



VG Čistoća

**VG Čistoća d.o.o.**  
za održavanje čistoće

Banka: HYPO ALPE-ADRIA-BANK d.d.  
IBAN: HR4825000091101139801  
OIB: 23915011506

Kolodvorska 64  
HR-10410 Velika Gorica  
Tel: + 385 1 6370 160  
Fax: + 385 1 6370 170  
eMail: [vgcistoca@vgcistoca.hr](mailto:vgcistoca@vgcistoca.hr)  
[www.vgcistoca.hr](http://www.vgcistoca.hr)

# **GODIŠNJE IZVJEŠĆE O POSLOVANJU TRGOVAČKOG DRUŠTVA VG ČISTOĆA D.O.O. ZA 2015. GODINU**

travanj, 2016.

## SADRŽAJ

1. UVOD .....	3
2. POSLOVNI REZULTAT DRUŠTVA .....	4
3. BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2015. ....	7
4. NOVČANI TIJEK .....	10
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA .....	11
6. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA .....	14
7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA .....	15
8. KADROVI .....	17
9. ZAKLJUČAK .....	18

## 1. UVOD

Trgovačko društvo VG Čistoća d.o.o. za održavanje čistoće sa sjedištem u Velikoj Gorici, Kolodvorska 64. osnovano je Odlukom Gradskog vijeća Grada Velike Gorice 15.04.2002. godine i u 100%-tnom je vlasništvu Grada Velike Gorice.

Društvo je osnovano kako bi Grad Velika Gorica, kao jedinica lokalne samouprave, osigurao trajno i kvalitetno obavljanje komunalnih usluga održavanja čistoće, osiguranje njihovog održivog razvitka i stalno povećanje njihove kakvoće.

Djelatnost našeg poduzeća temelji se na pružanju usluge skupljanja, odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada, održavanja čistoće grada Velike Gorice čišćenjem javnih, zelenih i prometnih površina.

Sredstva za obavljanje komunalnih djelatnosti između ostalog osiguravaju se iz cijene komunalne usluge, a visinu komunalne usluge, način obračuna i način plaćanja određuje isporučitelj usluge, prema Zakonu o komunalnom gospodarstvu čl. 19. i 20. (NN 26/03, 82/04, 110/04, 178/0, 38/09, 79/09, 153/09, 49/11, 84/11, 90/11, 144/12, 94/13, 153/13, 147/14 i 36/15).

Društvo ne posjeduje vlastiti poslovni prostor, već za potrebe obavljanja poslova stručnih službi, koristi poslovni prostor u vlasništvu tvrtke Mediteran-dom d.o.o., temeljem Ugovora o zakupu poslovnog prostora i dijela dvorišnog i parkirališnog prostora.

Osnovne značajke razdoblja siječanj – prosinac 2015.:

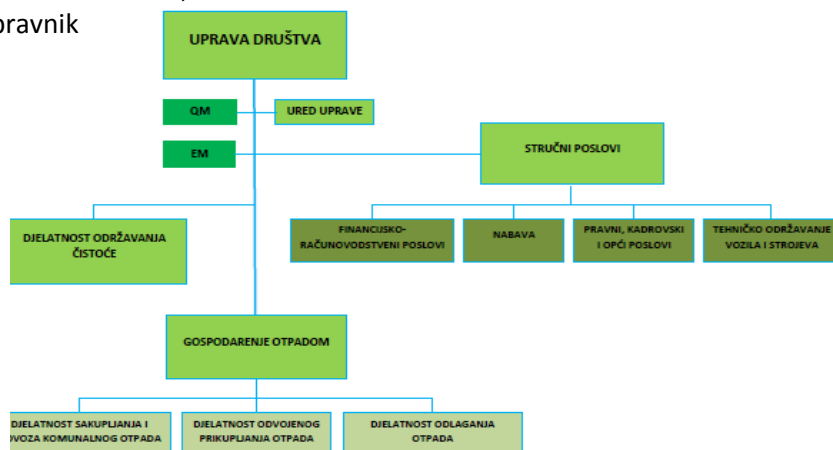
- **Ukupni prihodi** iznose 26.939.408,81 kn
- **Ukupni rashodi** iznose 25.706.143,50 kn
- **Bruto dobit** iznosi 1.233.265,31 kn
- **Neto dobit** iz poslovanja iznosi 853.110,23 kn

Trgovačko društvo VG Čistoća d.o.o. Velika Gorica ima svoje organe koji organiziraju i upravljaju Društvom, te koordiniraju i nadziru rad i poslovanje.

Direktor Društva planira poslovanje Društva, prati stanje sredstava i vodi brigu o likvidnosti, donosi opće akte, predlaže odluke Skupštini Društva i izvršava odluke Skupštine, razmatra izvješća o poslovanju Društva, zaključuje ugovore o radu sa zaposlenima u Društvu.

Direktor mora voditi poslove Društva pažnjom dobrog i savjesnog gospodarstvenika.

U 2015. godini poslove Uprave Društva – Direktora, obavljao je: Željko Galeković, upr.pravnik



## 2. POSLOVNI REZULTAT DRUŠTVA

Ukupni prihodi Društva za 2015. godinu iznose 26.939.408,81 kn, te su za 2 % manji u odnosu na isto razdoblje 2014. godine.

tablica 1.	Ostvarenje 2014.	Plan 2015.	Ostvarenje 2015.	indeks	indeks
Opis prihoda	1	2	3	(3:1)	(3:2)
<b>I PRIHODI</b>	<b>27.526.583,87</b>	<b>26.755.000,00</b>	<b>26.939.408,81</b>	<b>98</b>	<b>101</b>
<b>1. Poslovni prihodi</b>	<b>27.072.305,23</b>	<b>26.405.000,00</b>	<b>26.576.188,28</b>	<b>98</b>	<b>101</b>
1.1. Prihodi od prodaje i pružanja usluga	21.619.811,29	20.505.000,00	20.746.246,35	96	101
1.2. Prihodi u visini amortiz. Imovine financirane iz proračuna i drugih izvora	2.529.041,20	3.200.000,00	3.212.779,63	127	100
1.3. Prihodi od naplaćenih utuženih potraživanja	1.672.543,33	1.670.000,00	1.531.116,14	91	92
1.4. Prihodi od ukidanja rezerviranja	1.003.687,71	810.000,00	818.047,59	82	100
1.5. Ostali poslovni prihodi	247.221,70	220.000,00	267.998,57	108	122
<b>2. Financijski prihodi</b>	<b>447.167,76</b>	<b>350.000,00</b>	<b>363.220,53</b>	<b>81</b>	<b>104</b>
<b>3. Izvanredni – ostali prihodi</b>	<b>7.110,88</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### **Poslovne prihode** čine:

1.1. Prihodi od prodaje i pružanja usluga u iznosu 20.746.246,35 kn ostvareni su najvećim dijelom pružanjem usluga skupljanja, odvoza i odlaganja komunalnog otpada domaćinstvima i pravnim subjektima na području grada Velika Gorica, čišćenja javnih prometnih i zelenih površina temeljem Ugovora sa gradom Velika Gorica, čišćenja divljih deponija sukladno planu i programu grada Velike Gorice, temeljem prodaje komunalnih posuda i vrećica za skupljanje komunalnog otpada građanima i pravnim subjektima i temeljem prodaje iskoristivog otpada sa reciklažnog dvorišta.

1.2. Prihod u visini amortizacije u iznosu 3.212.779,63 kn iskazuje se u visini obračunate amortizacije za dugotrajnu imovinu financiranu iz sredstava proračuna grada Velika Gorica, FZOEU i sredstava Europske unije vezano uz projekt Waste No Waste.

Nema utjecaja na financijski rezultat društva (amortizacija dugotr.imovine financirane iz proračuna = prihod u visini amortiz.imovine financ.iz proračuna).

1.4. Prihod od ukidanja rezerviranja u iznosu od 818.047,59 kn odnosi se na ukidanje kratkoročnog rezerviranja s naslova iskorištenih godišnjih odmora radnika i dugoročnog rezerviranja za izvršene obveze obnavljanja i zaštite prirodnih bogatstava na odlagalištu komunalnog otpada Mraclinska Dubrava s naslova zbrinjavanja mulja s uređaja obrade procjedne vode s tijela odlagališta.

1.5. Ostali poslovni prihodi ne proizlaze iz redovnih aktivnosti društva, ostvareni su u iznosu 267.998,57 kn (prihodi od kasa sconta i rabata, prihodi od zaračunatih troškova ovrha (javno bilježnička nagrada), prihodi od naplate šteta s osnove osiguranja, prihodi s osnova refundacija bolovanja i povrata doprinosa i ostali prihodi).

**Financijski prihodi** u iznosu 363.220,53 kn obuhvaćaju prihode s osnove ugovornih kamata, zateznih kamata i kamate po viđenju kod banaka.

Ukupni rashodi za 2015. godinu iznose 25.706.143,50 kn, te su za 2 % manji u odnosu na 2014. godinu. Plaće radnika čine najveći dio ukupnih troškova (45 %).

	Ostvarenje 2014.	Plan 2015.	Ostvarenje 2015.	indeks	indeks
Opis rashoda	1	2	3	(3:1)	(3:2)
<b>II RASHODI</b>	<b>26.341.426,98</b>	<b>26.677.000,00</b>	<b>25.706.143,50</b>	<b>98</b>	<b>96</b>
<b>1. Poslovni rashodi</b>	<b>26.329.451,60</b>	<b>26.677.000,00</b>	<b>25.559.303,57</b>	<b>97</b>	<b>96</b>
1.1. Materijalni troškovi	2.278.487,49	2.570.000,00	2.352.593,79	103	92
1.2. Trošak usluga	3.644.932,26	3.457.000,00	3.344.983,10	92	97
1.3. Amortizacija	2.907.503,16	3.500.000,00	3.242.643,64	112	93
1.4. Plaće radnika	12.676.090,25	12.300.000,00	11.594.401,75	91	94
1.5. Rezerviranja	618.247,59	600.000,00	543.988,49	88	91
1.6. Nematerijalni troškovi poslovanja	1.628.215,07	1.750.000,00	1.635.014,32	100	93
1.7. Vrijednosno usklađ. potraživanja od kupaca	2.071.941,46	2.000.000,00	2.341.644,16	113	117
1.8. Ostali poslovni rashodi	504.034,32	500.000,00	504.034,32	100	101
<b>2. Financijski rashodi</b>	<b>10.334,86</b>	<b>0</b>	<b>146.139,93</b>	<b>1414</b>	<b>0</b>
<b>3. Izvanredni – ostali rashodi</b>	<b>1.640,52</b>	<b>0</b>	<b>700,00</b>	<b>43</b>	<b>0</b>
<b>III Dobit prije oporezivanja</b>	<b>1.185.156,89</b>	<b>78.000,00</b>	<b>1.233.265,31</b>	<b>104</b>	<b>1581</b>
<b>IV Porez</b>	<b>123.316,70</b>		<b>380.155,08</b>		
<b>V Neto dobit</b>	<b>1.074.319,10</b>		<b>853.110,23</b>		

**Poslovne rashode** čine:

1.1. Materijalni troškovi poslovanja učestvuju u ukupnim rashodima sa 9 % i ostvareni u iznosu od 2.352.593,79 kn odnose se na: troškove osnovnog materijala, materijala za tekuće održavanje, uredski materijal, troškove električne energije, troškove goriva, te troškove sitnog inventara, auto guma i HTZ opreme.

1.2. Trošak usluga ostvaren u iznosu od 3.344.983,10 kn sudjeluje u ukupnim troškovima sa 13% a obuhvaća poštanske usluge, usluge telefonije, tekuće održavanje, zakup prostora i opreme, proizvodne usluge, zdravstveni pregledi radnika, bankarske usluge i usluge platnog prometa, premije osiguranja, registracije i tehnički pregledi vozila, održavanje software-a, grafičke usluge, usluge odvjetnika i bilježnika, usluge revizije i ostale vanjske usluge.

1.3. Troškovi amortizacije osnovnih sredstava u iznosu od 3.242.643,64 kn čine 13% ukupnih troškova i odnose se na amortizaciju imovine financirane iz sredstava proračuna Grada Velika Gorica i ostalih izvora, i amortizaciju ostale imovine financirane iz vlastitih sredstava.

1.4. Plaće radnika obuhvaćaju iznose bruto plaća radnika i naknada, te doprinose na bruto plaće radnika i u 2015. godini iznosile su 11.594.401,75 kn (45% ukupnih rashoda).

1.5. Sukladno računovodstvenim propisima odnosno MRS-19 i HSFI-u 16 moguće je rezervirati sredstva za neiskorištene godišnje odmori radnika što je VG Čistoća primijenila i u 2015. godini, u iznosu 543.988,49 kn. Ista rezerviranja moraju se ukinuti u slijedećem poreznom razdoblju sukladno Zakonu o porezu na dobit čl.11.

1.6. Nematerijalni troškovi poslovanja ostvareni u iznosu 1.635.014,32 kn zauzimaju 6% ukupnih troškova i odnose se na:

- naknade radnicima za troškove prijevoza na posao, prigodne nagrade (regres, dar za Uskrs, dar za djecu), otpremnine i razne potpore,
- naknade članovima Nadzornog odbora,
- i ostale troškove koje čine: članarine i doprinosi za šume, dnevnice za službena putovanja, troškovi stručne literature, reprezentacija i prigodni pokloni posl.partnerima, sudski troškovi i takse, porez na tvrtku i vozila, donacije i ostali nematerijalni troškovi.

1.7. Pozicija u iznosu 2.341.644,16 kn odnosi se na vrijednosno usklađenje nenaplaćenih, spornih i utuženih potraživanja od kupaca te vrijednosno usklađivanje potraživanja za nenaplaćena potraživanja za izvršene usluge starija od 60 dana na dan 31.12.2015. godine .

1.8. Ostali poslovni rashodi u iznosu 504.034,32 kn odnose se na rashode učinjene u vlastitoj režiji, po osnovu nefakturiranih isporučenih usluga naseljima Mraclin i Buševac prema odluci vlasnika, Grada Velika Gorica.

**Financijski rashodi** u ukupnom iznosu od 146.139,93 kn se odnose na zatezne kamate i nerealizirani gubitak od financijske imovine.

**Izvanredni –ostali rashodi** se odnose na naknadno utvrđene rashode iz prošlih godina.

## 3. BILANCA STANJA na dan 31.12.2015.

tablica 2.

AOP oznaka	OPIS	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	Indeks
<b>AKTIVA</b>					
<b>001</b>	<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>				
<b>002</b>	<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>		<b>29.340.905</b>	<b>32.799.224</b>	<b>112</b>
<b>003</b>	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>9</b>	<b>3.375</b>	<b>116.525</b>	<b>3453</b>
<b>004</b>	1. Izdaci za razvoj				
<b>005</b>	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava		3.375	116.525	3453
<b>006</b>	3. Goodwill				
<b>007</b>	4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine				
<b>008</b>	5. Nematerijalna imovina u pripremi				
<b>009</b>	6. Ostala nematerijalna imovina				
<b>010</b>	<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>10</b>	<b>29.140.530</b>	<b>29.624.764</b>	<b>102</b>
<b>011</b>	1. Zemljište				
<b>012</b>	2. Građevinski objekti		21.925.301	20.935.908	95
<b>013</b>	3. Postrojenja i oprema		5.208.438	4.329.439	83
<b>014</b>	4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina		1.486.885	3.965.044	267
<b>015</b>	5. Biološka imovina				
<b>016</b>	6. Predujmovi za materijalnu imovinu				
<b>017</b>	7. Materijalna imovina u pripremi	10	517.906	392.373	76
<b>018</b>	8. Ostala materijalna imovina		2.000	2.000	100
<b>019</b>	9. Ulaganje u nekretnine				
<b>020</b>	<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>11</b>	<b>197.000</b>	<b>3.057.935</b>	<b>1552</b>
<b>021</b>	1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika		0	2.860.935	0
<b>022</b>	2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima				
<b>023</b>	3. Sudjelujući interesi (udjeli)	11	197.000	197.000	100
<b>024</b>	4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi				
<b>025</b>	5. Ulaganja u vrijednosne papire				
<b>026</b>	6. Dani zajmovi, depoziti i sl.				
<b>027</b>	7. Ostala dugotrajna financijska imovina				
<b>028</b>	8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela				
<b>029</b>	<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>				
<b>030</b>	1. Potraživanja od povezanih poduzetnika				
<b>031</b>	2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit				
<b>032</b>	3. Ostala potraživanja				
<b>033</b>	<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>				
<b>034</b>	<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>		<b>10.742.128</b>	<b>8.277.864</b>	<b>77</b>
<b>035</b>	<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>12</b>	<b>875.364</b>	<b>460.468</b>	<b>53</b>
<b>036</b>	1. Sirovine i materijal		121.515	425.224	350
<b>037</b>	2. Proizvodnja u tijeku				
<b>038</b>	3. Gotovi proizvodi		51.550	27.420	53
<b>039</b>	4. Trgovačka roba				
<b>040</b>	5. Predujmovi za zalihe		702.299	7.824	1
<b>041</b>	6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji				
<b>042</b>	7. Biološka imovina				
<b>043</b>	<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>13</b>	<b>4.896.803</b>	<b>5.347.399</b>	<b>109</b>
<b>044</b>	1. Potraživanja od povezanih poduzetnika				
<b>045</b>	2. Potraživanja od kupaca	13	4.701.548	5.065.231	108
<b>046</b>	3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika				
<b>047</b>	4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika				
<b>048</b>	5. Potraživanja od države i drugih institucija	13	189.778	281.302	148
<b>049</b>	6. Ostala potraživanja		5.477	866	16
<b>050</b>	<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>14</b>	<b>3.259.038</b>	<b>1.292.345</b>	<b>40</b>
<b>051</b>	1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika				
<b>052</b>	2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	14	259.038	1.292.345	499

053	3. Sudjelujući interesi (udjeli)				
054	4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi				
055	5. Ulaganja u vrijednosne papire				
056	6. Dani zajmovi, depoziti i slično	14	3.000.000	0	0
057	7. Ostala financijska imovina				
058	<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>15</b>	<b>1.710.923</b>	<b>1.177.652</b>	<b>69</b>
059	<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>		0	14.010	0
060	<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>		<b>40.083.033</b>	<b>41.091.098</b>	<b>103</b>
061	<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>		98.247		
<b>PASIVA</b>				<b>Tekuća godina</b>	
062	<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>16</b>	<b>7.645.219</b>	<b>8.498.330</b>	<b>111</b>
063	<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	16	2.420.000	3.490.000	144
064	<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>				
065	<b>III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)</b>		0	0	0
066	1. Zakonske rezerve				
067	2. Rezerve za vlastite dionice				
068	3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)				
069	4. Statutarne rezerve				
070	5. Ostale rezerve				
071	<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>				
072	<b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)</b>	16	4.150.900	4.155.220	100
073	1. Zadržana dobit		4.150.900	4.155.220	100
074	2. Preneseni gubitak				
075	<b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)</b>	16	1.074.319	853.110	79
076	1. Dobit poslovne godine		1.074.319	853.110	79
077	2. Gubitak poslovne godine				
078	<b>VII. MANJINSKI INTERES</b>				
079	<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>17</b>	<b>1.100.608</b>	<b>826.548</b>	<b>75</b>
080	1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	17	618.248	543.988	88
081	2. Rezerviranja za porezne obveze				
082	3. Druga rezerviranja	17	482.360	282.560	59
083	<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
084	1. Obveze prema povezanim poduzetnicima				
085	2. Obveze za zajmove, depozite i slično				
086	3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama				
087	4. Obveze za predujmove				
088	5. Obveze prema dobavljačima				
089	6. Obveze po vrijednosnim papirima				
090	7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi				
091	8. Ostale dugoročne obveze				
092	9. Odgođena porezna obveza				
093	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>19</b>	<b>3.630.959</b>	<b>3.361.680</b>	<b>93</b>
094	1. Obveze prema povezanim poduzetnicima				
095	2. Obveze za zajmove, depozite i slično				
096	3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama				
097	4. Obveze za predujmove	19	15.000	20.000	133
098	5. Obveze prema dobavljačima	19	1.048.177	650.219	62
099	6. Obveze po vrijednosnim papirima				
100	7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi				
101	8. Obveze prema zaposlenicima	19	854.118	711.020	83
102	9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	19	783.330	984.314	126
103	10. Obveze s osnove udjela u rezultatu				
104	11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji				
105	12. Ostale kratkoročne obveze	19	930.334	996.127	107
106	<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	20	27.706.247	28.404.540	103
107	<b>F) UKUPNO PASIVA (062+079+083+093+106)</b>		<b>40.083.033</b>	<b>41.091.098</b>	<b>103</b>
108	<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>		98.247		

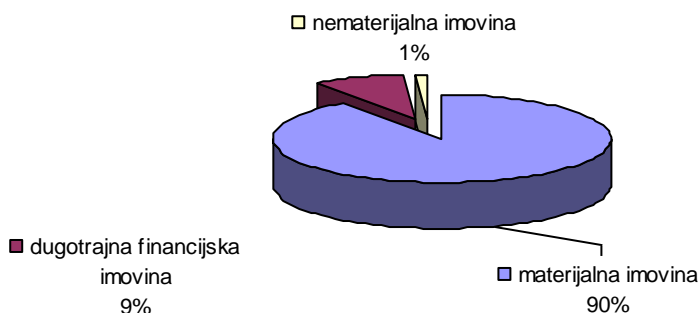
Pri analizi bilance VG Čistoće d.o.o. je vidljivo slijedeće:

Ukupna aktiva odnosno pasiva t.d. VG Čistoća na dan 31.12.2015.g. iznosila je 41.091.098 kn i pokazuje povećanje za 3 % u odnosu na prethodnu godinu.

U strukturi aktive najznačajniju stavku predstavlja dugotrajna imovina sa učešćem u ukupnoj aktivni od 80 %. Najveći udio u dugotrajnoj imovini čini materijalna imovina odnosno pozicija građevinski objekti koja se odnose na sanaciju i proširenje odlagališta Mraclinska Dubrava.

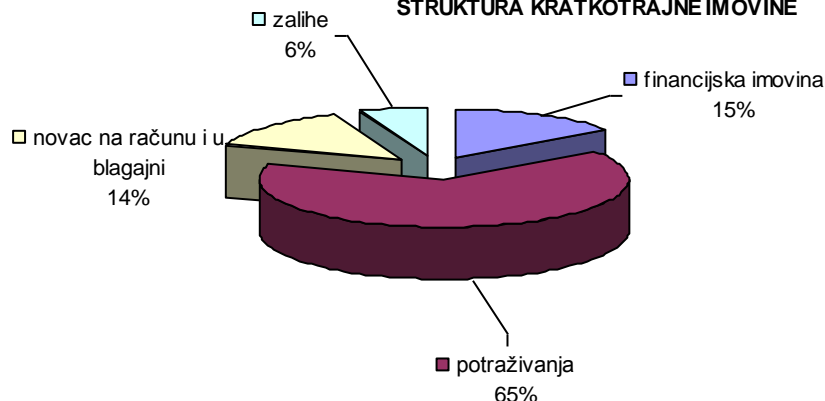
Na poziciji dugotrajna financijska imovina iskazani su udjeli u povezanom društvu VG Goričanka d.o.o. i kod dužnika Industrogradnja d.d. temeljem predstečajne nagodbe.

#### STRUKTURA DUGOTRAJNE IMOVINE



Kratkotrajna imovina čini 25 % ukupne aktive trgovačkog društva, u okviru koje najveće učešće ima pozicija potraživanja (potraživanja od kupaca).

#### STRUKTURA KRATKOTRAJNE IMOVINE



Na strani pasive, u odnosu na prethodnu godinu vidljivo je povećanje na poziciji kapital i rezerve za 11% kao rezultat ostvarene dobiti tekuće godine i povećanja upisanog kapitala.

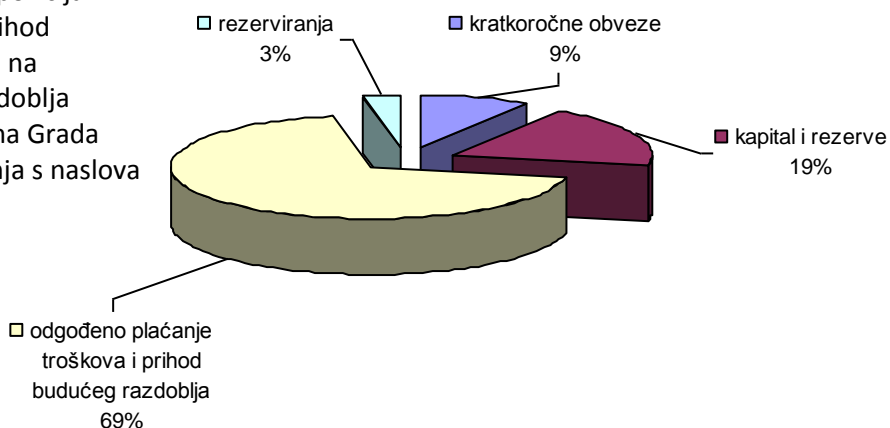
Udio kratkoročnih obveza u ukupnoj pasivi iznosi 8% i najvećim dijelom se odnose na obveze prema zaposlenima za plaću za prosinac 2015. koja je uredno isplaćena u siječnju 2016.g.

U usporedbi sa prethodnom godinom na poziciji kratkoročnih obveza ostvareno je smanjenje za 7 %.

Značajniji dio pasive ( 69 %) čini pozicija odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja koji se odnosi na obračunate prihode budućih razdoblja za sredstva primljena iz proračuna Grada Velika Gorica za kapitalna ulaganja s naslova gospodarenja otpadom.

Dugoročnih obveza nema .

#### STRUKTURA PASIVE



**4. NOVČANI TIJEK za razdoblje 01.01. – 31.12.2015.**

tablica 3.

<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>
1. Novčani primici od kupaca	29.355.576	27.213.331
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	4.404	21.550
4. Novčani primici s osnove povrata poreza		
5. Ostali novčani primici	312.858	213.721
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti</b>	<b>29.672.838</b>	<b>27.448.602</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	7.567.025	8.120.799
2. Novčani izdaci za zaposlene	13.675.535	13.173.893
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta		
4. Novčani izdaci za kamate		
5. Novčani izdaci za poreze	4.338.333	3.145.090
6. Ostali novčani izdaci	353.295	389.618
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti</b>	<b>25.934.188</b>	<b>24.829.400</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>3.738.651</b>	<b>2.619.202</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3. Novčani primici od kamata		
4. Novčani primici od dividendi		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	966.951	3.911.073
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>966.951</b>	<b>3.911.073</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.302.288	3.493.151
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	3.348.353	2.588.118
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>4.650.641</b>	<b>6.081.269</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>3.683.690</b>	<b>2.170.196</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	5.270.657	3.000.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	5.031.500	5.000
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>10.302.157</b>	<b>3.005.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		
3. Novčani izdaci za financijski najam	114.905	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	11.733.807	3.987.277
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>11.848.713</b>	<b>3.987.277</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>1.546.556</b>	<b>982.277</b>
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka</b>		
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka</b>	<b>1.491.595</b>	<b>533.271</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>3.202.518</b>	<b>1.710.923</b>
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>		
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>1.491.595</b>	<b>533.271</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>1.710.923</b>	<b>1.177.652</b>

Novčani tijek predstavlja primitke i izdatke koji su stvarni priljev i odljev novca na računima društva, koji se zbog vremenske nepodudarnosti i rizika transformacije razlikuju od pojmova ostvareni prihodi i ostvareni rashodi.

U 2015. godini ostvaren je ukupan negativan novčani tijek, tj. neto novčani tijek na kraju razdoblja ostvaren je kao razlika između manjeg priljeva (34.364.675 kn) i većeg odljeva novca (34.897.946 kn).

## 5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

- **Pokazatelji likvidnosti**

Pokazateljima likvidnosti mjeri se sposobnost poduzeća za podmirenje svojih dospjelih kratkoročnih obveza kao nužni preduvjet dugoročnog ostvarivanja dobiti i uspjeha u poslovanju.

OPIS	2014. godina	2015. godina
Novac + potraživanja	6.607.726	6.525.051
Kratkoročne obveze	3.630.959	3.361.680
<b>Koeficijent ubrzane likvidnosti</b>	<b>1,82</b>	<b>1,94</b>

OPIS	2014. godina	2015. godina
Kratkotrajna imovina	10.742.128	8.277.864
Kratkoročne obveze	3.630.959	3.361.680
<b>Koeficijent tekuće likvidnosti</b>	<b>2,96</b>	<b>2,46</b>

Pokazatelji likvidnosti ukazuju da je likvidnost društva zadovoljavajuća što je nužni preduvjet za pravodobno podmirivanje dospjelih obveza, te dugoročnog ostvarivanja dobiti i uspjeha u poslovanju. Obično se ističe kako je za koeficijent ubrzane likvidnosti optimum 1, a za koeficijent tekuće likvidnosti optimum 2. Ako je pokazatelj veći, smatra se da je veća sposobnost društva da podmiruje svoje račune. U odnosu na prethodnu godinu koeficijent ubrzane likvidnosti se blago povećao dok se koeficijent tekuće likvidnosti smanjio.

OPIS	2014. godina	2015. godina
Dugotrajna imovina	29.340.905	32.799.224
Kapital i dugoročne obveze	35.351.466	36.902.870
<b>Koeficijent financijske stabilnosti</b>	<b>0,83</b>	<b>0,89</b>

Koeficijent financijske stabilnosti odražava sposobnost za dugoročnu likvidnost i može iznositi najviše 1, odnosno pokazuje koliko se dugotrajne imovine financira iz dugoročnih izvora.

Koeficijent financijske stabilnosti u 2015. godini iznosi 0,89 što pokazuje da je stanje likvidnosti zadovoljavajuće. U okviru dugoročnih obveza uključene su obveze za obračunate prihode budućeg razdoblja koje se odnose na imovinu financiranu iz sredstava proračuna Grada Velika Gorica.

- **Pokazatelji zaduženosti**

Pokazateljima zaduženosti mjeri se udio financiranja poslovanja iz tuđih izvora.

OPIS	2014. godina	2015. godina
Ukupne obveze i rezerviranja	4.731.567	4.188.228
Ukupna imovina	40.083.033	41.091.098
<b>Koeficijent zaduženosti</b>	<b>0,12</b>	<b>0,10</b>

OPIS	2014. godina	2015. godina
Kapital	7.645.219	8.498.330
Ukupna imovina	40.083.033	41.091.098
<b>Koeficijent vlastitog financiranja</b>	<b>0,19</b>	<b>0,21</b>

Pokazatelj zaduženosti upućuje na blago smanjenje zaduženosti i povećanje udjela vlastitog financiranja. Naime, u prethodnoj godini 12 % imovine je financirano iz obveza tj. tuđih izvora, dok se u tekućoj godini taj postotak smanjio na 10 %.

U okviru ukupnih obveza nisu uključene obveze za obračunate prihode budućeg razdoblja koje se odnose na imovinu financiranu iz sredstava proračuna Grada Velika Gorica.

- **Pokazatelji aktivnosti**

Pokazateljima aktivnosti obično se smatraju koeficijenti obrta imovine kojima se mjeri brzina cirkulacije imovine. Pomoću pokazatelja aktivnosti utvrđuje se koliko se efikasno koriste resursi društva u poslovnom procesu.

OPIS	2014. godina	2015. godina
Ukupni prihod	27.526.584	26.939.409
Ukupna imovina	40.083.033	41.091.098
<b>Koeficijent obrtaja ukupne imovine</b>	<b>0,69</b>	<b>0,66</b>

OPIS	2014. godina	2015. godina
Ukupni prihod	27.526.584	26.939.409
Kratkotrajna imovina (novac, zalihe, potraživanja, financijska imovina)	10.742.128	8.277.864
<b>Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine</b>	<b>2,56</b>	<b>3,25</b>

Koeficijent obrtaja ukupne imovine manji je od prošlogodišnjeg i pokazuje da 1 kn imovine stvara 0,66 kn prihoda, dok koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine ima tendenciju rasta, što znači da se smanjuje prosječno trajanje obrtaja kratkotrajne imovine u odnosu na prethodnu godinu.

OPIS	2014. godina	2015. godina
Prihodi od prodaje	21.548.533	20.690.630
Potraživanja	4.896.803	5.347.399
<b>Koeficijent obrta potraživanja</b>	<b>4,40</b>	<b>3,87</b>

OPIS	2014. godina	2015. godina
Broj dana u godini	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	4,40	3,87
<b>Prosječno trajanje naplate potraživanja u danima</b>	<b>82,95</b>	<b>94,31</b>

Koeficijent obrtaja potraživanja pokazuje da su se potraživanja tijekom 2015. godine prosječno obrnula 3,8 puta (potraživanja su se 3,8 puta pretvarala u prihode), odnosno da su prosječni dani vezivanja potraživanja iznosili oko 94 dana (prosječno trajanje naplate potraživanja).

- **Pokazatelj ekonomičnosti**

OPIS	2014. godina	2015. godina
Ukupni prihodi	27.526.584	26.939.409
Ukupni rashodi	26.341.427	25.706.144
<b>Ekonomičnost</b>	<b>1,04</b>	<b>1,05</b>

Ekonomičnost financiranja je odnos prihoda i rashoda i ovaj pokazatelj mora biti veći od 1. U trgovačkom društvu VG čistoća pokazatelj ukazuje na ekonomsku djelotvornost, te činjenicu da se iz ostvarenih prihoda pokrivaju svi rashodi i komunalno društvo nema za cilj stjecanje dobiti nego ostvarenje prihoda dostatnih za pokriće rashoda.

## 6. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima koji su povezani s cjenovnim, valutnim, kamatnim, kreditnim i rizikom likvidnosti.

Svi ti rizici se aktivno prate i nastoji se umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost Društva.

### CJENOVNI RIZIK

Ako promatramo cjenovni rizik, možemo reći da mu Društvo nije značajnije izloženo iz razloga što ugovorima definiramo cijene nabavki (primjerice nabavke opreme) koje su značajne za održavanje nivoa obavljanja osnovne djelatnosti. Jedini problem koji se javlja u vidu cjenovnog rizika je izloženost promjenama cijena goriva, pogotovo što je gorivo jako bitna stavka u samom poslovanju Društva.

### KREDITNI RIZIK

Izloženost kreditnom riziku s pozicije potraživanja od kupaca je dosta naglašena jer postoji opasnost da se potraživanja neće naplatiti u cijelosti, odnosno da se neće naplatiti planiranom dinamikom.

Od ukupnih potraživanja od kupaca na dan 31.12.2015. godine 52 % se odnosi na sumnjiva i sporna potraživanja čija je naplativost upitna (npr. poduzeća u predstečajnoj nagodbi, stečaju, blokadi,...).

### RIZIK LIKVIDNOSTI

Velika pažnja se poklanja praćenju likvidnosti Društva, te se može zaključiti da je Društvo na zadovoljavajućem nivou što se tiče likvidnih sredstava, a što se jasno vidi iz pokazatelja likvidnosti.

Kao što se veliki naponi posvećuju naplati potraživanja, tako Društvo redovito izvršava i svoje obveze prema drugima te daje svoj doprinos sprječavanju nastanka lanca nelikvidnosti u gospodarstvu.

**7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA**

Tijekom 2015. godine investicijske aktivnosti društva bile su usmjerene na ulaganja u nabavu nove opreme potrebne za nesmetano obavljanje djelatnosti i u radove na izgradnji Reciklažnog dvorišta Mraclinska Dubrava u sklopu projekta IMBY.

A) Ulaganja u nabavu opreme

tablica 4.

Vrsta opreme	Vrijednost u kn (bez PDV-a)	Izvori financiranja
Specijalno komunalno vozilo - čistilica	794.640,00	GVG i FZOEU
Kamion za prijevoz otpada - smečar	1.380.355,00	GVG i FZOEU
Mali smečar za prijevoz otpada	634.200,00	GVG i FZOEU
Traktor	121.920,00	Vlastita sredstva
Oprema za sakupljanje iskoristivog otpada (komposter i kante)	652.878,00	GVG i FZOEU
Kontejneri za sakupljanje tekstila	68.850,00	Vlastita sredstva
Mobilno reciklažno dvorište	449.000,00	GVG i FZOEU
Informatička oprema	60.855,52	Vlastita sredstva
Ostala oprema (stamb.kontejner, ralica, pumpa,...)	105.250,00	Vlastita sredstva
<b>UKUPNO</b>	<b>4.267.948,52</b>	

B) Ulaganje u izgradnju reciklažnog dvorišta Mraclinska Dubrava

Vrsta radova	Vrijednost u kn (bez PDV-a)	Izvori financiranja
Stručni nadzor nad izvođenjem radova	143.080,00	projekt IMBY
Radovi na asfaltiranju ulaza u RD i signalizaciji	3.437,88	Vlastita sredstva
<b>UKUPNO</b>	<b>146.517,88</b>	

Tijekom 2015. godine na Odlagalište neopasnog otpada Mraclinska Dubrava ukupno je odloženo 16.363,06 tona otpada.

U nastojanju smanjenja količine otpada na odlagalištu s naglaskom na papir i plastiku, te poštivanja zakonskih obveza, VG Čistoća je 2015. godine u suradnji sa gradom Velika Gorica i Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost nabavila 500 kom plavih i 500 žutih kanti zapremnine od 240 lit. za sakupljanje papira i plastike u zgradama kolektivnog stanovanja.

Putem primarne reciklaže tijekom 2015. godine skupljeno je 1.626,96 tona otpada .

### C) Projekt IMBY

Vežano uz odvojeno prikupljanje korisnog, iskoristivog otpada tijekom 2015. godine provedena je implementacija projekta „U mojem dvorištu“ ( In My Back Yard) financiranog iz sredstava EU a odobrenog u okviru Operativnog programa IPA SI-HR 2007.-2013. gdje su Grad Velika Gorica kao nositelj projekta i VG Čistoća – partner u projektu, osigurali dio sredstava za izgradnju novog reciklažnog dvorišta Mraclinska Dubrava.

Projekt IMBY u vrijednosti od oko 9,5 mil.kn zajedno su prijavili Grad Velika Gorica sa svojim hrvatskim (VG Čistoća) i slovenskim partnerima (Općinom Velenje i Školskim centrom Velenje). Zatraženi iznos IPA sredstava (85%) iznosi oko 8 mil. kn a na Veliku Goricu i VG Čistoću odnosi se oko 5,1 mil. kn. Ostatak od 15% je vlastito učešće partnera.

Glavna aktivnost VG Čistoće u projektu bila je provođenje stručnog nadzora nad izvođenjem radova izgradnje RD.

Projekt je završio u prosincu 2015. godine i u narednom periodu se očekuje povrat sredstava.

### D) Ulaganje u povezano društvo VG GORIČANKA D.O.O.

Kako VG Čistoća zajedno sa druga dva gradska trgovačka društva, od dana osnivanja Društva ne posjeduje vlastiti poslovni prostor nego za potrebe obavljanja poslova stručnih službi koristi unajmljeni poslovni prostor temeljem Ugovora o podzakupi poslovnog prostora te dijela dvorišnog i parkirališnog prostora i obzirom na specifičnost djelatnosti koju Društvo obavlja, uvjetovanu kontinuitetom i svakodnevnom brigom o održavanju potrebne razine čistoće i zaštite okoliša, Društvo je sredinom 2013. godine pristupilo projektu pronalaženja adekvatnog poslovnog prostora na način da izvrši ulaganje u kupnju građevinskog objekta – poslovne zgrade.

Važnost osiguranja vlastitog poslovnog prostora očituje se prvenstveno u smanjenju troškova svih trgovačkih društava u vlasništvu Grada Velike Gorice nastalih uslijed plaćanja visokih iznosa zakupnina poslovnih prostora.

Prema smjernicama vlasnika grada Velike Gorice kao i činjenice da se uprava društva ponaša maniom dobrog gospodarstvenika pristupilo se sklapanju društvenog ugovora i osnivanju trgovačkog društva VG Goričanka d.o.o., a sve radi kupnje vlastitog poslovnog prostora i trajnog rješavanja pitanja istog.

Kao glavni razlog osnivanja novog društva prethodila je objava oglasa za prodaju nekretnina poduzeća Goričanke Nove d.o.o. u stečaju u kojem se nudila kupnja: poslovno proizvodni objekt sa zemljištem na adresi Kneza Ljudevita Posavskog 45. u Velikoj Gorici kojeg čini upravna zgrada i proizvodna hala te neizgrađeno zemljište na adresi A.K. Miošića u Velikoj Gorici, ukupne površine 28.194 m<sup>2</sup>. Ukupna vrijednost za obje nekretnine iznosila je 16.239.415,48 kn.

VG Goričanka d.o.o. je dala ponudu za kupnju predmetnih nekretnina i ponuda je prihvaćena od strane prodavatelja Goričanke Nove d.o.o. u stečaju.

Na ime toga, uplaćena je jamčevina u iznosu 5% ukupne procijenjene vrijednosti nekretnina.

Jamčevinu su uplatila sva tri trgovačka društva, VG Čistoća d.o.o., VG Vodoopskrba d.o.o. i VG Komunalac d.o.o., u ime novoosnovanog poduzeća VG Goričanke d.o.o.

Slijedom iznesenog, izvršeno je ulaganje VG Čistoće u stjecanje udjela u povezano društvo VG Goričanka d.o.o. u iznosu 7.000,00 kn tijekom 2014. godine, i dodatno ulaganje u 2015.g. uplatom u novcu u visini od 3.000.000,00 kn čime se stekao značajan dio udjela u kapitalu VG Goričanka d.o.o., a koje se u bilanci t.d. VG Čistoća klasificira kao dugotrajna financijska imovina.

VG Čistoća d.o.o. je sudužnik I povezanom društvu VG Goričanka d.o.o. Velika Gorica, korisniku bankarskog kredita broj 62/2013-DPVPJS za financiranje kupnje i uređenja poslovnog objekta od 5.12.2013. godine u iznosu od 23.000.000,00 kn na rok otplate 10 godina. Po tom osnovu VG Čistoća Je kao Sudužnik izdala instrumente osiguranja: pet bjanko vlastitih i akceptiranih mjenica, pet bjanko zadužnica, svaka na iznos od 1.000.000,00 kn, jedna obična zadužnica na iznos od 23.000.000,00 kn uvećano za kamate, naknade i eventualne troškove.

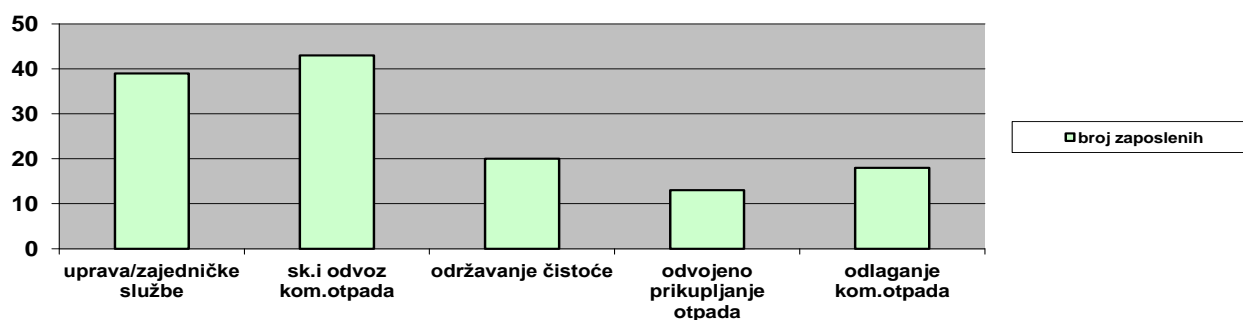
VG Čistoća d.o.o. ima sa stanjem na dan 31.12.2015.g. iskazano potraživanje po osnovi zajmova od povezanog društva VG Goričanka u iznosu 1.292.344,90 kn.

## 8. KADROVI

Trgovačko društvo VG Čistoća d.o.o. Velika Gorica na dan 31.12.2015. godine zapošljava 133 radnika, od toga 21 ženu. 3 radnika imaju ugovor o radu na određeno vrijeme dok svi ostali su zaposleni na neodređeno vrijeme.

Tijekom 2015. godine 9 radnika je otišlo iz firme (3 radnika u mirovinu, 1 radnik je dobio otkaz, 4 sporazumni raskid ugovora o radu i 1 radnik je umro). Zaposleno je 5 novih radnika.

### PRIKAZ BROJA ZAPOSLENIH PO DJELATNOSTIMA na dan 31.12.2015.



### KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA ZAPOSLENIH PREMA STRUČNOJ SPREMI RADNOG MJESTA NA DAN 31.12.2015.

KV struktura zaposlenih / broj radnika	VSS	VŠS/ VSS	SSS/ VKV	KV/ SSS	NSS	NKV
133	9	9	19	44	47	5

## 9. ZAKLJUČAK

Trgovačko društvo VG Čistoća d.o.o. Velika Gorica je i u 2015. godini ostvarila svoja osnovna načela poslovanja: obavljanje osnovne djelatnosti održavanja čistoće i odlaganja komunalnog otpada, te pozitivni financijski rezultat i likvidnost Društva.

Ostvareni pozitivni rezultati u 2015. godini posljedica su provođenja poslovne politike (osnovna načela ekonomije: organiziranost, rentabilnost, iskorištenost svih materijalnih i ljudskih resursa, izvršavanje radnih zadataka, odgovornost prema radu) u okviru primjene zakonskih propisa.

U svom poslovanju VG Čistoća prati elemente Plana gospodarenja otpadom zagrebačke županije i Strategije gospodarenja otpadom RH, te kontinuirano radi na unapređenju zaštite okoliša i održivog razvoja kroz svoju djelatnost.

Društvo redovno izvršava sve svoje obveze (prema korisnicima, radnicima, dobavljačima i institucijama), usmjeravajući svoju djelatnost isključivo u pravcu strategije gospodarenja otpadom.

Zajednički rad s Nadzornim odborom, Skupštinom društva i Upravnim odjelom za zaštitu okoliša Grada Velike Gorice rezultirao je predstavljanjem Društva kao stabilnog, s čvrstim materijalnim, financijskim i tehnološkim pretpostavkama za daljnji razvoj u obavljanju djelatnosti.

U Velikoj Gorici, 29.04.2016.  
Ur.br: 2427/2016

DIREKTOR  
Željko Galeković, upr.ppravnik