

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2024. GODINU

SAŽETAK

U predočenom Izvještaju za 2024. 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 2024. godinu mišljenja je da priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju u svim značajnim odrednicama financijski položaj Društva na 31. prosinca 2024. 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 2024. godine iznosi 764.565 EUR što je za 15,7% niže od vrijednosti aktive/pasive na dan 31. prosinca 2023. godine. Vrijednost vlastitog kapitala u iznosu od 77.820 EUR je za 86,1% niža od iste na dan 31. prosinca 2023. godine.

Na dan 31. prosinca 2024. godine kratkoročne obveze Društva iznosile su 525.491 EUR te su za 116,5% bile više u usporedbi s istima iz bilance 31. prosinca 2023. godine dok su potraživanja od kupaca iznosila 634.941 EUR te su za 76,6% bila viša u usporedbi s prethodnom godinom.

Izvanbilančni zapisi aktive/pasive iznose 11.696.728 EUR, a najveći dio odnosi se na poslove objedinjene naplate troškova stanovanja, koja se pruža u ime i za račun naručitelja.

Ostvareni ukupni prihodi u 2024. godini iznose 2.932.076 EUR, a ukupni rashodi 3.400.839 EUR. Nakon obračuna poreza na dobit od 11.685 EUR, gubitak nakon oporezivanja iznosi - 480.448 EUR.

U 2024. godini u usporedbi s 2023. godinom ukupni prihodi viši su za 921.511 EUR ili 45,8%, što je rezultat povećanja prihoda od prodaje ostvarenih preuzimanjem poslova objedinjene naplate troškova stanovanja od 01. veljače 2024. godine (797.692 EUR), povećanja prihoda od poslovnih usluga komunalnim i trgovačkim društvima u vlasništvu Grada (70.996 EUR) te povećanja prihoda od prefakturiranja troškova, naknada i drugo (62.988 EUR). Ostali poslovni prihodi niži su za 10.091 EUR od prošlogodišnjih zbog nižih prihoda od naplate štete od osiguranja kao i nižih prihoda od ukidanja rezervacija za otpremnine i jubilarne nagrade.

Ukupni rashodi u 2024. godini su za 1.341.746 EUR ili 65,2% viši od ostvarenih u 2023. godini. U odnosu na prethodnu godinu ostvareni su troškovi u djelatnosti objedinjene naplate troškova stanovanja u ukupnom iznosu 957.492 EUR, kojih nije bilo prethodne godine. Troškovi osoblja viši su za 636.663 EUR (43,5%), od čega je 407.864 EUR trošak djelatnika ONTS-a. Ostvareni prosječni bruto II trošak viši je za 19,6% (prosječno 2024.: 1.746 EUR, prosječno 2023.: 1.461 EUR). U 2024. godini prosječan broj zaposlenih temeljem sati rada iznosi 100,2 radnika, dok je prethodne godine bio 83,5 radnika, a udio bolovanja na teret Fonda u ukupnom fondu sati (4,8%) niži je od onoga u prethodnom razdoblju (8,5%).

U odnosu na prethodnu godinu niži su troškovi sirovina i materijala za 2.199 EUR (3,1%) dok su ostali vanjski troškovi viši za 401.297 EUR (181,2%), od čega se 332.375 EUR odnosi na

segment poslovanja ONTS (najveće stavke su studentske usluge, usluge javnih bilježnika za ovrhe, usluge ispisa računa i kuvertiranja i poštanske usluge). Ostali troškovi poslovanja viši su za 249.741 EUR (117,4%) (najveće stavke su naknade za zaposlene, troškovi za predujmove za ovrhe te naknade za platni promet). Amortizacija je viša za 2.576 EUR (8,6%), dok su rezerviranja troškova viša za 55.583 EUR (98,6%), od čega je 37.988 EUR trošak rezerviranja za ONTS. Ostali poslovni rashodi viši su za 449 EUR (29,8%), dok su financijski rashodi niži za 2.364 EUR (79,7%).

U 2023. godini Društvo je u osnovna sredstva uložilo ukupno 33.172 EUR što je 41,0% od ukupno planiranog iznosa za investiranje u tekućoj godini.

Tijekom 2024. godine novčani tijek se smanjio za 415.560 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)	
	31.12.2023.	31.12.2024.
DUGOTRAJNA IMOVINA	111.813	115.590
NEMATERIJALNA IMOVINA	54.388	52.613
MATERIJALNA IMOVINA	49.075	51.341
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	8.350	11.635
KRATKOTRAJNA IMOVINA	787.429	644.768
ZALIHE	0	0
POTRAŽIVANJA	368.837	641.736
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	418.592	3.032
PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	7.472	4.207
UKUPNO AKTIVA	906.715	764.565
KAPITAL I REZERVE	558.268	77.820
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	3.982	3.980
KAPITALNE REZERVE	0	2
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	605.704	554.287
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	-51.417	-480.448
REZERVIRANJA	102.769	158.352
DUGOROČNE OBVEZE	0	0
KRATKOROČNE OBVEZE	242.672	525.491
Obveze za zajmove, depozite i slično	273	273
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	117.164
Obveze prema dobavljačima	48.502	61.318

Obveze prema zaposlenicima	85.305	144.674
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	106.158	167.004
Ostale kratkoročne obveze	2.434	35.059
ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOB.	3.005	2.901
UKUPNO PASIVA	906.715	764.565

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

(u eurima)

	2023. godina	2024. godina
UKUPNI PRIHODI	2.010.566	2.932.076
POSLOVNI PRIHODI	2.010.333	2.931.918
Prihodi od prodaje	1.925.098	2.856.774
Ostali poslovni prihodi	85.235	75.144
FINANCIJSKI PRIHODI	233	158
UKUPNI RASHODI	2.059.093	3.400.839
POSLOVNI RASHODI	2.056.125	3.400.235
MATERIJALNI TROŠKOVI	292.023	691.121
Troškovi sirovina i materijala	70.546	68.347
Ostali vanjski troškovi	221.477	622.774
TROŠKOVI OSOBLJA	1.463.348	2.100.011
AMORTIZACIJA	30.104	32.681
OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	212.764	462.505
REZERVIRANJA TROŠKOVA	56.380	111.963
OSTALI POSLOVNI RASHODI	1.505	1.954
FINANCIJSKI RASHODI	2.968	604
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-48.527	-468.763
POREZ NA DOBIT	2.890	11.685
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	-51.417	-480.448

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

	2023. godina	2024. godina
TROŠKOVI ZAPOSLENIH U EUR	1.463.348	2.100.011
Prosječan broj zaposlenih	83,5	100,2
Prosječan bruto II trošak plaće u EUR	1.461	1.746

KRETANJE BROJA ZAPOSLENIH

31.12.2023.	80
Rebalans III 2024.	104
31.12.2024.	103

BROJ ZAPOSLENIH PO ODJELIMA NA DAN

Opis	Ostvarenje 31.12.2023	Rebalans III 2024.	Ostvarenje 31.12.2024.	Usporedba	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UPRAVA DRUŠTVA	1	1	1	100	100
URED UPRAVE	3	3	2	67	67
ODJEL INTERNE REVIZIJE	3	3	3	100	100
ODJEL PRAVNIH POSLOVA	7	8	6	86	75
ODJEL UPRAVLJANJA LJUDSKIM POTENCIJALIMA	6	6	5	83	83
ODJEL OPĆIH POSLOVA I ZAŠTITE NA RADU	9	8	11	122	138
ODJEL INFORMATIČKIH SERVISA	5	6	6	120	100
ODJEL RAČUNOVODSTVA I FINACIJSKE OPERATIVE	33	33	33	100	100
ODJEL KONTROLINGA	6	6	6	100	100
ODJEL JAVNE NABAVE	5	5	5	100	100
ODJEL ZA STRATEŠKI RAZVOJ I EU PROJEKTE	2	2	2	100	100
ODJEL ZA FINACIJSKO-RAČUN. POSLOVE I POSLOVE ONTS-a		23	23**	0	100
UKUPNO	80	104	103*	129	99

* 5 zaposlenih na pola radnog vremena (1 PS; 4 ONTS); 4 radnika su na trajnom bolovanju (3 PS; 1 ONTS)

**na dan 31.12.2024. jedna zaposlenica je u statusu mirovanja radnog odnosa i nije uključena

BROJ I STRUKTURA ZAPOSLENIH NA DAN 31.12.2024.

Godine starosti	Ukupno zaposlenih	Udio (%)	Žene	Udio (%)	Muškarci	Udio (%)
30-34	9	8,74	8	9,09	1	6,67
35-39	9	8,74	8	9,09	1	6,67
40-44	13	12,62	11	12,50	2	13,33
45-49	18	17,48	18	20,45	0	0,00
50-54	22	21,36	19	21,59	3	20,00
55-59	20	19,42	18	20,45	2	13,33
60-64	6	5,83	4	4,55	2	13,33
65-69	6	5,83	2	2,27	4	26,67
UKUPNO	103	100	88	100	15	100
				85,44% žene	14,56% muškarci	

Tumač:

Minimalna vrijednost

Maksimalna vrijednost