22.304.990 | 315.400 | 6.844.100 | 14.648.660 | 44.113.150 |
| Ostvarenje 2017. | 24.190.911 | 394.242 | 6.852.116 | 15.459.999 | 46.897.272 |
| UKUPNI RASHODI 2018 | 34.596.239 | 426.676 | 9.669.270 | 10.882.800 | 55.574.983 |
| Plan 2018. | 24.295.641 | 315.399 | 8.677.590 | 10.235.800 | 43.524.430 |
| Ostvarenje 2017. | 25.733.910 | 394.243 | 9.903.208 | 10.380.635 | 46.411.996 |
| Raspodjela značajnijih troškova 2018. | | | | | |
| <i>Materijalni troškovi</i> | <i>5.074.599</i> | <i>805.527</i> | <i>656.750</i> | <i>519.270</i> | <i>7.056.146</i> |
| <i>Bruto plaće</i> | <i>9.003.911</i> | <i>3.542.781</i> | <i>3.048.440</i> | <i>2.635.010</i> | <i>18.230.142</i> |
| <i>Amortizacija</i> | <i>6.493.926</i> | <i>306.005</i> | <i>1.304.855</i> | <i>2.468.946</i> | <i>10.573.732</i> |
| <i>Održavanje</i> | <i>909.500</i> | <i>405.607</i> | <i>1.147.396</i> | <i>592.310</i> | <i>3.054.813</i> |
| <i>Ostali troškovi</i> | <i>13.114.303</i> | <i>1.919.889</i> | <i>3.511.829</i> | <i>4.667.264</i> | <i>16.660.150</i> |
| <i>udio plaća u prihodu %</i> | <i>28,59</i> | <i>830,32</i> | <i>40,91</i> | <i>15,74</i> | <i>32,49</i> |
| BRUTO DOBIT/GUBITAK | -3.103.877 | 0 | -2.216.995 | 5.855.973 | 535.106 |
| Plan 2018. | -1.990.651 | 0 | -1.833.490 | 4.412.860 | 588.720 |
| Ostvarenje 2017. | -1.542.999 | 0 | -3.051.092 | 5.079.364 | 488.234 |

5.1 Prihodi

Ukupni prihodi ostvareni u 2018. godini iznose ukupno 56.110.086 kuna (u 2017. godini 46.900.228 kuna) što je za 19,64% više nego u prethodnoj godini, a rezultat je povećanih prihoda od prodaje.

5.1.1 Poslovni prihodi

Ukupni poslovni prihodi u 2018.godini veći su u odnosu na 2017. godinu za 19,84 % i iznose 52.944.813 kune (a u 2017. godini 44.178.394 kuna) zbog najvećim dijelom većih prihoda u RJ Čistoća (zbog novog načina obračuna javne usluge prikupljanja MKO i BKO).

5.1.1.a Prihodi od prodaje u zemlji su ostvareni za 13,75% više u odnosu na 2017. godinu. Ostvarenje po djelatnostima prikazano je u slijedećoj tabeli:

| OPIS | 2017.g. | 2018.g. | INDEKS |
|-----------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Čistoća | 21.074.891 | 26.104.919 | 123,87 |
| Parkirališta | 10.155.709 | 10.455.439 | 102,95 |
| Tržnica | 1.850.157 | 1.838.212 | 99,35 |
| Pogrebne usluge | 1.976.974 | 1.867.372 | 94,46 |
| Hortikultura | 4.536.062 | 5.364.228 | 118,26 |
| Marina | 3.153.697 | 3.039.731 | 96,39 |
| Radna zajednica | 241.374 | 228.587 | 94,70 |
| Ukupno | 42.988.864 | 48.898.488 | 113,75 |

5.1.1.b Ostali poslovni prihodi u iznosu od 4.046.325 kune (u 2017. g. 1.189.530 kuna) odnose se najvećim dijelom na prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja, prihoda iz ranijih godina, naplaćenih ranije otpisanih i utuženih spornih potraživanja, prihode od isplata po policama za osiguranje, te realizaciju internih odnosa između radnih jedinca.

5.1.2. Financijski prihodi u ukupnom iznosu od 3.165.273 kune (u 2017. g. 2.721.834 kune) odnose se na kamate i tečajne razlike u iznosu od 330.885 kuna (u 2017.g. 217.459 kuna), te na ostale financijske prihode u iznosu od 2.817.168 kuna koji se odnose na:

| OPIS | 2017.g. | 2018.g. |
|--|------------------|------------------|
| Ukinuti odgođeni prihodi za imovinu financiranu od strane JLS i FZOEU - amortizacija čistoća | 2.504.365 | 2.817.168 |
| UKUPNO | 2.504.365 | 2.817.168 |

5.2. Rashodi

Ukupni rashodi ostvareni u 2018. godini iznose ukupno 55.574.980 kune (u 2017. godini 46.411.994 kn) što je za 19,74% više nego u prethodnoj godini, a rezultat je najvećim dijelom povećanih materijalnih troškova i to ostalih vanjskih troškova koji se odnose na troškove zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijun.

5.2.1 Ukupni poslovni rashodi u 2018. godini iznose 55.543.605 kuna i u odnosu na 2017. godinu veći su za 19,87%.

5.2.1.1. Troškovi sirovina i materijala iznose 6.488.360 kuna i u ukupnim rashodima sudjeluju s 11,67 %. Najvećim se dijelom odnose na gorivo i mazivo koje u strukturi materijalnih troškova sudjeluje s 23,14%, otpis kontejnera i sitnog inventara u upotrebi s 42,51%, utrošeni materijal sa skladišta s 13,36%, utrošene sirovine s 7,98% te električna energija koja u strukturi navedenih troškova sudjeluje sa 6,36%. Najveće odstupanje u odnosu na prethodnu godinu vidljivo je na kontu otpisa kontejnera (nabavljeni i jednokratno otpisani oni čija je nabavna vrijednost manja od 3.500 kn).

Struktura troškova sirovina i materijala -

u HRK-

| OPIS | 2017.g. | Struktura % | 2018.g. | Struktura % |
|--|------------------|-------------|------------------|---------------|
| Utrošene sirovine | 614.481 | 13,46 | 518.003 | 7,98 |
| Utrošeno materijala sa skladišta | 858.746 | 18,81 | 866.831 | 13,36 |
| Materijal za čišćenje i odr. | 20.671 | 0,45 | 18.564 | 0,29 |
| Uredski materijal | 130.434 | 2,86 | 167.696 | 2,58 |
| Utrošak vode za zaposlene | 27.075 | 0,59 | 26.933 | 0,42 |
| Radna i HTZ odjeća | 317.487 | 6,95 | 156.629 | 2,41 |
| Električna energija | 313.105 | 6,86 | 412.507 | 6,36 |
| Utrošena goriva i maziva | 1.393.798 | 30,53 | 1.501.421 | 23,14 |
| Lož ulje | 19.869 | 0,44 | 13.752 | 0,21 |
| Otpis kontejnera u upotrebi i sitnog inventara | 869.622 | 19,05 | 2.758.213 | 42,51 |
| Ostalo | 0 | 0 | 47.811 | 0,74 |
| UKUPNO: | 4.565.288 | 100 | 6.488.360 | 100,00 |

5.2.1.2. Troškovi prodane robe iznose 314.559 kuna i u ukupnim rashodima sudjeluju sa 0,57%, a odnose se na troškove prodanih grobnica i pogrebnog materijala.

5.2.1.3. Ostali vanjski troškovi u iznosu od 14.520.162 kune sudjeluju u strukturi rashoda s 26,13% i odnose se na:

- u HRK -

| OPIS | 2017.g. | Struktura % | 2018.g. | Struktura % |
|-------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Investicijsko održavanje | 2.648.878 | 32,21 | 1.697.310 | 11,69 |
| Usluge tekućeg održavanja | 704.459 | 8,57 | 790.790 | 5,45 |
| Ostale usluge s karak. troškova | 1.810.370 | 22,01 | 1.871.918 | 12,89 |
| Usluge zbrinjavanja otpada-Kaštijun | 0 | 0,00 | 6.164.151 | 42,45 |
| Voda za piće, pranje | 401.355 | 4,88 | 478.447 | 3,30 |
| Telefonski troškovi | 150.411 | 1,83 | 165.016 | 1,14 |
| Održavanje kompj. programa | 397.962 | 4,84 | 511.109 | 3,52 |
| Poštarina | 240.838 | 2,93 | 399.388 | 2,75 |
| Troškovi objave oglasa | 110.059 | 1,34 | 100.025 | 0,69 |
| Intelektualne usluge | 205.621 | 2,50 | 273.189 | 1,88 |
| Usluge čuvanja imovine | 101.630 | 1,24 | 145.770 | 1,00 |
| Usluge stud. Servisa | 177.217 | 2,15 | 259.583 | 1,79 |
| Troškovi sponzorstva | 85.000 | 1,03 | 181.500 | 1,25 |
| Grafičke usluge | 27.080 | 0,33 | 113.160 | 0,78 |
| Deratizacija i dezinfekcija | 225.704 | 2,74 | 223.074 | 1,54 |
| Tehnički pregled vozila | 145.160 | 1,76 | 181.431 | 1,25 |
| Usluge zdravstvenih pregleda | 54.480 | 0,66 | 61.553 | 0,42 |
| Ostali vanjski troškovi - usluge | 481.221 | 5,85 | 739.444 | 5,09 |
| Troškovi interne realizacije | 257.252 | 3,13 | 163.304 | 1,12 |
| OSTALI VANJSKI TROŠKOVI | 8.224.697 | 100,00 | 14.520.162 | 100,00 |

5.2.1.4. Troškovi osoblja iznose 18.231.106 kuna (u 2017. godini 16.765.623 kune) i u ukupnim troškovima sudjeluju s 32,80% i veći su za 8,07%. U 2018. godini prosječno isplaćena neto plaća po radniku iznosila je 5.823 kn što je za 6% više u odnosu na prethodnu godinu.

5.2.1.5. U 2018. godini obračunata **amortizacija** iznosi 10.573.731 kunu (u 2017. godini 9.633.976 kunaa) i u odnosu na proteklu godinu veća je za 9,75% od čega se na amortizaciju pokrivenu iz odgođenih prihoda odnosi iznos od 2.817.168 kuna.

5.2.1.6. Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 4.653.218 kuna (u 2017. godini 3.996.088 kuna) sudjeluju u strukturi rashoda s 8,38%. U tabličnom prikazu strukture ostalih troškova poslovanja vidljivo je da najvećim dijelom u tim troškovima sudjeluju troškovi naknade za prijevoz na posao i s posla i to sa 39,59%.

Struktura ostalih troškova poslovanja

| OPIS | 2017.g. | Struktura % | 2018.g. | Struktura % |
|--------------------------------|------------------|---------------|------------------|-------------|
| Dnevnice za službena putovanja | 32.671 | 0,82 | 28.583 | 0,61 |
| Naknade troškova prijevoza | 1.732.512 | 43,36 | 1.842.730 | 39,59 |
| Troškovi reprezentacije | 122.126 | 3,06 | 182.194 | 3,91 |
| Ugovori o djelu | 153.912 | 3,85 | 192.766 | 4,14 |
| Premije osiguranja | 486.466 | 12,16 | 612.639 | 13,16 |
| Troškovi zaštite okoliša | 193.831 | 4,85 | 237.161 | 5,10 |
| Porez na javnu površinu | 270.514 | 6,77 | 357.372 | 7,68 |
| Koncesija za Marinu | 61.421 | 1,54 | 59.480 | 1,28 |
| Bankarske usluge i provizije | 263.547 | 6,60 | 312.604 | 6,72 |
| Materijalna prava zaposlenih | 552.100 | 13,81 | 660.100 | 14,18 |
| Ostali troškovi | 126.988 | 3,18 | 169.080 | 3,63 |
| OSTALI TROŠKOVI | 3.996.088 | 100,00 | 4.654.709 | 100 |

5.2.1.7. Društvo je vrijednosno izvršilo usklađenje potraživanja od kupaca u iznosu od 507.805 kuna za potraživanja koja su utužena i vrijednosno usklađena budući da je kod istih naplata neizvjesna.

5.2.1.8. Ostali poslovni rashodi u iznosu od 254.136 kuna odnose se najvećim dijelom na naknadu štete po sudskom postupku.

5.2.2. Financijski rashodi u iznosu od 31.375 kune odnose se na obračunate kamate i tečajne razlike.

5.3. Rezultat financijske godine

Razlika ukupnih prihoda (56.110.086 kuna) i ukupnih rashoda (55.574.980 kuna) čini dobitak prije oporezivanja u iznosu od **535.106 kuna**. Porezna obveza utvrđena je poreznom bilancom u iznosu od 0 kuna te je dobit razdoblja iskazana u računu dobiti i gubitka u iznosu od 535.106 kune.

6. Bilješke uz Izvještaj o novčanim tijekovima

Izvještaj o novčanim tijekovima sastavljen je primjenom indirektno metode i uz financijske izvještaje pruža dodatne elemente za potrebe odlučivanja. Svrha ovog izvještaja je pružanje informacija o novčanim primicima i novčanim izdancima društva tijekom obračunskog razdoblja. Izvještaj se temelji na novcu i novčanim ekvivalentima.

Izveštaj o novčanim tijekovima pokazuje koliki su bili novčani primici i novčani izdaci Društva u 2018. godini. Iz izvještaja je vidljivo da je novac iz poslovnih aktivnosti korišten za investicijske i financijske aktivnosti.

7. Bilješke uz Izveštaj o promjenama kapitala

Izveštaj o promjenama kapitala je obvezatno izvješće za srednje i velike poduzetnike. Izveštaj pokazuje promjene u kapitalu Društva odnosno promjene glavnice između dva datuma bilance da bi se utvrdilo je li nastalo povećanje ili smanjenje (t. 98. MRS-a 1) neto imovine.

U 2018.godini kapital je povećan za iskazanu dobit u iznosu od 535.106 kune.

8. Upravljanje financijskim rizicima

Društvo je minimalno izloženo valutnom riziku i kamatnom riziku s obzirom da nema potraživanja i obveza u stranoj valuti, kao ni kreditnih obveza.

Kreditni rizik je rizik da jedna strana u financijskom instrumentu neće ispuniti svoje obveze te da će time prouzročiti nastanak financijskog gubitka drugoj strani. Financijska imovina koja potencijalno može izložiti Društvo kreditnom riziku obuhvaća novac i potraživanja od kupaca.

Iskazana potraživanja od kupaca uredno se naplaćuju te nema dodatnog kreditnog rizika za podmirenje kratkoročnih obveza Društva.

Rizik likvidnosti, koji se također naziva rizikom financiranja, je rizik suočavanja Društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za podmirenje obveza po financijskim instrumentima. Kratkoročna potraživanja na dan 31. prosinca 2018. godine veća su od kratkoročnih obveza Društva za 34%.

Društvo nije izloženo niti jednom od gore navedenih rizika.

Procjena fer vrijednosti

Glavni financijski instrumenti Društva, koji se ne vode po tržišnoj vrijednosti, su novac i novčani ekvivalenti, potraživanja od kupaca, ostala potraživanja, dugotrajna potraživanja, obveze prema dobavljačima i ostale obveze.

Iskazana knjigovodstvena vrijednost novca i novčanih ekvivalenata približna je njihovoj fer vrijednosti zbog kratkoročnog dospijea ovih financijskih instrumenata. Slično tomu, iskazane vrijednosti povijesnog troška potraživanja i obveza, uključujući i rezerviranja, koje su podložne normalnim uvjetima poslovanja, približne su njihovim fer vrijednostima.

Uprava Društva je procijenila da se fer vrijednost financijskih sredstava i obveza bitno ne razlikuje od knjigovodstvene vrijednosti.

U Poreču, 29.03.2019.g.

Rukovoditeljica
sektora financija i računovodstva
Rozana Petrović, dipl.oec.



Direktor
Milan Laković, dipl.ing.

USLUGA POREČ d.o.o.
za komunalne poslove
POREČ 1

IV. POSLOVNE AKTIVNOSTI I INVESTICIJE

1. KADROVI I NATURALNI POKAZATELJI

KADROVI

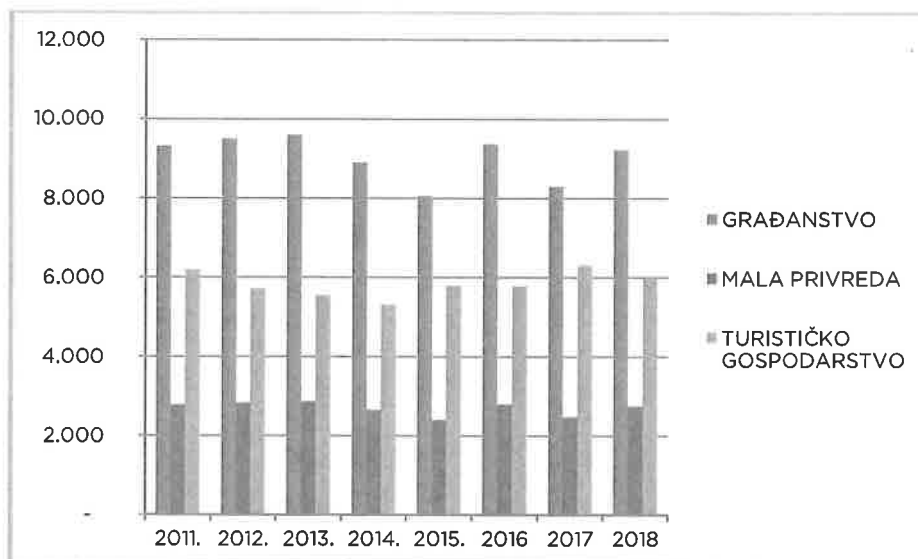
U slijedećoj tabeli navedeni su podaci o prosječnom broju zaposlenih na temelju sati radi po radnim jedinicama. Iz podataka je vidljivo da je u 2018.g. povećan prosječan broj zaposlenih i to za 4 djelatnika.

| | PROSJEČAN BROJ ZAPOSLENIH 2017 | PROSJEČAN BROJ ZAPOSLENIH 2018 | INDEKS 2018/2017 |
|--------------------------------|---|---|---------------------|
| RJ ČISTOĆA | 87,15 | 90,60 | 103,96 |
| ZAJEDNIČKE SLUŽBE | 23,36 | 23,41 | 100,21 |
| RJ HORTIKULTURA I GROBLJE | 29,31 | 30,27 | 103,28 |
| RJ KOMERCIJALNE DJELATNOSTI | 26,36 | 26,03 | 98,75 |
| UKUPNO | 166,18 | 170,31 | 102,49 |

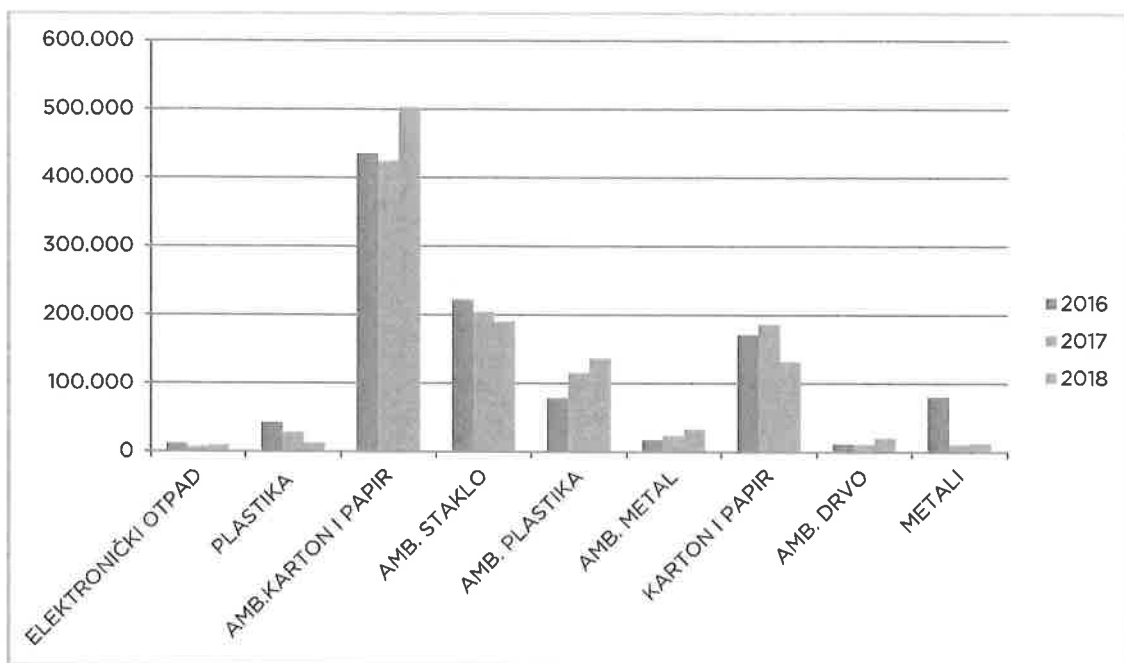
NATURALNI POKAZATELJI

U nastavku dan je pregled naturalnih pokazatelja po radnim jedinicama u skladu sa poslovima i djelatnošću kojom se bave.

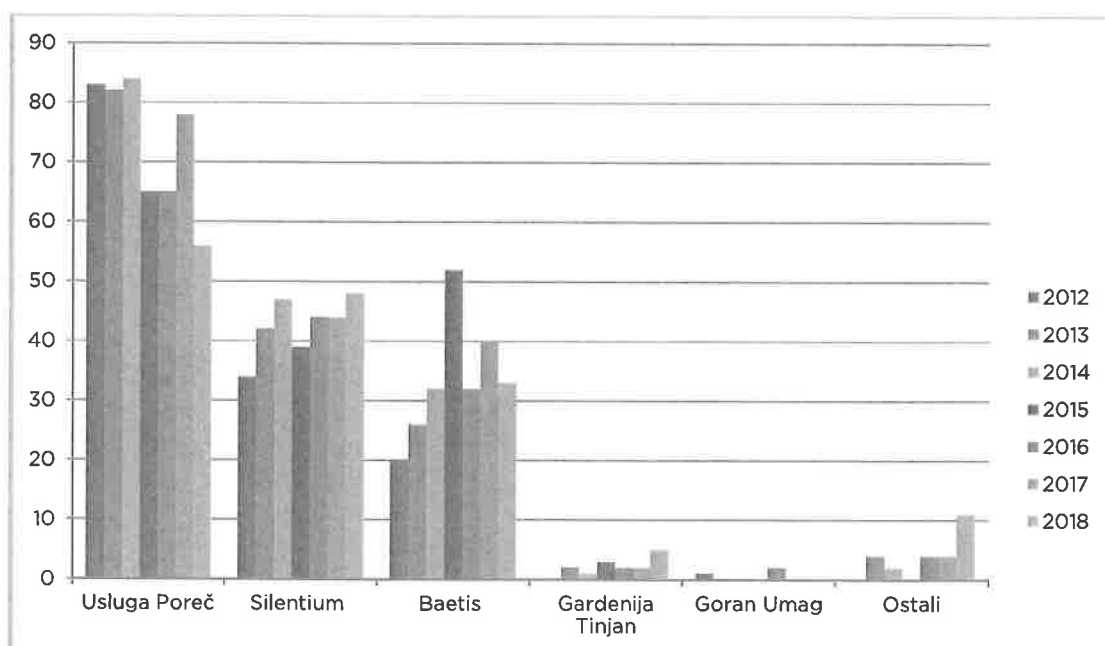
Grafikon 1. Količine zbrinutog komunalnog otpada (u tonama)



Grafikon 2. Količine sakupljenog korisnog otpada (u kg)



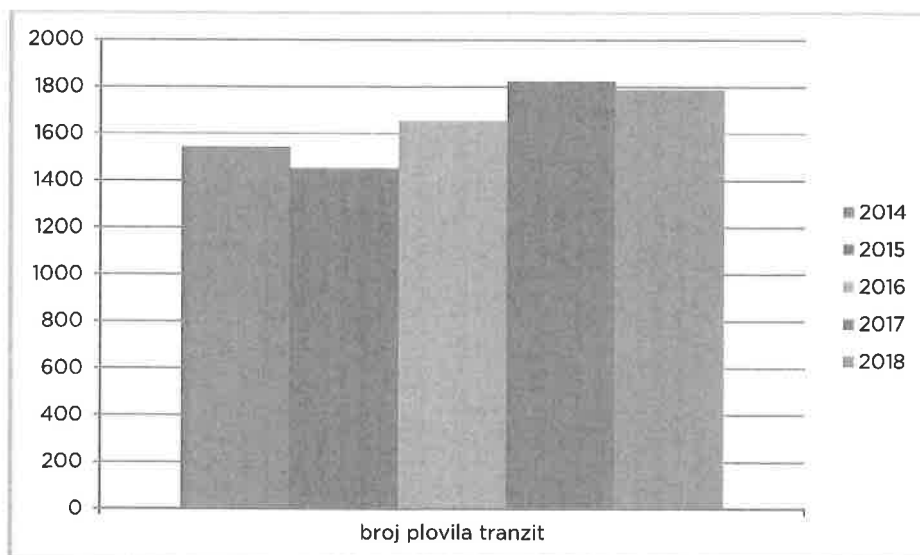
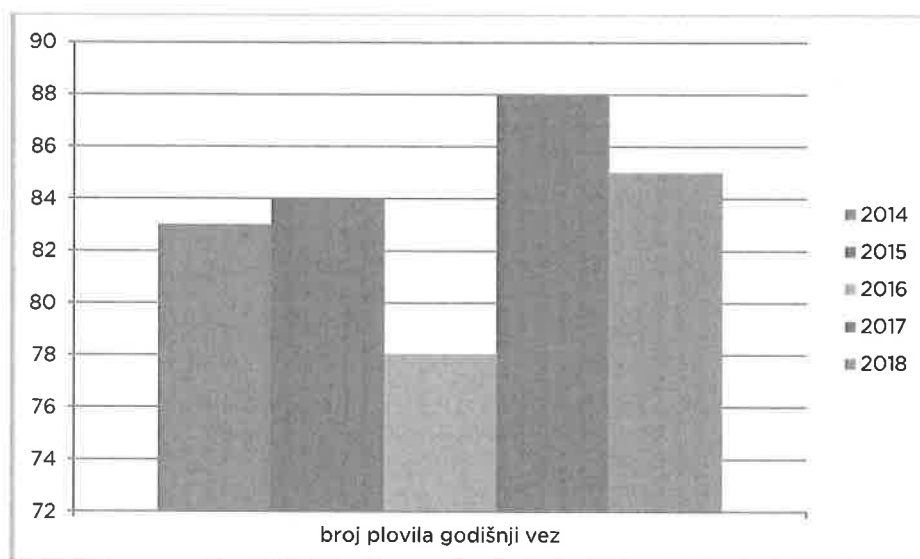
Grafikon 3. Usporedba obavljenih pogreba



Grafikon 4. Broj grobnih mjesta po grobljima i pod upravom Usluge Poreč

| | Zakonski slobodna grobna mjesta (staro groblje) | Slobodna grobna mjesta (novo groblje) | Ukupan broj slobodnih grobnih mjesta |
|----------|---|---------------------------------------|--------------------------------------|
| Poreč | 12 | 770 | 782 |
| Nova Vas | 19 | 208 | 227 |
| Fuškulin | 36 | 261 | 297 |
| Žbandaj | 57 | 93 | 150 |
| Baderna | 81 | 208 | 288 |

Grafikon 5. Ukupan broj plovila na vezu



Tablica 1. Broj poslovnih prostora i stolova na tržnici

| RB | OPIS | UKUPNO | |
|------------------------------------|---|--------|-------|
| | | 2017. | 2018. |
| <i>Poslovni prostori</i> | | | |
| 1. | Ukupan broj poslovnih prostora | 103 | 103 |
| 2. | Broj poslovnih prostora u zakupu | 54 | 50 |
| 3. | Broj poslovnih prostora interna realizacija | 12 | 13 |
| 4. | Broj poslovnih prostora u zakupu bez naknade | 18 | 19 |
| 5. | Slobodni broj poslovnih prostora* | 19 | 21 |
| <i>Stolovi tržnica i ribarnica</i> | | | |
| 6. | Ukupan broj stolova na tržnici | 82 | 82 |
| 7. | Broj korištenih stolova na tržnici | 71 | 70 |
| 8. | Broj korisnika sa stolom na tržnici- mjesečni najam | 51 | 71 |
| 9. | Dodatno širenje korisnika | 145 | 106 |
| 10. | Broj korisnika s dnevnim stolom | 20 | 21 |
| 11. | Ukupan broj stolova u ribarnici | 13 | 13 |
| 12. | Broj korištenih stolova U ribarnici | 10 | 10 |
| 13. | Prigodne prodaje na parkiralištu - m dužni površine | 3008 | 3350 |

* poslovni prostori u Školjci i bivšoj bazi, opasni, u derutnom stanju, nisu za zakup

Tablica 2. Broj parkirnih mjesta pod naplatom

| ZONA | BROJ PARKIRNIH MJESTA |
|---------------------------|-----------------------|
| I. zona | 154 |
| II. zona | 247 |
| III. Zona | 239 |
| Zatvorena parkirališta | 980 |
| Alternativna parkirališta | 800 |
| Ukupno | 2420 |

2. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI

U tabeli koja slijedi prikazana je realizacija investicija po izvorima financiranja.

| | IZVORI SREDSTAVA | PLAN 2018. (kn) | REALIZACIJA 31.12.2018. |
|----|--|----------------------------|------------------------------------|
| 1. | PRORAČUN GRADA I OPĆINA, OBNOVA VOZNOG PARKA | 1.150.000 | 1.814.253 |
| 2. | AMORTIZACIJA | 21.682.000 | 15.266.163 |
| 3. | EU FOND | 3.940.000 | 0,00 |
| | UKUPNO INVESTICIJSKI PRIHODI | 26.772.000 | 17.080.416 |

B) RASHODI

| | STAVKE RASHODA | PLAN 2018. (kn) | REALIZACIJA 31.12.2018. |
|----|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| 1. | ZAJEDNIČKE SLUŽBE | 2.135.000 | 2.305.531 |
| 2. | RJ ČISTOĆA | 21.578.000 | 13.580.151 |
| 3. | RJ HORTIKULTURA I GROBLJE | 1.185.000 | 727.440 |
| 4. | RJ KOMERCIJALNE DJELATNOSTI | 1.874.000 | 467.295 |
| | UKUPNO INVESTICIJSKI RASHODI | 26.772.000 | 17.080.416 |

Od ukupno planiranih 26.772.000 kuna na investicije u 2018.g. realizirano je 17.080.416 kuna. Financisjski najznačajnije investicije su svakako rekonstrukcija info punkta i javnog wc-a, nabava tri specijalna komunalnih vozila te nabava spremnika za otpad sa sustavom za identifikaciju.

3. POSLOVNI REZULTAT PO RADNIM JEDINICAMA

U nastavku dat je rezultat poslovanja po radnim jedinicama.

ZAJEDNIČKE SLUŽBE

| | | Ostvarenje 2017 | Plan 2018 | Ostvarenje 2018 | Index 2018/2017 | Indeks Ostv./Plan |
|-----|--|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 750 | prihodi po ispostavljenim fakturama | 241.374 | 223.200 | 228.587 | 95 | 102 |
| 768 | prihodi iz ranijih godina | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 769 | ostali poslovni prihodi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 770 | prihodi od financiranja nabave imovine, dividende | 14.760 | 15.000 | 17.220 | 117 | 115 |
| 774 | prihodi od kamata | 59.245 | 48.400 | 66.602 | 112 | 138 |
| 777 | prihodi od ostalih interesa | 38 | 0 | 8 | 21 | 0 |
| 780 | prihodi od prodaje stalne imovine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 783 | prihodi od viškova | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 785 | prihodi od nadoknade šteta | 42.991 | 0 | 57.138 | 133 | 0 |
| 786 | prihodi od otpisanih potraživanja | 2.497 | 0 | 911 | 36 | 0 |
| 788 | prihodi s osnove uporabe vlastitih proizvoda i usluga | 28.296 | 28.800 | 28.296 | 100 | 98 |
| 789 | ostali izvanredni prihodi | 5.041 | 0 | 27.914 | 554 | 0 |
| | UKUPNO PRIHODI: | 394.242 | 315.400 | 426.676 | 108 | 135 |
| 400 | utrošene sirovine i materijali | 222.285 | 137.810 | 232.097 | 104 | 168 |
| 401 | utrošak energenata | 38.086 | 40.300 | 64.582 | 170 | 160 |
| 405 | utrošak sitnog inventara | 2.782 | 1.700 | 35.556 | 1.278 | 2.092 |
| 410 | poštanske i telefonske usluge | 310.192 | 350.060 | 473.292 | 153 | 135 |
| 412 | usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 389.071 | 350.510 | 405.607 | 104 | 116 |
| 413 | troškovi seminara i sajmova | 2.706 | 3.200 | 5.000 | 185 | 156 |
| 414 | zakupnine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 415 | troškovi sponzorstva, donacija, propagande | 94.054 | 173.100 | 227.450 | 242 | 131 |
| 419 | ostale usluge (voda, čuvanje imovine, deratizacija, intelektualne usluge) | 245.588 | 290.050 | 339.182 | 138 | 117 |
| 430 | troškovi amortizacije | 393.925 | 416.400 | 306.005 | 78 | 73 |
| 440 | naknade troškova djelatnicima (putni troškovi, dnevnice) | 171.208 | 189.230 | 173.530 | 101 | 92 |
| 441 | ugovori o djelu, naknade članovi no | 141.138 | 153.600 | 164.225 | 116 | 107 |
| 442 | troškovi reprezentacije | 121.987 | 151.530 | 182.067 | 149 | 120 |
| 443 | premije osiguranja imovine | 162.556 | 160.380 | 296.904 | 183 | 185 |
| 444 | troškovi zaštite okoliša i zaštite na radu (ispitivanje uređaja, kakvoće zraka i vode) | 34.771 | 40.200 | 11.388 | 33 | 28 |
| 446 | ostali doprinosi | 29.691 | 30.840 | 32.028 | 108 | 104 |
| 447 | bankarske usluge i provizije | 127.799 | 124.020 | 146.731 | 115 | 118 |
| 448 | troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih (otpremnine, regres, jubilarne nagrade-neoporezivo) | 99.600 | 70.200 | 85.200 | 86 | 121 |
| 449 | ostali troškovi poslovanja | 24.234 | 25.900 | 21.673 | 89 | 84 |
| 470 | bruto plaće i nadnice | 2.893.456 | 2.953.940 | 3.031.110 | 105 | 103 |
| 472 | doprinosi na bruto plaće | 503.589 | 527.900 | 511.671 | 102 | 97 |
| 706 | vrijednosno usklađenje potraživanja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 720 | negativne tečajne razlike | 64.225 | 0 | 27.173 | 42 | 0 |
| 721 | kamate | 489 | 0 | 1.575 | 322 | 0 |
| 730 | neotpisana vrijednost imovine | 510 | 0 | 4.628 | 907 | 0 |
| 735 | kazne, penali | 0 | 0 | 201.142 | 0 | 0 |
| 739 | alokacija troškova | -5.679.699 | -5.875.471 | -6.553.133 | 115 | 112 |
| | UKUPNO RASHODI: | 394.243 | 315.399 | 426.683 | 108 | 135 |
| | SALDO | -1 | 1 | -7 | 700 | -700 |

RJ ČISTOĆA

| | | Ostvarenje 2017 | Plan 2018 | Ostvarenje 2018 | Index 2018/2017 | Indeks Ostv./Plan |
|-----|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 750 | prihodi po ispostavljenim fakturama | 20.379.178 | 18.832.500 | 25.600.029 | 126 | 136 |
| 751 | prihodi od kupaca-direktna naplata | 18.777 | 15.750 | 27.714 | 148 | 176 |
| 753 | prihodi koji ne podliježu oporezivanju | 673.978 | 332.000 | 477.174 | 71 | 144 |
| 760 | prihodi od zakupnina | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 100 | 100 |
| 761 | prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja | 0 | 0 | 2.000.000 | 0 | 0 |
| 769 | ostali poslovni prihodi | 90.816 | 90.000 | 0 | 0 | 0 |
| 770 | prihodi od financiranja nabave imovine, dividende | 2.504.365 | 2.485.000 | 2.817.168 | 112 | 113 |
| 774 | prihodi od kamata | 108.027 | 105.500 | 127.849 | 118 | 121 |
| 777 | prihodi od ostalih interesa | 317 | 0 | 137 | 43 | 0 |
| 780 | prihodi od prodaje stalne imovine | 6.661 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 783 | prihodi od viškova | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 785 | prihodi od nadoknade šteta | 29.677 | 24.800 | 84.643 | 285 | 341 |
| 786 | prihodi od otpisanih potraživanja | 312.494 | 364.040 | 287.343 | 92 | 79 |
| 789 | ostali izvanredni prihodi | 64.221 | 53.000 | 67.905 | 106 | 128 |
| | UKUPNO PRIHODI: | 24.190.911 | 22.304.990 | 31.492.362 | 130 | 141 |
| 400 | utrošene sirovine i materijali | 1.018.390 | 928.520 | 918.551 | 90 | 99 |
| 401 | utrošak energenata | 1.317.145 | 1.260.650 | 1.405.475 | 107 | 111 |
| 405 | utrošak sitnog inventara | 855.289 | 355.000 | 2.701.070 | 316 | 761 |
| 410 | poštanske i telefonske usluge | 40.812 | 40.690 | 49.503 | 121 | 122 |
| 412 | usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 630.489 | 1.327.740 | 909.500 | 144 | 68 |
| 413 | troškovi seminara i sajmova | 1.400 | 2.500 | 0 | 0 | 0 |
| 415 | troškovi sponzorstva, donacija, propagande | 5.169 | 10.820 | 12.882 | 249 | 119 |
| 417 | komunalne usluge - Kaštijun | 0 | 0 | 6.164.151 | 0 | 0 |
| 419 | ostale usluge (voda, čuvanje imovine, deratizacija, intelektualne usluge) | 977.640 | 911.330 | 1.496.540 | 153 | 164 |
| 430 | troškovi amortizacije | 5.702.843 | 5.385.960 | 6.493.926 | 114 | 121 |
| 440 | naknade troškova djelatnicima (putni troškovi, dnevnice) | 983.811 | 1.021.110 | 1.033.536 | 105 | 101 |
| 441 | ugovori o djelu, naknade članovi no | 0 | 0 | 10.216 | 0 | 0 |
| 442 | troškovi reprezentacije | 0 | 0 | 18 | 0 | 0 |
| 443 | premije osiguranja imovine | 271.003 | 328.980 | 259.781 | 96 | 79 |
| 444 | troškovi zaštite okoliša i zaštite na radu (ispitivanje uređaja, kakvoće zraka i vode) | 153.520 | 141.580 | 212.374 | 138 | 150 |
| 445 | porezi koji ne zavise od poslovnog rezultata | 0 | 250 | 0 | 0 | 0 |
| 447 | bankarske usluge i provizije | 4.733 | 4.600 | 7.082 | 150 | 154 |
| 448 | troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih (otpremnine, regres, jubilarne nagrade-neoporezivo) | 286.000 | 317.500 | 363.300 | 127 | 114 |
| 449 | ostali troškovi poslovanja | 59.008 | 56.550 | 54.349 | 92 | 96 |
| 463 | porezno nepriznata rezerviranja | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 470 | bruto plaće i nadnice | 6.936.213 | 7.460.360 | 7.712.082 | 111 | 103 |
| 472 | doprinosi na bruto plaće | 1.177.652 | 1.271.930 | 1.291.829 | 110 | 102 |
| 702 | nabavna vrijednost prodane robe | 8.007 | 8.180 | 16.677 | 208 | 204 |
| 706 | vrijednosno usklađenje potraživanja | 495.430 | 570.920 | 227.489 | 46 | 40 |
| 720 | negativne tečajne razlike | 72 | 0 | 352 | 489 | 0 |
| 721 | kamate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 730 | neotpisana vrijednost imovine | 11.500 | 0 | 31.281 | 272 | 0 |
| 733 | manjkovi | 3.372 | 0 | 133 | 4 | 0 |
| 735 | kazne, penali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 739 | alokacija troškova | 2.794.412 | 2.890.471 | 3.224.142 | 115 | 112 |
| | UKUPNO RASHODI: | 25.733.910 | 24.295.641 | 34.596.239 | 134 | 142 |
| | SALDO | -1.542.999 | -1.990.651 | -3.103.877 | 201 | 156 |

RJ HORTIKULTURA I GROBLJE

| | | Ostvarenje 2017 | Plan 2018 | Ostvarenje 2018 | Index 2018/2017 | Indeks Ostv./Plan |
|-----|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 750 | prihodi po ispostavljenim fakturama | 6.513.036 | 6.636.280 | 7.231.600 | 111 | 109 |
| 769 | ostali poslovni prihodi | 166.436 | 155.000 | 163.304 | 98 | 105 |
| 774 | prihodi od kamata | 10.149 | 11.820 | 11.067 | 109 | 94 |
| 777 | prihodi od ostalih interesa | 419 | 0 | 321 | 77 | 0 |
| 780 | prihodi od prodaje stalne imovine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 783 | prihodi od viškova | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 785 | prihodi od nadoknade šteta | 36.226 | 9.900 | 0 | 0 | 0 |
| 786 | prihodi od otpisanih potraživanja | 27.364 | 24.300 | 40.096 | 147 | 165 |
| 789 | ostali izvanredni prihodi | 98.486 | 6.800 | 5.887 | 6 | 87 |
| | UKUPNO PRIHODI: | 6.852.116 | 6.844.100 | 7.452.275 | 109 | 109 |
| 400 | utrošene sirovine i materijali | 436.763 | 416.710 | 413.696 | 95 | 99 |
| 401 | utrošak energenata | 168.431 | 165.680 | 221.368 | 131 | 134 |
| 405 | utrošak sitnog inventara | 2.189 | 2.200 | 8.616 | 394 | 392 |
| 410 | poštanske i telefonske usluge | 13.076 | 14.900 | 13.070 | 100 | 88 |
| 412 | usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 1.809.095 | 905.960 | 1.147.396 | 63 | 127 |
| 413 | troškovi seminara i sajмова | 1.200 | 0 | 413 | 34 | 0 |
| 415 | troškovi sponzorstva, donacija, propagande | 86.116 | 90.510 | 78.812 | 92 | 87 |
| 419 | ostale usluge (voda, čuvanje imovine, deratizacija, intelektualne usluge) | 1.567.941 | 917.620 | 1.193.583 | 76 | 130 |
| 430 | troškovi amortizacije | 1.192.130 | 1.164.300 | 1.304.855 | 109 | 112 |
| 440 | naknade troškova djelatnicima (putni troškovi, dnevnice) | 337.827 | 368.920 | 377.405 | 112 | 102 |
| 441 | ugovori o djelu, naknade članovi no | 0 | 0 | 18.326 | 0 | 0 |
| 442 | troškovi reprezentacije | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 443 | premije osiguranja imovine | 25.987 | 29.820 | 28.052 | 108 | 94 |
| 444 | troškovi zaštite okoliša i zaštite .na radu (ispitivanje uređaja, kakvoće zraka i vode) | 100 | 100 | 648 | 648 | 648 |
| 445 | porezi koji ne zavise od poslovnog rezultata | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 446 | ostali doprinosi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 447 | bankarske usluge i provizije | 3.481 | 2.500 | 3.587 | 103 | 143 |
| 448 | troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih (otpremnine, regres, jubilarne nagrade-neoporezivo) | 88.000 | 102.100 | 110.800 | 126 | 109 |
| 449 | ostali troškovi poslovanja | 715 | 1.010 | 18.831 | 2.634 | 1.864 |
| 470 | bruto plaće i nadnice | 2.272.216 | 2.555.530 | 2.635.813 | 116 | 103 |
| 472 | doprinosi na bruto plaće | 376.133 | 425.620 | 412.627 | 110 | 97 |
| 702 | nabavna vrijednost prodane robe | 298.821 | 259.410 | 297.883 | 100 | 115 |
| 706 | vrijednosno usklađenje potraživanja | 25.786 | 32.500 | 20.381 | 79 | 63 |
| 720 | negativne tečajne razlike | 704 | 0 | 58 | 8 | 0 |
| 721 | kamate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 730 | neotpisana vrijednost imovine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 735 | kazne, penali | 15.119 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 739 | alokacija troškova | 1.181.378 | 1.222.200 | 1.363.050 | 115 | 112 |
| | UKUPNO RASHODI: | 9.903.208 | 8.677.590 | 9.669.270 | 98 | 111 |
| | SALDO | -3.051.092 | -1.833.490 | -2.216.995 | 73 | 121 |

RJ KOMERCIJALNE DJELATNOSTI

| | | Ostvarenje 2017 | Plan 2018 | Ostvarenje 2018 | Index 2018/2017 | Indeks Ostv./Plan |
|-----|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 750 | prihodi po ispostavljenim fakturama | 7.048.054 | 6.691.980 | 7.248.015 | 103 | 108 |
| 751 | prihodi od kupaca-direktna naplata | 8.111.510 | 7.836.000 | 8.085.367 | 100 | 103 |
| 768 | prihodi iz ranijih godina | 0 | 0 | 1.142.462 | 0 | 0 |
| 774 | prihodi od kamata | 21.649 | 14.900 | 122.463 | 566 | 822 |
| 777 | prihodi od ostalih interesa | 2.863 | 600 | 2.440 | 85 | 407 |
| 780 | prihodi od prodaje stalne imovine | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 783 | prihodi od viškova | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 785 | prihodi od nadoknade šteta | 61.857 | 60.000 | 23.729 | 38 | 40 |
| 786 | prihodi od otpisanih potraživanja | 134.201 | 32.000 | 63.429 | 47 | 198 |
| 789 | ostali izvanredni prihodi | 79.465 | 13.180 | 50.868 | 64 | 386 |
| | UKUPNO PRIHODI: | 15.459.999 | 14.648.660 | 16.738.773 | 108 | 114 |
| 400 | utrošene sirovine i materijali | 291.456 | 299.820 | 237.969 | 82 | 79 |
| 401 | utrošak energenata | 203.108 | 209.090 | 236.415 | 116 | 113 |
| 405 | utrošak sitnog inventara | 9.361 | 10.350 | 12.971 | 139 | 125 |
| 410 | poštanske i telefonske usluge | 29.717 | 27.800 | 31.915 | 107 | 115 |
| 412 | usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 956.595 | 959.930 | 565.659 | 59 | 59 |
| 414 | zakupnine | 300.000 | 150.000 | 592.310 | 197 | 395 |
| 415 | troškovi sponzorstva,donacija,propagande | 80.644 | 0 | 1.500 | 2 | 0 |
| 419 | ostale usluge (voda,čuvanje imovine,deratizacija,intelektualne usuge) | 683.193 | 662.660 | 812.399 | 119 | 123 |
| 430 | troškovi amortizacije | 2.345.079 | 2.372.400 | 2.468.946 | 105 | 104 |
| 440 | naknade troškova djelatnicima (putni troškovi, dnevnice) | 272.339 | 300.830 | 289.916 | 106 | 96 |
| 441 | ugovori o djelu, naknade članovi no | 12.775 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 442 | troškovi reprezentacije | 140 | 0 | 110 | 79 | 0 |
| 443 | premije osiguranja imovine | 26.919 | 46.600 | 27.903 | 104 | 60 |
| 444 | troškovi zaštite okoliša i zaštite na radu (ispitivanje uređaja,kakvoće zraka i vode) | 5.439 | 10.050 | 12.750 | 234 | 127 |
| 445 | porezi koji ne zavise od poslovnog rezultata | 270.514 | 300.000 | 357.372 | 132 | 119 |
| 446 | ostali doprinosi | 61.421 | 84.840 | 81.480 | 133 | 96 |
| 447 | bankarske usluge i provizije | 136.115 | 131.870 | 163.663 | 120 | 124 |
| 448 | troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih (otpremnine, regres, jubilarne nagrade-neoporezivo) | 78.500 | 93.500 | 100.800 | 128 | 108 |
| 449 | ostali troškovi poslovanja | 4.761 | 4.700 | 8.666 | 182 | 184 |
| 470 | bruto plaće i nadnice | 2.238.550 | 2.242.910 | 2.280.712 | 102 | 102 |
| 472 | doprinosi na bruto plaće | 367.813 | 373.190 | 354.298 | 96 | 95 |
| 706 | vrijednosno usklađenje potraživanja | 138.359 | 182.000 | 259.935 | 188 | 143 |
| 720 | negativne tečajne razlike | 8.690 | 9.260 | 2.216 | 26 | 24 |
| 721 | kamate | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 730 | neotpisana vrijednost imovine | 25.593 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 733 | manjkovi | 1.500 | 1.200 | 0 | 0 | 0 |
| 735 | kazne, penali | 128.144 | 0 | 16.954 | 13 | 0 |
| 739 | alokacija troškova | 1.703.909 | 1.762.800 | 1.965.941 | 115 | 112 |
| | UKUPNO RASHODI: | 10.380.635 | 10.235.800 | 10.882.800 | 105 | 106 |
| | SALDO | 5.079.364 | 4.412.860 | 5.855.973 | 115 | 133 |

KLASA: 363-01/19-05-14

URBROJ: 2167/01-53-65-04/13-19-1

Direktor
Milan Laković dipl.ing.
USLUGA POREČ
za komunalne poslove
POREČ

KLASA: 363-01/19-05-14
URBROJ: 2167/01-53-65-04/13-19-6
Poreč - Parenzo, 27.05.2019.g.

Temeljem članka 441. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93 do 40/19) i članka 31. Društvenog ugovora trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. od dana 06.06.2016.g., Skupština društva na sjednici održanoj dana 27.05.2019. godine donosi

ODLUKU

o utvrđivanju temeljnih financijskih izvještaja za 2018. godinu i Izvješće posloводства

I. Usvajaju se temeljna financijska izvješća i to:

1. **BILANCA na dan 31.12.2018. godine** sa ukupnom aktivom - pasivom u iznosu od 114.545.954 kuna,
2. **RAČUN DOBITI I GUBITKA za 2018. godinu** koji sadrži sljedeće iznose:

| | |
|------------------------------------|------------------|
| - ukupni prihodi | 56.110.086 kuna, |
| - ukupni rashodi | 55.574.980 kuna, |
| - dobit/gubitak prije oporezivanja | 535.106 kuna, |
| - porez na dobit | 0 kuna, |
| - dobit/gubitak razdoblja | 535.106 kuna |
3. **IZVJEŠĆE O NOVČANIM TOKOVIMA za 2018. godinu**
4. **IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA za 2018. godinu**
5. **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA za 2018. godinu**

II. Prihvaća se Izvješće posloводства.

Predsjedatelj Skupštine
Loris Peršurić


USLUGA POREČ d.o.o.
za komunalne poslove
POREČ

Dostaviti:

- 1) Sektor financija i računovodstva
- 2) Arhiva

KLASA: 363-01/19-05-14
URBROJ: 2167/01-53-65-04/13-19-7
Poreč – Parenzo, 27.05.2019.g.

Temeljem članka 441. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93 do 40/19) i članka 31. Društvenog ugovora trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. od dana 06.06.2016.g., Skupština društva na sjednici održanoj dana 27.05.2019. godine donosi

ODLUKU

o uporabi dobiti

Dobit razdoblja ostvarena u 2018. godini u iznosu od 535.106 kuna raspoređuje se u zadržanu dobit.

Predsjedatelj Skupštine
Loris Peršurić


USLUGA POREČ d.o.o.
za komunalne poslove
POREČ

Dostaviti:

- 1) Sektor financija i računovodstva
- 2) Arhiva



10000 Zagreb, Banjavičeva 11, tel: 01/4660 207, fax: 01/4660 224
revizah@gmail.com

USLUGA POREČ d.o.o.

**52440 POREČ
Mlinska 1.**

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA UPRAVI I ČLANOVIMA DRUŠTVA

Izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja za 2018.g.

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja trgovačkog društva **USLUGA POREČ d.o.o. Poreč, Mlinska 1 (Društvo)**, koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na dan 31. prosinca 2018.godine, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika. Navedena izvješća prezentirana su u prilogu ovog izvješća.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj trgovačkog društva **USLUGA POREČ d.o.o. Poreč** na dan 31. prosinca 2018.godine, njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorskim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom *Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima*, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

Registracija: Trgovački sud u Zagrebu MBS 080352486; Temeljni kapital: 350.000,00 kn uplaćen u cijelosti; OIB: 82189770594; Matični broj: 0257630; Uprava: Josip Dabelić, direktor; Poslovna banka: Zagrebačka banka d.d. Zagreb; Transakcijski račun IBAN: HR5123600001101245981.

USLUGA POREČ d.o.o. POREČ - IZVJEŠĆE REVIZIJE ZA 2018. GODINU

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenih u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo što za izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s HSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevara može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju

USLUGA POREČ d.o.o. POREČ - IZVJEŠĆE REVIZIJE ZA 2018.GODINU

u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.

- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama ukoliko su otkriveni tijekom naše revizije.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima**Izvješće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu**

Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2018. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2018. godinu.

Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2018. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.


Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u izvješću posloводства Društva.

REVIDAB d.o.o.
Zagreb, Banjavčičeva 11.


U Zagrebu, 12.04.2019.g.

Za revizorsko društvo:

Direktor:


Josip Dabelić, dipl.oec.

REVIDAB
d.o.o.
ZAGREB, Banjavčičeva 11

Ovlašteni revizor:
Josip Dabelić, dipl.oec.

KLASA: 363-01/19-01/03
URBROJ: 2167/01-53-65-04/1-19-3
Poreč-Parenzo, 27.5.2019. godina

Na temelju članka 20. stavak 1. točka 1. Društvenog ugovora Usluge Poreč d.o.o. (potpuni tekst od dana 06.06.2016. godine) Skupština Usluge Poreč d.o.o., na sjednici održanoj dana, 27.5.2019. godine, donosi

ODLUKU

- I Prihvaća se Izvješće o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja za 2018. godinu, izrađeno od strane trgovačkog društva REVIDAB d.o.o.
- II Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjedatelj Skupštine
Loris Peršurić


USLUGA POREČ d.o.o.
za komunalne poslove
POREČ

Dostaviti:

- 1) Sektor financija i računovodstva,
- 2) Arhiva

KLASA: 363-01/19-01/02
URBROJ: 2167/01-53-65-04/1-19-15
Poreč-Parenzo, 24.4.2019.g.

Nadzorni odbor

Nadzorni odbor Usluge Poreč d.o.o. na 18. sjednici održanoj dana 24.4.2019. godine pod točkom 2. dnevnog reda « **Godišnje izvješće društva Usluga Poreč d.o.o. za 2018. godinu** », nakon provedene rasprave jednoglasno je donio slijedeći

ZAKLJUČAK

- Prihvaća se dostavljeno i prezentirano Godišnje izvješće društva Usluga Poreč d.o.o. za 2018. godinu,
- Daje se suglasnost na temeljna financijska izvješća za 2018. godinu i izvješće posloводства za 2018. godinu, prema priloženom tekstu,
- Daje se suglasnost na Odluku o uporabi dobiti, prema priloženom tekstu,
- Prihvaća se Izvješće o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja za 2018. godinu, izrađeno od strane trgovačkog društva REVIDAB d.o.o.,
- Godišnje izvješće društva Usluga Poreč d.o.o. za 2018. godinu, suglasnosti iz točke 2. i 3., te Izvješće iz točke 4. ovog Zaključka imaju se proslijediti Skupštini Društva radi daljnjeg postupanja.

Predsjednik Nadzornog odbora
Ronald Žužić

USLUGA POREČ d.o.o.
za komunalne poslove
POREČ

Dostaviti:

1. Sektor financija i računovodstva,
2. Sektor općih i pravnih poslova,
3. Arhiva.

KLASA: 363-01/19-05-14
URBROJ: 2167/01-53-65-04/13-19-3
Poreč - Parenzo, 24.04.2019.g.

Temeljem članka 439. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93 do 68/13) i članka 31. Društvenog ugovora trgovačkog društva Usluga Poreč d.o.o. od dana 06.06.2016.g., Nadzorni odbor na sjednici održanoj dana 24.04.2019. godine daje

SUGLASNOST

o uporabi dobiti

Dobit razdoblja ostvarena u 2018. godini u iznosu od 535.106 kuna raspoređuje se u zadržanu dobit.

Predsjednik Nadzornog odbora
Ronald Žužić

USLUGA POREČ d.o.o.
za prodajne i servisne poslove
POREČ

Dostaviti:

- 1) Sektor financija i računovodstva,
- 2) Arhiva.