



IZVJEŠĆE UPRAVE O RADU ZA

Gospodarenje otpadom Sisak d.o.o.

za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2017.

Sisak, 30. travnja 2018.



Sadržaj

1. NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA.....	4
a) Sakupljanje i odvoz komunalnog otpada	4
Broj korisnika	4
Količina sakupljenog miješanog komunalnog otpada.....	4
b) Sakupljanje i odvoz korisnog otpada	5
Sakupljanje i uporaba korisnog otpada	5
c) Sakupljanje i odvoz glomaznog (krupnog) otpada.....	6
Količina sakupljenog glomaznog otpada.....	6
2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA	7
a) Analiza bilance i računa dobiti/gubitka.....	7
i. Prihod.....	7
ii. Rashod	7
iii. Dobit/Gubitak	9
iv. Aktiva	9
v. Pasiva	11
b) Pokazatelji uspješnosti.....	12
i. Pokazatelji ekonomičnosti	12
ii. Pokazatelji profitabilnosti	12
iii. Pokazatelji proizvodnosti.....	13
iv. Pokazatelji likvidnosti.....	13
v. Pokazatelji zaduženosti.....	14
vi. Pokazatelji aktivnosti	14
3. IZVJEŠTAJ O ORGANIZACIJI I DJELATNICIMA.....	15
a) Organizacijska struktura s brojem djelatnika	15
b) Izvještaj o djelatnicima	15
4. IZLOŽENOSTI RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	16
5. RAZVOJNI PLANOVI.....	16
6. OČITOVANJA TIJELA TRGOVAČKOG DRUŠTVA.....	17
PRILOZI.....	17



UVOD

Društvo je osnovano 05. lipnja 1997. godine kao Saubermacher- Sisak d.o.o. u Sisku te je upisano u Sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu. 25. siječnja 2001. godine izmjenom Društvenog ugovora Društvo mijenja naziv u Gospodarenje otpadom Sisak d.o.o.

Naziv i sjedište: Gospodarenje otpadom Sisak d.o.o., Trg Josipa Mađerića 1, Sisak

Oblik društva: Društvo s ograničenom odgovornošću (d.o.o.)

Osnivač: GRAD SISAK 100%

Tijela društva: SKUPŠTINA

Članovi: Kristina Ikić Baniček

NADZORNI ODBOR

Članovi: Zvonko Marincelj
Ivan Milković
Jasna Matulić
Igor Smolčić
Dalibor Špehar

DIREKTOR: Sandra Divjakinja

Društvo obavlja sljedeće djelatnosti:

- djelatnost druge obrade otpada
- djelatnost oporabe otpada
- djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom
- djelatnost prijevoza otpada
- djelatnost sakupljanja otpada
- djelatnost trgovanja otpadom
- djelatnost zbrinjavanja otpada
- gospodarenje otpadom
- odlaganje komunalnog otpada
- djelatnost ispitivanja i analize otpada
- istraživanje i razvoj sustava gospodarenja otpadom
- projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- stručni poslovi prostornog uređenja
- djelatnosti prostornog uređenja i gradnje,
- djelatnost projektiranja i/ili stručnog nadzora građenja,
- djelatnost upravljanja projektom gradnje,
- kupnja i prodaja robe
- iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu



- djelatnost prijevoza putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- djelatnost prijevoza putnika u međunarodnom cestovnom prometu
- djelatnost prijevoza tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- promidžba (reklama i propaganda)

1. NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA

a) Sakupljanje i odvoz komunalnog otpada

Broj korisnika

	Od 01.01.do 31.12.2016.	Od 01.01.do 31.12.2017.	Indeks
Ukupno	22.265	22.562	101,33
Domaćinstva	21.115	21.256	100,67
Grad Sisak	16.635	16.491	99,13
Općina Sunja	1.178	1.368	116,13
Općina Lekenik	2.386	2.453	102,81
Općina Martinska Ves	916	944	103,06
Pravne osobe	1.150	1.306	113,57
Grad Sisak	1.006	1.130	112,33
Općina Sunja	53	62	116,98
Općina Lekenik	68	80	117,65
Općina Martinska Ves	23	34	147,83

Društvo obavlja djelatnost odvoza miješanog komunalnog otpada na području grada Siska te općina Lekenik, Sunja i Martinska Ves. Broj korisnika usluga komunalnog otpada u 2017. godini bilježi blagi rast, osim broja domaćinstava na području Grada Siska koji bilježi pad od 144 domaćinstva.

Količina sakupljenog miješanog komunalnog otpada

(t)	Od 01.01.do 31.12.2016.	Od 01.01.do 31.12.2017.	Indeks
Grad Sisak	12.053	10.386	86,17
Općina Sunja	619	610	98,55
Općina Lekenik	1.036	1.058	102,12
Općina Martinska Ves	552	510	92,39
Ukupno	14.260	12.564	88,11



b) Sakupljanje i odvoz korisnog otpada

Sakupljanje i uporaba korisnog otpada

Korisni otpad se na području djelovanja Društva sakuplja na mjestu nastanka kroz tzv. zelene otoke u kojima korisnici mogu odvojeno odložiti plastiku, papir, staklo, metal i tekstil. Od 2016. godine stanovnicima grada Siska dostupno je i mobilno reciklažno dvorište koje se prema rasporedu tijekom godine postavlja na različite lokacije u gradu i prigradskim naseljima, a može zaprimiti 11 vrsta otpada, uključujući i problematične vrste, kao što su baterije, lijekovi, ambalaža onečišćena opasnim otpadom i slično.

U nastavku je dan pregled količina oporabljenog korisnog otpada u 2016. i 2017. godini:

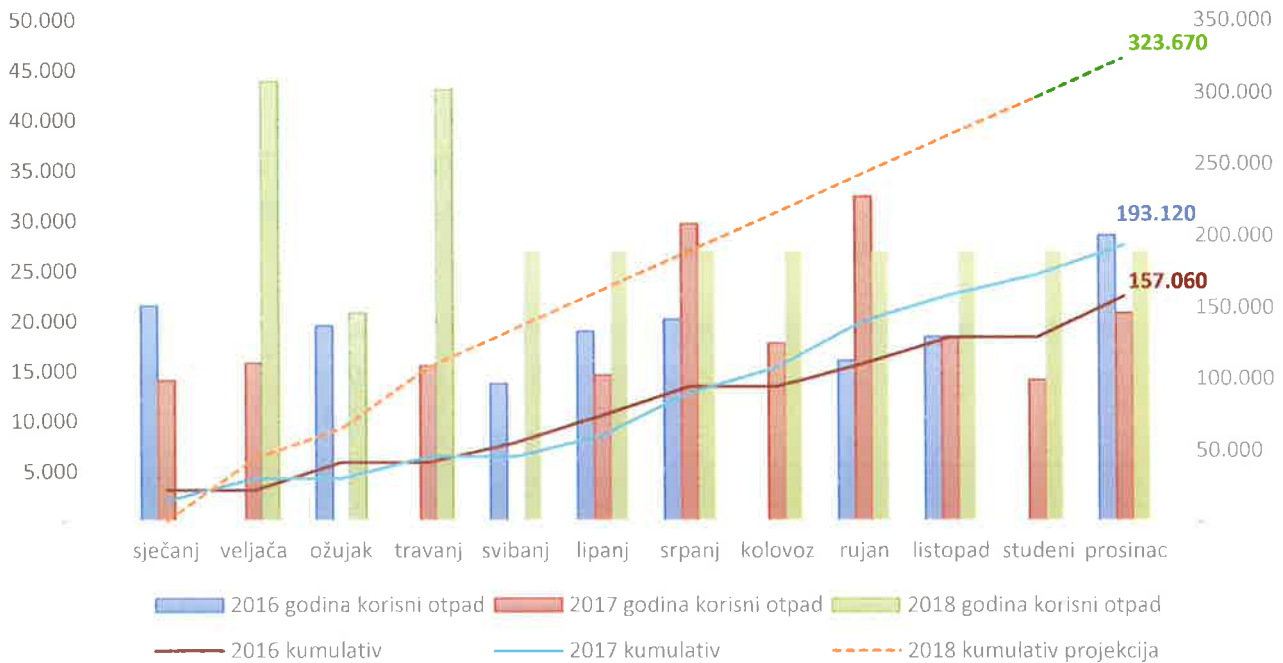
(t)	Od 01.01.do 31.12.2016.	Od 01.01.do 31.12.2017.	Indeks
Karton i papir	157	193	122,96
Otpadno drvo	0	32	-
Ravno staklo	16	31	197,01
Staklena ambalaža	19	25	132,30
Metali	6	17	290,83
Otpadna plastika	2	9	535,09
Višeslojna ambalaža	0	3	-
LDPE folija natur	0	3	-
Automobilske gume	9	3	34,43
LDPE folija šarena	0	2	-
HDPE ambalaža	0	1	-
Stiropor	0	1	-
Ukupno	208	321	154,35

Količina oporabljenog korisnog otpada raste u 2017. godini za više od 50% u odnosu na 2016. godinu, a navedeni trend se nastavlja i u prva četiri mjeseca 2018. godine gdje je ukupno oporabljeno 182 tone različitih vrsta korisnog otpada. Ovakav porast uporabe rezultat pojačanih aktivnosti i promjena u sakupljanju korisnih sirovina kao i u samom načinu sortiranja korisnog otpada na lokaciji odlagališta otpada, ali i pronalasku potencijalnih uporabitelja otpada, gdje se zbog kvalitetnije sirovine može pregovarati povoljnija uporabna cijena. Tendencija je povećati količinu i kvalitetu sakupljenog korisnog otpada pa samim time i uporabu otpada, odnosno predaju ovlaštenim uporabiteljima na daljnju obradu.

Kako je u sakupljenom korisnom otpadu najzastupljeniji otpadni papir i karton u nastavku je dan grafički prikaz ostvarenje uporabe u 2016. i 2017. godini kao i očekivani trend do kraja 2018. godine:



Papir i karton (t)



Iz navedenog grafikona je razvidno kako se je u prva četiri mjeseca 2018. godine oporabljena količina papira gotovo premašila količinu otpadnog papira i kartona ostvarenu u 2017. godini.

c) Sakupljanje i odvoz glomaznog (krupnog) otpada

Količina sakupljenog glomaznog otpada

(t)	Od 01.01.do 31.12.2016.	Od 01.01.do 31.12.2017.	Indeks
Grad Sisak	345	439	127,25
Općina Sunja	9	8	88,89
Općina Lekenik	31	47	151,61
Općina Martinska Ves	8	5	62,50
Ukupno	393	499	126,97

Društvo u sklopu svoje djelatnosti provodi i sakupljanje glomaznog otpada gdje korisnici (fizičke osobe) mogu, po pozivu, dva puta godišnje besplatno zbrinuti glomazni otpad. Količina sakupljenog glomaznog otpada bilježi rast u 2017.g. u odnosu na 2016.g. Od 2017. godine Društvo je unaprijedilo razvrstavanje sakupljenog glomaznog otpada na način da se sav sakupljeni glomazni otpad dodatno sortira i rastavlja te se izdvajaju sirovine pogodne za daljnju uporabu, što je ujedno i doprinijelo povećanju količina oporabljene korisnog otpada.



2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

a) Analiza bilance i računa dobiti/gubitka

i. Prihod

	Od 01.01.do 31.12.2016.	Od 01.01.do 31.12.2017.	Indeks
A) UKUPNI PRIHODI	14.477.755	13.895.373	95,98
A.1. Prihodi od prodaje	12.369.608	12.355.245	99,88
A.2. Ostali poslovni prihodi	1.796.195	1.245.612	69,35
A.3. Financijski prihodi	311.952	294.516	94,41

Prihode od prodaje čine prihodi od osnovne djelatnosti odvoza miješanog komunalnog i ostalog neopasnog otpada od domaćinstava i pravnih subjekata. U odnosu na 2016. g. Društvo bilježi stagnaciju prihoda od prodaje.

Ostale poslovne prihode najvećim dijelom čine potpore Grada Siska kroz namjensko trošenje naknade za deponiranje kao i potpore Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za nabavu dugotrajne imovine te prihodi od naplate otpisanih i utuženih potraživanja. Ostali poslovni prihodi padaju u 2017. godini najvećim dijelom zbog manje priznatih potpora zbog isteka operativnog leasinga vozila za odvojeno sakupljanje otpada (463 tisuće kuna) kao i zbog drugačijeg načina prikazivanja prihoda po utuženim potraživanjima (224 tisuće kuna). Navedeni pad prihoda djelomično je kompenziran rastom prihoda po drugim osnovama (naplata osiguranja, potpore za nabavu inertnog materijala za prekrivanje odlagališta.

Financijski prihodi su na istoj razini kao i prošle godine, a sastoje se od prihoda od kamata i pozitivnih tečajnih razlika na transakcije u stranoj valuti

ii. Rashod

	Od 01.01.do 31.12.2016.	Od 01.01.do 31.12.2017.	Indeks
B) UKUPNI RASHODI	13.709.776	13.849.854	101,02
B.1. Rashodi poslovanja	13.619.329	13.731.832	100,83
B.1.1. troškovi materijala i usluga	3.170.953	2.837.728	89,49
B.1.1.1. Troškovi energije	916.222	947.199	103,38
B.1.1.2. Troškovi TK usluga	117.613	119.860	101,91
B.1.1.3. Troškovi održavanja	449.792	429.145	95,41
B.1.1.4. Usluge najma	600.017	108.586	18,10
B.1.1.5. Intelektualne usluge	496.364	501.461	101,03
B.1.1.6. Ostali troškovi materijala i usluga	590.945	731.477	123,78
B.1.2. amortizacija	2.146.672	2.040.355	95,05



	Od 01.01.do 31.12.2016.	Od 01.01.do 31.12.2017.	Indeks
B.1.3. troškovi zaposlenih	6.992.200	7.347.941	105,09
B.1.4. ostali troškovi poslovanja	1.317.559	1.505.811	114,29
B.2. Financijski rashodi	82.392	118.019	143,24

Ukupni rashodi u 2017. godini bilježe rast od 1% u odnosu na 2016. godinu, najvećim dijelom zbog neplaniranih troškova nastalih po gubitku dva sudska spora, pri čemu je Društvo bilo u obvezi platiti ukupne troškove od 223 tisuće kuna.

Troškovi energije rastu najvećim dijelom zbog povećanja prijeđene kilometraže vozila za sakupljanje otpada uslijed promjena odvoza korisnog otpada kao i zbog rasta prosječne cijene naftnih derivata u 2017. godini.

Troškovi najma u 2017. godini padaju za 491 tisuću kuna ili za gotovo 82% u odnosu na prethodnu godinu zbog isteka operativnog leasinga (najma) vozila za odvojeno sakupljanje otpada.

Ostali troškovi materijala i usluga u 2017. godini rastu za 131 tisuću kuna ili 24% u odnosu na prethodnu godinu. Navedeni porast rezultat je pojačanog održavanja voznog parka, ali i nabave vanjskih usluga utovara i dovoza inertnog materijala (zemlje) za prekrivanje aktivne plohe odlagališta kako bi se umanjili negativni utjecaji na okoliš, prije svega raznošenje otpada ali i suzbijanje neugodnih mirisa.

Troškovi amortizacije u 2017. godine padaju u odnosu na prošlu godinu za 5% zbog isteka vijeka upotrebe pojedinih sredstava od kojih su najznačajnija vozila.

Rast troškova zaposlenih u 2017. godini rezultat je isplate zaostalih plaća bivšoj radnici po izgubljenom sudskom sporu započetom 2009. godine pri čemu je Društvo bilo u obvezi isplatiti iznos od 101 tisuću kuna. Na povećanje troškova utječe i isplata plaće radnicama koje su tijekom 2016. godine primale naknadu plaće zbog korištenja roditeljskog, odnosno roditeljskog dopusta od kojih se najznačajnija stavka odnosi na direktoricu društva. Osim navedenog, tijekom 2017. godine Društvo je zaposlilo radnike na upražnjena radna mjesta, što dodatno čini razliku u troškovima zaposlenika u odnosu na 2016. godinu.

Ostali troškovi poslovanja rastu u 2017. godini za 14% najvećim dijelom zbog rasta vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca za 221 tisuću kuna, te isplate božićnica i uskrsnica radnicama prema sporazumu potpisanom s Radničkim vijećem u ukupnom iznosu od 70 tisuća kuna, što je djelomično kompenzirano padom troškova jubilarnih nagrada za 11,5 tisuća kuna kao i 79 tisuća kuna manjim iznosom troškova otpisa sumnjivih i spornih potraživanja.

U 2017. godini je primijenjena ista računovodstvena politika vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca kao i u 2016. godini. Ista podrazumijeva 100% vrijednosno usklađivanje potraživanja od pravnih i fizičkih osoba starijih od 360 dana te 50% vrijednosno usklađivanje potraživanja starijih od 60 dana. Potraživanja koja su na datum bilance nenaplaćena kraće od 60 dana nisu vrijednosno usklađivana.



Rast financijskih rashoda u 2017. godini je najvećim dijelom rezultat isplata zateznih kamata po izgubljenim sudskim sporovima (spor bivše radnice iz 2009. godine u iznosu od 19 tisuća kuna, protiv odvjetnice koja je ranije zastupala trgovačko društvo u iznosu od 48 tisuća kuna). Ovo povećanje djelomično je kompenzirano padom troškova kamata uslijed isteka operativnog leasinga za vozilo za odvojeno sakupljanje otpada kao i zbog nižih kamata po dugoročnom kreditu za financiranje II faze sanacije odlagališta Goričica.

iii. Dobit/Gubitak

	Od 01.01.do 31.12.2016.	Od 01.01.do 31.12.2017.	Indeks
C) Bruto dobit/gubitak	767.979	45.519	5,93
D) Porez na dobit	-	-	-
E) Dobit nakon oporezivanja/Gubitak	767.979	45.519	5,93

Tijekom 2017. godine Društvo je nastavilo trend pozitivnog poslovanja koji je rezultat provođenja kontrole i racionalizacije troškova poslovanja u proteklih pet godina. Financijski rezultat 2017. godine je znatno niži u odnosu na 2016. godinu, najvećim dijelom zbog povećanih troškova uslijed pojačanih aktivnosti održavanja voznog parka, odlagališta, komunalne opreme kao i unaprijeđena sustava razvrstavanja otpada na odlagalištu Goričica. Značajan utjecaja na smanjenje rezultata imao je završetak dva sudska spora započeta 2009. i 2012. godine po kojima je Društvo bilo u obvezi isplatiti ukupno 223 tisuće neplaniranih troškova po navedenim sudskim sporovima. Porez na dobit nije obračunan zbog postojanja prenesenih poreznih gubitaka iz prethodnih razdoblja.

iv. Aktiva

	31.12.2016.	31.12.2017.	Indeks
A) DUGOTRAJNA IMOVINA	6.515.941	4.797.174	73,62
A.1. Nematerijalna imovina	55.463	53.957	97,28
A.2. Materijalna imovina	6.460.478	4.743.217	73,42
A.3. Financijska imovina	-	-	-
B) KRATKOTRAJNA IMOVINA	14.931.324	15.646.726	104,79
B.1. Zalihe	126.255	179.208	141,94
B.2. Financijska imovina	-	-	-
B.3. Potraživanja od kupaca	2.485.566	2.390.136	96,16
B.4. Potraživanja od države	14.835	29.216	196,94
B.5. Dane pozajmice	-	-	-
B.6. Ostala potraživanja	7.629.642	7.631.933	100,03
B.7. Novac	4.675.026	5.416.233	115,85
C) VREMENSKA RAZGRANIČENJA	59.109	69.235	117,13
UKUPNA AKTIVA	21.506.374	20.513.135	95,38

Smanjenje dugotrajne imovine, kako materijalne, tako i nematerijalne, rezultat je redovne amortizacije imovine.



Tijekom 2017. godine Društvo je uvelo i uspostavilo integrirani sustav upravljanja kvalitetom i okolišem sukladno normama ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015 čime dokazuje vlastitu sposobnost dosljednog pružanja usluga koje udovoljavaju zahtjevima korisnika kao i promišljanje o zaštiti okoliša kao bitnom elementu poslovanja u svim svojim poslovnim procesima.

Najznačajnije nabave dugotrajne materijalne imovine u 2017. godini su kako slijedi:

- nabava 5 polupodzemnih spremnika za sakupljanje komunalnog otpada, ukupne vrijednosti 98.725 tisuća kuna,
- nabava spremnika za sakupljanje komunalnog otpada zapremine 5000 litara, ukupne vrijednosti 35.000 kuna
- nabava spremnika za sakupljanje komunalnog otpada zapremine 1100 litara, ukupne vrijednosti 25.850 kuna,
- nabava spremnika za sakupljanje komunalnog otpada zapremine 240 litara, ukupne vrijednosti 19.942 kuna,
- nabava 4 seta spremnika za sakupljanje korisnog otpada (staklo, plastika, papir), ukupne vrijednosti 19.758 kuna
- nabava 2 komada nadogradnje za postojeći sustav sakupljanja komunalnog otpada (otpadomjer).

Potraživanja od kupaca su na 31.12.2017. godine za 95,4 tisuće kuna manja u odnosu na 31.12.2016. godine što je rezultat većeg vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca uslijed slabije naplate potraživanja od kupaca. Društvo je tijekom 2017. godine poduzimalo sve raspoložive mjere naplate potraživanja od kupaca (opomene, ovrhe, naplata od pravnih slijednika i nasljednika) kao i mjere osiguranja naplate upisom tereta na nekretninama dužnika.

Ostala potraživanja se najvećim dijelom odnose na potraživanja za naknadu za deponiranje od Grada Siska u iznosu od 7.628.742 kn, za koja se vodi sudski spor. Tužba je podignuta u studenom 2012. godine protiv Grada Siska i tvrtke Epsilon građenje d.o.o. pri Trgovačkom sudu u Zagrebu. Društvo Gospodarenje otpadom Sisak d.o.o. je na temelju ugovora sa tvrtkama Epsilon građenje d.o.o. i Kamgrad d.o.o. fakturiralo uslugu odvoza otpada sa gradilišta nove Obrtničke škole i športske dvorane Gradu Sisku na temelju čl. 21. Ugovora, gdje je utvrđeno da se, u slučaju da između Grada Siska i Epsilon građenja d.o.o. ne dođe do sklapanja ugovora o nastavku financiranja izgradnje objekta „Športska dvorana Nove obrtničke škole u Sisku“, Epsilon građenje d.o.o. Zagreb oslobađa plaćanja 75% naknade za deponiranje te da tu obvezu preuzima Grad Sisak. Grad Sisak je prihvatio račune za odvoz otpada, ali ne i za fakturiranu naknadu za deponiranje, zbog čega je pokrenut sudski spor tijekom 2012.g. Glavna rasprava je održana i donesena prvostupanjska presuda u korist Društva. Grad Sisak uložio je žalbu na navedenu presudu te se čeka donošenje drugostupanjske presude tijekom 2018. godine.

Vremenska razgraničenja odnose se na unaprijed plaćene troškove osiguranja.



v. Pasiva

	31.12.2016.	31.12.2017.	Indeks
A) KAPITAL I REZERVE	5.112.956	5.158.476	100,89
B) DUGOROČNE OBVEZE	539.783	-	-
B.1. Obveze za kredite banaka i finansijskih institucija	539.783	-	-
B.2. Ostale dugoročne obveze	-	-	-
B.2.1. Vlasnička pozajmica	-	-	-
B.2.2. Ostale dugoročne obveze	-	-	-
C) KRATKOROČNE OBVEZE	12.550.442	12.548.659	99,99
C.1. Obveze za kredite	719.713	536.630	74,56
C.2. Obveze prema dobavljačima	421.744	435.578	103,28
C.3. Ostale kratkoročne obveze	11.408.985	11.576.451	101,47
C.3.1. Vlasnička pozajmica	-	-	-
C.3.2. Obveze prema državi	361.021	277.251	76,80
C.3.3. Obveze prema zaposlenima	377.586	407.004	107,79
C.3.4. Ostale kratkoročne obveze	10.670.378	10.892.196	102,08
D) VREMENSKA RAZGRANIČENJA	3.303.193	2.806.000	84,95
UKUPNA PASIVA	21.506.374	20.513.135	95,38

Dugoročne obveze za kredite banaka i finansijskih institucija na 31.12.2016. godine odnose se na obveze po dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom, koji je odobren od Raiffeisen bank Austria d.d. Zagreb, Podružnice Sisak, 08. prosinca 2006. godine na iznos od 7.000.000 kn, u protuvrijednosti EUR po srednjem tečaju kreditora na dan korištenja kredita. Namjena kredita je plaćanje radova sanacije odlagališta komunalnog otpada – II faza. Otplata kredita je ugovorena u 40 jednakih tromjesečnih rata, od kojih prva dospijeva 09. svibnja 2009. godine, a posljednja u rujnu 2018. godine. Smanjenje obveze je rezultat redovne otplate kredita tijekom 2017. godine u iznosu od 722.865 kn. S obzirom da obveza po navedenom kreditu istječe u 2018. godini, preostala obveza u iznosu od 536.631 kn je na 31.12.2017. godine klasificirana pod kratkoročne obveze - pozicija C.1. Obveze za kredite.

Obveze prema dobavljačima su na istoj razini kao i prošle godine, te se pravovremeno podmiruju.

Obveze prema zaposlenima su na 31.12.2017. godine veće u odnosu na prošlu godinu zbog većeg broja zaposlenih na 31.12.2017. godine.

Obveze prema državi odnose se na obvezu Društva za porez na dodanu vrijednost čija je stopa tijekom 2017. godine smanjena sa 25% na 13% što je direktno utjecalo i na smanjenje obveze na kraju 2017. godine u odnosu na 2016.

Ostale kratkoročne obveze su na 31.12.2017. godine veće u odnosu na prethodnu godinu za 222 tisuće kuna. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na više fakturiranu i naplaćenu naknadu za deponiranje (150 tisuća



kuna) i ukalkulirane troškove odvjetnika i zateznih kamata po izgubljenim sudskim sporovima u iznosu od 69,5 tisuća kuna.

Vremenska razgraničenja padaju u odnosu na prošlu godinu zbog redovnog priznavanja prihoda od potpora sukladno amortizaciji imovine koja je nabavljena uz potporu Grada Siska i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Smanjenje vrijednosti potpora od 893 tisuće kuna djelomično je kompenzirano primljenim novim potporama Grada Siska za nabavu nove komunalne opreme, otpadomjera i ostalih troškova održavanja komunalne opreme i odlagališta u iznosu od 208 tisuća kuna kao i povećanja odgođenih prihoda po troškovima prisilne naplate potraživanja za iznos od 187 tisuća kuna.

b) Pokazatelji uspješnosti

i. Pokazatelji ekonomičnosti

Ekonomičnost poslovanja je odnos ukupnih prihoda i ukupnih rashoda. Kada je dobiveni pokazatelj manji od 1,0 ekonomičnost poslovanja je negativna.

	Od 01.01.do 31.12.2016.	Od 01.01.do 31.12.2017.	Indeks
A) Ukupni prihodi	14.477.755	13.895.373	95,98
B) Ukupni rashodi	13.709.776	13.849.854	101,02
Ekonomičnost poslovanja	1,06	1,00	95,01

Ekonomičnost poslovanja u 2017.g. je uslijed neplaniranih troškova, na nešto nižoj razini od prethodne godine, ali i dalje pozitivna, što je rezultat ekonomičnog trošenja sredstava za rad, predmeta rada, tuđih usluga i racionalnog raspolaganja s radnom snagom.

ii. Pokazatelji profitabilnosti

Pokazatelji profitabilnosti mjere uspjeh ostvarivanjem dobiti poduzeća. Pokazuju veličinu dobiti u odnosu na ostvaren prihod ili na angažiranu imovinu.

	Od 01.01.do 31.12.2016.	Od 01.01.do 31.12.2017.	Indeks
E) Dobit nakon oporezivanja/gubitak	767.979	45.519	5,93
Neto profitna marža (Neto dobit / Ukupni prihod)	5,3%	0,3%	6,18
Neto rentabilnost imovine (Neto dobit / Ukupna imovina)	3,6%	0,2%	6,22

U 2017. godini ostvarena je pozitivna profitabilnost, iako na nižoj razini nego prethodne godine. Iako je profitabilnost na nižoj razini, dodatnim ulaganjem Društva poboljšana je kvaliteta usluge prema krajnjim korisnicima.



iii. Pokazatelji proizvodnosti

Proizvodnost se definira kao odnos količine učinaka i bilo kojeg elementa koji sudjeluje u procesu proizvodnje. Međutim, pojam proizvodnosti u praksi se primjenjuje samo na mjerenje ljudskog rada. Proizvodnost rada je jedno od mjerila uspješnosti poslovanja koje predočuje učinkovitost rada izraženu odnosom između količine učinaka i količine ljudskog rada upotrijebljenog za njeno ostvarenje. Proizvodnost rada predstavlja u stvari efikasnost korištenja ljudskog rada.

	Od 01.01.do 31.12.2016.	Od 01.01.do 31.12.2017.	Indeks
A) Ukupni prihodi	14.477.755	13.895.373	95,98
Broj zaposlenih	80	89	111,25
Proizvodnost rada (Ukupan prihod / Broj zaposlenih)	180.972	156.128	86,27

Ukupni prihodi u 2017. godini stagniraju, a zbog potrebe popunjavanja upražnjenih radnih mjesta kao i potrebe zamjene privremeno nesposobnih radnika, broj radnika raste, zbog čega proizvodnost rada pada u 2017. godini.

iv. Pokazatelji likvidnosti

Likvidnost je svojstvo imovine ili njezinih pojedinih dijelova da se mogu pretvoriti u gotovinu dostatnu za pokriće preuzetih obveza. Poduzeća u svom poslovanju teže očuvanju likvidnosti odnosno sposobnosti da pravovremeno podmiruju svoje obveze.

	31.12.2016.	31.12.2017.	Indeks
Koeficijent tekuće likvidnosti (Kratkotrajna imovina/Kratkoročne obveze)	1,19	1,25	104,81
Koeficijent ubrzane likvidnosti (Kratkotrajna imovina - zalihe/ Kratkoročne obveze)	1,18	1,23	104,49
Koeficijent trenutne likvidnosti (Novac/Kratkoročne obveze)	0,37	0,43	115,87
Koeficijent financijske stabilnosti (Dugotrajna imovina/Kapital + dugoročne obveze)	1,15	0,93	80,68

U 2017. godini ostvaren je pomak u likvidnosti poslovanja Društva. Otplatom kredita bez novih zaduženja te ostvarenjem dobiti iz poslovanja, svi pokazatelji likvidnosti pokazuju značajan pomak u pozitivnom smjeru, što znači da je Društvo u mogućnosti pravovremeno podmiriti sve svoje kratkoročne ali i dugoročne obveze.



v. Pokazatelji zaduženosti

Pokazatelji zaduženosti ukazuju na odnos zaduženosti i udjela vlastitog financiranja poslovanja poduzeća. Oni mjere koliko se poduzeće financira iz tuđih sredstava, odnosno koliko je imovine financirano iz vlastitog kapitala, a koliko iz tuđeg kapitala.

	31.12.2016.	31.12.2017.	Indeks
Koeficijent zaduženosti (Ukupne obveze/ Ukupna imovina)	0,61	0,61	100,57
Koeficijent vlastitog financiranja (Kapital i rezerve/ Ukupna imovina)	0,24	0,25	105,84
Stupanj pokrivanja I (Kapital i rezerve/ Dugotrajna imovina)	0,78	1,08	137,04
Stupanj pokrivanja II (Vlasnička glavica + dugoročne obveze/ Dugotrajna imovina)	1,57	2,02	128,65

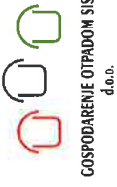
Svi pokazatelji zaduženosti pokazuju pozitivan pomak u 2017. godini u odnosu na prethodnu godinu, što je još jedan pokazatelj kako poslovanje Društva ide u dobrom smjeru, pri čemu se smanjuje izloženost vanjskog financiranja, a daje se naglasak na financiranje poslovanja iz vlastite imovine i vlastitog kapitala.

vi. Pokazatelji aktivnosti

Pokazatelji aktivnosti mjere efikasnost s kojom poduzeće koristi vlastite resurse te kojom brzinom imovina cirkulira u poslovnom procesu. Zato se često pokazatelji aktivnosti nazivaju koeficijentima obrtaja, koji se računaju iz odnosa prihoda i prosječnih stanja imovine. Koeficijent obrtaja ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnih prihoda i ukupne imovine, odnosno koliko se puta u jednoj godini imovina pretvori u prihode. On pokazuje intenzitet uporabe ukupnog kapitala za financiranje imovine. Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine kao što se iz tablice vidi pokazuje odnos između ukupnih prihoda i ukupne kratkotrajne imovine.

	31.12.2016.	31.12.2017.	Indeks
Koeficijent obrtaja ukupne imovine (Ukupni prihod/ Ukupna imovina)	0,68	0,68	100,69
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine (Ukupni prihod/ Kratkotrajna imovina)	0,97	0,89	91,59

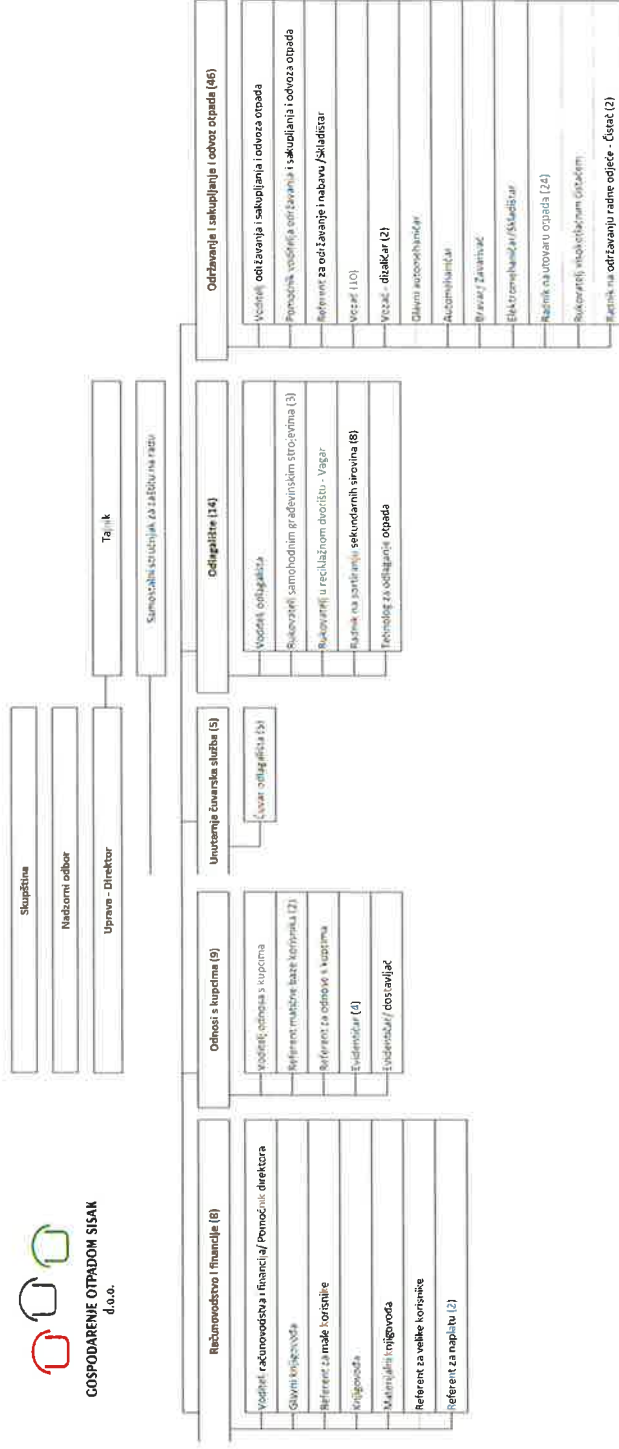
Koeficijenti aktivnosti pokazuju nisku razinu aktivnosti Društva gdje se ukupna imovina tijekom jedne godine ne pretvori u prihod.



GOSPODARENJE OTPADOM SISAK
d.o.o.

3. IZVJEŠTAJ O ORGANIZACIJI I DJELATNICIMA

a) Organizacijska struktura s brojem djelatnika



b) Izvještaj o djelatnicima

Broj zaposlenika	31.12.2016.	31.12.2017.	Razlika
VSS i više	5	8	3
VŠS	2	2	0
SSS	52	53	1
NSS	21	26	5
Ukupno	80	89	9



4. IZLOŽENOSTI RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Cjenovni rizik je prisutan u poslovanju Društva jer društvo ne koristi mehanizme za ublažavanje cjenovnog rizika. Cjenovni rizik je najvećim dijelom vezan za troškove goriva s obzirom da se cijena naftnih derivata formira na slobodnom tržištu, a trošak naftnih derivata predstavlja značajan trošak u poslovanju Društva. Dok je u ranijim godinama ovaj cjenovni rizik bio značajan, tijekom 2017. godine cijene naftnih derivata nisu značajno oscilirale.

Dodatni cjenovni rizik poslovanja predstavlja i cijena sekundarnih sirovina koja varira ovisno o kvaliteti isporučene sirovine kao i o činjenici nepostojanja tržišta otpada za većinu korisne sirovine koja se sakupi u sklopu obavljanja javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog komunalnog otpada.

Valutni rizik je prisutan u poslovanju Društva jer Društvo ne koristi mehanizme za ublažavanje valutnog rizika. Valutni rizik prisutan je u poslovanju jer je ugovor o dugoročnom kreditu za financiranje II faze sanacije odlagališta vezan uz EUR. Ovaj rizik je u 2017. manji jer je u odnosu na 2016. godinu došlo do isteka operativnog leasinga koji je bio vezan uz EUR. S obzirom da je politika Hrvatske narodne banke regulirati odnose tečaja HRK i EUR, smatramo da ovaj rizik nije tako značajan.

Rizik likvidnosti je neznatan u 2017. godini, što predstavlja trend iz 2016. godine. S obzirom da likvidnošću valja kontinuirano upravljati i ograničiti rizik, Uprava društva na dnevnoj bazi prati dospijeca potraživanja i obveza i planira novčane tijekove. Za naplatu potraživanja koriste se sva raspoloživa sredstva dobrovoljne i prisilne naplate, te osiguranja plaćanja, a sve obveze prema vjerovnicima podmirivane su na vrijeme. Društvo nije bilo u blokadi tijekom 2017. godine.

5. RAZVOJNI PLANOVI

Razvojni planovi Društva usko su vezani uz razvoj sustava gospodarenja otpadom u gradu Sisku, a sve sukladno Planu gospodarenja otpadom grada Siska, Zakonu o održivom gospodarenju otpadom te pružanju kvalitetnije usluge našim korisnicima. U proteklom razdoblju od 5 godine poslovanje ovog Društva je financijski stabilizirano, a na razini Republike Hrvatske stvoren je zakonodavni okvir koji omogućuje daljnje razvojne aktivnosti. Razvojne aktivnosti bit će prvenstveno usmjerene na uspostavu cjelovitog sustava gospodarenja otpadom na području djelovanja Društva, što primarno podrazumijeva usklađivanje poslovanja s Uredbom o gospodarenju komunalnim otpadom koja je stupila na snagu 01. studenog 2017. godine, a onda i provođenjem aktivnosti definiranih Planom gospodarenja otpadom Republike Hrvatske te planovima jedinica lokalne samouprave na čijem području Društvo pruža uslugu. To svakako podrazumijeva pripremu za upravljanje reciklažnim dvorištima, obnovu voznog parka, nabavu komunalne opreme, sudjelovanje u realizaciji projekta izgradnje sortirnice korisnog otpada na području Grada Siska te priprema za upravljanje navedenim sustavom, kao i kontinuiranu edukaciju korisnika naših usluga.

Društvo ja u 2017. godini uvelo integrirani sustav upravljanja kvalitetom i okolišem sukladno normama ISO 9001: 2015 i ISO 14001: 2015 kako bi na taj način unaprijedilo svoje poslovanje i kvalitetu usluga pruženih korisnicima.



6. OČITOVANJA TIJELA TRGOVAČKOG DRUŠTVA

Izveštaj o radu uprave Društva kao i temeljna financijska izvješća s revizorskim mišljenjem za 2017. godinu su usvojena od strane Nadzornog odbora na 35. sjednici održanoj 03. svibnja 2018. godine te od strane Skupštine Društva na redovnoj sjednici skupštine dana 07. svibnja 2018. godine.

Direktorica:

Sandra Divjakinja, dipl.oec.
GOSPODARENJE OTPADOM SISAK
SISAK, Trg Josipa Vlačića 1

PRILOZI

- GFI POD-BIL i POD-RDG za 2017. godinu za potrebe prijave poreza na dobit

