

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o.

**ANALIZA POSLOVANJA
SIJEČANJ – RUJAN 2018.**

I

**REBALANS POSLOVANJA
ZA 2018. GODINU**

Krk, studeni 2018. godine

Društvo Ponikve eko otok Krk d.o.o. u prvih devet mjeseci 2018. godine ostvarilo je dobit u iznosu od 3.231.004 kn. Rashodi iznose 24.735.887 kn, a prihodi 27.966.891 kn. Rebalansom poslovanja za 2018. godinu planirani su rashodi u iznosu od 33.224.449 kn, prihodi u iznosu 33.951.569 kn te dobit prije oporezivanja u iznosu od 727.120 kn.

RASHODI

U **troškovima energije, goriva i maziva** najveću stavku čini dizel gorivo čiji su troškovi u prvih devet mjeseci 20% veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Razlog tome je povećanje jedinične cijene dizel goriva kao i uvođenje sustava odvoza otpada od vrata do vrata što je rezultiralo većim brojem prijeđenih kilometara po pojedinom vozilu. **Troškovi struje** također su veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine što je rezultat povećanja cijene naknade za obnovljive izvore energije.

U **troškovima prijevoznih usluga** ističe se trošak dobave i prijevoza jalovine koja se koristi za prekrivanje plohe na Treskavcu.

Trošak održavanja kompjuterskih programa manji je za 25% od planiranog zbog troška održavanja programa upravljanja javnom rasvjetom koji u ovoj godini neće biti realiziran.

Sudski troškovi i pristojbe veći su od planiranih zbog troškova uknjižbe služnosti za polaganje EKI instalacija.

Trošak usluga najma povećan je u rebalansu za 2018. godinu, a odnosi se na najam press kontejnera.

Trošak zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada na Marišćini bio je planiran u iznosu od 3 mil. Kn. Kako su do sada realizirana samo dva odvoza, smanjen je planirani trošak na 20.000 kn.

Bankarske usluge i provizije veće su od planiranih zbog novih naknada za obradu leasinga za nove kamione za odvoz otpada.

Trošak amortizacije u rebalansu za 2018. godinu iznosi 22% ukupno planiranih troškova. Ukupan trošak amortizacije pokriven je s 28% odgođenih prihoda.

Troškovi **bruto plaća, doprinosa i ostalih materijalnih prava zaposlenih, prijevoz radnika na/s posla** iznose 42% ukupno planiranih troškova za 2018. godinu. **Trošak poklon bona** je, u skladu s novim zakonskim odredbama, povećan s 400 kn na 600 kn po radniku.

PRIHODI

U prihodima se ističe:

- povećanje prihoda od domaćinstava (6%) i privredu (10%) što je rezultat nove izmjere postojećih objekata, izmjene cjenika od 01.04.2018. te novih korisnika,
- prihod od zbrinjavanja otpada hotela, odmarališta i autokampova za 17% je veći od prošlogodišnjeg, a za 2% manji od planiranog (dio bungalova Hotela Njivice bio je zatvoren do 8 mjeseca) što je rezultat izmjene cjenika od 01.04.2018. godine,
- prihod od prodaje sekundarnih sirovina znatno je manji (57%) u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog smanjenja jedničnih cijena otkupa sirovina,
- u rebalansu plana predviđen je i prihod od pozitivnih tečajnih razlika prema leasinzima vezanim uz valutnu klauzulu (EUR) pod uvjetom da se tečaj HRK prema EUR-u do 31.12.2018. neće znatnije mijenjati
- prihod održavanja i upravljanja javnom rasvjetom u rebalansu je manji od planiranog jer se nije realizirao ugovor o održavanju nadzora javne rasvjete.

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. - RASHODI	ostvareno 2017.	1. rebalans plana 2018.	2. rebalans plana 2018.	ostvareno 1.-9.2017.	ostvareno 1.-9.2018.	2.reb. plana 2018. / 1. reb. plana 2018.	ostv. 1-9. 2018 / ostv. 1-9. 2017.
1. MATERIJAL	1.384.947	1.375.000	1.237.000	1.056.103	946.277	90%	90%
Pijesak	4.539	2.000	2.000	1.310	1.807	100%	138%
Tampon	5.545	5.000	20.000	4.288	17.410	400%	406%
Jalovina	0	0	0	0	0		
Beton	6.765	7.000	5.000	5.114	1.845	71%	36%
Elektro materijal	5.951	7.000	5.000	5.858	3.374	71%	58%
Materijal za javnu rasvjetu	139.538	200.000	120.000	119.270	87.936	60%	74%
Rezervni djelovi, auto gume	854.342	850.000	820.000	676.923	572.930	96%	85%
Ostali potrošni materijal	269.214	270.000	270.000	223.517	238.632	100%	107%
Sitan inventar	99.053	34.000	35.000	19.824	22.344	103%	113%
2. UREDSKI MATERIJAL	6.968	10.500	12.500	5.929	9.494	119%	160%
3. ZAŠTITNA ODJEĆA	257.299	202.500	202.500	246.792	182.892	100%	74%
4. ENERGIJA, GORIVO I MAZIVO	2.335.485	2.601.000	2.798.500	1.886.604	2.233.312	108%	118%
Struja	115.055	141.000	160.500	85.755	120.817	114%	141%
Benzin	7.681	10.000	8.000	5.846	5.952	80%	102%
Dizel	1.911.547	2.130.000	2.300.000	1.544.580	1.845.812	108%	120%
Dizel gorivo na deponiji	224.785	250.000	260.000	183.805	203.344	104%	111%
Mazivo, plin	76.416	70.000	70.000	66.618	57.387	100%	86%
5. KOMUNALNE USLUGE	165.798	223.000	204.000	101.155	62.186	91%	61%
Dezinsekcija	27.675	33.000	33.000	25.725	29.250	100%	114%
Održavanje zelenih površina	35.786	100.000	105.000	21.046	25.694	105%	122%
Kontr.otp.voda,plinova, nadzor DDD mjera	102.337	90.000	66.000	54.384	7.242	73%	13%
6. PRIJEVOZNE USLUGE	431.417	390.000	410.100	373.238	350.413	105%	94%
Dobava i prijevoz jalovine	238.027	250.000	270.000	218.416	240.578	108%	110%
Ostali troškovi prijevoza (ambal.staklo i sl.)	193.390	140.000	140.100	154.822	109.835	100%	71%
7. POŠTARINA	5.448	5.000	120.000	4.139	115.702	2400%	2795%
8. TELEKOMUNIKACIJE	27.154	32.500	33.500	20.423	24.860	103%	122%
9. USLUGE ODRŽAVANJA	1.055.650	1.326.700	1.316.400	679.056	987.367	99%	145%
Održavanje komp.programa i WEB stranice	154.223	402.300	301.000	99.372	185.857	75%	187%
Tokarenje	604	3.000	3.000	100	2.760	100%	2760%
Protupožarni aparati	10.741	12.000	13.500	10.507	13.153	113%	125%
Tahografi ter.vozila	10.013	10.000	35.000	6.245	31.711	350%	508%
Popravak i servis vozila	473.534	360.000	500.000	258.214	362.662	139%	140%
Servis opreme i mjernih instrumenata	41.077	35.000	10.000	33.813	4.290	29%	13%
Protektiranje guma	120.280	110.000	130.000	98.780	116.513	118%	118%
Održavanje fotonap.kolektora	0	10.000	0	536	0		
Održavanje plinskog sustava na deponiji	45.375	70.000	49.500	37.125	37.125	71%	100%
Održavanje javne rasvjete	11.230	50.000	10.000	15.440	672	20%	4%
Održavanje optičke mreže	17.840	14.400	14.400	10.498	10.800	100%	103%
Održavanje (PO)SAM, rec.dvorište	170.732	250.000	250.000	108.426	221.824	100%	205%
10. OSTALI TROŠKOVI	58.923	65.000	10.000	47.581	9.000	15%	19%
Promidžbe-donacije	53.888	60.000	10.000	42.546	9.000	17%	21%
Naknade šteta	5.035	5.000	0	5.035	0		
11. TEH.PREGLEDI VOZILA	149.377	195.000	185.500	142.016	164.986	95%	116%

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. - RASHODI	ostvareno 2017.	1. rebalans plana 2018.	2. rebalans plana 2018.	ostvareno 1.-9.2017.	ostvareno 1.-9.2018.	2.reb. plana 2018. / 1. reb. plana 2018.	ostv. 1-9. 2018 / ostv. 1-9. 2017.
12. CESTARINA,TUNEL,PARKING	7.552	9.000	9.200	6.286	8.930	102%	142%
13. OSTALE USLUGE	2.307.077	4.258.914	1.337.720	1.725.553	909.443	31%	53%
Zdravstvene usluge	158.137	203.134	205.000	92.352	143.365	101%	155%
Intelektualne usluge	118.030	110.000	51.000	103.805	48.136	46%	46%
Usluge revizije	35.000	35.000	35.000	4.375	4.375	100%	100%
Grafičke usluge, tisak, design	59.266	50.000	70.000	42.455	53.718	140%	127%
Oglasi, javna nabava	22.426	40.000	20.000	16.432	14.641	50%	89%
Usluge špedicije	0	0	0	0	0		
RTV pretplata	5.760	5.280	6.720	4.320	4.800	127%	111%
Sudski troškovi i pristojbe	4.192	5.000	9.000	622	5.957	180%	958%
Javni bilježnik, odvjetnik	64.669	20.000	20.000	15.739	12.423	100%	79%
Odvoz opasnog otpada	151.283	170.000	170.000	119.791	120.634	100%	101%
Zaštita na radu/zaštita od požara	4.139	16.000	18.000	3.529	16.365	113%	464%
Projekt Eko otok Krk	157.400	200.000	200.000	123.864	138.506	100%	112%
Tjelesna zaštita na deponiji	188.454	200.000	200.000	134.190	160.050	100%	119%
Ostale usluge (mob.praćenje,usit.zel.otpada)	136.935	131.500	131.000	84.537	67.126	100%	79%
Usluga najma	7.566	3.000	112.000	6.912	67.615	3733%	978%
Usluga odvoza otpada	16.386	70.000	70.000	4.032	44.147	100%	1095%
Usluge za druge	33.835	0	0	0	0		
Studija elektromobilnosti	175.000	0	0	0	0		
Zbrinjavanje otpada-Mariščina	0	3.000.000	20.000	0	7.586	1%	
Baza prostornih i neprostornih podataka	968.598	0	0	968.598	0		
14. AMORTIZACIJA	7.535.525	7.300.000	7.250.000	5.203.950	5.579.980	99%	107%
15. TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA	32.003	30.000	40.000	21.574	24.749	133%	115%
16. PRIJEVOZ S/NA RAD	273.579	300.000	340.000	220.381	262.778	113%	119%
17. REPREZENTACIJA	91.361	150.000	161.000	76.967	120.101	107%	156%
18. PREMIJE OSIGURANJA	434.471	459.830	480.000	418.228	428.331	104%	102%
19. RAZNI POREZI I DAVANJA (vozila i društvo)	337	0	0	337	0		
20. RAZNI DOPRINOSI I NAKNADE	577.022	578.330	577.126	433.275	432.675	100%	100%
Naknada za uređenje voda	5.742	5.743	5.743	5.742	5.742	100%	100%
Doprinos za šume	9.096	9.300	9.096	6.300	4.548	98%	72%
HGK	12.996	12.996	12.996	9.747	9.747	100%	100%
Ostale članarine	2.875	4.000	3.000	1.755	2.920	75%	166%
Komunalna naknada	546.313	546.291	546.291	409.731	409.718	100%	100%
21. BANKARSKE USLUGE I PROVIZIJE	12.092	12.000	28.000	9.226	25.374	233%	275%
22. STRUČNO OBRAZOVANJE	22.941	50.000	35.000	11.656	27.909	70%	239%
23. OTPIS POTRAŽ.-VRIJED.USKLAĐENJE	376.093	150.000	150.000	592	1.782	100%	301%
24. UG. O DJELU S DOPRINOSIMA	9.622	5.000	6.500	4.673	5.328	130%	114%
25. BRUTO PLAĆE	10.296.829	10.371.000	11.290.000	7.697.621	8.270.254	109%	107%
26. OST.DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆU	1.717.542	1.783.816	1.790.000	1.289.625	1.309.755	100%	102%
27. BRUTO PLAĆA U NARAVI S DOPRINOSIMA	95.991	85.000	110.000	41.272	53.190	129%	129%
28. MATERIJALNA PRAVA ZAPOSLENIH	458.994	454.200	493.803	176.250	250.979	109%	142%
Poklon bon	48.400	50.200	78.300	0	0	156%	

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. - RASHODI	ostvareno 2017.	1. rebalans plana 2018.	2. rebalans plana 2018.	ostvareno 1.-9.2017.	ostvareno 1.-9.2018.	2.reb. plana 2018. / 1. reb. plana 2018.	ostv. 1-9. 2018 / ostv. 1-9. 2017.
Prigodna nagrada (neoporezivo)	288.750	302.500	288.750	141.250	194.250	95%	138%
Jubilarnе nagrade	19.000	11.000	11.000	0	0	100%	
Prigodni poklon djeci	43.800	42.000	52.200	0	0	124%	
Otpremnina	16.000	16.000	16.000	8.000	16.000	100%	200%
Smrtni slučaj, pomoć za bolovanje	37.500	27.000	33.500	27.000	26.000	124%	96%
Naknada studentima	5.544	5.500	14.053	5.544	9.729	256%	175%
Dobrovoljno mirovinsko III stup			8.000	0	5.000		
29. DOPRINOSI NA OTPREMNIKU	0	0	0	0	0		
30. NAKN.ZAPOŠ.OSOBA S INVALIDITETOM	37.346	35.376	39.300	20.639	29.989	111%	145%
31. KAMATE	92.438	174.500	212.000	72.254	145.686	121%	202%
32. NEG.TEČAJNE RAZLIKE	232	5.000	500	167	138	10%	83%
33. NEOTPISANA VRIJEDOST IMOVINE	1.209.341	30.000	30.000	0	0	100%	
34. RASHOD PROT.GOD. I INVENT.RASHOD	1.354	500	0	0	0		
35. IZVANREDNI RASHODI	2.839	0	15.000	0	11.900		
36. PONIKVE USLUGA d.o.o.	2.042.058	2.333.500	2.299.300	1.500.666	1.750.125	99%	117%
UKUPNI RASHODI	33.513.106	35.002.166	33.224.449	23.494.228	24.735.887	95%	105%
UKUPNI PRIHODI	34.787.303	32.919.362	33.951.569	27.410.912	27.966.891	103%	102%
DOBITAK/GUBITAK	1.274.196	-2.082.804	727.120	3.916.684	3.231.004	-35%	82%

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. - PRIHODI	ostvareno 2017.	1. rebalans plana 2018.	2. rebalans plana 2018.	ostvareno 1.-9.2017.	ostvareno 1.-9.2018.	2.reb. plana 2018. / 1. reb. plana 2018.	ostv. 1-9. 2018 / ostv. 1-9. 2017.
1. ZBRINJAVANJE OTPADA	25.686.121	25.625.166	27.179.552	20.538.062	22.340.026	106%	109%
privreda	6.663.149	6.300.000	7.170.000	5.439.929	5.982.352	114%	110%
domaćinstva	14.371.423	14.170.000	14.800.000	10.693.303	11.294.109	104%	106%
hoteli, autokampovi, odmarališta	3.481.742	4.175.000	4.080.559	3.481.742	4.080.559	98%	117%
marine	315.396	318.166	336.993	236.547	250.945	106%	106%
odvoz kontejnera po m3	503.907	400.000	550.000	412.116	516.779	138%	125%
odvoz otpada - ugovori	12.000	12.000	12.000	9.000	9.000	100%	100%
zbrinjavanje zelenog otpada na kompostani	174.382	100.000	150.000	119.200	131.539	150%	110%
korištenje deponije	164.120	150.000	80.000	146.226	74.743	53%	51%
2. PRODAJA SEKUNDARNIH SIROVINA	1.349.030	1.300.000	700.000	1.171.806	663.384	54%	57%
3. AMBALAŽNI OTPAD	1.510.306	1.400.000	1.650.000	1.336.645	1.585.916	118%	119%
4. NAJAM EKI (DTK), POSAM KRK	810.588	810.588	818.667	627.037	586.290	101%	94%
5. PRIHOD OD KAMATA	165.406	146.500	145.250	74.665	52.018	99%	70%
kamate po viđenju i oročenju	10.907	5.000	4.250	3.542	2.176	85%	61%
kamate od pozajmica radnicima	3.034	1.500	1.000	1.123	736	67%	65%
zatezne kamate	151.464	140.000	140.000	69.999	49.106	100%	70%
6. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE	20.739		16.000	112			
7. FOTONAP.POSTROJENJE - EL.ENERGIJA	387.792	380.000	380.000	340.879	335.397	100%	98%
8. ODRŽ. I UPRAV. JAVNOM RASVJETOM	804.908	1.004.908	860.000	603.681	654.495	86%	108%
9. OSTALI PRIHODI	877.612	134.000	172.100	1.063.375	100.212	128%	9%
naknada štete od osiguranja	36.578	25.000	25.000	21.240	16.399	100%	77%
prihod proteklih godina	25.213			24.823			
naplaćene ovrhe, otpisi, sudski troškovi	463.608	50.000	50.000	5.392	3.569	100%	66%
energetski certifikati i sl.	41.983	10.000		35.923			
JLS-studija elektromobilnosti	175.000			0			
ostali prihodi	135.229	49.000	97.100	975.997	80.244	198%	8%
10. IZRADA BAZE PODATAKA - JLS	968.598						
11. ODGOĐENI PRIHODI	2.206.204	2.118.200	2.030.000	1.654.650	1.649.152	96%	100%
UKUPNI PRIHODI	34.787.303	32.919.362	33.951.569	27.410.912	27.966.891	103%	102%

REBALANS PLANA UTROŠKA AMORTIZACIJE ZA 2018. GODINU

	PLAN 2018.	REBALANS PLANA 2018.
1 Troškovi leasinga vozila i nabava novih vozila	2.032.000	2.855.000
2 Kante za sustav "od vrata do vrata"	1.950.000	1.575.000
3 Reciklažno dvorište (oprema i radovi)	900.000	350.000
4 Rekonstrukcija DTK	300.000	0
5 EKI instalacije / programi za EKI	0	250.000
6 Upravljanje javnom rasvjetom	0	80.000
7 Informatička i ostala oprema, programi, projekti	0	110.000
ukupno	5.182.000	5.220.000
odgođeni prihodi	2.118.000	2.030.000
sveukupno	7.300.000	7.250.000