



Ur. broj: 1685/2023

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ČISTOĆE d.o.o. KARLOVAC ZA RAZDOBLJE I – XII MJ. 2022. GODINE

Karlovac, svibanj 2022. godina

Naziv tvrtke:	Čistoća d.o.o. Karlovac
Sjedište:	Karlovac, Gažanski trg 8
Telefonska centrala:	611-918 613-477
Fax:	616-135
E-mail:	kontakt@cistocaka.hr
Web:	www.cistocaka.hr
Matični broj:	1160796
OIB	70467048139
Vlasništvo:	Društvo u vlasništvu Grada Karlovca
Uprava/Direktor:	Vlatko Ivka, dipl. ing.
Nadzorni odbor:	Vedran Jurac, predsjednik (od 07.12.2021.) Dubravko Željковиć, zamjenik predsjednika Ivona Šebetić, članica (od 07.12.2021.) Ivica Margarin, član (od 07.12.2021.) Ivica Ban, predstavnik radnika Daliborka Jurković, tajnica
Temeljni kapital:	7.419.700 kn
Osnovna djelatnost:	3811 – skupljanje neopasnog otpada
Registrirane djelatnosti:	održavanje čistoće, odlaganje komunalnog otpada, građenje, projektiranje i nadzor, čišćenje snijega i leda s prometnica, uključujući i posipanje soli i pijeska; proizvodnja energije, distribucija energije, iznajmljivanje strojeva i opreme bez rukovatelja i predmeta za opću uporabu i kućanstva, iznajmljivanje strojeva i opreme za izgradnju i rušanje s rukovateljem, poslovanje nekretninama, čišćenje svih vrsta objekata, savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem, prijevoz tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu, djelatnost druge obrade otpada, djelatnost oporabe otpada, djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom, djelatnost prijevoza otpada, djelatnost skupljanja otpada, djelatnost trgovanja otpadom, djelatnost zbrinjavanja otpada, gospodarenje otpadom, djelatnost ispitivanja i analize otpada
Računi:	HR8224000081190012235 Karlovačka banka d.d. Karlovac

Stanje žiro-računa na
dan 31.12.2021: 8.549.271,89 kn

Kreditna zaduženja na
dan 31.12.2021. 958.333,21 kn

Iznos oročenih sredstava: 0 kn

Stanje gotovine u
blagajni 31.12.2021.: 0 kn

Prijelazni konto 100900 31.12.2022: 2.260,35 kn (300,00 eura)

Broj zaposlenih: 150

Struktura zaposlenih:

Struktura zaposlenika po stručnoj spremi						
VSS	VŠS	SSS	VKV	KV	NSS	NKV
13	15	68	2	11	3	38
Dobna struktura zaposlenika 2021.						
do 29	30 do 39	40 do 49	50 do 59	60 do 66	prosjeak	Ž - 23
7	26	43	48	26	49	M - 127

Osnovice za
obračun plaća: 4.830,00 kn

Prosječna brutto
plaća po zaposleniku: 7.809,71 kn

SADRŽAJ

I UVODNE NAPOMENE UPRAVE TVRTKE.....	5
II CERTIFIKATI.....	10
III PROGRAMI KVALITETE.....	10
IV OBILJEŽJA POSLOVANJA TVRTKE.....	11
V GODIŠNJA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA.....	12
Bilanca na dan 31. prosinac 2022. g.....	12
Aktiva na dan 31. prosinac 2022. g.....	13
Pasiva na dan 31. prosinac 2022. g.....	15
Račun dobiti i gubitka na dan 31. prosinac 2022.g.....	18
Detaljna struktura poslovnih prihoda.....	20
Detaljna struktura poslovnih rashoda.....	26
Pokazatelji uspješnosti poslovanja.....	29
VI INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI.....	31
VII OSNOVNE INFORMACIJE O REZULTATU POSLOVANJA	34
VIII POSEBNE AKTIVNOSTI TVRTKE.....	35

I UVODNE NAPOMENE

Tvrtka Društva glasi:

Čistoća društvo s ograničenom odgovornošću za održavanje čistoće i odlaganje komunalnog otpada.

Skraćena tvrtka Društva glasi:

ČISTOĆA d.o.o. KARLOVAC

Sjedište društva:

Gažanski trg 8, Karlovac

Osnivanje:

Društvo je osnovano Izjavom o osnivanju d.o.o. od 29.11.1995. godine i upisano u sudski registar s matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 020006708 rješenjem broj Tt-95/681-2 od 02. siječnja 1996. godine.

Predmet poslovanja društva:

održavanje čistoće, odlaganje komunalnog otpada, čišćenje snijega i leda s prometnica, uključujući i posipanje soli i pijeska, proizvodnja energije, djelatnost oporabe otpada, djelatnost prijevoza otpada, djelatnost skupljanja otpada, djelatnost trgovanja otpadom, djelatnost zbrinjavanja otpada, gospodarenje otpadom

Temeljni kapital Društva:

Temeljni kapital Društva iznosi 7.419.700,00 kn. Sastoji se od jednog temeljnog uloga, a ulaže ga osnivač Grad Karlovac.

Organi Društva:

Organi društva su Skupština, Nadzorni odbor i Uprava.

Skupština:

Skupštinu Društva čini Grad Karlovac

Nadzorni odbor:

Nadzorni odbor sastoji se od pet članova. Četiri člana Nadzornog odbora bira Skupština društva. Jednog člana biraju zaposlenici Društva na način propisan Zakonom o radu. Mandat članova Nadzornog odbora je četiri godine.

Članovi Nadzornog Odbora:

Vedran Jurac, predsjednik (od 07.12.2021.)
Dubravko Željковиć, zamjenik predsjednika
Ivona Šebetić, članica (od 07.12.2021.)
Ivica Margarin, član (od 07.12.2021.)
Ivica Ban, predstavnik radnika
Daliborka Jurković, tajnica

Uprava:

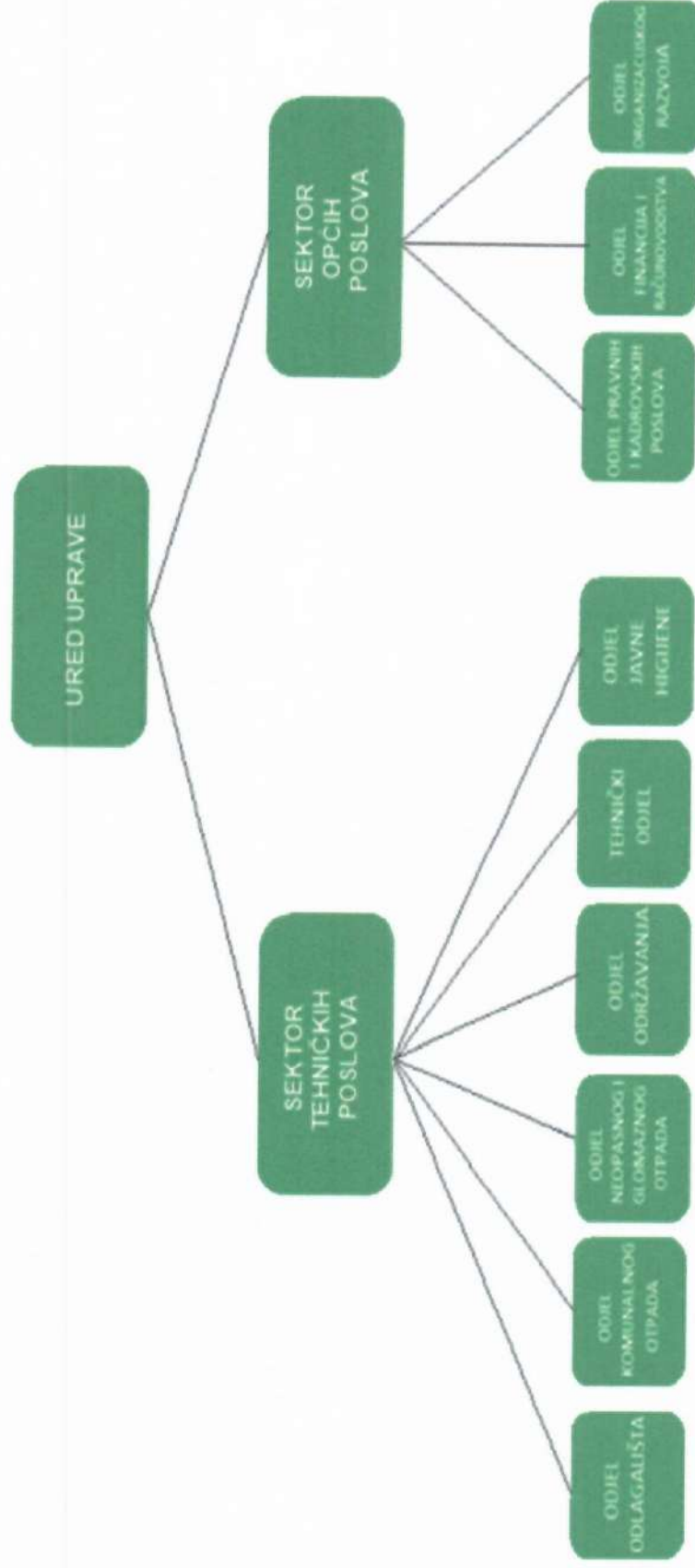
Upravu društva čini jedan član – direktor Društva

Organizacijska struktura:

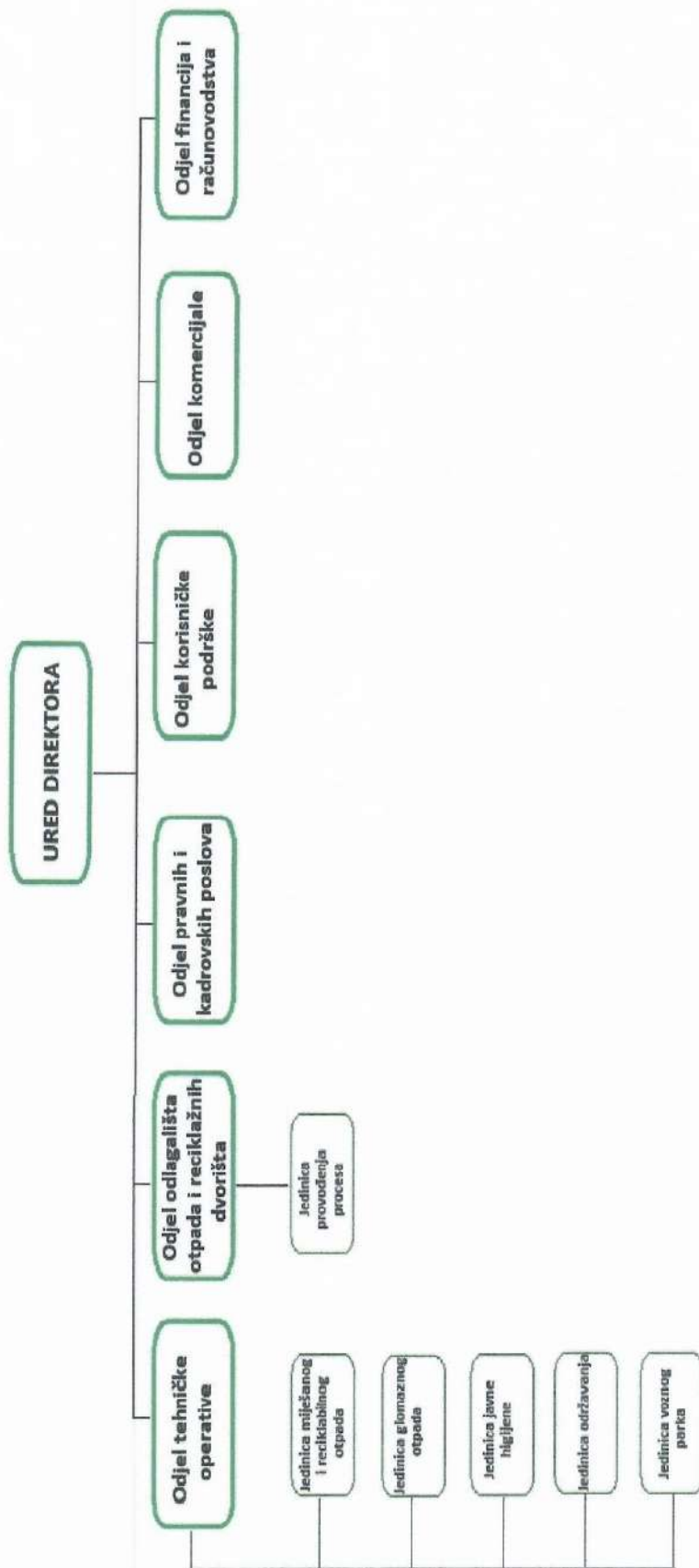
Na temelju čl. 24. Izjave o osnivanju ČISTOĆA d.o.o. Karlovac i prethodne suglasnosti Nadzornog odbora od 24.02.2020. godine (pročišćeni tekst) i savjetovanja sa Radničkim vijećem, donešen je PRAVILNIK o organizaciji i sistematizaciji poslova. Ovim Pravilnikom utvrđuje se organizacija Društva, te se utvrđuju nazivi radnih mjesta, opisi poslova i zadaća radnog mjesta, odgovornost za obavljanje poslova i zadaća pojedinog radnog mjesta, stupanj stručne spreme i smjer, radno iskustvo, koeficijent složenosti i drugi posebni uvjeti za sklapanje ugovora o radu na pojedinim poslovima u Društvu. Pravilnik je bio na snazi do 27.10.2022. godine.

Na temelju čl. 24. Izjave o osnivanju ČISTOĆA d.o.o. Karlovac i prethodne suglasnosti Nadzornog odbora godine i savjetovanja sa Radničkim vijećem, donešen je ur.broj 3334/2022 od 28.10.2022. godine PRAVILNIK o organizaciji i sistematizaciji poslova. Ovim Pravilnikom utvrđuje se organizacija Društva, te se utvrđuju nazivi radnih mjesta, opisi poslova i zadaća radnog mjesta, odgovornost za obavljanje poslova i zadaća pojedinog radnog mjesta, stupanj stručne spreme i smjer, radno iskustvo, koeficijent složenosti i drugi posebni uvjeti za sklapanje ugovora o radu na pojedinim poslovima u Društvu.

Slijedi prikaz organizacijske strukture do 07.11.2022.g:



Slijedi prikaz organizacijske strukture od 08.11.2022.g.:



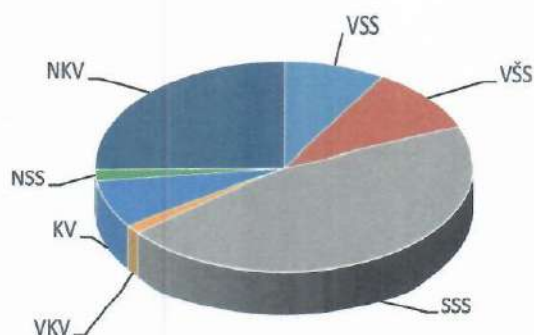
Struktura zaposlenika:

Struktura zaposlenika prema stručnoj spremi na dan 31.prosinac 2022. godine je slijedeća:

Tablica br. 1

Stručna sprema	2021.		2022.							Ukupno	Udjel %
	Broj	Udjel %	Ured direktora	Odjel tehničke operative	Odjel odlag. otpada i recikl.dvo	Odjel pravn. i kadr. posl.	Odjel kor.podrš ke	Odjel komercijal e	Odjel fin. i račun.		
VSS	12	8,6	3	-	2	2	2	4	-	13	8,7
VŠS	13	9,4	-	3	3	1	2	2	4	15	10,0
SSS	65	46,8	1	43	12	1	4	-	7	68	45,3
VKV	2	1,4	-	2	-	-	-	-	-	2	1,3
KV	11	7,9	-	10	1	-	-	-	-	11	7,3
NSS	3	2,2	-	3	-	-	-	-	-	3	2,0
NKV	33	23,7	-	33	5	-	-	-	-	38	25,3
Ukupno	139	100	4	94	23	4	8	6	11	150	100

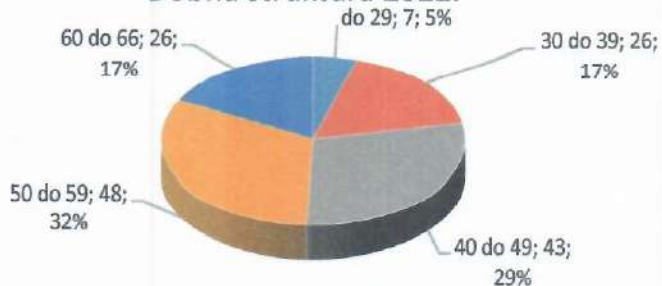
Struktura po struč. spremi 2022.



Dobna struktura zaposlenika 2022.

do 29	30 do 39	40 do 49	50 do 59	60 do 66	prosjek
7	26	43	48	26	49

Dobna struktura 2022.



Na dan 31.prosinac 2022. godine bilo je zaposleno ukupno 150 radnika, za 11 više nego na dan 31.prosinac 2021. Ukupno je tijekom godine otišlo 8 radnika iz tvrtke, a 19 ih se zaposlilo u Čistoću d.o.o. Karlovac

Prosječan broj zaposlenih radnika na bazi stanja krajem godine iznosi 144.

II CERTIFIKATI

Implementirana je norma ISO 14001:2015 (sustav upravljanja okolišem) koja pokriva sve zahtjeve i norme u poslovanju i certificirana je u 3. mjesecu 2022. god. i vrijedi godinu dana. Certificiranje je radila kuća Bureau Veritas iz Rijeke. Standard ISO 14001 potvrđuje da tvrtka vodi brigu o okolišu i poštuje sve primjenjive zakonske zahtjeve.

III PROGRAMI KVALITETE

Financijsko upravljanje i kontrola (FMC) i unutarnja revizija su dva osnovna elementa sustava unutarnjih financijskih kontrola prema Zakonu o sustavu unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru (NN 78 / 2015). Tim zakonom propisana je primjena sustava unutarnjih financijskih kontrola i na trgovačka društva u vlasništvu jedinica lokalne samouprave.

Provedbom FMC-a i upravljanjem rizicima poboljšano je financijsko upravljanje i odlučivanje, te ostvarivanje općih ciljeva tvrtke.

Osnovana Služba za unutarnju reviziju u Gradu Karlovcu obavlja poslove unutarnje revizije za Čistoću d.o.o. Karlovac.

IV OBILJEŽJA POSLOVANJA TVRTKE

Osnovno težište poslovnih aktivnosti tvrtke bilo je usmjereno na obavljanje osnovnih djelatnosti Društva.

Slijedi kraći pregled značajnijih aktivnosti u 2022. godini:

- Tijekom prve polovice godine ostvareni su gotovo svi tehnički preduvjeti , a 01.07.2022. uveden je novi način obračuna djelatnosti javne usluge; odnosno sakupljanja komunalnog otpada. Uz poštivanje svih zakonskih i podzakonskih akata time su se stvorili čvrsti temelji za stabilno poslovanje Čistoće d.o.o. u srednjoročnom razdoblju. Uvođenjem fiksne i varijabilne cijene pokrenut je i sustav elektronske evidencije pražnjenja spremnika za miješani komunalni otpad.
- Odrađena je obaveza prikupljanja glomaznog otpada za građane grada Karlovca jednom godišnje putem elektronskog naručivanja. Glomazni otpad dodatno se sortira i zbrinjava.
- Povećana je količina odvojeno prikupljenog i obrađenog glomaznog otpada
- Započeto je organizirano prikupljanje, odvoz i predavanje bio razgradivog otpada ovlaštenom koncesionaru.
- Nabavljeno je specijalno komunalno vozilo za prikupljanje biootpada
- Nabavljeno je specijalno komunalno vozilo sa dvije komore za prikupljanje papira i plastike. Papir i plastika predaju se na daljnju obradu ovlaštenom koncesionaru.
- Uz postavljene spremnike za staklo, papir, plastiku i biootpad iz 2021. godine završena je i podjela posuda za papir i plastiku za fizičke osobe (7000 posuda za papir volumena 120 litara, 3000 posuda za papir volumena 240 litara i 500 posuda za papir volumena 360 litara i 7000 posuda za plastiku volumena 120 litara, 3000 posuda za plastiku volumena 240 litara i 500 posuda za plastiku volumena 360 litara.
- Izvršena je podjela dodatnih 3000 kompostera za individualno stanovanje
- Uspostavljen je novi režim odvoza svih vrsta otpada sukladno povećanju opsega posla i povećanih količina.
- Znatno su povećane količine izdvojenog reciklabilnog otpada i otpadnog papira.
- Odrađeno je odvojeno prikupljanje otpada putem mobilnog reciklažnog dvorišta u svim naseljima grada Karlovca koja se nalaze izvan naselja Karlovac, te zbrinjavanje otpada kod ovlaštenog koncesionara, koje podliježu zakonskoj osnovi.

V GODIŠNJA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

Bilanca na dan 31. prosinac 2022. godine

Tablica br. 2

BILANCA	
31.12.2022.	2022.
AKTIVA	
DUGOTRAJNA IMOVINA	14.573.077
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	15.299.981
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	0
UKUPNO AKTIVA	29.873.058
PASIVA	
KAPITAL I REZERVE	18.057.917
REZERVIRANJA	1.321.115
DUGOROČNE OBVEZE	458.333
KRA TKOROČNE OBVEZE	4.698.836
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	5.336.857
UKUPNO – PASIVA	29.873.058

Prikaz imovine i izvora imovine kojom Čistoća d.o.o. Karlovac raspolaže na dan 31. prosinac 2022. godine nalazi se u bilanci.

Aktiva na dan 31.12.2022.

Tablica br. 3

AKTIVA		2021.	2022.
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	16.194.403	14.573.077
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	8.071.125	4.750.141
6. Ostala nematerijalna imovina	009	8.071.125	4.750.141
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	7.732.976	9.440.259
1. Zemljište	011	297.947	297.947
2. Građevinski objekti	012	2.311.320	1.948.361
3. Postrojenja i oprema	013	3.689.327	2.766.331
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.417.279	4.380.427
7. Materijalna imovina u pripremi	017	5.400	35.400
8. Ostala materijalna imovina	018	11.793	11.793
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	363.305	363.187
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	363.305	363.187
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	26.997	19.490
4. Ostala potraživanja	035	26.997	19.490
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	15.200.869	15.299.981
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	672.241	537.521
1. Sirovine i materijal	039	669.009	535.526
4. Trgovačka roba	042	3.232	1.995
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.699.755	6.210.928
3. Potraživanja od kupaca	049	4.545.928	6.047.386
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	151.752	138.243
6. Ostala potraživanja	052	2.075	25.299
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	9.828.873	8.551.532
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	39.930	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	31.435.202	29.873.058

Aktiva-imovina i pasiva-izvori imovine na dan 31. prosinac 2022. godine iznose 29.873.058 kuna i za 5 % su manji od istih na dan 31. prosinac 2021. godine.

Materijalna imovina sastoji se od građevinskih objekata, opreme (transportna sredstva-radna i osobna vozila, alati, posude za otpad, računala, namještaj i ostala oprema), likovnih umjetničkih djela, investicija u tijeku i odmarališta.

Nematerijalna imovina najvećim dijelom sastoji se od ulaganja u tuđu materijalnu imovinu, odnosno u odlagalište otpada Ilovac.

Potraživanja od kupaca na dan 31. prosinac 2022. godine iznosila su 6.047.386,23 kune.
U potraživanjima najznačajniji su:

Saldo kupaca na dan 31.12.2022.god.

Tablica br.4

2021.				2022.			
Kupci	Iznos	Udio u %	Valuta	Kupci	Iznos	Udio u %	Valuta
Inkasator d.o.o. Karlovac	1.926.552,38	42,38	2020-2021. fizičke 2018. - 2021. pravne	Inkasator d.o.o. Karlovac	3.536.668,13	58,48	2021.-2022. - fizičke 2019.-2022. -pravne
C.I.A.K d.o.o.	238.355,34	5,24	03.,11.,12./21.	C.I.A.K d.o.o.	209.390,96	3,46	11.,12./22.
Čistoća Duga Resa d.o.o	89.053,49	1,96	12./21.	Čistoća Duga Resa d.o.o.	102.646,26	1,70	12./2022.
Lugplast d.o.o. Dagačić	168.426,34	3,70	11.,12./21.	Lugplast d.o.o. Draganić	303.431,56	5,02	11.,12./22.
Ljevaonica Karlovac	200.250,08	4,41	11. '20. - 12.'21.	Eko Flor Plus d.o.o.	87.877,50	1,45	11.,12./22.
Grad Karlovac	169.318,15	3,72	12./21.	Grad Karlovac	154.266,75	2,55	11.,12./22.
Azelija eko d.o.o. Ozalj	70.676,14	1,55	12./21.	Azelija eko d.o.o. Ozalj	153.479,27	2,54	11./22.
Opća bolnica Karlovac	82.077,02	1,81	05., 08.-12./21.	Iv-er kve d.o.o.	61.445,85	1,02	12./21.-12./22.
ViK Karlovac	67.629,59	1,49	12./21.	Zelenilo d.o.o.	57.235,23	0,95	11.,12./22.
Rototrans d.o.o.	115.744,49	2,55	11.,12./21.	Roto Trans Eko d.o.o.	139.506,99	2,31	12./22.
Ukupno	3.128.083,02	68,81		Ukupno	4.805.948,50	79,47	
Ostali	1.417.845,27	31,19		Ostali	1.241.437,73	20,53	
Sveukupno	4.545.928,29	100,00		Sveukupno	6.047.386,23	100,00	

Pasiva na dan 31.12.2022.

Tablica br. 5

PASIVA		2021.	2022.
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	17.801.656	18.057.917
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	7.419.700	7.419.700
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	6.099.778	6.099.778
5. Ostale rezerve	075	6.099.778	6.099.778
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	278.817	278.817
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	3.615.135	4.003.361
1. Zadržana dobit	084	3.615.135	4.003.361
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	388.226	256.261
1. Dobit poslovne godine	087	388.226	256.261
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	1.044.501	1.321.115
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	1.044.501	1.321.115
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	978.784	458.333
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	978.784	458.333
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	4.280.156	4.698.836
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	854.453	500.000
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.281.980	2.431.340
10. Obveze prema zaposlenicima	119	800.348	972.840
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	548.864	660.542
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	700.000	
14. Ostale kratkoročne obveze	123	94.511	134.114
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	7.330.105	5.336.857
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	31.435.202	29.873.058

Pasiva – izvori imovine sastoji se od: - kapitala i rezervi	18.057.917 kn
- rezerviranja	1.321.115 kn
- dugoročnih obveza	458.333 kn
- kratkoročnih obveza	4.698.836 kn
- odgođeno plaćanje trošk. i	
<u>prih. budućeg razdoblja</u>	<u>5.336.857 kn</u>
Ukupno pasiva:	29.873.058 kn

Od ukupnih kratkoročnih obveza na dan 31. 12. 2022. godine najznačajnije su:

- obveze prema dobavljačima koje iznose 2.429.765,45kuna.

Najveće obveze Čistoća d.o.o. Karlovac imala je prema:

Tablica br. 6
Saldo dobavljača na dan 31.12.2022. god.
u kunama

2021.					2022.			
R.br.	Dobavljači	Iznos	Udio u %	Valuta	Dobavljači	Iznos	Udio u %	Valuta
1.	PETROL D.O.O. ZAGREB	249.399,84	21,46	01/2022	CROMET D.O.O. RIJEKA	991.250,00	77,33	01./23.
2.	INFODESIGN D.O.O. VARAŽDIN	231.112,50	19,89	02/2022	EOL EKOS D.O.O. PERMANI	318.750,00	24,87	01./23.
3.	INKASATOR D.O.O. KARLOVAC	117.390,31	10,10	01/2022	INKASATOR D.O.O. KARLOVAC	227.957,18	17,78	01./23.
4.	FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA, ZAGREB	72.957,70	6,28	10/2022	LUGPLAST D.O.O. KARLOVAC	141.449,23	11,04	01./23.
5.	LUGPLAST D.O.O. DRAGANIĆ	71.883,25	6,19	01/2022	PETROL D.O.O. ZAGREB	122.657,92	9,57	02./23.
6.	CORAL CROATIA D.O.O. ZAGREB	70.132,50	6,03	02/2022	FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA, ZAGREB	70.764,10	5,52	01.-10./23.
7.	HEP OPSKRBA D.O.O. ZAGREB	55.629,30	4,79	02/2022	BUSIJA TRANSPORTI, OBRT KAMANJE	61.556,26	4,80	01./23.
8.	G.M.T. MARIO KARLOVAC	44.275,00	3,81	01/2022	MEDIMURJE PLIN D.O.O. ČAKOVEC	54.186,24	4,23	02./23.
9.	EUROFINS CROATIA KONTROLA	37.500,00	3,23	01/2022	HEP OPSKRBA D.O.O. ZAGREB	47.668,45	3,72	01.,02./23.
10.	STS PLIN D.O.O. ZAGREB	25.804,18	2,22	02/2022	MAING, OBRT KARLOVAC	47.234,04	3,68	01./23.
11.	Ukupno	976.084,58	76,15		Ukupno	2.083.473,42	85,75	
12.	Ostali	305.722,98	23,85		Ostali	346.292,03	14,25	
13.	Sveukupno	1.281.807,56	100		Sveukupno	2.429.765,45	100	

Obveza za otplatu kredita iznosi 500.000,04 kuna, a odnosi se na neotplaćene iznose koji trebaju biti otplaćeni u 2023. god.

- kratkoročni dio dugoročnog kredita - KaBa za kupovinu kompaktora	500.000,04 kn
-ukupno	500.000,04 kn

Dugoročne obveze u iznosu 458.332,94 kuna na dan 31. prosinca 2022. godine sastoje se od neotplaćenih iznosa rata kredita banke čija otplata dospijeva u 2023. god.

- dugoročni kredit – KaBa za kupovinu kompaktora	458.332,94 kn
-ukupno	458.332,94 kn

**Račun dobiti i gubitka za razdoblje
I-XII mjesec 2022. godine**

Tablica br. 7

RAČUN DOBITI I GUBITKA		31.12.2022.
I. POSLOVNI PRIHODI		37.570.885
1. Prihodi od prodaje (izvan grupe)		31.522.759
2. Prihodi tem. uporabe vl. proiz., roba i usl		421.559
3. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)		5.626.567
II. POSLOVNI RASHODI		37.367.449
III. FINANCIJSKI PRIHODI		180.884
IV. FINANCIJSKI RASHODI		33.497
IX. UKUPNI PRIHODI		37.751.769
X. UKUPNI RASHODI		37.400.946
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		350.823
XII. POREZ NA DOBIT		94.562
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		256.261

U analiziranom razdoblju ostvareni su **ukupni prihodi** u iznosu od 37.751.769 kuna, za 15 % su veći u odnosu na 2021. godinu, a 4 % veći od planiranih.

Struktura ostvarenog ukupnog prihoda je slijedeća:

Poslovni prihodi	37.570.885	99,5 %
Financijski prihodi	180.884	0,5 %
Ukupni prihodi	37.751.769	100,0 %

Poslovni prihodi su za 16 % veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 4 % veći od planiranih. Poslovni prihodi su detaljno razrađeni u tablici br.8.

Financijski prihodi ostvareni u 2022. godini su za 48 % manji od prošlogodišnjih i za 32 % manji od planiranih financijskih prihoda.

Financijski prihodi sastoje se od prihoda od zateznih kamata obračunatih na zakašnjela plaćanja, naplaćenih kamata po sudskim rješenjima, kamata za platni promet u banci, kamatama po obračunskom vođenju računa i prihoda od pozitivnih tečajnih razlika.

Ukupni rashodi ostvareni u 2022. godini iznose 37.400.946 kuna, za 16 % su veći od ukupnih rashoda iz 2021. godine i za 8% veći od planiranih.

Ukupni rashodi sastoje se od:

Poslovni rashodi	37.367.449	99,9 %
Financijski rashodi	33.497	0,1 %
Ukupni rashodi	37.400.946	100,0 %

Poslovni rashodi su za 16 % veći od istih ostvarenih u 2021. godini i za 8% su veći od planiranih.

Poslovni rashodi posebno su prikazani u tablici br.16.

Financijski rashodi su 44 % manji od istih ostvarenih u prethodnom razdoblju i 18 % manji od planiranih. Financijski rashodi odnose se na kamate za financijske leasinge, negativne tečajne razlike i smanjenje vrijednosti dionica i udjela.

Dobit prije oporezivanja izračunata kao razlika između naprijed utvrđenih prihoda i rashoda za 2022. godinu iznosi 350.823 kuna.

S obzirom na izvore stjecanja dobit je slijedeća:

- dobit iz poslovne djelatnosti	203.436 kuna
- dobit iz financijske djelatnosti	147.387 kuna
<hr/>	
- dobit prije oporezivanja	350.823. kuna

Porez na dobit obračunat je na propisanom PD obrascu. Porezna osnovica iznosi 525.347 kn, a porezna stopa iznosi 18 %.

Razlika između poslovnog rezultata u računovodstvu i osnovice poreza na dobit iznosi 174.524 kn.

Porez na dobit za 2022. godinu iznosi 94.562 kune.

Efektivna porezna stopa iznosi 27 %

Dobit nakon oporezivanja iznosi 256.261 kune.

**Detaljna struktura poslovnog prihoda u Čistoći d.o.o.
u razdoblju od I-XII mjeseca 2022.godine**

Tablica br.8

u kunama, bez lipa

Red. broj	Broj konta	Vrsta poslovnog prihoda	Ostvareno I-XII 2021.g.	Udjel u % (4)	Planirano 2022.g.	Ostvareno I-XII 2022.g.	Udjel u % (8)	Indeks 8/4
1	2	3	4	5	6	8	9	10
1.	750100	Prihod od javne higijene	3.068.461	9,4	2.449.753	2.469.964	6,6	80
2.	750110	Prihod od odvoza otpada-fiksno	16.853.056	51,9	20.758.637	16.974.021	45,2	101
3.	750111	Prihod od odvoza smeća varijabilno				3.897.425	10,4	
4.	750120	Prihod od deponije Ilovac	4.985.110	15,3	5.628.512	6.015.020	16,0	121
5.	750130	Prihod od sanacije divljih deponija	26.907	0,1	160.000	266.100	0,7	989
6.	750150	Prihod od usluga trećim osobama		-	50.000		-	
7.	750160	Prihod od koncesija Draganić	659.112		679.488	639.509	1,7	
8.	750170	Prihod od deponije otp.koji sadrži azbest	883.650		715.334	829.319		
9.	751	Prihod od najamnina i zakupnina	13.720	0,0	16.500	11.451	2,2	83
10.	75210 75220	Prihod od prodaje trgovačke robe	990	0,0	1.000	588	0,0	59
11.	75230	Prihod od prodaje iskoristivog otpada	441.250	1,4	546.486	325.089	0,9	74
12.	75500	Prihod od prodaje viškova dug. imovine	-	-		282	0,0	
13.	756	Prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja	797.891	2,5	500.000	408.852	1,1	51
14.	757	Prihodi iz proteklih godina	1.581	0,0	3.000	6.939	0,0	439
15.	758	Prihodi od ukidanja rezervacija	1.020.997	3,1	1.050.000	1.044.501	2,8	102
16.	759	Ostali poslovni prihodi	3.010.350	9,3	3.015.816	4.196.507	11,2	139
17.	780	Prihodi od prodaje materijalne imovine	253.950	0,8	100.000	63.760	0,2	
18.	788	Prihodi od upotrebe vl. proizvoda i usluga	482.336	1,5	350.000	421.559	1,1	87
19.	789	Ostali izvanredni poslovni prihodi	-	-	-	-	-	
		Ukupni poslovni prihodi	32.499.359	100	36.024.527	37.570.885	100	116

Prihod od djelatnosti sakupljanja i odvoza otpada, i prihod od odlagališta otpada Ilovac (s prihodom od azbesta) zajedno čine 63,4 % poslovnog prihoda, a sve zajedno sa prihodom od javne higijene čine 70 % poslovnog prihoda ostvarenog u 2022.g.

Prihod od odvoza otpada najveći je prihod u strukturi poslovnih prihoda. Ostvaren je pružanjem usluga za cca 11.249 fizičkih osoba u kolektivnom stanovanju, 10.182 fizičkih osoba u individualnom stanovanju i 1.388 gospodarska subjekta. Broj korisnika usluga temelji se na prosjeku prvih 6 mjeseci 2022.g.

Prikaz strukture korisnika u tablicama br. 9, 10 i 11:

Tablica br.9

Fizičke osobe – kolektivno stanovanje			Udio u %
Red.br.	Broj članova kućanstva	Broj korisnika	
1.	1 član	4.504	40
2.	2 člana	3.509	31
3.	3 člana	1.863	17
4.	4 člana	1.006	9
5.	5 članova	128	1
6.	6 i više članova	35	0
7.	povlašteno po članu	204	2
8.	Ukupno	11.249	100

Obračunska jedinica za uslugu sakupljanja, prijevoza, odlaganja i obrade komunalnog otpada za fizičke osobe u kolektivnom tipu stanovanja je broj članova u kućanstvu. Najveći udio kućanstva je sa jednim članom.

Tablica br.10

Fizičke osobe – individualno stanovanje			Udio u %
Red.br.	Volumen posude	Broj korisnika	
1.	kanta 120 litara	9.632	95
2.	kanta 240 litara	216	2
3.	kanta 2 x 120 litara	89	1
4.	kanta 120 l + 240 l	12	0
5.	kanta 2 x 240 litara	3	0
6.	kanta 360 litara	22	0
7.	kanta 2 x 360 litara	1	0
8.	korisnici sa popustima	207	2
9.	Ukupno	10.182	100

Obračunska jedinica za uslugu skupljanja, prijevoza, odlaganja i obrade komunalnog otpada za fizičke osobe u individualnom stanovanju je volumen posude za otpad. Najveći broj domaćinstava ima posudu od 120 l.

Cijene obuhvaćaju minimalno 4 odvoza komunalnog otpada mjesečno.

Tablica br.11

Gospodarski subjekti			Udio u %
Red.br.	Volumen posude	Broj korisnika	
1.	120 lit.	453	33
2.	240 lit.	238	17
3.	360 lit.	121	9
4.	360 lit.+240 lit.+120 lit.	1	0
5.	660 lit.	50	4
6.	770 lit.	26	2
7.	1100 lit.	448	32
8.	5 m3	32	2
9.	7 m3	10	1
10.	samopres 4 m3	1	0
11.	samopres 10 m3	8	1
12.	Ukupno	1.388	100

Kod pravnih subjekata tj. za gospodarstvo, osnova za obračun usluge sakupljanja, prijevoza, odlaganja i obrade komunalnog/inertnog otpada je volumen posude za otpad, a cijenom su obuhvaćena 4 odvoza mjesečno. Najveći broj gospodarskih subjekata ima posudu zapremine od 120 l.

Tablica br.12

Sakupljanje i odvoz otpada ukupno			
Red.br.	Opis	Broj korisnika	Struktura u %
1.	Fizičke osobe - kolektivno stanovanje	11.249	49
2.	Fizičke osobe - individualno stanovanje	10.182	45
3.	Gospodarski subjekti	1.388	6
4.	Ukupno	22.819	100

Prihod od sakupljanja i odvoza otpada od 01.07.2022. godine

Prihod od sakupljanja i odvoza otpada sačinjen je prema Cjeniku koji je na snazi od 01.07.2022.god. Cjenik je izrađen temeljem Odluke Grada Karlovca o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na području grada Karlovca u kojoj je sadržana i cijena Obavezne minimalne javne usluge (fiksni dio cijene ili skraćeno OMJU). To je zakonska obaveza koja osim pravne procedure ima svrhu smanjenja količina prikupljenog i odloženog miješanog komunalnog otpada na odlagalište otpada, smanjenje udjela biorazgradivog otpada u miješanom komunalnom otpadu te ispunjenje obveze povećanja odvojeno sakupljenog otpada, pripremu za ponovnu uporabu i recikliranje otpadnog papira, stakla, plastike, metala i tekstila. S početkom provođenja spomenute Odluke u početku druge

polovice 2022. god. došlo je do promjene uvjeta poslovanja, tj. načina stjecanja prihoda od navedene poslovne djelatnosti u 2022. godini. Nova cijena javne usluge sastoji se od fiksnog dijela (OMJU) i varijabilnog dijela, odnosno cijene po litri predanog miješanog komunalnog otpada.

Cjenik javne usluge sakupljanja komunalnog otpada od 01.07.2022. godine:



CJENIK

I CIJENA JAVNE USLUGE SAKUPLJANJA KOMUNALNOG OTPADA

1. KORISNICI KUĆANSTVO

Red. Br.	Volumen spremnika	Jedinica mjere	EUR				KN			
			Cijena obavezne minimalne javne usluge po korisniku		***Cijena za količinu predanog miješanog komunalnog otpada		Cijena obavezne minimalne javne usluge po korisniku		***Cijena za količinu predanog miješanog komunalnog otpada	
			Bez PDV-a	Sa PDV-om	Bez PDV-a	Sa PDV-om	Bez PDV-a	Sa PDV-om	Bez PDV-a	Sa PDV-om
1	spremnik 120 litara	kom	6,90	7,80	1,27	1,44	52,00	58,76	9,60	10,85
2	spremnik 240 litara	kom	6,90	7,80	2,55	2,88	52,00	58,76	19,20	21,70
3	*spremnik 360 litara	kom	6,90	7,80	3,82	4,32	52,00	58,76	28,80	32,54
4	*spremnik 660 litara	kom	6,90	7,80	7,01	7,92	52,00	58,76	52,80	59,66
5	*spremnik 770 litara	kom	6,90	7,80	8,18	9,24	52,00	58,76	61,60	69,61
6	*spremnik 1100 litara	kom	6,90	7,80	11,68	13,20	52,00	58,76	88,00	99,44
7	*polupodzemni spremnik 3000 litara	kom	6,90	7,80	31,85	35,99	52,00	58,76	240,00	271,20
8	**dodatna vrećica 120 litara	kom			1,41	1,59	kom		10,62	12,00
9	**dodatna vrećica 60 litara	kom			0,94	1,06	kom		7,08	8,00
10	*zajednički spremnici za miješani komunalni otpad	Korisnik	6,90	7,80	Prema udjelu kućanstva (broj članova kućanstva) u volumenu zajedničkog spremnika		52,00	58,76	Prema udjelu kućanstva (broj članova kućanstva) u volumenu zajedničkog spremnika	

2. KORISNICI KOJI NISU KUĆANSTVO

Red. Br.	Volumen spremnika	Jedinica mjere	EUR				KN			
			Cijena obavezne minimalne javne usluge po korisniku,		***Cijena za količinu predanog miješanog komunalnog otpada		Cijena obavezne minimalne javne usluge po korisniku		***Cijena za količinu predanog miješanog komunalnog otpada	
			Bez PDV-a	Sa PDV-om	Bez PDV-a	Sa PDV-om	Bez PDV-a	Sa PDV-om	Bez PDV-a	Sa PDV-om
11	spremnik 120 litara	kom	10,35	11,70	1,27	1,44	78,00	88,14	9,60	10,85
12	spremnik 240 litara	kom	10,35	11,70	2,55	2,88	78,00	88,14	19,20	21,70
13	*spremnik 360 litara	kom	10,35	11,70	3,82	4,32	78,00	88,14	28,80	32,54
14	*spremnik 660 litara	kom	10,35	11,70	7,01	7,92	78,00	88,14	52,80	59,66
15	*spremnik 770 litara	kom	10,35	11,70	8,18	9,24	78,00	88,14	61,60	69,61
16	*spremnik 1100 litara	kom	10,35	11,70	11,68	13,20	78,00	88,14	88,00	99,44
17	*polupodzemni spremnik 3000 litara	kom	10,35	11,70	31,85	35,99	78,00	88,14	240,00	271,20
18	*spremnik 5000 litara	kom	10,35	11,70	79,63	89,99	78,00	88,14	600,00	678,00
19	*spremnik 7000 litara	kom	10,35	11,70	111,49	125,98	78,00	88,14	840,00	949,20
20	*spremnik s prešom 4 m ³	kom	10,35	11,70	127,41	143,98	78,00	88,14	960,00	1.084,80
21	*spremnik s prešom 7,5 m ³	kom	10,35	11,70	238,90	269,96	78,00	88,14	1.800,00	2.034,00
22	*spremnik s prešom 10 m ³	kom	10,35	11,70	318,53	359,94	78,00	88,14	2.400,00	2.712,00
23	*zajednički spremnici za miješani komunalni otpad	Korisnik	10,35	11,70	Prema udjelu korisnika (broj zaposlenih) u volumenu zajedničkog spremnika		78,00	88,14	Prema udjelu korisnika (broj zaposlenih) u volumenu zajedničkog spremnika	

Prihod od odvoza otpada-varijabilni dio ostvaren je pružanjem usluga za cca 11380 fizičkih osoba u kolektivnom stanovanju, 10062 fizičkih osoba u individualnom stanovanju i 1.302 gospodarska subjekta i čini 10,4 % ostvarenog poslovnog prihoda. Broj korisnika usluga temelji se na prosjeku drugih 6 mjeseci 2022.g.
Prikaz strukture korisnika u tablicama br. 13, 14.:

Tablica br. 13

Red.br	Volumen posude	Broj korisnika	Broj pražnjenja
1.	Kanta 120 litara	9734	13509
2.	Kanta 240 litara	212	519
3.	Kanta 360 litara	22	59
4.	Kanta 2 x 120 litara	79	140
5.	Kanta 120 litra+240 litara	11	21
6.	Kanta 2 x 240 litara	3	1
7.	Kanta 2 x 360 litara	1	3
8.	Ukupno individualno stanovanje	10062	14252
9.	Kolektivno stanovanje	11380	2400

Kriterij za obračun količine otpada za cijenu javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada je volumen spremnika i broj pražnjenja tog spremnika. Kada korisnik usluge samostalno koristi spremnik za miješani komunalni otpad udio korisnika usluge u spremniku je 1. Kod korisnika u individualnom stanovanju najviše korisnika koristi kantu od 120 litara, dok se kante od 240 litara i 360 litara koriste u vrlo malom broju.

Kod korisnika u kolektivnom stanovanju koriste se zajednički spremnici (najviše od 1100 litara zapremnine). Osnova za obračun je omjer broja fizičkih osoba u kućanstvu (stanu) i ukupnog broja fizičkih osoba na obračunskom mjestu (pojedinom ulazu/zgradi/adresi).

Tablica br. 14

Red. Br.	Volumen posude	Broj korisnika	Broj pražnjena
1.	120 litara	389	4
2.	240 litara	221	4
3.	360 litara	118	4
4.	660 litara	49	4
5.	770 litara	26	4
6.	1100 litara	448	3
7.	5 m ³	32	1
8.	7 m ³	10	2
9.	samopres 4 m ³	1	3
10.	samopres 10 m ³	8	1
11.	Ukupno	1302	30

Kod pravnih subjekata tj. za gospodarstvo kriterij za obračun količine otpada za cijenu javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada isti je kao i za fizičke osobe, osim što je drugačija obavezna minimalna cijena javne usluge po korisniku (fiksni dio)

Prihod od čišćenja i pranja javnih prometnih površina i komunalnih objekata (javne higijene) čini 6,6 % poslovnih prihoda.

S Gradom Karlovcem je 10. siječnja 2022. god. zaključen **Ugovor o održavanju čistoće javnih prometnih površina** na području grada Karlovca u 2022. godini u vrijednosti od 3.000.000,00 kuna sa PDV-om.

Prikaz realizacije Ugovora u tablici br. 15

Tablica br. 15

Redni broj	Opis	Izvršeno 2022.g.	Cijena usluge	Iznos
1.	Pranje (m2)	2.234.518	0,14	312.833
2.	Ručno čišćenje i pročišćavanje (h)	25.422	40,00	1.016.880
3.	Strojno čišćenje (m2)	7.039.328	0,070	492.753
4.	Čišćenje i pranje pothodnika u Ulici kralja Tomislava (h) i održavanje javnog WC-a na Trgu b. Jelačića	6.358	40,00	254.320
5.	Čišćenje i pranje autobusnih stajališta (386,00 kn po stajalištu)	108	386,00	41.688
6.	Odlaganje otpada	673	288,90	194.383
7.	Dodatno održavanje JPP za vrijeme manifestacija			61.060
8.	Ukupno			2.373.917

Prihod od deponije Ilovac sastoji se od prihoda od odlaganja komunalnog i neopasnog otpada i prihoda od odlaganja otpada koji sadrži azbest.

Dana 14.12.2021. sklopljen je Ugovor o usluzi odlaganja miješanog komunalnog otpada ključnog broja 20 03 01 i neopasnog otpada ključnih brojeva 07 02 13, 10 01 01, 10 01 04, 15 01 01, 15 01 02, 15 01 07, 17 01 01, 17 01 02, 17 01 03, 17 01 07, 17 02 01, 17 06 04, 17 06 05, 17 08 02, 20 01 01, 20 01 02, 20 01 11, 20 01 39, 20 01 40, 20 03 07, 20 03 03 sa područja grada Ozlja, općina Ribnik, Kamanje i Žakanje na odlagalištu Ilovac s tvrtkom **Azelija Eko d.o.o. iz Ozlja** za period od 01.01. do 31.12.2022. U ugovoru se određuje da korisnik usluge za vrijeme trajanja ugovora može isporučiti do 1700 tona otpada ključnog broja 20 03 01, do 750 tona za sve vrste otpada ovog Ugovora, osim za otpad ključnog broja 20 03 07 do 400 tona, za otpad ključnog broja 07 02 13 do 280 tona i za otpad ključnog broja 10 01 01 do 200 tona.

Dana 14.12.2021. sklopljen je Ugovor o usluzi odlaganja miješanog komunalnog otpada ključnog broja 20 03 01 i neopasnog otpada ključnih brojeva 15 01 07, 17 09 04, 20 01 02, 20 03 07 na odlagalištu Ilovac s tvrtkom **Čistoća Duga Resa d.o.o. Duga Resa** sa područja grada Duge Rese, općine Netretić i općine Generalski Stol za period od 01.01. do 31.12.2022. U ugovoru se određuje da korisnik usluge za vrijeme trajanja ugovora može isporučiti otpad ključnog broja 20 03 01 do 3000 tona, otpad ključnog broja 15 01 07 do 10 tona, otpad ključnog broja 17 09 04 do 50 tona, otpad 20 01 02 do 10 tona i otpad ključnog broja 20 03 07 do 300 tona.

Dana 14.12.2021. sklopljen je Ugovor o usluzi odlaganja miješanog komunalnog otpada ključnog broja 20 03 01 sa područja grada Vojnića i općine Cetingrad na odlagalištu Ilovac s tvrtkom **Vojnić komunalac d.o.o. Vojnić** za period od 01.01. do 31.12.2022. U ugovoru se određuje da korisnik usluge za vrijeme trajanja ugovora može isporučiti do 500 t otpada.

Dana 14.12.2021. sklopljen je Ugovor o usluzi odlaganja miješanog komunalnog otpada ključnog broja 20 03 01 na odlagalištu Ilovac s **Općinom Krnjak** za period od 01.01. do 31.12.2022. koju će korisnik usluge obavljati putem društva **Komunalac Vojnić d.o.o. Vojnić**. U ugovoru se određuje da korisnik usluge za vrijeme trajanja ugovora može isporučiti do 150 t otpada.

Dana 14.12.2021. sklopljen je Ugovor o usluzi odlaganja miješanog komunalnog otpada ključnog broja 20 03 01 i neopasnog otpada ključnih brojeva 17 09 04, 20 01 02, 20 03 07, 20 01 01 i 20 01 39 sa područja općine Barilović na odlagalištu Ilovac s tvrtkom **Srnar d.o.o. iz Barilovića** za period od 01.01. do 31.12.2022. U ugovoru se određuje da korisnik usluge za vrijeme trajanja ugovora može isporučiti do: miješani kom. otpad 380 t ; miješani građ. otpad 15 t; staklo 15t; glomazni otpad 20 t; papir i karton 20 t; plastika 20t.

Dana 14.12.2021. sklopljen je Ugovor o usluzi odlaganja miješanog komunalnog otpada ključnog broja 20 03 01 na odlagalištu Ilovac s tvrtkom **Eko flor plus d.o.o. Orosavlje** za područje **Općina Bosiljevo, Tounj i Lasinja** na period od 01.01. do 31.12.2022. U ugovoru se određuje da korisnik usluge za vrijeme trajanja ugovora može isporučiti do 750 t otpada.

Prihod od ostalih poslovnih prihoda sastoji se od:

Konto	Opis	Iznos
75920	Prihodi od naplate penala, šteta i manjkova	23.970
75950	Prihodi od ref. troš. liječničkog pregleda pri zapošljavanju	3.698
75961	Prihodi od potpora - kontejneri - amortizacija	48.765
75962	Prihodi od potpora - kazeta za azbest- amortizacija	48.608
75963	Prihod od potpora -vozila 79%	146.783
75964	Prihodi od potpora - mob. recik. dvorište - amortizacija	11.000
75965	Prihodi od potpora - kontejneri za tekstil - amortizacija	11.570
75966	Prihod od amort. dijela I faze sanacije odlagališta - Grad	674.525
75967	Prihod od amort. dijela II faze sanacije odlagališta - Grad	1.354.342
75968	Prihod od amort. dijela III faze sanacije odlagališta - Grad	429.716
75969	Prihod od amort. dijela III faze sanacije odlagališta - Fond	324.562
75970	Prihod ostvaren prodajom stanova	1.938
75971	Prihod od potpora-komposter	1.033.125
75982	Prihodi nastali odust. vjerovnika od potraživanja	878
75991	Prihod od plaćenih troškova po ovrsi	6.744
75992	Prihod od naplaćenih troškova po ovrsi - Inkasator	45.770
75993	Prihod od prodaje električne energije	5.329
75996	Prihodi od refundacije boravišne takse	1.384
75998	Prihod od nak.za sakuplj.otp.stakl.amb.	9.169
75999	Ostali poslovni prihodi	14.631
759	Ostali poslovni prihodi	4.196.507

Najznačajniji iznosi ostalih poslovnih prihoda odnose se na prihode od amortizacije dijelova faza sanacije odlagališta Ilovac

Prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja u iznosu od 408.852 kn odnosi se na naplaćena otpisana potraživanja u Čistoći d.o.o. u iznosu 66.145,44 i na naplaćena otpisana potraživanja u Inkasatoru d.o.o. u iznosu od 342.706,07 kn.

Prihod od odvoza otpada iz Općine Draganić temelji se na Ugovoru o koncesiji za obavljanje komunalne djelatnosti odvoza i odlaganja komunalnog i industrijskog otpada, Ur. br. 2189/2014. sklopljenog 30. travnja 2014. godine s Općinom Draganić na rok od pet godina od datuma sklapanja Ugovora.

Dana 30. studenog 2018. sklopljen je Anex Ugovora o koncesiji za prikupljanje papira, kartona i reciklabilnog otpada na obračunskom mjestu korisnika usluge.

Dana 13. ožujka 2019. sklopljen je Anex II ugovoru o koncesiji u kojem ugovorne strane suglasno određuju da se Ugovor o koncesiji produžuje do završetka natječajnog postupka. Važenje ovog Anexa prestaje danom potpisivanja ugovora o koncesiji sa odabranim koncesionarom.

Ostvaren je pružanjem usluga za cca 832 fizičkih osoba u individualnom stanovanju i 50 gospodarskih subjekata.

Ugovor o koncesiji s Općinom Draganić istekao je 31.12.2022.g.

Prihod od ukidanja rezervacija odnosi se na sredstva koja su u 2022. god. bila rezervirana kao trošak za neiskorištene godišnje odmore i kao trošak rezerviranja za otpremnine, a s korištenjem istih u 2023. god. rezervacija se ukida i sredstva postaju prihod.

Prihod od prodaje iskoristivog otpada ostvaren je prodajom dolje prikazanih artikala i količina. Cijene artikala na tržištu tijekom godine variraju zavisno od ponude kupaca.

Artikl	količina(t)
otpadno željezo	39,38
otpadni papir miješani	786,19
otpadno staklo ambalažno	109,12
plastika	43,76
Ukupno	978,45
Ukupno iznos	325.089 kn

Ostale vrste poslovnih prihoda imaju malo učešće u strukturi poslovnih prihoda ostvarenih za 2022. god.

Detaljna struktura poslovnih rashoda u razdoblju I-XII mj. 2022.godine

Tablica br. 16

u kunama, bez lipa

Broj konta	Vrsta rashoda	Ostvareno I-XII 2021.	Plan za 2022.	Ostvareno I-XII 2022.	Indeks	Indeks	Udjel u %
1	2	3	4	6	7	8	9
	Poslovni rashodi				(6/3)	(6/4)	(6)
400	Utrošene sirovine i materijal	1.472.812	1.442.000	1.328.870	90	92	3,6
401	Energija	1.721.662	2.365.000	2.148.034	125	91	5,7
403	Otpisi sitnog inventara, HTZ opr.	553.612	678.000	1.563.512	282	231	4,2
404	Otpis auto guma	114.526	195.000	173.069	151	89	0,5
410	Troškovi usluga	1.900	0	0	0	0	0,0
411	Pošt. i telekom. usluge	119.725	158.400	130.391	109	82	0,3
412	Usluge održavanja i zaštite	694.627	720.000	784.681	113	109	2,1
414	Usluge zakupa - leasinga	637.540	640.000	665.842	104	104	1,8
415	Usluge promidžbe, sponzorstva ...	97.652	69.000	43.707	45	63	0,1
416	Intelektualne i osobne usluge	1.323.449	1.662.000	1.807.252	137	109	4,8
417	Troškovi komunalnih i sl. usluga	1.157.145	1.884.200	1.527.891	132	81	4,1
418	Troškovi registracije	155.822	120.000	163.176	105	136	0,4
419	Troškovi ostalih vanjskih usluga	164.263	317.000	342.994	209	108	0,9
420	Porezno priznata rezerviranja	625.000	600.000	672.000	108	112	1,8
430	Amortizacija	5.601.046	5.100.000	5.868.462	105	115	15,7
440	Naknade troškova radnicima	1.432.728	1.407.700	1.549.719	108	110	4,1
441	Troškovi mat. prava radnika i potp	802.580	1.060.500	1.077.304	134	102	2,9
442	Naknade NO i ug.o djelu	26.979	23.000	29.375	109	128	0,1
443	Reprezentacija	25.453	50.000	30.534	120	61	0,1
444	Troškovi ZNR i troškovi okoliša	406.963	605.000	455.208	112	75	1,2
445	Por. i dop. koji ne ovise o posl.rez.	151.988	152.100	287.500	189	189	0,8
446	Premije osiguranja	174.283	250.000	219.387	126	88	0,6
447	Bankarske usluge, član., provizije	33.939	33.000	29.068	86	88	0,1
448	Rezervacije za neiskorištene G.O.	419.501	430.000	649.115	155	151	1,7
449	Ostali troškovi poslovanja	370.276	363.500	184.721	50	51	0,5
470i471	Bruto plaće i nadnice i naknade	10.821.050	10.900.000	12.091.661	112	111	32,4
472	Doprinosi na bruto plaće	1.774.648	1.800.000	1.965.821	111	109	5,3
702	Nabavna vrijed. prodane robe	482.457	300.100	421.635	87	140	1,1
704	Vrijednosno usklađenje zaliha			1.161			0,0
705	Manjkovi dugotr. i kratk. imovine	508	0	0	0	0	0,0
706	Otpis i ispr. vrijed. nenap. pot.	627.434	1.000.000	898.912	143	90	2,4
707	Nadnadno utvrđ.rash.	5.392	15.000	8.049	149	54	0,0
709	Ostali poslovni rashodi	272.473	226.100	220.593	81	98	0,6
730	Rashodi nemat. i mat. imovine	18.852	32.000	10.312	55	32	0,0
744	Por. nep. uskl. nenapl.potraživanja	6.979	100.000	17.495	251	17	0,0
	Ukupno	32.295.265	34.698.600	37.367.449	116	108	100

U razdoblju I do XII mjeseca 2022. godine najveći poslovni rashodi bili su:

Plaće sa doprinosima iz i na plaću (470, 471 i 472)	14.057.482 kn	49,0%
Amortizacija (430)	5.868.462 kn	17,3%
Energetici (401)	2.148.034 kn	5,3%
Utrošene sirovine i materijal (400)	1.328.870 kn	4,6%
Intelektualne i osobne usluge (416)	1.807.252 kn	4,1%
Ukupno	25.210.100 kn	80,3%

Ovih pet vrsta poslovnih rashoda čini zajedno iznos od 25.210.100 kuna ili 80,3 % svih poslovnih rashoda ostvarenih u 2022. god.

Trošak osoblja

Trošak osoblja čini 38 % poslovnih rashoda ostvarenih u 2022. godini.

Struktura bruto plaće je slijedeća:

Neto plaće i nadnice	9.226.110	65,6 %
Troškovi poreza i doprinosa iz plaće	2.865.551	20,4 %
Doprinosi na plaće	1.965.821	14,0 %
Ukupno plaće	14.057.482	100,0 %

Prosječna mjesečna bruto plaća isplaćena po radniku u 2022. god. iznosi 7.809,71 kn, a prosječna mjesečna neto plaća 5.125,62 kn.

Amortizacija

Amortizacija je obračunata po jednostrukim godišnjim stopama na trošak nabave dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine po linearnoj metodi, za svaki predmet dugotrajne imovine pojedinačno.

Stope amortizacije primjenjivane u 2022. godini za važnije grupe imovine bile su slijedeće:

-vozno-strojni park	16,67%
-osobna vozila	20%
-posude za otpad	10%
-namještaj	25%
-ulaganje u tuđu imovinu	25%
-računala, računalna oprema i programi	50%
-građevinski objekti	5%
-specijalni i univerzalni alati	25%

Energetici

Utrošena energija odnosi se na:

Konto	Opis	Iznos
40100	Električna energija	208.994
40110	Plin	126.335
40111	Plin u bocama-viličar	4.704
40130	Gorivo i mazivo	1.808.001
401	Energija	2.148.034

Utrošene sirovine i materijal

- sastoji se od:

Konto	Opis	Iznos
40000	Osnovni materijal	261.385
40010	Rezervni dijelovi	160.395
40030	Materijal za čišćenje	35.566
40040	Uredski materijal	32.450
40080	Ostali materijal	839.073
400	Utrošene sirovine i materijal	1.328.870

Intelektualne usluge

Intelektualne usluge sastoje se od:

Konto	Opis	Iznos
41610	Troškovi revizije, rač. i por. savjet.	22.000
41620	Odvjetničke i bilježničke usluge	7.743
41630	Konzultantske i savjetničke usluge (ISO)	16.150
41640	Usluge održavanja software-a	92.504
416401	Prijenos pohrana i čuvanje podataka	6.064
416402	Usluge hostinga port.za javnu objavu pod.	4.200
41641	Usluge održavanja hardware-a	52.894
41642	Usluge održavanja web stranice	6.150
41643	Informatičke usluge	1.200
41650	Troškovi usluga vještačenja i procjena	6.315
41660	Usluge naplate i knjigovod. - Inkasator	1.480.668
416601	Usl.izr.i distr.izjave za korisnike sluga-Ink.	90.720
41670	Uporaba sustava e-računa	20.646
416	Intelektualne i osobne usluge	1.807.252

Sva potraživanja od kupaca koji se vode u Čistoća d.o.o. Karlovac, a izvršeno je vrijednosno usklađenje, su ili utužena ili prijavljena u stečajnu masu ili prijavljena u predstečajnu nagodbu, pa su porezno priznati rashod.

Od ukupnog iznosa vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca koja se vode u knjigovodstvenoj evidenciji Inkasator d.o.o. 380.672,55 kn se odnosi na stambeni prostor za 2021. god., a 16.026,18 kn na poslovni prostor za 2019. god. Od ukupnog iznosa utuženo je 319.018,30 kn, a neutuženo 77.680,43 kn

Ostvareni prihodi i rashodi od djelatnosti gospodarenja otpada u odnosu na ukupno ostvarene prihode i rashode

Tablica br. 17

Red.br.	Djelatnost	2022.		
		Prihodi	Rashodi	Razlika prihoda i rashoda
1.	Gospodarenje otpadom	28.946.453,00	28.601.491,00	344.960,00
2.	Ostale djelatnosti	8.624.432,00	8.765.958,00	-141.526,00
3.	Ukupno	37.570.885,00	37.367.449,00	203.434,00
4.	Udjel u %	77,04	76,54	-

Udjel prihoda od gospodarenja otpadom u ukupno ostvarenim prihodima je 77,04 %.

Udjel rashoda od gospodarenja otpadom u ukupno ostvarenim rashodima je 76,54%

Ukupan prihod od djelatnosti gospodarenja otpada sastoji se od prihoda javne usluge (odvoz otpada), prihoda od koncesije, prihoda od odlaganja otpada na odlagalište Ilovac te prihoda od iskoristivog otpada.

Pokazatelji uspješnosti poslovanja:

Likvidnost tvrtke:

Likvidnost je definirana kao sposobnost tvrtke da pravodobno podmiruje dospjele obveze.

Pokazatelj tekuće likvidnosti, koji mjeri sposobnost tvrtke da podmiri svoje kratkoročne obveze, bi trebao biti veći od 2, što je u Čistoća d.o.o. i ostvareno i iznosi 3,26

Tablica br. 18

R.br.	Opis	2022.
1.	Kratkotrajna imovina	15.299.981
2.	Kratkoročne obveze	4.698.836
3.	Koeficijent tekuće likvidnosti	3,26

Pokazatelj zaduženosti:

17 % imovine financira se iz tuđih izvora, bilo dugoročnih bilo kratkoročnih
Ne bi smio biti veći od 50 %

Tablica br. 19

R.br.	Opis	2022.
1.	Ukupne obveze	5.157.169
2.	Ukupna imovina	29.873.058
3.	Koeficijent zaduženosti	0,17

Pokazatelj ekonomičnosti:

Pokazatelj govori da se po jednoj novčanoj jedinici rashoda ostvari 1,00 novčanih jedinica prihoda.

Tablica br. 20

Opis	2022.
Ukupni prihodi	37.751.769
Ukupni rashodi	37.400.946
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,00

Pokazatelj aktivnosti:

Što je broj veći to je tvrtka uspješnija jer je vrijeme rezerviranja ukupne imovine kraće.
Koliko se puta ukupna imovina obrne u tijeku jedne godine, odnosno koliko tvrtka uspješno koristi imovinu s ciljem stvaranja prihoda.

Tablica br. 21

R.br.	Opis	2022.
1.	Ukupni prihodi	37.751.769
2.	Ukupna imovina	29.873.058
3.	Koeficijent obrtaja ukupne imovine	1,26

Pokazatelj profitabilnosti:

- mjeri sposobnost tvrtke da ostvari određenu razinu dobiti u odnosu prema prihodima

Tablica br. 22

R.br.	Opis	2022.
1.	Dobitak nakon oporezivanja	256.261
2.	Prihod od prodaje	31.522.759
3.	Neto marža profita	0,01

U 2022. godini Čistoća d.o.o. je pravodobno izvršavala obveze prema:

- zaposlenicima – isplata plaća i prava koja proizlaze iz Kolektivnog ugovora
- kreditnim institucijama-otplata financijskog i operativnog leasinga
- državi – plaćanje doprinosa, poreza i prireza
- dobavljačima

Naplata potraživanja od kupaca

Tablica br. 23

R.br.	Opis	2022.
1.	Početno stanje na dan 01.01.2022.	11.196.612,84
2.	Ukupno fakturirano I - XII 2022.	56.672.395,28
3.	Ukupno doznačeno I - XII 2022.	56.211.479,48
4.	Saldo 31.12.2022.	11.657.528,64
5.	Vrijednosno usklađenje	5.610.142,41
6.	Ukupno napl. potraž. od kupaca %	82,8%

U 2022. godini naplaćeno je ukupno 82,8 % potraživanja od kupaca.

VI INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI

Planirane i ostvarene investicije u osnovna sredstva za 2022. god.

Tablica br. 24

u kunama, bez lipa

R.br.	Opis	Planirano za 2022.				Ostvareno u 2022.			
		Kom.	Jed.cijena	Ukupno	Udjel	Kom.	Jed.cijena	Ukupno	Udjel
1.	VOZNO-STROJNI PARK			5.418.000	89			4.021.321	95
	Spec. vozilo autosmetlar 15 m ³ sa pot. pločom na šasiji 18 t	1	1.400.000	1.400.000			1.447.600	1.447.600	
	Spec. vozilo navlakač sa dodatnom nadogradnjom autopodizača	1	1.500.000	1.500.000					
	Spec. vozilo autopodizač na šasiji 18 t	1	1.200.000	1.200.000					
	Mini smečar dvokomorni zapremine do 8m ³ uk. mase do 10 t	1	850.000	850.000			793.000	793.000	
	Komunalno vozilo za prikupljanje otpada-dvokomorac			0			1.329.001	1.329.001	
	Mobilno reciklažno vozilo (rabljeno podvozje, nova nadograd.)	1	198.000	198.000			196.720	196.720	
	Samohodni stroj za uništavanje korova	1	270.000	270.000			255.000	255.000	
2.	GRAĐEVINSKI RADOVI			170.000	3			0	0
	Ličilački radovi na objektima		50.000	50.000					
	Radovi adaptiranja i nadogradnje elektroinstalacija		70.000	70.000					
	Radovi na održavanju i popravku vod. i kanal. mreže		20.000	20.000					
	Uređenje WC-a u prostoru arhive		30.000	30.000					
	Usluga izrade idejnog projekta uređenja dvorišta Društva								
3.	OPREMA			479.000	8			191.237	5
	Računalna oprema		69.000	69.000			42.351	42.351	
	Računalni programi		50.000	50.000			23.138	23.138	
	Povećanje vrijednosti nadogradnjama-računalni programi						3.446	3.446	
	Uredski namještaj		30.000	30.000			22.358	22.385	
	Trimeri i puhalnici (2x2)		25.000	25.000			4.458	4.458	
	Bicikl 26"ž ctb elektro lovelec			0			7.640	7.640	
	Senzori popunjenosti polupodzemnih spremnika		25.000	25.000		7	3.220	22.540	
	Instaliranje nadogradnje video nadzora porte i garaže		60.000	60.000			30.798	30.798	
	Sustav za evidenciju i kontrolu radnog vremena		35.000	35.000			29.531	29.531	
	Radovi na izgradnji FNE na zgradi mehaničke radione		185.000	185.000			0	0	
	Ostala oprema(uređaji i alati)						4.950	4.950	
4.	UKUPNO 1 + 2 + 3			6.067.000	100			4.212.558	100

U analiziranoj godini ostvareno je 69 % investicija u odnosu na planirane.

U usporedbi sa 2021. g. kada je ostvareno samo 9 % planiranih investicija u 2022. g. imamo značajni porast ostvarenih investicija u odnosu na planirane.

Od ukupno ostvarenih investicija u vozno-strojni park 94 % investicija odnosi se na djelatnost javne usluge, a 6 % odnosi se na djelatnost javne higijene.

Od ukupno ostvarenih investicija u opremu, 47 % odnosi se na djelatnost javne usluge, 47 % odnosi se na djelatnost zbrinjavanja i deponiranja otpada, te 6 % se odnosi na djelatnost javne higijene.

VII OSNOVNE INFORMACIJE O REZULTATU POSLOVANJA

Tablica br. 25

u kunama, bez lipa

Redni broj	Pozicija	Ostvareno I-XII 2021.	Planirano I-XII 2022.	Ostvareno I-XII 2022.	Index 5/3	Index 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Poslovni prihodi	32.499.359	36.024.527	37.570.885	116	104
2.	Poslovni rashodi	32.295.265	34.698.600	37.367.449	116	108
3.	Financ.prihodi	348.200	265.000	180.884	52	68
4.	Financ.rashodi	59.707	40.700	33.497	56	82
7.	Ukupni prihodi	32.847.559	36.289.527	37.751.769	115	104
8.	Ukupni rashodi	32.354.972	34.739.300	37.400.946	116	108
9.	Dobit prije oporez.	492.587	1.550.227	350.823	71	23
10.	Porez na dobit	104.361		94.562	91	
11.	Dobit nakon oporez.	388.226		256.261	66	

Financijska izvješća za 2022. godinu sastavljena su u skladu s odredbama Zakona o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja, a sastavljanju je prethodio godišnji popis - inventura.

Na temelju kriterija propisanih u Zakonu o računovodstvu trgovačka društva se sama razvrstavaju na male, srednje ili velike, a prema stanjima na dan 31. prosinac 2022. godine. Čistoća d.o.o. pripada srednje velikim poduzetnicima.

Budući da Čistoća d.o.o. Karlovac pripada srednje velikim poduzetnicima financijska izvješća za 2022. godinu prema Zakonu o računovodstvu i Zakonu o reviziji podliježu obvezi revizije. Čistoća d.o.o. zaključila je Ugovor o reviziji financijskih izvješća za 2022. godinu s Centar-Revizijom d.o.o. iz Karlovca.

Poslovnu 2022. godinu Čistoća d.o.o. završila je pozitivno tj. ostvarena je dobit u iznosu od 256.261 kn sa mijenjanjem cijena usluga za građane i gospodarstvo.

VIII POSEBNE AKTIVNOSTI TVRTKE

U području svoje djelatnosti tvrtka sustavno usklađuje svoje djelovanje na okoliš s primjenjivim zakonskim i ostalim zahtjevima te nastoji spriječiti onečišćenje okoliša i utjecaje na okoliš. Djelatnost je usmjerena ka prevenciji incidentnih i potencijalno opasnih događaja.

U tu svrhu vrši se redoviti monitoring i aktivnosti.

Dodatne radnje (praćenje stanja okoliša) koje se provode:

- deratizacija i dezinsekcija
- kontrola podzemnih voda putem piezometara
- kontrola kvalitete vode potok Tečalak
- kontrola kvalitete oborinske vode na sabirnom mjestu
- kvantiteta i kvaliteta plinova na sabirnom mjestu prije baklje za spaljivanje
- kontrola i održavanje sustava za aktivno prikupljanje i spaljivanje deponijskih plinova
- kontrola i sastav plinova nakon spaljivanja
- pregled protueksplozijske zaštite instalacija i uređaja BR.Ex-044/2020

Za plan i analizu:

Margareta Jeretina Svetić, univ.bacc.oec.



Voditelj Odjela
financija i računovodstva:

Sanja Brnada, oec.



Direktor:

Vlatko Ivka, dipl. ing.



ČISTOĆA d.o.o.
K A R L O V A C