



REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA
 **GRAD PULA-POLA**
GRADONAČELNIK

REPUBBLICA DI CROAZIA
REGIONE ISTRIANA
 **CITTÀ DI PULA-POLA**
IL SINDACO

KLASA:302-02/23-01/32
URBROJ:2163-7-01-01-0019-23-2
Pula, 04. srpnja 2023.

GRADSKO VIJEĆE
GRADA PULA-POLA

PREDMET: Zaključak o utvrđivanju prijedloga Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju za 2022. godinu trgovačkog društva Monte Giro d.o.o. Pula - dostavlja se

Gradonačelnik Grada Pula-Pola, dana 04. srpnja 2023. godine, razmotrio je Izvještaj o poslovanju za 2022. godinu trgovačkog društva Monte Giro d.o.o. Pula, te je temeljem članka 61. i 106. Statuta Grada Pula - Pola (Službene novine – Bollettino ufficiale Pula-Pola br. 7/09, 16/09, 12/11, 1/13, 2/18, 2/20, 4/21 i 5/21), donio

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju za 2022. 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 Pula-Pola, na nadležno postupanje. Ovlašćuju se dr.sc. Filip Zoričić, gradonačelnik Grada Pula-Pola, dr.sc. Ivona Močenić, zamjenica gradonačelnika Grada Pula-Pola, Bruno Cergnul, zamjenik gradonačelnika Grada Pula-Pola, Anja Ademi, p.o. Gradonačelnika pročelnica Upravnog odjela za urbanizam, investicije i razvojne projekte, Martina Šajina Mihovilović, zamjenica pročelnice, Sanja Kljajić Dakić i Igor Bukarica, pomoćnici pročelnice istog Upravnog odjela te Darko Bijelić, direktor 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
dr.sc. Filip Zoričić, prof.



Skeniranjem ovog QR koda, sustav će vas preusmjeriti na stranice izvornika ovog dokumenta, kako biste mogli provjeriti njegovu autentičnost i vjerodostojnost.



ISO 9001



ISO 27001



IQNet SR-10



Cro Cert

Temeljem članka 39. i 106. Statuta Grada Pula-Pola (Službene novine - Bollettino ufficiale Pula-Pola br. 7/09, 16/09, 12/11, 1/13, 2/18, 2/20, 4/21 i 5/21), Gradsko vijeće Grada Pula-Pola na sjednici održanoj dana _____ 2023. godine, donosi

ZAKLJUČAK
o usvajanju Izvještaja o poslovanju za 2022. godinu
trgovačkog društva MONTE GIRO d.o.o. Pula

I

Usvaja se Izvještaj o poslovanju za 2022. godinu trgovačkog društva MONTE GIRO d.o.o. Pula, u predloženom tekstu s priložima.

II

Ovaj Zaključak objavljuje se u Službenim novinama - Bollettino ufficiale Pula-Pola, a stupa na snagu danom donošenja.

KLASA:302-02/23-01/32

URBROJ:

Pula,

GRADSKO VIJEĆE GRADA PULA- POLA

PREDSJEDNICA
Marija Marković-Nikolovski

OBRAZLOŽENJE

Pravni temelj za donošenje akta

Pravni temelj za donošenje akta sadržan je u članku 39. i 106. Statuta Grada Pula-Pola (Službene novine - Bollettino ufficiale Pula-Pola br. 07/09, 16/09, 12/11, 1/13, 2/18, 2/20, 4/21 i 5/21).

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 Pula-Pola.

Izvještaj o poslovanju za 2022. godinu trgovačkog društva MONTE GIRO d.o.o. Pula izrađen je prema pravilima i standardima koji su postavljeni projektom uspostave poslovnog i financijskog modela kontrolinga nad radom trgovačkih društava.

Financijska sredstva

Za realizaciju ovog akta nisu potrebna financijska sredstva.

ZAMJENICA PROČELNICE
Martina Šajina-Mihovilović, mag.ing.aedif.



MONTE GIRO d.o.o. Pula
Kumičićeva 22
52100 Pula

Izvještaj o poslovanju

2022. godina

Svibanj, 2023.

Direktor o poslovanju

Godina 2022. bila je zahtjevna u svakom pogledu - od inflacije, preko suše, do prilagodbe poslovanja novim uvjetima na tržištu i uvođenja eura. U svemu tome uspjeli smo završiti i tu poslovnu godinu bez povećanja cijena naših usluga, koje su u većoj mjeri usvojene još daleke 1998. godine, dakle prije skoro 25 godina. Godina 2022. je završena sa neto dobiti od 55.506 kuna, uz ostvarenje prihoda od 14.8 milijuna kuna, što je 11% više nego prethodne 2021. godine, te uz realizirane troškove od također 14.8 milijuna kuna, što je istih 11% više nego prethodne godine.

2022. godinu je obilježio veoma velik broj poslovnih događanja. Nova uprava počela je s radom dana 1.2.2022. godine te je zatekla prilično disfunkcionalno stanje u skoro svim segmentima poslovanja – financijskom, kadrovskom, operativno-tehničkom i administrativno-informacijskom, te je pristupljeno sveobuhvatnom restrukturiranju i oporavku društva.

U kadrovskom smislu, prosječna starost radne snage na dan 1.2.2022. godine iznosila je 50.1 godinu starosti radnika, što neminovno dovodi do većeg broja bolovanja i odsustava s radnog mjesta. Uz to, petero radnika od ukupno 35 radnika (bez direktora), dakle 1 od 7 radnika ili preko 14% radne snage, 2022. godine ostvaruje pravo na umirovljenje, kao i na otpremninu za odlazak u mirovinu, što je predstavljalo posebno visok financijski teret za društvo. Nakon isplaćenih 5 otpremnina pristupili smo pomlađivanju našeg radnog kadra i reorganizaciji poslovanja, te je krajem 2022. godine društvo djelovalo sa 33 zaposlena od početnih 35, s daljnjom tendencijom optimizacije organizacijske i kadrovske strukture u 2023. godini.

Kolektivnim pregovorima sa Sindikatom, materijalna prava radnika su u Srpnju 2022. povećana, pa su tako primjerice zbog sveopće situacije s nedostatkom radne snage u Hrvatskoj značajnije povećana prava radnika – ukopnika, koji predstavljaju deficitarnu, a krajnje nužnu komunalnu radnu snagu. Društvo se može pohvaliti da je jedno od rijetkih komunalnih društava u tom segmentu koje nema problema sa pronalaskom radne snage u ukopničko-pogrebničkoj djelatnosti, kao što je to slučaj u većini općina i gradova u Istri, kao i u Hrvatskoj.

Kako u kadrovskom, tako i u poslovnom smislu, visoki inflatorni pritisci zadavali su velike probleme u praćenju rasta plaća, praćenju rasta cijena roba i usluga, pa tako i u izvršavanju javne nabave, pogotovo u nabavi roba vezanih za trgovačku djelatnost kao što su svijeće i lampioni, umjetno i svježe cvijeće za vijence i aranžmane. Svi ti proizvodi su u velikoj mjeri vezani uz kretanja i rast cijena naftnih i plinskih derivata kao posljedice rata u Ukrajini, što je predstavljalo problem u pronalasku dobavljača koji bi se na jednogodišnji period unaprijed obvezali na dobavu tih proizvoda, zbog nesigurnosti u cijene nabave primarnih sirovina.

Osim navedenih, rast ostalih troškova, kao što su troškovi zbrinjavanja otpada i troškovi goriva, i općenito povećanje svih cijena roba i usluga u okruženju predstavljali su također značajan financijski izazov u poslovanju društva, i velike pritiske na rashodovnu stranu poslovanja.

U financijskom smislu – društvu najveće izazove predstavljaju kredit iz 2018. godine koji je ugovoren na period od 10 godina, a preostali dio za otplatu iznosi skoro 4 milijuna kuna. Drugi izazov predstavlja gubitak koji generira komunalna djelatnost održavanja groblja u iznosu od oko 100.000,00 kuna mjesečno odnosno oko 1.2 milijuna kuna godišnje, što će se morati postepeno uskladiti promjenom politike cijena ili većim sudjelovanjem Grada u troškovima održavanja komunalne infrastrukture. Sudjelovanje Grada Pule sa 40.000 eura godišnje u troškovima održavanja komunalne infrastrukture groblja nije dostatno za pokrivanje troškova, te je ovo sudjelovanje jedno od najnižih od svih komunalnih društava u Gradu.

Društvo Monte giro i usluge društva, u cjenovnom smislu su jedne od najpristupačnijih u Hrvatskoj, a među većim gradovima u Hrvatskoj vjerojatno i najjeftinije. Posebice se to odnosi na godišnju grobnu naknadu i mnoge ukopničke i pogrebničke usluge, kao što je primjerice prijevoz pokojnika po kilometru, korištenje rashladne komore, usluge ukopa i ispraćaja itd. Posljedica je to zadržavanja većine cijena usluga punih 25 godina, kao i cijena godišnje grobne naknade punih 15 godina.

U tom smislu mora se još jednom navesti da društvo ne pokriva troškove komunalne djelatnosti održavanja groblja, nego se financijski manjak nadoknađuje iz drugih segmenata poslovanja društva kao što su pogrebnička i trgovačka djelatnost. S obzirom na financijske potrebe društva, i nemogućnost dugoročnog održanja takvog načina poslovanja, društvo će morati u suradnji sa svojim vlasnikom Gradom Pulom pristupiti korekciji politika cijena u 2023. godini.

Važno je također napomenuti da je oprema kojom društvo raspolaže u velikom dijelu zastarjela i podložna kvarovima. U ovako osjetljivoj djelatnosti, nedostatak adekvatne i pouzdane opreme predstavlja visok funkcionalni rizik. Stoga se mora pristupiti i modernizaciji društva, te postepeno zamjenjivati zastarjelu opremu kako to financijske mogućnosti budu dopuštale. Primjera radi, čistilica puteva koju društvo posjeduje stara je preko 16 godina i u 2022. godini bila je 3x na vanrednom servisu.

Pored svih tih nepovoljnosti, društvo je u 2022. imalo i aktivna 3 sudska spora nastalih po štetnim događajima iz 2017. i 2019. godine. Sa početkom 2023. godine sva 3 spora su uspješno razriješena, iako uz značajne financijske izdatke koje je društvo i tu moralo izdvojiti.

Sa pozitivne strane, društvo je u 2022. godini izgradilo 47 zemljanih grobnih mjesta na polju C Gradskog groblja u Puli, te započelo izgradnju 114 malih pretinaca na kosti i urne na polju L4 Gradskog groblja u Puli. Započeti su i procesi proširenja Gradskog groblja u Puli i mjesnog groblja u Štinjanu. Uveden je videonadzor na sva groblja i upravnu zgradu, sa ukupno 36 kamera visoke rezolucije i višednevnim snimanjem zapisa. Mnoge stvari su popravljene i obnovljene, kao npr. stara kapelica na mjesnom groblju u Štinjanu koja je prije služila za odlaganje nepotrebnih stvari, a sada služi kao mjesto za odmor i zaklon u slučaju potrebe posjetiteljima groblja. Puštena je u pogon i nova rashladna komora sa 6 mjesta za pokojnike, nabavljena još 2021. godine, te je na taj način povećan broj mjesta u komori za pokojnike na 12, što je veoma bitno u ljetnim mjesecima kada Pula i okolica prima veliki broj turista, od kojih se neki nažalost ne vrata na način na koji su i došli.

Na kraju želim još napomenuti da su groblja ogledalo svoga grada. Koliko vodimo računa o našim pokojnima i našoj prošlosti, toliki je naš civilizacijski doseg. Svi se dive našoj Areni, našim Zlatnim vratima, našem Malom rimskom kazalištu i drugim znamenitostima, upravo zato jer su to spomenici jedne velike povijesti grada Pule. I naša groblja su također spomenici povijesti o kojima moramo itekako voditi računa.

Direktor:
Darko Bijelić, mag.oec.

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized representation of the name 'Darko Bijelić'.

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 (realizacija plana prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)**

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	3.100.419	23%	2.923.517	22%	94
NEMATERIJALNA IMOVINA	2.259.803	73%	2.014.047	69%	89
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	2.182.234		1.888.539		87
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	77.569		125.508		162
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	840.532	27%	909.386	31%	108
Zemljište	0		0		/
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	0		0		/
Postrojenje i oprema	285.372		654.949		230
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	218.338		107.415		49
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		4.632		/
Materijalna imovina u pripremi	200.202		5.770		3
Ostala materijalna imovina	2.000		2.000		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	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	84		84		100
Ostala dugotrajna financijska imovina	0		0		/
POTRAŽIVANJA	0	0%	0	0%	/
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	0		0		/
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	10.245.451	77%	10.099.777	78%	99
ZALIHE	6.097.542	60%	4.949.298	49%	81
Sirovine i materijal	352.361		361.824		103
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	5.745.181		4.587.474		80
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	860.081	8%	741.268	7%	86
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	696.068		614.219		88
Potraživanja od radnika i članova	1.912		0		0
Potraživanja od države i drugih institucija	130.398		48.642		37
Ostala potraživanja	31.703		78.407		247
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	0	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		0		/
NOVAC	3.287.828	32%	4.409.211	44%	134
Novac u banci i blagajni	3.287.828		4.409.211		134
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	188	0%	4.230	0%	2250
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	188	100%	4.230	100%	2250
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	188		4.230		2250
UKUPNA AKTIVA	13.346.058	100%	13.027.524	100%	98

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
KAPITAL I REZERVE	6.231.468	47%	6.286.974	48%	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 i rezerve fer vrijednosti	869.977		869.977		100
Zadržana dobit	3.999.604		4.045.379		101
Preneseni gubitak	0		0		/
Dobit tekuće godine	45.775		55.506		121
Gubitak tekuće godine	0		0		/
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	0	0%	83.920	1%	/
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	0		33.920		/
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		50.000		/
DUGOROČNE OBVEZE	3.964.166	30%	3.294.166	25%	83
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.964.166		3.294.166		83
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		0		/
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	1.635.840	12%	1.952.739	15%	119
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		30.000		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	675.676		675.114		100
Obveze za predujmove	2.142		2.142		100
Obveze prema dobavljačima	391.052		590.130		151
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	269.997		335.323		124
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	293.973		316.914		108
Ostale kratkoročne obveze	3.000		3.116		104
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	1.514.584	11%	1.409.725	11%	93
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	1.514.584		1.409.725		93
UKUPNA PASIVA	13.346.058	100%	13.027.524	100%	98

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
POSLOVNI PRIHODI	13.212.899	98%	14.626.383	98%	111
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	5.809.299	44%	6.086.793	42%	105
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	5.673.027		6.005.844		106
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	136.272		80.949		59
Prihodi od prodaje robe	7.200.572	54%	8.349.298	57%	116
Prihodi od prodaje robe	7.200.572		8.349.298		116
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	203.028	2%	190.292	1%	94
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	12.737		0		0
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	190.291		190.292		100
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	50.311	0%	51.593	0%	103
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	48.041	95%	47.680	92%	99
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		24.420		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	19.986		0		0
Prihodi od zateznih kamata	28.055		23.260		83
Ostali prihodi financiranja	2.270	5%	3.913	8%	172
Pozitivne tečajne razlike	2.102		1.781		85
Ostali financijski prihodi	168		2.132		1269
OSTALI PRIHODI	204.041	2%	205.024	1%	100
Ostali prihodi	204.041	100%	205.024	100%	100
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	400		12.000		3000
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	19.086		31.847		167
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	105.242		112.516		107
Ostali izvanredni prihodi	79.313		48.661		61
UKUPNI PRIHODI	13.467.251	100%	14.883.000	100%	111
POSLOVNI RASHODI	13.297.294	99%	14.492.497	98%	109
Materijalni troškovi	5.704.141	43%	5.918.811	41%	104
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.140.056		1.213.467		106
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	57.073		48.233		85
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	58.166		87.961		151
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	9.199		49.501		538
Trošak energije	187.475		205.913		110
Troškovi nabave prodane robe	4.252.172		4.313.736		101

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	1.811.260	14%	1.981.869	14%	109
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	130.267		146.381		112
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	44.206		64.567		146
Troškovi usluga održavanja	290.508		373.208		128
Troškovi zakupnina i najamnina	10.800		31.180		289
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	61.755		0		0
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	115.287		110.724		96
Troškovi komunalnih usluga	445.876		467.277		105
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	95.024		114.467		120
Troškovi premija osiguranja	145.561		178.765		123
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	9.830		9.640		98
Troškovi ostalih usluga	462.146		485.660		105
Troškovi osoblja	5.178.397	39%	5.883.108	41%	114
Troškovi neto plaća	2.923.187		3.235.749		111
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.110.164		1.259.907		113
Troškovi doprinosa na plaće	645.677		740.840		115
Troškovi naknada troškova radnicima	132.594		134.595		102
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	366.775		512.017		140
Troškovi amortizacije	482.561	4%	494.484	3%	102
Amortizacija građevinskih objekata	0		0		/
Amortizacija postrojenja i opreme	67.582		79.695		118
Amortizacija prijevoznih sredstava	102.079		102.079		100
Amortizacija ostalih pozicija	312.900		312.710		100
Ostali troškovi poslovanja	120.935	1%	214.225	1%	177
Troškovi reprezentacije	14.406		8.133		56
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	30.700		42.096		137
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0		83.920		/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	17.824		15.712		88
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	9.577		8.869		93
Ostali troškovi poslovanja	48.428		55.495		115
FINANCIJSKI RASHODI	74.494	1%	65.409	0%	88
Troškovi po osnovi kamata	71.362	96%	63.233	97%	89
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	71.328		63.233		89
Troškovi po osnovi zateznih kamata	34		0		0
Ostali financijski rashodi	3.132	4%	2.176	3%	69
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	3.119		2.176		70
Ostali financijski rashodi	13		0		0
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	20.477	0%	256.200	2%	1251
Ostali rashodi	20.477	100%	256.200	100%	1251
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	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0		182.698		/
Utvrđeni manjkovi	4.351		2.498		57
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	750		58.418		7789
Ostali izvanredni rashodi	15.376		12.586		82
UKUPNI RASHODI	13.392.265	100%	14.814.106	100%	111
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	74.986		68.894		92

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	36	34	94
INVESTICIJE			
Investicije	433.226	467.875	108
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	433.226	467.875	108
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST POGREBNE USLUGE			
Prihodi od djelatnosti pogrebnih usluga	4.337.935	3.894.563	90
Rashodi od djelatnosti pogrebnih usluga	4.319.256	3.869.249	90
Rezultat poslovanja od djelatnosti pogrebnih usluga	18.679	25.314	136
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ODRŽAVANJE GROBLJA			
Prihodi od djelatnosti održavanja groblja	5.192.778	6.254.076	120
Rashodi od djelatnosti održavanja groblja	5.156.267	6.226.975	121
Rezultat poslovanja od djelatnosti održavanja groblja	36.511	27.101	74
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST TRGOVINE			
Prihodi od djelatnosti trgovine	3.936.538	4.734.361	120
Rashodi od djelatnosti trgovine	3.916.742	4.717.882	120
Rezultat poslovanja od djelatnosti trgovine	19.796	16.479	83
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Broj sahrana pokojnika na groblju	718	779	108
Broj iskopa i zatrpavanja groba za pogrebe i ekshumacije	486	498	102
Broj otvaranja i zatrpavanja grobnica niša	463	461	100
Broj ekshumacija svjež	20	20	100
Broj ekshumacija suha	169	133	79
Broj prijevoza pokojnika i opreme na groblje	1.201	1.401	117
Broj izrada osmrtnica	647	698	108
Broj izrada obavijesti o smrti	639	694	109
Broj izrada posljednjih pozdrava i sjećanja	1.488	1.497	101
Prijevoz izvan područja Grada Pule (km)	110.080	122.740	112
Prijevoz u inozemstvo (km)	1.901	1.220	64

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	374.090,31	437.735,29	117
Trošak po zaposlenom	372.007,36	435.709,00	117
Troškovi osoblja po zaposlenom	143.844,36	173.032,59	120
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	2,54	2,64	104
Tekuća likvidnost	6,26	5,17	83
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,53	0,52	97
Vlastito financiranje	0,47	0,48	103
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	1,01	1,14	113
Trajanje naplate potraživanja u danima	23,19	16,76	72
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	0,99	1,01	102
Ekonomičnost financiranja	0,68	0,79	117
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,01	0,01	82
Rentabilnost imovine (ROA)	0,01	0,01	103
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,01	0,01	121

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	13.212.899	13.524.391	102	14.626.383	111	108
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	5.809.299	5.998.250	103	6.086.793	105	101
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	5.673.027	5.998.250	106	6.005.844	106	100
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	136.272	0	0	80.949	59	/
Prihodi od prodaje robe	7.200.572	7.335.850	102	8.349.298	116	114
Prihodi od prodaje robe	7.200.572	7.335.850	102	8.349.298	116	114
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	203.028	190.291	94	190.292	94	100
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	12.737	0	0	0	0	/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	190.291	0	0	190.292	100	/
Ostali poslovni prihodi	0	190.291	/	0	/	0
FINANCIJSKI PRIHODI	50.311	48.350	96	51.593	103	107
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	48.041	46.200	96	47.680	99	103
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	24.420	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	19.986	14.200	71	0	0	0
Prihodi od zateznih kamata	28.055	32.000	114	23.260	83	73
Ostali prihodi financiranja	2.270	2.150	95	3.913	172	182
Pozitivne tečajne razlike	2.102	2.100	100	1.781	85	85
Ostali financijski prihodi	168	50	30	2.132	1269	4264
OSTALI PRIHODI	204.041	108.200	53	205.024	100	189
Ostali prihodi	204.041	108.200	53	205.024	100	189

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	400	0	0	12.000	3000	/
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	19.086	18.000	94	31.847	167	177
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	105.242	70.200	67	112.516	107	160
Ostali izvanredni prihodi	79.313	20.000	25	48.661	61	243
UKUPNI PRIHODI	13.467.251	13.680.941	102	14.883.000	111	109
POSLOVNI RASHODI	13.297.294	13.405.240	101	14.492.497	109	108
Materijalni troškovi	5.704.141	5.823.870	102	5.918.811	104	102
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.140.056	1.234.000	108	1.213.467	106	98
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	57.073	50.000	88	48.233	85	96
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	58.166	83.000	143	87.961	151	106
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	9.199	25.000	272	49.501	538	198
Trošak energije	187.475	180.000	96	205.913	110	114
Troškovi nabave prodane robe	4.252.172	4.251.870	100	4.313.736	101	101
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	1.811.260	1.778.200	98	1.981.869	109	111
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	130.267	96.000	74	146.381	112	152
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	44.206	20.000	45	64.567	146	323
Troškovi usluga održavanja	290.508	310.000	107	373.208	128	120
Troškovi zakupnina i najamnina	10.800	11.000	102	31.180	289	283
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	61.755	61.000	99	0	0	0
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	115.287	154.000	134	110.724	96	72
Troškovi komunalnih usluga	445.876	455.000	102	467.277	105	103
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	95.024	83.000	87	114.467	120	138
Troškovi premija osiguranja	145.561	148.000	102	178.765	123	121
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	9.830	10.200	104	9.640	98	95
Troškovi ostalih usluga	462.146	430.000	93	485.660	105	113
Troškovi osoblja	5.178.397	5.184.300	100	5.883.108	114	113
Troškovi neto plaća	2.923.187	2.999.700	103	3.235.749	111	108

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.110.164	1.064.700	96	1.259.907	113	118
Troškovi doprinosa na plaće	645.677	661.200	102	740.840	115	112
Troškovi naknada troškova radnicima	132.594	132.000	100	134.595	102	102
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	366.775	326.700	89	512.017	140	157
Troškovi amortizacije	482.561	498.500	103	494.484	102	99
Amortizacija građevinskih objekata	0	0	/	0	/	/
Amortizacija postrojenja i opreme	67.582	73.500	109	79.695	118	108
Amortizacija prijevoznih sredstava	102.079	115.000	113	102.079	100	89
Amortizacija ostalih pozicija	312.900	310.000	99	312.710	100	101
Ostali troškovi poslovanja	120.935	120.370	100	214.225	177	178
Troškovi reprezentacije	14.406	15.000	104	8.133	56	54
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	30.700	32.000	104	42.096	137	132
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0	0	/	83.920	/	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	17.824	16.600	93	15.712	88	95
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	9.577	13.500	141	8.869	93	66
Ostali troškovi poslovanja	48.428	43.270	89	55.495	115	128
FINANCIJSKI RASHODI	74.494	96.070	129	65.409	88	68
Troškovi po osnovi kamata	71.362	95.450	134	63.233	89	66
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	71.328	95.420	134	63.233	89	66
Troškovi po osnovi zateznih kamata	34	30	88	0	0	0
Ostali financijski rashodi	3.132	620	20	2.176	69	351
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	3.119	600	19	2.176	70	363
Ostali financijski rashodi	13	20	154	0	0	0
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	20.477	109.200	533	256.200	1251	235
Ostali rashodi	20.477	109.200	533	256.200	1251	235
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 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0	90.000	/	182.698	/	203
Utvrđeni manjkovi	4.351	1.500	34	2.498	57	167
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	750	3.500	467	58.418	7789	1669
Ostali izvanredni rashodi	15.376	14.200	92	12.586	82	89
UKUPNI RASHODI	13.392.265	13.610.510	102	14.814.106	111	109
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	74.986	70.431	94	68.894	92	98

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	IND	Realizacija 31.12.2022.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	36	36	100	34	94	94
INVESTICIJE						
Investicije	433.226	1.063.444	245	467.875	108	44
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	433.226	1.063.444	245	467.875	108	44
Kredit	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	0	0	/	0	/	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST POGREBNE USLUGE						
Prihodi od djelatnosti pogrebnih usluga	4.337.935	4.366.237	101	3.894.563	90	89
Rashodi od djelatnosti pogrebnih usluga	4.319.256	4.330.063	100	3.869.249	90	89
Rezultat poslovanja od djelatnosti pogrebnih usluga	18.679	36.174	194	25.314	136	70
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ODRŽAVANJE GROBLJA						
Prihodi od djelatnosti održavanja groblja	5.192.778	5.186.204	100	6.254.076	120	121
Rashodi od djelatnosti održavanja groblja	5.156.267	5.161.947	100	6.226.975	121	121
Rezultat poslovanja od djelatnosti održavanja groblja	36.511	24.257	66	27.101	74	112
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST TRGOVINE						
Prihodi od djelatnosti trgovine	3.936.538	4.128.500	105	4.734.361	120	115
Rashodi od djelatnosti trgovine	3.916.742	4.118.500	105	4.717.882	120	115
Rezultat poslovanja od djelatnosti trgovine	19.796	10.000	51	16.479	83	165
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Broj sahrana pokojnika na groblju	718	720	100	779	108	108
Broj iskopa i zatrpavanja groba za pogrebe i ekshumacije	486	482	99	498	102	103
Broj otvaranja i zatrpavanja grobnica niša	463	390	84	461	100	118
Broj ekshumacija svježā	20	10	50	20	100	200

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	IND	Realizacija 31.12.2022.	IND R/R	IND R/P
Broj ekshumacija suha	169	95	56	133	79	140
Broj prijevoza pokojnika i opreme na groblje	1.201	1.300	108	1.401	117	108
Broj izrada osmrtnica	647	630	97	698	108	111
Broj izrada obavijesti o smrti	639	610	95	694	109	114
Broj izrada posljednjih pozdrava i sjećanja	1.488	1.460	98	1.497	101	103
Prijevoz izvan područja Grada Pule (km)	110.080	92.320	84	122.740	112	133
Prijevoz u inozemstvo (km)	1.901	7.500	395	1.220	64	16

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Ukupna imovina Društva na kraju 2022. godine iznosila je 13.027.524 kn te kao takva bilježi smanjenje od 2%. U strukturi došlo je do smanjenja kod dugotrajne imovine za 6%, te smanjenja kratkotrajne imovine za 1%, prvenstveno smanjenje zaliha.

Dugotrajna imovina

Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina u iznosu od 2.014.047 kn, na dan 31.12.2022. sastoji se od:

- ulaganje na tuđoj imovini, licence i softver u iznosu od 1.888.539 kn smanjenje u odnosu na 2021. godinu dijelom radi izvršenog rashoda nematerijalne imovine koja se više ne koristi, te nabave malog značaja u iznosu od 10.700 kn.
- nematerijalnu imovinu u pripremi u iznosu od 125.508 kn (izdaci za daljnje proširenje gradskog groblja u Puli 46.930 kn, izdaci za izradu dvostrukih malih niša na gradskog groblja u Puli 78.578 kn).

Materijalna imovina

Materijalna imovina je na kraju 2022. godine iznosila 909.386 kn te je za 8% povećana u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje materijalne imovine rezultat je nabavom nove materijalne imovine u iznosu od 465.212 kn.

U 2022. godini rashodovana je materijalna imovina u iznosu od 5.139 kn.

Investicije u dugotrajnu imovinu u 2022. godini iznosile su 467.875 kn, a odnose se na nabavu:

- Izdaci za izradu dvostrukih malih niša i zemljaih grobna mjesta sa temeljima na gradskom groblju u Puli 198.865 kn
- Izdaci za projektni razvoj gradsko groblje Pula 4.000 kn
- Licence 10.170 kn
- Oprema (elektronička oprema, komunalni kontejneri i ostala oprema) 92.457 kn
- Video nadzor (Uprava, gradsko groblje u Puli, mjesno groblje u Štinjanu Mornaričko spomen groblje) 110.686 kn
- Rashladna komora (dio opreme nabavljen u 2022. godini) 51.697 kn

Pozicija Ulaganje u nekretnine ne bilježi promjene u odnosu na prethodnu 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. Na temelju Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o ustrojstvu i djelokrugu ministarstava i drugih središnjih tijela državne uprave (NN 104/16), ova nekretnina u djelokrugu je Ministarstva državne imovine.

Financijska imovina

Iskazana su ulaganja, udružena sredstva za izgradnju vodovoda Butoniga u iznosu od 84 kn.

Kratkotrajna imovina

Zalihe

Na kraju 2022. godine kratkotrajna imovina iznosi 10.099.777 kn, a odnosi se zalihe, potraživanja i na novac u banci i blagajni.

U odnosu na posljednji dan prethodne godine bilježi smanjenje od 1%, a utjecaj na smanjenje kratkotrajne imovine imala je pozicija zaliha.

Društvo zalihe iskazuje po trošku nabave. Zalihe sitnog inventara otpisuju se jednokratno, dok se utrošci istih rasterećuju metodom prosječno ponderirane nabavne cijene. Nadalje, zalihe prodane trgovačke robe Društvo iskazuje po prodajnim cijenama sa PDV-om i razlikom u cijeni, a prilikom prodaje iste trošak zaliha se utvrđuje putem razlike prodajne cijene, PDV-a i uključene razlike u cijeni.

Na dan 31.12.2022. godine struktura zaliha (4.949.298 kn) je bila sljedeća:

Sirovine i materijal u skladištu (pogrebna oprema i Radiona vijenaca)	361.824	
Sitan inventar u upotrebi	597.173	
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	(597.173)	
Grobna mjesta	6.069.328	
Ukalkulirana razlika u cijeni robe (grobna mjesta)	(1.623.331)	
Roba u prodavaonici Dalia i Sponza (trgovina)	292.938	
Ukalkulirana razlika u cijeni robe u trgovini	(93.032)	
Ukalkulirani porez na dodanu vrijednost	(58.429)	
UKUPNO / KN	4.949.298 kn	

Potraživanja

Potraživanja su na 31.12.2022. godine iznosila 741.268 kn što u odnosu na prethodnu godinu predstavlja smanjenje od 14% kao rezultat smanjenja potraživanja od kupaca, države i drugih institucija.

Struktura potraživanja od kupaca na 31.12.2022.

Potraživanja prema vrsti pružene usluge	Stanje na 31.12.2021.	Stanje na 31.12.2022.	IND
Godišnja naknada za korištenje grobnih mjesta	665.923	543.909	82
Pogrebne usluge (fizičke osobe)	968.177	875.367	90
Pogrebne usluge i održavanje groblja (pravne osobe)	47.314	131.304	278
Ispravak vrijednosti potraživanja	(985.346)	(936.361)	(95)
UKUPNO / KN	696.068	614.219	88

U tablici je prikaz strukture potraživanja na dan 31.12.2022. godine. Od ukupnih prikazanih potraživanja (isključen ispravak vrijednosti) na dospjela se odnosi 1.297.576 kn, a na nedospjela 253.004 kn. U dospjelim potraživanjima evidentirano je 433.090 kn utuženih potraživanja iz prijašnjih godina.

Potraživanja od države i drugih institucija iznosi 48.642 kn, preplaćeni predujam porezna na dobit u iznosu od 17.959 kn koristiti će se kao akontacija poreza na dobit za 2023. godinu, potraživanja od HZZO za bolovanja u iznosu od 23.286 kn koja su naplaćena u 2023. godi, potraživanja od osiguranja za nastalu štetu u iznosu od 2.914 kn, potraživanja za preplaćene doprinose i poreze u iznosu od 3.579 kn koji su naplaćeni u 2023. godini, te iznos pretporeza u R2 računima u iznosu od 904 kn.

Ostala potraživanja u iznosu od 78.407 kn odnosi se na potraživanja od kartičnih kuća (VISA, MAESTRO, MASTER).

Novac

Pozicija Novac u banci i blagajni bilježi porast od 34% u odnosu na 2021., stoga što se u 2022. godini pristupilo financijskom i operativnom restrukturiranju društva.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na poziciji plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda evidentirano je 4.230 kn, što se odnosi na unaprijed plaćene troškove Bina Istra, HAC i ARZ (ENC uređaj).

Izvještaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Ukupna pasiva na kraju 2022. godine iznosi 13.027.524 kn. U sklopu iste udio od 48% ima skupina kapital i rezerve.

Struktura skupine je sljedeća:

- Upisani temeljni kapital - 1.316.112 kn
- Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti - 869.977 kn
- Zadržana dobit (dobit prijašnjih godina) – 4.045.379 kn
- Dobit tekuće godine (dobit nakon oporezivanja) – 55.506 kn.

Revalorizacijske rezerve ostale su nepromijenjene u odnosu na prethodnu godinu, a nastale su tijekom 1995. godine prema Zakonskim odredbama.

Rezerviranja

U 2022. godini rezervirana su sredstva za započete sudske sporove i rezerviranja za mirovine i to za mirovine 33.920 kn i za sudske sporove 50.000 kn.

Dugoročne obveze

Na dan 31.12.2022. Društvo je evidentiralo 3.294.166 kn obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama.

Evidentirana obveza odnosi se na podignuti kredit u 2018. godini u ukupnom iznosu od 6.700.000 kn u poslovnoj banci ZABA d.d. Zagreb za dugoročno kreditiranje u svrhu financiranja rekonstrukciju građenje posebne namjene - proširenje Gradskog groblja Monte Ghio u Puli 1.FAZA i 2. FAZA. na rok od 10 godina (deset godina) na 120 jednakih mjesečnih rata sa dospijanjem posljednjeg dana svakog mjeseca. Kamatna stopa iznosi 1,60% godišnje promjenjiva, primjenom proporcionalne metode na temelju stvarnog broja dana u kamatnom razdoblju, obračunato na stanje glavnice kredita. Ne naplaćuje se naknada za prijevremeni povrat kredita (djelomično ili u cijelosti). Ukupni troškovi kredita iznose 569.859 kn. Mjesečna otplatna kvota iznosi 55.833 kn plus kamata.

U 2022. godini otplaćen je iznos od 670.000 kn, a obveza glavnice za 2023. godinu i kamata koja dospijeva u siječnju 2023. godine iskazane su na poziciji kratkoročne obveze prema bankama i dr. financijskim institucijama u iznosu od 675.114 kn.

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na zadnji dan 2022. godine iznose 1.952.739 kn te bilježe povećanje vrijednosti od 19% u odnosu na 2021. godinu.

Najznačajnija pozicija unutar istih jesu obveze za kredit ZABE (dio glavnice koja dospijeva u 2023. u iznosu od 675.114 kn), obveze prema dobavljačima (590.130 kn), zatim slijede obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja (316.914 kn), obveze prema radnicima (335.323 kn), obveza za depozit (30.000 kn), obveze za predujmove (2.142 kn), te ostale kratkoročne obveze (3.116 kn).

Obveze prema dobavljačima evidentirane su u iznosu od 590.130 kn što je za 51% više u odnosu na početno stanje. Na dospjele obveze odnosi se iznos od 23.909 kn, a na nedospjele 566.221 kn.

Struktura obveza prema dobavljačima na 31.12.2022. godine

Naziv dobavljača	Promet	Podmireno	Stanje obveze na 31.12.
Glas Istre novine d.o.o. Pula	583.962	558.540	25.422
EDRA d.o.o. Buzet	389.271	354.754	34.517
Toma trgovina d.o.o.	1.143.251	1.054.831	88.420
NET d.o.o.	1.017.522	980.155	37.367
SPM-FLOWER d.o.o.	522.698	519.053	3.645
VITA FLOS d.o.o.	615.009	453.018	161.991
ŠPREM AMARENA d.o.o.	851.165	851.165	0
REPRO d.o.o.	285.989	272.931	13.058
Ostali	3.307.357	3.081.647	225.710
UKUPNO / KN	8.716.224	8.126.094	590.130

Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja na 31.12.2022. godine su iznosile 316.914 kn te kao takve bilježe povećanje za 8% u odnosu na 2021. godinu. Iste se odnose na obveze za PDV 141.611 kn i obveze za poreze i doprinose iz i na plaću radnika za 12/2022 u iznosu od 175.303 kn.

Pasivna vremenska razgraničenja

U okviru skupine pasivnih vremenskih razgraničenja evidentiran je iznos od 1.409.725 kn, koji se odnosi na saldo dotacije od Grada Pule za financiranje investicije proširenja gradskog groblja u Puli koji se postepeno isključuje s ove pozicije i priznaje u prihode prema obračunu amortizacije na ulaganja u tuđu imovinu. U 2022. godini bilježimo iznos od 190.292 kn evidentirano na poziciji prihoda od potpora. U skupini vremenskih razgraničenja evidentiran je iznos od 85.431 kn obračunatog troška za neiskorišteni godišnji odmor iz 2022. godine, a koji će se koristiti do 30.06.2023. godine.

Izvještaj 3.

PRIHODI I RASHODI

Prihodi

Poslovni prihodi

Društvo je tijekom promatranog razdoblja ostvarilo **14.883.000 kn ukupnih prihoda** te su kao takvi za 11% viši u odnosu na 2021. godinu.

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 14.626.383 kn što je za 9% veća u odnosu na prethodnu godinu. Najznačajniji prihodi jesu prihodi od prodaje robe (djelatnost trgovine i davanje grobnih mjesta za korištenje na neodređeno vrijeme) na koje se odnosi udio od 57% poslovnih prihoda, te slijede prihodi od prodaje proizvoda i usluga (pogrebne usluge i održavanje groblja) na koje se odnosi udio od 42% poslovnih prihoda.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u visini od 6.005.844 kn bilježe rast od 6% u odnosu na 2021. godinu i u cijelom se iznosu odnose na prihode od pružanja usluga, točnije pogrebnih usluga i usluga održavanja groblja. U 2022. godini bilježimo porast sahrana za 8,5%. Smrtnost u 2022. godini bila je veća, djelom radi prisutnosti COVID-a.

Prihodi od prodaje robe (8.349.298 kn) obuhvaćaju prihode od trgovine (4.703.230 kn) koji bilježe povećanje od 23% u odnosu prethodnu godinu. Pozicija *prihodi od prodaje robe* uključuje davanje grobnih mjesta za korištenje na neodređeno vrijeme (3.646.068 kn) i bilježi povećanje od 8% u odnosu na 2021. godinu. U 2022. godine objavljen je natječaj za napuštena grobna mjesta, ostvareno je prihoda u iznosu od 826.674kn.

Financijski prihodi

Financijski prihodi ostvareni su u iznosu od 51.593 kn, a odnose se na prihode od redovnih kamata (24.420 kn), prihode od zateznih kamata (23.260 kn) i ostali prihodi financiranja (3.913 kn).

Ostali prihodi

Ostali prihodi u visini od (205.024 kn) podrazumijevaju prihode od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine – prodaja rashladnog mobilnog uređaja koji je 100% amortiziran (12.000 kn), utvrđenih viškova (31.847 kn), naplaćenih, prethodno otpisanih potraživanja (112.516 kn), te ostale izvanredne prihode (48.661 kn) koji se odnose se na naplatu troškova ovrhe, te naplata šteta od osiguranja.

Rashodi

Poslovni rashodi

Na dan 31.12.2022. godine Društvo je evidentiralo 14.814.106 kn ukupnih rashoda koji bilježe povećanje od 11 % u odnosu na 2021. godinu. Iste čine uglavnom poslovni rashodi s udjelom od 98%.

U strukturi **poslovnih rashoda** najveći udio bilježe materijalni troškovi (41%) i troškovi osoblja također (41%), troškovi usluga (14%), troškovi amortizacije (3%) te ostali troškovi poslovanja (1%).

Materijalni troškovi na kraju 2022. godine iznosili su 5.918.811 kn što predstavlja povećanje od 4% (ili za cca 215 tisuća kn) u odnosu na prethodnu godinu zbog većih troškova nabave prodane robe (prodanih grobnih mjesta i prodaje u trgovini). Na poziciji utroška energije bilježimo porast od 10%, te utrošeni materijal i sirovine porast od 6%.

Troškovi usluga (1.981.869 kn) bilježe rast od 9% u odnosu na prethodnu godinu. U strukturi troškova usluga povećanje bilježimo na poziciji troškova održavanja (popravci strojeva), bankarskih usluga (građani više koriste plaćanja putem kreditnih i debitnih kartica korisnika naših usluga, pa je stoga trošak provizije veći u 2022. godini), trošak premije osiguranja (dodatna osiguranja za radne strojeve), te troškovi komunalnih usluga (zbrinjavanje komunalnog otpada).

Najveću strukturu ostalih usluga čini trošak objave obavijesti i posljednjih pozdrava u dnevnim listovima (Glas Istre, La Voce, Novi List, Večernji list i dr.) od strane korisnika naših usluga, nastali trošak sa te osnove uključen je unutar pozicije prihoda od pružanja usluge uvećan za 12% priznatog rabata od Društva Glas Istre novine d.o.o..

Troškovi osoblja iznose 5.883.108 kn te bilježi povećanje od 14% (za 705 tis kn) u odnosu na 2021. godinu, najvećim djelom utjecaj povećanja troška osoblja odnosi se na izmjene osnovice plaće iz 3.550 kn na 3.900 kn primjenom Anex-a br. 1. Kolektivnog ugovora koji je potpisan 03.08.2022. s primjenom 01.07.2022. godine, te isplata 5 otpremnina radnicima za odlazak u mirovinu sukladno odredbama Kolektivnog ugovora i Anex-a br. 1. Kolektivnog ugovora.

Troškovi amortizacije iznose 494.484 kn te su za 2% veći u odnosu na 2021. godine radi nabave nove opreme.

Ostali troškovi poslovanja iznose 214.225 kn, a obuhvaćaju troškove reprezentacije, troškove dnevnica i putnih troškova na službenim putovanjima, trošak dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove, troškove poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina, stručnu literaturu i obrazovanje, te ostale nespacificirane troškove poslovanja. U odnosu na 2021. godinu bilježe povećanje od 77% prvenstveno uslijed rezerviranja troškova za troškove sudskog spora u iznosu od 50.000 kn i trošak rezerviranja za mirovinu u iznosu od 33.920 kn.

Financijski rashodi

Financijski rashodi iznose 65.409 kn od kojih se 63.233 kn odnosi se na troškove redovnih kamata po kreditu podignutog u poslovnoj banci (ZABA d.d.) u svrhu proširenja gradskog groblja u Puli. Kredit je podignut u 2018. godini na rok od 10 godina.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja

Ostali rashodi i vrijednosna usklađenja iznose 256.200 kn te su kao takvi zabilježili povećanje od 1151% (235 tisuća kn) uslijed iskazivanja pozicije vrijednosnih usklađenja potraživanja od kupaca i većih troškova za naknade šteta (sudski spor Labignan-Božac, te sanacija nadgrobnog spomenika (trošak sanacije priznat po prijavi štete osiguravajućem društvu).

Rezultat poslovanja

Na osnovu ostvarenih ukupnih prihoda i ukupnih rashoda utvrđeno je da je Društvo u 2022. godini ostvarilo bruto dobit u iznosu od 68.894 kn, odnosno odbitkom poreza na dobit, Društvo je u 2022. godini ostvarilo neto dobit u iznosu od 55.506 kn.

Izveštaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Društvo je na kraju 2022. godine zapošljavalo 34 radnika te je tako ukupan broj manji za dva radnika u odnosu na prethodnu godinu.

Tablica 7. Prosječne neto plaće po radniku

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Prosječna mjesečna neto plaća (u kn)	
		2021.	2022.
Direktor	VSS, VŠS	15.454	14.505
Voditelj računovodstva/financija	VSS, SSS	10.325	10.492
Voditelj komercijale	VSS, VŠS	9.971	9.988
Voditelj groblja i poslova zaštite na radu	SSS	7.617	-
Voditelj općih poslova	VSS		10.323
Financijski knjigovođa-Likvidator	VŠS, VSS	9.600	9.898
Knjigovođa	SSS	8.270	7.945
Blagajnik	SSS	7.767	7.703
Glavni skladištar/Voditelj logistike	SSS	7.892	8.552
Vozač/logističar	KV	7.464	8.025
Cvječar	KV	6.401	6.554
Administrator	SSS	7.142	7.637
Radnik na održavanju objekata/održavatelj	NKV,KV	5.726	7.946
Ukopnik - radnik na groblju	NKV,KV	6.205	6.775
Čistačica na groblju	NKV,KV	4.340	4.566
Pomoćni skladištar/logističar	KV, SSS	6.521	7.125

Prosječna isplaćena bruto plaća u 2022. godini iznosila je 10.854 kn, dok je neto plaća iznosila 7.760 kn, te je za 8% više u odnosu na 2021. godinu. U 2022. godini u Republici Hrvatskoj prosječna bruto plaća je iznosila 10.400 kn, dok je prosječna neto plaća iznosila 7.653 kn i manja je za 1% u odnosu na prosječnu neto plaću u Društvu.

Struktura radnih sati

Tablica 8. 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
54.323	3.168	1.832	189	6.829	4.669	4.906	75.916
72%	4 %	2%	0%	9%	6%	7%	100,00%

Investicije i izvori financiranja

Ukupne investicije Društva u 2022. godini iznosile su 467.875 kn financirane iz vlastitih izvora. U 2022. godini izrađena su zemljana grobna mjesta sa temeljima na polju C na gradskom groblju u Puli, započeta je izgradnja dvostrukih malih niša na polju L4 i L1, te izrada projektne dokumentacije za daljnje proširenje na gradskom groblju u Puli.

Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Na kraju poslovne 2022 godine, prema podacima o poslovanju svakog segmenta Društva, može se primijetiti kako je većina djelatnosti pozitivno poslovala. Isključivanjem prihoda od ustupanja grobnih mjesta rezultat poslovanja bi bio negativan, gubitak bi iznosio 1.187.422 kn. Većina tog gubitka generirana je iz djelatnosti održavanja groblja odnosno komunalne djelatnosti društva.

Fizički podaci o poslovanju Društva ukazuju na povećanje gotovo svih fizičkih pokazatelja, osim prijevoza u inozemstvo.

Izveštaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

Pokazatelji po zaposlenom

Obzirom na pokazatelje u 2022. godini prihod i trošak po zaposlenom porasao je za 17%, trošak osoblja po zaposlenom porasao za 20%.

Pokazatelji likvidnosti

Društvo je u 2022. godini bilo likvidno, a u usporedbi sa 2021. godinom ubrzana likvidnost porasla je za 4%, dok je tekuća likvidnost bilježi bilježi pad od 17%.

Pokazatelji zaduženosti

Zaduženost u 2022. godini smanjena je za 3% u odnosu na 2021. godinu, te je vlastito financiranje povećano za 3% u odnosu na prethodnu godinu.

Pokazatelji aktivnosti

Društvo je u odnosu na prethodnu godinu zabilježilo smanjenje trajanja naplate potraživanja, uz povećanje obrtaja ukupne imovine Društva.

Pokazatelji ekonomičnosti

Pokazatelj ekonomičnosti poslovanja Društva je veći od jedan, odnosno Društvu je bilo dostatno poslovnih prihoda za pokriće poslovnih rashoda što u je u konačnici dovelo do toga da je krajnji rezultat ostao pozitivan i u 2022. godini.

Pokazatelji profitabilnosti

Pokazatelji profitabilnosti ukazuju sposobnost Društva za povratom odgovarajućih ulaganja.

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

Realizacija poslovnih prihoda, veći su za 9% u odnosu na plan najvećim djelom zbog veće realizacije prihoda od prodaje robe. Na ostvareni veći ukupni prihod od planiranog za 9% utjecali su i prihodi sa pozicije *ostali prihodi*.

Također, ukupni rashodi veći su od planiranih za 9% uslijed većeg ostvarenja troškova usluga, troškova osoblja, ostalih troškova poslovanja, te ostali rashodi i vrijednosna usklađenja.

Realizacija plana dodatnih podataka

Na kraju poslovne 2022. godine bilo je 34 zaposlena 2 manje od planiranih i to radi odlaska u mirovinu.

Planirane investicije u iznosu od 1.063.444 kn, dok je realizirano 44% i to u djelu nabave opreme i izrada zemljanih grobnih mjesta na C polju na gradskom groblju u Puli, ta započeta izgradanja dvostrukih malih niša na L4 polju također na gradskom groblju u Puli.

Započeti su i procesi proširenja na gradskom groblju u Puli i Štinjanu, u početnoj fazi.

Planirana nabavka specijalnog vozila za prijevoz pokojnika odgođena je za neko od narednih poslovnih razdoblja.

Prihodi djelatnosti trgovine veći su za 15% od planiranih, planirano je manje zbog neizvjesnosti poslovanja trgovine uzrokovano pandemijom COVID-19, dok su prihodi djelatnosti pogrebnih usluga manje za 11% u odnosu na plan. Za 2022. godinu planirano je povećanje cijena usluga, povećanje cijena pogrebničkih usluga i komunalnih usluga primjenjuje se od ožujka 2023. godine. Prihodi od djelatnosti održavanja bilježe rast od 21% u odnosu na plan, razlog povećanja je veća zainteresiranost građana za ustupanjem grobnih mjesta, kada bi iz djelatnosti održavanje groblja isključili prihode od ustupanje grobnih mjesta, djelatnost održavanje groblja bilježila bi negativno poslovanje.

Odluke i prilozi

TD MONTE GIRO d.o.o. za pogrebne usluge Pula
Kumičićeva 22
52100 Pula
MB 03220800
OIB 68652112489

NADZORNI ODBOR

Pula, 26. svibnja 2023.

IZVJEŠTAJ

NADZORNOG ODBORA O OBAVLJENOM NADZORU POSLOVANJA TRGOVAČKOG DRUŠTVA MONTE GIRO d.o.o. ZA 2022. GODINU

Izveštaj o obavljenom nadzoru poslovanja TD Monte Giro d.o.o. u 2022. godini podnosi se temeljem članka 263. točka 3 Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine, 152/2011, 111/2012, 68/2013, 110/2015, 40/2019 i 34/22).

Društvo je u sto postotnom vlasništvu Grada Pule. Posluje na temelju propisa: Zakona o trgovačkim društvima, Zakona o grobljima, Zakona o pogrebničkoj djelatnosti, Zakona o komunalnom gospodarstvu, 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 HSFI.

Društvo upravlja i održava :

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

U izvještajnom razdoblju Nadzorni odbor najprije je djelovao u sljedećem sazivu od tri člana: Antonela Diminić predsjednica Nadzornog odbora, Ivo Jelenaca zamjenik predsjednice Nadzornog odbora i Drago Glumac član Nadzornog odbora. Tijekom 2022. godine, u tom sastavu održane su ukupno četiri sjednice na kojima su razmatrana periodična financijska izvješća Uprave, plan poslovanja i investicija, kao i sve ostale aktualnosti vezane uz poslovanje Društva.

Od 29. kolovoza 2022. Nadzorni odbor djeluje u sazivu: Antonela Diminić predsjednica Nadzornog odbora, Ivo Jelenaca zamjenik predsjednice Nadzornog odbora i Lorena Martinčić članica Nadzornog odbora. U tom sastavu održano je pet sjednica tokom 2022. godine.

Uprava Društva izvještavala je Nadzorni odbor redovito o svim pitanjima koja su od značaja za poslovanje i financijsko stanje Društva tijekom 2022. kao i o relevantnim odlukama Uprave Društva, a na koje je Nadzorni odbor davao suglasnost i upućivao ih na usvajanje Skupštini.

Sukladno Poslovniku o radu Nadzornog odbora i Izjavi o osnivanju, na održanim sjednicama Nadzornog odbora donijete su sljedeće odluke i zaključci:

- Dana 24.01.2022.godine održana je treća redovna sjednica Nadzornog odbora na kojoj su bili nazočni sljedeći članovi Nadzornog odbora: Antonela Diminić, Ivo Jelenaca, Drago Glumac. Na navedenoj sjednici verificiran je zapisnik sa druge sjednice Nadzornog odbora, kao i verificirana Odluka o prihvaćanju Financijskog i poslovnog plana za 2022. godinu. Nakon obavljenog testiranja kandidata koji su podnijeli prijave na natječaj za radno mjesto direktora Društva, kao i razgovora sa Agencijom, članovi NO izdvojili su tri kandidata i to:
 1. Darko Bijelić
 2. Lorena Martinčić
 3. Tomislav Josipović

Član Nadzornog odbora Drago Glumac (predstavnik radnika) po obavljenom razgovoru sa Sindikatom i Radničkim vijećem zaključuje kako bi Lorena Martinčić bila njihov prijedlog za izbor direktora. Prijedlog predsjednice Nadzornog odbora Antonele Diminić i zamjenika Nadzornog odbora Ive Jelenaca za direktora Društva je Darko Bijelić.

Agencije koja je vršila testiranje kandidata istaknula je kod kandidata Darka Bijelića njegove kognitivne sposobnosti i odlučivanje kao kvalitete koje ga izdvajaju u odnosu na druge kandidate. Glasanjem sa dva glasa ZA i jednim glasom PROTIV odabran je za direktora Društva Drako Bijelić. Prijedlog je upućen Skupštini na usvajanje.

Pod točkom „razno“ član Nadzornog odbora Drago Glumac postavio je pitanje vezano za kandidata za direktora Društva čija je natječajna dokumentacija odbačena s razlogom neispunjavanja uvjeta, te isti nije upućen na testiranje. Mišljenje ostalih članova Nadzornog odbora je da kandidat koji zbog neispunjavanja uvjeta nije pozvan na testiranje ima pravo uložiti žalbu.

- Dana 22.04.2022. godine održana je četvrta redovna sjednica Nadzornog odbora na kojoj su bili nazočni sljedeći članovi Nadzornog odbora: Antonela Diminić, Ivo Jelenaca, Drago Glumac. Pod prvom točkom dnevnog reda verificiran je zapisnik sa treće sjednice Nadzornog odbora. Pod drugom točkom direktor Društva informirao je članove Nadzornog odbora o ostvarenim prihodima (koji iznose 13.467.225 kn), rashodima (koji iznose 13.395.812 kn) dobiti u iznosu od 71.413 kn u 2021.godini. Uspoređujući realizirane prihode i rashode sa inicijalnim planom utvrđeno je da je realizirano 8% prihoda više, a isto toliko i rashoda u odnosu na planirano.

Treća točka dnevnog reda odnosi se na Informacije o poslovanju za razdoblje 01.01.2022.-31.03.2022., tijekom kojeg je ostvareno 3% manje prihoda i 5% više rashoda, a što je rezultiralo gubitkom od 181.870 kn. Na poziciji Prihodi od prodaje robe ostvareno je manje prihoda od ustupanja grobnih mjesta, dok prihodi od trgovine premašuju planirane. Najveće odstupanje bilježimo na poziciji Troškovi osoblja s osnove isplate otpremnine radnici za odlazak u mirovinu (zahtjev je predan u veljači 2022. godine) i terećenje isplate plaće radnika koji se vratio na posao početkom ožujka nakon dugotrajnog bolovanja čija se naknada isplaćivala na teret Fonda HZZO-a. Za poboljšanje prihoda planirana je izrada 45 zemljanih grobnih mjesta na komunalnom dijelu C polja, kao što se i razmatra mogućnost licitacija napuštenih grobnih mjesta na starom dijelu gradskog groblja u Puli.

Pod četvrtom točkom „razno“ Uprava Društva informirala je Nadzorni odbor o mogućnosti uzimanja u najam poslovni prostor u sklopu Rovinjskog groblja (u kojem se prethodno obavljala djelatnost cvjećarnice, a kojeg zbog odlaska vlasnice u mirovinu ista daje u najam kao već uhodan posao), problematici povećanja nabavnih cijena svijetla (dobavljača Net d.o.o.), planovima vezanim uz proširenje groblja Monte Giro d.o.o. u Puli i mjesnog groblja u Štinjanu. Nadalje, raspravljalo se i o opravdanosti sklapanja Ugovora o savjetovanju sa tvrtkama Coin d.o.o. i Ivula d.o.o., te o planiranim odlascima u mirovinu dvoje djelatnika, potrebi zapošljavanja novog djelatnika i planiranom početku pregovora sa Sindikatima (vezanim uz izmjene i dopune kolektivnog ugovora).

- Dana 07.06.2022.godine održana je peta redovna sjednica Nadzornog odbora na kojoj su bili nazočni sljedeći članovi Nadzornog odbora: Antonela Diminić, Ivo Jelenaca, Drago Glumac (koji je nazočio putem video linka). Pod prvom točkom dnevnog reda verificiran je zapisnik sa četvrte sjednice Nadzornog odbora. U sklopu četvrte redovne sjednice

Nadzornog odbora usvojena je Odluka kojom je usvojen Izvještaju o poslovanju društva MONTE GIRO d.o.o. Pula za 2021. godinu, raspored ostvarene dobiti u zadržanu dobit, Izvještaj o radu Nadzornog odbora za 2021, Razrješnica Upravi - direktoru Društva Darku Buršić za poslovnu 2021. godinu, kao i Razrješnica Nadzornom odboru Društva za poslovnu 2021. godinu.

Pod točkom „razno“ direktor Društva, Darko Bijelić upoznao je Nadzorni odbor sa poslovanjem tijekom godine, budućim planovima i aktivnostima (planiranoj licitaciji za napuštena grobna mjesta, izgradnji 50-tak zemljanih grobnica na polju C, instalaciji videonadzora, postupku javne nabave za svijeće, promjenama u Izjavi o osnivanju društva, sudskim sporovima, umirovljenju dvoje djelatnika i planiranim natječajima za nove djelatnike , kao i kolektivnim pregovorima sa Sindikatom).

- Dana 29.07.2022. održana je šesta sjednica Nadzornog odbora na kojoj su bili nazočni sljedeći članovi Nadzornog odbora: Antonela Diminić, Ivo Jelenaca (komunikacija preko video linka), Drago Glumac. Na navedenoj sjednici verificiran je zapisnik sa pete sjednice Nadzornog odbora, dok je kao druga točka prezentirano Izvješće o poslovanju za razdoblje 01.01.-30.06.22. tijekom kojeg je ostvareno 6.696.510 kn prihoda i 6.957.142 kn rashoda, što je rezultiralo gubitkom od -260.632kn. Na negativno poslovanje u obračunskom razdoblju za prvih šest mjeseci u 2022. godini najveći je utjecaj imala manja prodaja grobnih mjesta, veći troškovi tekućeg održavanja (čistilica i bager), trošak energije i goriva, veći izdaci za plaće s razlogom isplate tri otpremnine radnicima zbog odlaska u mirovinu. Ostale točke dnevnog reda odnosile su se na Odluku o pravilima ponašanja na groblju (usklađena sa Odlukom o grobljima), Odluku o naknadama članovima NO (koja se usklađuje sa Zaključkom Gradskog vijeća od 20.12.2021.), Odluku o postupanjima sa neaktivnim udjelima u pravu korištenja grobnih mjesta, Izvještaj direktora o aktivnostima provedenim u razdoblju od 1.2. do 1.8.2022.godine, Izvještaj o statusu kolektivnog pregovaranja sa Sindikatom Istre, Kvarnera i Dalmacije, Izvještaj o imenovanju predstavnika Radničkog vijeća Društva, Promjenama Izjave o osnivanju društva, Pozivu na imenovanje novog člana Nadzornog odbora izabranog od strane radnika društva, Anex-u 2 Ugovora o pravima i obvezama direktora TD MONTE GIRO d.o.o., dok je pod posljednjom točkom „razno“ Nadzorni odbor informiran o provedenom natječaju za zapošljavanje cvjećarke u Rovinju.

- Dana 29.08.2022. godine održana je , ujedno, konstituirajuća sjednica novog saziva Nadzornog odbora na kojoj (Antonela Diminić, predsjednica Nadzornog Odbora, Ivo Jelenaca, zamjenik predsjednice Nadzornog odbora, te Lorena Martinčić, članica Nadzornog odbora je jednoglasno usvojen zapisnik sa šeste sjednice Nadzornog odbora MONTE GIRO d.o.o. (stari saziv). Drugom točkom dnevnog reda donesena je Odluka o konstituiranju Nadzornog odbora, te je za predsjednicu NO jednoglasno izabrana gđa. Antonela Diminić (točka 3), te za njenog zamjenika Ivo Jelenaca (točka 4). Petom točkom dnevnog reda usvojena je Odluke o poslovnoj tajni. Šesta točka dnevnog reda vezana je na Odluku o postupanju sa neaktivnim dijelovima grobnih mjesta, temeljem koje je Nadzorni odbor dao prethodnu suglasnost Upravi Društva o provedbi javnog prikupljanja ponuda za 44 napuštena grobna mijesta (točka 7). Pod točkom osam direktor Društva upoznao je Nadzorni odbor sa potrebom sklapanja Aneks br. 1. Ugovora o prodaji svijeća br. 24/2022. a koji se odnosi na povećanje cijena (povećanje bi iznosilo 6,313% u odnosu na Potpisani Ugovor), kao i upoznao Nadzorni odbor sa dokumentom analize zatečenog stanja. Pod posljednjom , desetom točkom „razno“ raspravljalo se o instalaciji video nadzora, ugovaranju kasko osiguranja za čistilicu, potrebu za sanacijom kosturnice, novostima oko izrade projektne dokumentacije za proširenje groblja, potrebi uređenja stare kapele u Puli i sanaciju drvenarije u kapelici u Štinjanu, kao i o smanjenju kadrova uslijed umirovljenja 5 djelatnika.
- Dana 30.09.2022. održana je druga, redovna sjednica Nadzornog odbora na kojoj su bili nazočni sljedeći članovi Nadzornog odbora: Antonela Diminić, Ivo Jelenaca i Lorena Martinčić, a pod prvom točkom dnevnog reda jednoglasno je usvojen Zapisnik sa prethodne sjednice. Na sjednici se raspravljalo o postupku licitacije 44 napuštenih grobnih mjesta, dovršetku izgradnje 47 zemljanih grobnih mjesta na polju C, novom cjeniku koji će se uputiti u Uravni odjel za komunalni sustav i infrastrukturu Grada Pule (a koji bi trebao rezultirati sa povećanjem prihoda od cca 0,5 – 0,7 Mkn na godišnjoj razini), financijskom stanju i cash poziciji, pripremama za blagdan Svih Svetih, očekivanom otvaranju cvjećarnice u Rovinju, povećanju cijene svijeća, novostima oko proširenja Gradskog groblja, prenamjeni određenih parcela oko Gradskog groblja, sklopljenom ugovoru sa MUP-om za izvršavanje rada za opće dobro, sporu Ostroman-Monte Giro d.o.o. iz 2017, te zapošljavanju 2 nova djelatnika. Pod posljednjom četrnaestom točkom „razno“, Uprava društva informirala je Nadzorni odbor o dobivenoj suglasnosti Saveza antifašista Grada Pule za premještanje ploče palim borcima NOB-a (i mogućnosti da se na tom mjestu

izgradi 7 novih grobnica), novom ugovoru sa tvrtkom COIN d.o.o., kao i o potrebi dopune odluke o načinu dodjele grobnih mjesta.

- Dana 28.10.2022. održana je treća redovna sjednica Nadzornog odbora na kojoj su bili nazočni sljedeći članovi Nadzornog odbora: Antonela Diminić, Ivo Jelenaca i Lorena Martinčić, a pod prvom točkom dnevnog reda jednoglasno je usvojen Zapisnik sa prethodne sjednice. Pod točkom dva, direktor društva informirao je Nadzorni odbor sa okvirnim rezultatima za period od 01.01. do 30.9.2022. godine (Ukupni prihod 10.359.259,20, ukupni rashod 10.347.494,77, dobit 11.764,43 kn), iako samo financijsko izvješće nije izrađeno i dostavljeno u zadanoj formi (zbog povećanog obujma posla uslijed bolovanja 3 djelatnice). Slijedeće točke dnevnog reda odnosile su se na prezentiranim informacijama o rezultatima licitacije na kojoj je izlicitirano ukupno 29 grobnica, javnoj nabavi rezanog cvijeća, obvezi primjene nove uredbe o uredskom poslovanju, novim informacijama o sporu Labignan-Božac, odlasku u mirovinu dvaju djelatnika i pripremama za blagdan Svih svetih. Pod posljednjom točkom „razno“, Nadzorni odbor je informiran o ponovnom kvaru čistilice, uvedenom video nadzoru upravne zgrade, dobivenoj suglasnosti za skidanje zvona na kapelici Mornaričkog groblja, izmjenama i dopunama Odluke o načinu dodjele grobnih mjesta, poslovanju cvjećarnice u Rovinju, planiranoj nabavi novog viličara, kao i činjenici da u proračunu Grada Pule nisu planirana financijska sredstva za ulaganje u izgradnju komunalne infrastrukture koja su planirana u Društvu MONTE GIRO d.o.o. u 2023. godini.
- Dana 25.11.2022. održana je četvrta redovna sjednica Nadzornog odbora na kojoj su bili nazočni sljedeći članovi Nadzornog odbora: Antonela Diminić, Ivo Jelenaca i Lorena Martinčić, a pod prvom točkom dnevnog reda jednoglasno je usvojen Zapisnik sa prethodne sjednice. Pod točkom dva dnevnog reda, Nadzorni odbor je obaviješten o nagodbi u sudskom sporu Društva Monte Giro d.o.o. sa obitelji Labinjan-Božac. Točka tri dnevnog reda, odnosila se na prethodnu suglasnost Nadzornog odbora na Cjenik grobnih mjesta (koji se mijenja zbog usklađivanja sa Zakonom o uvođenju eura), te izdvajanje Cjenika grobnih mjesta u samostalni cjenik koji bi stupio na snagu sa 1.1.2023. godine. Točka četiri, dnevnog reda odnosila se na prethodnu suglasnost Nadzornog odbora za cjenik boda za napuštena grobna mjesta (uz smanjenje cijena boda na 0,94), te izdvajanje Cjenika boda za napuštena grobna mjesta u samostalni cjenik, koji bi stupio na snagu sa 1.1.2023. godine. Točka pet dnevnog reda odnosila se na potrebu razdavanja cjenika

pogrebničke i komunalne djelatnosti o čemu je informiran Nadzorni odbor. Šesta točka dnevnog reda odnosila se na potraživanja i ovrhe zbog ne plaćanja godišnje grobne naknade . Sedma točka dnevnog reda odnosila se na prezentirano izvješće o poslovanju za devet mjeseci 2022. godine te je isto jednoglasno usvojeno. Točkom „razno“ Nadzorni odbor je informiran o planu nabave programskog rješenja vođenja uredskog poslovanja, umirovljenju petorice djelatnika tijekom 2022. godine (i povećanim troškovima otpremnina), te planiranoj nabavci nove čistilice (u idućoj godini).

- Dana 21.12.2022. održana je peta redovna sjednica Nadzornog odbora na kojoj su bili nazočni sljedeći članovi Nadzornog odbora: Antonela Diminić, Ivo Jelenaca i Lorena Martinčić, a pod prvom točkom dnevnog reda jednoglasno je usvojen Zapisnik sa prethodne sjednice. Pod drugom točkom jednoglasno je dana prethodna suglasnost za Odluku o odabiru najboljeg ponuditelja za Javnu nabavu rezanog cvijeća i zelenila. Treća i četvrta točka dnevnog reda odnosile su se prezentiranom izvješću za jedanaest mjeseci 2022. godine ,te projekciji računa dobiti i gubitka do kraja 2022.godine te na Odluci o prihvaćanju plana poslovanja za 2023 (prihodi se planiraju na razini 17.267.153,00 kn, dobit 30.711,00 kn, a investicije u iznosu 11.974.786,00 kn). Posljednja peta točka „razno“ odnosila se na usvajanje Godišnjeg plana rada Nadzornog odbora, usvajanje odluke o isplati božićnice studentici Tadei Halilović. Uprava Društva informirala je Nadzorni odbor vezano za javnu nabavu pogrebne opreme, dok je prijedlog Odluke o prethodnoj suglasnosti Upravi društva za Odluku o načinu dodjele napuštenih udjela o korištenju grobnih mjesta odgođen (Nadzorni odbor je zatražio još jedno pravno mišljenje struke).

Na svim sjednicama prisustvovao je Direktor Uprave društva Darko Bijelić i voditeljica računovodstva Anita Bonašin u svojstvu zapisničara.

Na svakoj sjednici sačinjeni su zapisnici koji su dostavljeni članovima Nadzornog odbora , a jedan primjerak pohranjen je u upravi Društva.

U skladu sa svime prethodno navedenim, Nadzorni odbor je utvrdio da Društvo djeluje u skladu sa zakonom i aktima Društva te odlukama Skupštine Društva, kao i to da su godišnja financijska izvješća izrađena u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama Društva te da isti pokazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva.

Predsjednik Nadzornog odbora

Antonela Diminić



Na temelju članka 13. i članak 14. Izjave o osnivanju MONTE GIRO d.o.o. Pula za pogrebne usluge od 20.06.2022. godine, Nadzorni odbor MONTE GIRO d.o.o. Pula, na desetoj redovnoj sjednici održanoj dana 29.05.2023. godine, donosi

ODLUKU

I

Usvaja se Izvještaj o poslovanju MONTE GIRO d.o.o. Pula za 2022. godinu, s osnovnim pokazateljima:

Ukupni prihod	14.883.000,16
Ukupni rashod	14.814.106,52
DOBIT	68.893,64
Porez na dobit	13.388,29
Dobit nakon oporezivanja	55.505,35

Bilanca na dan 31.12.2022. godine iskazuje zbroj aktive odnosno pasive u iznosu od 13.027.524,09 kn.

II

Predlaže se da se dobit u iznosu od 55.505,35 kuna ostvarena u 2022. godini rasporedi u zadržanu dobit.

III

Usvaja se Izvještaj o radu Nadzornog odbora TD MONTE GIRO d.o.o. Pula za 2022. godinu.

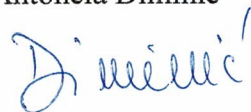
IV

Daje se razrješnica Upravi – Direktor Društva za poslovnu 2022. godinu.

V

Daje se razrješnica Nadzornom odboru Društva za poslovnu 2022. godinu

Predsjednik Nadzornog odbora
Antonela Diminić



KLASA: 025-02/23-01-4
URBROJ: 2168/01-53-80-23-1
Pula, 29.05.2023.

Na temelju članka 441. Zakona o trgovačkim društvima i članak 8. Izjave o osnivanju MONTE GIRO d.o.o. za pogrebne usluge Pula od 20.06.2022. godine, na sjednici Skupštine MONTE GIRO d.o.o. Pula, održanoj dana 21.06.2023. godine, donesena je sljedeća

ODLUKA
o prihvatanju Izvještaja o poslovanju za 2022. godinu

I

Prihvća se Financijski Izvještaj o poslovanju za 2022. godinu TD MONTE GIRO d.o.o. za pogrebne usluge Pula:

- Bilanca sa aktivom u iznosu od =13.027.524,09 kn,
- Račun dobiti i gubitka s ostvarenom dobiti nakon oporezivanja u iznosu od =55.505,35 kn

KLASA: 025-02/23-01-5
URBROJ:2168/01-53-80-23-1
Pula, 21.06.2023.

Za Skupštinu
Punomoćnik
Sanja Kljajić Dakić

Na temelju članka 276. i 441. Zakona o trgovačkim društvima i članka 8. Izjave o osnivanju MONTE GIRO d.o.o. za pogrebne usluge Pula od 20.06.2022. godine, na sjednici Skupštine MONTE GIRO d.o.o. Pula, održanoj dana 21.06.2023. godine, donesena je slijedeća

ODLUKA
o davanju razrješnice Nadzornom odboru

I

Daje se razrješnica Nadzornom odboru TD MONTE GIRO d.o.o. za pogrebne usluge Pula.

KLASA: 025-02/23-01-5
URBROJ:2168/01-53-80-23-3
Pula, 21.06.2023.

Za Skupštinu
Punomoćnik
Sanja Kljajić Dakić

Na temelju članka 276. i 441. Zakona o trgovačkim društvima i članka 8. Izjave o osnivanju MONTE GIRO d.o.o. za pogrebne usluge Pula od 20.06.2022. godine, na sjednici Skupštine MONTE GIRO d.o.o. Pula , održanoj dana 21.06.2023. godine, donesena je slijedeća

ODLUKA
o davanju razrješnice Upravi-direktoru

I

Daje se razrješnica Upravi-direktoru TD MONTE GIRO d.o.o. za pogrebne usluge Pula.

KLASA: 025-02/23-01-5
URBROJ:2168/01-53-80-23-4
Pula, 21.06.2023.

Za Skupštinu
Punomoćnik
Sanja Kljajić Dakić

