

**Izvješće
o poslovanju KD Čistoća d.o.o. za 2016. godinu**



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
GRADONAČELNIK

KLASA: 023-01/17-04/80
URBROJ: 2170/01-15-00-17-2
Rijeka, 13. 10. 2017.

Gradsko vijeće Grada Rijeke
n/r predsjednika Tihomira Čordaševa

Na temelju članka 58. Statuta Grada Rijeke ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 24/09, 11/10 i 5/13 i "Službene novine Grada Rijeke" broj 7/14 i 7/16-pročišćeni tekst) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje **Izvešće o poslovanju KD Čistoća d.o.o. za 2016. godinu.**

Na temelju članka 66. stavka 3. Poslovnika Gradskog vijeća Grada Rijeke („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 29/09, 14/13, 22/13-ispravak i 25/13-pročišćeni tekst) za izjavitelje na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke određujem mr.sc. Vojka Obersnela, Irenu Miličević, pročelnicu Odjela gradske uprave za komunalni sustav te Jasnu Kukuljan, direktoricu Društva.

GRADONAČELNIK




mr.sc. Vojko OBERSNEL

SADRŽAJ:

stranica

I.	BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA	2
1.	UVOD	2
2.	BILANCA	4
2.1.	POJAŠNJENJA UZ POZICIJE AKTIVE	4
2.2.	POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE	7
3.	RAČUN DOBITI I GUBITKA	11
4.	IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI	14
5.	POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA	15
6.	IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU	18
7.	IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA	19
II.	OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA	20
1.	OBUJAM PRUŽANJA USLUGA	20
2.	KADROVI	22
3.	ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE PRIHODA	25
4.	ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE RASHODA	27
5.	SUBVENCIJE KOMUNALNIH USLUGA	31
6.	INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE	32
7.	INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA	40
III.	ZAKLJUČAK	44

PRILOZI:

- IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O OBAVLJENOJ REVIZIJI FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA KD ČISTOĆA D.O.O. RIJEKA ZA 2016. GODINU
- BILANCA
- RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
- IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
- IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

Izvještaj o poslovanju za 2016. godinu sastavljen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (N.N. 78/15, 134/15 i 120/16) i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i izveden iz financijskih izvještaja sastavljenih prema zahtjevima Pravilnika o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja (N.N. 95/16). Struktura i sadržaj prikazanih financijskih izvještaja u skladu je s odredbama MRS-a 1.

Temeljem čl. 35., čl. 40., čl. 46. i članaka 51.-53. Društvenog ugovora Komunalnog društva ČISTOĆA d.o.o. Rijeka, te točki 78. Računovodstvenih politika podnose se ove bilješke u kojima će biti obrazloženi financijski pokazatelji poslovanja Društva.

1. UVOD

Komunalno društvo Čistoća društvo s ograničenom odgovornošću za održavanje čistoće i gospodarenje otpadom sa sjedištem u Rijeci, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci u registarski uložak s matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 040013304.

Od 01. siječnja 2013. godine Direktor Društva je Bojan Jurdana dipl.ing., a od 03. prosinca 2016. godine Direktor Društva je Jasna Kukuljan dipl.ing. što je upisano u Rješenju Trgovačkog suda u Rijeci Tt-05/3382-5.

Društvo je registrirano za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- čišćenje svih vrsta objekata
- reciklaža
- održavanje i popravak motornih vozila
- uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji
- uređenje i održavanje krajolika
- trgovina na veliko cvijećem i sadnicama
- uređenje i održavanje parkova, drvoreda, zelenih i rekreacijskih površina
- obrada otpada
- prijevoz otpada
- gospodarenje ambalažom i ambalažnim otpadom
- skupljanje otpada
- zbrinjavanje otpada
- skladištenje otpada
- gospodarenje posebnim kategorijama otpada
- sanacija okoliša
- proizvodnja električne energije
- gospodarenje problematičnim otpadom
- trgovanje otpadom

U Društvu su pojedine djelatnosti, funkcije i službe, izvršavanje poslova te radnih zadataka unutar njih, organizirane i statusno situirane prema sljedećim organizacijskim oblicima rada:

1. Ured direktora
2. Financijsko računovodstvena služba
3. Komercijalna služba
4. Služba općih, pravnih i kadrovskih poslova
5. Razvojno-tehnička služba
6. Služba GIS-a, AOP-a i WEB stranica

7. Radna jedinica Zelene površine
8. Uslužni sektor

Ovaj izvještaj o poslovanju temelji se na odredbama Društvenog ugovora, gdje se navodi da se troškovi evidentiraju prema Radnim jedinicama u kojima su nastali, odnosno prihodi i rashodi svake pojedine komunalne djelatnosti vode se posebno na način da se može utvrditi poslovni rezultat za svaku komunalnu djelatnost, a sukladno odredbama Društvenog ugovora.

Organi Društva su:

- Skupština
- Nadzorni odbor
- Uprava - direktor

Skupštinu Društva čine predstavnici osnivača. Nadzorni odbor ima pet članova i to:

- Tanja Vuković – predsjednik
- Željko Plazonić - zamjenik predsjednika do 30.12.2016.g.
- Luka Matanić, zamjenik predsjednika (temeljem odluke Skupštine od 30.prosinca 2016.g.)
- Petra Karanikić – član
- Vesna Bruketa - član
- Zdravko Cigić - član

Komunalno društvo ČISTOĆA d.o.o. u vlasništvu je Grada Rijeke (81,23%), Grada Bakra (4,08%), Grada Kastva (2,74%), Grada Kraljevice (2,50%), te Općine Čavle (2,30%), Općine Jelenje (1,93%), Općine Klana (0,53%), Općine Kostrena (2,20%) i Općine Viškovo (2,49%).

Temeljem članka 5. Zakona o računovodstvu (N.N.78/15) Društvo je razvrstano u velike obveznike.

Financijsko poslovanje utvrđeno je Smjernicama poslovanja i Godišnjim planom poslovanja usvojenim na Nadzornom odboru i Skupštini Društva. Plan poslovanja određuje obujam pružanja usluga, potrebne kadrove i troškove poslovanja. U nastavku slijedi prikaz ostvarenih prihoda i rashoda, te prikaz poslovnog rezultata KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka.

2. BILANCA

Temeljna financijska izvješća sastavljena su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja, Zakonu o računovodstvu, te usvojenim Računovodstvenim politikama Društva. Iskazani podaci su objektivni i realni.

U nastavku slijede pojašnjenja vezana uz bilancu, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala, te poslovni rezultat Društva.

2.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE AKTIVE

Tablica 1

Bilješka	AKTIVA	2015.	Struktura %	2016.	Struktura %	Indeks
	0	1	2	3	4	5(3/1)
2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA		179.833.233	75,20	167.687.631	75,36	93,25
nematerijalna imovina		468.485		514.848		109,90
materijalna imovina		158.743.125		152.984.843		96,37
financijska imovina		1.313.621		1.335.586		101,67
dugoročna potraživanja		18.708.002		12.852.354		68,70
odgođena porezna imovina		600.000		0		0,00
2.1.2. KRA TKOTRAJNA IMOVINA		58.240.531	24,35	52.318.547	23,51	89,83
zalihe materijala		686.136		523.512		76,30
potraživanja		46.795.160		38.123.571		81,47
kratkotrajna financijska imovina		887.616		150.000		16,90
novac u banci i blagajni		9.871.619		13.521.464		136,97
2.1.3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		1.080.901	0,45	2.516.151	1,13	232,78
UKUPNO AKTIVA:		239.154.665	100,00	222.522.329	100,00	93,05
IZVANBILANČNI ZAPISI		39.469.368		49.458.975		125,31

Ukupna aktiva u 2016. godini je u odnosu na prethodnu 2015. godinu manja za 6,95%.

2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA u aktivi sudjeluje sa 75,36% i u 2016. godini bilježi smanjenje od 6,75% u odnosu na 2015. godinu zbog smanjenja materijalne imovine i dugoročnih potraživanja.

Udio **materijalne imovine** u dugotrajnoj imovini je 91,22%, a ostatak od 8,78% čine nematerijalna imovina, financijska imovina i dugoročna potraživanja.

Materijalna imovina u iznosu od 152.984.843 kn sastoji se od: materijalne imovine u pripremi, zemljišta, građevinskih objekata, transportne imovine, postrojenja i opreme, alata, pogonskog inventara, te ostale materijalne imovine. U strukturi materijalne imovine najviše sudjeluju građevinski objekti.

Tijekom 2016. godine imovina u pripremi je uvećana za ukupno 6.109.115 kn. U nabavu imovine utrošena su razvojna sredstva, sredstva Fonda za zaštitu okoliša i vlastita sredstva i to za: nastavak sanacije odlagališta Viševac, nabavu vozila za rad na kosinama, uređaj za pročišćavanje otpadnih voda s odlagališta Viševac, nabavu električnih trokolica i ostalo.

U 2016. godini završena je sanacija odlagališta Viševac. Sanirano odlagalište Viševac aktivirano je u imovini Društva u ukupnom iznosu od 62.381.682 kn.

Amortizacija za 2016. godinu obračunata je u iznosu od 7.932.055 kn, a obračunata je primjenom pravocrtne metode otpisa u skladu s točkom 24. Računovodstvenih politika. Za obračun amortizacije u 2016. godini primijenjene su iste stope amortizacije kao i u 2015. godini.

Nematerijalna imovina u iznosu od 514.848 kn odnosi se najvećim dijelom na ulaganja na tuđoj imovini u Fazu „0-1“ ŽCGO Mariščina.

Financijska imovina se sastoji od udjela KD Čistoća u temeljnom kapitalu TD Ekoplus d.o.o. Rijeka, te dionica Pevec d.d., Industrogradnja grupe d.d., Instituta IGH d.d. i Magma d.d. nakon završenih predstečajnih postupaka.

Dugoročna potraživanja se odnose na potraživanja od kupaca prema riješenim predstečajnim nagodbama.

Dugoročna potraživanja sadrže i potraživanja od Grada Rijeke koji je preuzeo obvezu podmirenja glavnice po kreditima koje je KD Čistoća dobilo od poslovnih banaka iz programa HBOR-a. U sklopu dugoročnih potraživanja iskazana je i obveza prema GP Krk d.d. temeljem Ugovora o javnim radovima za izgradnju faze „0-1“ ŽCGO Mariščina.

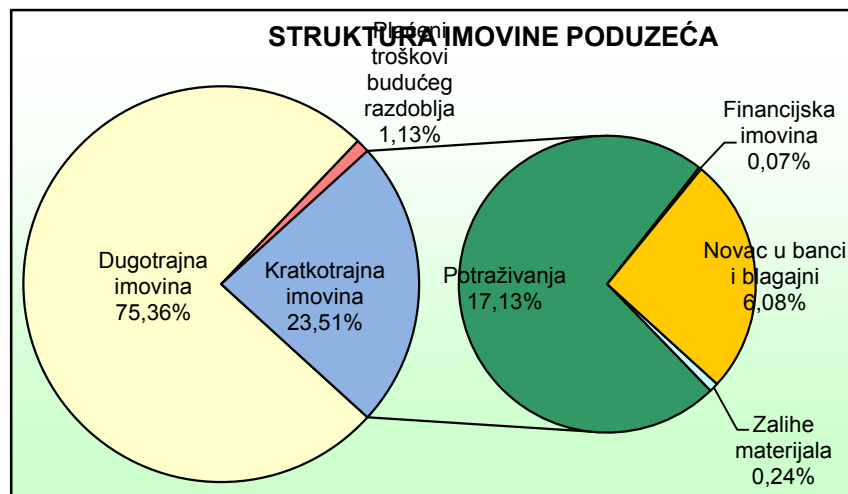
2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA zastupljena je u ustrojstvu aktive s iznosom od 52.318.547 kn, odnosno s 23,51%.

Zalihe materijala sastoje se od zaliha goriva i maziva, rezervnih dijelova sitnog inventara, auto guma i zaštitne odjeće i obuće.

Potraživanja u iznosu od 38.123.571 kn obuhvaćaju potraživanja od kupaca, potraživanja od države za porez na dodanu vrijednost i porez na dobit, potraživanja od HZZO-a za bolovanja preko 42 dana, potraživanja za naknade šteta, te ostala potraživanja.

Potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2016. godine iznose 31.316.609 kn, potraživanja od Grada Rijeke za kratkoročni dio obveze podmirenja glavnice po HBOR-ovim kreditima, te potraživanja od ostalih jedinica lokalne samouprave za podmirenje obveza po razvojnim sredstvima iznose 6.098.509 kn, potraživanja od države za porez na dobit iznose 524.201 kn, a ostatak čine ostala potraživanja u iznosu od 184.252 kn.

Kratkotrajna financijska imovina u 2016. godini u odnosu na 2015. godinu smanjila se zbog vraćanja pozajmica. Na 31. prosinca 2016. godine iznosi 150.000 kn.



Dijagram 1

2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE

Tablica 2

Bilješka	PASIVA	31.12.2015.	Struktura %	31.12.2016.	Struktura %	Indeks
	0	1	2	3	4	5 (3/1)
2.2.1. KAPITAL I REZERVE		71.392.694	29,85	53.892.517	24,22	75,49
TEMELJNI UPISANI KAPITAL		23.031.000		23.031.000		100,00
KAPITALNE REZERVE		36.189.116		36.665.740		101,32
neupisani kapital - zemljište		88.300		88.300		100,00
otkup zemljišta Marinići iz razvojnih sredstava		2.167.370		2.167.370		100,00
zemljište Mihačeva draga iz razvojnih sredstava		22.058.452		22.535.076		102,16
zemljište Osječka iz razvojnih sredstava		11.874.994		11.874.994		100,00
REZERVE IZ DOBITI		161.464		161.464		100,00
REVALORIZACIJSKE REZERVE		154.607		154.607		100,00
revalorizacija zemljišta		154.607		154.607		100,00
ZADRŽANA DOBIT		11.047.283		11.856.507		107,33
DOBIT/GUBITAK TEKUĆE GODINE		809.224		-17.976.801		-2221,49
2.2.2. REZERVIRANJA		4.760.959	1,99	2.261.578	1,02	47,50
2.2.3. DUGOROČNE OBVEZE		26.039.065	10,89	29.430.762	13,23	113,03
2.2.4. KRATKOROČNE OBVEZE		25.411.026	10,63	32.347.771	14,54	127,30
obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		3.411.153		4.813.465		141,11
obveze prema dobavljačima		10.638.988		12.348.773		116,07
obveze prema zaposlenicima		2.322.100		2.133.431		91,88
obveze za poreze i doprinose		1.616.927		1.557.860		96,35
ostale kratkoročne obveze		7.421.858		11.494.242		154,87
2.2.5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA		111.550.921	46,64	104.589.701	46,99	93,76
UKUPNO PASIVA:		239.154.665	100,00	222.522.329	100,00	93,05
2.2.6. IZVANBILANČNI ZAPISI		39.469.368		49.458.975		125,31

2.2.1. KAPITAL I REZERVE u ustrojstvu pasive sudjeluju u iznosu od 53.892.517 kn, što čini 24,22% ukupne pasive.

Temeljni kapital upisan u Trgovačkom sudu iznosi 23.031.000 kn.

Kapitalne rezerve u ukupnom iznosu od 36.665.740 kn sastoje se od:

- a) vrijednosti zemljišta neupisanog u Trgovački sud u iznosu od 88.300 kn
- b) ulaganja iz razvojnih sredstava za:
 - zemljište koje je u ranijim godinama otkupljeno od građana vlasnika parcela na kojima se nalazi odlagalište komunalnog otpada Viševac u iznosu od 2.167.370 kn,

- zemljišta u Mihačevoj dragi u iznosu od 22.535.076 kn (u 2016. godini je iz razvojnih sredstava financirana otplata kredita za kupovinu zemljišta za sortirnicu i to u iznosu od 476.624 kn) i
- zemljište na kojem se nalazi Komunalna garaža Škurinje u iznosu od 11.874.994 kn.

Rezerve iz dobiti formirane su odlukom Skupštine Društva o uporabi dobiti iz prethodnih godina u visini od 161.464 kn.

Revalorizacijske rezerve se odnose na revaloriziranu vrijednost zemljišta u Vukovarskoj ulici nakon prodaje u iznosu od 154.607 kn.

Zadržana dobit formirana je odlukama Skupštine Društva o uporabi dobiti iz prethodnih godina i iznosi 11.856.507 kn.

Gubitak tekuće godine nakon oporezivanja iznosi **17.976.801 kn.**

2.2.2. REZERVIRANJA iznose 2.261.578 kn i ustrojstvu pasive sudjeluju s 1,02%, a odnose se na potencijalne obveze Društva po sudskim sporovima u tijeku u iznosu od 798.027 kn i na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore u iznosu od 1.463.551 kn.

2.2.3. DUGOROČNE OBVEZE na 31.12.2016. godine iznose 29.430.762 kn i u ustrojstvu pasive sudjeluju s 13,23%. Na ovoj poziciji evidentirano je:

- dugoročni dio obveze po kreditu u iznosu od 4.000.000 kn koji je odobren iz programa HBOR-a za II. fazu sanacije odlagališta komunalnog otpada Viševac, dugoročni dio obveze po kreditu u iznosu od 5.120.393 kn iz programa HBOR-a za nabavu komunalne opreme, dugoročni dio obveze po kreditu iz programa HBOR-a za kupovinu zemljišta u iznosu od 3.350.964 kn, dugoročni dio obveze po kreditu Splitske banke u iznosu od 7.039.506 kn za postrojenje za proizvodnju električne energije iz odlagališnog plina, te dugoročni dio obveze za kredit Erste&steiermarkische bank d.d. iz 2016. godine za financiranje zbrinjavanja i prijevoza otpada do otvaranja ŽCGO Mariščina u ukupnom iznosu od 10.000.000 kn od čega je iskorišteno 9.520.981 kn.

- dugoročni dio obveze prema dobavljaču GP Krk d.d. temeljem Ugovora o javnim radovima br. 81/2011 za izgradnju faze „0-1“ ŽCGO Mariščina prema do sada ispostavljenim privremenim situacijama u iznosu od 398.918 kn.

Tekuće dospijeće navedenih dugoročnih obveza za 2017. godinu iskazano je u kratkoročnim obvezama.

2.2.4. KRATKOROČNE OBVEZE u iznosu od 32.347.771 kn sudjeluju u ustrojstvu pasive s 14,54%. Odnose se na obveze za kratkoročni dio dugoročnih obveza za kredite, kratkoročni dio obveze za financijski leasing, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima (obveza za isplatu neto plaće i naknada plaće za prosinac koja je isplaćena u siječnju 2017. godine), obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe (porezi i doprinosi iz i na plaće, porez na dobit, obveze za PDV), na obveze za razvojna sredstva, te na ostale kratkoročne obveze.

Temeljem čl. 20. Zakona o komunalnom gospodarstvu Društvo prikuplja **razvojna sredstva** sadržana u cijeni odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada u ime Proračuna jedinica lokalne samouprave i evidentira ih u okviru kratkoročnih - tekućih obveza.

U okviru pozicije **ostale kratkoročne obveze** u iznosu od 11.494.242 kn, iskazane su obveze za razvojna sredstva u iznosu od 9.160.206 kn, a sastoje se od 3.012.146 kn fakturiranih razvojnih sredstava koja još nisu naplaćena do 31.12.2016. godine i od 6.148.060 kn naplaćenih, a neutrošenih sredstava.

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine fakturirano je ukupno 8.754.900 kn razvojnih sredstava, a naplaćeno je 8.415.059 kn iz tekućeg i prethodnih razdoblja. U 2016. godini naplaćena je kamata a vista u iznosu 7.962 kn.

Temeljem Pravilnika o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti za investicijske aktivnosti s jedinicama lokalne samouprave tijekom 2016. godine ukupno je utrošeno 8.277.478 kn razvojnih sredstava i 4.285.780 kn sredstava Fonda za zaštitu okoliša doznačenih za sufinanciranje sanacije odlagališta Viševac, selekcije otpada, deponiranja i prijevoza otpada.

2.2.5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA u 2016. godini iznosi 104.589.701 kn, a u ustrojstvu pasive sudjeluje s 46,99%.

Odgođeni prihod budućeg razdoblja odnosi se na namjenska sredstva za razvoj iz kojih je financirana nabava dugotrajne imovine i to prema Pravilniku o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti usvojen na Skupštini Društva. Prijenos na prihode obavlja se u visini amortizacije za dugotrajnu imovinu nabavljenu iz tih sredstava.

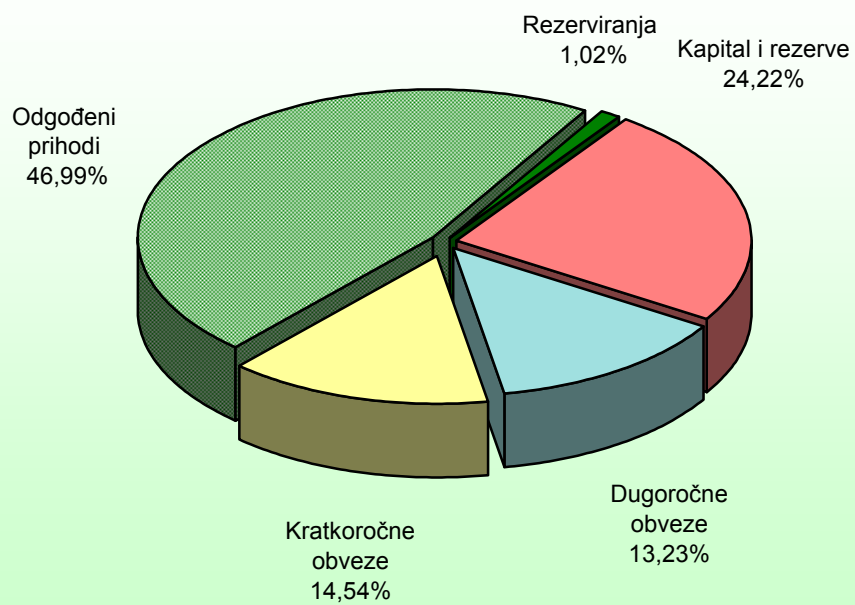
Tijekom godine na ovu poziciju evidentirana su razvojna sredstva doznačena za nabavu opreme i sanaciju odlagališta otpada Viševac u iznosu od 324.348 kn, te 835.318 kn primljenih od Fonda za zaštitu okoliša za sanaciju odlagališta Viševac i za uređaj za pročišćavanje otpadnih voda.

U 2016. godini iz razvojnih sredstava je financirana otplata dugoročnog kredita za kupovinu zemljišta za sortirnicu.

2.2.6. IZVANBILANČNI ZAPISI obuhvaćaju potraživanja od kupaca koji su u stečaju i likvidaciji, te evidenciju o vlasništvu Grada Rijeke na 1/10 Komunalne garaže Škurinje, potraživanja od jedinica lokalne samouprave za razvojna sredstva.

U 2016. godini znatno su povećani troškovi zbrinjavanja i prijevoza otpada na odlagališta van PGŽ-a (vidi pod materijalni troškovi). Zbog nedostajućih sredstava na redovnom računu za navedenu namjenu podignut je dugoročni kredit (vidi pod Dugoročne obveze), te su pored toga korištena i sredstva s posebnog računa za razvojna sredstva u iznosu od 6.951.704 kn.

STRUKTURA KAPITALA I OBVEZA PODUZEĆA



Dijagram 2

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 3

Bilješka	OPIS	2015.	Struktura %	2016.	Struktura %	Indeks
	0	1	2	3	4	5 (3/1)
3.1.	UKUPNI PRIHODI	99.071.925	100,00	95.778.941	100,00	96,68
	prihodi od prodaje	74.062.842	74,76	75.266.929	78,58	101,63
	ostali poslovni prihodi	23.103.086	23,32	18.769.434	19,60	81,24
	financijski prihodi	1.905.997	1,92	1.742.578	1,82	91,43
3.2.	UKUPNI RASHODI	97.627.461	100,00	113.155.742	100,00	115,91
	materijalni troškovi	31.981.593	32,76	50.557.222	44,68	158,08
	troškovi osoblja	42.397.500	43,43	42.007.759	37,12	99,08
	amortizacija	6.993.157	7,16	7.932.055	7,01	113,43
	ostali troškovi	9.183.722	9,41	5.528.468	4,89	60,20
	vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	4.489.543	4,60	3.768.165	3,33	83,93
	rezerviranja	1.403.659	1,44	2.154.278	1,90	153,48
	ostali poslovni rashodi	265.350	0,27	207.305	0,18	78,13
	financijski rashodi	912.937	0,94	1.000.490	0,89	109,59
3.3.	DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	1.444.464		-17.376.801		34,79
	POREZ NA DOBIT	-635.240		0		0
	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0		-600.000		0
3.4.	DOBIT/GUBITAK POSLOVNE GODINE	809.224		-17.976.801		-2.221,49

POJAŠNJENJA UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA

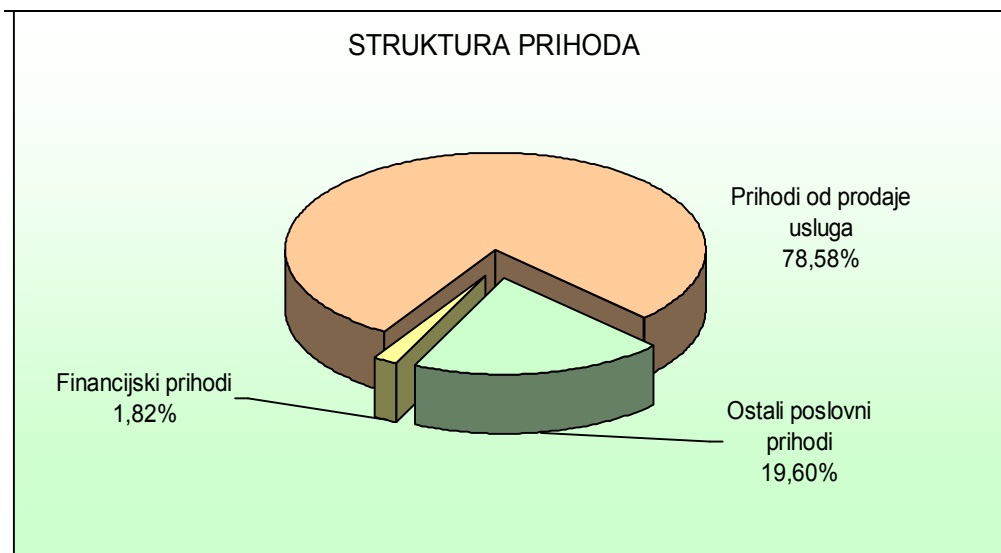
3.1. UKUPNI PRIHODI u 2016. godini manji su u odnosu na 2015. godinu za 3,32%.

U ustrojstvu ukupnih prihoda sa 78,58% sudjeluju **prihodi od prodaje** usluga u iznosu od 75.266.929 kn za pružanje usluga odvoza komunalnog otpada iz domaćinstava, gospodarstva, brodova, poslovnih prostora, čišćenja javno-prometnih površina i zelenih površina, te ostalih djelatnosti za koje je Društvo registrirano.

Prihodi od prodaje neznatno su veći u odnosu na prošlu godinu za 1,63%. U okviru prihoda od prodaje evidentirani su i prihodi od prodaje u inozemstvu i to prodaja kartona i papira prikupljenog pri selekciji otpada koji u 2016. godini iznose 919.436 kn (2015. godine su iznosili 208.005 kn).

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 18.769.434 kn sudjeluju u ukupnim prihodima s 19,60% i u odnosu na prošlu godinu su manji zbog smanjenja pozicije prihoda od doznačenih razvojnih sredstava za zbrinjavanje i prijevoz otpada van PGŽ-a.

Financijski prihodi u iznosu od 1.742.578 kn sadrže prihode od kamata i tečajnih razlika, te prihode od usklađenja vrijednosti dionica stečenih po predstečajnim nagodbama.



Dijagram 3

3.2. UKUPNI RASHODI u iznosu od 113.155.742 kn 2016. godini u odnosu na 2015. godinu povećani su za 15,91%.

Materijalni troškovi u iznosu od 50.557.222 kn sudjeluju u ukupnim rashodima s 44,68%.

Materijalni troškovi se odnose na troškove zbrinjavanja i prijevoza otpada u iznosu od 26.834.299 kn, troškove goriva i maziva u iznosu od 3.826.644 kn, troškove tekućeg održavanja u iznosu od 5.684.862 kn, troškove materijala i energije u iznosu od 2.885.609 kn, troškove rezervnih dijelova u iznosu od 1.179.339 kn, komunalne usluge u iznosu od 1.904.241 kn i ostale troškove.

U 2016. godini pozicija **amortizacije** u iznosu od 7.932.055 kn je u odnosu na proteklu godinu povećana za 13,43%, a za obračun amortizacije primijenjene su stope amortizacije iste kao u 2015. godini.

Troškovi osoblja u iznosu od 42.007.759 kn sudjeluju u ukupnim rashodima s 37,12% i u odnosu na 2015. godinu smanjeni su za 0,92%.

U 2016. godini prosječno isplaćena bruto plaća po radniku iznosila je 7.154 kn uključujući i naknade po Kolektivnom ugovoru. Prosječna neto plaća po radniku iznosila je 5.285 kn.

PRIKAZ ISPLAĆENIH PROSJEČNIH BRUTO I NETO PLAĆA REPUBLIKE HRVATSKE I KD ČISTOĆA ZA 2016. GODINU

Tablica 4

OPIS	Bruto plaća	Bazni indeks ČISTOĆA=100	Neto plaća	Bazni indeks ČISTOĆA=100
REPUBLIKA HRVATSKA	8.564	119,71	5.713	108,10
KD ČISTOĆA	7.154	100	5.285	100

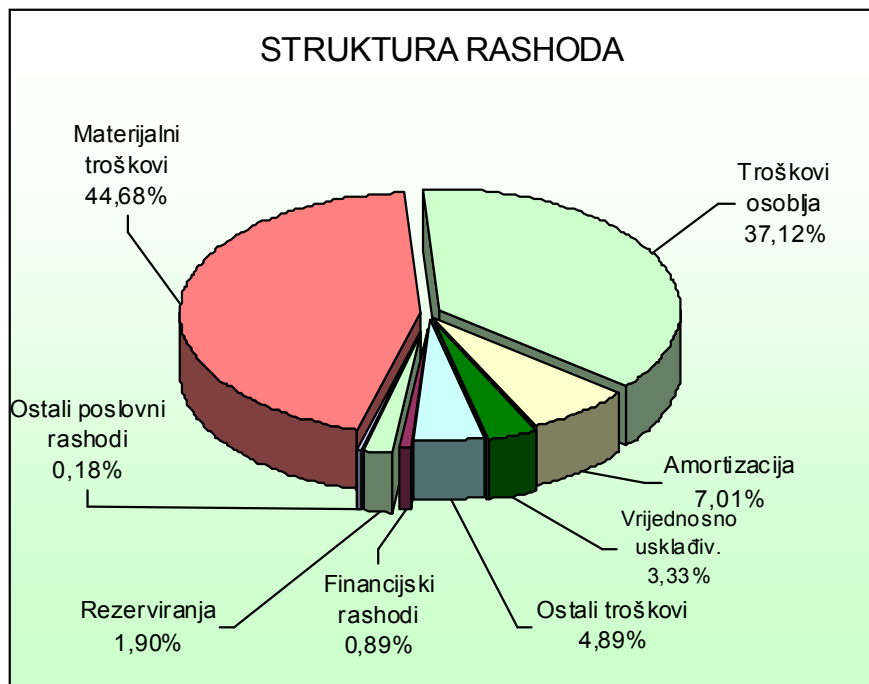
Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 5.528.468 kn sudjeluju u ustrojstvu rashoda s 4,89%.

Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima (prijevoz, regres, pomoći) u iznosu od 3.151.054 kn, troškove bankarskih usluga, platnog prometa, pristojbi i ostalog u iznosu od 964.328 kn, troškove osiguranja u iznosu od 1.117.140 kn i troškove komunalne naknade u iznosu od 295.946 kn.

Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine u iznosu od 3.768.165 kn u ustroju rashoda sudjeluje s 3,33%.

Vrijednosno su usklađena sva tužena potraživanja i potraživanja prijavljena u stečaj i likvidaciju i postupke predstečajnih nagodbi, te potraživanja starija od 120 dana u iznosu od 3.037.117 kn. Ostatak se odnosi na otpisana potraživanja od kupaca i na otpis subvencioniranih potraživanja od kupaca prema rješenjima jedinica lokalne samouprave u iznosu od 731.048 kn.

Rezerviranja u iznosu od 2.154.278 kn sudjeluju s 1,90% u ukupnim rashodima. Društvo je sukladno MRS-u 19 izvršilo rezerviranje za neiskorištene godišnje odmore za 2016. godinu u iznosu od 1.461.051 kn i rezerviranja po započetim sudskim sporovima u iznosu od 693.227 kn.



Dijagram 4

Ostali poslovni rashodi u iznosu od 207.305 kn sudjeluju u ukupnim rashodima s 0,18%.

Financijski rashodi u iznosu od 1.000.490 kn sudjeluju s 0,89% u ukupnim rashodima i odnose se na zatezne kamate, kamate iz leasing poslova, negativne tečajne razlike, te kamate i naknade po kreditima Erste banke, Zagrebačke banke i kamate po faktoringu.

3.3. GUBITAK POSLOVNE GODINE

Iz razlike ukupnih prihoda i ukupnih rashoda proizlazi gubitak prije oporezivanja u iznosu od 17.376.801 kn koji se uvećava za umanjeње odgođene porezne imovine u iznosu od 600.000 kn, te gubitak poslovne godine iznosi 17.976.801 kn.

Činjenica je da su razlog gubitka bitno povećani troškovi zbog prijevoza i zbrinjavanja otpada u 2016. godini. Naime, po popunjenosti kapaciteta odlagališta „0-1“ faze Marišćina, te zbog kašnjenja s početkom rada ŽCGO Marišćina, prikupljeni otpad se odvozio putem prijevoznih tvrtki i zbrinjavao na odlagalištima izvan Primorsko - goranske županije, tj. na odlagalištima u Koprivnici i Kutini. Ukupni troškovi odvoza komunalnog otpada iznosili su u 2016. godini 55.958.194 kn u čemu su sadržani i troškovi prijevoza i zbrinjavanja na tim odlagalištima u iznosu od 26.834.299 kn. Usporedbe radi ukupni troškovi odvoza komunalnog otpada u 2014. godini kada se otpad deponirao na „0-1“ fazi Marišćina iznosili su 37.798.741 kn. Troškovi u 2015. godini kada se otpad do 08. lipnja 2015. godine deponirao na „0-1“ fazi Marišćina, a od 08. lipnja 2015. godine prevezio i deponirao na odlagalištima u Labinu i drugima iznosili su 38.273.352 kn u čemu su sadržani troškovi prijevoza i zbrinjavanja od 10.936.827 kn.

Skupština Društva donijela je Odluku o pokriću gubitka na način da se iznos od 11.856.506,86 kn pokriva iz zadržane dobiti prethodnih razdoblja, iznos od 161.464,29 kn iz ostalih rezervi, a ostatak od 5.958.829,60 kn prenosi na preneseni gubitak u naredna razdoblja i pokrit će se iz ostvarene dobiti Društva.

4. IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Tablica 5

Bilješka	OPIS	2015.	2016.	Indeks
	0	1	2	3 (2/1)
4.1.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	809.224	-17.976.801	0,00
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA	0	0	0,00
	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	0	0	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog tijeka	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0	0,00
	Udio u sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	0	0	0,00
	POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	0	0	0,00
	NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA	0	0	0,00
4.2.	SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	809.224	-17.976.801	0,00

Sukladno primjeni Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, MRS-u 1 Prezentiranje financijskih izvještaja Društvo je u obvezi sastavljanja Izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti.

Društvo nije ostvarilo stavke ostale sveobuhvatne dobiti propisane Pravilnikom o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja (N.N. 130/10.) te gubitak razdoblja u iznosu od 17.976.801 kn predstavlja i sveobuhvatni gubitak razdoblja.

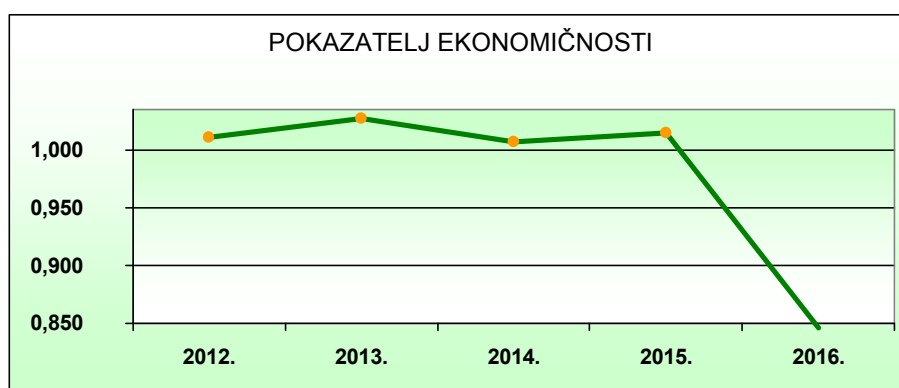
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

5.1. Pokazatelj ekonomičnosti

Tablica 6

OPIS	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.
Ukupni prihodi	97.853.286	98.230.605	95.147.925	99.071.925	95.778.941
Ukupni rashodi	96.829.946	95.682.301	94.489.289	97.627.461	113.155.742
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,011	1,027	1,007	1,015	0,846

Ekonomičnost ukupnog poslovanja pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Ovaj pokazatelj mora biti veći od 1 jer to znači da je Društvo više zaradilo nego što je potrošilo.



Dijagram 5

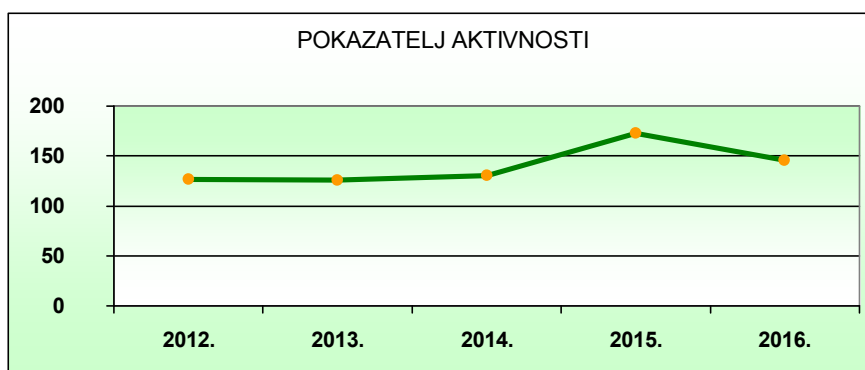
5.2. Pokazatelj aktivnosti

Tablica 7

OPIS	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.
Ukupni prihodi	97.853.286	98.230.605	95.147.925	99.071.925	95.778.941
Potraživanje na kraju godine	33.860.297	33.940.881	34.078.671	46.795.160	38.123.571
Koeficijent obrta potraživanja	2,890	2,894	2,792	2,117	2,512
OPIS	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.
Broj dana u godini	366	365	365	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	2,89	2,894	2,792	2,117	2,512
Trajanje naplate potraživanja u danima	126,6	126,1	130,7	172,4	145,3

Kod ove problematike važno je naglasiti da visoki period naplate može biti i rezultat potraživanja koja vrlo vjerojatno nikada neće biti naplaćena zbog gašenja gospodarskih subjekata i brisanja iz sudskog registra i registra obrtnika.

Pokazatelj aktivnosti - koeficijent obrta potraživanja pokazuje koliko puta godišnje se potraživanja naplate. Na temelju tog koeficijenta se računa trajanje naplate potraživanja u danima. Što je pokazatelj manji, manje se čeka na naplatu.



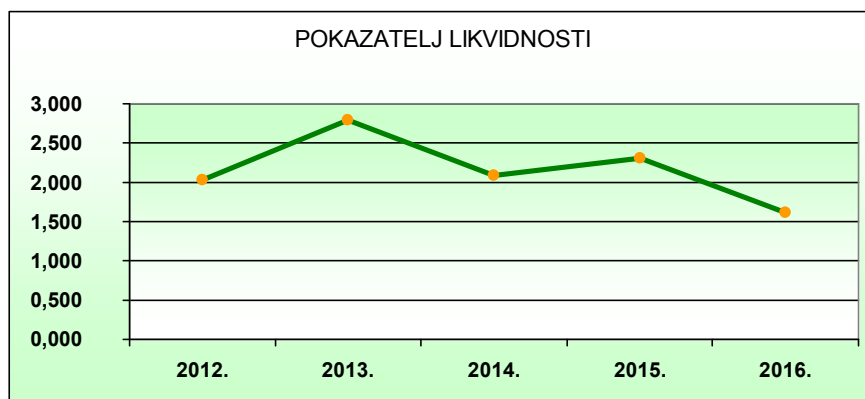
Dijagram 6

5.3. Pokazatelj likvidnosti

Tablica 8

O P I S	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.
Kratkotrajna imovina	65.334.436	56.426.983	62.039.964	58.240.531	52.318.547
Kratkoročne obveze	32.169.283	20.192.267	29.667.826	25.411.026	32.347.771
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,031	2,794	2,091	2,292	1,617

Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje u kojoj mjeri kratkotrajna imovina pokriva kratkotrajne obveze. Ovaj odnos je kritičan čimbenik u analizi likvidnosti. Vrijednost ovog pokazatelja mora biti veća ili jednaka 2.



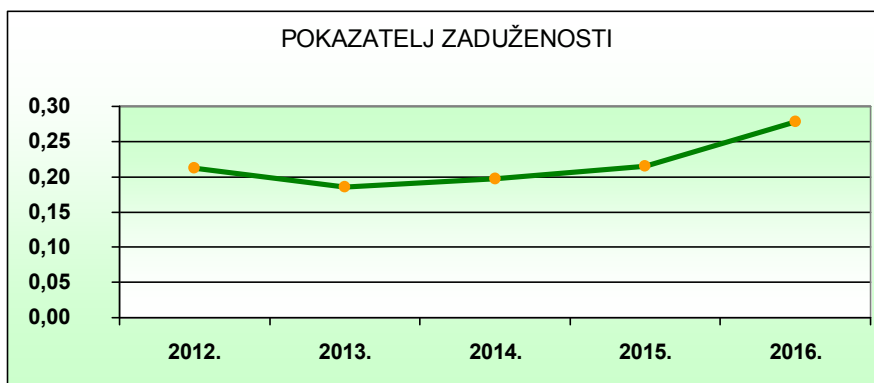
Dijagram 7

5.4. Pokazatelj zaduženosti

Tablica 9

O P I S	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.
Ukupne obveze	40.108.783	36.137.567	40.342.485	51.450.091	61.778.533
Ukupna imovina	188.428.642	195.143.132	204.570.444	239.154.665	222.522.329
Koeficijent zaduženosti	0,213	0,185	0,197	0,215	0,278

Koeficijent zaduženosti pokazuje u kojoj se mjeri Društvo financira iz tuđih izvora sredstava. Vrijednost ovog pokazatelja mora biti što manja, što znači da se manje financira tuđim kapitalom i niži je financijski rizik.

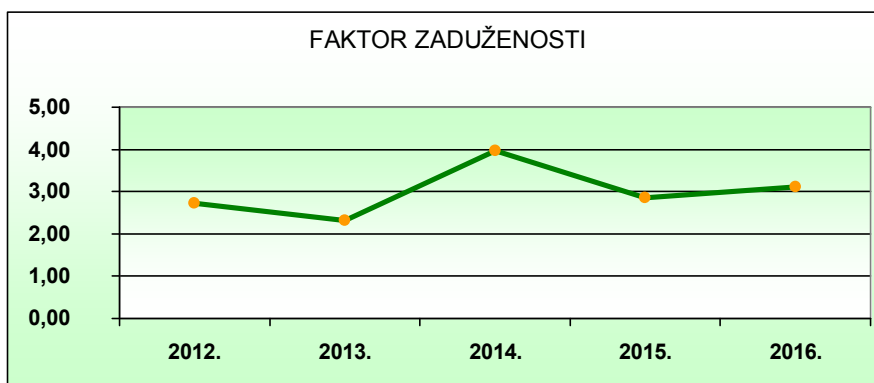


Dijagram 8

5.4.1. Faktor zaduženosti

Tablica 10

O P I S	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.
Ukupne obveze	40.108.783	36.137.567	40.342.485	51.450.091	61.778.533
Zadržana dobit + amortizacija	14.768.093	15.575.933	10.135.274	18.040.440	19.788.562
Koeficijent zaduženosti	2,716	2,320	3,980	2,852	3,122



Dijagram 9

Faktor zaduženosti (broj godina) je jedan od pokazatelja zaduženosti koji daje prikaz vremenskog razdoblja potrebnog da Društvo pokrije svoje ukupne obveze.

6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Tablica 11

OPIS NOVČANIH TIJEKOVA	2015.	2016.
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Novčani primici od kupaca	92.887.528	108.328.960
Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	331.979	449.273
Novčani izdaci dobavljačima	(37.910.053)	(58.115.291)
Novčani izdaci za zaposlene	(30.196.049)	(29.920.233)
Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	(1.040.052)	(1.177.677)
Ostali novčani primici i izdaci	(25.859.078)	(24.306.006)
Novac iz poslovanja	(1.785.725)	(4.740.974)
Novčani izdaci za kamate	(23.323)	(42.038)
Plaćeni porez na dobit	(507.170)	(698.238)
NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	(2.316.218)	(5.481.250)
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nemat. imovine	491.039	5.618
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	19.930.722	9.666.955
UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	20.421.761	9.672.573
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nemat. imovine	(31.376.818)	(5.991.180)
Ostali novčani izdaci iz investicijskih aktivnosti	(19.078.088)	(381.093)
UKUPNO NOVČANI IZDACI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	(50.454.906)	(6.372.273)
NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	(30.033.145)	3.300.300
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	26.409.884	10.355.480
Ostali primici od finacijskih aktivnosti	101.926	65.275
UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	26.511.810	10.420.755
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finacijskih instrumenata	(10.800.534)	(4.410.447)
Novčani izdaci za finacijski najam	(258.942)	(179.514)
UKUPNO NOVČANI IZDACI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	(11.059.476)	(4.589.961)
NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	15.452.334	5.830.794
NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TIJEKOVA	-16.897.029	3.649.844
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	26.768.649	9.871.620
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	9.871.620	13.521.464

Novčani tijek od poslovnih aktivnosti u dijelu primitaka od kupaca veći je zbog smanjenja roke naplate potraživanja u 2016. godini. U dijelu novčanih izdataka novčani tijek od poslovnih aktivnosti veći je u 2016. godini zbog novčanih izdataka za zbrinjavanje i prijevoz otpada.

Novčani tijek od investicijskih aktivnosti obuhvaća i tijek kretanja razvojnih sredstava – dio cijene usluge odvoza komunalnog otpada koja Društvo prikuplja, doznačava jedinicama lokalne samouprave, a potom JLS sredstva doznačavaju KD Čistoći d.o.o. za nabavu dugotrajne imovine.

Novčani tijek od financijskih aktivnosti odnosi se na primljene kredite i dane pozajmice, te povrat istih u 2016. godini.

Povećanje novca i novčanih ekvivalenata u 2016. godini iznosi 3.649.844 kn, a najvećim dijelom proizlazi iz financijskih aktivnosti Društva u 2016. godini.

7. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA OD 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine

Izveštaj o svim promjenama glavnice je obvezatno izvješće. Određeno je Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja. Izveštaj pokazuje promjene u kapitalu Društva tijekom poslovne 2016. godine u usporedbi s 2015. godinom.

Tablica 12

OPIS	KAPITALNE REZERVE				REVALOR. REZERVE	ZADRŽANA DOBIT	DOBIT/GUBITA K TEKUĆE GODINE	UKUPNO
	UPISANI KAPITAL	NEUPISANI KAPITAL	ULAGANJE IZ NAMJENSKIH SREDSTAVA	OSTALE REZERVE				
Stanje 01.01.2015.	23.031.000	88.300	33.835.105	161.464	154.607	10.849.477	197.806	68.317.759
Povećanje tijekom 2015.								
-ostvarena dobit	-	-	-	-	-	-	809.224	809.224
-ulaganja u zemljište			2.265.711					2.265.711
Promjene tijekom 2015.								
-raspored dobiti	-	-	-	-	-	197.806	(197.806)	0
Stanje 31.12.2015.	23.031.000	88.300	36.100.816	161.464	154.607	11.047.283	809.224	71.392.694
Povećanja tijekom 2016.								
-ulaganja u zemljišta kroz otplatu kredita			476.624					476.624
Smanjenja tijekom 2016. godine								
-ostvareni gubitak							-17.376.801	-17.376.801
-ukidanje odgođene porezne imovine							-600.000	-600.000
Promjene tijekom 2016.								
-raspored dobiti	-	-	-	-	-	197.806	(197.806)	0
Stanje 31.12.2016.	23.031.000	88.300	36.577.440	161.464	154.607	11.245.089	-17.365.383	53.892.517

7.1. Stupanj kapitalnog pokrića

Tablica 13

OPIS	2015.	2016.
Kapital i rezerve	71.392.694	53.892.517
Ukupne obveze	51.450.091	61.778.533
Stupanj pokrića	1,39	0,87

U 2015. godini je svaka kn duga bila pokrivena s 1,39 kn vlastitog kapitala, dok je u 2016. godini jedna kn duga pokrivena s 0,87 kn vlastitog kapitala, što predstavlja smanjenje od 37,41%.

II. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA

1. OBUJAM PRUŽANJA USLUGA

Planirani obujam usluga u **osnovnoj djelatnosti** prati se u naturalnim pokazateljima i sastavljen je po vrstama usluga dinamički i prema kalendarskom broju dana.

Tijekom 2016. godine planirane usluge u čišćenju javno-prometnih površina su gotovo u cijelosti i ostvarene.

U djelatnosti odvoza komunalnog otpada ostvaren je ukupno nešto veći obujam usluga od planiranog i to za 0,55%. Odvoz otpada iz domaćinstava ostvaruje porast od 3,72%, a iz gospodarstva porast od 2,12% u odnosu na 2015. godinu (tablica 15).

U odnosu na 2015. godinu bilježi se rast broja korisnika: u domaćinstvima od 1,52% a u gospodarstvu od 0,43%, što je vidljivo u tabličnom prikazu koji slijedi:

1.1. PRIKAZ BROJA KORISNIKA USLUGA ODVOZA KOMUNALNOG OTPADA PO JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE

Tablica 14

OPIS	OSTVARENJE 2015.	REBALANS 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4(3/1)	5(3/2)
GRAD RIJEKA					
domaćinstva	63.570	64.350	64.654	101,71	100,47
gospodarstvo	4.365	4.430	4.387	100,50	99,03
GRAD BAKAR					
domaćinstva	2.829	2.886	2.888	102,09	100,07
gospodarstvo	224	225	221	98,66	98,22
GRAD KRALJEVICA					
domaćinstva	2.027	2.070	2.080	102,61	100,48
gospodarstvo	107	110	111	103,74	100,91
GRAD KASTAV					
domaćinstva	3.542	3.461	3.558	100,45	102,80
gospodarstvo	261	274	274	104,98	100,00
OPĆINA KOSTRENA					
domaćinstva	1.529	1.601	1.599	104,58	99,88
gospodarstvo	82	88	88	107,32	100,00
OPĆINA VIŠKOVO					
domaćinstva	4.836	4.865	4.876	100,83	100,23
gospodarstvo	499	494	493	98,80	99,80
OPĆINA KLANA					
domaćinstva	647	625	622	96,14	99,52
gospodarstvo	37	35	35	94,59	100,00
OPĆINA ČAVLE					
domaćinstva	2.157	2.198	2.151	99,72	97,86
gospodarstvo	181	177	178	98,34	100,56
OPĆINA JELENJE					
domaćinstva	1.727	1.710	1.697	98,26	99,24
gospodarstvo	84	79	78	92,86	98,73
UKUPNO:	88.704	89.678	89.990	101,45	100,35
domaćinstva	82.864	83.766	84.125	101,52	100,43
gospodarstvo	5.840	5.912	5.865	100,43	99,21

U gradovima i općinama oko Rijeke obavlja se pometanje ulica, te dežurna služba, kao i dodatni poslovi čišćenja prilikom održavanja pučkih i vjerskih fešti. Program se utvrđuje sa svakom jedinicom lokalne samouprave početkom godine. Održavanje zelenih površina odvijalo se prema planu s određenim odstupanjima.

S Odjelom gradske uprave za komunalni sustav sklopljen je ugovor koji obuhvaća dodatne komunalne poslove, te poslove vezane za održavanje zelenih površina.

U nastavku se daje prikaz ostvarenog obujma usluga u 2016. godini u odnosu na ostvarenje u 2015. godini, te u odnosu na rebalans plana za 2016. godinu po vrstama usluga.

1.2. PRIKAZ OSTVARENOG OBUJMA USLUGA U 2016. GODINI U ODNOSU NA OSTVARENI U 2015. GODINI I NA REBALANS PLANA U 2016. GODINI

Tablica 15

VRSTA USLUGE	jed. mj.	OSTVARENJE 2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEKS 5 (4/2)	INDEKS 6 (4/3)
0	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
ČIŠĆENJE JAVNO PROMETNIH POVRŠINA						
- pometanje	m ²	124.137.582	124.000.000	124.135.386	100,00	100,11
- pranje - ručno	m ²	5.145.890	5.150.000	5.145.655	100,00	99,92
- pranje - strojno	m ²	23.921.940	24.000.000	24.138.110	100,90	100,58
-pometanje – strojno	m ²	42.255.422	42.200.000	42.334.502	100,19	100,32
Ukupno:	m²	195.460.834	195.350.000	195.753.653	100,15	100,21
- čišćenje pothodnika	h	4.840,0	4.850,0	4.821,0	99,61	99,40
- dežurna služba:						
- radnici	h	5.372	5.400	5.372	100,00	99,48
- kamion	h	5.488	5.480	5.296	96,50	96,64
- pražnjenje košarica	kom	73.914	73.000	73.177	99,00	100,24
- jesenski program	m ²	3.629.600	3.629.600	3.653.950	100,67	100,67
ČIŠĆENJE JAVNIH NUŽNIKA	h	12.156	12.300	12.095	99,50	98,33
ODVOZ KOMUNALNOG OTPADA:	lit	66.293.056	68.050.000	68.422.133	103,21	100,55
- domaćinstva	lit	45.044.453	46.400.000	46.722.295	103,72	100,69
- gospodarstvo	lit	21.248.603	21.650.000	21.699.838	102,12	100,23
ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA						
-izgrabljavanje	m ²	901.432	1.065.115	729.527	80,93	68,49
-košnja	m ²	3.627.667	4.148.650	4.095.235	112,89	98,71
-čišćenje zelenila	m ²	24.199.867	21.412.127	25.296.938	104,53	118,14
-sadnja gredica	m ²	2.738	2.000	2.671	97,55	133,55
-sadnja ostalog biljnog materijala	kom	432	2.297	1.289	298,38	56,12

2. KADROVI

Plan kadrova za 2016. godinu sastavljen je na temelju potrebnog broja izvršitelja prema normativima za svaku djelatnost posebno, što ukupno iznosi 406 radnika. Na dan 31.12.2016. godine bilo je 406 radnika kako je i predviđeno rebalansom plana za 2016. godinu.

2.1. PRIKAZ BROJNOG STANJA RADNIKA NA DAN 31.12.2016. GODINE U ODNOSU NA BROJNO STANJE NA DAN 31.12.2015. GODINE I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2016. GODINU

Tablica 16

RADNA JEDINICA	BROJNO STANJE NA 31.12.2015.	REBALANS PLANA 2016.	BROJNO STANJE NA 31.12.2016.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
KOMUNALNI PROGRAM	229	234	234	102,18	100,00
-čišćenje j.p.p.	69	69	69	100,00	100,00
-odvoz komunalnog otpada	128	128	128	100,00	100,00
-javni nužnici	22	23	23	104,55	100,00
-odvoz otpada s brodova	2	2	2	100,00	100,00
-reciklažna dvorišta	8	12	12	150,00	100,00
ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA	80	80	80	100,00	100,00
DEPONIJ	8	5	5	62,50	100,00
ODVOZ OTPADA IZ DJELATNOSTI	14	12	12	85,71	100,00
AUTOPARK	29	20	20	68,97	100,00
ZAJEDNIČKE SLUŽBE	65	53	53	81,54	100,00
-služba općih i kadrovskih poslova	23	21	22	95,65	104,76
-komercijalna služba	15	14	13	86,67	92,86
-financijsko-računovodstvena služba	14	5	5	35,71	100,00
-razvojno-tehnička služba	7	8	8	114,29	100,00
-služba GIS-a, Web-a i AOP-a	6	5	5	83,33	100,00
PRIPRAVNICI	2	0	0	0,00	0,00
POMOĆNIK DIREKTORA	1	1	1	100,00	100,00
DIREKTOR	1	1	1	100,00	100,00
UKUPNO	429	406	406	94,64	100,00

U 2016. godini ukupno je zaposleno 37 radnika a istovremeno je iz Društva otišlo 60 radnika

U odnosu na 2015. godinu povećani su odlasci iz Društva. U starosnu mirovinu otišlo je 14 radnika, istek radnog odnosa na određeno vrijeme imala su 4 radnika, sporazumni prestanak 39 radnika, dva radnika su dobila izvanredni otkaz, a jedan radnik je umro.

Promatramo li fluktuaciju radnika tijekom 2016. godine po mjesecima najveća promjena je zabilježena u listopadu zbog prelaska radnika u Rijeka plus d.o.o. i Poslovne sustave d.o.o.

Broj radnika na bazi sati rada razlikuje se od brojnog stanja na dan 31. prosinca 2016. godine, jer se ostvareni sati rada dijele s fondom sati godine.

2.2. PRIKAZ BROJA RADNIKA NA BAZI SATI RADA

Tablica 17

Red. broj	OPIS	OSTVARENJE 2015.g.	REBALANS PLANA 2016.g.	OSTVARENJE 2016. g.	INDEKS 5(4/2)	INDEKS 6(4/3)
0	1	2	3	4	5(4/2)	6(4/3)
1.	UPRAVA DRUŠTVA	1	1	1	100,00	100,00
2.	POMOĆNIK DIREKTORA	1	1	1	100,00	100,00
3.	KOMUNALNI PROGRAM	227	230	230	101,32	100,00
OJ	Čišćenje JPP	67	68	68	101,49	100,00
OJ	Odvoz kom.otpada	128	126	126	98,44	100,00
OJ	Javni nužnici	22	23	23	104,55	100,00
OJ	Odvoz otpada s brodova	2	2	2	100,00	100,00
OJ	Reciklažna dvorišta	8	11	11	137,50	100,00
4.	ZELENE POVRŠINE	79	79	79	100,00	100,00
5.	DEPONIJ	9	5	5	55,56	100,00
6.	OTPAD IZ DJELATNOSTI	13	12	10	76,92	83,33
7.	AUTOPARK	29	23	26	89,66	113,04
8.	ZAJEDNIČKI POSLOVI	65	61	61	93,85	100,00
	Služba općih i kadrovskih poslova	23	22	22	95,65	100,00
	Financijsko računovodstvena služba	14	14	14	100,00	100,00
	Komercijalna služba	15	12	12	80,00	100,00
	Razvojno tehnička služba	7	8	8	114,29	100,00
	Služba GIS-a, Web-a i AOP-a	6	5	5	100,00	100,00
9.	PRIPRAVNICI	2	0	0	0,00	0,00
	UKUPNO:	426	412	413	96,95	100,24

Analizirajući brojno stanje radnika na dan 31.12.2016. godine u odnosu na stanje 31.12.2015. godine po kvalifikacijskoj strukturi došlo je do promjena u SSS, VŠS i KV.

Promatrajući zaposlene po dobnoj strukturi najviše zaposlenih je u dobi od 55-59 godina. Primjenom formule za izračun dobiva se prosječna starost zaposlenika u 2016. godini od 44,50 godina, a u 2015. je iznosila 44,05 godina.

Dobna struktura zaposlenih ukazuje na dosta visoku prosječnu starost, odnosno u dobi od 35-55 godina ima 306 zaposlenih, što čini 75,37% od ukupno zaposlenih, a na prosječnu starost najviše utječe broj zaposlenih u dobi od 55-65 godina.

Kod žena prosječna starost iznosi 47,19 godina, a najviše je zaposlenih u dobi od 35-39 godina, te u dobi od 60-65 godina.

2.3. PRIKAZ ISKORIŠTENOSTI RADNOG VREMENA U SATIMA U 2015. I 2016. GODINI

Tablica 18

OPIS	2015.	2016.	INDEKS	% UDJELA U 2015.	% UDJELA U 2016.
0	1	2	3 (2/1)	4	5
Redovno radno vrijeme I. smjena	621.250	602.996	97,06	69,84	69,98
Redovno radno vrijeme II. smjena	40.767	37.866	92,88	4,58	4,39
Redovno radno vrijeme III. smjena	51.048	49.115	96,21	5,74	5,70
Ukupno redovno radno vrijeme	713.065	689.977	96,76	80,16	80,07
Prekovremeni rad	3.424	3.949	115,33	0,38	0,46
Kišni sati	3.154	5.048	160,05	0,35	0,59
Rad nedjeljom	(11.437)	(11.673)	102,06		
Blagdani	32.704	28.844	88,20	3,68	3,35
Rad na državni blagdan	11.024	10.843	98,36	1,24	1,26
Godišnji odmor	93.158	88.192	94,67	10,48	10,22
Bolovanje do 42 dana	32.959	34.863	105,78	3,71	4,05
Bolovanje preko 42 dana	(30.557)	(34.275)	112,17		
Opravidani i neopravidani izostanci	(30)	(0)	0,00		
Neplaćeni dopust	0	184	0,00		
UKUPNO	889.488	861.716	96,88	100,00	100,00
Prosječni broj radnika iz sati rada	426,00	412,70	96,88		

U gornjoj tablici dan je prikaz iskorištenosti radnoga vremena u 2016. godini u odnosu na 2015. godinu, uz napomenu da sati u zagradi ne čine ukupan zbroj, jer su obračunati u redovnom radnom vremenu s pripadajućim dodacima za rad nedjeljom i ne terete rashode Društva (bolovanje preko 42 dana, opravdani i neopravidani izostanci, te neplaćeni dopust).

Ukupno je smanjen broj sati u odnosu na 2015. godinu zbog prelaska dijela radnika u Rijeka plus d.o.o. i Poslovne sustave d.o.o.

Iskorištenost radnog vremena u 2016. godini u odnosu na 2015. godinu je manja, zbog povećanja udjela bolovanja do 42 dana s 3,71% na 4,05%, a istovremeno su se povećali sati bolovanja preko 42 dana za 12,17% u odnosu na 2015. godinu.

3. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE PRIHODA

Prihodi za 2016. godinu su planirani prema procjeni ostvarenja za 2015. godinu po djelatnostima bez povećanja cijena u osnovnoj komunalnoj djelatnosti.

Rebalans plana za 2016. godinu sačinjen je sukladno odstupanjima u prihodima i rashodima u odnosu na Plan poslovanja za 2016. godinu.

Prihodi za 2016. godinu planirani su ukupnom iznosu od **91.275.700 kn**, a ostvareni su u iznosu od **95.778.941 kn** odnosno za 4,93% su veći od planiranih. Ako se ostvarenje ukupnih prihoda usporedi s ostvarenjem u 2015. godini vidi se da su u 2016. godini manji za 3,32% najvećim dijelom zbog smanjenja prihoda od doznaka razvojnih sredstava za naknadu tekućih troškova u stavci ostalih prihoda koji se sučeljavaju s rashodima. Ostali nespomenuti prihodi veći su zbog prihoda od prefakturiranja sredstava za RED Mihačeva draga koji se sučeljavaju s rashodima u iznosu od 2.650.192 kn te prihoda od ukidanja rezerviranja za sanirano odlagalište u iznosu od 3.000.000 kn.

3.1. PRIKAZ OSTVARENOG UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2016. GODINI U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2016. GODINU

Tablica 19

OPIS	REBALANS PLANA ZA	OSTVARENJE 2016. INDEKS	
	2016.		
0	1	2	3 (2/1)
Prihodi od prodaje u zemlji	74.080.000	73.799.199	99,62
Prihodi od prodaje u inozemstvu	1.550.000	1.467.730	94,69
Ostali prihodi	15.645.700	20.512.012	131,10
- prihodi od redovnih i zateznih kamata	1.464.000	1.555.827	106,27
- prihodi od naplate potraživanja	1.800.000	1.749.086	97,17
- prihodi od naplate štete	300.000	246.647	82,22
- prihodi od amortizacije razvojnih sredstava	5.455.787	7.428.568	136,16
- prihodi od ukidanja rezerviranja za G.O.	1.650.000	1.392.552	84,40
- pozitivne tečajne razlike	175.000	164.786	94,16
- ostali nespomenuti prihodi	4.800.913	7.974.546	166,10
UKUPNI PRIHODI:	91.275.700	95.778.941	104,93

Promatrajući OBUJAM USLUGA u 2016. godini vidi se povećanja prihoda u RJ Odvoz komunalnog otpada te RJ Odvoz industrijskog otpada te RJ Održavanje zelenih površina dok ostale radne jedinice bilježe smanjenje prihoda zbog smanjenja obujma usluga.

3.2. PRIKAZ OSTVARENOG PRIHODA OD PRODAJE USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU PO DJELATNOSTIMA U 2016. G. U ODNOSU NA 2015. G.

Tablica 20

DJELATNOST	2015.g.	2016.g.	INDEKS
0	1	2	3(2/1)
Čišćenje javno-prometnih površina	9.224.300	8.736.166	94,71
Čišćenje javnih nužnika	1.484.279	1.442.636	97,19
Odvoz komunalnog otpada	35.176.304	35.958.413	102,22
Odvoz otpada s brodova	5.770	8.588	148,84
Odvoz industrijskog otpada	7.104.957	7.606.016	107,05
Održavanje zelenih površina	12.063.079	13.362.731	110,77
Reciklažna dvorišta	2.600.471	2.012.605	77,39
Usluge deponiranja	5.520.205	4.535.836	82,17
Usluge autoparka	2.258	0	0,00
Usluge zajedničkih službi	121.593	136.208	112,02
Ukupno prihod od prodaje usluga na domaćem tržištu	73.303.216	73.799.199	100,68

Za bolje razumijevanje ostvarenog ukupnog prihoda u nastavku se daje prikaz po strukturi ostvarenog u 2016. u odnosu na ostvareni ukupni prihod u 2015. godini.

3.3. PRIKAZ OSTVARENOGA UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2016. GODINI U ODNOSU NA 2015. GODINU

Tablica 21

OPIS	OSTVARENJE 2015.	% UDJELA	OSTVARENJE 2016.	% UDJELA	INDEKS
0	1	2	3	4	5 (3/1)
Prihodi od prodaje u zemlji	73.303.216	73,99	73.799.199	77,05	100,68
Prihodi od prodaje u inozemstvu	759.625	0,77	1.467.730	1,53	193,22
Ostali prihodi:	25.009.083	25,24	20.512.012	21,42	82,02
Prihodi od kamata	1.830.189	1,85	1.555.827	1,62	85,01
Prihodi od naplaćenih potraživanja	1.517.545	1,53	1.749.086	1,83	115,26
Prihodi od naplate štete imovine i bolovanja	502.406	0,51	246.647	0,26	49,09
Prihodi od amortizacije opreme nabavljene iz namjenskih sredstava	6.294.640	6,35	7.428.568	7,76	118,01
Pozitivne tečajne razlike	14.218	0,01	164.786	0,17	1159,00
Prihodi od ukidanja rezerviranja	1.690.397	1,71	1.392.552	1,45	82,38
Prihodi od doznake razvojnih sredstava za naknadu tekućih troškova	12.866.961	12,99	1.627.074	1,70	12,65
Ostali nespomenuti prihodi	292.726	0,30	6.347.472	6,63	2168,40
UKUPNO	99.071.925	100,00	95.778.941	100,00	96,68

4. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE RASHODA

U Planu poslovanja za 2016. godinu rashodi su procijenjeni temeljem ostvarenih rashoda iz rujna 2015. godine, te procjene ostvarenja za 2016. godinu. Uključeni su i troškovi koji će nastati stavljanjem novonabavljene imovine u uporabu, obračun amortizacije po zakonskim stopama, troškovi energenata po cijenama važećim u mjesecu izrade plana i naknade radnicima po odredbama Kolektivnog ugovora.

Kako je tijekom 2016. godine došlo do određenih odstupanja u ostvarenju plana u dijelu investicijskih aktivnosti s Gradom Rijeka, pristupilo se izradi Rebalansa plana za 2016. godinu što je posebno obrađeno u poglavlju Investicijske aktivnosti s Gradom Rijeka i JLS.

Rebalansom plana rashodi za 2016. godinu iznose **107.991.906 kn**, a ostvareni rashodi **113.155.742 kn**, što je za **4,78% više** od planiranih, a za **15,91% više** od ostvarenih u 2015. godini.

U tablici u nastavku se daje prikaz ostvarenih ukupnih rashoda u 2016. godini prema pozicijama iz Računa dobiti i gubitka u usporedbi s ostvarenjem u 2015. godini, kao i rebalansom plana za 2016. godinu.

4.1. STRUKTURA OSTVARENIH RASHODA ZA 2016. U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2016. TE U ODNOSU NA 2015. GODINU

Tablica 22

Red. br.	RASHODI	OSTVARENJE 2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Poslovni rashodi	96.714.524	106.925.406	112.155.252	115,97	104,89
	Materijalni troškovi	31.981.593	45.825.900	50.557.222	158,08	110,32
	a) Troškovi sirovina i materijala	9.942.049	8.200.000	8.570.796	86,21	104,52
	b) Troškovi prodane robe	0	0	0	0,00	0,00
	c) Ostali vanjski troškovi	22.039.544	37.625.900	41.986.426	190,50	111,59
	Troškovi osoblja	42.397.500	42.013.068	42.007.759	99,08	99,99
	Amortizacija	6.993.157	5.957.188	7.932.055	113,43	133,15
	Ostali troškovi	9.183.722	6.708.000	5.528.468	60,20	82,42
	Vrijednosno usklađenje kratk.imovine	4.489.543	4.600.000	3.768.165	83,93	81,92
	Rezerviranje za troškove	1.403.659	1.650.000	2.154.278	153,48	130,56
	Ostali poslovni rashodi	265.350	171.250	207.305	78,13	121,05
2.	Financijski rashodi	912.937	1.066.500	1.000.490	109,59	93,81
3.	Izvanredni rashodi	-	-	-	-	-
4.	UKUPNI RASHODI (1+2+3)	97.627.461	107.991.906	113.155.742	115,91	104,78

4.2. STRUKTURA OSTVARENIH MATERIJALNIH TROŠKOVA ZA 2016. U ODNOSU NA OSTVARENJE U 2015. I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2016. GODINU

Tablica 23

RED.BR.	OPIS	OSTVARENJE 2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Troškovi sirovina i materijala	9.942.049	8.200.000	8.570.796	86,21	104,52
	Gorivo i mazivo	5.242.030	4.053.600	4.130.328	78,79	101,89
	Rezervni dijelovi	1.274.056	1.250.000	1.179.339	92,57	94,35
	Električna energija, plin	786.482	660.000	853.623	108,54	129,34
	Materijal – zelene površine	341.297	306.000	463.616	135,84	151,51
	Sitan inventar, autogume	532.955	470.000	443.272	83,17	94,31
	Zaštita na radu	360.204	220.000	323.930	89,93	147,24
	Ostali materijal	1.405.025	1.240.400	1.176.689	83,75	94,86
2.	Ostali vanjski troškovi	22.039.544	37.625.900	41.986.426	190,50	111,59
	Usluge tekućeg i investicijsk. održavanja	1.410.558	1.170.000	2.264.542	160,54	193,55
	Usluge registracije vozila i tehn.pregledi	478.281	445.000	445.848	93,22	100,19
	Usluge javnih bilježnika, revizije, agencija	1.123.555	1.330.000	1.182.808	105,27	88,93
	Komunalne usluge	12.166.478	26.506.300	28.098.031	230,95	106,01
	Usluge telefona, faxes i mobitela	132.594	130.000	132.380	99,84	101,83
	Usluge HP-a, poštarina	322.711	445.000	433.322	134,28	97,38
	Usluge čuvanja imovine	604.541	657.000	640.508	105,95	97,49
	Usluge zakupa	1.077.078	360.000	359.856	33,41	99,96
	Usluge drugih*	2.729.702	2.870.000	6.070.512	222,39	211,52
	Usluge naplate	897.109	835.000	833.159	92,87	99,78
	Ostali razni vanjski troškovi	1.096.937	2.877.600	1.525.460	139,07	53,01
3(1+2)	Ukupni materijalni troškovi	31.981.593	45.825.900	50.557.222	158,08	110,32

*sadrže u sebi građevinske radove za zelene površine, usluge dezinsekcije i deratizacije, troškove izgradnje RED Mihačeva draga te ostale troškove za prefakturiranje Gradu Rijeci

Iz analitički prikazanih troškova ostvarenih u 2016. godini u odnosu na ostvarenje u 2015. godini može se zaključiti da su smanjeni:

- * troškovi goriva i maziva,
- * troškovi rezervnih dijelova,
- * troškovi sitnog inventara i autoguma,
- * troškovi zaštite na radu,
- * troškovi ostalog materijala,
- * troškovi telefona, faxes i mobitela,
- * usluge zakupa,
- * usluge naplate

Iz analitički prikazanih troškova ostvarenih u 2016. godini u odnosu na ostvarenje u 2015. godini može se zaključiti da su povećani:

- * troškovi električne energije i plina,

- * troškovi materijala za zelene površine,
- * troškovi investicijskog i tekućeg održavanja,
- * troškovi komunalnih usluga,
- * troškovi poštarine,
- * troškovi usluga drugih.

Ako se rashodi promatraju u odnosu na planirane vide se odstupanja. Najveće odstupanje u odnosu na rebalans plana, vidljivo je u stavci usluge drugih u ukupnom iznosu od 6.070.512 kn koji u sebi sadrže troškove izgradnje RED Mihačeva draga za prefakturiranje Gradu Rijeci u iznosu od 2.650.192 kn, ostale troškove za prefakturiranje Gradu Rijeci u iznosu od 2.457.450 kn i ostalo.

4.3. STRUKTURA OSTVARENIH OSTALIH TROŠKOVA ZA 2016. U ODNOSU NA 2015. TE U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2016. GODINU

Tablica 24

RED.BR.	OPIS	OSTVARENJE 2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Dnevnice i putni troškovi	37.756	45.000	39.453	104,50	87,67
2.	Troškovi prijevoza s posao i s posla	1.471.114	1.400.000	1.424.081	96,80	101,72
3.	Naknade radnicima po Kolektivnom Ugovoru	1.798.408	1.800.000	1.687.520	93,83	93,75
4.	Naknade članovima Nadzornog odbora i povjerenstva	82.607	85.000	100.413	121,56	118,13
5.	Premije osiguranja	1.138.598	1.491.000	1.117.140	98,12	74,93
6.	Bankarske usluge i platni promet	286.435	300.000	302.886	105,74	100,96
7.	Komunalna naknada za deponij i vod.nakn.	3.961.839	935.000	295.946	7,47	31,65
8.	Sudske takse i porezi	92.319	85.000	76.080	82,41	89,51
9.	Ostali nematerijalni troškovi	314.647	567.000	484.948	154,12	85,53
10.	Ukupno ostali troškovi	9.183.722	6.708.000	5.528.468	60,20	82,42

4.4. RAČUN DOBITI I GUBITKA U USPOREDBI S OSTVARENJEM U 2015. I REBALANSOM PLANA ZA 2016. GODINU

Tablica 25

R.BROJ	OPIS	OSTVARENJE 2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
I.	POSLOVNI PRIHODI	97.165.928	90.505.700	94.036.363	96,78	103,90
	Prihodi od prodaje	74.062.842	75.630.000	75.266.929	101,63	99,52
	Ostali poslovni prihodi	23.103.086	14.875.700	18.769.434	81,24	126,18
II.	POSLOVNI RASHODI	96.714.524	106.925.406	112.155.252	115,97	104,89
	Materijalni troškovi	31.981.593	45.825.900	50.557.222	158,08	110,32
	a) Troškovi sirovina i materijala	9.942.049	8.200.000	8.570.796	86,21	104,52
	b) Ostali vanjski troškovi	22.039.544	37.625.900	41.986.426	190,50	111,59
	Troškovi osoblja	42.397.500	42.013.068	42.007.759	99,08	99,99
	a) Neto plaće i nadnice	26.554.417	26.236.803	26.258.522	98,89	100,08
	b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	9.305.017	9.421.585	9.282.982	99,76	98,53
	c) Doprinosi na plaće	6.538.066	6.354.680	6.466.255	98,90	101,76
	Amortizacija	6.993.157	5.957.188	7.932.055	113,43	133,15
	Ostali troškovi	9.183.722	6.708.000	5.528.468	60,20	82,42
	Vrijednosno usklađivanje	4.489.543	4.600.000	3.768.165	83,93	81,92
	kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	4.489.543	4.600.000	3.768.165	83,93	81,92
	Rezerviranja	1.403.659	1.650.000	2.154.278	153,48	130,56
	Ostali poslovni rashodi	265.350	171.250	207.305	78,13	121,05
	FINANCIJSKI PRIHODI	1.905.997	770.000	1.742.578	91,43	226,31
	Kamate i tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	1.905.997	770.000	1.742.578	91,43	226,31
	FINANCIJSKI RASHODI	912.937	1.066.500	1.000.490	109,59	93,81
	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	912.937	1.066.500	1.000.490	109,59	93,81
	UKUPNI PRIHODI	99.071.925	91.275.700	95.778.941	96,68	104,93
	UKUPNI RASHODI	97.627.461	107.991.906	113.155.742	115,91	104,78
	DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	1.444.464	-16.716.206	-17.376.801	-1.202,99	103,95

U 2016. godini ostvaren je gubitak prije oporezivanja u iznosu od 17.376.801 kn.

5. SUBVENCije KOMUNALNIH USLUGA

Poglavarstvo Grada Rijeke još je početkom 1994. godine donijelo odluku po kojoj se socijalno ugrožena domaćinstva prema rješenjima Odjela gradske uprave za zdravstvo i socijalnu skrb, oslobađaju plaćanja komunalnih usluga prema određenim mjerilima, a poslije 2000. godine i ostali suvlasnici Društva primijenili su oslobađanje plaćanja komunalnih usluga prema određenim socijalnim kriterijima.

U 2016. godini izvršeni obujam usluga nije u cijelosti naplaćen, jer nije naplaćena usluga odvoza komunalnog otpada iz domaćinstava za 552.520 litara ili u iznosu od **332.235 kn**.

5.1. OSTVARENE SUBVENCije U 2016. GODINI

Tablica 26
(u litrama)

KORISNICI 0	2015. 1	2016. 2	INDEKS 3(2/1)
GRAD RIJEKA	253.012	274.216	108,38
GRAD KRALJEVICA	8.097	11.710	144,62
GRAD KASTAV	71.707	74.414	103,78
OPĆINA ČAVLE	0	980	0,00
OPĆINA JELENJE	19.780	3.455	17,47
OPĆINA KLANA	20.734	20.373	98,26
OPĆINA VIŠKOVO	163.653	162.493	99,29
OPĆINA KOSTRENA	4.956	4.879	98,45
UKUPNO (litara)	541.939	552.520	101,95

5.2. USPOREDNI PRIKAZ OSTVAREN OG BROJA KORISNIKA SUBVENCija U 2016. GODINI U ODNOSU NA 2015. GODINU

Tablica 27

KORISNIK 0	2015. 1	2016. 2	INDEKS 3(2/1)	% udjela u 2015. 4	% udjela u 2016. 5
GRAD RIJEKA	810	803	99,14	68,47	69,34
OPĆINA KLANA	27	26	96,30	2,28	2,25
OPĆINA VIŠKOVO	204	205	100,49	17,24	17,70
GRAD KRALJEVICA	13	18	138,46	1,10	1,56
GRAD KASTAV	93	90	96,77	7,86	7,77
OPĆINA KOSTRENA	8	7	87,50	0,68	0,61
OPĆINA ČAVLE	0	2	0,00	0,00	0,17
OPĆINA JELENJE	28	7	25,00	2,37	0,60
SVEUKUPNO:	1.183	1.158	97,89	100,00	100,00

6. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE

Nastavljene su investicijske aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i JLS prema Izvatku iz Plana razvoja komunalne djelatnosti Grada Rijeke i JLS, ali uz promjene u strukturi investicijskih aktivnosti, jer se neke od aktivnosti nisu odvijale dinamički prema planu. Stoga je i došlo do **Rebalansa plana za 2016. godinu** u tom segmentu poslovanja.

Tablica 28

	I. REBALANS PLANA	OSTVARENJE 2016.	INDEKS
0	1	2	3(2/1)
a) INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JED. LOKALNE SAMOUPRAVE			
Sanacija odlagališta komunalnog otpada Viševac			
-iz razvojnih sredstava	2.950.000	2.381.924	80,74
-iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	850.000	835.318	98,27
Selekcija otpada			
-iz razvojnih sredstava	2.582.560	1.097.846	42,51
-iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	1.188.100	235.945	19,86
-iz razvojnih sredstava (iz 2015.g.)	33.800	33.768	100,00
-iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša (iz 2015.)	0	1.048.480	0,00
Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Mariščina – „0“ faza			
-iz razvojnih sredstava	800.000	498.668	62,33
Reciklažna dvorišta			
-iz razvojnih sredstava	760.000	259.898	34,20
-iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	1.740.000	1.323.418	76,06
Zbrinjavanje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Mariščina:			
-iz razvojnih sredstava	2.839.800	1.969.283	69,35
-iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	1.891.100	1.891.100	100,00
-iz razvojnih sredstava (iz 2015.g.)	1.496.590	1.496.590	100,00
Kupovina nekretnine u ulici Milutina Barača (iz 2015.g.)			
-iz razvojnih sredstava	539.500	539.500	100,00
SVEUKUPNO	17.671.450	13.611.738	77,03
Iz razvojnih sredstava – 2016.g.	9.932.360	6.207.619	62,50
Iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša - 2016.g.	5.669.200	4.285.781	75,60
Iz razvojnih sredstava iz 2015.g.	2.069.890	2.069.858	100,00
Iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša iz 2015.g.	0	1.048.480	0,00

6.1. Sanacija odlagališta neopasnog otpada Viševac

Odlagalište neopasnog otpada Viševac nalazi se desetak kilometara sjeverozapadno od Rijeke, u kraškom području na nadmorskoj visini od oko 300 m te je udaljeno svega 4 km zračne linije od morske obale.

Komunalno društvo Čistoća d.o.o. Rijeka upravitelj je odlagališta Viševac od samih početaka njegovog korištenja, znači od daleke 1964. godine.

Od tada pa do kraja 2011. godine, dakle gotovo 50 godina, na Viševac se odlagao komunalni i neopasni proizvodni otpad s područja tzv. Riječkog prstena (gradovi Rijeka, Kastav, Bakar i Kraljevica, te općine Viškovo, Kostrena, Čavle, Jelenje i Klana) i procjena je da je ukupno odloženo nekih 1,9 milijuna m³ otpada.

Nakon zatvaranja, odnosno nakon prestanka odlaganja, intenzivno se nastavilo s aktivnostima na sanaciji odlagališta Viševac.

Naime, sanacija odlagališta neopasnog otpada Viševac započela je još 1999. godine dok se kao službeni datum početka uzima 21. srpnja 2004. godine kada su Grad Rijeka u ime lokalnih općina i gradova tzv. Riječkog prstena i Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost sklopili ugovor o sufinanciranju sanacije.

Kao osnova sanacije izgrađeni su monitoring stanica za kontrolu kakvoće zraka i ambijentalne buke te obodni protupožarni put a postavljena je i zaštitna ograda, te posječeno šiblje i stabla, rezultat čega je propisno ograđeno odlagalište, siguran protupožarni put i mogućnost uređenog pristupa svakom dijelu tijela odlagališta.



Sanirano odlagalište neopasnog otpada Viševac

Sanacija je provedena na način da je preko cijelog odlagališta napravljena nepropusna prekrivka na koju je nanesen sloj zemlje te je cijela površina uređena i zatravljena, tj. ozelenjena. Izbušena su 52 plinska bunara za sigurnu ekstrakciju odlagališnog plina te su izgrađene instalacije koje vode do postrojenja za spaljivanje istog na dvije plinske baklje.

Izgrađen je sustav za prikupljanje oborinskih voda s kanalicama koje odvođe vodu u obodni kanal izgrađen oko cijelog odlagališta, s upojnim bunarima za kontrolirano odvođenje u podzemlje.

Osim toga, izgrađen je i sustav za prikupljanje i odvodnju procjednih voda. Ta se voda u cijelosti crpi na 3 crpne stanice, transferira se u uređaj za pročišćavanje i obradu procjednih voda i kondenzata odlagališnog plina te po završenoj obradi ispušta u obodni kanal.

Projekt sanacije odlagališta neopasnog otpada Viševac je završen, a Tehnički pregled je uspješno obavljen u ožujku 2016. godine, izvršena je primopredaja građevine te izdana Uporabna dozvola.

6.2. Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Mariščina - Faza „0-1“

Projektirani kapacitet Građevine za privremeno skladištenje otpada Faza „0-1“ ŽCGO Mariščina je popunjen početkom lipnja 2015. godine, od kada se sav otpad prikupljen na području djelovanja KD Čistoća d.o.o. Rijeka, odvozi putem prijevoznih tvrtki i zbrinjava na odlagalištima otpada na području Republike Hrvatske koja raspolažu dostatnim kapacitetom za prihvata, a dio otpada predan je za potrebe ispitnog i probnog rada u ŽCGO Mariščina.

Od isteka dozvole za zbrinjavanje otpada u rujnu 2015. godine, a sve uzrokovano kašnjenjem početka rada ŽCGO Mariščina, sav otpad se zbrinjava na navedeni način.

Vezano za samu Građevinu za privremeno skladištenje otpada Faza «0-1» ŽCGO Mariščina, u postupku je odabir tehnologije sanacije nakon čega slijede projektiranje, ishodovanje potrebnih dozvola te izvođenje radova na sanaciji.

Redovito se provode monitoring aktivnosti što uključuje ispitivanje procjednih voda, ispitivanje kvalitete korespondentnih izvora u priobalju, te ispitivanje odlagališnog plina.

6.3. Dogradnja i rekonstrukcija Centralnog reciklažnog dvorišta Mihačeva draga

Dogradnja i rekonstrukcija Centralnog reciklažnog dvorišta Mihačeva draga jedan je od važnijih projekata Grada Rijeke i Komunalnog društva Čistoća koji je sufinanciran većim dijelom od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost i sredstvima razvoja iz cijene komunalne usluge.

Nakon ishodovanja svih potrebnih dozvola tijekom 2015. godine, radovi su započeli u veljači, a završili u rujnu 2016. godine nakon čega je uspješno izvršen tehnički pregled te dobivena Uporabna dozvola. Ugovorom je Grad Rijeka ovlastio KD Čistoća d.o.o. za upravljanje Centralnim reciklažnim dvorištem Mihačeva draga.

U naravi, dobiveno je reciklažno dvorište koje se sastoji od dva platoa i pristupnog puta površine 14.742,00 m². Donji plato je asfaltiran i na njemu se nalazi 25 spremnika za otpad različite veličine i za svaku vrstu otpada, nadstrešnica za baliranje papira, kartona, pet ambalaže te upravne zgrade reciklažnog dvorišta. Na gornji plato vodi asfaltirani pristupni put. Gornji plato nije asfaltiran i služi većim dijelom za smještaj voznog parka za održavanje zelenih površina, dok je drugi dio, ispod nadstrešnice predviđen za smještaj materijala, alata i strojeva potrebnih za održavanje zelenih površina grada Rijeke.



Centralno reciklažno dvorište Mihačeva draga

Unutar reciklažnog dvorišta koristi se mobilna vaga s integriranim računalnim multimedijalnim sustavom koji omogućuje identifikaciju korisnika, certificirano vaganje prikupljenog materijala i memoriranje vezanih podataka, kao što su vrijeme predaje, težina i tip posebnih vrsta otpada koje su prikupljene. Cijeli prostor reciklažnog dvorišta je pod videonadzorom.

Centralno reciklažno dvorište Mihačeva draga uz sustav odvojenog prikupljanja otpada na kućnom pragu te već postojeća mobilna reciklažna dvorišta, predstavlja značajan napredak u implementiranju integriranog sustava odvojenog prikupljanja otpada te samim time i značajnu korist za građane. Od samih vrsta otpada koje se besplatno zaprimaju, ističemo otpadni papir, metal, staklo, plastiku, tekstil, glomazni otpad, ulja, masti, boje, deterdžente, lijekove, baterije, električnu i elektroničku opremu, tonere te autogume.

6.4. Postrojenje za obradu i sortiranje reciklabilnih frakcija

Nakon što je obavljen otkup zemljišta za izgradnju sortirnice u Mihačevoj dragi, tijekom 2015. godine rađena je priprema koncepta tehnologije sortiranja koji se temelji na uspostavljenom sustavu primarne selekcije, izrađen je Projektni zadatak za projektiranje sortirnice odvojeno prikupljenog vrijednog otpada.

Istaknuta je potreba za multifunkcionalnom tehnologijom sortiranja koja pruža mogućnost prilagodbe postrojenja vezanog uz eventualne promjene i nadogradnju početnog sustava, te su definirani potrebni elementi kao i tehničko-tehnološki parametri sortirnice.

U 2016. godini izrađen je Idejni projekt temeljem kojeg se krenulo u ishodovanje lokacijske dozvole nakon čega će se nastaviti s projektiranjem, a zatim i izgradnjom navedenog postrojenja.

6.5. Spremnici za selekciju otpada

Od 12 polupodzemnih spremnika zapremine 3.000 litara, te 5 zapremine 5.000 litara nabavljenih krajem 2015. godine, prvi komplet od četiri spremnika ugrađen je u 2016. godini na lokaciji Riva 1.

Prednosti ovih spremnika u odnosu na klasične spremnike su mnogobrojne, a uključuju mogućnost smještaja spremnika veće zapremine na manjoj gradskoj površini čime se doprinosi ljepšem izgledu grada, sprečavanje širenja neugodnih mirisa, bolja higijena prostora, sprečavanje raznošenja otpada, pomicanja i prevrtanja posuda, rjeđe pražnjenje spremnika čime se postiže ušteda vremena, vozila, ljudstva, opreme i energenata tj. višestruko smanjenje emisije onečišćujućih plinova.

Ugradnja ostalih poluukopanih spremnika očekuje se u 2017. godini na još tri lokacije u užem centru grada Rijeke.



6.6. Edukacija

U skladu s novim Zakonom o održivom gospodarenju otpadom (Narodne novine, broj 94/13), KD Čistoća d.o.o. Rijeka je u suradnji s jedinicama lokalne samouprave u kojima gospodari otpadom pokrenula cijeli niz aktivnosti kako bi pravovremeno i točno informirala građane o uvođenju sustava odvojenog prikupljanja otpada.

U skladu sa zahtjevima za što kvalitetnijim edukativno-informativnim akcijama, a prije donošenja cijelog niza zakonskih i podzakonskih akata, tijekom 2015. godine izrađen je sustavni plan edukacija sa stručnim podlogama i aktivnostima kojima će se još više istaknuti uvođenje sustava, senzibilizirati građanstvo, a koje će obuhvatiti što šire skupine građana, od učenika do umirovljenika.

Nakon cijelog niza edukativno informativnih aktivnosti u 2015. godini, i tijekom 2016. godine nastavljeno je s emitiranjem edukativno-informativnih radijskih spotova na lokalnim radijskim postajama te emitiranje edukativno-informativnih spotova na Kanalu Ri.

Uz navedeno, intenzivirana su edukativno-informativna predavanja s polaznicima predškolskih ustanova te osnovnih i srednjih škola na području djelovanja KD Čistoća kojima je tijekom godine obuhvaćeno 40 institucija s ukupno više od 4.000 polaznika kojima su dodijeljeni i prigodni pokloni – bojanke, slikovnice, slagalice te majice s logom Ja odvajam.

Uz navedeno, građanima je tijekom 2016. godine dva puta poslan edukativno-informativni letak o lokalitetima mobilnih reciklažnih dvorišta.

Cijele godine se u suradnji s drugim institucijama i samostalno provodi niz aktivnosti, prezentacija, javnih događaja i predstavljanja noviteta, a od kojih navodimo:

- predstavljanje edukativne slagalice namijenjene osnovnoškolcima
- predstavljanje *Vodiča za odvajanje otpada* u reciklažnom dvorištu
- *Reciklaža nije gnjavaža, svaki balkon zelenilo je sklon*, akcija kojom se na Korzu mijenjalo tetra ambalažu za sadnice
- Poseban prilog u Novom listu o sustavu odvojenog prikupljanja otpada, te hijerarhiji gospodarenja otpadom
- Energetski tjedan u Rijeci na kojem smo predstavili vozila s nultom ili smanjenom emisijom CO₂
- Najava uređenja Multisenzoričkog vrta Doma učenika Podmurvice u lipnju
- Predstavljanje poluukopanih spremnika na Rivi
- *Jednu knjigu odvoji, mirisni mažuran uzgoji*, akcija kojom se ističe reuse komponenta tj. ponovna uporaba, ovaj put knjiga za koje su građani dobivali tzv. mirisnu razglednicu odnosno bookmarker sa sjemenkama mažurana
- Predstavljanje novoizgrađenog Centralnog reciklažnog dvorišta
- *Donesi otpad, plati upad*, akcija u kojoj su građani za ispravno odvojeni otpad nagrađeni ulaznicom za neku od prigodnih kazališnih predstava.

Svaka je od navedenih aktivnosti bila popraćena u svim važnijim medijima, uz izuzetan odaziv građana. Navodimo da su aktivnosti popraćene 6 puta u emisiji Dobro jutro, Hrvatska, više puta u svim lokalnim elektroničkim medijima te naravno, u svim važnijim tiskanim medijima u Rijeci.

Edukativna slikovnica, bojanke i slagalice za djecu:



Edukativno-informativni letci:



Ukupan efekt edukativnih aktivnosti vidi se na značajnom povećanju prikupljenih posebnih kategorija otpada 2016. u odnosu na 2015. godinu, koji iznosi više od 20%. Taj će efekt sinergijskim djelovanjem direktne komunikacije s korisnicima i edukativno-informativnim aktivnostima tijekom 2017. godine biti očekivano veći, tim više što je usluga odvojenog prikupljanja otpada unapređena uvođenjem cijelog niza noviteta.

Također, moguće je uočiti korelaciju između provedenih aktivnosti i ukupnog broja pritužbi građana koja je u sustavnom padu, te je trenutno na mjesečnoj razini zaprimljeno oko 50% manje pritužbi građana u odnosu na 2015. godinu.

**SREDSTVA IZ CIJENE KOMUNALNE USLUGE ZA FINACIRANJE RAZVOJNIH ZAHVATA
PO JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE UTROŠENA U RAZDOBLJU OD 01.01. DO 31.12.2016. GODINE**

Tablica 29

Razvojni zahvati financirani iz cijene komunalne usluge za građenje objekata i uređaja komunalne infrastrukture i nabavku opreme											
Jedinice lokalne samouprave	% učešće u ukupnoj cijeni za razvoj	Sanacija - Viševac	Selekcija otpada	Selekcija otpada (2015.g.)	Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina faza 0-1	Reciklažna dvorišta	Zbrinjavanje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Marišćina	Zbrinjavanje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Marišćina (2015.g.)	Kupovina nekretnine u Baračevoj ulici (2015g.)	UKUPNO	Sredstva Fonda za zaštitu okoliša
0	1	2	3	4	5	6		8	9	10	8
Grad Bakar	4,81	115.831	30.258		24.008	577	96.469			267.143	185.606
Općina Čavle	2,71	65.260	10.849		13.527	325	54.351			144.312	107.191
Općina Jelenje	1,81	17.388	4.555		8.568	217	0	131.955		162.683	83.779
Grad Kastav	4,70	113.182	41.420		23.459	564	94.262			272.887	150.388
Općina Klana	0,74	17.820	8.793		3.694	89	14.841			45.237	20.175
Općina Viškovo	6,85	164.956	43.276	33.768	34.191	822	137.383	93.274	539.500	1.047.170	186.759
Grad Kraljevica	2,25	54.183	17.890		11.230	270	45.126	10.786		139.485	61.344
Općina Kostrena	2,88	69.354	33.630		14.375	346	57.761			175.466	127.320
Grad Rijeka	73,25	1.763.950	907.175		365.616	256.688	1.469.090	1.260.575		6.023.094	4.411.699
UKUPNO:	100,00	2.381.924	1.097.846	33.768	498.668	259.898	1.969.283	1.496.590	539.500	8.277.477	5.334.261

7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

7.1. Postrojenje za proizvodnju električne energije iz odlagališnog plina

Tijekom realizacije projekta sanacije odlagališta komunalnog otpada Viševac, te izgradnje baklji za spaljivanje odlagališnog plina, razmatrana je mogućnost energetskog iskorištavanja istog za proizvodnju električne energije i dodatnog smanjenja utjecaja na okoliš. Izrađen je Elaborat ocjene isplativosti izgradnje plinskog generatora, a kojim je dokazana ekološka i ekonomska opravdanost ulaganja u izgradnju sustava za energetsko iskorištavanje odlagališnog plina kao obnovljivog izvora energije.

Nakon ishođenja svih potrebnih dozvola izgrađeno je Postrojenje za proizvodnju električne energije iz odlagališnog plina na saniranom odlagalištu otpada Viševac.

Odabrana je varijanta kompaktnog postrojenja koje se sastoji od generatora električne energije pogonjenoga motorom s unutarnjim izgaranjem. Na kontejneru su smješteni zračni hladnjaci za hlađenje motora i plinske smjese kao i ispušna cijev s prigušivačem buke. Osim navedenog postrojenja izgrađeni su i pripadajući podsustavi, sustav upravljanja i zaštite kao i transformatorska stanica.

Sastavni dio cijelog projekta čini i susretno postrojenje za prihvrat proizvedene električne energije kao veze s distribucijskom mrežom kojom upravlja HEP ODS.

Nakon probnog rada, ishođenja svih potrebnih suglasnosti i dozvola, te izvršenih svih potrebnih ispitivanja, kako onih vezanih za tehnološki proces samog postrojenja, tako i onih koji se odnose na utjecaj na okoliš, dobivena je dozvola za trajni pogon.

Instalirana snaga izgrađenog postrojenja je 1,2 MW, predviđa se proizvodnja preko 6.000 MWh električne energije godišnje. Do sada je proizvedeno i u mrežu predano približno 900 MWh električne energije, po trenutno ugovorenoj cijeni od 0,26 kn/kWh, odnosno 260 kn/MWh (bez PDV-a).

Predmetni Projekt ima isključivo pozitivne učinke na okoliš i uvjete života lokalnog stanovništva u usporedbi s konvencionalnim spaljivanjem odlagališnog plina na bakljama, a evidentna je i ekološka korist na globalnoj razini s aspekta smanjenja korištenja fosilnih goriva za ekvivalent korištenog odlagališnog plina u proizvodnji električne energije.



Postrojenje za proizvodnju električne energije iz odlagališnog plina

7.2. Nabava vozila s niskom ili nultom stopom emisije štetnih plinova

Sektor prometa predstavlja najveći pojedinačni sektor potrošnje energije u kojem se očekuje (i ostvaruje) najbrži rast energetske potražnje. Posljedica najbržeg rasta energetske potražnje je povećanje emisije štetnih tvari zbog čijih se štetnih utjecaja na okoliš pridaje velika pažnja njegovoj zaštiti.

Zaštita okoliša za održivi prometni sustav temeljni je cilj europske prometne politike u skladu s kojom su definirani ciljevi strategije prometnoga razvitka Republike Hrvatske. Također je važno istaknuti da je Grad Rijeka supotpisnik europske inicijative Sporazuma gradonačelnika iz 2009. godine koja okuplja europske gradove, a potpisivanjem navedenog Sporazuma gradovi se obvezuju na smanjenje potrošnje energije, povećanje korištenja obnovljivih izvora energije, smanjenje emisije štetnih plinova, izradu i provedbu održivih energetske akcijskih planova i promicanje energetske učinkovitosti. Deklaracija obvezuje gradove na postizanje tzv. '3 × 20' ciljeva do 2020. godine što bi značilo smanjenje stakleničkih plinova za 20%, smanjenje potrošnje energije za 20% i povećanje potrošnje energije iz obnovljivih izvora u ukupnoj potrošnji do 20%.

Vodeći se navedenim ciljevima u postizanju učinkovitog gospodarenja energijom, postizanju ciljeva Programa smanjenja negativnog utjecaja prometa na okoliš kao i postizanju ciljeva '3 × 20' Deklaracije gradova, KD Čistoća d.o.o. Rijeka nakon nabave triju kamiona za odvoz otpada s pogonom na stlačeni prirodni plin kao i nabavu električnih vozila-portera za odvojeno prikupljanje otpada, u 2016. godini nabavila je 5 električnih trokolica namijenjenih za održavanje čistoće grada te osobni automobil na električni pogon.

7.2.1. Osobno vozilo na električni pogon

Uz sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u 2016. godini nabavljeno je osobno vozilo na električni pogon model Volkswagen Up koji je prigodno edukativno – informativno oslikan.



Električno osobno vozilo

7.2.2. Električne trokolice

U 2016. godini nabavljeno je 5 električnih trokolica IEV Cargomaster Light, uz sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Ova električna trokolica ispunjava stroge sigurnosne kriterije te povećava efikasnost rada komunalnih službi i omogućava njihovo djelovanje na udaljenim ili brdovitim lokacijama, prvenstveno zbog svoje konstrukcije i tehničkih karakteristika ugrađenog elektromotora. Za radnu trokolicu nije potrebna dozvola ili registracija.

Korištenjem trokolice na električni pogon povećava se efikasnost rada komunalnih djelatnika na održavanju čistoće javnoprometnih površina i omogućuje njihovo djelovanje na udaljenijim ili brdovitim lokacijama. Također, prednost korištenja trokolica na električni pogon u odnosu na korištenje kamiona je i u tome što puno lakše prolazi dijelovima grada s uskim ulicama. Uvođenjem električne trokolice u svoj vozni park KD Čistoća je postiglo znatne uštede, smanjujući i financijski izdatak vezan uz godišnju nabavku energenata, te koristeći ekološki prihvatljive energente smanjila emisiju CO₂ u okoliš kao primarnog zadatka ove mjere s ciljem zaštite okoliša.



Električne trokolice

7.3. Ostala oprema

Za potrebe kvalitetnijeg i efikasnijeg uređenja zelenih površina grada Rijeke, 2016. godine nabavljen je stroj–kosilica–gusjeničar proizvođača ENERGREEN model ROBOECO.

Roboeco je daljinski navođen stroj namjenjen malčiranju trave i korova u svim uvjetima. Zbog svog niskog težišta i pogona prenošenog na gumene gusjenice, omogućava rad na neravnim i izrazito nagnutim terenima čak do 50 stupnjeva. Na stroj se mogu montirati različiti priključci (malčer, četka, ralica) što ovaj stroj čini multifunkcionalnim.



Stroj gusjeničar

III. ZAKLJUČAK:

U Izvještaju o poslovanju za 2016. godinu obuhvaćeni su računovodstveni i plansko - analitički pokazatelji poslovanja brojčano i tablično (prikaz ostvarenog u tekućoj godini u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini, te u usporedbi s rebalansom plana za 2016. godinu) i obrazloženjem pojedinih stavaka.

Društvo je obavilo planirani obujam djelatnosti čišćenja javno prometnih površina, te prikupljanja i zbrinjavanja komunalnog otpada za gradove Rijeku, Kastav, Bakar i Kraljevicu, te općine Čavle, Jelenje, Klanu, Kostrenu i Viškovo.

Društvo posebnu pažnju posvećuje redovnom izvršenju svojih obveza sukladno zakonskim propisima.

Realizirano je odvojeno prikupljanje otpada te uspostavljen sustav ekološki zasnovanog gospodarenja otpadom Grada Rijeke i okolice.

Budući razvoj Društva podrazumijeva i razvoj komercijalnog programa u cilju što povoljnije prodaje prikupljenog otpada tzv. sekundarnih sirovina.

Društvo redovito prati razvoj tehnologija koje su bitne za održavanje razine osnovne djelatnosti, te kontinuirano radi na unapređenju zaštite okoliša i održivog razvoja s posebnim naglaskom na razvitak i edukaciju stanovništva u podizanju ekološke svijesti.

Društvo provodi obračun odvoza komunalnog otpada sukladno Odluci o kriterijima za obračun troškova gospodarenja komunalnim otpadom. Društvo poduzima niz mjera i aktivnosti vezanih za primjenu Zakona o održivom gospodarenju otpadom, prvenstveno glede odvojenog sakupljanja otpada papira, kartona, plastike, stakla, višeslojne ambalaže i metala. Provodi se niz mjera koje se odnose na prilagodbu novim zakonskim propisima s područja gospodarenja otpadom za praćenje i postupanje s otpadom što uključuje prihvrat, selekciju, obradu te zbrinjavanje otpada.

Problematika kašnjenja početka rada ŽCGO Mariščina utjecala je na nastale troškove zbrinjavanja i prijevoza otpada na odlagališta van PGŽ-a što je glavni razlog iskazanog gubitka u poslovanju za 2016. godinu.

Rijeka, 25.04.2017.



Direktorica Društva:

Jasna Kukuljan, dipl.ing.



Revizija, porezno savjetovanje,
financijske analize i usluge
F. la Guardia 13, 51000 Rijeka
Hrvatska

***IZVJEŠĆE O OBAVLJENOJ REVIZIJI
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
KD ČISTOĆA D.O.O. RIJEKA
ZA 2016. GODINU***

Rijeka, travanj 2017. godine

**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA
VLASNICIMA DRUŠTVA S OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU
KD ČISTOĆA, RIJEKA**

Izvešće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva KD Čistoća d.o.o. Rijeka (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2016., račun dobiti i gubitka, izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika. Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj Društva na 31. prosinca 2016., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Isticanje pitanja

Bez utjecaja na naše mišljenje, skrećemo pozornost na sljedeće:

/i/ Društvo je u 2016. godini iskazalo gubitak iz poslovanja u iznosu od 17.976.801 kunu na što su prvenstveno utjecali povećani troškovi prijevoza i zbrinjavanja otpada izvan regije u iznosu od 26.834.299 kuna. Navedeno se odrazilo i na trošenje razvojnih sredstava i potrebu kreditnog zaduženja za podmirivanje obveza (Bilješke 4.5., 5.12./v/, 5.16., 5.18.). Županijski centar za gospodarenje otpadom Marišćina započeo je s radom u ožujku 2017. godine, ali nismo u mogućnosti procijeniti utjecaj na buduće poslovanje Društva u promijenjenim uvjetima.

/ii/ Zbog značajnosti iznosa ukidanja rezerviranja od 3.000.000 kuna, ukazujemo na Bilješke 4.1./v/, 4.5./ii/, 5.10./iii/, 5.11./iii/.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenih u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s MSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije te:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevara može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2016. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2016. godinu;
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2016. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u izvješću posloводства Društva.

Rijeka, 25. travanj 2017.

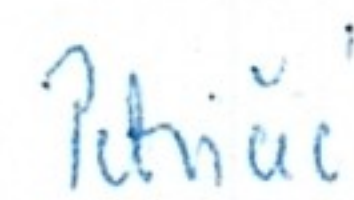
IRIS nova, revizija, porezno savjetovanje, financijske analize i usluge, d.o.o.
Rijeka, Fiorello la Guardia 13/III
Hrvatska

U ime i za IRIS nova d.o.o.

Uprava


Ljiljana Blagojević

Ovlašteni revizori


Milena Petričić

Ljiljana Benčić Markulin



BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		179.833.233	167.687.631
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3d,5.1.	468.485	514.848
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		5.827	1.912
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		462.658	512.936
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3d,5.1.	158.743.125	152.984.843
1. Zemljište	011		42.672.629	42.672.629
2. Građevinski objekti	012		13.835.652	68.393.799
3. Postrojenja i oprema	013		733.857	5.310.326
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		9.843.149	7.816.251
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		91.657.838	28.791.838
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3e,5.2.	1.313.621	1.335.586
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		163.967	185.932
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		1.149.654	1.149.654
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	3f,5.3.	18.708.002	12.852.354
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035		18.708.002	12.852.354
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		600.000	
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		58.240.531	52.318.547
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3h,5.4.	686.136	523.512
1. Sirovine i materijal	039		686.136	523.512
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3i	46.795.160	38.123.571
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049	3ii,5.5.	36.046.432	31.316.609
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		411	103
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		203.948	657.437
6. Ostala potraživanja	052		10.544.369	6.149.422
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	3j,5.7.	887.616	150.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		887.616	150.000
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	3k,5.8.	9.871.619	13.521.464
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	3l,5.9.	1.080.901	2.516.151
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		239.154.665	222.522.329
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	3s,5.16	39.469.368	49.458.975
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	3m,5.1	71.392.694	53.892.517
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		23.031.000	23.031.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		36.189.116	36.665.740
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		161.464	161.464
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075		161.464	161.464
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		154.607	154.607
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		11.047.283	11.856.507
1. Zadržana dobit	082		11.047.283	11.856.507
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		809.224	-17.976.801
1. Dobit poslovne godine	085		809.224	
2. Gubitak poslovne godine	086			17.976.801

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	3n,5.11	4.760.959	2.261.578
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		1.395.051	1.463.551
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		365.908	798.027
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094		3.000.000	
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	3o	26.039.065	29.430.762
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	5.12.	24.564.149	29.031.844
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103	5.12.	1.474.916	398.918
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	3p	25.411.026	32.347.771
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	3pi	3.411.153	4.813.465
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115	3pii	10.638.988	12.348.773
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117	3piii	2.322.100	2.133.431
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	3piv	1.616.927	1.557.860
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121	3pv	7.421.858	11.494.242
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	3r5.15	111.550.921	104.589.701
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		239.154.665	222.522.329
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	3s,5.16	39.469.368	49.458.975

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	3a,4.1.	97.165.928	94.036.363
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	3ai	74.062.842	75.266.929
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	3aii	23.103.086	18.769.434
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	3b,4.2.	96.714.524	112.155.252
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	3bi	31.981.593	50.557.222
a) Troškovi sirovina i materijala	134		9.942.049	8.570.796
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		22.039.544	41.986.426
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	3bii	42.397.500	42.007.759
a) Neto plaće i nadnice	138		26.554.417	26.258.522
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		9.305.017	9.282.982
c) Doprinosi na plaće	140		6.538.066	6.466.255
4. Amortizacija	141	3biii	6.993.157	7.932.055
5. Ostali troškovi	142	3biv	9.183.722	5.528.468
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	3bv	4.489.543	3.768.165
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		4.489.543	3.768.165
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	3bvi	1.403.659	2.154.278
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		1.395.051	1.461.051
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		8.608	693.227
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153	3bvii	265.350	207.305
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	3a,4.3.	1.905.997	1.742.578
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		1.830.189	1.555.826
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		14.218	164.786
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164		61.590	21.966
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	3b,4.4.	912.937	1.000.490
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		106.042	134.501
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		58.568	105.594
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		1.454	
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172		746.873	760.395

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		99.071.925	95.778.941
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		97.627.461	113.155.742
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	3c,4.5.	1.444.464	-17.376.801
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		1.444.464	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	17.376.801
XII. POREZ NA DOBIT	182	3c,4.5.	635.240	600.000
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		809.224	-17.976.801
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	3c,4.5.	809.224	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	3c,4.5.	0	17.976.801
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	4.6.	809.224	-17.976.801
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212		0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	4.6.	809.224	-17.976.801
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 31.12.2016.

**Obrazac
POD-NTD**

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001		92.887.528	108.328.960
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		331.979	449.273
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Novčani izdaci dobavljačima	005		-37.910.053	-58.115.291
6. Novčani izdaci za zaposlene	006		-30.196.049	-29.920.233
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007		-1.040.052	-1.177.677
8. Ostali novčani primici i izdaci	008		-25.859.078	-24.306.006
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009		-1.785.725	-4.740.974
9. Novčani izdaci za kamate	010		-23.323	-42.038
10. Plaćeni porez na dobit	011		-507.170	-698.238
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012		-2.316.218	-5.481.250
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013		491.039	5.618
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014			
3. Novčani primici od kamata	015			
4. Novčani primici od dividendi	016			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018		19.930.722	9.666.955
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019		20.421.761	9.672.573
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020		-31.376.818	-5.991.180
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021			
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		-19.078.088	-381.093
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025		-50.454.906	-6.372.273
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026		-30.033.145	3.300.300
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029		26.409.884	10.355.480
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030		101.926	65.275
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031		26.511.810	10.420.755
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032		-10.800.534	-4.410.447
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		-258.942	-179.514
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036			
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037		-11.059.476	-4.589.961
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038		15.452.334	5.830.794
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040		-16.897.029	3.649.844
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041		26.768.649	9.871.620
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042		9.871.620	13.521.464

Izvjestaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka											
Opis pozicije		AOP oznaka	Rbr. bilješke	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice							
				Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezervo za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Prethodno razdoblje											
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja		01		23.031.000	33.923.405					161.464	154.607
2. Promjene računovodstvenih politika		02									
3. Ispravak pogreški		03									
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)		04		23.031.000	33.923.405	0	0	0	0	161.464	154.607
5. Dobit/gubitak razdoblja		05									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja		06									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		07									
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju		08									
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka		09									
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu		10									
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom		11									
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja		12			2.265.711						
13. Ostale nevladničke promjene kapitala		13									
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu		14									
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe		15									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti		16									
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe		17									
18. Otkup vlastitih dionica/udjela		18									
19. Isplata udjela u dobiti/dividende		19									
20. Ostale raspodjele vlasnicima		20									
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu		21									
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe		22									
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)		23		23.031.000	36.189.116	0	0	0	0	161.464	154.607
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obraznik primjene MSFI-a)											
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)		24		0	2.265.711	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)		25		0	2.265.711	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)		26		0	0	0	0	0	0	0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Opis pozicije		AOP oznaka	Rbr. biloške	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Tekuće razdoblje											
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja		27		23.031.000	36.189.116	0	0	0	0	161.464	154.607
2. Promjene računovodstvenih politika		28									
3. Ispravak pogreški		29									
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)		30		23.031.000	36.189.116	0	0	0	0	161.464	154.607
5. Dobit/gubitak razdoblja		31									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja		32									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		33									
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju		34									
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka		35									
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu		36									
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom		37									
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja		38			476.624						
13. Ostale nevladničke promjene kapitala		39									
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu		40									
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)		41									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti		42									
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe		43									
18. Otkup vlastitih dionica/udjela		44									
19. Isplata udjela u dobiti/dividende		45									
20. Ostale raspodjele vlasnicima		46									
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu		47									
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe		48									
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)		49		23.031.000	36.665.740	0	0	0	0	161.464	154.607
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)											
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)		50		0	476.624	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)		51		0	476.624	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)		52		0	0	0	0	0	0	0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imaljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 + 8 + 9 do 16)	18	19 (17+18)
Prethodno razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01					10.849.477	197.806	68.317.759		68.317.759
2. Promjene računovodstvenih politika	02							0		0
3. Ispravak pogreški	03							0		0
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		0	0	0	10.849.477	197.806	68.317.759	0	68.317.759
5. Dobit/gubitak razdoblja	05						809.224	809.224		809.224
6. Tekuće razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06							0		0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07							0		0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08							0		0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09							0		0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10							0		0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11							0		0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12					197.806	-197.806	2.265.711		2.265.711
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	13							0		0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14							0		0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15							0		0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16							0		0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17							0		0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18							0		0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19							0		0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20							0		0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21							0		0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22							0		0
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		0	0	0	11.047.283	809.224	71.392.694	0	71.392.694
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezu)										
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	197.806	-197.806	2.265.711	0	2.265.711
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25		0	0	0	197.806	611.418	3.074.935	0	3.074.935
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		0	0	0	0	0	0	0	0

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOČA d.o.o. Rijeka

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. blijeske	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imatejima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18	19 (17+18)
Tekuće razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27		0	0	0	11.047.283	809.224	71.392.694		71.392.694
2. Promjene računovodstvenih politika	28							0		0
3. Ispravak pogreški	29							0		0
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		0	0	0	11.047.283	809.224	71.392.694	0	71.392.694
5. Dobit/gubitak razdoblja	31						-17.976.801	-17.976.801		-17.976.801
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32							0		0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33							0		0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34							0		0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	35							0		0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36							0		0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37							0		0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38					809.224	-809.224	476.624		476.624
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	39							0		0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40							0		0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41							0		0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42							0		0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43							0		0
18. Okup vlastitih dionica/udjela	44							0		0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45							0		0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46							0		0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47							0		0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48							0		0
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		0	0	0	11.856.507	-17.976.801	53.892.517	0	53.892.517
DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzećnik obvezni)										
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	0	0	809.224	-809.224	476.624	0	476.624
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51		0	0	0	809.224	-18.786.025	-17.500.177	0	-17.500.177
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		0	0	0	0	0	0	0	0