



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
www.vgcistoca.hr

GODIŠNJE IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2014. GODINU

travanj, 2015.

SADRŽAJ

1. UVOD	3
2. POSLOVNI REZULTAT DRUŠTVA	4
3. BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2014.	7
4. NOVČANI TIJEK	11
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA	12
6. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA	15
7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA	16
8. KADROVI	18
9. ZAKLJUČAK	19

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 i 153/13).

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 2014.:

- **Ukupni prihodi** iznose 27.526.583,87 kn
- **Ukupni rashodi** iznose 26.341.426,98 kn
- **Bruto dobit** iznosi 1.185.156,89 kn
- **Neto dobit** iz poslovanja iznosi 1.074.319,10 kn

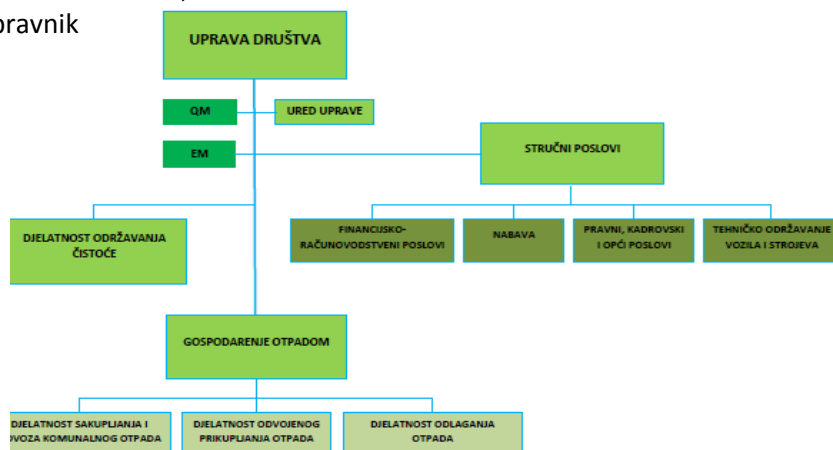
Trgovačko društvo VG Čistoća d.o.o. Velika Gorica ima svoje organe koji organiziraju i upravljaju Društvom, te koordiniraju i nadziru rad i poslovanje.

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 2014. godini poslove Uprave Društva – Direktora, obavljao je: Željko Galeković, upr.pravnik

Od svibnja 2014.g. u primjeni je nova shema Društva.



2. POSLOVNI REZULTAT DRUŠTVA

Ukupni prihodi Društva za 2014. godinu iznose 27.526.583,87 kn, te su za 2 % veći u odnosu na isto razdoblje 2013. godine.

tablica 1.	Ostvarenje 2013.	Plan 2014.	Ostvarenje 2014.	indeks	indeks
Opis prihoda	1	2	3	(3:1)	(3:2)
I PRIHODI	27.045.344,64	26.235.317,00	27.526.583,87	102	105
1. Poslovni prihodi	26.711.883,26	25.905.317,00	27.072.305,23	101	105
1.1. Prihodi od prodaje i pružanja usluga	21.961.318,01	21.293.270,00	21.619.811,29	98	101
1.2. Prihodi u visini amortiz. Imovine financirane iz proračuna i drugih izvora	2.666.684,21	2.600.000,00	2.529.041,20	95	97
1.3. Prihodi od naplaćenih utuženih potraživanja	1.245.613,30	1.203.000,00	1.672.543,33	134	139
1.4. Prihodi od ukidanja rezerviranja	538.773,91	551.047,00	1.003.687,71	186	182
1.5. Ostali poslovni prihodi	299.493,83	258.000,00	247.221,70	83	96
2. Financijski prihodi	333.461,38	330.000,00	447.167,76	134	135
3. Izvanredni – ostali prihodi	0	0	7.110,88	0	0

Poslovne prihode čine:

1.1. Prihodi od prodaje i pružanja usluga u iznosu 21.619.811,29 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 2.529.041,20 kn iskazuje se u visini obračunate amortizacije za dugotrajnu imovinu financiranu iz sredstava proračuna grada Velika Gorica 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 1.003.687,71 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 i premještanja baklje za spaljivanje odlagališnih plinova.

1.5. Ostali poslovni prihodi ne proizlaze iz redovnih aktivnosti društva, ostvareni su u iznosu 247.221,70 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 447.167,76 kn obuhvaćaju prihode s osnove ugovornih kamata, zateznih kamata, pozitivne tečajne razlike po financijskom najmu i kamate po viđenju kod banaka.

Izvanredni – ostali prihodi odnose se na prihode iz prošlih godina.

Ukupni rashodi za 2014. godinu iznose 26.341.426,98 kn, te su za 1 % manji u odnosu na 2013. godinu. Plaće radnika čine najveći dio ukupnih troškova (48 %).

	Ostvarenje 2013.	Plan 2014.	Ostvarenje 2014.	indeks	indeks
Opis rashoda	1	2	3	(3:1)	(3:2)
II RASHODI	26.524.691,33	26.079.000,00	26.341.426,98	99	101
1. Poslovni rashodi	26.379.320,42	26.069.000,00	26.329.451,60	100	101
1.1. Materijalni troškovi	2.399.396,94	2.660.000,00	2.278.487,49	95	86
1.2. Trošak usluga	3.061.799,67	3.225.500,00	3.644.932,26	119	113
1.3. Amortizacija	3.587.698,53	3.100.000,00	2.907.503,16	81	94
1.4. Plaće radnika	11.929.254,58	12.350.000,00	12.676.090,25	106	103
1.5. Rezerviranja	1.226.047,71	550.000,00	618.247,59	50	112
1.6. Nematerijalni troškovi poslovanja	1.880.968,57	1.883.500,00	1.628.215,07	87	86
1.7. Vrijednosno usklađ. potraživanja od kupaca	2.294.154,42	2.300.000,00	2.071.941,46	90	90
1.8. Ostali poslovni rashodi	0	0	504.034,32	0	0
2. Financijski rashodi	27.842,53	10.000,00	10.334,86	37	103
3. Izvanredni – ostali rashodi	117.528,38	0,00	1.640,52	1	0
III Dobit prije oporezivanja	520.653,31	156.317,00	1.185.156,89	228	758
IV Porez	134.514,69		123.316,70		
V Neto dobit	386.138,62		1.074.319,10		

Poslovne rashode čine:

1.1. Materijalni troškovi poslovanja učestvuju u ukupnim troškovima sa 9 % i ostvareni u iznosu od 2.278.487,49 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 3.644.932,26 kn sudjeluje u ukupnim troškovima sa 14% 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 2.907.503,16 kn čine 11% ukupnih troškova i odnose se na amortizaciju revalorizirane dugotrajne imovine koja je u prethodnim godinama jednokratno otpisana, 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 2014. godini iznosile su 12.676.090,25 kn (48% ukupnih troškova).

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 2014. godini, u iznosu 618.247,59 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 1.628.215,07 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 2.071.941,46 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 31.12.2014. 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 10.334,86 kn se odnose na kamate po financijskom najmu i zatezne kamate, te nerealizirani gubitak od financijske imovine.

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

3. BILANCA STANJA na dan 31.12.2014.

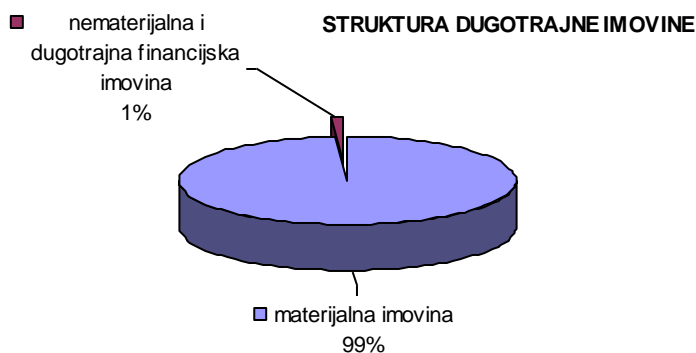
tablica 2.

AOP oznaka	OPIS	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	Indeks
AKTIVA					
001	A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL				
002	B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	10	30.060.839	29.340.905	98
003	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	9	9.000	3.375	38
004	1. Izdaci za razvoj				
005	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava		9.000	3.375	38
006	3. Goodwill				
007	4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine				
008	5. Nematerijalna imovina u pripremi				
009	6. Ostala nematerijalna imovina				
010	II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	10	30.044.839	29.140.530	97
011	1. Zemljište				
012	2. Građevinski objekti		20.517.222	21.925.301	107
013	3. Postrojenja i oprema		5.995.390	5.208.438	87
014	4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina		1.375.479	1.486.885	108
015	5. Biološka imovina				
016	6. Predujmovi za materijalnu imovinu				
017	7. Materijalna imovina u pripremi	10	2.154.748	517.906	24
018	8. Ostala materijalna imovina		2.000	2.000	100
019	9. Ulaganje u nekretnine				
020	III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	11	7.000	197.000	2.814
021	1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika				
022	2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima				
023	3. Sudjelujući interesi (udjeli)	11	0	197.000	0
024	4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi				
025	5. Ulaganja u vrijednosne papire				
026	6. Dani zajmovi, depoziti i sl.				
027	7. Ostala dugotrajna financijska imovina				
028	8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	11	7.000	0	0
029	IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)		0	0	0
030	1. Potraživanja od povezanih poduzetnika				
031	2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit				
032	3. Ostala potraživanja				
033	V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA				
034	C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)		10.756.005	10.742.128	100
035	I. ZALIHE (036 do 042)	12	240.484	875.364	364
036	1. Sirovine i materijal		166.576	121.515	73
037	2. Proizvodnja u tijeku				
038	3. Gotovi proizvodi		65.939	51.550	78
039	4. Trgovačka roba				
040	5. Predujmovi za zalihe		7.969	702.299	8.813
041	6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji				
042	7. Biološka imovina				
043	II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	13	5.492.346	4.896.803	89
044	1. Potraživanja od povezanih poduzetnika				
045	2. Potraživanja od kupaca	13	5.370.192	4.701.548	88
046	3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika				
047	4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika				
048	5. Potraživanja od države i drugih institucija	13	115.999	189.778	164
049	6. Ostala potraživanja		6.155	5.477	89
050	III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	14	1.820.657	3.259.038	179
051	1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika				
052	2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	14	320.657	259.038	81

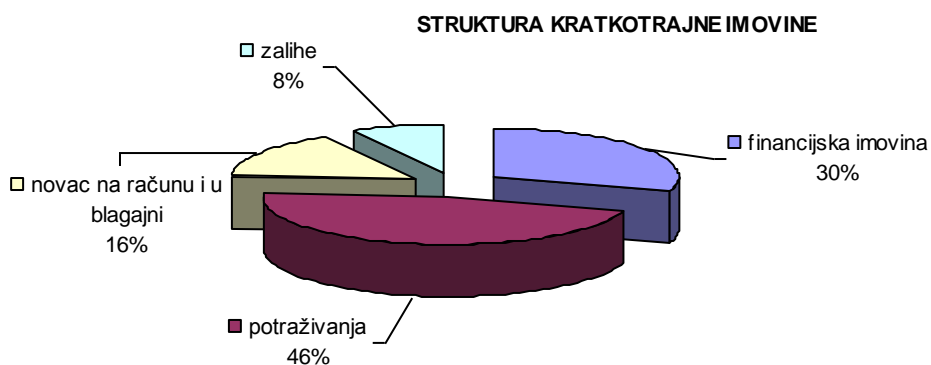
053	3. Sudjelujući interesi (udjeli)				
054	4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi				
055	5. Ulaganja u vrijednosne papire				
056	6. Dani zajmovi, depoziti i slično	14	1.500.000	3.000.000	200
057	7. Ostala financijska imovina				
058	IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	15	3.202.518	1.710.923	53
059	D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		0	0	
060	E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)		40.816.844	40.083.033	98
061	F) IZVANBILANČNI ZAPISI		0	98.247	0
PASIVA				Tekuća godina	
062	A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	16	6.570.901	7.645.219	116
063	I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	16	2.420.000	2.420.000	100
064	II. KAPITALNE REZERVE				
065	III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)		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	IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	16	42.972	0	0
072	V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	16	3.721.790	4.150.900	112
073	1. Zadržana dobit		3.721.790	4.150.900	112
074	2. Preneseni gubitak				
075	VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	16	386.139	1.074.319	278
076	1. Dobit poslovne godine		386.139	1.074.319	278
077	2. Gubitak poslovne godine				
078	VII. MANJINSKI INTERES				
079	B) REZERVIRANJA (080 do 082)	17	1.486.048	1.100.608	74
080	1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	17	551.048	618.248	112
081	2. Rezerviranja za porezne obveze				
082	3. Druga rezerviranja	17	935.000	482.360	52
083	C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	18	12.479	0	0
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		12.479	0	0
093	D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	19	3.479.754	3.630.959	104
094	1. Obveze prema povezanim poduzetnicima				
095	2. Obveze za zajmove, depozite i slično		101.997	0	0
096	3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama				
097	4. Obveze za predujmove	19	0	15.000	0
098	5. Obveze prema dobavljačima	19	671.566	1.048.177	156
099	6. Obveze po vrijednosnim papirima				
100	7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi				
101	8. Obveze prema zaposlenicima	19	722.140	854.118	118
102	9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	19	905.740	783.330	86
103	10. Obveze s osnove udjela u rezultatu				
104	11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji				
105	12. Ostale kratkoročne obveze	19	1.078.311	930.334	86
106	E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	20	29.267.662	27.706.247	95
107	F) UKUPNO PASIVA (062+079+083+093+106)		40.816.844	40.083.033	98
108	G) IZVANBILANČNI ZAPISI		0	98.247	0

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

dugotrajna imovina u 2014. godini sudjeluje sa 73 % u aktivi, što je za 1 % manje u odnosu na 2013. godinu. Najveći udio u dugotrajnoj imovini čini materijalna imovina odnosno pozicija građevinski objekti koji se odnose na sanaciju i proširenje odlagališta Mraclinska Dubrava. Manji ostatak čine nematerijalna i financijska imovina.



Kratkotrajna imovina u 2014. godini sudjeluje sa 27 % u ukupnoj aktivi trgovačkog društva, što je u principu podjednako u odnosu na 2013. godinu. Najveći udio u kratkotrajnoj imovini s postotkom od 46 % imaju potraživanja koja su manja za 11 % u odnosu na 2013. godinu, a u okviru kojih najveće učešće imaju potraživanja od kupaca.



Na strani pasive, kao najkvalitetniji dio pasive, zauzimaju kapital i rezerve, zastupljeni sa 19 % u ukupnoj pasivi.

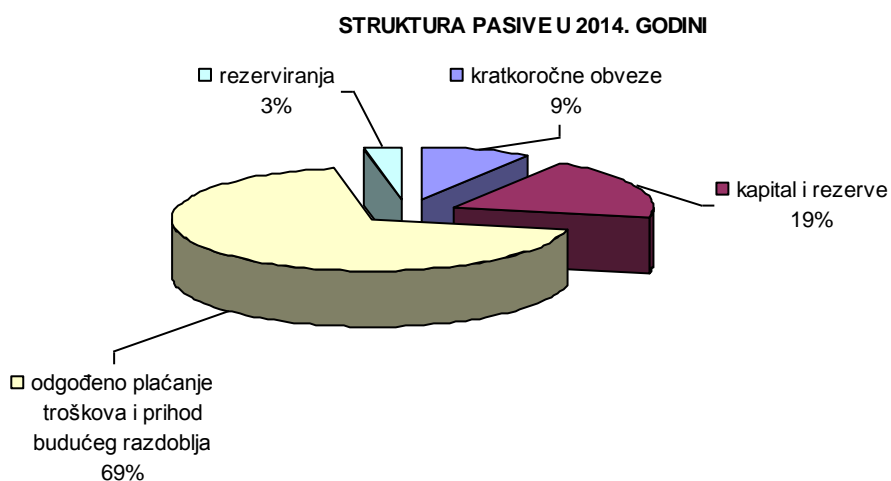
Temeljni kapital društva iznosi 2.420.000,00 kn.

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.

U poslovnoj 2014. godini udio kratkoročnih obveza u ukupnoj pasivi iznosi 9 % i najvećim dijelom se odnose na obveze prema dobavljačima koje su uredno podmirene u rokovima dospijanja, te obveze prema radnicima za plaću za prosinac koja je isplaćena u siječnju 2015.god.

Dugoročnih obveza nema .

Pozicija rezerviranja čini 3% ukupne pasive trgovačkog društva VG Čistoća u 2014. godini i ista su u odnosu na prethodnu godinu nešto manja.



4. NOVČANI TIJEK za razdoblje 01.01. – 31.12.2014.

tablica 3.

NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	Prethodna godina	Tekuća godina
1. Novčani primici od kupaca	28.679.886	29.355.576
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	14.779	4.404
4. Novčani primici s osnove povrata poreza		
5. Ostali novčani primici	276.994	312.858
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti	28.971.659	29.672.838
1. Novčani izdaci dobavljačima	6.916.503	7.567.025
2. Novčani izdaci za zaposlene	13.371.673	13.675.535
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta		
4. Novčani izdaci za kamate		
5. Novčani izdaci za poreze	4.164.057	4.338.333
6. Ostali novčani izdaci	289.586	353.295
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	24.741.819	25.934.188
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	4.229.841	3.738.651
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
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	3.309.945	966.951
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	3.309.945	966.951
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.239.318	1.302.288
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	3.995.702	3.348.353
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	5.235.020	4.650.641
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	1.925.075	3.683.690
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	0	5.270.657
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	0	5.031.500
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	0	10.302.157
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		
3. Novčani izdaci za financijski najam	619.551	114.905
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	1.831.522	11.733.807
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	2.451.073	11.848.713
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	2.451.073	1.546.556
Ukupno povećanje novčanog tijeka		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	146.307	1.491.595
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	3.348.826	3.202.518
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	146.307	1.491.595
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	3.202.518	1.710.923

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 2014. godini ostvareno je ukupno smanjenje novčanog tijeka, tj. neto novčani tijek na kraju razdoblja ostvaren je kao razlika između manjeg priljeva (40.941.946 kn) i većeg odljeva novca (42.433.542 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	2013. godina	2014. godina
Novac + potraživanja	8.694.864	6.607.726
Kratkoročne obveze	3.479.754	3.630.959
Koeficijent ubrzane likvidnosti	2,50	1,82

OPIS	2013. godina	2014. godina
Kratkotrajna imovina	10.756.005	10.742.128
Kratkoročne obveze	3.479.754	3.630.959
Koeficijent tekuće likvidnosti	3,09	2,96

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, kao i tekuće likvidnosti se smanjuje.

OPIS	2013. godina	2014. godina
Dugotrajna imovina	30.060.839	29.340.905
Kapital i dugoročne obveze	35.851.042	35.351.466
Koeficijent financijske stabilnosti	0,84	0,83

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 2014. godini iznosi 0,83 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	2013. godina	2014. godina
Ukupne obveze i rezerviranja	4.978.281	4.731.567
Ukupna imovina	40.816.844	40.083.033
Koeficijent zaduženosti	0,12	0,12

OPIS	2013. godina	2014. godina
Kapital	6.570.901	7.645.219
Ukupna imovina	40.816.844	40.083.033
Koeficijent vlastitog financiranja	0,16	0,19

Pokazatelj zaduženosti upućuje na zadržavanje iste zaduženosti i povećanje udjela vlastitog financiranja.

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

VG Čistoća d.o.o. Velika Gorica je društvo koje je daleko od prezaduženog. Društvo se financira dugom oko 12 % što je mnogo ispod prihvatljive granice.

- **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	2013. godina	2014. godina
Ukupni prihod	27.045.344	27.526.584
Ukupna imovina	40.816.844	40.083.033
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,66	0,69

OPIS	2013. godina	2014. godina
Ukupni prihod	27.045.344	27.526.584
Kratkotrajna imovina (novac, zalihe, potraživanja, financijska imovina)	10.756.005	10.742.128
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	2,51	2,56

Koeficijent obrtaja ukupne imovine kao i kratkotrajne imovine ima tendenciju blagog rasta, što znači da se smanjuje prosječno trajanje obrtaja ukupne i kratkotrajne imovine u odnosu na prethodnu godinu.

OPIS	2013. godina	2014. godina
Prihodi od prodaje	21.904.228	21.548.533
Potraživanja	5.492.346	4.896.803
Koeficijent obrta potraživanja	3,99	4,40

OPIS	2013. godina	2014. godina
Broj dana u godini	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	3,99	4,40
Prosječno trajanje naplate potraživanja u danima	91,47	82,95

Koeficijent obrtaja potraživanja pokazuje da su se potraživanja tijekom 2014. godine prosječno obrnula 4,4 puta (potraživanja su se 4,4 puta pretvarala u prihode), odnosno da su prosječni dani vezivanja potraživanja iznosili oko 83 dana (prosječno trajanje naplate potraživanja).

Trajanje naplate potraživanja u danima je u prosjeku s obzirom na komunalnu djelatnost.

- **Pokazatelj ekonomičnosti**

OPIS	2013. godina	2014. godina
Ukupni prihodi	27.045.344	27.526.584
Ukupni rashodi	26.524.691	26.341.427
Ekonomičnost	1,02	1,04

Ekonomičnost financiranja je odnos prihoda i rashoda i ovaj pokazatelj mora biti veći od 1.

U trgovačkom društvu VG čistoća pokazatelj ukazuje na ekonomsku djelatnost, 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 komunalnih posuda, specijalnih komunalnih vozila i ostalih stavki) 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.

VALUTNI RIZIK

Društvo je izloženo riziku promjene tečajeva inozemnih valuta prilikom nabavki i uzimanja kredita koji su denominirani u stranoj valuti, prvenstveno u EUR.

Valutni rizik prisutan je zbog mogućih promjena tečajeva stranih valuta.

KREDITNI RIZIK

Izloženost kreditnom riziku je prisutna obzirom na kreditne obveze i rizik promjenjive kamatne stope na kredite. Izloženost kreditnom riziku s pozicije potraživanja od kupaca je dosta naglašena jer postoji opasnost da se potraživanja neće naplatiti u cijelosti, odnosno planiranom dinamikom.

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 2014. godine investicijske aktivnosti društva bile su usmjerene na ulaganja u radove na proširenju odlagališta komunalnog otpada Mraclinska Dubrava i Reciklažnog dvorišta Velika Gorica (Sajmište) i ulaganja u nabavu nove opreme potrebne za nesmetano obavljanje djelatnosti skupljanja, odvoza i odlaganja komunalnog otpada.

A) Ulaganja u nabavu opreme

tablica 4.

Vrsta opreme	Vrijednost u kn (bez PDV-a)	Izvori financiranja
Električni osobni automobil – 2 kom.	440.000,00	FZOEU i vlastita sredstva
Kamion kiper	272.296,38	Vlastita sredstva
Informatička oprema (server, računala,...)	54.418,38	Vlastita sredstva
Kontejneri za papir – 18 kom.	145.800,00	GVG i FZOEU
Stambeni kontejner – 2 kom.	20.750,00	Vlastita sredstva
Videonadzor (kamere na odlag. i recikl.dvorištu)	91.725,30	Vlastita sredstva
Ostala oprema (moped, pumpa,...)	18.280,15	Vlastita sredstva
UKUPNO	1.043.270,21	

B) Ulaganje u proširenje odlagališta komunalnog otpada i reciklažnog dvorišta

Vrsta radova	Vrijednost u kn (bez PDV-a)	Izvori financiranja
Zatvaranje kasete I - III	641.351,08	GVG i FZOEU
Radovi na proširenju reciklažnog dvorišta Sajmište	266.050,88	Vlastita sredstva
Stručni nadzor nad izvođenjem radova	39.712,00	Vlastita sredstva
UKUPNO	947.113,96	

Tijekom 2014. godine na Odlagalište neopasnog otpada Mraclinska Dubrava ukupno je odloženo 17.323,52 tone otpada.

U nastojanju smanjenja količine otpada na odlagalištu s naglaskom na papir i karton, te poštivanja zakonskih obveza, VG Čistoća je 2014. godine u suradnji sa gradom Velika Gorica i Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost nabavila 18 plavih zatvorenih kontejnera za sakupljanje starog papira u školama.

Putem primarne reciklaže tijekom 2014. godine skupljeno je 1.910,74 tona iskoristivog otpada .

C) Projekt IMBY

Vezano uz odvojeno prikupljanje korisnog, iskoristivog otpada u tijeku 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 smo 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. Projekt bi trebao završiti u rujnu 2015. godine.

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 podzakup 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 manirom 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 m². 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 u stjecanje udjela u povezano društvo VG Goričanka d.o.o. u iznosu 7.000,00 kn, koje predstavlja 33,33% temeljnog kapitala. Sukladno odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 9 – Financijska imovina predmetno ulaganje se evidentira prema metodi udjela, odnosno prema trošku ulaganja.

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.

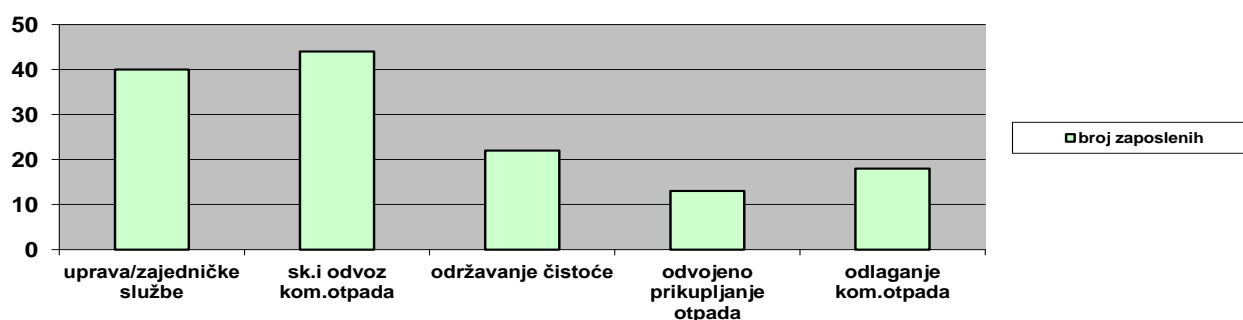
VG Čistoća d.o.o. ima sa stanjem na dan 31.12.2014.g. iskazano potraživanje po osnovi zajmova od povezanog društva VG Goričanka u iznosu 259.038,39 kn.

8. KADROVI

Trgovačko društvo VG Čistoća d.o.o. Velika Gorica na dan 31.12.2014. godine zapošljava 137 radnika, od toga 21 ženu. 2 radnika imaju ugovor o radu na određeno vrijeme dok svi ostali su zaposleni na neodređeno vrijeme.

Tijekom 2014. godine nije bilo značajnije fluktuacije u broju radnika. Sve promjene u broju radnika su bile u svrhu obavljanja osnovne djelatnosti.

PRIKAZ BROJA ZAPOSLENIH PO DJELATNOSTIMA na dan 31.12.2014.



U promatranom periodu 2 radnika su otišla u mirovinu, 1 radnik je dobio otkaz i 7 novih radnika je zaposleno.

KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA ZAPOSLENIH PREMA STRUČNOJ SPREMI RADNOG MJESTA NA DAN 31.12.2014.

KV struktura zaposlenih / broj radnika	VSS	VŠS/ VSS	SSS/ VKV	KV/ SSS	NSS	NKV
137	9	8	20	44	50	6

9. ZAKLJUČAK

Trgovačko društvo VG Čistoća d.o.o. Velika Gorica je i u 2014. 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 2014. 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 posebnu pažnju posvećuje što bezbolnijem prolasku kroz trenutačnu gospodarsku krizu, redovnom izvršenju svih svojih obveza (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, 15.travnja 2015.
Ur.br: 2-0-157/15

DIREKTOR
Željko Galeković, upr.pravnik