



ISO 9001



ISO 27001



IQNet SR-10



**REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA**

**GRAD PULA-POLA
GRADONAČELNIK**



**REPUBBLICA DI CROAZIA
REGIONE ISTRIANA**

**CITTA DI PULA-POLA
IL SINDACO**

Klasa: 302-02/16-01/14
Urbroj: 2168/01-01-02-01-0019-16-2
Pula, 27. lipnja 2016.

**GRADSKO VIJEĆE
GRADA PULE**

Predmet: Zaključak o utvrđivanju prijedloga Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju za 2015. godinu trgovačkog društva Monte Giro d.o.o. Pula - dostavlja se

Gradonačelnik Grada Pule, dana 27. lipnja 2016. godine, razmotrio je Izvještaj o poslovanju za 2015. godinu trgovačkog društva Monte Giro d.o.o. Pula, te je temeljem članka 61. i 106. Statuta Grada Pula - Pola («Službene novine» Grada Pule br. 7/09, 16/09, 12/11 i 1/13), donio

Z A K L J U Č A K

1. Utvrđuje se prijedlog Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju za 2015. godinu trgovačkog društva Monte Giro d.o.o. Pula.

2. Akt iz točke 1. sastavni je dio ovog Zaključka.

3. Ovaj Zaključak proslijedit će se Gradskom vijeću Grada Pule, na nadležno postupanje.

Ovlašćuju se Boris Milić, gradonačelnik Grada Pule, Fabrizio Radin, zamjenik gradonačelnika Grada Pule, Elena Puh Belci, zamjenica gradonačelnika Grada Pule, Giordano Škufljić, p.o. pročelnika Upravnog odjela za prostorno uređenje, komunalni sustav i imovinu, Ingrid Bulian, zamjenica pročelnika i Martina Šajina Mihovilović, pomoćnica pročelnika Upravnog odjela za prostorno uređenje, komunalni sustav i imovinu, te Anita Bonašin, voditeljica računovodstva trgovačkog društva Monte Giro d.o.o. Pula, da sudjeluju u radu Gradskog vijeća po prijedlogu akta, te da se izjašnjavaju o amandmanima na isti.

4. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

**GRADONAČELNIK
Boris Milić**



Temeljem članka 39. i 106. Statuta Grada Pula - Pola („Službene novine“ Grada Pule br. 7/09, 16/09, 12/11 i 1/13), Gradsko vijeće Grada Pule na sjednici održanoj dana 2016. godine, donosi

**Z A K L J U Č A K
o usvajanju Izvještaja o poslovanju društva
MONTE GIRO d.o.o. Pula
za 2015. godinu**

I

Usvaja se Izvještaj o poslovanju za 2015. godinu trgovačkog društva Monte Giro d.o.o. Pula, u predloženom tekstu s prilozima.

II

Ovaj Zaključak objavljuje se u „Službenim novinama“ Grada Pule, a stupa na snagu danom donošenja.

Klasa: 302-02/16-01/14
Urbroj:
Pula,

GRADSKO VIJEĆE GRADA PULE

**PREDSJEDNIK
Robert Cvek**

Obrazloženje

Pravni temelj za donošenje akta

Pravni temelj za donošenje akta sadržan je u članku 39. i 106. Statuta Grada Pula-Pola („Službene novine“ Grada Pule br. 07/09, 16/09, 12/11 i 1/13).

Osnovna pitanja i prikaz stanja

Člankom 106. Statuta Grada Pula-Pola određena je obveza podnošenja izvještaja o poslovanju trgovačkih društava za proteklu godinu Gradonačelniku i Gradskom vijeću Grada Pule.

Izvještaj o poslovanju društva MONTE GIRO d.o.o. Pula za 2015. godinu izrađen je prema pravilima i standardima koji su postavljeni projektom uspostave poslovnog i finansijskog modela kontrolinga nad radom trgovačkih društava.

Finansijska sredstva

Za realizaciju ovog akta nisu potrebna finansijska sredstva.

**P.O.GRADONAČELNIKA
Giordano Škuflić, mag. ing. aedif.**

TD MONTE GIRO d.o.o. Pula

Izvještaj o poslovanju za 2015. godinu

Svibanj 2016.

Direktor o poslovanju

MONTE GIRO d.o.o. Pula obvezalo se na održivu poslovnu politiku, koja uz društveno odgovorno poslovanje uključuje ekološku ravnotežu, ekonomsku stabilnost i socijalnu pravednost, kako u svom dosadašnjem radu tako i u budućem radu. Nastojat ćemo da stečene rezultate poslovne politike zadržimo na sadašnjem nivou.

Društvo je finansijski neovisno i u 100% je vlasništvu Grada Pule. Osnovano je radi obavljanja djelatnosti od javnog interesa, stoga Društvo ima odgovornost prema osnivaču i građanima kako bi što kvalitetnije pružilo komunalnu i pogrebničku uslugu prepoznatljivu u Istarskoj Županiji i Republici Hrvatskoj.

Društvo odgovara cijelom svojom imovinom, odgovorno je za kvalitetnu pruženu uslugu građanima, finansijsko i pravno poslovanje, racionalnost u poslovanju i zakonitost poslovanja. Indirektna odgovornost Grada, a direktna odgovornost delegirana je odgovornim osobama u pravnim subjektima. Grad je obvezan provoditi nadzor, te je stoga uspostavio sustav informiranja prema linijama odgovornosti. Postojeći sustav kontrolinga pokriva linije odgovornosti nad subjektima u vlasništvu Grada.

Polazeći od temeljnih načela dobrog gospodarenja, dobrih poslovnih običaja koji su u suglasju sa etičkim, moralnim i profesionalnim normama te općecivilizacijskim vrijednostima, Uprava Društva je donijela Etički kodeks sa kojim su svi zaposlenici upoznati i kojeg su se dužni pridržavati.

Uspostavom sustava upravljanja kvalitetom prema zahtjevima međunarodne norme ISO 9001:2008, uspostavilo 2014. godine, te kontrolinga i njegovom provedbom vidno se uočava i odgovornost svakog uposlenog u Društvu, a što potvrđuju i anketni listići (upitnici) koje ispunjavaju građani, na osnovu kojih se dobivaju korisne informacije za daljnje unapređenje kvalitete usluge.

Sukladno odredbi članka 26. Zakona o pogrebničkoj djelatnosti (NN 36/15) TD MONTE GIRO d.o.o. uskladilo je svoje poslovanje s odredbama predmetnog Zakona, te nesmetano nastavilo obavljati poslove, koji su predmet poslovanja Društva registriranog kod nadležnog Trgovačkog suda.

Svakako sukladno Zakonima, Pravilnicima i ostalim Zakonskim propisima trudimo se osigurati:

- Trajno i kvalitetno obavljanje usluga, što je osnovni predmet poslovanja
- Obavljanje pogrebničkih poslova, preuzimanja, opremanja, prijevoza umrle osobe od mjesta smrti do mrtvačnice ili mjesta kremiranja, ispraćaja i samog čina sahrane
- Brinuti se da pravovremeno osiguramo dovoljan broj ukopnih mjesta za potrebe građana grada Pule
- Održavanje groblja, prostora i zgrada, te drugih pratećih objekata za obavljanje ispraćaja i sahrane pokojnika.

Za ranije planirano proširenje groblja u 2015. godini u Puli i Štinjanu dobivene su lokacijske dozvole, dok građevinske dozvole još uvijek nisu dobivene obzirom da je dio zemljišta u

državnom vlasništvu. Građevinska dozvola je potrebna kako bi okončali projekt, te započeli sa ranije planiranom realizacijom investicije u Puli i Štinjanu.

U komentarima uz izvještaj na poslovanje za 2015. godinu konstatirano je:

- Da je Društvo likvidno
- Društvo nije zaduženo, financira se 83% iz vlastitih sredstava
- Bolja aktivnosti Društva iskazana je kroz veći obrtaj imovine i smanjeno trajanje naplate potraživanja

Direktor:

Darko Buršić, ing.

Izvještaji o poslovanju

Izvještaj 1. Imovina

Izvještaj 2. Kapital i obveze

Izvještaj 3. Prihodi i rashodi

Izvještaj 4. Dodatni podaci

Izvještaj 5. Pokazatelji

Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja

Pozicija	31.12.2014.		31.12.2015.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.352.228	21%	1.491.445	24%	110
NEMATERIJALNA IMOVINA	786.337	58%	862.559	58%	110
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	727.037		654.898		90
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	59.300		207.661		350
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	565.807	42%	628.802	42%	111
Zemljište	0		0		/
Biološka imovina	0		0		/
Nestambene zgrade	0		0		/
Stambene zgrade i stanovi	0		0		/
Ostali građevinski objekti	0		0		/
Postrojenje i oprema	189.748		115.164		61
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	238.439		376.018		158
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		0		/
Materijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala materijalna imovina	3.000		3.000		100
Ulaganje u nekretnine	134.620		134.620		100
FINANCIJSKA IMOVINA	84	0%	84	0%	100
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	84		84		100
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ostala dugotrajna finansijska imovina	0		0		/
POTRAŽIVANJA	0	0%	0	0%	/
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	4.942.037	78%	4.774.758	76%	97
ZALIHE	420.240	9%	454.674	10%	108
Sirovine i materijal	322.962		362.722		112
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka robा	97.278		91.952		95
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	1.147.545	23%	946.647	20%	82
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	884.561		893.241		101
Potraživanja od države i drugih institucija	250.138		50.531		20
Potraživanja od radnika i članova	7.347		0		0
Ostala potraživanja	5.499		2.875		52
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	1.700.999	34%	2.218.856	46%	130
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/

Pozicija	31.12.2014.		31.12.2015.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	30.999		28.856		93
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	1.670.000		2.190.000		131
Ostala kratkotrajna finansijska imovina	0		0		/
NOVAC	1.673.253	34%	1.154.581	24%	69
Novac u banci i blagajni	1.673.253		1.154.581		69
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	2.568	0%	2.233	0%	87
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	2.568	100%	2.233	100%	87
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	2.568		2.233		87
UKUPNA AKTIVA	6.296.833	100%	6.268.436	100%	100

Pozicija	31.12.2014.		31.12.2015.		IND
KAPITAL I REZERVE	5.150.477	82%	5.183.560	83%	101
Upisani temeljni kapital	1.316.112		1.316.112		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve	869.978		869.978		100
Zadržana dobit	2.940.787		2.964.387		101
Preneseni gubitak	0		0		/
Dobit tekuće godine	23.600		33.083		140
Gubitak tekuće godine	0		0		/
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	0	0%	84.275	1%	/
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	0		84.275		/
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		0		/
DUGOROČNE OBVEZE	0	0%	0	0%	/
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		0		/
Odgodenja porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	941.956	15%	845.403	13%	90
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	10.069		10.069		100
Obveze prema dobavljačima	431.191		365.242		85
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema radnicima	221.214		230.123		104
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	276.882		237.369		86
Ostale kratkoročne obveze	2.600		2.600		100
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	204.400	3%	155.198	2%	76
Odgodenje plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	204.400		155.198		76
UKUPNA PASTIVA	6.296.833	100%	6.268.436	100%	100

Pozicija	31.12.2014.		31.12.2015.		IND
POSLOVNI PRIHODI	10.343.765	98%	10.511.339	98%	102
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	5.531.354	53%	5.239.759	50%	95
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	5.531.354		5.239.759		95
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		/
Prihodi od prodaje robe	4.812.411	47%	5.252.638	50%	109
Prihodi od prodaje robe	4.812.411		5.252.638		109
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovачke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	0	0%	18.942	0%	/
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0		18.942		/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	75.568	1%	66.798	1%	88
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	74.627	99%	66.503	100%	89
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	3.197		8.219		257
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	13.162		26.106		198
Prihodi od zateznih kamata	58.268		32.178		55
Ostali prihodi financiranja	941	1%	295	0%	31
Pozitivne tečajne razlike	941		295		31
Ostali finansijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	178.803	2%	122.845	1%	69
Ostali prihodi	178.803	100%	122.845	100%	69
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160		0		0
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	0		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0		0		/
Utvrđeni viškovi	23.638		19.224		81
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	62.709		49.155		78
Ostali izvanredni prihodi	92.296		54.466		59
UKUPNI PRIHODI	10.598.136	100%	10.700.982	100%	101
POSLOVNI RASHODI	10.414.291	99%	10.347.716	97%	99
Materijalni troškovi	3.484.955	33%	3.522.897	34%	101
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.019.262		1.055.293		104
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	53.075		71.409		135
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	86.073		62.717		73
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	88.637		68.036		77
Trošak energije	186.294		189.681		102
Troškovi nabave prodane robe	2.051.614		2.075.761		101

Pozicija	31.12.2014.		31.12.2015.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	1.817.751	17%	1.772.000	17%	97
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	118.127		113.473		96
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	18.508		21.072		114
Troškovi usluga održavanja	619.208		530.352		86
Troškovi zakupnina i najamnina	13.050		7.550		58
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	45.723		45.723		100
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	144.728		111.677		77
Troškovi komunalnih usluga	194.538		225.553		116
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	81.192		81.207		100
Troškovi premija osiguranja	70.094		93.365		133
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	12.091		11.213		93
Troškovi ostalih usluga	500.492		530.815		106
Troškovi osoblja	4.329.779	42%	4.376.078	42%	101
Troškovi neto plaća	2.458.291		2.535.378		103
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.017.048		975.417		96
Troškovi doprinosa na plaće	587.847		603.857		103
Troškovi naknada troškova radnicima	126.521		131.676		104
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	140.072		129.750		93
Troškovi amortizacije	599.402	6%	416.705	4%	70
Amortizacija građevinskih objekata	0		0		/
Amortizacija postrojenja i opreme	189.854		113.403		60
Amortizacija prijevoznih sredstava	293.740		151.930		52
Amortizacija ostalih pozicija	115.808		151.372		131
Ostali troškovi poslovanja	182.404	2%	260.036	3%	143
Troškovi reprezentacije	25.763		37.500		146
Troškovi dnevničica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	25.007		23.364		93
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0		84.276		/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	17.187		21.123		123
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	11.488		16.427		143
Ostali troškovi poslovanja	102.959		77.346		75
FINANCIJSKI RASHODI	1.438	0%	453	0%	31
Troškovi po osnovi kamata	596	41%	43	9%	7
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0		0		/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	596		43		7
Ostali finansijski rashodi	842	59%	410	91%	49
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale finansijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	842		410		49
Ostali finansijski rashodi	0		0		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	139.608	1%	300.320	3%	215
Ostali rashodi	139.608	100%	300.320	100%	215
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/

Pozicija	31.12.2014.	31.12.2015.	IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	54.597	250.243	458
Utvrđeni manjkovi	26.698	15.607	58
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	27.678	8.991	32
Ostali izvanredni rashodi	30.635	25.479	83
UKUPNI RASHODI	10.555.337	100%	101
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	42.799	52.493	123

Pozicija	31.12.2014.	31.12.2015.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	35	35	100
INVESTICIJE			
Investicije	527.752	555.923	105
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	527.752	476.723	90
Krediti	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	79.200	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNICH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST POGREBNE USLUGE			
Prihodi od djelatnosti pogrebnih usluga	4.371.297	4.029.781	92
Rashodi od djelatnosti pogrebnih usluga	4.284.327	4.198.611	98
Rezultat poslovanja od djelatnosti pogrebnih usluga	86.970	-168.830	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNICH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ODRŽAVANJE GROBLJA			
Prihodi od djelatnosti održavanja groblja	2.717.835	3.176.120	117
Rashodi od djelatnosti održavanja groblja	2.780.812	2.961.314	106
Rezultat poslovanja od djelatnosti održavanja groblja	-62.977	214.806	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNICH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST TRGOVINE			
Prihodi od djelatnosti trgovine	3.509.004	3.495.081	100
Rashodi od djelatnosti trgovine	3.490.198	3.488.564	100
Rezultat poslovanja od djelatnosti trgovine	18.806	6.517	35
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Broj sahrana pokojnika na groblju	585	634	108
Broj iskopa i zatrpananja groba za pogrebe i ekshumacije	500	430	86
Broj otvaranja i zatrpananja grobnica niša	369	454	123
Broj ekshumacija svježa	47	28	60
Broj ekshumacija suha	168	354	211
Broj prijevoza pokojnika i opreme na groblje	811	1.065	131
Broj izrade osmrtnica	548	554	101
Broj izrade obavijesti o smrti	563	567	101
Broj izrade posljednjih pozdrava i sjećanja	1.601	1.600	100
Prijevoz izvan područja Grada Pule (km)	75.561	81.477	108
Prijevoz u inozemstvo (km)	4.846	3.789	78

Pozicija	31.12.2014.	31.12.2015.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	302.803,89	305.742,34	101
Trošak po zaposlenom	301.581,06	304.242,53	101
Troškovi osoblja po zaposlenom	123.707,97	125.030,80	101
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	4,80	5,11	106
Tekuća likvidnost	5,25	5,65	108
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,18	0,17	95
Vlastito financiranje	0,82	0,83	101
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	1,68	1,71	101
Trajanje naplate potraživanja u danima	40,04	32,83	82
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	0,99	1,02	102
Ekonomičnost financiranja	52,55	147,55	281
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,00	0,00	120
Rentabilnost imovine (ROA)	0,00	0,01	139
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,00	0,01	139

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2014.	Plan IV kvartal 2015.	IND	Realizacija IV kvartal 2015.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	10.343.765	10.263.300	99	10.511.339	102	102
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	5.531.354	5.094.300	92	5.239.759	95	103
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	5.531.354	5.094.300	92	5.239.759	95	103
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	4.812.411	5.150.000	107	5.252.638	109	102
Prihodi od prodaje robe	4.812.411	5.150.000	107	5.252.638	109	102
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovачke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	0	19.000	/	18.942	/	100
Prihodi od uklanjanja dugoročnih rezerviranja	0	19.000	/	18.942	/	100
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	75.568	102.000	135	66.798	88	65
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	0	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	74.627	101.000	135	66.503	89	66
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	3.197	6.000	188	8.219	257	137
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	13.162	50.000	380	26.106	198	52
Prihodi od zateznih kamata	58.268	45.000	77	32.178	55	72
Ostali prihodi financiranja	941	1.000	106	295	31	30
Pozitivne tečajne razlike	941	1.000	106	295	31	30
Ostali finansijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	178.803	150.000	84	122.845	69	82
Ostali prihodi	178.803	150.000	84	122.845	69	82

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2014.	Plan IV kvartal 2015.	IND	Realizacija IV kvartal 2015.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	10.000	6250	0	0	0
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0	0	/	0	/	/
Utvrđeni viškovi	23.638	30.000	127	19.224	81	64
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	62.709	50.000	80	49.155	78	98
Ostali izvanredni prihodi	92.296	60.000	65	54.466	59	91
UKUPNI PRIHODI	10.598.136	10.515.300	99	10.700.982	101	102
POSLOVNI RASHODI	10.414.291	10.282.575	99	10.347.716	99	101
Materijalni troškovi	3.484.955	3.664.000	105	3.522.897	101	96
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.019.262	1.251.000	123	1.055.293	104	84
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	53.075	70.000	132	71.409	135	102
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	86.073	98.000	114	62.717	73	64
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	88.637	130.000	147	68.036	77	52
Trošak energije	186.294	180.000	97	189.681	102	105
Troškovi nabave prodane robe	2.051.614	1.935.000	94	2.075.761	101	107
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	1.817.751	1.647.000	91	1.772.000	97	108
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	118.127	120.000	102	113.473	96	95
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	18.508	20.000	108	21.072	114	105
Troškovi usluga održavanja	619.208	480.000	78	530.352	86	110
Troškovi zakupnina i najamnina	13.050	13.000	100	7.550	58	58
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	45.723	42.000	92	45.723	100	109
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	144.728	120.000	83	111.677	77	93
Troškovi komunalnih usluga	194.538	190.000	98	225.553	116	119
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	81.192	80.000	99	81.207	100	102
Troškovi premija osiguranja	70.094	68.000	97	93.365	133	137
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	12.091	12.000	99	11.213	93	93
Troškovi ostalih usluga	500.492	502.000	100	530.815	106	106
Troškovi osoblja	4.329.779	4.263.703	98	4.376.078	101	103
Troškovi neto plaća	2.458.291	2.373.483	97	2.535.378	103	107

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2014.	Plan IV kvartal 2015.	IND	Realizacija IV kvartal 2015.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.017.048	1.050.420	103	975.417	96	93
Troškovi doprinosa na plaće	587.847	572.800	97	603.857	103	105
Troškovi naknada troškova radnicima	126.521	127.000	100	131.676	104	104
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	140.072	140.000	100	129.750	93	93
Troškovi amortizacije	599.402	490.872	82	416.705	70	85
Amortizacija građevinskih objekata	0	0	/	0	/	/
Amortizacija postrojenja i opreme	189.854	141.500	75	113.403	60	80
Amortizacija prijevoznih sredstava	293.740	266.670	91	151.930	52	57
Amortizacija ostalih pozicija	115.808	82.702	71	151.372	131	183
Ostali troškovi poslovanja	182.404	217.000	119	260.036	143	120
Troškovi reprezentacije	25.763	30.000	116	37.500	146	125
Troškovi dnevica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	25.007	30.000	120	23.364	93	78
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0	0	/	84.276	/	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	17.187	20.000	116	21.123	123	106
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	11.488	40.000	348	16.427	143	41
Ostali troškovi poslovanja	102.959	97.000	94	77.346	75	80
FINANCIJSKI RASHODI	1.438	2.800	195	453	31	16
Troškovi po osnovi kamata	596	1.000	168	43	7	4
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0	0	/	0	/	/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	596	1.000	168	43	7	4
Ostali finansijski rashodi	842	1.800	214	410	49	23
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale finansijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	842	1.000	119	410	49	41
Ostali finansijski rashodi	0	800	/	0	/	0
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	139.608	198.000	142	300.320	215	152
Ostali rashodi	139.608	198.000	142	300.320	215	152
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2014.	Plan IV kvartal 2015.	IND	Realizacija IV kvartal 2015.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	54.597	100.000	183	250.243	458	250
Utvrđeni manjkovi	26.698	28.000	105	15.607	58	56
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	27.678	30.000	108	8.991	32	30
Ostali izvanredni rashodi	30.635	40.000	131	25.479	83	64
UKUPNI RASHODI	10.555.337	10.483.375	99	10.648.489	101	102
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	42.799	31.925	75	52.493	123	164

Pozicija	Realizacija 31.12.2014.	Plan 31.12.2015.	IND	Realizacija 31.12.2015.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	35	35	100	35	100	100
INVESTICIJE						
Investicije	527.752	1.795.800	340	555.923	105	31
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	527.752	1.745.000	331	476.723	90	27
Krediti	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	0	50.000	/	79.200	/	158
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNHIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST POGREBNE USLUGE						
Prihodi od djelatnosti pogrebnih usluga	4.371.297	3.944.557	90	4.029.781	92	102
Rashodi od djelatnosti pogrebnih usluga	4.284.327	3.942.500	92	4.198.611	98	106
Rezultat poslovanja od djelatnosti pogrebnih usluga	86.970	2.057	2	-168.830	/	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNHIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ODRŽAVANJE GROBLJA						
Prihodi od djelatnosti održavanja groblja	2.717.835	3.169.043	117	3.176.120	117	100
Rashodi od djelatnosti održavanja groblja	2.780.812	3.141.675	113	2.961.314	106	94
Rezultat poslovanja od djelatnosti održavanja groblja	-62.977	27.368	/	214.806	/	785
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNHIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST TRGOVINE						
Prihodi od djelatnosti trgovine	3.509.004	3.401.700	97	3.495.081	100	103
Rashodi od djelatnosti trgovine	3.490.198	3.399.200	97	3.488.564	100	103
Rezultat poslovanja od djelatnosti trgovine	18.806	2.500	13	6.517	35	261
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Broj sahrana pokojnika na groblju	585	605	103	634	108	105
Broj iskopa i zatrpanjana groba za pogrebe i ekshumacije	500	520	104	430	86	83
Broj otvaranja i zatrpanjana grobniča niša	369	430	117	454	123	106
Broj ekshumacija svježa	47	50	106	28	60	56
Broj ekshumacija suha	168	250	149	354	211	142
Broj prijevoza pokojnika i opreme na groblje	811	800	99	1.065	131	133
Broj izrade osmrtnica	548	580	106	554	101	96

Pozicija	Realizacija 31.12.2014.	Plan 31.12.2015.	IND	Realizacija 31.12.2015.	IND R/R	IND R/P
Broj izrada obavijesti o smrti	563	595	106	567	101	95
Broj izrada posljednjih pozdrava i sjećanja	1.601	1.870	117	1.600	100	86
Prijevoz izvan područja Grada Pule (km)	75.561	78.000	103	81.477	108	104
Prijevoz u inozemstvo (km)	4.846	6.300	130	3.789	78	60

Komentari uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1. Imovina

Ukupna imovina

Na dan 31.12.2015. godine ukupna imovina Društva iznosi 6.268.436 kn, i nije se bitno promijenila u odnosu na 2014. godinu. Dugotrajna imovina čini 24% ukupne imovine i bilježi povećanje od 10%, a kratkotrajna imovina čini 76% ukupne imovine i bilježi pad od 3%.

Dugotrajna imovina

Nematerijalna imovina u 2015. godini povećana je za 10% u usporedbi sa 2014. godinom. Povećanje vrijednosti nematerijalne imovine posljedica je ulaganja u daljnje proširenje na gradskom groblju u Puli i Mjesnom groblju u Štinjanu za nastale troškove do ishodenja lokacijske dozvole, koja je dobivena za Pulu u prosincu 2015. godine, a za Štinjan u veljači 2016. godine.

Vrijednost materijalne imovine povećana je za 11% uslijed nabave traktora marke GOLDONI i nabave vozila za sakupljanje smeća uz potporu EU fondova u visini 40% vrijednosti vozila.

*Pregled nabavne i neotpisane (sadašnje) vrijednosti
materijalne imovine na dan 31.12.2015.*

Nabavna vrijednost	5.149.371
Ispravak vrijednosti	4.520.569
Sadašnja vrijednost	628.802

Tijekom 2015. uloženo je 555.923 kn u nabavu nove dugotrajne imovine:

▪ Novi softver	65.235
▪ Licence	9.939
▪ Elektronička računala i ostala oprema za obradu podataka	17.149
▪ Anketni stalci	11.700
▪ Traktor Goldoni	98.920
▪ Uredski namještaj	4.649
▪ Ulaganje u proširenje mjesnog groblja Štinjan	59.497
▪ Ulaganje u proširenje gradsko groblje Pula	75.125
▪ Ulaganje u niše u zemljane niše na polju B gradskog groblja u Puli	13.739
▪ Vibro planer	9.970
▪ Piaggio-vozilo za sakupljanje otpada (40% od navedenog iznos sufinancirano iz EU fondova)	190.000

Na poziciji materijalne imovine – Ulaganje u nekretnine nisu evidentirane promjene u odnosu na 2014. godinu. Status stana u Viškoj 24, Pula, nije riješen na način da se prenese u knjige Grada s obzirom na primjenu Zakona o upravljanju državnom imovinom (NN 145/10 i 70/12) za kojeg je upravljanje preuzeila AUDIO (Agencija za upravljanje državnom imovinom), a temeljem Zakona o upravljanju imovinom vlasništva RH (NN 04/2013), stan je u nadležnosti DUUDI (Državni ured za upravljanje državnom imovinom). Dana 22. travnja 2003. godine Društvo je

zaključilo ugovor o prodaji stana sa korisnikom stanarskog prava, a koji nije izvršio uplatu na račun Društva osim jamčevine u iznosu od 12.522 kn sukladno natječajnoj dokumentaciji, te je 24. prosinca 2012. godine sporazumno raskinut ugovor o prodaji te je izvršen povrat uplaćene jamčevine.

Kratkotrajna imovina

Na dan 31.12.2015. godine kratkotrajna imovina iznosi 4.774.758 kn, a sastoji se od finansijske imovine, potraživanja i zaliha. U odnosu na 2014. godinu, vrijednost ukupne kratkotrajne imovine smanjila se za 3% ili za cca 167 tis kn.

Zalihe se iskazuju po trošku nabave, dok se utrošci do 31.07.2015. godine rasterećuju primjenom FIFO metode, a od 01.08.2015. godine metodom prosječno ponderirane NC radi prelaska na novi informatički sustav. Zalihe sitnog inventara otpisuju se jednokratno prilikom davanja na upotrebu. Zalihe trgovačke robe u prodavaonicama iskazuju se po prodajnim cijenama s uključenom razlikom u cjeni i porezom na dodanu vrijednost. Prilikom prodaje ovih zaliha, trošak zaliha se utvrđuje na način da se od prodajne cijene oduzme PDV i uračunata marža.

Uvođenjem novog informatičkog sustava, zalihe robe u Radioni vijenaca vode se od 01.10.2015. godine na skupini klase 3 *Sirovine i materijal* u skladištu, dok se je u 2014. godini zaliha Radione vijenaca u skupni klase 6 *Roba u prodavaonici*.

Struktura zaliha na dan 31.12.2015.	kn
Sirovine i materijal u skladištu (pogrebna oprema i Radiona vijenaca)	362.722
Sitan inventar u upotrebi	491.955
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	(491.955)
Grobna mjesta	3.601.443
Ukalkulirana razlika u cjeni robe (grobna mjesta)	(3.600.625)
Roba u prodavaonici Dalia (trgovina)	189.037
Ukalkulirana razlika u cjeni robe u prodavaonici	(70.873)
Ukalkulirani porez na dodanu vrijednost	(37.749)
Predujmovi dobavljača u zemlji	10.719
UKUPNO / KN	454.673
	kn

Skupina potraživanja smanjila se za 18% u odnosu na 2014. godinu zbog manjih potraživanja od države i drugih institucija (na 31.12.2014. bila su evidentirana potraživanja za preplaćeni porez na dobit zbog uplaćivanih akontacija).

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2015. godine iznose 893.241 kn, te se iskazuju u visini zaračunatih prihoda uvećanih za obračunati PDV.

Struktura potraživanja od kupaca na 31.12.2015.

Potraživanja prema vrsti pružene usluge	Stanje na 31.12.2015.	Udio (%)
Godišnja naknada za korištenje grobnih mesta	367.627	41
Ustupanje grobnih mesta na trajno korištenje (fizičke osobe – kratkoročni krediti)	55.512	6
Pogrebne usluge (fizičke osobe)	849.899	95
Pogrebne usluge i održavanje groblja (pravne osobe)	201.777	23
Ispravak vrijednosti potraživanja	(581.574)	-65
UKUPNO / KN	893.241	100

Od navedenih potraživanja (isključen ispravak vrijednosti potraživanja) na dospjela potraživanja otpada 912.956 kn, a na nedospjela 561.859 kn.

Od dospjelih potraživanja 234.460 kn odnosi se na utužena potraživanja za pogrebne usluge i 10.176 kn na utužena potraživanja za godišnje grobne naknade. Pažnjom dobrog gospodarstvenika pokušali smo na taj način naplatiti nenaplaćena potraživanja. Dužnici su tijekom 2015. godine u više navrata usmeno kontaktirani, te su im slane opomene.

Na poziciji potraživanja od države i drugih institucija evidentirano je 50.531 kn, a odnosi se na potraživanje za preplaćeni iznos poreza na dobit prema PD obrascu za 2015. godinu.

Ulaganja u vrijednosne papire (28.856 kn) evidentirana su potraživanja od kartičara za naplatu putem kreditnih i drugih kartica.

Na dan 31.12.2015. oročena sredstva iznose 1.690.000 kn (pri Zagrebačkoj banci). Osim oročenja, Društvo ima evidentirano 500.000 kn na ime kratkoročne pozajmice TD Tržnica d.o.o. Pula, a koja je vraćena u 2016. godini.

Novac u banci i blagajni na dan 31.12.2015. godine iznosi 1.154.581 kn. Društvo posluje preko žiro računa otvorenih kod ZABA-e i OTP banke.

Aktivna vremenska razgraničenja

Poziciju Troškovi budućih razdoblja čine pretplate na stručne časopise, te unaprijed plaćeni troškovi cestarine Bina Istra, HAC i ARZ (ENC uređaj), te godišnja pretplata na časopis Računovodstvo i financije .

Izvještaj 2. Kapital i obveze

Kapital i rezerve

U strukturi pasive vlastiti kapital i rezerve čine 83% ukupne pasive.

Temeljni kapital iznosi 1.316.112 kn, a uplaćen je od jedinog osnivača, Grada Pule u iznosu od 1.181.492 kn. Razlika od 134.620 kn odnosi se na odobreni kapital unijet u društvo do upisa u sudski registar, a vezan je za stan u Viškoj, izuzet iz pretvorbe.

Neznatno povećanje kapitala rezultat je ostvarene neto dobiti tekuće godine u iznosu od 33.083 kn.

Revalorizacijske rezerve u iznosu od 869.978 kn nastale su tijekom 1995. godine u iznosu od 2.601.1986 kn, a umanjene su u 2007. godini u iznosu od 1.731.218 kn vezano za prijenos zemljišta iz imovine društva u imovinu Grada Pule temeljem odredbe Zakona o grobljima.

Rezerviranja

Nastala rezerviranja u iznosu od 84.275 kn odnose se na rezerviranja za otpremnine. Dva radnika stekla su uvjete za starosnu mirovinu, te stoga postoji mogućnost odlaska u mirovinu tijekom 2016. godine.

Kratkoročne obveze

Na dan 31.12.2015. kratkoročne obveze iznose 845.403 kn, što predstavlja smanjenje od 10% u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje se najvećim dijelom odnosi na poziciju obveza prema dobavljačima, ali i obveza za poreze i doprinose.

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2015. godine manje su za 15% u odnosu na prethodnu godinu, a struktura slijedi u nastavku:

Struktura obveza prema dobavljačima na 31.12.2015.

Naziv dobavljača	Promet	Podmireno	Stanje obveze na 31.12.
MBM d.o.o. Zagreb	1.393.567	1.309.362	84.205
GLAS ISTRE novine d.o.o. Pula	565.865	540.754	25.111
Repro d.o.o. Rovinj	414.030	402.406	11.624
Vima d.o.o.	412.057	412.057	0
Palma d.o.o.	1.117.990	1.071.557	46.433
PC GRUPA d.o.o.	560.587	495.655	64.932
Ostali	3.210.483	3.077.546	132.937
UKUPNO / KN	7.674.579	7.309.337	365.242

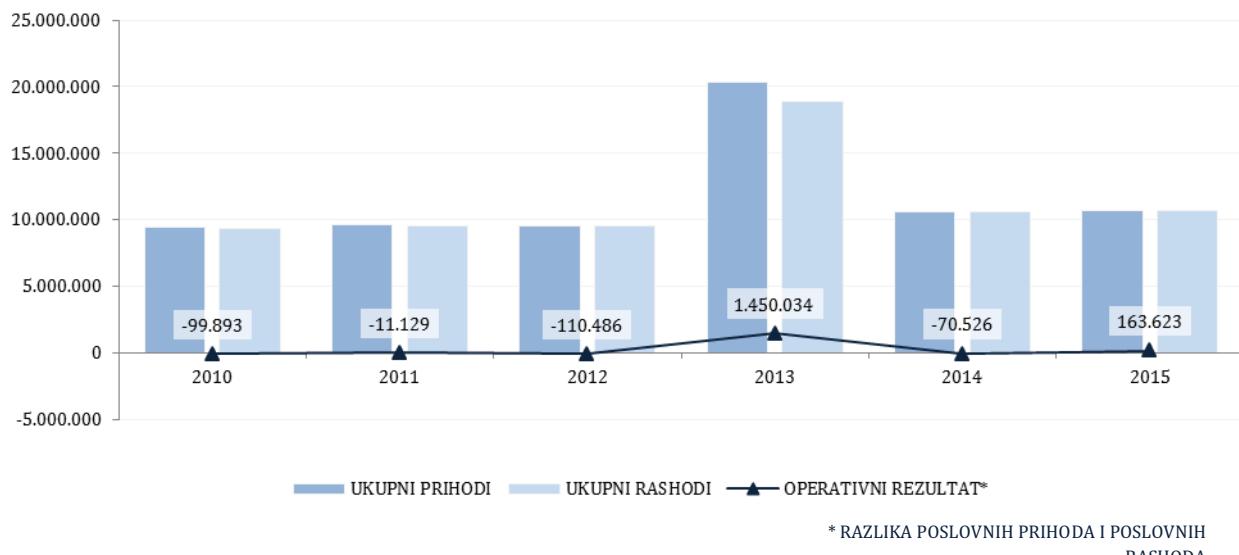
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja smanjile su za 14% u odnosu na 2014. godinu kada je bila evidentirana veća obveza plaćanja porez na dobit. Iste na dan 31.12.2015. obuhvaćaju obveze prema zaposlenima (plaća i naknada plaće i materijalna prava radnika), obveze za doprinose iz plaće i na plaću radnika za prosinac 2015. godine, porez i prirez na porez na dohodak iz plaće za prosinac, obveze doprinosa, poreza i prireza na porez za drugi dohodak, i obvezu PDV-a za 12. mjesec 2015. godine.

Obveze prema radnicima odnose se na obvezu isplate neto plaća i naknada za prosinac 2015. godine.

Pasivna vremenska razgraničenja

Na dan 31.12.2015. godine pasivna vremenska razgraničenja iznose 155.198 kn, a odnose se na obveze za neiskorišteni godišnji odmor radnika za 2015. godinu, kojega će iskoristiti do 30.06.2016. godine.

Izvještaj 3. Prihodi i rashodi



Prihodi

Tijekom 2015. godine ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 10.700.982 kn, te su kao takvi 1% viši u odnosu na 2014. godinu.

U sklopu **poslovnih prihoda**, prihodi od prodaje usluga (pogrebne usluge i održavanje groblja) ostvareni su u iznosu od 5.239.759 kn i bilježe 5%-tno smanjenje. Tijekom 2014. godine na gradskom groblju u Puli na Lokaciji 1 i Lokaciji 2 na zemljanim grobnim mjestima izgrađeno je 375 temelja za što je ostvaren prihod od 525.000 kn po toj osnovi.

Kada izuzmemos ostvarene prihode od izrade temelja u 2014. godini i 2015. godini tada imamo povećanje prihoda za 2% u odnosu na 2014. godinu, što uočavamo iz naturalnih pokazatelja po izvršenim uslugama (povećan broj sahrana za 49, veći broj izvršenih suhih ekshumacija, veći broj obavljenih prijevoza, više prijeđenih kilometara, izrađenih osmrtnica i objavljenih obavijesti o smrti i posljednjih pozdrava).

Prihodi od prodaje robe (djelatnost trgovine i davanje grobnih mjesta za korištenje na neodređeno vrijeme) su ostvareni u iznosu od 5.252.638 kn, te su 9% viši od lani.

Vrsta prihoda od prodaje robe	2014.	2015.	IND
1. Prihodi od trgovine	3.426.999	3.441.140	100
2. Prihod – grobna mjesta	1.385.412	1.811.498	131
Ukupno	4.812.411	5.252.638	109

Prihodi od trgovine na razini su 2014. godine, dok su prihodi od ustupanja grobnih mjesta na neodređeno vrijeme povećani za 31%.

Rekonstrukcijom B i A/VIII komunalnih polja i izgradnjom zemljanih grobnih mjesta sa temeljima dobiveno je 146 objekata koje smo mogli ponuditi građanima u slučaju smrti i prijenosa posmrtnih ostataka sukladno Odluci o načinu dodjele grobnih mjesta (Službene novine

Grada Pule 08/11). Većim interesom građana za ustupanje grobnih mesta ostvareni su i veći prihodi u 2015. godini.

Finansijski prihodi (66.798 kn) odnose se na prihode od zateznih kamata (32.178 kn) za zakašnjela plaćanja, prihode od redovnih kamata na depozite (26.106 kn), redovnih kamata na dane zajmove (8.219 kn), te prihode od pozitivnih tečajnih razlika (295 kn).

Strukturu **ostalih prihoda** čine slijedeći prihodi:

- viškovi u trgovini – 19.224 kn
 - naplaćena otpisana potraživanja od kupaca – 49.155 kn
 - ostali izvanredni prihodi u iznosu od 54.466 kn koji obuhvaćaju naplatu štete od osiguranja i naplatu troškova utuženih potraživanja.
-

Rashodi

Ukupni rashodi u 2015. godini iznose 10.648.489 kn i proporcionalno su povećani u odnosu na prihode, tj. za 1% u odnosu na 2014. godinu. Smanjenje troškova usluga i troškova amortizacije kompenzirano je većim troškovima vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca.

Skupina **materijalnih troškova** zabilježila je ostvarenje od 3.522.897 kn.

Na poziciji *Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti* bilježimo povećanje za 4% u odnosu na 2014. godinu, koje pripisujemo većim utroškom pogrebne opreme radi većeg broja izvršenih sahrana.

Prihodi od trgovine u 2015. godini minimalno su porasli za 14.141 kn u odnosu na 2014. godinu, dok je trošak nabave prodane robe porastao za 1% u odnosu na 2014. godinu. Povećanje je nastalo uslijed prodaje skupljeg assortimenta robe.

Troškovi usluga s ostvarenjem u iznosu od 1.772.000 kn manji su za 3% u odnosu na 2014. godinu ponajprije kao rezultat manjih troškova usluga održavanja i intelektualnih usluga.

Na poziciji troškova održavanja evidentiran je trošak tekućeg i investicijskog održavanja. Najveći dio troška investicijskog održavanja odnosi se na ulaganje u rekonstrukciju B i A/VIII komunalnog polja za koje je uloženo 150.000 kn uz angažiranje vlastite radne snage radnika. Po izvršenoj rekonstrukciji dobiveno je 146 zemljanih grobnih mesta sa temeljima koja će se ustupiti građanima na korištenje na neodređeno vrijeme prema Odluci o načinu dodjele grobnih mesta (Službene novine Grada Pule 08/11). Na poziciji intelektualnih usluga smanjen je trošak ostalog savjetovanja obzirom da je u 2014. godini uveden Sustav upravljanja kvalitetom ISO 9001-2008.

Značajnu poziciju ove skupine čine Troškovi ostalih usluga u iznosu od 530.815 kn, koja obuhvaća troškove usluga izrade obavijesti, posljednjih pozdrava, zahvala i slično za pokojnike. Iz naturalnih pokazatelja uočavamo povećanje spomenutih usluga.

Troškovi osoblja povećani su za 1% u odnosu na prethodnu godinu. Broj zaposlenih prema kadrovskoj evidenciji nije se mijenjao, dok je broj zaposlenih na bazi sati rada povećan na 37

zaposlenih. Broj zaposlenih je povećan radi prekovremenih sati (sahrane, dežurstvo-vrijeme pripravnosti) zbog obavljanja usluga, kako bi korisnicima naših usluga pružili što kvalitetniju uslugu.

Trošak amortizacije ostvaren tijekom 2015. godine smanjen je za 30% u odnosu na prethodnu godinu te iznosi 416.705 kn. Smanjenje je prisutno i na poziciji postrojenja i opreme, te na poziciji prijevoznih sredstava. U 2015. godini amortiziran je veći dio dugotrajne imovine, a nova nabava prijevoznih sredstava krajem godine nije značajno utjecala na trošak amortizacije.

Ostali troškovi poslovanja su zabilježili 43%-no povećanje u odnosu na prethodnu godinu (cca 80 tis kn), s obzirom da je rezerviran iznos od 84.276 kn na ime otpremnine za mirovine.

Poziciju *ostali troškovi poslovanja* u iznosu od 77.346 kn čine trošak naknade za nadzorni odbor u iznosu od 44.706 kn, upravni i sudski troškovi, takse, bilježničke naknade i naknade za koncesiju do travnja 2015. godine kada je stupio novi Zakon o pogrebničkoj djelatnosti (NN 36/15), a sve u iznosu od 32.640 kn.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađenja dvostruko su veći od prethodne godine, zbog većih vrijednosnih usklađenja potraživanja od kupaca (s 55 na 250 tis kn). Vrijednosno su usklađena potraživanja za pogrebne usluge koja nisu podmirena do predaje porezne prijave poreza na dobit, te su porezno priznata i nisu starija od tri godine.

Rezultat poslovanja

S obzirom na ostvarene prihode i rashode u 2015. godini, Društvo je na kraju godine ostvarilo bruto dobit u iznosu od 52.493 kn. Neto dobit za 2015. godinu, nakon odbitka poreza na dobit iznosi 33.083 kn.

Izvještaj 4. Dodatni podaci

Broj i struktura zaposlenih

Na dan 31.12.2015. Društvo je zapošljavalo 35 radnika. U odnosu na prethodnu godinu, broj zaposlenih u 2015. godini nije se mijenjao.

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2014.	2015.
Direktor	VSS, VŠS	1	15.186	14.641
Voditelj računovodstva	VSS, VŠS, SSS	1	8.172	8.329
Voditelj komercijale	VSS, VŠS	1	7.776	7.955
Voditelj groblja i poslova zaštite na radu	SSS, VKV	1	6.998	7.077
Finansijski knjigovođa	VŠS, SSS	1	6.862	6.884
Knjigovođa	SSS	1	5.992	6.006
Blagajnik	SSS	1	5.521	5.874
Glavni skladištar	SSS	1	7.585	7.545
Vozač	KV	1	5.963	6.132
Cvjećar	KV	8	5.230	5.213
Administrator	SSS	1	5.298	5.397
Administrator u komercijali	SSS	1	5.722	5.822
Radnik na održavanju objekata	SSS	1	5.233	5.223
Ukopnik - radnik na groblju	NKV	11	5.378	5.049
Čistačica na groblju	NKV	3	3.304	3.299
Pomoćični skladištar	KV	1	5.478	5.638
Ukupno		35		

Prosječna isplaćena bruto plaća u 2015. godini iznosi 7.869 kn i na razni je 2014. godine, dok je prosječna neto plaća Društva iznosi 5.669 kn i veća je za 2% u odnosu na 2014. godinu. Prosječna bruto plaća u Republici Hrvatskoj za 2015. godinu iznosi 8.055 kn, a prosječno neto plaća 5.711 kn.

Struktura radnih sati

Efektivni sati rada	Prekovremeni sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Ukupno
59049	5893	2629	40	8260	1904	2504	80279
74 %	7 %	3 %	0 %	11 %	2 %	3 %	100%

Investicije i izvori financiranja

Društvo je u 2015. godini na investicije utrošilo 555.923 kn kako je već spomenuto u dijelu Izvješća 1. Imovina, a sredstva za investicije osigurane su iz vlastitih izvora u većinskom dijelu, dok je 79.200 kn dobiveno od Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost za nabavu komunalnog vozila za prikupljanje otpada (Piaggio).

Podaci vezani uz djelatnost i fizički podaci o poslovanju

U 2015. godini, djelatnost od pogrebnih usluga poslovala je negativno, s gubitkom od 168.830 kn zbog cijena usluga koje ne prate troškove poslovanja ove djelatnosti obzirom da se cjenik nije mijenjao od 1998. godine, dok je djelatnost održavanja groblja poslovala s dobiti od 214.806 kn. Trgovina je poslovala pozitivno s dobiti od 6.517 kn.

Fizički pokazatelji ukazuju na povećanje broja sahrana, pa s time u vezi i izrade osmrtnica, obavijesti o smrti, posljednjih pozdrava i sjećanja, prijevoza pokojnika, ukopa u niše i grobnice, suhe ekshumacije, dok usluge svježe ekshumacije zbog smanjenog interesa za prijevremeno iskopavanje pokojnika i prijenos u privatno grobno mjesto te iskopa i zatrpanje grobova radi većeg ukopa u grobnice i niše bilježe pad izvršenih usluga.

Izvještaj 5. Pokazatelji

Ocjena poslovanja

Društvo je likvidno te je u 2015. godini dodatno poboljšalo svoju likvidnost s obzirom na pokazatelje likvidnosti (p. ubrzane likvidnosti=5,11, p. tekuće likvidnosti=5,65).

Pokazatelji zaduženosti ukazuje da se Društvo većinom (83%) financira iz vlastitih sredstava.

Viši pokazatelj obrtaja imovine i smanjeno trajanje naplate potraživanja rezultat su bolje aktivnosti Društva.

Pokazatelji ekonomičnosti poslovanja u 2015. godini ukazuju da jedna jedinica poslovnih prihoda dovoljna za pokriće jedne jedinice poslovnih rashoda, te je stoga ostvarena pozitivna operativna dobit u iznosu od 164 tis kn.

Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja

Realizacija plana prihoda i rashoda / Realizacija plana dodatnih podataka

Ukupni prihodi veći su od plana za 2% zbog većeg ostvarenja kako prihoda od prodaje robe, tako i prihoda od pružanja usluga.

Ukupni rashodi veći su također za 2% od plana, zbog viših troškova usluga (posebice usluga održavanja), plaća, ali manjih troškova amortizacije.

Planirane investicije u iznosu od 1,8 mil kn nisu ostvarene u cijelosti. Planirano je da će se u 2015. godini započeti sa izvođenjem radova na predviđenim lokacijama proširenja na gradskom groblju u Puli i mjesnom groblju u Štinjanu. Obzirom da nije još ishođena građevinska dozvola radi neriješenih imovinsko pravnih odnosa na relaciji Grad Pula-Republika Hrvatska, radovi se prenose za 2016. godinu.

Odluka Nadzornog odbora

Na temelju članaka 21. i članak 22. Izjave o osnivanju Trgovačkog društva MONTE GIRO d.o.o. Pula za pogrebne usluge (pročišćeni tekst) od 28.01.2011. godine, Nadzorni odbor MONTE GIRO d.o.o. Pula, na četrnaestoj redovnoj sjednici održanoj dana 30.05.2016. godine, donosi

ODLUKU

I

Usvaja se Izvještaj o poslovanju MONTE GIRO d.o.o. Pula za 2015. godinu, s osnovnim pokazateljima:

Ukupni prihod	10.700.982,66
Ukupni rashod	10.648.489,70
DOBIT	52.492,96
Porez na dobit	19.410,00
Dobit nakon oporezivanja	33.082,96

Bilanca na dan 31.12.2015. godine iskazuje zbroj aktive odnosno pasive u iznosu od 6.268.435,82 kn.

II

Predlaže se da se dobit u iznosu od 33.082,96 kuna ostvarena u 2015. godini rasporedi u zadržanu dobit.

III

Usvaja se Izvještaj o radu Nadzornog odbora TD MONTE GIRO d.o.o. Pula za 2015. godinu.

Urbroj: 616-2016
Pula, 30.05.2016.

Predsjednik Nadzornog odbora
Anton Josip Rupnik

TD MONTE GIRO d.o.o. za pogrebne usluge Pula

Pula ,Kumičićeva br.22

MB 03220800

OIB 68652112489

NADZORNI ODBOR

Pula, 25. svibnja 2016. godine

SKUPŠTINI TD MONTE GIRO d.o.o.

za pogrebne usluge Pula

Predmet: Godišnji izvještaj o radu Nadzornog odbora

za 2015. godinu- dostavlja se

U svojstvu predsjednika Nadzornog odbora TD Monte Giro d.o.o. za pogrebne usluge Pula s ograničenom odgovornošću - **dalje u tekstu Društvo**, podnosim Godišnji izvještaj o radu Nadzornog odbora Društva sukladno članku 263. Točka 3. Zakona o trgovačkim društvima NN 152/2011 (pročišćeni tekst) , 111/12 i 68/13

Društvo je u sto postotnom vlasništvu Grada Pule. Posluje na temelju propisa: Zakona o trgovačkim društvima, Zakona o grobljima , Zakona o pogrebničkoj djelatnosti, Pravilnika o grobljima, Odluke o grobljima , Pravilima ponašanja na grobljima,Odluke o načinu dodjele grobnih mjesta, Izjave Grada o organizaciji i djelovanju Društva, Zakona o računovodstvu i Zakona o porezima RH te međunarodnih standarda.

Društvo upravlja i održava:

1. Gradsko groblje u Puli
2. Mjesno groblje u Štinjanu
3. Mornaričko spomen groblje u Puli

Uprava Društava uredno je informirala Nadzorni odbor o svim tekućim pitanjima i poslovanju, temeljem dobivenih informacija Nadzorni odbor donosio je zaključke i odluke, poduzimao je potrebite mjere, te uspješno surađivao s upravom Društva i nadležnim tijelima Grada Pule.

Nadzorni odbor posebno je posvetio pažnju:

- Investicionom i tekućem održavanju gradsko groblja u Puli i mjesnog groblja u Štinjanu
- Aktivnostima na dalnjem proširenju gradskog groblja u Puli i mjesnog groblja u Štinjanu

U ovom izvještajnom periodu kao i u prethodnim izvještajnim periodima nije bilo opravdanih primjedbi građana i nadležnih tijela Grada Pule na rad Uprave Društva i Nadzornog odbora.

Nadzorni odbor u sastavu: Josip Anton Rupnik, predsjednik, Stanislav Vidulin, zamjenik predsjednika, Valter Racan, član, djeluje od 29.11.2013. godine u ne izmijenjenom sastavu.

U razdoblju od 01. siječnja 2015. do 31. svibnja 2016. godine održano je 7 radnih sjednica. Na svim sjednicama prisustvovao je direktor Uprave Društva, Darko Buršić, voditeljica računovodstva Anita Bonašin, te ostali djelatnici po ukazanoj potrebi.

Na svakoj sjednici sačinjen je uredno zapisnik kojeg je pisala voditeljica računovodstva Anita Bonašin. Svi zapisnici uredno su dostavljeni članovima Nadzornog odbora, a jedan primjerak pohranjen je u upravi društva.

Predsjednik i zamjenik predsjednika NO Društva tijekom godine aktivno su sudjelovali u radu uprave Društva .

Sve odluke na sjednicama usvajane su jednoglasno.

Na sjednicama je razmatrano:

1. Otvaranje natječaja i odabir direktora TD MONTE GIRO d.o.o. Puča
2. Inventurni elaborat za 2014. godinu
3. Izvješće o poslovanju za 2014. godinu i Izvješće NO
4. Izvješće o obavljenoj reviziji sprječavanja i otkrivanja prijevara kod TD u vlasništvu jedinice lokalne i područne samouprave na području IŽ
5. Izvješće o poslovanju za razdoblje 01-06/2015
6. Rebalans plana za 2015. godinu
7. Plan poslovanja za 2016. godinu
8. Inventurni elaborat za 2015. godinu i informativni izvještaj o poslovanju u 2015. godini
9. Razmatranje zamolbi građana
10. Ostala tekuća problematika društva

Nadzorni odbor u svim raspravama i donošenju odluka imao je u vidu da je pružanje pogrebnih usluga osjetljivo pitanje.

Tijekom 2015. godine upravljanje grobljem provodilo se na način kojim se iskazuje poštovanje prema umrlim osobama koje u njemu počivaju.

Predlažem Nadzornom odboru Društva da usvoji izvještaj i doneše slijedeći Zaključak:

Nadzorni odbor Društva, temeljem članka 263. Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine br. 152/2011.) pročišćeni tekst, 111/12 i 68/13 donosi

Z A K L J U Č K

Društvo je tijekom poslovne 2015. godine:

1. Djelovalo u skladu sa Zakonom i aktima Društva te odlukama Skupštine Društva
2. Godišnja finansijska izvješća za 2015. godinu napravljena su u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama i pokazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje društva
3. Sukladno ovom zaključku predlaže se Skupštini Društva da doneše slijedeću odluku;

Na temelju članaka 276. i 441. Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine br. 152/2011. pročišćeni tekst, 111/12 i 68/13) Skupština Društva Monte Giro d.o.o. za pogrebne usluge Pula, donosi

O D L U K U

1. Prihvata se izvještaj o poslovanju Društva za 2015. Godinu, sa finansijskim pokazateljima

Ukupni prihodi	10.700.982,66
Ukupni rashodi	10.648.489,70
Dobit	52.492,96
Porez na dobit	19.410,00
Dobit nakon oporezivanja	33.082,96

2. Daje se razrješnica Upravi- Direktoru Društva za poslovnu 2015. godinu
3. Daje se razrješnica Nadzornom odboru Društva za poslovnu 2015. godinu
4. Dobit ostvarena u poslovnoj 2015. godini u iznosu 33.082,96 kuna raspoređuje se u zadržanu dobit

Predsjednik Nadzornog odbora



Josip Anton Rupnik