



REPUBLIKA HRVATSKA  
ISTARSKA ŽUPANIJA

 GRAD PULA-POLA  
GRADONAČELNIK

REPUBBLICA DI CROAZIA  
REGIONE ISTRIANA  
 CITTÀ DI PULA-POLA  
IL SINDACO

Klasa: 302-02/15-01/19  
Urbroj: 2168/01-04-02-02-0292-15-  
Pula, 08. srpnja 2015.

GRADSKO VIJEĆE  
GRADA PULE

**Predmet:** Zaključak o utvrđivanju prijedloga Zaključka o usvajanju Izvještaja  
o poslovanju za 2014. godinu društva Pula Herculanea d.o.o. Pula  
- dostavlja se

Gradonačelnik Grada Pule, dana 08. srpnja 2015. godine, razmotrio je Izvještaj o  
poslovanju za 2014. godinu trgovačkog društva Pula Herculanea d.o.o. Pula, te je temeljem  
članka 61. i 106. Statuta Grada Pula - Pola («Službene novine» Grada Pule br. 7/09, 16/09, 12/11  
i 1/13), donio

### ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju za 2014. godinu  
trgovačkog društva Pula Herculanea d.o.o. Pula.
2. Akt iz točke 1. sastavni je dio ovog Zaključka.
3. Ovaj Zaključak proslijedit će se Gradskom vijeću Grada Pule, na nadležno postupanje.  
Ovlašćuju se Boris Miletić, gradonačelnik Grada Pule, Fabrizio Radin, zamjenik  
gradonačelnika Grada Pule, Elena Puh Belci, zamjenica gradonačelnika Grada Pule, Damir Prhat,  
pročelnik Upravnog odjela za komunalni sustav i imovinu i Mirna Radolović, pomoćnica  
pročelnika Upravnog odjela za komunalni sustav i imovinu, te Igor Stari, direktor trgovačkog  
društva Pula Herculanea d.o.o. Pula, da sudjeluju u radu Gradskog vijeća po prijedlogu akta, te da  
se izjašnjavaju o amandmanima na isti.
4. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

**GRADONAČELNIK**  
**Boris Miletić**

Oznaka obrasca: 0402010401



Temeljem članka 39. i 106. Statuta Grada Pula- Pola („Službene novine“ Grada Pule br. 7/09, 16/09, 12/11 i 1/13), Gradsko vijeće Grada Pule na sjednici održanoj dana \_\_\_\_\_ 2015. godine, donosi

**Z A K L J U Č A K  
o usvajanju Izvještaja o poslovanju društva  
PULA HERCULANEA d.o.o.  
za 2014. godinu**

**I**

Usvaja se Izvještaj o poslovanju za 2014. godinu trgovačkog društva Pula Herculanea d.o.o. Pula u predloženom tekstu s prilozima.

**II**

Ovaj Zaključak objavljuje se u „Službenim novinama“ Grada Pule, a stupa na snagu osmog dana od dana objave.

Klasa: 302-02/15-01/19  
Urbroj: 2168/01-04-02-02-0292-15-3  
Pula, \_\_\_\_\_ 2015.

**GRADSKO VIJEĆE GRADA PULE**

**PREDSJEDNIK  
Robert Cvek**

## **Obrazloženje**

### **Pravni temelj za donošenje akta**

Pravni temelj za donošenje akta sadržan je u članku 39. i 106. Statuta Grada Pula-Pola („Službene novine“ Grada Pule br. 07/09, 16/09, 12/11 i 1/13).

### **Osnovna pitanja i prikaz stanja**

Člankom 106. Statuta Grada Pula-Pola određena je obveza podnošenja izvještaja o poslovanju trgovačkih društava za proteklu godinu Gradonačelniku i Gradskom vijeću Grada Pule.

Izvještaj o poslovanju društva Pula Herculanea d.o.o. Pula za 2014. godinu izrađen je prema pravilima i standardima koji su postavljeni projektom uspostave poslovnog i finansijskog modela kontrolinga nad radom trgovačkih društava.

### **Finansijska sredstva**

Za realizaciju ovog akta nisu potrebna finansijska sredstva.

**PROČELNIK  
Damir Prhat, dipl.ing.**



PULA HERCULANEA

---

## Izvještaj o poslovanju za 2014. godinu

---

Lipanj 2015.

# **Direktor o poslovanju**

---

## **Osnovna obilježja poslovanja u 2014. godini**

### **Značajna ukupna ulaganja na razini društva radi usklađenja sa Zakonom o održivom gospodarenju otpadom**

#### **Nova vozila**

Sukladno potrebi usklađenja sa Zakonom o održivom gospodarenju otpadom i odnosnim uredbama koje definiraju način integralnog sustava gospodarenja otpadom društvo je drugu godinu za redom izvršilo nabavku dva nova vozila za prikupljanje i prijevoz komunalnog otpada kao i posuda za otpad. Radi zamjene dotrajale i neadekvatne opreme društvo je putem Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost nabavilo dva vozila opremljena sustavima identifikacije i prilagođena potrebama novog načina prikupljanja komunalnog otpada u skladu sa načelom „onečišćivač plaća“. Ukupna vrijednost vozila iznosi 2,55 milijuna kuna od čega je Fond za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost sudjelovao sa 40% od ukupnog iznosa.

#### **Novih 7.000 posuda**

Također je osim nabavke vozila radi postizanja višeg stupnja individualizacije u uspostavi novog sustava gospodarenja otpadom putem fonda izvršena i nabavka posuda odgovarajućih volumena namijenjenih prije svega obiteljskim kućama. Ovim aktivnostima društvo se postepeno usklađuje sa zakonskim okvirom i potrebom prelaska na novi način prikupljanja otpada koji bi trebao startati donašanjem uredbe o komunalnom otpadu.

Nabavljenе posude od 120 i 240l biti će dodijeljene svim obiteljskim kućama na području grada Pule. Posude će biti čipirane kako bi se svaka posuda povezala sa obiteljskom kućom. Ukupna vrijednost posuda iznosi milijun kuna od čega je Fond za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost sudjelovao sa 40% od ukupnog iznosa.

#### **Nova vozila i oprema i za ostale djelatnosti**

Osim nabavke specijalnih vozila za prikupljanje i odvoz komunalnog otpada društvo je nabavilo i vozilo cisternu. Ovo vozilo namijenjeno je za djelatnost čistoće za potrebe pranja javnih površina i ulica, ali i za djelatnost hortikulture.

Unapređenje usluga u čišćenju javnih površina na održavanju omogućeno je i nabavkom novog vozila čistilice koji je zamijenilo staru čistilu koja je bila stalno u kvaru i stvarala dodatne troškove.

U djelatnosti hortikulture nabavljenе su tri strojne kosilice ukupne vrijednosti oko pola milijuna kuna. Navedena oprema bila je nužna s obzirom da se svake godine zelene i javne površine na održavanju povećavaju, a nabavljenim strojnim kosilicama značajno se podiže učinkovitost košnje u jedinici vremena.

## **Ulaganje u novi poslovni softver**

Procesom podjele društva koji je započeo u 2013. godini i završio u 2014. godini stvorile su se pretpostavke uvođenja novog poslovnog softvera društva. Potreba za novim poslovnim softverom javlja se kao logičan slijed informatizacije društva odnosno svih procesa i usluga. Ovo je prvi korak ka potpunoj informatizaciji poslovnih procesa društva koji će se nastaviti u slijedećim godinama. Ukupna vrijednost novog poslovnog programa sa implementacijom iznosi oko pola milijuna kuna.

## **Suvremena tehnologija za novogodišnje ukrase**

Nakon sedam godina i tehnološke dotrajalosti obnovljena je novogodišnja rasvjeta. Korištenjem najnovije led tehnologije omogućeno je korištenje spektra boja kao i dugovječnost same opreme. Osim boja ukrasna kugla omogućuje i ispis prikladnih poruka.

## **Pozitivno poslovanje društva**

Ostvarenje pozitivnog rezultata poslovanja tim je značajnije s obzirom na izuzetno tešku gospodarsku situaciju koja se direktno održava i na poslovanje društva. Poslovno okruženje u kojem posluje društvo od 2009. godine karakteriziraju negativni trendovi koji se očituju u svim segmentima poslovanja a pogotovo pada prihoda.

Slijedom navedenoga još jače dolaze do izražaja realizirana značajna ulaganja ukoliko uzmemo u obzir da se na državnoj razini proračun konstantno reže i time se smanjuju državna sredstva za potrebe investicija u sektoru javnih potreba. Bez obzira na gore navedeno društvo je izvršilo sve svoje aktivnosti predviđene godišnjim programima održavanja.

## **Podjela imovine društva**

Nakon 2013. godine i osnivanja društva kćeri Pragrande d.o.o, društvo je slijedom potrebe usklađenja sa Zakonom o vodama u 2014. godini odlukom skupštine društva putem ugovora o podjeli i preuzimanju izvršilo i podjelu imovine društva između društva Pula Herculanea d.o.o i novoosnovanog društva Pragrande d.o.o. Podjelom imovine društva vrijednost temeljnog kapitala društva nakon podjele iznosi 34.142.600 kuna. Većinski vlasnik društva je i dalje Grad Pula sa 78% vlasništva. Osim Grada Vodnjana, općina Medulin, Ližnjan, Marčana, Svetvinčenat i Barban, u vlasništvo je ušla i Općina Fažana sa 1% vlasništva. Izdvajanjem djelatnosti kanalizacije u novo društvo smanjila se i značajno imovina društva Pula Herculanea-e d.o.o i to za 284,5 milijuna kuna s obzirom da je većinu imovine činila infrastruktura javne odvodnje. Sadašnja vrijednost imovine društva iznosi 51.280.729 kuna.

## **Rezultat poslovanja društva**

Društvo je u 2014. godini ostvarilo zacrtani plan poslovanja. Postignut je pozitivni rezultat poslovanja od 61.019 kuna. Bez obzira na tešku gospodarsku situaciju i smanjenje vrijednosti godišnjih ugovora sa gradom, te smanjenja ostalih prihoda društvo je uspjelo ostvariti pozitivan rezultat poslovanja.

Ovdje je važno istaknuti da društvo već duži niz godina ostvaruje operativni gubitak u poslovanju kao direktna posljedica nedostatnih poslovnih prihoda društva. No izdvajanjem djelatnosti kanalizacije i utega negativnog poslovnog rezultata koji je ta djelatnost imala na ukupno poslovanje društva Pula Herculanea-e značajno se smanjilo opterećenje na operativnu dobit ili gubitak društva i to za nešto više od milijun kuna ili manje za 75%. No bez obzira na iznijeto samo u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu smanjenje poslovnih prihoda iznosilo je oko 4% ili oko milijun kuna dok je smanjenje poslovnih rashoda iznosilo oko pola milijuna kuna što govori u prilog teškoj gospodarskoj situaciji.

Iako je ostvareno pozitivno poslovanje i minimalni operativni gubitak provedena racionalizacija poslovanja u svim segmentima društva, pad poslovnih prihoda društva uvjetovan recesijom, podizanjem opće razine cijena ulaznih dobara, poslovne promjene koje slijede, te cijena usluga koja se nije mijenjala više od sedam godina uvjetuju da će društvo bez promjena cijena usluga i vrijednosti godišnjih ugovora sa gradom poslovati u narednim godinama negativno. I dok je sa jedne strane izdvajanjem djelatnosti kanalizacije društvo smanjilo negativno opterećenje na poslovni rezultat toliko je sa druge strane rast negativnog poslovnog rezultata djelatnosti hortikulture i dimnjačara opteretio poslovanje društva.

Ovome treba nadodati da je proces plinifikacije u gradu Puli pri kraju što će značajno utjecati na povećanje negativnog poslovnog rezultata djelatnosti dimnjačar u slijedećoj i narednim godinama. Dodamo li ovome konstantno smanjenje vrijednosti godišnjeg ugovora u djelatnosti hortikulture te otvaranje novog županijskog centra za gospodarenje otpadom i gubitak odlagališta Kaštjun, a time i značajnog dijela prihoda jasno je da društvo neće moći više pozitivno poslovati.

Slijedom navedenoga pozitivno poslovanje društva u 2014. godini rezultat je prije svega odvajanja djelatnosti kanalizacije i zadržavanja djelatnosti zbrinjavanja otpada u djelatnosti čistoće zbog kašnjenja otvaranja novog županijskog centra čime su se pokrili gubici u djelatnostima dimnjačar i hortikultura. Ovo ukazuje na potrebu korekcije cijena usluga djelatnosti čistoće i niveliranja godišnjeg ugovora sa gradom Pula za djelatnost hortikulture.

## **Poslovanje u 2015. godini**

Kao što je navedeno u planu poslovanja za 2015. godinu poslovno okruženje u 2015. godini kao i godinama koje slijede biti će usko vezano sa usklađenja sa novim zakonskim okvirima poslovanja. Ovo se prije svega odnosi na djelatnost čistoće u kojoj su promjene na operativnoj razini već započele. Neminovno je da institucionalni okvir utječe na sve segmente poslovanja društva i tim promjenama nužno se prilagoditi. Osim potrebe usklađenja sa promjenama poslovanje društva u slijedećoj godini kao i u 2014. godini biti će opterećeno teškom gospodarskom recesijom koja se održava na sve segmente društva. Upravo gore navedeno biti će glavno obilježje poslovanja u 2015. godini. Sa jedne strane potreba za usklađenjem poslovanja sa usvojenim zakonskim odredbama a sa druge poslovanje u teškoj gospodarskoj situaciji koje negativne trendove ima od 2009. godine do danas.

Iako uredba o obavljanju komunalne djelatnosti gospodarenja otpadom nije donesena zakonom o održivom gospodarenju otpadom jasno je definiran koncept pružanja usluge obračuna komunalnog otpada, ili volumen ili masa. Slijedom navedenoga Pula Herculanea je još 2013.

godine započela sa aktivnostima usklađenja i taj proces će trajati s obzirom da su potrebna ne mala sredstva kako bi se postavljeni ciljevi postigli. U 2014. godini nabavljene su posude za obiteljske kuće i dva nova vozila a proces nabave potrebne infrastrukture nastaviti će se sukladno finansijskim mogućnostima i u 2015. godini. Fondu za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost kandidirano je nekoliko projekata od kojih treba izdvojiti nabavku novih vozila opremljenih sustavima identifikacije, daljnju nabavku opreme i čipova, softvera kao i podzemnih posuda. Osim opreme u pripremi je izrada projektne dokumentacije za realizaciju projekta izgradnje reciklažnog dvorišta na prostoru Kočeića koji bi dijelom trebao biti realiziran i u 2015. godini.

Usko vezano za uspostavu novog sustava gospodarenja otpadom je i otvaranje novog županijskog centra za gospodarenje otpadom. O dinamici otvaranja koje se očekuje krajem 2015. godine ovisiti će i mnogo drugih poslovnih procesa, a i samo poslovanje društva u 2015. godini. Prije svega na starom odlagalištu sve je manje mjesta za odlaganje otpada, zatim otvaranjem novog centra društvo će izgubiti znatan dio prihoda od zbrinjavanja otpada što će također značajno utjecati na poslovanje društva. Nije manje važno ni zbrinjavanje djelatnika koji sada rade na odlagalištu. Kao što iz izloženoga možemo vidjeti date promjene osim na organizacijskom aspektu utjecaja će imati na djelatnike ali i na ekonomski aspekt poslovanja. Datim promjenama nužno ćemo se morati prilagoditi. Dakle u djelatnosti čistoće osim realizacije aktivnosti na održavanju kroz godišnje programe godina će biti obilježena i aktivnostima vezanim za usklađenje sa novim načinom prikupljanja komunalnog otpada.

Navedene promjene reflektirati će se i na ostale djelatnosti društva kako na hortikulturu tako i na djelatnost dimnjačara. Naime, uredbom o načinu obračuna cijene prikupljanja komunalnog otpada biti će jasno definiran način obračuna po volumenu ili masi što govori o potrebi definiranja ekonomске cijene pružene usluge, a na čemu inzistira i državna revizija. S obzirom na iznijeto i gubitak prihoda od djelatnosti zbrinjavanja komunalnog otpada, negativno poslovanje djelatnosti hortikulture i dimnjačara više se neće moći pokrivati iz drugih djelatnosti.

Slijedom navedenoga pozitivno poslovanje djelatnosti hortikulture biti će moguće jedino niveliranjem cijene godišnjeg ugovora sa gradom Pula. Također s obzirom na konstantno povećanje broja javnih i zelenih površina na održavanju, te izuzetno niske cijene po kojim se obračun realiziranih aktivnosti vrši prema gradu biti će potrebno definirati nove cijene i načine obračuna kako bi djelatnost bila značajno efikasnija. Osim ekonomskog aspekta poslovanja djelatnosti hortikulturu će biti potrebno nadopuniti i određenim profilima kadrova kako bi se postojeći zadaci mogli uspješno realizirati što će sa druge strane iziskivati i određene organizacijske promjene unutar djelatnosti na operativnoj razini.

Posebna će se pozornost trebati usmjeriti strategiji djelatnosti Dimnjačar te donijeti određene odluke do kraja 2015. godine. U navedenoj djelatnosti iako su preuzete određene tehničke norme iz EU još uvijek nije donesen zakon o dimnjačarstvu koji bi definirao ulogu i odgovornost, te ovlasti subjekata u ovoj djelatnosti. Također, plinofikacija grada završava sa 2015. godinom što će značajno utjecati na prihode djelatnosti, a u prilog ne ide ni činjenica o smanjenju osnovnih prihoda djelatnosti zbog prelaska na alternativne načine grijanja. U tom pogledu će biti potrebno donijeti odluku kako dalje sa djelatnosti dimnjačar. U godinama koje dolaze i ova će djelatnost kao i djelatnost javne odvodnje i gospodarenja otpadom zahtijevati značajne prilagodbe i ulaganja kako bi se mogla nositi sa zakonskim normama.

Osim strateškog, organizacijskog i ekonomskog aspekta poslovanja pozornost će biti potrebna i na zamjeni djelatnika koji zbog starosne dobi odlaze u mirovinu. Također u toku godine ukoliko novi centar za gospodarenje otpadom započne sa radom biti će potrebno zbrinuti djelatnike u toj djelatnosti. Usporedo sa promjenama biti će potrebno raditi i na daljem unapređenju poslovnih procesa i njihovoj informatizaciji koji bi sve te promjene trebali pratiti u svim segmentima društva.

Pred društvo se nameće potreba ispunjavanja njihovih redovnih operativnih aktivnosti u svim djelatnostima i to prije svega na održavanju i ispunjenju operativnih programa. Ovdje treba istaknuti kao i već nekoliko puta naglašavano kroz izvještaje da se zbog gospodarske krize zadnjih godina nije povećavala vrijednost godišnjih ugovora financiranih putem proračuna Grada Pule, ali su zato program i aktivnosti značajno rasli iz godine u godinu što naravno značajno opterećuje poslovanje. Programi koji se financiraju iz gradskog proračuna ostali su na istoj razini kao i u 2014. godini. Kao i ranijih godina u takvim poslovnim okolnostima društvo će prije svega naglasak staviti na ispunjenje svojih temeljnih aktivnosti i programa u okvirima definiranog i mogućeg, dok će se potreba za dalnjim investiranjem u potrebnu opremu i vozila pokušati iznaći putom vanjskih izvora financiranja, kao što je to slučaj i u nabavci specijalnih vozila za odvoz komunalnog otpada.

U 2015. godini predviđen je pozitivan rezultat poslovanja u iznosu od 57.993 kn. Plan radnika za 2015. godinu ne predviđa značajnija zapošljavanja u odnosu na postojeći broj djelatnika, osim potrebnih zamjena djelatnika koji su otišli u mirovinu, te održanje postignutog nivoa zaposlenih.

Sumirajući navedeno, možemo konstatirati da će poslovna 2015. godina biti godina transformacije društva u pogledu usklađenja sa zakonskim normama prije svega u djelatnosti čistoće, dok će sa druge strane to biti izazov za postizanjem optimalnih poslovnih rezultata u okruženju nastavka recesijskih trendova kao i posljedica koje te promjene izazivaju.

U skladu sa navedenim želimo istaknuti da će glavna obilježja poslovanja u 2015. godini biti:

- zadržavanje stabilnosti poslovanja, uz promjene niveliranjem cijena usluga i godišnjeg ugovora u djelatnosti hortikulture, te zadržavanje postojećih prihoda i rashoda u djelatnosti čistoće do otvaranja novog županijskog centra,
- nastavka započetog investicijskog ciklusa u opremu društva korištenjem bespovratnih izvora financiranja prije svega u djelatnosti čistoće radi usklađenja sa zakonskim uredbama, te prilagodbi ostalim zakonskim odredbama u pojedinim područjima kao što su zaštita na radu, i dr.
- osiguranju preduvjeta za nesmetano odlaganje komunalnog otpada do otvaranja novog Županijskog centra za gospodarenje otpadom do kraja 2015. godine, te započeti aktivnosti vezane za sanaciju odlagališta putom EU fondova,
- donošenje strategije razvoja djelatnosti dimnjačar s obzirom na poslovno okruženje u kojem djelatnost posluje, te daljnje podizanje efikasnosti i učinka u svim segmentima društva korištenjem odgovarajućih tehnoloških procesa i informatizacije,

- provedba kadrovske politike - zamjena kadrova novim djelatnicima zbog odlaska u starosnu mirovinu i zbrinjavanje djelatnika u djelatnosti odlaganja komunalnog otpada zbog zatvaranja starog odlagališta Kaštjun.

Igor Stari, direktor

## **Izvještaji o poslovanju**

*Izvještaj 1. Imovina*

*Izvještaj 2. Kapital i obveze*

*Izvještaj 3. Prihodi i rashodi*

*Izvještaj 4. Dodatni podaci*

*Izvještaj 5. Pokazatelji*

*Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja*

Pozicija	31.12.2013.		31.12.2014.		IND
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>287.143.667</b>	<b>86%</b>	<b>20.265.448</b>	<b>40%</b>	<b>7</b>
<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>2.886.159</b>	<b>1%</b>	<b>357.120</b>	<b>2%</b>	<b>12</b>
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	522.903		357.120		68
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	2.363.256		0		0
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
<b>MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>273.775.148</b>	<b>95%</b>	<b>16.200.727</b>	<b>80%</b>	<b>6</b>
Zemljište	8.844.843		6.154.116		70
Biološka imovina	0		0		/
Nestambene zgrade	0		0		/
Stambene zgrade i stanovi	0		0		/
Ostali građevinski objekti	109.860.461		1.056.882		1
Postrojenje i oprema	17.462.370		7.168.016		41
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	961.618		867.963		90
Predujmovi za materijalnu imovinu	996.551		0		0
Materijalna imovina u pripremi	135.649.280		953.750		1
Ostala materijalna imovina	25		0		0
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>10.301.810</b>	<b>4%</b>	<b>3.610.138</b>	<b>18%</b>	<b>35</b>
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	10.301.810		3.610.138		35
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ostala dugotrajna finansijska imovina	0		0		/
<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>180.550</b>	<b>0%</b>	<b>97.463</b>	<b>0%</b>	<b>54</b>
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	180.550		97.463		54
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>48.649.226</b>	<b>14%</b>	<b>31.015.281</b>	<b>60%</b>	<b>64</b>
<b>ZALIHE</b>	<b>663.586</b>	<b>1%</b>	<b>1.324.680</b>	<b>4%</b>	<b>200</b>
Sirovine i materijal	643.873		1.317.860		205
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	19.713		6.820		35
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>24.892.361</b>	<b>51%</b>	<b>18.215.653</b>	<b>59%</b>	<b>73</b>
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	20.668.301		17.774.021		86
Potraživanja od države i drugih institucija	108		90.730		84009
Potraživanja od radnika i članova	340		0		0
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Ostala potraživanja	4.223.612		350.902		8
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>19.946.210</b>	<b>41%</b>	<b>7.069.922</b>	<b>23%</b>	<b>35</b>
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/

Pozicija	31.12.2013.		31.12.2014.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	12.400		29.170		235
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	133.810		40.752		30
Ostala kratkotrajna finansijska imovina	19.800.000		7.000.000		35
<b>NOVAC</b>	<b>3.147.069</b>	<b>6%</b>	<b>4.405.026</b>	<b>14%</b>	<b>140</b>
Novac u banci i blagajni	3.147.069		4.405.026		140
<b>AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>/</b>
<b>AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0</b>	<b>/</b>	<b>0</b>	<b>/</b>	<b>/</b>
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0		0		/
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>335.792.893</b>	<b>100%</b>	<b>51.280.729</b>	<b>100%</b>	<b>15</b>

Pozicija	31.12.2013.		31.12.2014.		IND
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>74.458.322</b>	<b>22%</b>	<b>35.885.475</b>	<b>70%</b>	<b>48</b>
Upisani temeljni kapital	68.852.600		34.142.600		50
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve	7.871.663		3.947.798		50
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	2.356.483		2.265.942		96
Dobit tekuće godine	90.542		61.019		67
Gubitak tekuće godine	0		0		/
Manjinski interes	0		0		/
<b>REZERVIRANJA</b>	<b>465.000</b>	<b>0%</b>	<b>372.000</b>	<b>1%</b>	<b>80</b>
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	465.000		372.000		80
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		0		/
<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>24.027.695</b>	<b>7%</b>	<b>29.530</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	24.024.990		0		0
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	2.705		29.530		1092
Odgodenja porezna obveza	0		0		/
<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>23.836.793</b>	<b>7%</b>	<b>13.241.705</b>	<b>26%</b>	<b>56</b>
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	14.400		45.000		313
Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	203.678		171.354		84
Obveze prema dobavljačima	12.914.024		2.084.539		16
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema radnicima	1.307.395		1.101.858		84
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	1.418.454		1.148.568		81
Ostale kratkoročne obveze	7.978.842		8.690.386		109
<b>PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>213.005.083</b>	<b>63%</b>	<b>1.752.019</b>	<b>3%</b>	<b>1</b>
Odgodenje plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	213.005.083		1.752.019		1
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>335.792.893</b>	<b>100%</b>	<b>51.280.729</b>	<b>100%</b>	<b>15</b>

Pozicija	31.12.2013.		31.12.2014.		IND
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>56.353.884</b>	<b>95%</b>	<b>39.889.954</b>	<b>96%</b>	<b>71</b>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	46.245.959	82%	39.466.016	99%	85
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	46.245.959		39.466.016		85
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		/
Prihodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovачke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	10.107.925	18%	423.938	1%	4
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	393.234		372.000		95
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	9.714.691		51.938		1
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>592.966</b>	<b>1%</b>	<b>380.563</b>	<b>1%</b>	<b>64</b>
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	592.966	100%	364.588	96%	61
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	7.000		6.942		99
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	300.395		149.599		50
Prihodi od zateznih kamata	285.571		208.047		73
Ostali prihodi financiranja	0	0%	15.975	4%	/
Pozitivne tečajne razlike	0		0		/
Ostali finansijski prihodi	0		15.975		/
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>2.299.084</b>	<b>4%</b>	<b>1.163.932</b>	<b>3%</b>	<b>51</b>
Ostali prihodi	2.299.084	100%	1.163.932	100%	51
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	50.000		290.263		581
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	0		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	839.810		672.756		80
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	854.293		0		0
Ostali izvanredni prihodi	554.981		200.913		36
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>59.245.934</b>	<b>100%</b>	<b>41.434.449</b>	<b>100%</b>	<b>70</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>57.733.123</b>	<b>98%</b>	<b>40.243.123</b>	<b>97%</b>	<b>70</b>
Materijalni troškovi	8.026.508	14%	6.284.282	16%	78
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	2.143.855		1.778.266		83
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	228.002		154.428		68
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	1.268.950		1.030.442		81
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	766.923		626.026		82
Trošak energije	3.618.778		2.695.120		74
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2013.		31.12.2014.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	7.819.458	14%	10.361.105	26%	133
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	308.342		352.928		114
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	3.815.579		6.963.855		183
Troškovi usluga održavanja	926.615		823.064		89
Troškovi zakupnina i najamnina	0		0		/
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	98.970		98.220		99
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	255.622		226.451		89
Troškovi komunalnih usluga	610.599		299.382		49
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	146.330		150.324		103
Troškovi premija osiguranja	1.131.506		941.829		83
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	230.549		228.144		99
Troškovi ostalih usluga	295.346		276.908		94
<b>Troškovi osoblja</b>	<b>26.773.654</b>	<b>46%</b>	<b>21.522.348</b>	<b>53%</b>	<b>80</b>
Troškovi neto plaća	15.375.493		12.184.137		79
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	6.390.211		5.067.728		79
Troškovi doprinosa na plaće	3.359.805		2.898.699		86
Troškovi naknada troškova radnicima	690.045		562.596		82
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	958.100		809.188		84
<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>14.156.855</b>	<b>25%</b>	<b>1.285.274</b>	<b>3%</b>	<b>9</b>
Amortizacija građevinskih objekata	9.674.629		84.384		1
Amortizacija postrojenja i opreme	3.759.649		1.006.331		27
Amortizacija prijevoznih sredstava	626.577		122.429		20
Amortizacija ostalih pozicija	96.000		72.130		75
<b>Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>956.648</b>	<b>2%</b>	<b>790.114</b>	<b>2%</b>	<b>83</b>
Troškovi reprezentacije	93.669		69.711		74
Troškovi dnevničica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	63.601		73.358		115
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	465.000		372.000		80
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	169.120		135.857		80
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	116.774		64.642		55
Ostali troškovi poslovanja	48.484		74.546		154
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>283</b>	<b>0%</b>	<b>1.029</b>	<b>0%</b>	<b>364</b>
Troškovi po osnovi kamata	283	100%	1.029	100%	364
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0		0		/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	283		1.029		364
<b>Ostali finansijski rashodi</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>/</b>
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale finansijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	0		0		/
Ostali finansijski rashodi	0		0		/
<b>OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA</b>	<b>1.293.486</b>	<b>2%</b>	<b>1.048.524</b>	<b>3%</b>	<b>81</b>
Ostali rashodi	1.293.486	100%	1.048.524	100%	81
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/

Pozicija	31.12.2013.	31.12.2014.	IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	48.258	347.864	721
Utvrđeni manjkovi	0	0	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	14.070	/
Ostali izvanredni rashodi	1.245.228	686.590	55
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>59.026.892</b>	<b>100%</b>	<b>41.292.676</b>
<b>REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA</b>	<b>219.042</b>		<b>141.773</b>
			<b>65</b>

Pozicija	31.12.2013.	31.12.2014.	IND
<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>			
Broj zaposlenih	218	177	81
<b>INVESTICIJE</b>			
Investicije	46.344.887	5.242.364	11
<b>IZVORI FINANCIRANJA</b>			
Vlastita sredstva	15.491.075	3.569.164	23
Krediti	9.649.354	0	0
Bespovratna sredstva	21.204.457	1.673.200	8
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNHIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA</b>			
Prihodi od djelatnosti Čistoća	26.206.483	26.306.151	100
- ručno i strojno pometanje	4.948.307	5.351.087	108
- pranje i prijevoz vode	31.562	19.062	60
- odvoz kućnog otpada	14.025.415	13.904.119	99
- odvoz glomaznog otpada	1.679.767	1.501.806	89
- odvoz sitnog otpada	591.324	565.453	96
- javni rad	0	0	/
- zbrinjavanje otpada	4.930.108	4.964.624	101
Rashodi od djelatnosti Čistoća	19.336.219	19.709.184	102
- ručno i strojno pometanje	4.848.062	4.681.946	97
- pranje i prijevoz vode	132.482	154.063	116
- odvoz kućnog otpada	9.653.830	9.814.358	102
- odvoz glomaznog otpada	1.211.686	1.111.704	92
- odvoz sitnog otpada	526.420	586.929	111
- javni rad	0	0	/
- zbrinjavanje otpada	2.963.739	3.360.184	113
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	6.870.264	6.596.967	96
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	4.600.792	4.926.016	107
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	2.269.472	1.670.951	74
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA</b>			
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	7.419.108	6.354.096	86
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	7.615.253	6.670.557	88
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	-196.145	-316.461	161
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	839.113	856.639	102
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	-1.035.258	-1.173.100	113
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA</b>			
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	24.937.683	6.090.903	24
- održavanje kanalizacionih sustava	18.197.441	0	0
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	4.038.364	0	0
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	452.088	0	0
- ispitivanje i kontrola kanalizacionog sustava	801.569	0	0
- odštopavanje kanalizacije	1.448.221	0	0
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	22.732.249	5.947.303	26
- održavanje kanalizacionih sustava	16.952.882	0	0
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	2.892.433	0	0
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	757.170	0	0
- ispitivanje i kontrola kanalizacionog sustava	931.684	0	0
- odštopavanje kanalizacije	1.198.080	0	0

Pozicija	31.12.2013.	31.12.2014.	IND
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	2.205.434	143.600	7
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	3.051.008	0	0
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	-845.574	143.600	/
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNJIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST DIMNJAČARI</b>			
Prihodi od djelatnosti Dimnjačari	1.348.082	1.029.982	76
Rashodi od djelatnosti Dimnjačari	1.448.558	1.456.862	101
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari	-100.476	-426.880	425
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	69.123	72.798	105
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari nakon prevaljenih troškova	-169.599	-499.678	295
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNJIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNIČKE SLUŽBE</b>			
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.178.791	2.194.291	186
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	9.738.826	8.049.744	83
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-8.560.035	-5.855.453	68
<b>FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU</b>			
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	96.552.821	104.842.974	109
- ručno pometanje	38.730.121	37.399.169	97
- strojno pometanje	57.822.700	67.443.805	117
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	29.156	29.393	101
Broj odvoza odvezenog glomaznog otpada	3.590	3.505	98
Volumen odvezenog glomaznog otpada (m3)	61.756	60.199	97
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	69.140	72.827	105
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	39.116	40.140	103
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	324	457	141
Utrošena voda korisnika kanalizacije (m3) godišnje	3.687.044	0	0
- domaćinstva	2.662.970	0	0
- gospodarstvo	1.016.761	0	0
- socijalno ugroženi građani	7.313	0	0
Litre zaduženog spremnika aktivnih korisnika usluge odvoza otpada mjesечно	4.355.158	4.368.657	100
- domaćinstva	3.636.051	3.650.551	100
- gospodarstvo	719.107	718.106	100
Broj korisnika kanalizacijskog sustava domaćinstva na područjima:	24.339	0	0
- Pula	19.789	0	0
- Vodnjan	2.828	0	0
- Fažana	1.484	0	0
- Medulin	238	0	0
Broj korisnika kanalizacijskog sustava gospodarstvo na područjima:	2.545	0	0
- Pula	1.888	0	0
- Vodnjan	484	0	0
- Fažana	159	0	0
- Medulin	14	0	0
Količina ispumpanih otpadnih voda (m3)	23.976	0	0
Broj obavljenih intervencija dimnjačara	6.418	4.977	78

Pozicija	31.12.2013.	31.12.2014.	IND
<b>Pokazatelji po zaposlenom</b>			
Prihod po zaposlenom	271.770,34	234.092,93	86
Trošak po zaposlenom	270.765,56	233.291,95	86
Troškovi osoblja po zaposlenom	122.814,93	121.595,19	99
<b>Pokazatelji likvidnosti</b>			
Ubrzana likvidnost	1,18	1,71	145
Tekuća likvidnost	2,04	2,34	115
<b>Pokazatelji zaduženosti</b>			
Zaduženost	0,78	0,30	39
Vlastito financiranje	0,22	0,70	316
<b>Pokazatelji aktivnosti</b>			
Obrtaj ukupne imovine	0,18	0,81	458
Trajanje naplate potraživanja u danima	163,13	165,22	101
<b>Pokazatelji ekonomičnosti</b>			
Ekonomičnost poslovanja	0,98	0,99	102
Ekonomičnost financiranja	2.095,29	369,84	18
<b>Pokazatelji profitabilnosti</b>			
Bruto profitna marža	0,00	0,00	92
Rentabilnost imovine (ROA)	0,00	0,00	400
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,00	0,00	142

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2013.	Plan IV kvartal 2014.	IND	Realizacija IV kvartal 2014.	IND R/R	IND R/P
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>56.353.884</b>	<b>40.003.600</b>	<b>71</b>	<b>39.889.954</b>	<b>71</b>	<b>100</b>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	46.245.959	39.579.662	86	39.466.016	85	100
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	46.245.959	39.579.662	86	39.466.016	85	100
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovачke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	10.107.925	423.938	4	423.938	4	100
Prihodi od uklanjanja dugoročnih rezerviranja	393.234	372.000	95	372.000	95	100
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	9.714.691	51.938	1	51.938	1	100
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>592.966</b>	<b>372.731</b>	<b>63</b>	<b>380.563</b>	<b>64</b>	<b>102</b>
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	0	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	592.966	372.731	63	364.588	61	98
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	7.000	0	0	6.942	99	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	300.395	150.000	50	149.599	50	100
Prihodi od zateznih kamata	285.571	222.731	78	208.047	73	93
Ostali prihodi financiranja	0	0	/	15.975	/	/
Pozitivne tečajne razlike	0	0	/	0	/	/
Ostali finansijski prihodi	0	0	/	15.975	/	/
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>2.299.084</b>	<b>998.626</b>	<b>43</b>	<b>1.163.932</b>	<b>51</b>	<b>117</b>
Ostali prihodi	2.299.084	998.626	43	1.163.932	51	117

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2013.	Plan IV kvartal 2014.	IND	Realizacija IV kvartal 2014.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	50.000	290.263	581	290.263	581	100
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	839.810	625.411	74	672.756	80	108
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	854.293	0	0	0	0	/
Ostali izvanredni prihodi	554.981	82.952	15	200.913	36	242
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>59.245.934</b>	<b>41.374.957</b>	<b>70</b>	<b>41.434.449</b>	<b>70</b>	<b>100</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>57.733.123</b>	<b>40.109.568</b>	<b>69</b>	<b>40.243.123</b>	<b>70</b>	<b>100</b>
Materijalni troškovi	8.026.508	6.314.121	79	6.284.282	78	100
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	2.143.855	1.663.623	78	1.778.266	83	107
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	228.002	162.513	71	154.428	68	95
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	1.268.950	973.000	77	1.030.442	81	106
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	766.923	730.435	95	626.026	82	86
Trošak energije	3.618.778	2.784.550	77	2.695.120	74	97
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	7.819.458	10.534.078	135	10.361.105	133	98
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	308.342	313.578	102	352.928	114	113
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	3.815.579	6.991.914	183	6.963.855	183	100
Troškovi usluga održavanja	926.615	950.816	103	823.064	89	87
Troškovi zakupnina i najamnina	0	0	/	0	/	/
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	98.970	95.220	96	98.220	99	103
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	255.622	242.741	95	226.451	89	93
Troškovi komunalnih usluga	610.599	278.656	46	299.382	49	107
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	146.330	160.000	109	150.324	103	94
Troškovi premija osiguranja	1.131.506	987.451	87	941.829	83	95
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	230.549	234.647	102	228.144	99	97
Troškovi ostalih usluga	295.346	279.055	94	276.908	94	99
Troškovi osoblja	26.773.654	21.548.570	80	21.522.348	80	100
Troškovi neto plaća	15.375.493	12.130.604	79	12.184.137	79	100

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2013.	Plan IV kvartal 2014.	IND	Realizacija IV kvartal 2014.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	6.390.211	5.128.109	80	5.067.728	79	99
Troškovi doprinosa na plaće	3.359.805	2.906.397	87	2.898.699	86	100
Troškovi naknada troškova radnicima	690.045	561.400	81	562.596	82	100
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	958.100	822.060	86	809.188	84	98
<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>14.156.855</b>	<b>1.269.152</b>	<b>9</b>	<b>1.285.274</b>	<b>9</b>	<b>101</b>
Amortizacija građevinskih objekata	9.674.629	84.273	1	84.384	1	100
Amortizacija postrojenja i opreme	3.759.649	1.011.154	27	1.006.331	27	100
Amortizacija prijevoznih sredstava	626.577	118.100	19	122.429	20	104
Amortizacija ostalih pozicija	96.000	55.625	58	72.130	75	130
Ostali troškovi poslovanja	956.648	443.647	46	790.114	83	178
Troškovi reprezentacije	93.669	94.334	101	69.711	74	74
Troškovi dnevica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	63.601	78.739	124	73.358	115	93
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	465.000	0	0	372.000	80	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	169.120	145.369	86	135.857	80	93
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	116.774	60.900	52	64.642	55	106
Ostali troškovi poslovanja	48.484	64.305	133	74.546	154	116
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>283</b>	<b>1.789</b>	<b>632</b>	<b>1.029</b>	<b>364</b>	<b>58</b>
Troškovi po osnovi kamata	283	1.789	632	1.029	364	58
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0	0	/	0	/	/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	283	1.789	632	1.029	364	58
Ostali finansijski rashodi	0	0	/	0	/	/
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale finansijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	0	0	/	0	/	/
Ostali finansijski rashodi	0	0	/	0	/	/
<b>OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA</b>	<b>1.293.486</b>	<b>1.113.720</b>	<b>86</b>	<b>1.048.524</b>	<b>81</b>	<b>94</b>
Ostali rashodi	1.293.486	1.113.720	86	1.048.524	81	94
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2013.	Plan IV kvartal 2014.	IND	Realizacija IV kvartal 2014.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	48.258	0	0	347.864	721	/
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	14.070	/	14.070	/	100
Ostali izvanredni rashodi	1.245.228	1.099.650	88	686.590	55	62
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>59.026.892</b>	<b>41.225.077</b>	<b>70</b>	<b>41.292.676</b>	<b>70</b>	<b>100</b>
<b>REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA</b>	<b>219.042</b>	<b>149.880</b>	<b>68</b>	<b>141.773</b>	<b>65</b>	<b>95</b>

Pozicija	Realizacija 31.12.2013.	Plan 31.12.2014.	IND	Realizacija 31.12.2014.	IND R/R	IND R/P
<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>						
Broj zaposlenih	218	178	82	177	81	99
<b>INVESTICIJE</b>						
Investicije	46.344.887	5.445.600	12	5.242.364	11	96
<b>IZVORI FINANCIRANJA</b>						
Vlastita sredstva	15.491.075	3.725.600	24	3.569.164	23	96
Krediti	9.649.354	0	0	0	0	/
Bespovratna sredstva	21.204.457	1.720.000	8	1.673.200	8	97
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNHIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA</b>						
Prihodi od djelatnosti Čistoća	26.206.483	26.402.990	101	26.306.151	100	100
- ručno i strojno pometanje	4.948.307	5.464.808	110	5.351.087	108	98
- pranje i prijevoz vode	31.562	19.036	60	19.062	60	100
- odvoz kućnog otpada	14.025.415	13.875.146	99	13.904.119	99	100
- odvoz glomaznog otpada	1.679.767	1.394.000	83	1.501.806	89	108
- odvoz sitnog otpada	591.324	580.000	98	565.453	96	97
- javni rad	0	0	/	0	/	/
- zbrinjavanje otpada	4.930.108	5.070.000	103	4.964.624	101	98
Rashodi od djelatnosti Čistoća	19.336.219	20.144.907	104	19.709.184	102	98
- ručno i strojno pometanje	4.848.062	5.491.415	113	4.681.946	97	85
- pranje i prijevoz vode	132.482	140.000	106	154.063	116	110
- odvoz kućnog otpada	9.653.830	9.811.647	102	9.814.358	102	100
- odvoz glomaznog otpada	1.211.686	1.211.686	100	1.111.704	92	92
- odvoz sitnog otpada	526.420	526.420	100	586.929	111	111
- javni rad	0	0	/	0	/	/
- zbrinjavanje otpada	2.963.739	2.963.739	100	3.360.184	113	113
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	6.870.264	6.258.083	91	6.596.967	96	105
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	4.600.792	4.499.738	98	4.926.016	107	109
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	2.269.472	1.758.345	77	1.670.951	74	95
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNHIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA</b>						
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	7.419.108	6.349.500	86	6.354.096	86	100

Pozicija	Realizacija 31.12.2013.	Plan 31.12.2014.	IND	Realizacija 31.12.2014.	IND R/R	IND R/P
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	7.615.253	6.861.355	90	6.670.557	88	97
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	-196.145	-511.855	261	-316.461	161	62
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	839.113	829.709	99	856.639	102	103
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	-1.035.258	-1.341.564	130	-1.173.100	113	87
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA</b>						
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	24.937.683	6.906.743	28	6.090.903	24	88
- održavanje kanalizacijskih sustava	18.197.441	0	0	0	0	/
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	4.038.364	0	0	0	0	/
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	452.088	0	0	0	0	/
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	801.569	0	0	0	0	/
- odštopavanje kanalizacije	1.448.221	0	0	0	0	/
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	22.732.249	6.764.202	30	5.947.303	26	88
- održavanje kanalizacijskih sustava	16.952.882	0	0	0	0	/
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	2.892.433	0	0	0	0	/
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	757.170	0	0	0	0	/
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	931.684	0	0	0	0	/
- odštopavanje kanalizacije	1.198.080	0	0	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	2.205.434	142.541	6	143.600	7	101
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	3.051.008	0	0	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	-845.574	142.541	/	143.600	/	101
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST DIMNJAČARI</b>						
Prihodi od djelatnosti Dimnjačari	1.348.082	1.038.200	77	1.029.982	76	99
Rashodi od djelatnosti Dimnjačari	1.448.558	1.380.010	95	1.456.862	101	106
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari	-100.476	-341.810	340	-426.880	425	125
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	69.123	67.631	98	72.798	105	108
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari nakon prevaljenih troškova	-169.599	-409.441	241	-499.678	295	122
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNIČKE SLUŽBE</b>						
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.178.791	2.242.197	190	2.194.291	186	98
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	9.738.826	7.639.275	78	8.049.744	83	105
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-8.560.035	-5.397.078	63	-5.855.453	68	108

Pozicija	Realizacija 31.12.2013.	Plan 31.12.2014.	IND	Realizacija 31.12.2014.	IND R/R	IND R/P
<b>FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU</b>						
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m <sup>2</sup> ):	96.552.821	104.050.000	108	104.842.974	109	101
- ručno pometanje	38.730.121	37.550.000	97	37.399.169	97	100
- strojno pometanje	57.822.700	66.500.000	115	67.443.805	117	101
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	29.156	29.415	101	29.393	101	100
Broj odvoza odvezenog glomaznog otpada	3.590	3.670	102	3.505	98	96
Volumen odvezenog glomaznog otpada (m <sup>3</sup> )	61.756	62.000	100	60.199	97	97
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	69.140	72.500	105	72.827	105	100
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	39.116	45.000	115	40.140	103	89
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	324	500	154	457	141	91
Utrošena voda korisnika kanalizacije (m <sup>3</sup> ) godišnje	3.687.044	0	0	0	0	/
- domaćinstva	2.662.970	0	0	0	0	/
- gospodarstvo	1.016.761	0	0	0	0	/
- socijalno ugroženi građani	7.313	0	0	0	0	/
Litre zaduženog spremnika aktivnih korisnika usluge odvoza otpada mjesечно	4.355.158	4.387.015	101	4.368.657	100	100
- domaćinstva	3.636.051	3.668.965	101	3.650.551	100	99
- gospodarstvo	719.107	718.050	100	718.106	100	100
Broj korisnika kanalizacijskog sustava domaćinstva na područjima:	24.339	0	0	0	0	/
- Pula	19.789	0	0	0	0	/
- Vodnjan	2.828	0	0	0	0	/
- Fažana	1.484	0	0	0	0	/
- Medulin	238	0	0	0	0	/
Broj korisnika kanalizacijskog sustava gospodarstvo na područjima:	2.545	0	0	0	0	/
- Pula	1.888	0	0	0	0	/
- Vodnjan	484	0	0	0	0	/
- Fažana	159	0	0	0	0	/
- Medulin	14	0	0	0	0	/
Količina ispumpanih otpadnih voda (m <sup>3</sup> )	23.976	0	0	0	0	/
Broj obavljenih intervencija dimnjačara	6.418	5.350	83	4.977	78	93

## **Komentari uz izvještaje o poslovanju**

## Izvještaj 1. Imovina

### Ukupna imovina

Ukupna vrijednost imovine Društva na zadnji dan promatrane godine iznosila je 51.280.729 kn i manja je za 284,5 milijuna kn.

Slijedom zakonskih odredbi od početka 2014. godine osnovano je novo društvo Pragrande d.o.o. te su u I fazi prebačeni svi djelatnici djelatnosti Kanalizacija. Kako se podjela imovine izvršila s 1.1.2014. godine na osnovi prihvaćenih rezultata poslovanja, a ugovor o podjeli trebao je proći određenu proceduru prihvaćanja (Skupštine, sudski registar), konačna objava odvajanja izašla je u Sudskom registru 14.10.2014., a njena provedba razdvajanja u poslovnim knjigama završena je krajem 2014. godine kako je bilo i planirano.

Zbog navedenog prijenosa i izdvajanja djelatnosti kanalizacije, aktiva i pasiva smanjile su se za 85%, i to posebice u imovini - pozicije građevinskih objekata i materijalne imovine u pripremi gdje su bila evidentirana ulaganja u kanalizacijsku infrastrukturu, financijske imovine (depozita), u obvezama - odgođene obveze za priznavanje prihoda od dotacija za ulaganja u infrastrukturu, obveze po kreditu te upisani temeljni kapital, i dr.

Zbog izdvajanja djelatnosti kanalizacije odnosno gospodarske cjeline u novo društvo Pragrande d.o.o. usporedba pokazatelja i realizacije 2014. godine nije usporediva sa 2013. godinom. Usporedba će izvršiti samo za one pokazatelje gdje je to moguće odnosno na razini djelatnosti.

### Dugotrajna imovina

Na dan 31.12.2014. godine Društvo je raspolagalo dugotrajnom imovinom ukupne vrijednosti 20.265.448 kn.

Sastoji se od nematerijalne, materijalne i financijske imovine.

Sadašnja vrijednost **nematerijalne imovine** iznosi 357.120 kn, manja je za 2,5 mil. kn od 2013. godine i odnosi se na prava ulaganja na tuđim sredstvima u iznosu od 313.769 kn, na računske softvere u iznosu od 11.150 kn i na koncesiju naknada za vodu - Istarska županija u iznosu od 32.200 kn (prošle godine bila su prava služnosti na tuđim nekretninama od Grada Pule koje je potrebno ishoditi radi izgradnje kanalizacijskog sustava koja su prebačena u Pragrande d.o.o.). U tijeku 2014. godine ulagalo se u nabavku računskih softvera u iznosu od 7.987,97 kn i bila su ulaganja na tuđim osnovnim sredstvima u iznosu od 41.697,50 kn (uređenje arhive). Materijalna imovina Društva na dan 31.12.2014. godine iznosila je 16.200.727 kn.

Vrijednost **materijalne imovine** po vrstama:

*Zemljišta:*

- ✓ 6.154.116 kn - odnosi se na zemljište u Puli na adresi Valmade Kočeić površine 42.322 m<sup>2</sup>.

*Građevinski objekti:*

- ✓ 1.056.882 kn - čine građevinski objekti Valmade bb (Mehanička radionica, skladišta, svlačionice, separator otpadnih ulja, ulazna klizna i pješačka vrata i prijelna kancelarija).

*Postrojenje i oprema:*

- ✓ 6.677.935 kn – razna oprema djelatnosti Čistoća (kamion za prijevoz vode i pranje, čistilice, kamioni s vagom, kontejneri od 5 m<sup>3</sup> otvoreni i zatvoreni),
- ✓ 490.081 kn – razna oprema djelatnosti Hortikultura (BCS kosačice i motorne kose razne, rotositnilica, kresač grana).

*Alati, pogonski inventar i transportna sredstva:*

- ✓ 770.609 kn – oprema za obavljanje djelatnosti u cestovnom prometu (osobna vozila, teretno vozilo Iveco, elektromobil),
- ✓ 705 kn – oprema signalno sigurnosni aparati i postrojenja (pumpa za gorivo)
- ✓ 3.619 kn – mjerni i kontrolni aparati (analizator dimnih plinova),
- ✓ 64.876 kn – oprema i ostala oprema (kotao za centralno grijanje, peć, ormar),
- ✓ 19.049 kn – razna informatička oprema za obradu podataka,
- ✓ 9.105 kn – oprema specijalni alati (aparat za varenje, pneumatski udarni čekić, starter za paljenje vozila).

*Materijalna imovina u pripremi (953.750 kn) odnosi se na:*

- ✓ 277.750 kn – građevinski objekti na Valmadama – Kočeić,
- ✓ 676.000 kn – oprema – ostalo (novogodišnji ukrasi).

Ukupne investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu tijekom 2014. godine iznosile su 5,2 milijuna kn, a investirano je:

- ✓ 3.539.213 kn u opremu djelatnosti Čistoća (komunalno vozilo s vagom vrijednosti 1.320.000 kn, vozilo bez vase vrijednosti 1.235.000 kn, čistilica vrijednosti 934.300 kn, 5 kom kontejneri od 5m<sup>3</sup> vrijednosti 28.000 i informatička oprema vrijednosti 21.913 kn),
- ✓ 1.335.800 kn u opremu djelatnosti Hortikultura (novogodišnji ukrasi vrijednosti 676.000 kn, BCS kosačice Matra vrijednosti 429.970 kn, elektromobil vrijednosti 152.311 kn, pile, motorne kose, kresač grana i rotositnilica vrijednosti 77.519 kn),
- ✓ 3.471 kn u opremu djelatnosti Dimnjačar (prijenosni instrument za mjerjenje plinova),
- ✓ 237.740 kn u opremu Zajedničkih službi društva (osobno vozilo vrijednosti 208.519 kn, pneumatski udarni čekić vrijednosti 3.595 kn, informatička oprema vrijednosti 25.626 kn),
- ✓ 52.616 kn u građevinske objekte uređenja arhive i skladište kemikalija Valmade,
- ✓ 73.524 kn u opremu koja je nabavljena preko PH i prebačena u Pragrande d.o.o.

**Dugotrajna financijska imovina** sastoji se od poslovnih udjela u povezanim društvima Luka Pula d.o.o. u iznosu od 3.610.672 kn ili manje od 2013. godine za 6.671.672 kn jer su udjeli prebačeni u Pragrande. U 2011. godini izvršili smo ispravak vrijednosti udjela Luka Pula u

iznosu od 1.312.690 kn koji je dobiven na ime prikupljanja sredstava za sanaciju i izgradnju odlagališta otpada za ime i račun Grada Pule.

**Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja** u iznosu od 97.463 kn odnose se na potraživanja po predstečajnoj nagodbi Varteks (60 rata) u iznosu od 59.198 kn, bistro Mozaik (15 rata) u iznosu od 20.773 kn, Jumbo (36 rata) 11.065 kn, Tim 90 d.o.o (5 rata) u iznosu od 5.533 kn i Rio (4 godine) u iznosu od 893 kn.

---

### Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina Društva na dan 31.12.2014. godine iznosila je 31.015.281 kn, gdje potraživanja sudjeluju s udjelom od 59%, finansijska imovina s udjelom od 23%, novac s udjelom od 14%, te zalihe s udjelom od 4%.

Tablica 1. Kratkotrajna imovina

R.b.	Kratkotrajna imovina	2013.	2014.	Indeks
<b>1.</b>	<b>Zalihe</b>	<b>663.587</b>	<b>1.324.680</b>	<b>200</b>
1.1.	Sirovine i materijal	256.732	51.627	20
1.2.	Rezervni dijelovi	267.399	236.360	88
1.3.	Sitni inventar, zaštitna oprema, auto gume	119.741	1.036.693	866
	- Sitni inventar	12.515	947.047	7567
	- Zaštitna oprema	98.370	76.646	78
	- Auto gume	8.856	6.180	70
1.4.	Predujmovi	19.713	6.820	35
<b>2.</b>	<b>Potraživanja</b>	<b>24.892.361</b>	<b>18.215.653</b>	<b>73</b>
2.1.	Potraživanja od kupaca	20.668.301	17.774.021	86
2.2.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	340	-	0
2.3.	Potraživanja od države i drugih institucija	108	90.730	84009
2.4.	Ostala potraživanja	4.223.612	350.902	8
	- potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana	59.928	53.870	90
	- potraživanja od Triglava - Pula	-	209.678	0
	- potraživanja po ugovoru - penali	-	15.975	0
	- potraživanja za nedospjelu kamatu na oročene depozite	30.756	6.205	20
	- potraživanja po nagodbi - založno pravo Barbariga turist	610.000	607.524	100
	- potraživanja po nagodbi - kuća skrbi Polikarpa	151.415	22.906	15
	- potraživanja po nagodbi - Opća bolnica Pula	11.328	-	0
	- potraživanja po nagodbi - Svetvinčenat	152.438	-	0
	- potraživanja po nagodbi - Sara ugostiteljski obrt	-	9.040	0
	- potr.od Vodovoda - faktur. naknada za razvoj Vodnjan	254.831	-	0
	- potr.od Vodovoda - fak.naknada za razvoj jav. odvodnje Pula	3.530.179	-	0
	- potr.od Vodovoda - faktur. naknada za razvoj Vodnjan		29.563	0
	- potraživanje od Pragrande - više plaćena naknada za razvoj		3.665	0
	- potraživanje po zahtjevima za aktiviranje investicije 423	32.737	-	0
	- ispravak vrijednosti ostalih kratkoročnih potraživanja	- 610.000	- 607.524	100
<b>3.</b>	<b>Finansijska imovina</b>	<b>19.946.210</b>	<b>7.069.922</b>	<b>35</b>

	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Pevec Zagreb	12.400	12.400	100
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Magma d.o.o. Zagreb		16.770	0
	- dani zajmovi, depoziti i slično - NK Istra 1961 Pula	133.810	40.752	30
	- kratkoročna uložena sredstva u Erste banku	17.800.000	3.000.000	17
	- kratkoročna uložena sredstva u Zagrebačku banku	2.000.000	4.000.000	200
<b>4.</b>	<b>Novac na računu i u blagajni</b>	<b>3.147.069</b>	<b>4.405.026</b>	<b>140</b>
	<b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>	<b>48.649.226</b>	<b>31.015.281</b>	<b>64</b>

Zalihe sitnog inventara znatno su veće od istih zaliha prošle godine jer je nabavljeno 6.500 kom plastičnih kanti za otpad od 120l i 500 kom plastičnih kanti za otpad od 240l za projekt selektivnog prikupljanja otpada u Gradu Puli u iznosu od 937.500 kn koji će biti podijeljeni u 2015. godini. Za kupnju kontejnera Fond za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost sudjelovao je sa 40% ili sa 396.756 kn.

Ukupna potraživanja manja su za 6,67 milijuna kn u odnosu na 31.12.2013. godine i rezultat su smanjenja potraživanja od kupaca za 2,9 milijuna kn, a ostala potraživanja po nagodbi G.Vodnjan, potraživanja od Vodovoda - naknada za razvoj Vodnjan prebačena su u Pragrande.

Nenaplaćena potraživanja od kupaca su smanjena, a odnose se na najveće dužnike:

- ✓ Arenaturist d.d. u iznosu od 7.913.951 kn (ukupno utuženo 7.898.926 kn – nenaplaćena naknada za izgradnju sustava za odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda Grada Pule s PDV-om),
- ✓ građani za skupljanje, odvoz i odlaganje otpada 3.662.144 kn,
- ✓ Grad Pula za održavanje JPP 3.325.947 kn,
- ✓ Fio d.o.o. za uslugu odvoza i zbrinjavanja otpada ukupno 929.520 kn,
- ✓ Grad Vodnjan za uslugu zbrinjavanja otpada i dr. ukupno 607.818 kn,
- ✓ Uljanik grupa (Uljanik Brodogradilište, Tesu, Szs, Namjenska proizvodnja...) za uslugu odvoza i zbrinjavanja otpada ukupno 538.736 kn,
- ✓ Pragrande d.o.o. 412.239 kn,
- ✓ Vodovod d.o.o - domaćinstva 343.170 kn,
- ✓ Istra d.d. za uslugu odvoza i zbrinjavanja otpada ukupno 325.9552 kn i dr.

**Financijska imovina** je manja za 65% od imovine 2013. godine jer su sredstva prenijeta u Pragrande i odnosi se na kratkoročne depozite kod banaka u iznosu od 7 milijuna kn, na dani kratkoročni financijski kredit NK Istra u iznosu od 40.752 kn, na dionice Pevec u iznosu od 12.400 kn, na dionice Magma d.o.o. u iznosu od 16.770 kn. Novac u banci i blagajni (4,4 mil. kn) zabilježio je porast od 40%.

---

## Izvještaj 2. Kapital i obveze

### Kapital i rezerve

Kapital i rezerve Društva u iznosu od 35,9 milijuna kn sastavljeni su od upisanog temeljnog kapitala u iznosu od 34.142.600 kn, revalorizacijskih rezervi u iznosu od 3.947.798 kn, prenesenog gubitka u iznosu od 2.265.942 kn i dobiti tekuće godine u iznosu od 61.019 kn.

Skupština je u rujnu 2014. godine donijela Odluku o smanjenju temeljnog kapitala u postupku odvajanja djelatnosti kanalizacije na tvrtku Pragrande d.o.o. te je temeljni kapital smanjen za 34.710.000 kn (na 34.142.600 kn).

Upisani kapital društva u iznosu od 34.142.600 kn i vlasnička struktura prikazana je u tablici:

Tablica 2. Vlasnička struktura Pula Herculanea-e d.o.o.

R.b.	Vlasnik	udio %	kuna
1.	Grad Pula	78,0	26.640.500
2.	Grad Vodnjan	8,1	2.755.300
3.	Općina Medulin	8,0	2.725.800
4.	Općina Marčana	2,0	691.100
5.	Općina Barban	1,0	344.000
6.	Općina Ližnjan	1,0	341.100
7.	Općina Svetvinčenat	1,0	338.600
8.	Općina Fažana	0,9	306.200
9.	Ukupno	100,00	34.142.600

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o.

Revalorizacijske rezerve u iznosu od 3,9 milijuna kn odnose se na rezerve nastale kao revalorizacija imovine do 1994. godine. Bruto dobit tekuće godine iznosi 141.773 kn, te je plaćen porez na dobit u iznosu od 80.754 kn.

### Rezerviranja

Tijekom 2014. godine Društvo je rezerviralo iznos od 372.000 kn za potrebe otpremnina za mirovine radnika. Navedeni iznos evidentiran je u rashodima u skupini poslovnih rashoda - ostalih troškova poslovanja.

### Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 29.530 kn, a odnose se na ostale obveze po predstečajnim nagodbama Pragrande u iznosu od 26.813 kn i na ostale obveze u iznosu od 2.705 kn. Obveze po dugoročnim kreditima prebačene su u Pragrande.

*Tablica 3. Dugoročne obveze*

	<b>Dugoročne obveze</b>	<b>2013.</b>	<b>2014.</b>	<b>Indeks</b>
1	Dugoročni kredit - HVJP zajam br.7226 HR - IBRD	6.550.161		0
2	Dugoročni kredit - Hrvatske vode Jadranski projekt II	17.474.828		0
<b>3</b>	<b>Ukupno obveze po dugoročnim kreditima</b>	<b>24.024.990</b>	-	<b>0</b>
4	Ostale dug.obveze - obaveze po predstičajnim nag.Pragrande		26.813	
5	Ostale dugoročne obveze - državni proračun za stanove 65%	2.705	2.717	100
<b>6</b>	<b>Ukupno dugoročne obveze 3+4</b>	<b>24.027.695</b>	<b>29.530</b>	<b>0</b>

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o.

### Kratkoročne obveze

Na dan 31.12.2014. godine kratkoročne obveze Društva iznose 13.241.705 kn i sastavljene su od obveza prema dobavljačima, radnicima, državi te od ostalih kratkoročnih obveza. U promatranom razdoblju kratkoročne obveze su se smanjile za 44% uslijed prijenosa kratkoročnih obveza djelatnosti Kanalizacija u Pragrande. Obveze prema dobavljačima iznose 2.084.539,16 kn, manje su za 84%, jer su obveze prema dobavljačima djelatnosti Kanalizacija prebačene u Pragrande, a od toga 291.969 kn odnosi se na dobavljače za investicije i 790.500 kn na dobavljače za nefakturiranu robu (Ara Electronic Pula za novogodišnje ukrase).

*Tablica 4. Kratkoročne obveze*

R.b.	<b>Kratkoročne obveze</b>	<b>2013.</b>	<b>2014.</b>	<b>Indeks</b>
1.	Obveze prema dobavljačima u zemlji	12.914.024	2.084.539	16
2.	Obveze za primljene depozite i jamčevine	14.400	45.000	313
3.	Obveze za predujmove	203.678	171.354	84
4.	Obveze prema zaposlenima	1.307.395	1.101.858	84
5.	Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	1.418.454	1.148.568	81
6.	Ostale kratkoročne obveze - ukupno	<b>7.978.842</b>	<b>8.690.386</b>	<b>109</b>
6.1.	Kratkoročne obveze za sanaciju divljih deponija	81.921	83.352	102
	- od toga ne naplaćeno za sanaciju divljih deponija	69.792	72.683	104
6.2.	Ukupno obveza za sanaciju deponija	34.795	34.795	100
	Obveze prema Gradu Pula za sanaciju deponija	34.795	34.795	100
	od toga ne naplaćeno za sanaciju deponija	34.795	34.795	100
6.3.	Kratkoročne obveze za naknadu za razvoj javne odvodnje-Pula	3.530.179	-	-
6.4.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - ostali		8.110.955	-
6.5.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - Vodovod	-	334.041	-
6.6.	Obv.za nakn.za razv.javne odv.napl.JP II- Grad Pula 80%	557	1.777	319
6.7.	Obv.za nakn.za razv.javne odv.napl.JP I- Grad Pula 20%	139	444	319
6.8.	Kratk.obveze za naknadu za razvoj javne odv.fakt. G.Vodnjan	254.831	-	-
6.9.	Kratk.obveze za nak. za razvoj javne odv.napl.JP II G.Vodnjan	1.469.418	-	-
6.10.	Kratkoročne obv. za projekt zelene oaze	124.332	124.332	100
6.11.	Kratkoročne obveze - dokapitalizacija prava služnosti	2.482.669	-	-
6.12.	Obveze za PDV za stornirane avanse		690	
<b>6.13.</b>	<b>Ukupno kratkoročne obveze</b>	<b>23.836.793</b>	<b>13.241.705</b>	<b>56</b>

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o.

Na zadnji dan promatrane godine obveze prema dobavljačima iznose 2.084.539 kn. Najveći dobavljači – vjerovnici na dan 31.12.2014. godine su:

*Tablica 5. Stanje obveza na 31.12.2014. godine*

Naziv dobavljača	Stanje obveze na 31.12.
1. ARA ELEKTRONIK	790.500
2. SANDI D.O.O.	330.000
3. O-K-TEH D.O.O.	297.301
4. PRAGRANDE D.O.O.	126.618
5. LUKOL CROATIA	89.679
6. CESTA D.O.O.	84.972
7. PARK DIZAJN	30.279
8. OSTALI DOBAVLJAČI	335.190
<b>UKUPNO</b>	<b>2.084.539</b>

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o

Obveze za predujmove u iznosu od 171.354 kn odnose se na preplate od raznih kupaca.

Obveze prema radnicima u iznosu od 1.101.858 kn i obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe u iznosu od 1.148.568 kn odnose se na obračunatu plaću i naknade plaća za prosinac 2014. godine koja je isplaćena u siječnju 2015. godine.

Naknada za sanaciju deponija predstavlja nenaplaćena sredstva naknade. Obveze prema Gradu Puli za sanaciju divljih deponija u iznosu od 72.683 kn predstavljaju većinom nenaplaćena sredstava koja se za Grad Pulu ubiru od građana korisnika usluga odvoza komunalnog otpada.

### **Pasivna vremenska razgraničenja**

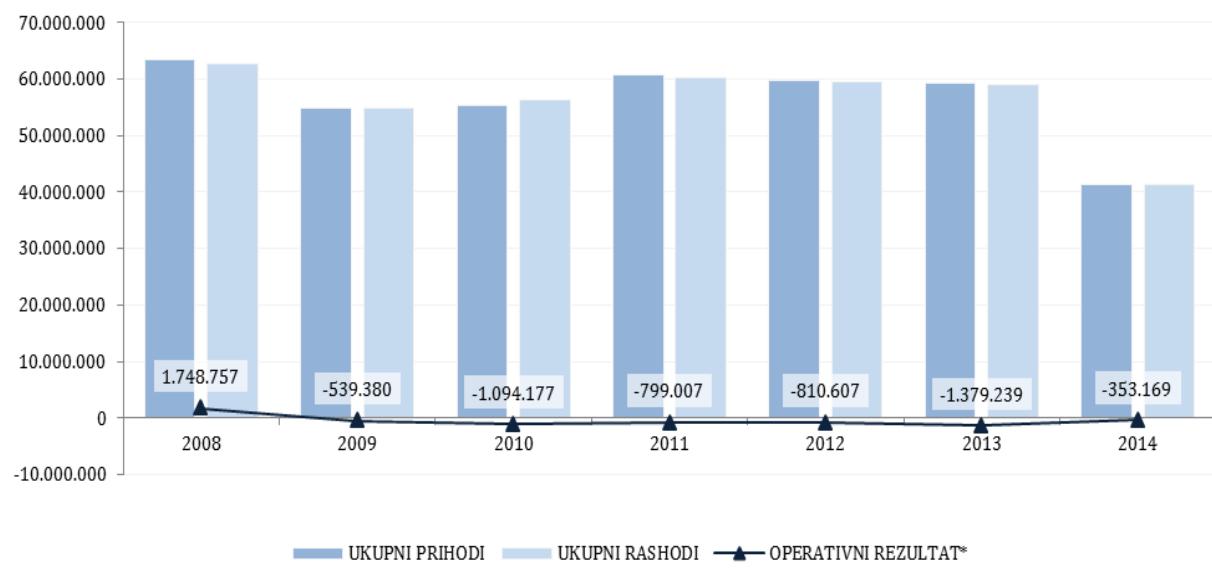
Pasivna vremenska razgraničenja obuhvaćaju poziciju odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja koja su manja za 211,3 milijuna kn, jer su sredstva s osnove dotacija za financiranje komunalne infrastrukture djelatnosti Kanalizacija prebačeni u Pragrande d.o.o..

*Tablica 6. Vrste odgođenih prihoda*

R.b.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2013.	2014.	Indeks
1	Sredstva za financiranje i izgradnju projekta MEIP	13.309.964	-	-
2	Prihodi od namjen.dotacija - Grad Pula - Jadranski projekt	19.693.017	-	-
3	Prihodi od namjen.dotacija - Grad Pula - Jadranski projekt II	14.673.286	-	-
4	Prihodi od namjen.dotacija - Grad Pula - Jadr. projekt Riva	570.434	-	-
5	Prihodi od namjen.dotacija - Općina Fažana	8.750	-	-
6	Prihodi od namjen.dotacija - Grad Vodnjan naknada za razvoj	493.614	-	-
7	Prihodi od namj.dotacija - Hrvatske vode	2.957.959	-	-
8	Prihodi od namj.dotacija - Hrvatske vode - Jadranski projekt	6.574.709	-	-
9	Prihodi od namj.dot. - Hrvatske vode - povrat zajma IBRD	12.853.457	-	-
10	Prihodi od namjen.dot. - Hrvatske vode - Jadranski projekt II	2.557.292	-	-
11	Prihodi od namjen.dot. - Hrvatske vode - JP II - povrat zajma	3.835.938	-	-
12	Prihodi od namjenskih dotacija - državni proračun MEIP	21.519.671	-	-
13	Prihodi od namjenski dotacija - DP - Jadranski projekt	5.078.031	-	-
14	Prihodi od nam.dot. - Ministarstvo RRŠVG -HV- Jadranski pr.II	4.262.153	-	-
15	Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu	104.616.809	945.263	1
16	Prihodi od namjenskih dotacija i donacija - božićni ukrasi	-	410.000	-
17	Prihodi od namjenskih dotacija Grad Pula - kontejneri Čistoća	-	396.756	-
<b>16</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>213.005.083</b>	<b>1.752.019</b>	<b>1</b>

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o

### Izvještaj 3. Prihodi i rashodi



\*razlika poslovnih prihoda i rashoda

#### Prihodi

Analiza i usporedba pokazatelja poslovanja prema računu dobiti i gubitka u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu nije moguća zbog podjele društava između Pula Herculanea-e d.o.o i Pragrande d.o.o. Slijedom navedenoga u analizi će se koristiti podaci za djelatnosti čistoće, hortikulture, dimnjačara i zajedničkih službi kao i njihov zbroj kako bi se mogla napraviti usporedba poslovanja.

U 2014. godini Društvo je ostvarilo 41.434.449 kn prihoda, što je nominalno manje za 30% ili za nešto manje od 18 milijuna kuna u odnosu na 2013. godinu. Ovdje je potrebno naglasiti da ukupni prihodi u 2014. godini ne uključuju djelatnost kanalizacije. Uzmemo li u analizu samo djelatnosti čistoće, hortikulture i dimnjačara najveći dio smanjenja od gotovo 4% odnosi se na smanjenje poslovnih prihoda, dok je oko 150.000 kuna manje ostalih prihoda u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu.

Poslovni prihodi društva u 2014. godini (ako se izuzme djelatnost kanalizacije) iznosili su 33.690.229 kuna ili za oko 1,3 milijuna kuna manje od poslovnih prihoda u 2013. godini. Najveće smanjenje odnosi se na prihode od pružanja usluga i to za manje 1,04 milijuna kuna ili manje za 3,2%. Pri tome najveće smanjenje nalazimo u djelatnosti hortikulture i to za manje 1,05 milijuna kuna (Titov park) te djelatnosti dimnjačar za nešto manje od 300.000 kuna. Prihodi od pružanja usluga u djelatnosti čistoće u 2014. godini veći su za oko 100.000 kuna kao i ostali poslovni prihodi koji su veći za oko 150.000 kuna. Ostali poslovni prihodi društva neznatno su veći u odnosu na 2013. godinu.

Ovdje je važno istaknuti da, iako nominalno poslovni prihodi odnosno prihodi od pružanja usluga padaju za oko 4% ili za oko 1,3 milijuna kuna, realan pad te kategorije prihoda je manji jer je prošle godine kroz djelatnost hortikulture realiziran projekt Titovog parka putem trećih lica što nije utjecalo na realno povećanje realizacije prihoda te djelatnosti s obzirom da se

projekt realizira putem trećih lica. To se najbolje može vidjeti na razlici prihoda djelatnosti hortikulture u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu koji je nominalno nešto manji od vrijednosti realiziranog projekta.

Gledajući trend zadnjih godina bez obzira na uložene značajne napore u racionalizaciju poslovanja i značajnog smanjenja broja zaposlenih operativni rezultat je i dalje bio negativan. Tek 2014. godina ukazuje na smanjenje operativnog gubitka koji i izdvajanjem djelatnosti kanalizacije i dalje bilježi negativni predznak. Pozitivan operativni rezultat poslovanja iskazuje samo djelatnost čistoće dok djelatnosti hortikulture i dimnjačara iskazuju operativni gubitak. Ovo upućuje na to da se putem djelatnosti čistoće pokrivaju negativni rezultati djelatnosti dimnjačara i hortikulture ali i da je djelatnost kanalizacije značajno utjecala na operativni rezultat poslovanja društva. Njenim odvajanjem značajno se smanjilo opterećenje na poslovni rezultat društva te je operativni gubitak značajno manji u odnosu na 2013. godinu i to za milijun kuna. No ovdje valja naglasiti da je na manji operativni gubitak utjecaja imala i promjena politike stopa amortizacije.

Financijski prihodi ne čini veliki udio u ukupnim prihodima i u odnosu na prošlu godinu došlo je do značajnijeg smanjenja ove kategorije prihoda u djelatnosti čistoće za oko 100.000 kuna, a manjak se odnosi na prihode od zateznih kamata po ovrhama dok su u odnosu na plan prihodi manji za 19%. Manje prihoda je i po osnovi redovnih kamata na depozite jer je dio sredstava prebačen u društvo Pragrande d.o.o.

Ostali prihodi u djelatnosti čistoće manji su u odnosu na 2013. godinu za 150.000 kuna ili za 18% dok su u odnosu na plan veći za 18%. Najveći manjak u odnosu na prošlu godinu ostvaren je u dijelu prihoda od naplaćenih potraživanja u prethodnim razdobljima, dok je povećanje ostvareno u dijelu prihoda od prodaje dugotrajne materijalne imovine (prodaja starih vozila). Ostali prihodi u djelatnosti hortikulture na razini su prošle godine dok su kod djelatnosti dimnjačar neznatno smanjeni.

---

## Rashodi

Tijekom 2014. godine društvo je ostvarilo ukupno 41.292.676 kuna rashoda, što je nominalno manje kao i kod ukupnih prihoda za 30% u odnosu na 2013. godinu. Poslovni su rashodi manji u odnosu na prethodnu godinu za 2% ili manje za oko 600.000 kuna. Ovdje je važno naglasiti da je nominalno smanjenje prije svega rezultat manjih poslovnih rashoda u djelatnosti hortikulture zbog realizacije projekta Titovog parka u 2013. godini. Dodamo li ovome prevaljene troškove zajedničkih službi društva ukupni rashodi za ove tri djelatnosti nešto su manji od 1% u odnosu na 2013. godinu.

Materijalni troškovi su također manji u odnosu na 2013. godinu i to za oko 535.000 kuna. Značajnije uštede ostvarene su u djelatnosti čistoće na utrošenom materijalu i rezervnim dijelovima i to nešto manje od 185.000 kuna, te kod hortikulture na utrošenom materijalu i sirovinama i to manje oko 212.000 kuna. Manji troškovi održavanja i rezervnih dijelova prvi put iskazuju pozitivan trend i to kao rezultat nabavke novih vozila i time manjih kvarova prije svega u djelatnosti čistoće. Troškovi energije se zadržavaju na istoj razini kao i prošle godine, dok

troškovi sitnog inventara, ambalaže i autoguma iskazuju smanjenje od oko 120.000 kn kao rezultat manjih nabavki posuda u djelatnosti čistoće.

Troškovi usluga su u razini troškova usluga u 2013. godini i na godišnjoj razini iznose ukupno 4.524.290 kuna. No unutar strukture troškova po djelatnosti moguće je vidjeti neka značajnija odstupanja. U djelatnosti čistoće troškovi usluga rastu za 20% ili za 370.000 kuna i to u stavkama troškova prijevoza i telekomunikacija zbog nastanka novog troška poštarine u iznosu od 74.942 kune (u 2013. godini taj je trošak bio u zajedničkim službama), te troškova vanjskih usluga koji su prije svega vezani za usluge na odlagalištu Kaštjun (čišćenje bazena na odlagalištu, nasipavanje terena zbog podizanja razine odlagališta i dr.). Dio troškova vezan je i za neproizvodne usluge Pragrande za bivše interne račune. Sa druge strane u djelatnosti hortikulture imamo smanjenje troškova vanjskih usluga i to za oko 550.000 kuna i to u stavkama koje su manje zbog izostanka većih projekata realiziranih od strane trećih lica u odnosu na 2013. godinu kao i troškova održavanja koji su manji za oko 50% kao rezultat ulaganja u novu opremu.

Troškovi osoblja zadržavaju istu razinu kao i u 2013. godinu mada djelatnost čistoće iskazuje rast od 2% ili oko 250.000 kuna kao i djelatnost hortikulture koja iskazuje rast od 60.000 kuna ili 2%. Ovaj rast posljedica je većeg broja otpremnina u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu (čistoća šest otpremnina u odnosu na tri u 2013. godini) te zbog zapošljavanja ljudi prije svega u sezonskom dijelu godine zbog značajnog povećanja obima posla u ovim djelatnostima. S druge strane smanjenje mase plaća nalazimo u djelatnostima zajedničkih službi i to manje za oko 200.000 kuna ili manje 2% kao i u djelatnosti dimnjačar za manje 15%. Pogledamo li prosječan broj radnika prema satima rada vidimo da prosječno poduzeće ima jednog djelatnika manje u odnosu na prošlu godinu odnosno 176 djelatnika u odnosu na 177 u 2013. godini.

Troškovi amortizacije i ostali troškovi poslovanja na ukupnoj razini nešto su niži u odnosu na 2013. godinu. I dok u djelatnosti dimnjačara i hortikulture imamo niže troškove amortizacije dokle u čistoći ovaj trošak iskazuje rast u odnosu na 2013. godinu za 7% ili za oko 55.000 kuna, kao direktna posljedica kupnje novih specijalnih vozila.

Financijski rashodi su zanemarivi te ne mogu utjecati na ukupne rashode. Ostali rashodi i vrijednosna usklađenja na razini su 2013. godine sa time da rast iskazuju djelatnosti hortikulture i dimnjačara i to zbog vrijednosnog usklađivanja potraživanja od kupaca i ostalih kratkoročnih potraživanja, dok ostali rashodi u djelatnosti čistoće iskazuju značajno smanjenje od oko 200.000 kuna ili manje za 27% u odnosu na 2013. godinu.

---

## **Rezultat poslovanja**

Na temelju ostvarenih prihoda i rashoda Društvo je završilo godinu ostvarivanjem 141.773 kuna bruto dobiti.

Značajno manji operativni gubitak od 0,3 milijuna kuna rezultat je prije svega izdvajanja djelatnosti kanalizacije koja je značajno opterećivala poslovanje društva s obzirom da je godinama ostvarila značajan gubitak u poslovanju. Također manji operativni gubitak rezultat je pozitivnog poslovanja djelatnosti čistoće iz kojeg se pokriva negativno poslovanje djelatnosti hortikulture i dimnjačara.

Ovdje je potrebno istaknuti da manji operativni gubitak u odnosu na 2013. godinu nije isključivo vezan za izdvajanje djelatnosti kanalizacije koja je u najvećem dijelu uz djelatnost hortikulture imala utjecaj na ostvarivanje operativnog gubitka poslovanja društva. Na smanjenje operativnog gubitka utjecala je i promjena politike amortizacije. Promjenom stopa amortizacije utjecalo se na smanjenje troška amortizacije koja u djelatnosti kanalizacije ima značajan udio u rashodima zbog velike vrijednosti osnovnih sredstava ali i u djelatnosti čistocene.

Da se djelatnost kanalizacija zadržala unutar društva Pula Herculanea-e te da se stope amortizacije nisu mijenjale tada bi društvo iskazalo veći negativni rezultat poslovanja, a time i veći operativni gubitak u odnosu na ostvarenje u 2013. godini. Ovo samo ukazuje na nedostatne prihode djelatnosti i nemogućnost ostvarivanja operativnog dobitka poslovanja kao ključnog pokazatelja poslovanja društva. Ovo pogotovo u svjetlu izmjena zakonskih okvira koji dozvoljavaju ekonomske cijene usluga, a time i nemogućnost pokrivanja djelatnosti koje negativno posluju djelatnostima koje su do sada poslovale pozitivno.

---

## Izvještaj 4. Dodatni podaci

### Broj i struktura zaposlenih

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2014. godine je 177 radnika ili 43 radnika manje od stanja početkom godine, od toga 37 žene (21%) i 17 radnika na određeno vrijeme.

U toku 2014. godine zaposlen je 21 radnik i to: električar KV u mehaničkoj radionici, evidentičar usluga SSS u zajedničkim službama, 6 pometaća PKV, 5 iznosača otpadaka KV i vozač specijalnog vozila KV u djelatnosti čistoća, 4 rukovatelja poljoprivrednim strojevima PKV i vrtlarski radnik PKV u djelatnosti hortikultura, tehnički administrator fakturist (zamjena za bolovanje) i dimnjačar KV u djelatnosti dimnjačari.

Radni odnos je prestao za 19 radnika, i to: zbog isteka ugovora o radu na određeno vrijeme za 8 radnika čistačica PKV iz ZS, 3 pometaća PKV i 3 iznosača otpadaka PKV iz djelatnosti čistoća i rukovatelj poljoprivrednim strojevima PKV iz djelatnosti hortikultura), zbog odlaska u mirovinu za 8 radnika (referent kadrovskih poslova VŠS i vratar telefonist iz zajedničkih službi društva, 3 vozača specijalnog vozila, radnik na odlagalištu PKV i pometać PKV iz djelatnosti čistoća i bravara KV iz djelatnosti hortikultura), zbog sporazumnog prestanka radnog odnosa rukovatelj poljoprivrednim strojevima PKV iz djelatnosti hortikultura i zbog smrti iznosač otpadaka PKV iz djelatnosti čistoća.

*Tablica 7. Struktura radnih sati*

Efektivni sati rada	Prekovremeni sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Neplaćeni sati rada	<b>Ukupno</b>
367.547,5	9.731	14.051,2	1.012,8	37.475,1	12.426,6	15.141,7	12,4	<b>382.701,6</b>
76,5%	2,5%	3,7%	0,3%	9,8%	3,2%	4,0%	%	<b>100%</b>

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o

Ukupni sati u 2014. godini su 382.702 sata što je za 92.318 sati ili 19% manje od 2013. godine. Prekovremeni sati u iznosu od 9.731 sat veći su za 147 sati u odnosu na iste sate 2013. godine (bez prekovremenih sati djelatnosti kanalizacija).

Sati ukupnog bolovanja (bez bolovanja djelatnosti kanalizacija za 2013. godinu) su veći za 363,2 sata ili za 1,3% u odnosu na bolovanje 2013. godine. U 2014. godini veće je bolovanje preko 42 dana za 1.174,3 sata, također dio bolovanja odnosio se na porodiljni dopust koji je veći za 2.097,1 sat. Manje je bilo bolovanja do 42 dana za 2.767,7 sati, dok je sa druge strane veće bolovanje zbog ozljede na radu za 203,7 sati. Bolovanje po osnovi kućne njege manje je za 344,2 sata. Stopa ukupnog bolovanja u odnosu na ukupno plaćene sate u društву iznosi 7,5% i veća je za 1,9% od iste stope prošle godine, a stopa bolovanja na teret društva iznosi 3,38% i manja je za 18% od iste stope bolovanja prošle godine (bez bolovanja djelatnosti kanalizacija).

Prosječne neto plaće po radniku u usporedbi s prošlom godinom, po radnim mjestima prema važećem Kolektivnom ugovoru vidljivi su iz tablice.

*Tablica 8. Prosječne neto plaće*

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Prosječna mjesecna neto plaća (u kn)	
		2013.	2014.
Direktor	VSS	15.421,35	15.749,83
Pomoćnik direktora za ekonomski poslove – zamjenik direktora	VSS	12.861,04	12.424,31
Pomoćnik direktora za pravne i opće poslove	VSS	11.454,19	11.013,32
Rukovoditelji djelatnosti	VSS	9.874,45	9.233,08
Samostalni pravni referent	VSS	8.218,86	8.062,36
Voditelj računovodstva	VSS	8.068,39	7.957,62
Referenti VSS	VSS	7.480,02	7.346,06
Poslovođa	SSS	7.236,57	7.564,01
Referent zaštite na radu	VŠS	6.959,32	6.695,28
Glavni knjigovođa	VŠS	6.215,24	6.175,55
Poslovni tajnik	VŠS	5.956,41	5.986,19
Sekretarica direktora	SSS	5.983,17	6.013,08
Skladištar	SSS	5.903,93	5.933,45
Vozač specijalnog vozila	KV	5.823,66	6.031,38
Referenti VŠS	VŠS	5.407,40	5.450,05
Blagajnik	SSS	5.282,88	5.205,29
Iznosač otpadaka	PKV	5.336,33	5.429,13
Dimnjačar	KV	5.304,66	5.290,81
Automehaničar	KV	5.167,64	5.193,64
Radnik u kanalizaciji	PKV	4.925,37	5.038,98
Pometač	PKV	4.735,17	4.766,84
Vrtlarski radnik	PKV	4.194,95	4.227,16
Čistačica	PKV	3.655,66	3.692,48

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o

## Investicije i izvori financiranja

Tijekom 2014. godine Društvo je investiralo 5,2 milijuna kn, od čega je 997.000 kuna financirano bespovratnim sredstvima Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost, dio od 676.000 kuna sredstvima ostalih gradskih poduzeća za nabavku novogodišnjih ukrasa, a ostatak vlastitim sredstvima.

Struktura investicija je sljedeća:

- ✓ 3.489.300,00 kn – nabava specijalnih vozila (odvoz otpada, čistilica, nabava razne opreme
- ✓ 877.461,75 kn – ostala razna oprema (ukrasi, oprema i alati, otvorene posude, printeri),

- ✓ 790.799,75 kn – ostala vozila (teretni elektromobil, strojne kosilice),
  - ✓ 28.893,57 kuna – patent i licence.
- 

## **Podaci vezani uz djelatnost i fizički podaci o poslovanju**

### *Djelatnost Čistoća*

Djelatnost Čistoća je u 2014. godini ostvarila pozitivan rezultat, kao i prošle godine, i to uz rast poslovnih prihoda od 2% ili više za oko 465.000 kuna. Na razini ukupnih prihoda se također iskazuje minimalan rast od 100.000 kuna ili nešto manje od 1%. Pogledamo li po radnim jedinicama onda možemo vidjeti da neznatna smanjenja iskazuju jedinice ručnog pometanja i odvoza sitnog otpada, te pranja javnih površina kao i glomaznog otpada, dok se jedinica odvoza komunalnog otpada zadržava na razini 2013. godine. Značajno povećanje iskazuje jedinica strojnog pometanja i to više za 16% ili za 350.000 kuna. Rast iskazuje i jedinica zbrinjavanja otpada i to za 100.000 kuna ili više za 2%.

Ostali poslovni prihodi veći su za oko 150.000 kuna zbog ukidanja dugoročnih rezerviranja zbog odlaska dvoje djelatnika u prijevremenu mirovinu te zbog većih prihoda od refundacija. Ostali prihodi manji su za 18% ili za oko 150.000 kuna i to zbog značajno manjih prihoda od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima i vrijednosnih usklađenja. Sa druge strane za oko 170.000 kuna veći su prihodi od prodaje dugotrajne materijalne imovine zbog prodaje stare čistilice, perilice i kamiona.

Ukupni rashodi djelatnosti rastu po stopi od 3% i veći su u odnosu na 2013. godinu za oko 700.000 kuna. I dok materijalni troškovi iskazuju smanjenje i to za 8% dokle ostale kategorije rashoda iskazuju rast. Najviše je na rast rashoda u odnosu na 2013. godinu utjecao rast troškova vanjskih usluga zbog porasta troškova na održavanju odlagališta Kaštijun, a kao posljedice potrebe podizanja kote odlaganja te ostali troškovi održavanja. Također unutar te kategorije troška su i troškovi društva Pragrande d.o.o. za usluge isporučene djelatnosti čistoća, a koji su prije bili dio internih prihoda i troškova. Rasli su i troškovi osoblja, te trošak amortizacije kao posljedice nabavke novih vozila koji je sa druge strane u jednom dijelu anuliran kroz značajno manje troškove održavanja i rezervnih dijelova.

Na rast troškova osoblja najveći utjecaj je imao odlazak u mirovinu čak šestoro djelatnika a što je opteretilo trošak isplatom otpremnina. Da nije bio tog broja djelatnika koji su otišli u mirovinu na troškovima osoblja ostvarila bi se ušteda jer je prema prosječnim satima rada ostvarena ušteda od jednog djelatnika u odnosu na 2013. godinu. Na rast značajno utječu i troškovi zajedničkih službi koji rastu gotovo dvostruko u odnosu na 2013. godinu i to više za oko 370.000 kuna kao posljedica rezerviranja sredstava za odlazak djelatnika u mirovinu s obzirom na kontinuitet i broj djelatnika koje svake godine odlaze u mirovinu.

Treba naglasiti da je u tijeku izrada uredbe o komunalnom otpadu novog Zakona o održivom gospodarenju otpadom koji će u značajnoj mjeri nametnuti potrebe usklađenja djelatnosti sa novim zahtjevima. Radi ostvarenja ciljeva selektiranja komunalnog otpada na mjestu nastanka i dosezanja cilja od 50% selektiranog komunalnog otpada do 2020. godine u odnosu na baznu 1997. godinu biti će potrebno u potpunosti promijeniti strategiju i način dosadašnjeg

prikupljanja otpada. Ovo će iziskivati ubrzane prilagodbe, kako organizacijske tako i tehnološke, što će sa druge strane zahtijevati znatna ulaganja u opremu i sredstva za rad. Pula Herculanea napravila je implementacijski plan i pokrenula potrebne aktivnosti glede usklađenja.

U jedinici strojno pometanje ukupno je pometeno 67.443.805m<sup>2</sup> što je 17% više u odnosu na 2013. godinu. To se reflektiralo i na poslovni rezultat djelatnosti gdje je ostvaren pozitivni rezultat poslovanja od 342.503 u odnosu na negativni rezultat od prošle godine. Za razliku od strojnog, ručno pometanje je ostvarilo negativan rezultat poslovanja koji je veći u odnosu na prošlu godinu, a najvećim dijelom kao rezultat rasta troška osoblja zbog odlaska djelatnika u mirovinu te nešto većih internih rashoda. U jedinici odvoza sitnog otpada ukupno je isprážnjeno 72.827 košarica što je za 5% više u odnosu na 2013. godinu. Ta je radna jedinica ostvarila negativan rezultat poslovanja zbog rasta rashoda i to u dijelu održavanja i neophodnog utroška materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti.

Pozitivno poslovanje iskazuje jedinica odvoza komunalnog otpada, koja ima veći volumen zaduženih litara i to za 1% kao i veći broj ukupnih korisnika. Raste i broj poslovnih korisnika i to za 13 u odnosu na prošlu godinu. Ukupni prihodi na razini su prošle godine, dok rashodi rastu prije svega zbog rasta amortizacije kao posljedice kupnje vozila i kod troškova osoblja zbog isplata otpremnine za četiri djelatnika, iako prema satima rada imamo isti broj djelatnika kao i u 2013. godini. Jedinica zbrinjavanja komunalnog otpada ostvarila je bruto dobit od 468.239 kuna što je manje za 49% u odnosu na 2013. godinu. Ukupni prihodi ove radne jedinice rastu za 2% ali i rashodi po stopi od 12%. Glavni razlog rasta troškova u odnosu na 2013. godinu su usluge pružene od strane trećih lica zbog rada na podizanju kote odlaganja i čišćenja na samom odlagalištu kao i potrebe vrijednosnog usklađivanja. Ukupna godišnja količina odloženog otpada u 2014. godini iznosi 40.140 tona i veća je u odnosu na 2013. godinu za 1.023 tone.

U 2014. godini prosječno je bilo zaposleno 98 radnika na bazi sati rada, što je smanjenje za 2%, dok broj radnika na dan 31.12.2014. godine iznosi 94 ili 1 radnik manje nego li istog dana prošle godine, jer je jedan dio radnika bio zaposlen samo u tijeku sezonskog povećanja obima posla. Broj prekovremenih sati u djelatnosti iskazuje povećanje od 4% ili 376 sati, a što je najvećim dijelom vezano za radne jedinice ručnog i strojnog pometanja zbog potrebe održivanja sezonski povećanog obima posla. Ukupna stopa bolovanja u djelatnosti iznosi 7,6% i raste s obzirom na stopu od 6% u 2013. godini. Najvećim dijelom rast je baziran na rastu sati po osnovi porodiljnog dopusta kao i bolovanja preko 42 dana. Stopa bolovanja koja tereti djelatnost iznosi 3,6% i manja je za 8% u odnosu na 2013. godinu.

#### *Djelatnost Hortikultura*

Ukupni godišnji prihod u 2014. godini u djelatnosti hortikultura bio je manji za 14% u odnosu na 2013. godinu, što prati i povećanje negativnog poslovnog rezultata i to za više 13% ili gotovo 150.000 kuna. Rezultat poslovanja djelatnosti iznosi – 1.173.100 kuna. Značajno smanjenje prihoda rezultat je prije svega smanjenog pojačanog održavanja u odnosu na prošlu godinu kada je realiziran projekt Titovog parka putem vanjskih usluga (TGT Adriatik i Eding). Ukupni rashodi djelatnosti u 2014. godini iznose 7.527.196 kuna i manji su za 11% u odnosu na 2013. godinu ili za manje oko 820.000 kuna.

Prema strukturi prihoda godišnji ugovor sa gradom Pula čini 70% ukupnih prihoda i manji je od prošle godine za 24% ili za nešto više od 1.400.000 kuna što približno odgovara projektu Titovog parka. Sa druge strane male komunalne akcije u gradu Puli i prihodi od trećih osoba rastu, ali u ukupnim prihodima sudjeluju ukupno sa 16% dok rast prihoda od blagdanskog uređenja grada raste za oko 140.000 kuna, ali ne utječe na rezultat djelatnosti jer se realizira putem trećih lica.

Poslovni rashodi društva manji su u svim kategorijama osim u troškovima osoblja. Materijalni troškovi značajno su manji u odnosu na 2013. godinu i to za 17% ili manje za oko 220.000 kuna. Manje utrošenog materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti, a sa druge strane još uvijek visoki troškovi vanjskih usluga rezultat su i većeg negativnog rezultata zbog ukupno manje realizacije. Iako troškovi usluga padaju za 21% ili manje za oko 550.000 kuna još uvijek su u ukupnom iznosu jako visoki i iznose 2.054.122 kune. Najveći udio u troškovima usluga čine i dalje troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga i iznose 1.742.558 kuna što čini gotovo 40% ukupnog godišnjeg ugovora sa gradom Pula. Iako u 2014. godini nije bilo većeg pojedinačnog projekta kao realizacija projekta Titovog parka ipak je 1,7 milijuna kuna potrošeno na usluge i proizvode vanjskih koji za društvo i djelatnost ne predstavljaju realizaciju. Upravo ovaj dio troškova najviše utječe i na stvaranje negativnog rezultata poslovanja djelatnosti i značajno opterećenje za poslovanje društva.

Povećanje rashoda nalazimo samo u kategorijama troškova osoblja koje raste za 2% ili za nešto više od 60.000 kuna kao rezultat zaposlenja jednog djelatnika više u odnosu na 2013. godinu, a zbog ponovnog značajnog povećanja površina na održavanju. U tablici je dat prikaz broja zaposlenih, vrijednosti godišnjeg ugovora sa gradom i površina na održavanju iz kojeg se jasno vidi značajno povećanje površina na održavanju u odnosu na 2005. godinu. Rasli su i troškovi prevaljenih troškova i to zbog većeg broja sati mehaničke radionice na održavanju strojeva i opreme u hortikulti. Ovaj rast troškova vezan je jednim dijelom za zastarjeli vozni park koji se polako obnavlja ali i velikog broja kvarova na kositicama zbog ne vraćanja javnih zelenih površina u stanje prije javnih radova. Sa druge strane imamo smanjenje internih rashoda za oko 150.000 kuna i to kao rezultata odvajanja usluga djelatnosti kanalizacije prema hortikulti te se sada ti troškovi knjiže kao usluge vanjskih.

*Tablica 9. Osnovni pokazatelji poslovanja po zaposlenome i površine na održavanju*

GODINA	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Broj zaposlenih	37	36	35	34	34	31	31	31	33	35	32
Vrijednost ugovora u milijunima kuna	5,99	6,34	6	7,45	6,42	7,34	6,25	6,77	8,09	6,5	6,03
Površine na održavanju u ha	50	53	53,5	54,3	54,3	55	65,5	65,5	69,05	72,35	76,98
Površine na održavanju po radniku/ha	1,35	1,47	1,53	1,60	1,60	1,77	2,11	2,11	2,09	2,07	2,41
Kn/m <sup>2</sup> održavane površine	11,99	11,97	11,21	13,73	11,84	13,35	9,55	10,35	11,72	8,98	7,84

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o.

Iako je trošak amortizacije manji za 17% u odnosu na prošlu godinu rezultat je to prije svega promjene politike amortizacije i smanjenja stopa za kamione sa 25% na 20%, za osobna vozila sa 20% na 12,5%, te bagere i utovarivače sa 20% na 10%. Da nije bilo promjene stopa

amortizacije iznos amortizacije bi rastao jer se u 2014. godini izvršila nabavka novih strojnih kositica, teretnog automobila na električni pogon te ostale manje opreme.

Troškovi osoblja rastu stopom od 2% i u skladu su sa planiranim vrijednostima. Prema prosječnim satima rada radio je 31 djelatnik što je za jedan više u odnosu na prošlu godinu, a stanje broja djelatnika na 31.12.2014. godine je 34 ili jedan djelatnik više u odnosu na 31.12.2013. godine. Broj prekovremenih sati u 2014. godini iznosio je 166 sati i značajno je manji u odnosu na 2013. godinu i to manje 353 sata. Ukupna stopa bolovanja smanjena je sa 12,6% na 9,7% ili manje za 23% odnosno manje 1.712 sati. Stopa bolovanja koja tereti djelatnost manja je za 39% i iznosi 3,8%.

U 2014. godini ukupno je na održavanju bilo 72,35 hektara zelenih površina što je više za 3,13 ha u odnosu na prethodnu godinu. Pokošeno je ukupno 4.899.150 m<sup>2</sup> zelenih površina, što predstavlja povećanje za 22% u odnosu na prethodnu godinu. Deponirano je 5.701m<sup>3</sup> zelenog otpada što je povećanje za 30% u odnosu na prethodnu godinu. U tijeku godine zaposleno je ukupno 6 novih sezonskih djelatnika. U 2014. godini ponovo je postavljen sustav za zalijevanje na zelene površine oko glavne pošte u Puli (vraćanje u prvo bitno stanje nakon radova na Rivi), a u sklopu projekta Zelenih oaza, a postavljena je i priprema za sustav za zalijevanje u parku u Koparskom naselju uz novo dječje igralište. Također, nove su površine zasađene raznim sadnim materijalom, a šumski fond obnovljen je sadnjom pedesetak novih stabala.

Ostvarenje pozitivnog rezultata poslovanja djelatnosti u uskoj je vezi sa definiranjem aktivnosti vezanim za godišnji program održavanja koji se donosi na razini grada. Ne ulazeći u strateške ciljeve i načine uređenja urbanih zelenih površina, kao niti drugih projekata vezanih za zelene površine (parkovi, dječja igrališta, i dr.) realizacija definiranog programa i aktivnosti mora cjenovno odgovarati pokrivanju troškova djelatnosti. Drugim rječima usluge i radovi koje djelatnost hortikulture pruža u realizaciji programa moraju cjenovno odgovarati opseg i vrsti aktivnosti kao i broju ljudi koji sudjeluju u njihovoj realizaciji. Danas dolazimo u absurdnu situaciju da imamo konstantran godišnji porast područja na održavanju, a da sa postojećim brojem djelatnika i cijenama nismo u mogućnosti realizirati dodjeljeni ugovor. U tom smislu potrebno je definirati potreban opseg i broj aktivnosti na godišnjoj razini te definirati jedinične cijene kako bi se isti program mogao realizirati uz ostvarenje pozitivnog rezultata poslovanja. Jasno je da kontinuirano povećanje broja hektara na održavanju treba pratiti i povećanje ukupnog godišnjeg ugovora zbog potrebe proporcionalnog rasta broja zaposlenih, a time i troškova djelatnosti. Osim samog poslovnog rezultata podizanje hektara na održavanju po radniku sa 1,35 ha u 2005. godini na 2,41 ha u 2014. godini dovodi u pitanje mogućnost realizacije programa i po kvantiteti ali i kvaliteti.

#### *Djelatnost Dimnjačar*

Poslovanje djelatnosti dimnjačar u zadnjih nekoliko godina prati dinamiku plinofikacije grada Pule. Djelatnost je godinama poslovala negativno kao rezultat kontinuiranog smanjenja opsega aktivnosti i to prije svega kao posljedice ekonomске krize i prelaska na povoljnije alternativne načine grijanja. No početkom plinofikacije rasla je i potreba za dimnjačarskim uslugama u dijelu pružanja stručnih usluga izdavanja nalaza glede dimovodnih kanala i dimnjaka sukladno zakonu kao sastavnog dijela plinske instalacije.

Porast prihoda bio je značajan od 2011. do 2013. godini kada je i intenzitet plinofikacije bio najveći. Kako se plinofikacija bliži kraju tako se smanjuju i prihodi djelatnosti što se posljedično odražava na povećanje negativnog poslovnog rezultata. U 2014. godini bilježimo negativni poslovni rezultat od pola milijuna kuna što predstavlja povećanje u odnosu na 2013. godinu za 330.000 kuna ili za 295%.

Iako se ukupni rashodi zadržavaju na gotovo istoj razini kao i u 2013. godinu pad poslovnih prihoda od 23% ili za manje oko 300.000 kuna glavni je uzrok povećanju negativnog poslovnog rezultata.

Analizirajući strukturu poslovnih prihoda kao i prijašnjih godina prisutan je negativan trend smanjenja broja pružanja osnovnih usluga, a to su čišćenje dimovoda i čađi za dimovode na kruta, plinovita i tekuća goriva i to za oko 15-20% po godini. U 2014. godini ukupno je manje po ovim osnovnim uslugama djelatnosti izvršeno 836 čišćenja ili 205 manje u odnosu na 2013. godinu. Za razliku od 2011., 2012. i 2013. godine u 2014. godine primjetan je i pad na uslugama kontrole ispravnosti dimovoda sa izdavanjem stručnog nalaza kao i vizualne kontrole sa izdavanjem stručnog nalaza i to za gotovo 30% ili manje za 330 nalaza. Upravo ovi podaci glavni su uzrok rasta negativnog poslovnog rezultata a poklapaju se i sa završetkom plinofikacije grada Pule. U nastavku se daje prikaz fizičkih i finansijskih pokazatelja po vrstama pruženih usluga.

*Tablica 10. Fizički pokazatelji djelatnosti dimnjačar 2011-2014. godina od osnovnih aktivnosti čišćenja dimovoda*

VRSTA USLUGE	OSTV.KOL. 2011	OSTV.KOL 2012	OSTV.KOL. 2013	OSTV.KOL. 2014	% 14/11
<b>ČIŠĆENJE DIMOVODA I VAĐENJE ČAĐI – FIZIČKI POKAZATELJI</b>					
dimovodi za kruta goriva	1811	1691	1974	1458	80,5
dimovodi za plinovita goriva	2045	2066	1945	1336	65,3
dimovodi za tekuća goriva	158	140	143	122	77,2
<b>Ukupno</b>	<b>4.014</b>	<b>3.897</b>	<b>4.062</b>	<b>2916</b>	<b>74,35</b>

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o.

*Tablica 11. Prihodi djelatnosti dimnjačar 2011-2014. godina od osnovnih aktivnosti čišćenja dimovoda*

VRSTA USLUGE	IZNOS 2011	IZNOS 2012	IZNOS 2013	IZNOS 2014	% 14/11
<b>ČIŠĆENJE DIMOVODA I VAĐENJE ČAĐI – FINANCIJSKI POKAZATELJI</b>					
dimovodi za kruta goriva	195.515,56	182.560,36	213.113,04	157.405,68	80,5
dimovodi za plinovita goriva	196.606,30	198.625,24	186.992,30	128.443,04	65,3
dimovodi za tekuća goriva	15.190,12	13.459,60	13.748,02	11.729,08	77,2
<b>Ukupno</b>	<b>407.311,98</b>	<b>394.645,20</b>	<b>413.853,36</b>	<b>297.577,80</b>	<b>74,35</b>

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea d.o.o.

*Tablica 12. Fizički pokazatelji djelatnosti dimnjačar 2011-2014. godina od aktivnosti stručnog izdavanja nalaza*

VRSTA USLUGE	OSTV.KOL. 2011	OSTV.KOL. 2012	OSTV.KOL. 2013	OSTV.KOL. 2014	% 14/11
<b>IZDAVANJE STRUČNOG NALAZA PUTOM VIZUALNE KONTROLE</b>					
Viz. kontrola do 10m	223	170	162	125	56,1
Viz. kontrola do 15m	52	43	29	26	50,0
Viz. kontrola do 20m	6	5	8	10	166,7
Viz. kontrola preko 20m	18	15	13	12	66,7
<b>Ukupno</b>	<b>299</b>	<b>233</b>	<b>212</b>	<b>173</b>	<b>74,35</b>
<b>IZDAVANJE STRUČNOG NALAZA PUTOM VIDEO KAMERE</b>					
kontrola kamerom do 10m	207	271	305	245	118,4
kontrola kamerom do 15m	186	224	168	155	83,3
kontrola kamerom do 20m	158	261	185	58	36,7
kontrola kamerom preko 20m	53	153	65	39	73,6
<b>Ukupno</b>	<b>604</b>	<b>909</b>	<b>723</b>	<b>497</b>	<b>82,3</b>

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o.

*Tablica 13. Udeo pojedinih vrsta prihoda u ukupnim prihodima djelatnosti od 2011-2014. godine*

VRSTA USLUGE	OSTV. PRIH. 2011	OSTV. PRIH. 2012	OSTV. PRIH.2013	OSTV. PRIH.2014	% 14/11
<b>PRIHODI PREMA VRSTI PRUŽENE USLUGE</b>					
Obavljanje dimnjačarskih usluga	407.311,98	394.645,20	413.853,36	297.577,80	73
Usluge utvrđivanja tehničke ispravnosti	489.709,35	716.260,07	550.094,60	356.076,38	73

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o.

Na strani rashoda gotovo sve kategorije iskazuju smanjenja izuzev troškova usluga i to u dijelu vanjskih usluga zbog troška osoblja kroz posudbu djelatnika iz društva Pragrande prije su ti troškovi knjiženi kao interni rashodi što se sa druge strane iskazuje i u manjim troškovima osoblja. Stopa bolovanja raste sa 4,8% u 2013. godini na 6,6% u 2014. godini. Rast je sadržan u kategoriji bolovanja do 42 dana i to za 10% ili za više 56 sati dok je bolovanje preko 42 i ozljeda veće za 136 sati. Stopa bolovanja koja tereti djelatnost iznosi 3,8%.

Kao što smo i prošle godine ukazivali za djelatnost dimnjačara biti će potrebno donijeti odluku o načinu dalnjeg obavljanja djelatnosti. U RH svi veći gradovi tu djelatnost prepustili su koncesionarima zbog neriješene pravne regulative i negativnog trenda u smanjenju broja intervencija i pružanja usluga održavanja. Jasno je da ova djelatnost na ovaj način neće moći ostvarivati pozitivan poslovni rezultat pa se odluka mora temeljiti na dva strateška koncepta ili davanje u koncesiju ili zadržavanje djelatnosti i pokrivanje gubitaka ili širenje područja djelovanja i portofolio usluga.

## Izvještaj 5. Pokazatelji

### Ocjena poslovanja

Utvrđujući realni finansijski položaj društva i ocjenu poslovanja društvo iskazuje stabilnost pokazatelja finansijske strukture i likvidnosti poslovanja. Optimalne vrijednosti osnovnih pokazatelja upućuju na sposobnost društva da uz stabilne prihode redovno podmiruje tekuće i dugoročne obveze, ali i provodi operativne i investicijske aktivnosti. Ovdje je potrebno istaknuti da usporedba pokazatelja sa prethodnom godinom nije moguća zbog podjele društva i izdvajanja djelatnosti kanalizacije iz društva Pula Herculanea što je značajno utjecalo na vrijednosti pojedinih pokazatelja.

### Prihod i trošak po zaposlenome

OPIS	2012.	2013.	2014.
Prihod po zaposlenom	265.126,56	271.770,34	234.092,93
Trošak po zaposlenome	263.953,89	270.765,56	233.291,95
Troškovi osoblja po zaposlenome	118.985,28	122.814,93	121.595,19

Pokazatelji po zaposlenom upućuju na smanjenje kako prihoda po zaposlenom tako i troška po zaposlenom što je i razvidno smanjenju ukupnih prihoda i rashoda, ali i broja djelatnika zbog izdvajanja djelatnosti kanalizacije u novoosnovano društvo Pragrande d.o.o. Dok je u 2013. godini Pula Herculanea imala 218 djelatnika na 31.12.2014. godine Pula Herculanea ima 177 djelatnika. Usporedba ovih kategorija u odnosu na prethodnu godinu kao što smo i naveli nije moguća.

### Pokazatelji likvidnosti

OPIS	2012.	2013.	2014.
Kratkotrajna imovina	51.798.796	48.649.226	31.017.959
Kratkoročne obveze	18.261.767	23.836.793	13.241.705
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,84	2,04	2,34

OPIS	2012.	2013.	2014.
Novac + potraživanja	29.902.641	28.039.430	22.623.357
Kratkoročne obveze	18.261.767	23.836.793	13.241.705
Koeficijent ubrzane likvidnosti	1,65	1,18	1,71

Usporedba pokazatelja likvidnosti poslovanja sa prethodnim godinama nije moguća zbog podjele imovine, obveza i potraživanja nastale zbog potrebe izdvajanja djelatnosti javne odvodnje u novo društvo Pragrande d.o.o. što se može vidjeti i iz smanjenja kako kratkoročne imovine tako i kratkoročnih obveza.

Prema pokazateljima za 2014. godinu možemo reći da su pokazatelji likvidnosti društva optimalni, te da poduzeće može redovno provoditi i podmirivati svoje aktivnosti i obveze.

Također ovdje je potrebno istaknuti da se veći dio obveza odnosi na potraživanja vezana uz usluge odvodnje koje će se po naplati isplatiti u Pragrande d.o.o.

### Koeficijenti zaduženosti

<b>OPIS</b>	2012.	2013.	<b>2014.</b>
Ukupne obveze	232.355.234	260.869.571	15.023.254
Ukupna imovina	307.372.968	335.792.893	51.280.729
Koeficijent zaduženosti	0,76	0,78	<b>0,29</b>

<b>OPIS</b>	2012.	2013.	<b>2014.</b>
Ukupne obveze (bez prihoda budućih razdoblja)	35.981.786	47.864.488	13.271.235
Ukupna imovina	307.372.968	335.792.893	51.280.729
Koeficijent zaduženosti	0,12	0,14	<b>0,26</b>

Koeficijent zaduženja iskazan u pokazateljima iznosi 0,29 (29%) odnosno 26% ukoliko izuzmemo prihode budućih razdoblja. Ovaj koeficijent pokazuje nisku razinu zaduženosti jer poduzeće i nema kreditnih zaduženja niti kratkoročnih niti dugoročnih. Obveze prema dobavljačima koje čine najveći dio ukupnih obveza društva su u međuvremenu podmirene te biti pokazatelji iskazali još niže vrijednosti.

### Koeficijent vlastitog financiranja

<b>OPIS</b>	2011.	2013.	<b>2014.</b>
Glavnica	74.367.780	74.458.322	35.888.153
Ukupna imovina	307.372.968	335.792.893	51.280.729
Koeficijent vlastitog financiranja	0,24	0,22	<b>0,70</b>

Koeficijent vlastitog financiranja iskazuje da se većina investicija financira iz vlastitih izvora što smanjuje kamatni rizik i pojeftinjuje samo financiranje. Pri tome treba istaknuti da se dio investicija financira bespovratnim sredstvima iz fondova što predstavlja dodatnu pogodnost za društvo.

### Koeficijenti obrtaja

<b>OPIS</b>	2012.	2013.	<b>2014.</b>
Ukupni prihodi	59.653.477	59.245.934	41.434.449
Ukupna imovina	307.372.968	335.792.893	51.283.407
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,19	0,18	<b>0,81</b>

<b>OPIS</b>	2012.	2013.	<b>2014.</b>
Prihodi od prodaje	56.302.944	55.960.650	39.446.016
Potraživanja	27.487.751	25.072.911	17.774.021
Koeficijent obrta potraživanja	2,05	2,23	<b>2,22</b>

OPIS	2012.	2013.	2014.
Broj dana u godini	366	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	2,05	2,23	2,22
Trajanje naplate potraživanja u danima	199	163	<b>164</b>

Visok koeficijent obrtaja ukupne imovine ukazuje za relativno visoke prihode u odnosu na imovinu društva. Ovdje valja naglasiti da je misija i priroda posla koju obavlja poduzeće prije svega komunalna djelatnost koja je karakterizirana visokom vrijednošću dugotrajne imovine te se stoga i ne zahtjeva velika intenzivnosti imovine odnosno njezinog obrtaja. Sa druge strane relativno visok koeficijent obrtaja potraživanja i sa time povezani dani naplate ukazuju na veliki broj dana naplate. Sagledamo li strukturu potraživanja najveći se dio odnosi na potraživanja od kupaca i to za poslovne subjekte.

Koeficijent ekonomičnosti poslovanja je nešto niži od 1, što ukazuje da se ostvaruje operativni gubitak, jer se iz poslovnih prihoda može podmiriti 99% poslovnih rashoda. Ovdje želimo naglasiti da je operativno poslovanje društva najvažniji pokazatelj poslovanja komunalnog društva i da već duži niz godina iskazuje negativan predznak što se značajno reflektira prije svega na razvoj društva i nemogućnost kontinuiranog podizanja kvalitete usluge. Čak i izdvajanje djelatnosti kanalizacije koja je značajno opterećivala poslovanje društva nije utjecalo na ostvarenje operativne dobiti. Ekonomičnost financiranja iskazuje višestruko pozitivnu vrijednost s obzirom na visok iznos ostvarenih prihoda od kamata u odnosu na neznačne finansijske troškove jer društvo nije zaduženo kreditnim i drugim aranžmanima.

Iako je djelatnost kanalizacije izdvojena a karakterizira je visoka intenzivnost imovine jer se definira kao kapitalno intenzivna djelatnost zbog velike vrijednosti imovine društvo i dalje pokazuje niske stope profitabilnosti što je u skladu sa prirodom poslovanja društva kao komunalne djelatnosti. Slične vrijednosti iskazuju i stope rentabilnosti kapitala i stope povrata imovine.

### Ostali pokazatelji poslovanja

Vezujući se na prethodnu godinu i analizu pokazatelja broja prigovora, sati edukacije i strukture radnih sati u nastavku dajemo prikaz pokazatelja za 2014. godinu sa osrvtom na usporedbu iz 2013. godine. Svakako je cilj ove analize ukazati na jedan od najvažnijih aspekata uspješnosti poslovanja komunalnog društva, a to je percepcija i zadovoljstvo građana pruženim uslugama. Kao i prošle godine i ove godine program praćenja ključnih indikatora sadrži:

- grupe-perspektive: građani
- grupe-perspektive: učenje i rast

*Tablica 14. Broj prigovora i prosječno vrijeme rješavanja - perspektiva zadovoljstvo građana*

Redni broj	PRIGOVORI PO DJELATNOSTIMA DJELATNOSTI/PH	2013		2014		INDEKS BROJ PRIGO. 2014/2013
		BROJ PRIGOVORA	STRUKTURA	BROJ PRIGOVORA	STRUKTURA	
1.	ČISTOĆA	173	57%	147	35%	85
2.	HORTIKULTURA	90	30%	263	64%	292
3.	KANALIZACIJA	30	10%	0	0%	0
4.	DIMNJAČARI	12	3%	5	1%	33
5.	PULA HERCULANEA	305	100%	415	100%	136

Iz tablice je vidljiv rast broja prigovora i to za 36% ili više za 110 prigovora. Cjelokupni rast prigovora sadržan je u djelatnosti hortikulture koja ujedno čini i 64% ukupnih prigovora dok je djelatnost čistoće zastupljena sa 35%. Iako djelatnost dimnjačara ima vrlo mali broj prigovora za takve prigovore ujedno je potrebno i više vremena kako bi se isti otklonili.

U strukturi prigovora 80% prigovora u djelatnosti hortikulture odnosi se na odvoz grana, lišća, raslinja, palmi, i dr. Također veliki udio od 25% otpada na piljenje i orezivanje grana i stabala. Dosta veliki udio zauzima i košnja trave sa 15%. Ostatak od 7% otpada na pitanja vezana za tretiranje palmi kao aktualnog problema te na pitanja vezana uz održavanje dječjih igrališta i urbane opreme.

Dakle i dalje se nastavlja odlaganje zelenog otpada u posude za komunalni otpad ili pored samih posuda. Kako smo već navodili stvorila se navika odlaganja od strane građana. Pitanje odlaganja zelenog otpada biti će riješeno novim načinom prikupljanja komunalnog otpada i obračunom usluge prema zaduženom volumenu. Također rješenje problema je i u otvaranju reciklažnih dvorišta na nekoliko lokacija u grad gdje će građani moći odlagati zeleni otpad. Upravo su u tijeku aktivnosti vezane za izradu projektne dokumentacije i aplikacije na sredstva Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost.

U djelatnosti čistoće imamo smanjenje broja prigovora u odnosu na 2013. godinu i to za 26 prigovora manje ili manje 15%. Više od polovice prigovora u djelatnosti čistoće odnosi se na onečišćenja javnih površina (37 prigovora) kao i na odvoz krupnog otpada (48 prigovora). Dio uobičajenih prigovora odnosi se i na lokacije posuda kao i na devastirane ili zapaljene posude. S obzirom da je u pripremi uredba kojom će se definirati novi način obračuna komunalnog otpada a koja će za sobom povući i potrebu drugačijeg načina prikupljanja (individualizacija posuda) najveći dio navedenih prigovora trebao bi nestati. Razlog tome je da će svaka obiteljska kuća ali i više stambena zgrada imati dodijeljenu vlastitu posudu o kojoj će morati brinuti. Slijedom navedenoga pitanja kontinuiranog premještanja posuda sa lokacije na lokaciju, devastacije, paljenja i onečišćenja trebala bi se značajno smanjiti.

Kao i uvijek do sada pitanje onečišćenja javnih površina vezana su uz turističku sezonu te intenzitet pražnjenja i čišćenja glavnih prometnih pravaca i košarica u centru grada. Društvo je već drugu godinu za redom značajno intenziviralo pražnjenje posuda i košarica u centru grada. Osnovni problem neurednosti stvaraju ugostiteljski objekti u centru grada koji zbog velike količine organskog otpada brzo zapune posude za komunalni otpad. I ovaj problem trebao bi biti riješen uvođenjem individualiziranih posuda za ugostiteljske objekte u centru grada i zaduživanje vlastite posude sa posebnim režimom pražnjenja. Upravo zbog ove problematike broj prekovremenih sati kod ručnog i strojnog pometanja odnosno radne jedinice pražnjenja košarica najviše i raste.

#### *Broj sati edukacije – perspektiva učenje i rast*

Članstvo u EU nameće potrebu usklađenja pravne stečevine te su stoga u tijeku brojne promjene zakonskih propisa sa kojima se potrebno uskladiti. Sukladno navedenome u svim djelatnostima provode se određene edukacije djelatnika iz različitih sfera. Najvećim dijelom radi usklađenja sa

potrebnim zakonskim okvirima. I dok su 2012. godina pa i 2013. godina bile većinom vezane za potrebe edukacija iz područja zaštite na radu gdje su svi zaposlenici prošli određeni vid edukacije i stručnog osposobljavanja ove se godine nastavilo sa specifičnim vidovima edukacije.

U 2014. godini na edukaciju je potrošeno 586 sati i to za ukupno 30 djelatnika. Najviše je sati edukacije ukupno 212h potrošeno u djelatnosti hortikulture i to radi osposobljavanja djelatnika za rad sa opasnim kemikalijama. Dio sati potrošen je i na usklađenje sa zakonom o zaštiti na radu i stručno osposobljavanje. U djelatnosti čistoće također se nekoliko djelatnika sposobilo za rad sa opasnim kemikalijama, te određeni stručnim osposobljavanjem za rad na specijalnim vozilima. U dimnjačarima se edukacija odnosila prije svega na prezentacije novih stručnih saznanja i tehnika u svakodnevnim dimnjačarskim uslugama. Društvo će i dalje posvećivati veliku pažnju usavršavanju djelatnika kao i usklađenju sa zakonskim normama i potrebama. Iako je u 2014. godini prosječno potrošeno 3,3 sata edukacije po djelatniku što je značajno manje u odnosu na 2013. godinu potrebno je istaći da je u 2013. godini djelatnost dimnjačara i svi djelatnici prošli kompletну obuku i stručno usavršavanje što je utjecalo na značajan porast broja sati edukacije po zaposlenome.

*Tablica 15. Struktura sati edukacije po djelatnostima*

DJELATNOST	BROJ RADNIKA NA EDUKACIJI	SATI PLAĆENE EDUCACIJE	STRUKTURA		PLAĆENI SATI RADA	EDUKACIJE %	PROSJEČAN BROJ RADNIKA	RADNICI %
			RADNICI	SATI				
ČISTOĆA	12	76	40	13	204.907	0,04	98	12,24
HORTIKULTURA	7	212	23	36	65.510	0,32	31	22,58
DIMNJAČAR	1	48	3	8	16.176	0,30	8	12,50
ZAJEDNIČKE SLUŽBE	10	250	33	43	80.954	0,31	39	25,64
UKUPNO DRUŠTVO 2014	30	586	100	100	367.547	0,16	176	17,05
UKUPNO DRUŠTVO 2013	46	1.792			369.741	0,48	177	25,99
INDEKS 14/13	65	33			99	33	99	65,59

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o.

*Tablica 16. Stopa odsutnosti sa posla – perspektiva učenje i rast*

REDNI BR.	OPIS	GODINE		INDEKS 14/13
		2013.	2014.	
1.	UKUPNI SATI	475.020,1	382.701,6	81
2.	UKUPNO PLAĆENI SATI	460.159,7	367.547,5	80
3.	IZVRŠENI SATI RADA	360.652,9	292.850,8	81
4.	NEIZVRŠENI SATI RADA PLAĆENI U DRUŠTVU	87.664,8	64.965,7	74
5.	NEIZVRŠENI SATI RADA PLAĆENI IZVAN DRUŠ.	14.754,8	15.141,7	103
6.	NEPLAĆENI SATI RADA	105,6	12,4	12
7.	PREKOVREMENI SATI RADA	11.842,0	9.731,0	82

Izvor: Interni podaci Pula Herculanea d.o.o.

Kao i u analizi drugih pokazatelja i njihove usporedbe nije moguće izvršiti zbog odvajanja djelatnosti odvodnje iz društva Pula Herculanea-e. Zbog navedenog usporedba podataka sa prošlom godinom u gore navedenoj tablici nije moguća.

No prema podacima za društvo bez djelatnosti kanalizacije ukupno plaćeni sati manji su u odnosu na 2013. godinu za 2.193 sata. Glede prekovremenih sati društvo je u 2014. godini ostvarilo za 1,5% više prekovremenih sati u odnosu na 2013. godinu bez djelatnosti kanalizacije ili više za 142 sata. Najveći porast broja prekovremenih sati bilježimo u djelatnosti čistoće zbog povećanja sezonskog posla odnosno intenzivnog ručnog i strojnog pometanja, ali i odvoza glomaznog otpada, dok je značajno smanjenje u djelatnosti hortikulture i to 353 sata manje u odnosu na 2013. godinu. Manje prekovremenih sati u djelatnosti hortikulture rezultat je kišnog ljeta i manje potrebe za intenzivnom košnjom.

Fond sati za 2014. godinu ostao je gotovo nepromijenjen u odnosu na 2013. godinu i iznosi 2.088 sati iz čega proizlazi da je društvo na godišnjoj razini imalo 1,1 djelatnika manje ili ušteda od oko 150.000 kuna. Ukoliko podijelimo ukupne sate bolovanja po svim osnovama sa fondom sati dolazimo do konstatacije da na razini godine zbog raznih vrsta bolovanja imamo 13 djelatnika manje, što je za usporedbu na razini sa prošlom godinom. Na ukupan broj djelatnika prema satima rada to čini stopu od 7,4% što još uvijek iznad prosjeka sektora. Podaci ukazuju da bez obzira na prirodan i dosta intenzivan odljev djelatnika u mirovinu poduzeće ima visoku prosječnu starost djelatnika, a time i visoku stopu bolovanja. Sa druge strane kao što smo i navodili u ranijim godišnjim izvješćima kontinuirano se radi na kontroli bolovanja uz podizanje standarda zaštite na radu kako bi se kategorija bolovanja ozljede na radu smanjila na najmanju moguću mjeru.

---

## Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja

### Realizacija plana prihoda i rashoda

Plan poslovanja donosi se na temelju svih raspoloživih podataka i kretanja/trendova koji su u trenutku pripreme plana stajali na raspolaganju. Također planom se nastoje predvidjeti svi poslovni događaji i promjene koje bi mogle značajnije utjecati na poslovanje društva. Iako planirane veličine i rezultat poslovanja ne odstupaju značajno od prvotno planiranih veličina određenih odstupanja kao i do sada uvijek ima te je kao i prethodnih godina napravljen rebalans plana poslovanja.

Realizacija ukupnih prihoda u skladu je sa planiranim vrijednostima kao što su i planirane vrijednosti u skladu sa ukupnim rashodima. Kada analiziramo strukturu prihoda onda su poslovni prihodi i finansijski prihodi u skladu sa planom dok odstupanje postoji kod ostalih prihoda u dijelu ostalih izvanrednih prihoda i to za više oko 120.000 kuna ili za više 17% od planirane vrijednosti. Posljedica je to naplate tužbi za usluge skupljanja i odvoza komunalnog otpada i za hortikultурne radove, te za naplaćena potraživanja starija od godine dana i prihode od povrata po ovrhama.

Kod rashodovne strane nalazimo također neka manja odstupanja od planiranih vrijednosti. Poslovni rashodi ostvareni su u skladu sa planom. Odstupanja postoje kod ostalih troškova poslovanja koja rastu po stopi od 78% zbog rezerviranja sredstava za odlazak u mirovinu (trošak dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove) koja prvotno nisu bila planirana. Naime zbog visoke prosječne starosne dobi djelatnici društva u zadnjem kvartalu godine najavljuju odlazak u prijevremenu mirovinu. Slijedom toga potrebno je izvršiti rezerviranja za tu vrstu troška koja će se javiti u slijedećoj godini. Ostale kategorije rashoda u skladu su sa planiranim vrijednostima, nešto niži troškovi od planiranih vrijednosti nalazimo u troškovima usluga za 2% i to kao rezultat nižih troškova održavanja na što je utjecaj imala nabavka novih vozila.

Kod investicijskog planiranja uvijek se vodimo mišljem maksimalno moguće realizacije s obzirom na raspoloživost slobodnih sredstava prije svega u Fondu zaštite okoliša i energetske učinkovitosti. No na dinamiku same realizacije i odobrenja od strane fonda nije moguće utjecati. Isto tako realizacija samih investicija bez obzira na dio bespovratnih sredstava vezana je za raspoloživost i mogućnost vlastitog financiranja istih.

Glede investicija planirana sredstva u skladu su sa realiziranim odnosno 4% je manja realizacija u odnosu na planirano što ne predstavlja značajnije odstupanje s obzirom na provedbu postupaka javne nabave. Većina investicija vezana je za nabavku vozila u djelatnosti čistoće radi usklađenja sa novim načinom prikupljanja komunalnog otpada, te nabavci strojnih kosilica u djelatnosti hortikulture.

### Realizacija plana dodatnih podataka

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2014. godine je 177 radnika ili 41 djelatnik manje od stanja početkom godine zbog izdvajanja djelatnosti kanalizacije. Broj djelatnika u društvu za

jedan je manji od planiranog. Potrebno je istaknuti da je određeni manji broj radnika otišao u mirovinu, a što je utjecalo na odstupanje u odnosu na stanje početkom godine.

Iako ukupno prema planu u djelatnosti čistoće nema značajnijih odstupanja glede planiranih ukupnih prihoda, bolje poslovanje od planiranog iskazuje odvoz glomaznog otpada (veći prihodi i manji rashodi, što je bolje za 108.000 kuna), a nešto lošije zbrinjavanje otpada zbog nešto manjih prihoda od 2% i većih rashoda za 13% ili više za oko 400.000 kuna. Rezultat je to potrebe podizanja kote odlaganja kao i prikrivanja bokova odlagališta te čišćenja obodnih kanala i retencijskog bazena. Aktivnosti vezane uz osiguranje uvjeta za nesmetano odlaganje otpada na odlagalištu najvećim dijelom uzrok su nešto manjem rezultatu poslovanja djelatnosti čistoće. Na rezultat djelatnosti utjecali su i veći prevaljeni troškovi zbog dugoročnih rezerviranja za odlazak u mirovinu.

Kod fizičkih pokazatelja površine na ručnom i strojnom pometanju u skladu su sa planiranim veličinama, kao i planirani broj korisnika usluge odvoza komunalnog otpada. Za 4% manji je broj odvoza glomaznog otpada kao i volumen odvezene komunalnog otpada. Značajnija odstupanja od desetak posto nalazimo kod količina zbrinutog otpada na odlagalištu kao i selektivno prikupljenih korisnih sirovina iz otpada. Rezultat je to prije svega gospodarske krize i manjka gospodarske aktivnosti ali i građana koji prikupljaju koristan otpad iz zelenih otoka. Pretpostavka je da se tokom godine otudi na taj način najmanje 100 tona korisnih sirovina.

Djelatnost hortikultura ostvarila je gubitak u iznosu od 1.173.100 kuna, što je bolje od planiranog gubitka za 13% ili manje za 160.000 kuna. Određene uštede ostvarene su na rashodovnoj strani i to manje ukupnih rashoda od planiranih za 3% ili nešto manje od 200.000 kuna. Uštede su ostvarene na manje utrošenom materijalu u osnovnoj djelatnosti, ali to sa druge strane predstavlja i manju realizaciju ali i na troškovima održavanja koji su također niži u odnosu na planiranu vrijednost kao i troškovi premija osiguranja. Ostvareni gubitak kao što smo i ranije naveli rezultat je prije svega nedostatnih cijena po kojima se vrši obračun usluga djelatnosti hortikulture prema gradu u skladu sa godišnjim programom održavanja.

Djelatnost dimnjačar ima značajan pad broja intervencija u odnosu na plan kao i na prošlu godinu. U odnosu na planiranu vrijednost pad iznosi 7%. Kao što smo i ranije naveli rezultat je to završetka plinofikacije grada Pule, ali i nastavak negativnog trenda smanjenja broja osnovnih dimnjačarskih usluga iz godine u godinu. Osim manjih prihoda i rashodi odstupaju od planiranih vrijednosti za 6% i to zbog vrijednosnih usklađivanja potraživanja od kupaca.

---

## **Odluka Nadzornog odbora**

PULA HERCULANEA d.o.o.

- Nadzorni odbor -

**ZAPISNIK**  
**sa sjednice Nadzornog odbora PULA HERCULANEA d.o.o.**  
**održane 26.5.2015. god.**

**Nazočni:** Mario Juričić, Redžep Raimović, Damir Janko, Luka Blagović i Delić Nijaz

**Ostali nazočni:** Igor Stari, Igor Vlašić i Kurteš Ljiljana

**Dnevni red**

1. Izbor Predsjednika Nadzornog odbora
2. Izvješće o poslovanju za 2014.g.
3. Izvješće o obavljenoj reviziji finansijskih izvješća za 2014.g.
4. Utvrđivanje prijedloga odluke o davanju razrješnice direktoru Društva za 2014. g.
5. Utvrđivanje prijedloga odluke o davanju razrješnice Nadzornom odboru za 2014. g.

**ZAKLJUČCI**

**Ad 1.** Za predsjednika Nadzornog odbora izabire se Damir Janko, a za zamjenika predsjednika Luka Blagović.

**Ad 2.** Prihvata se izvješće o poslovanju za 2014.g.

2.1. Prihvata se Izvješće o stanju Društva u 2014.g.

2.2. Prihvata se Godišnje finansijsko izvješće o poslovanju Društva za 2014.g.

2.3. Po obavljenom nadzoru, utvrđuje se da je Društvo tijekom 2014.g. djelovalo u skladu sa zakonom i aktima Društva te odlukama Skupštine, te da je godišnje izvješće napravljeno sukladno stanju u poslovnim knjigama Društva, odnosno da pokazuje ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva.

2.4. Predlaže se Skupštini Društva da prihvati Godišnje finansijsko izvješće o poslovanju Društva za 2014.g.

2.5. Predlaže se Skupštini Društva da se dobit, ostvarena po završnom računu za 2014.g. u iznosu od **61.019,26** kn rasporedi za pokriće gubitaka iz prethodnih razdoblja.

**Ad 3.** Prihvata se Izvješće o obavljenoj reviziji finansijskih izvješća za 2014.g. koje je sačinila revizijska kuća Revidab d.o.o. Zagreb.

**Ad 4.** Predlaže se Skupštini Društva da doneše odluku o davanju razrješnice upravi – direktoru Društva za vođenje poslova Društva u 2014.g.

**Ad 5.** Predlaže se Skupštini Društva da doneše odluku o davanju razrješnice Nadzornom odboru za obavljeni nadzor poslovanja u 2014.g.

PREDSJEDNIK NADZORNOG ODBORA  
Damir Janko

PULA HERCULANEA d.o.o.

- Nadzorni odbor -

**PULA HERCULANEA d.o.o.**

**- Glavna Skupština -**

Temeljem odredbe čl. 263., a u svezi s čl. 439. Zakona o trgovačkim društvima Nadzorni odbor Pula Herculanea d.o.o. podnosi Glavnoj skupštini Pula Herculanea d.o.o.

**IZVJEŠĆE  
O OBAVLJENOM NADZORU POSLOVANJA U 2014.g.**

Nadzorni odbor se u 2014. g. redovno sastajao i održao četiri sjednice tijekom kojih je nadzirao rad i poslovanje Društva.

Na sjednicama su donesene sljedeće odluke:

**25.3.2014. god.**

1. Konstituira se Nadzorni odbor Pula Herculanea d.o.o.

**12.5.2014. god.**

1. Prihvata se izvješće o poslovanju za 2013.g.

1.1. Prihvata se Izvješće o stanju Društva u 2013.g.

1.2. Prihvata se Godišnje financijsko izvješće o poslovanju Društva za 2013.g.

1.3. Po obavljenom nadzoru, utvrđuje se da je Društvo tijekom 2013.g. djelovalo u skladu sa zakonom i aktima Društva te odlukama Skupštine, te da je godišnje izvješće napravljeno sukladno stanju u poslovnim knjigama Društva, odnosno da pokazuje ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva.

1.4. Predlaže se Skupštini Društva da prihvati Godišnje financijsko izvješće o poslovanju Društva za 2013.g.

1.5. Predlaže se Skupštini Društva da se dobit, ostvarena po završnom računu za 2013.g. u iznosu od 90.541,57 kn rasporedi za pokriće gubitaka iz prethodnih razdoblja.

2. Prihvata se Izvješće o obavljenoj reviziji financijskih izvješća za 2013.g. koje je sačinila revizijska kuća Revidab d.o.o. Zagreb.

3. Predlaže se Skupštini Društva da doneše odluku o davanju razrješnice upravi – direktoru Društva za vođenje poslova Društva u 2013.g.

4. Predlaže se Skupštini Društva da doneše odluku o davanju razrješnice Nadzornom odboru za obavljeni nadzor poslovanja u 2013.g.

5. Daje se prethodna suglasnost za zaključenje Ugovora o podjeli i preuzimanju između Pula Herculanea-e d.o.o. i Pragrande d.o.o. odnosno izdvajaju gospodarske cjeline javne odvodnje iz Pula Herculanea –e d.o.o u Pragrande d.o.o.

### **3.7.2014.g. god.**

1. I.Vlašić je obrazložio da je Puljanka d.d. pokrenula postupak predstečajne nagodbe i da u okviru traži od nas da se pisano izjasnimo da li prihvaćamo ponuđeni predstečajni plan: otpis kamata (49.981,37 kn), otpis pola duga  $\frac{1}{2}$  od 262.248,98 kn) i povrat ostatka duga u pet godišnjih obroka, s time da prvi dospijeva u IX mj. 2015.g.

E. Gobo se ne slaže da se izjašnjavamo o prihvaćanju ili neprihvaćanju nadzor poslovanja u 2013.g. i to iz razloga što je na sjednici Nadzornog odbora od 19.9.2013.g. donesena odluka kojom je određeno da se u predstečajnim postupcima „ne treba preuzimati obveza glasanja kad su naša potraživanja minorna u odnosu na ukupna potraživanja svih vjerovnika, pa naš glas nije odlučujući, već samo u postupcima gdje su naša potraživanja većinska, pa je i glas odlučujući“. Stoga predlaže da direktor ne treba glasovati u ovom postupku. Ostali članovi su se u cijelosti složili s ovakvim stavom.

2.1. I.Stari je dao izvještaj u svezi s ugovorom o podjeli s preuzimanjem zaključenim između Pula Herculanea d.o.o. i Pragrande d.o.o. (ugovor predat na Trgovački sud 4.5.2014.g.) i o nužnosti skorog sazivanja skupštine Pula Herculanea d.o.o. i Pragrande d.o.o.

2.2. M. Juričić se interesirao o stanju na odlagalištu Kaštjun. I. Stari je dao kratku informaciju o stanju na odlagalištu Kaštjun.

2.3. Direktor je dao informaciju o zahtjevi NK Pula za produljenje roka povrata kredita u iznosu od 100.000,00 kn do kraja 2014.g.

Članovi NO su jednoglasno donijeli odluku da se prihvati zahtjev NK Pula.

### **29.12.2014.g. god.**

1. Mijenjaju se računovodstvene politike Društva s 1.1.2015.g. , na način da se utvrđuju nove amortizacijske stope kako slijedi:

1. građevinski objekti - 2,5 %,
2. oprema za cestovni promet - 12,5 %
3. kosilice - 25 %
4. oprema za cestovni promet - rabljena vozila - 20 %

2. Daje se suglasnost na Rebalans plana poslovanja Društva za 2014.g.

3. Daje se suglasnost na Plan poslovanja Društva za 2015.g.

3. Otpisuju se s 31.12.2014.g. potraživanja prema priloženom popisu, koji čini sastavni dio ove odluke.

---

Na sjednici održanoj **26.5.2015.g.** Nadzorni odbor je raspravljao o stanju društva, finansijskim izvješćima za 2014.g. te o izvješću o obavljenoj reviziji finansijskih izvješća za 2014.g. koje je sačinila neovisna revizijska kuća.

Nakon uvida u Izvješće o stanju Društva, Završni račun, finansijska izvješća i revizorsko mišljenje, Nadzorni odbor je donio sljedeće odluke:

1. Prihvata se izvješće o poslovanju za 2014.g.
  - 1.1. Prihvata se Izvješće o stanju Društva u 2014.g.
  - 1.2. Prihvata se Godišnje finansijsko izvješće o poslovanju Društva za 2014.g.
  - 1.3. Po obavljenom nadzoru, utvrđuje se da je Društvo tijekom 2014.g. djelovalo u skladu sa zakonom i aktima Društva te odlukama Skupštine, te da je godišnje izvješće napravljeno sukladno stanju u poslovnim knjigama Društva, odnosno da pokazuje ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva.
  - 1.4. Predlaže se Skupštini Društva da prihvati Godišnje finansijsko izvješće o poslovanju Društva za 2014.g.
  - 1.5. Predlaže se Skupštini Društva da se dobit, ostvarena po završnom računu za 2014.g. u iznosu od **61.019,26** kn rasporedi za pokriće gubitaka iz prethodnih razdoblja.
2. Prihvata se Izvješće o obavljenoj reviziji finansijskih izvješća za 2014.g. koje je sačinila revizijska kuća Revidab d.o.o. Zagreb.
3. Predlaže se Skupštini Društva da doneše odluku o davanju razrješnice upravi – direktoru Društva za vođenje poslova Društva u 2014.g.
4. Predlaže se Skupštini Društva da doneše odluku o davanju razrješnice Nadzornom odboru za obavljeni nadzor poslovanja u 2014.g.

Pula, 15.6.2015.g.

PREDSJEDNIK NADZORNOG ODBORA

Damir Janko

