

TOČKA 14. DNEVNOG REDA

IZVJEŠĆE O RADU LOŠINJ USLUGE D.O.O. ZA RAZDOBLJE OD
01. SRPNJA DO 31. PROSINCA 2021. GODINE

Predlagatelj: Lošinj usluge d.o.o.

Prilozi: -Izvješće

Izjestitelj: Daniel Kljaić – član Uprave Lošinj usluge d.o.o.



**FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA DRUŠTVA ZA DRUGU POLOVICU 2021
GODINE**

Osoba ovlaštena za zastupanje Društva

Daniel Kljaić, član uprave

Mali Lošinj, veljača 2022.

1.OPĆI PODACI

Društvo Lošinj usluge d.o.o. iz Malog Lošinja je društvo ograničene odgovornosti za promet u vlasništvu Grada Malog Lošinja čija je temeljna djelatnost naplata parkirališnih površina na području Grada Malog Lošinja.

Uz navedeno, još neke djelatnosti društva su:

- upravljanje i održavanje sportskih objekata
- održavanje javnih površina
- uklanjanje olupina s javnih površina
- održavanje zelenih površina i hortikulturalnog uređenja
- održavanje sajmovi, kongresa i izložbi
- pomorski i obalni prijevoz
- prijevoz putnika u javnom prijevozu.

Financijski plan poslovanja sastavljen je sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. Iznosi u ovom planu iskazani su u hrvatskim kunama.

Procjene se temelje na informacijama koje su bile dostupne na datum sastavljanja financijskog izvještaja, te se stvarni iznosi mogu razlikovati od procijenjenih.

Ovakav pristup planiranju će stvoriti pretpostavke za kvalitetno upravljanje nekretninama, investicijama, ljudskim potencijalima, komercijalnim aktivnostima i upravljanje aktivnostima vezanim uz optimizaciju strukture financiranja te će isto omogućiti ostvarenje zacrtanih poslovnih ciljeva Društva.

2. UPRAVLJANJE LJUDSKIM RESURSIMA

Zaposlenici predstavljaju temeljni resurs Društva, i njihov razvoj pretpostavlja cjelovito, sustavno i kvalitetno upravljanje kadrovima kroz proces regrutiranja i selekcije, edukacije, razvoja zaposlenika, motiviranja i praćenja radne učinkovitosti.

Ključne aktivnosti upravljanja ljudskim resursima u 2021. godini uključivale su:

- doradu Pravilnika o radu i o sistematizaciji radnih mjesta s ciljem optimalizacije sustava, podizanja učinkovitosti i efikasnosti poslovanja
- postizanje kontinuirane mogućnosti zapošljavanja tijekom cijele godine sukladno potrebama; kvalitetniji proces selekcije kadrova i racionalizacija rada sustava.
- praćenje troškova ljudskih resursa s ciljem praćenja i kontrole troškova.
- provedbu Godišnjih razgovora sa zaposlenicima
- unapređenje postojećeg sustava i procesa rada

Društvo Lošinj usluge d.o.o. tijekom druge polovice 2021 zapošljavalo je 30 radnika tokom cijele godine, dok je za vrijeme turističke sezone bilo zaposleno 38 djelatnika, zbog povećanja opsega poslova.

Dinamika zapošljavanja bazirala se na racionalizaciji, rentabilnosti i fleksibilnosti, a uzimajući u obzir sigurnost i funkcionalnost rada Društva.

Struktura zaposlenika

U nastavku je navedena struktura zaposlenika po vrsti ugovora te struktura stručne spreme.

Struktura zaposlenika po vrsti ugovora

Od ukupno 30 planiranih zaposlenih radnika u 2021. godini, 22 ih je imalo sklopljen ugovor na neodređeno, a 8 ugovor na određeno, te je 8 djelatnika će biti zaposleno preko studentskog servisa preko tijekom sezone.

Struktura zaposlenika po stručnoj spremi

VSS – 2 radnika
VŠS – 4 radnika
SSS – 30 radnika
NSS – 2 radnika

Nazivi radnih mjesta Društva u 2021. godini

Tablica Nazivi radnih mjesta Društva u 2021. godini

Redni broj	Radno mjesto	Stručna sprema	Zanimanje, zvanje	Radno iskustvo	Broj izvršitelja
1.	Direktor	VSS	prometni, pravni, ekonomski smjer	5 godina	1
2.	Voditelj administrativnih poslova	VŠS	ekonomski smjer	3 godine	1
3.	Voditelj komunalnih djelatnosti	VŠS	građevinski smjer	3 godine	1
4.	Koordinator komunalnih djelatnosti	VŠS/SSS	građevinski, ekonomski smjer	3 godine	1
5.	Kontrolor	SSS	tehnički smjer	3 godine	1
6.	Serviser	SSS	strojar, elektromonter	3 godine	3
7.	Djelatnik komunalnog programa	SSS/NKV /KV/VKV	sva	2 godine	12
8.	Naplatničar u zatvorenim i otvorenim park. sustavima	SSS/NKV	sva	-	18

Izvor: Interni dokumenti Društva, 2021. godine

Iz navedenog prikaza strukture zaposlenika, gdje je vidljivo da su gotovo svi zaposlenici izravno povezani s pružanjem usluga, može se zaključiti da Društvo vrlo racionalno upravlja kadrovima sukladno potrebama posla

3. PRIHODI

	VRSTA PRIHODA	IZNOS
1.	PRIHODI OD PARKIRALIŠTA	1.171.163,80
2.	PRIHODI OD NAJMOVA	54.593,10
3.	PRIHODI OD KOMUNALNIH DJELATNOSTI	1.446.913,42
4.	PRIHODI OD GODIŠNJIH PRETPLATA	448.912,00
5.	PRIHODI OD OSTALIH RADOVA	187.550,00
6.	PRIHOD OD MOBILNE NAPLATE	189.035,20
7.	PRIHODI OD DNEVNIH PARKIRNIH KARTI	247.446,40
8.	OSTALO NENAVEDENO	58.000,80
	UKUPNO PRIHODI	3.803.614,72

Prihodi su prikazani u tablici i odnose se na period od 1.srpnja do 31 prosinca 2021 te su iznosili **3.803.614,72 kn.**

U drugoj polovici godine ostvareni su prihodi od pretplatničkih godišnjih kartica, zakupa rezerviranih parkirnih mjesta a iznosili su 448.912,00. Od naplate parkirališnih površina terenski uprihodovano je 1.171.163,80 kn, te 189.035,20 kn od mobilne naplate parkirališta. Prihod od dnevnih parkirnih karti iznosio je 247.446,40 kn.

Prihodi od komunalnih djelatnosti odnose se na izvedene radove temeljem ugovora o održavanju javnih površina, održavanju obale, regulacije prometa, održavanju nerazvrstanih cesta, postava i održavanja urbane opreme, vertikalne i horizontalne signalizacije te usluga prijevoza, a u drugoj polovici godine ostvaren je prihod od 1.171.163,80 kn.

Ostali prihodi su prihodi od , najama parkirališta za potrebe kartinga, održavanja sajmovi, ostali prihodi po ugovorima.

4.RASHODI

	VRSTA RASHODA	IZNOS
1.	PLAĆE NETO	950.158,21
2.	USLUGE STUDENT SERVISA I UGOVORA O DJELU	110.703,80
3.	DOPRINOSI	475.886,72
4.	PRIGODNE NAGRADE,POTPORE,DONACIJE	94.500,00
5.	POJAČANO ODRŽAVANJE PARKIRALIŠTA	227.626,23
6.	USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA (SOFTVER,..)	95.633,85
7.	USLUGE KOOPERANATA	391.232,18
8.	SIROVINE I MATERIJALI	274.572,62
9.	SITNI INVENTAR I UREDSKI MATERIJAL	79.898,38
10.	KONZULTANTSKE I BILJEŽNIČKE USLUGE	32.060,00
11.	ČLANARINE,KOMUNALNE I OSTALE NAKNADE	59.250,60
12.	REŽIJSKI TROŠKOVI	72.348,42
13.	GORIVO	45.669,46
14.	KNJIGOVODSTVENE USLUGE	28.200,00
15.	AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE	429.078,74
16.	PREMIJE OSIGURANJA	58.641,69
17.	TROŠKOVI PRIJEVOZA	69.108,69
18.	REZERVNI DIJELOVI	46.474,15
19.	KAMATE NA KREDITE	24.787,49
20.	OTPISI	42.355,00
21.	OSTALO NENAVIDENO	12.716,39
	UKUPNO RASHODI	3.620.902,62

Upravljanje rashodima osoblja i rashodima održavanja ključna je aktivnost Društva vezana uz racionalizaciju troškova poslovanja.

Uprava Društva pomno prati i analizira potrebe za novim kadrom, te sukladno rezultatima zapošljava dodatno osoblje.

Uprava Društva kroz procese nabave štiti imovinu Društva i time rashode održavanja čini nužnim i objektivnim.

Rashodi su također prikazani u tabeli za vremenski period od 1 srpnja do 31.prosinca 2021 godine iznosili su 3.620.902,62 kn.

Iznos od oko 40% točnije 1.536.748,73 kn odnosi se na plaće svih zaposlenika sa doprinosima.

Pojačana održavanja parkirališta u iznosu od 227.626,23 kn odnose se na troškove održavanja postojećih parkirališta i proširenja novih.

Usluge kooperanata odnose se na radove radne mehanizacije i poslova koje Društvo ne može samostalno odraditi ili zbog logističkih problema (nedostatak mehanizacije, radnih strojeva..) ili organizacije.

Konzultantske i bilježničke naznačeni pod stavkom 10. koji su u iznosu od 32.060,00 kn odnose se na troškove izrade poslovnih akata, usluge vještačenja, izrade projektne dokumentacije za određene radove, te za regulaciju prometa u ulicama.

Prigodne nagrade i potpore se odnose na isplate djelatnicima za Božićnice, Uskrsnice, regres za godišnji odmor, darovi djeci, te donacije sportskim klubovima, udrugama civilnoga društva, manifestacije..

Amortizacija materijalne imovine iznosila je 429.078,74.

Članarine i ostale komunalne naknade odnose se na spomeničku rentu, doprinos turističkoj zajednici, sredstva za opće korisnu funkciju šuma, članarine komorama te ostali razni troškovi.

Ostali troškovi su u planiranim okvirima.

PLAN DOSPIJEĆA DUGOROČNIH OBVEZA

Društvo je u 2015. i 2016. godini potpisalo 2 ugovora za lizing vozila za potrebe obavljanja osnovne djelatnosti, koji dospijevaju na naplatu 2021. odnosno 2022. godine.

U 2020. godini Društvo je potpisalo kredit s Privrednom bankom Zagreb u iznosu od 3 milijuna kuna za upravnu zgradu te u 2021. godini dolazi na naplatu prva rata kredita .

Uvjeti kredita su sljedeći:

Glavnica: 3.000.000,00 kuna

Kamata: 1,75000 % godišnje

Valuta: hrvatska kuna

Datum početka kredita: 31.01.2021. godine

Rok kredita: 31.01.2030. godine

Učestalost dospijeća glavnice: mjesečno

Učestalost dospijeća kamate: mjesečno

Otplate obveza prema banci i lizing društvu po dospijećima prikazane su u Tablici

Plan dospijea obveza po kreditima i lizinima društva Lošinj usluge d.o.o.

Red . br.	Kreditor	Namjena	Valuta	Vrsta obveze					
					2021.	2022.	2023.	2024.	2025. - 2030.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Unicredit Leasing	vozilo	HRK	glavnica					
			HRK	kamata					
2.	Unicredit Leasing	vozilo	HRK	glavnica	28.507,20	9.502,40			
			HRK	kamata	4.747,32	1.582,44			
3.	Privredna banka Zagreb	upravna zgrada	HRK	glavnica	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	1.800.000,00
			HRK	kamata	48.116,50	42.793,59	37.470,67	32.241,33	81.698,32
SVEUKUPNO				glavnica	328.507,20	309.502,40	300.000,00	300.000,00	1.800.000,00
				kamata	52.863,82	44.376,03	37.470,67	32.241,33	81.698,32

Tablica prikazuje plan dospijea obveza za razdoblje od 2021. do 2030. godine. U tablici nisu prikazana eventualna buduća zaduženja za nove investicije ili novi ugovori o lizingu po isteku tekućih.

Planirana prosječna ponderirana kamatna stopa na primljene kredite za godinu koja slijedi iznosi je 1,750%

IZLOŽENOST RIZICIMA

Izloženost rizicima javlja se tijekom redovnog poslovanja, a najčešći su kreditni, valutni, kamatni rizik i rizik likvidnosti.

Kreditni rizik

Ne postoji značajna koncentracija kreditne izloženosti te Društvo ne smatra da je značajno izloženo ovom riziku. Društvo nije izloženo ovom riziku obzirom da se većina usluga naplaćuje u odmah po izvršavanju usluge.

Kamatni rizik

Većinu kamatonosnih stavki imovine i obveza društva predstavljaju primljeni krediti. Društvo se zadužilo po fiksnoj kamatnoj stopi od 1,750% te je nepotrebno raditi analizu osjetljivosti na promjene kamatnih stopa. Planirana prosječna ponderirana kamatna stopa za 2020. godinu iznositi će, sukladno ugovorenoj kamati, 1,750%.

Upravljanje rizikom likvidnosti

Odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti snosi Uprava, koja postavlja odgovarajući okvir za upravljanje rizikom likvidnosti, s ciljem upravljanja kratkoročnim, srednjoročnim i dugoročnim zahtjevima financiranja i likvidnosti. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući adekvatne rezerve i kreditne linije, kontinuirano uspoređujući planirani i ostvareni tijek novca uz praćenje dospjeća potraživanja i obveza.

Rizik strane valute

Društvo nema izloženost prema stranim valutama, budući da poslije i zadužuje se isključivo u hrvatskim kunama.

5. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA

Društvo Lošinj usluge d.o.o. je obzirom na poslovanje koje je planiralo u drugoj polovici 2021 godine u velikoj mjeri ispunilo očekivanja zacrtanim početkom godine iako treba naglasiti da je oko pedeset posto planiranih prihoda prihodovano u mjesecu srpnju i kolovozu.

Prihodi na razini 2021 godine iznosili su **6.847.096,50** kn dok su rashodi iznosili **6.748.075,30** te dobit prije oporezivanja iznosila bi oko 100.000,00 kn.

Poduzeće intenzivno radi na reorganizaciji prometa u mirovanju posebice u centru grada. Plan za sezonu 2022 godine je nabava novih 8 parkirnih aparata te ukidanje rampi u centru grada i prelazak na naplatu putem parkirnih aparata.

U planu su i prijedlozi izmjena Odluka o organizaciji prometa. U planu za sezonu 2022 je i uređenje parkirališta u Nerezinama sa odgovarajućom vertikalnom i horizontalnom signalizacijom.

Prvenstveno trebamo raditi na poslovima u vrijeme kada nisu velika prometna opterećenja i kada nemamo prihode sa parkirališta. Kvalitetnim ljudima i dobrom organizacijom očekujem velike pomake u odnosu na prijašnje godine poslovanja u tom sektoru.

Informacije o društvu:

Vlasništvo:	Grad Mali Lošinj 100%
Skupština:	Gradonačelnica Malog Lošinja
Uprava:	Daniel Kljaić, član uprave