

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2023. GODINU

SAŽETAK

U predloženom Izvještaju za 2023. godinu, kroz različite aspekte prikazani su financijski pokazatelji poslovanja, imovina i izvori imovine Društva te podaci o zaposlenim radnicima.

Revizorska tvrtka koja je obavila reviziju temeljnih financijskih izvješća za 2023. godinu mišljenja je da priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju u svim značajnim odrednicama financijski položaj Društva na 31. prosinca 2023. godine i njegovu financijsku uspješnost za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI).

Prema knjigovodstvenim podacima ukupna vrijednost aktive/pasive u bilanci na dan 31. prosinca 2023. godine iznosi 906.715 EUR što je za 1,1% niže od vrijednosti aktive/pasive na dan 31. prosinca 2022. godine. Vrijednost vlastitog kapitala u iznosu od 558.268 EUR je za 8,4% niža od iste na dan 31. prosinca 2022. godine.

Na dan 31. prosinca 2023. godine kratkoročne obveze Društva iznosile su 242.672 EUR te su za 23,3% bile više u usporedbi s istima iz bilance 31. prosinca 2022. godine dok su potraživanja od kupaca iznosila 359.519 EUR te su za 39,5% bila viša u usporedbi s prethodnom godinom.

Ostvareni ukupni prihodi u 2023. godini iznose 2.010.566 EUR, a ukupni rashodi 2.059.093 EUR. Nakon obračuna poreza na dobit od 2.890 EUR, gubitak nakon oporezivanja iznosi - 51.417 EUR.

U 2023. godini u usporedbi s 2022. godinom ukupni prihodi viši su za 147.230 EUR (7,9%), što je posljedica povećanja prihoda od prodaje poslovnih usluga komunalnim i trgovačkim društvima u vlasništvu Grada uslijed povećanja naknade za prosječnu stopu inflacije. Ukupno je prema tom osnovu prihod od prodaje viši za 122.282 EUR ili 7,1%. Prihodi od prefakturiranja troškova RCC sustava i RCC naknada viši su za 11.626 EUR (17,3%) u odnosu na prošlogodišnje. Ostali poslovni prihodi viši su za 13.303 EUR od prošlogodišnjih zbog viših prihoda od državnih subvencija za el. energiju i prihoda od naplate štete.

Ukupni rashodi u 2023. godini su za 206.800 EUR ili 11,2% viši od ostvarenih u 2022. godini. U odnosu na prethodnu godinu povećani su troškovi osoblja za 70.339 EUR (5,0%). Ostvareni prosječni bruto II trošak viši je za 4,1% (prosjeck 2023.: 1.461 EUR, prosjeck 2022.: 1.403 EUR). U 2023. godini prosječan broj zaposlenih temeljem sati rada je 83,5 radnika, dok je prethodne godine bio 82,71 radnika, a udio bolovanja na teret Fonda u ukupnom fondu sati (8,5%) nešto je niži od onoga u prethodnom razdoblju (8,7%).

U odnosu na prethodnu godinu viši su troškovi sirovina i materijala za 15.540 EUR (28,3%) te ostali vanjski troškovi za 53.931 EUR (32,2%). Ostali troškovi poslovanja viši su za 62.713 (41,8%), amortizacija za 4.350 EUR (16,9%), financijski rashodi za 2.963 EUR (62033,6%), dok su ostali poslovni rashodi niži za 2.575 EUR (63,1%).

U 2023. godini Društvo je u osnovna sredstva uložilo ukupno 27.713 EUR što je 15,9% od ukupno planiranog iznosa za investiranje u tekućoj godini.

Tijekom 2023. godine novčani tijek se smanjio za 90.945 EUR u odnosu na početno stanje novca i novčanih ekvivalenata, a najvećim dijelom proizlazi iz gubitka prije poreza, povećanja kratkotrajnih potraživanja od kupaca, povećanja kratkoročnih obveza te negativnog novčanog toka od investicijskih aktivnosti (nabavka dugotrajne imovine i ulaganje u tuđu imovinu).

POSLOVNI SUSTAVI d.o.o. - BILANCA

(u eurima)

	31.12.2022.	31.12.2023.
DUGOTRAJNA IMOVINA	115.366	111.813
NEMATERIJALNA IMOVINA	52.999	54.388
MATERIJALNA IMOVINA	53.015	49.075
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	9.353	8.350
KRATKOTRAJNA IMOVINA	794.750	787.429
ZALIHE	0	0
POTRAŽIVANJA	285.213	368.837
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	509.537	418.592
PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	6.898	7.472
UKUPNO AKTIVA	917.014	906.715
KAPITAL I REZERVE	609.686	558.268
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	3.982	3.982
KAPITALNE REZERVE	0	0
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	596.722	605.704
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	8.982	-51.417
REZERVIRANJA	106.527	102.769
DUGOROČNE OBVEZE	0	0
KRATKOROČNE OBVEZE	196.755	242.672
Obveze za zajmove, depozite i slično		273
Obveze prema dobavljačima	43.409	48.502
Obveze prema zaposlenicima	80.505	85.305
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	71.955	106.158
Ostale kratkoročne obveze	887	2.434
ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOB.	4.046	3.005
UKUPNO PASIVA	917.014	906.715

POSLOVNI SUSTAVI d.o.o. - RAČUN DOBITI I GUBITKA

(u eurima)

	2022. godina	2023. godina
UKUPNI PRIHODI	1.863.336	2.010.566
POSLOVNI PRIHODI	1.863.122	2.010.333
Prihodi od prodaje	1.791.190	1.925.098
Ostali poslovni prihodi	71.932	85.235
FINANCIJSKI PRIHODI	213	233
UKUPNI RASHODI	1.852.294	2.059.093
POSLOVNI RASHODI	1.852.289	2.056.125
MATERIJALNI TROŠKOVI	222.552	292.023
Troškovi sirovina i materijala	55.006	70.546
Ostali vanjski troškovi	167.546	221.477
TROŠKOVI OSOBLJA	1.393.009	1.463.348
AMORTIZACIJA	25.755	30.104
OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	150.050	212.764
REZERVIRANJA TROŠKOVA	56.843	56.380
OSTALI POSLOVNI RASHODI	4.080	1.505
FINANCIJSKI RASHODI	5	2.968
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	11.042	-48.527
POREZ NA DOBIT	2.061	2.890
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	8.982	-51.417

POSLOVNI SUSTAVI d.o.o. – PODACI O ZAPOSLENIMA

	2022. godina	2023. godina
TROŠKOVI ZAPOSLENIH U EUR	1.393.009	1.463.348
Prosječan broj zaposlenih	82,7	83,5
Prosječan bruto II trošak plaće u EUR	1.403	1.461
KRETANJE BROJA ZAPOSLENIH		
31.12.2022.		82
Plan 2023.		83
31.12.2023.		80

BROJ ZAPOSLENIH PO ODJELIMA NA DAN

OPIS	OSTVARENJE 31.12.2022	PLAN 2023.	OSTVARENJE 31.12. 2023.	USPOREDBA	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UPRAVA DRUŠTVA	1	1	1	100	100
URED UPRAVE	3	3	3	100	100
ODJEL INTERNE REVIZIJE	2	3	3	150	100
ODJEL PRAVNIH POSLOVA I OSIGURANJA	9	9	7	78	78
ODJEL UPRAVLJANJA LJUDSKIM POTENCIJALIMA	5	5	6	120	120
ODJEL OPĆIH POSLOVA I ZAŠTITE NA RADU*	8	8	9	113	113
ODJEL INFORMATIČKIH SERVISA	6	6	5	83	83
ODJEL RAČUNOVODSTVA I FINACIJSKE OPERATIVE	35	35	33	94	94
ODJEL KONTROLINGA	6	6	6	100	100
ODJEL JAVNE NABAVE	6	6	5	83	83
ODJEL ZA STRATEŠKI RAZVOJ I EU PROJEKTE	1	1	2	200	200
UKUPNO	82	83	80	98	96

BROJ I STRUKTURA ZAPOSLENIH NA DAN 31.12.2023.

Godine starosti	Ukupno zaposlenih	Udio (%)	Žene	Udio (%)	Muškarci	Udio (%)
30-34	6	7,50	6	8,96	0	0,00
35-39	9	11,25	5	7,46	4	30,77
40-44	12	15,00	11	16,42	1	7,69
45-49	18	22,50	18	26,87	0	0,00
50-54	15	18,75	12	17,91	3	23,08
55-59	12	15,00	11	16,42	1	7,69
60-64	6	7,50	4	5,97	2	15,38
65	2	2,50	0	0,00	2	15,38
UKUPNO	80	100,00	67	100,00	13	100,00
				83,75% žene		16,25% muškarci

Tumač:

Minimalna vrijednost

Maksimalna vrijednost