

GODIŠNJE IZVJEŠĆE O RADU ZA 2020. GODINU

UPRAVA TRGOVAČKOG DRUŠTVA TROGIR HOLDING
D.O.O.

Autor:

BOŽIDAR MIŠE

PREDSJEDNIK UPRAVE

Sadržaj:

1. UVOD	4
2. INFORMACIJE O DRUŠTVU	5
3. TEMELJNE ODREDNICE UPRAVE	8
4. ANALIZA POSLOVANJA DRUŠTVA U 2019. - 2020. GODINI	9
4.1. BILANCE STANJA DRUŠTVA TROGIR HOLDING d.o.o. u 2019. – 2020. GODINI	9
4.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA DRUŠTVA TROGIR HOLDING d.o.o. 2019.-2020. GODINE	11
5. ANALIZA 2020. GODINE PO SEKTORIMA, ODJELIMA, RADNIM JEDINICAMA	13
5.1. ANALIZA 2020. GODINE PO SEKTORIMA, ODJELIMA, RADNIM JEDINICAMA	13
5.2. DETALJNIJA ANALIZA 2020. GODINE PO PRIHODIMA I RASHODIMA	14
6. OSVRT NA PROVEDENO FINANCIJSKO RESTRUKTURIRANJA U 2020. GODINI	17
7. DETALJNA ANALIZA ORGANIZACIJSKOG USTROJA DRUŠTVA	18
7.1. KOLEKTIVNO ZBRINJAVANJE RADNIKA	18
7.2. SEKTOR ZAJEDNIČKIH POSLOVA	19
7.2.1. RJ KOMERCIJALNI POSLOVI	19
7.2.2. RJ KOMUNALNA KONTROLA	22
7.2.3. ODJEL FINACIJA I RAČUNOVODSTVA	22
7.3. SEKTOR KOMUNALNIH POSLOVA	23
7.4. SEKTOR ODRŽAVANJA JAVNIH POVRŠINA	23
7.4.1. RJ JAVNE POVRŠINE	23
7.4.2. RJ GROBLJE	24
7.4.3. RJ ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA	24
7.5. SEKTOR POSEBNIH DJELATNOSTI	25
7.5.1. RADNA JEDINICA LUČKI POSLOVI	25
7.5.2. RJ PROMETNI POSLOVI	26
7.5.3. RJ MEDIJI	27
7.5.4. RJ TRŽNICA I RIBARNICA	27

8. INVESTICIJE U 2020. GODINI	28
8.1. INVESTICIJE U NEMATERIJALNU IMOVINU	28
8.2. INVESTICIJE U MATERIJALNU IMOVINU	28
9. ZAKLJUČAK	29

1. UVOD

Poslovanje trgovačkog društva Trogir Holding d.o.o. u 2020. godini u najvećoj mjeri obilježeno je okolnostima uzrokovanih pandemijom bolesti COVID-19.

Tijekom 2020. godine, preciznije u svibnju 2020. godine započet je postupak organizacijskog i financijskog restrukturiranja Društva radi saniranja posljedica globalne gospodarske krize izazvane pandemijom i posljedično radi očuvanja temeljne djelatnosti Društva.

Radi sagledavanja svih relevantnih činjenica (u organizacijskom i financijskom pogledu) koje utječu na poslovanje Društva kako u 2020. tako i u narednom periodu od tri četiri godine unutar kojeg se očekuje da bi mogle bit sanirane gospodarske posljedice izazvane pandemijom, zatražen je i sačinjen, od računovodstvene konzultantske tvrtke UHY savjetovanje d.o.o., Plan financijskog restrukturiranja Trogir Holding d.o.o., koji između ostalog, sadrži analizu dosadašnjeg poslovanja Društva (razdoblje 2018., 2019., i prvih pet mjeseci 2020.), plan restrukturiranja po fazama, ekonomsko-financijske aspekte restrukturiranja, te dinamičku ocjenu projekta restrukturiranja.

Detalji same analize, te pokrenuti postupci od strane Uprave društva radi smanjenja negativnih učinaka krize bit će navedeni u sljedećim poglavljima ovog Izvješća.

U Izvješću je osim temeljne kvantitativne poslovne analize, sadržano promišljanje Uprave u odnosu na izazove u razvoju same temeljne djelatnosti, a također i socijalno ekonomskog položaja radnika unutar društva Trogir Holding d.o.o..

Uprava društva je u promatranom razdoblju 2020. godine, kontinuirano poduzimala aktivnosti u cilju odobravanja potpora kroz sufinanciranje HZZ za očuvanje radnih mjesta zbog privremenog smanjenja opsega posla uvjetovanog epidemijom bolesti COVID-19.

Isto tako na vrijeme je pripremljena nužna dokumentacija u svrhu pravovremenog apliciranja željenih projekata na Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti (sufinanciranje nabavke osnovnih sredstava).

Unatoč objektivnim okolnostima pandemije, kontinuitet rada operativnih aktivnosti bio je osiguran, te su u potpunosti iskorištene planirane stavke proračuna JLS.

2. INFORMACIJE O DRUŠTVU

Trogir holding d.o.o. za komunalne djelatnosti, parking i usluge, Trogir, Put Mulina 2 je trgovačko društvo koje se bavi pružanjem usluga iz domene komunalnih djelatnosti (održavanje čistoće, odlaganje komunalnog otpada, održavanje javnih površina, tržnica na malo, održavanje groblja, pružanje pogrebnih usluga i ostalih usluga (parkirališta, luka, medija) i usluga trećim osobama.

Ukupni temeljni kapital Društva iznosi 21.1000.000,00 kn.¹

Grad Trogir ima 93,218 % učešća u temeljnom kapitalu, Općina Seget 3,657% učešća u temeljnom kapitalu, Općina Marina 3,466% učešća u temeljnom kapitalu.

Tvrtka Trogir Holding d.o.o. je osnovana Izjavom o osnivanju iz listopada 2009. godine.

Društvo svoju djelatnost obavlja u upravnoj zgradi (ex. Mosorov dom) na adresi Put Mulina 2, Trogir, koja je u vlasništvu Grada Trogira. Društvo ima dodijeljene koncesije za upravljanje gradskom tržnicom i ribarnicom, gradskim deponijem te parkirizima pod oznakama T1, T2, T3, T4, „Čiovo“ i „Fortin“.

Društvo Trogir holding d.o.o. registrirano je kod trgovačkog suda u Splitu kao društvo s ograničenom odgovornošću.

Skupština Društva se sastoji od jednog člana kojeg čini gradonačelnik.

Društvo zastupa predsjednik uprave i jedan član uprave pojedinačno i samostalno.

Nadzorni odbor Društva sastoji se od predsjednika Nadzornog odbora i pet članova.

Tablica 1 Opći podaci društva Trogir holding d.o.o.

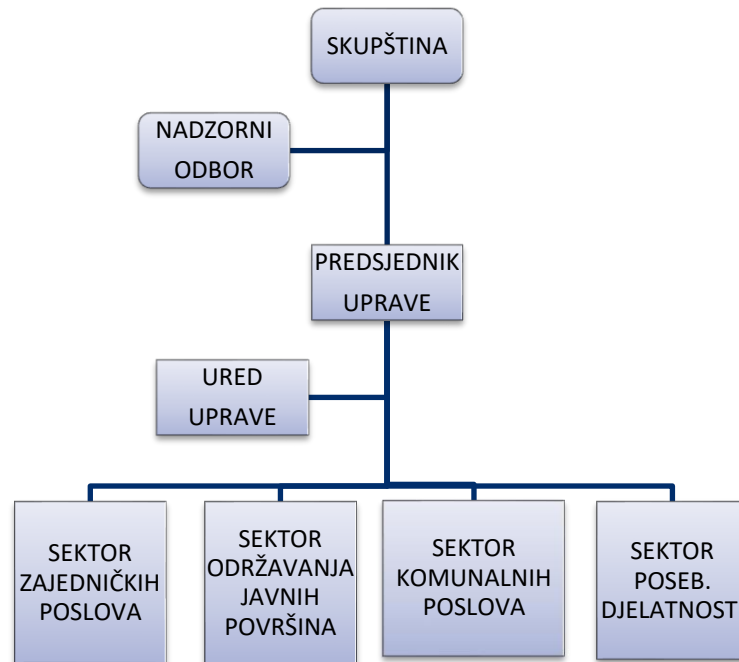
TROGIR HOLDING d.o.o.	
Naziv društva	Trogir holding d.o.o. za komunalne djelatnosti, parking i usluge
Adresa	Put Mulina 2, 21220 Trogir
Godina osnivanja	2009.
Osnivač	Grad Trogir (92,7%), Općina Seget (3,73%), Općina Marina (3,57%)
Predsjednik uprave	Božidar Miše
OIB	9746817380
MBS	60258020
Pravni oblik	Društvo s ograničenom odgovornošću
Web stranica	www.tgholding.hr

¹ NAKON UVIDA U ODLUKU O POVEĆANJU TEMELJNOG KAPITALA I PROMJENI ODREDBI DRUŠTVENOG UGOVORA DONESENIM NA JAVNOBILJEŽNIČKOM ZAPISNIKU SA SKUPŠTINE DRUŠTVA ODRŽANOJ 16.STUDENOGA 2020. POD POSLOVNIM BR. UO-191/20 TEMELJEM ČL.457.ZTD-AST.5 ČLAN DRUŠTVA GRAD TROGIR, TROGIR, TRG IVANA PAVLA II 1, OIB:84400309496 ZASTUPAN PO GRADONAČELNIKU ANTI BILIĆU IZ TROGIRA, PUT DRAGULINA 25 DAJE IZJAVU O PREUZIMANJU POSLOVNOG UDJELA NA TEMELJU ODLUKE O POVEĆANJU KAPITALA I O PROMJENI ODREDBI DRUŠTVENOG UGOVORA TROGIR HOLDING D.O.O. KOJE SU DANA 16.STUDENOGA 2020. DONESENE NA SKUPŠINI DRUŠTVA O PREUZIMANJU NOVIH POSLOVNIH UDJELA U UKUPNOM NOMINALNOM IZNOSU OD 1.500.000,00 KUNA KOJI SU UNESENI U DRUŠTVO UPLATOM U GOTOVOM NOVCU KOD NADLEŽNE INSTITUCIJE.

E-mail	bozidar.mise@tgholding.hr
Telefon	021/798-567; 021/798-593

Izvor: <https://www.tgholding.hr/>

Slika 1 Organizacijska struktura društva Trogir holding d.o.o.²



Shematski prikaz organizacijske strukture trgovačkog društva Trogir Holding d.o.o. definiran je sa ukupno 162 radna mjesta.

Organizacijsku strukturu trgovačkog društva Trogir Holding d.o.o. čine 4 horizontalna povezana sektora.

Sektori su koncipirani po načelu srodnosti grupe poslova sukladno sadržaju poslova koji se obavljaju. Na čelu društva je predsjednik uprave, dok ured uprave društva broji 8 zaposlenika.

Ostali zaposlenici podijeljeni su u četiri sektora: sektor čistoće, groblja i interne zaštite, sektor zajedničkih poslova, sektor komunalnih poslova te sektor posebnih djelatnosti.

- Sektor održavanja javnih površina broji 41 zaposlenika.
- Sektor zajedničkih poslova broji 18 zaposlenika.
- Sektor komunalnih poslova broji 58 zaposlenika.
- Sektor posebnih djelatnosti broji 37 zaposlenika.

² NA TEMELJU ČLANKA 26. STAVKA 1. ZAKONA O RADU (NN BR. 93/14, 127/17, 98/19 PO PRETHODNO PROVEDENOM POSTUPKU SAVJETOVANJA SA SINDIKALNIM POVJERENIKOM U FUNKCIJI RADNIČKOG VIJEĆA I UZ SUGLASNOST NADZORNOG ODBORA, SUKLADNO ODREDBAMA STAVAK 1. ČLANAK 27. U SVEZI SA STAVKOM 3. ČLANAK 153. ZAKONA O RADU I ČLANKA 3. STAVKA 2. PRAVILNIKA O RADU UPRAVA DRUŠTVA JE NA TEMELJU ČLANKA 12. POTPUNOG TEKSTA DRUŠTVENOG UGOVORA O OSNIVANJU TRGOVAČKOG DRUŠTVA TROGIR HOLDING D.O.O. ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI PARKING I USLUGE, OBJAVILA PRAVILNIK O UNUTARNJOJ ORGANIZACIJI, NAČINU RADA I SISTEMATIZACIJI RADNIH MJESTA TROGIR HOLDING D.O.O., ČLANAK 10C. TOČKA2., ČLANKA 11.STAVKA 3. IZJAVE O OSNIVANJU TROGIR HOLDING D.O.O. OD 23.KOLOVOZA, 2018. GODINE, OU-190/18-1, ČLANKA3. STAVKA2. PRAVILNIKA O RADU, UPRAVA DRUŠTVA TROGIR HOLDING D.O.O..

Organizacijska struktura Trogir Holding-a prikazuje ukupnost veza i odnosa između svih organizacijskih dijelova.

Ukupan rad Društva organiziran je kroz Sektore unutar kojih su organizirane Radne jedinice i Odjeli. Dodatno, sukladno Zakonu, a u svrhu detaljnijeg praćenja poslovanja definirana su mjesta troška.

Obavljanje administrativnih, računovodstvenih, pravnih, kadrovskih i financijskih poslova odvija se u okviru samog sjedišta Društva. Funkcionalna organizacijska struktura čini preduvjet za ostvarivanje zacrtanih godišnjih i dugoročnih ciljeva Društva, te optimalnu podjelu rada u organizaciji sukladno potrebama i obimu posla.

Fokus temeljnog koncepta ove organizacijske strukture čine četiri skupa ustrojena po načelu srodnih djelatnosti u trgovačkom društvu. Predočena struktura sinergijskim efektom pretpostavlja uvjete za efikasnu uporabu svih raspoloživih resursa, fleksibilnost organizacije i prilagodljivost novonastalim uvjetima. Novim preustrojem postignuta je jasna podjela ovlasti i odgovornosti, odgovarajuća fluidnost informacija, komunikacija, te razmjena znanja unutar Društva uz racionalnije korištenje kvalifikacija, iskustava i radnog vremena.

U trgovačkom društvu TH d.o.o. na dan 31.12.2020. godine bilo je zaposleno 162 radnika sa Ugovorom na neodređeno radno vrijeme, odnosno 1 radnik sa Ugovorom na određeno vrijeme.

Provedbom usvojene sistematizacije radnih mjesta u 2019., te nastavno na novu sistematizaciju usvojenu u 2020. godini zbrinjavanje tehnološkog viška realizirano je sukladno novom Pravilniku o radu uz jamčenu visinu otpremnine od 4.000,00 Kn po minuloj godini staža u trgovačkom društvu i pravnih prednika povezanih društava, trgovačkog društva TH d.o.o..

Isplaćen ukupni iznos na ime otpremnina u 2020. godini iznosi 1.900.000,00 Kn.

3. TEMELJNE ODREDNICE UPRAVE

Na slijedu navedenih odrednica koje bi trebale činiti okosnicu svih poslovnih aktivnosti Uprava Društva ustraje i inzistira:

- permanentno povećanje konkurentnosti među zaposlenicima u cilju poboljšavanja produktivnosti i kvalitete rada i rezultata rada,
- kontinuirano educiranje, izobrazba kadrova, redovita obuka zaposlenih, treninzi sa ciljem osposobljavanja i usavršavanja na svim hijerarhijskim razinama, primjena novih znanja, tehnika rada i samog upravljanja,
- maksimiziranje transparentnosti rada poduzeća, uz poštivanje zakonske regulative iz domene poslovanja i zaštite okoliša te internih akata i ostalih zahtijeva relevantnih zainteresiranih strana,
- uvažavanje razvojnih smjernica zaštite okoliša na lokalnoj i državnoj razini
- pravovremeno investiranje, održavanje i nabavka novih sredstava i opreme potrebnih za obavljanje svih djelatnosti i usluga,
- optimiziranje poslovanja svih radnih jedinica sa ciljem utvrđivanja točke pokrića,
- adekvatno strukturiranje imovine s izvorima imovine,
- povećanje kvalitete komunikacije prema korisnicima usluge, JLS, medijima sa ciljem postizanja povratnih komunikacijskih veza, nužnih kao informacija Upravi za donošenje Odluka u cilju ispunjavanja zahtijeva, potreba i očekivanja korisnika svojih usluga i relevantnih zainteresiranih,
- promicanje kvalitete u svim fazama poslovnog procesa, te u svim segmentima pružanja usluga,
- povećati prihod kroz dodatne aktivnosti, odnosno raspon poslovanja određenih Odijela, odnosno Radnih jedinica, širiti raspon suradnje sa JLS kroz participiranje u projektima gdje poduzeće može dati svoj doprinos,
- promicanje društveno odgovornog poslovanja poduzeća.

Provođenje ovih temeljnih odrednica koje definiraju poslovnu politiku samog poduzeća nema alternativu. Društvo je također, kroz primjenu važećih normi, zakona i propisa, odgovorno za zdravlje i sigurnost svojih zaposlenika.

4. ANALIZA POSLOVANJA DRUŠTVA U 2019. - 2020. GODINI

4.1. BILANCE STANJA DRUŠTVA TROGIR HOLDING d.o.o. u 2019. – 2020. GODINI

U ovom dijelu će se analizirati financijski izvještaji društva u razdoblju 2019.-2020. Tablica 2. Bilanca društva za 2019. i 2020.

Tablica 2 Bilanca društva za 2019. i 2020.

AKTIVA	2019.	2020.
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPL. KAPITAL	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	16.020.329	15.644.251
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	527.716	479.954
II. MATERIJALNA IMOVINA	15.393.394	14.850.380
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0
IV. POTRAŽIVANJA	99.219	313.917
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	6.851.232	10.160.614
I. ZALIHE	482.033	334.030
II. POTRAŽIVANJA	3.806.574	4.215.874
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	1.000.000	1.000.000
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	1.562.625	4.610.710
D) PLAĆ. TROŠK. BUD. RAZD. I OBRAČ. PRIHODI	71.347	85.672
E) UKUPNO AKTIVA	22.942.908	25.890.537
PASIVA	2019.	2020.
A) KAPITAL I REZERVE	6.471.521	6.308.260
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	19.600.000	21.100.000
II. KAPITALNE REZERVE	322.862	322.862
III. REZERVE IZ DOBITI	25.794	25.794
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	0	0
V ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-15.175.976	-13.477.135
VI DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	1.698.841	-1.663.261
VII MANJINSKI INTERES	0	0
B) REZERVIRANJA	2.233.374	2.036.799
C) DUGOROČNE OBVEZE	5.887.401	7.634.720
D) KRATKOROČNE OBVEZE	7.291.572	9.070.694
E) ODG. PLAĆ. TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZD.	1.059.040	840.064
F) UKUPNO – PASIVA	22.942.908	25.890.537

Na dan 31.12.2020. imovina poduzeća iznosila je 25.890.537 HRK od čega je dugotrajna imovina iznosila 15.644.251HRK (60,42%), a kratkotrajna imovina 10.160.614 HRK (39,24%).

Imovina poduzeća u 2020. godini se povećala za 2.947.629 HRK, odnosno 12,85%.

U strukturi dugotrajne imovine, nematerijalna imovina iznosi 479.954 HRK (3,07%), dok se iznos od 14.850.380 HRK (94,93%) odnosi na materijalnu imovinu, a ostatak u iznosu od 313.917 HRK (2,01%) se odnosi na potraživanja.

Cjelokupnu dugotrajnu nematerijalnu imovinu čine koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava, dok najveći dio dugotrajne materijalne imovine otpada na alate, pogonski inventar i transportnu imovinu 40,63%. Građevinski objekti čine 29,77% ukupne materijalne imovine, a zemljište čini 22,70%. U strukturi kratkotrajne imovine najveći dio otpada na potraživanja u iznosu od 4.215.874 HRK (41,49%) i novac u banci i blagajni iznosi 4.610.710 HRK (45,38%). Zalihe iznose 334.030 HRK (3,29%), a kratkotrajna financijska imovina 1.000.000 HRK (9,84%). Kapital i rezerve u 2020. godini iznose 6.308.260 HRK, temeljni kapital 21.100.000 HRK, dok preneseni gubitak iznosi 13.477.135 HRK (smanjenje zahvaljujući dobiti iz 2019. u iznosu od 1.698.841 HRK).

Dugoročne obveze poduzeća iznose 7.634.720 HRK, a kratkoročne obveze iznose 9.070.694 HRK. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama čine 93,34%, a ostatak se odnosi na ostale dugoročne obveze. U strukturi kratkoročnih obveza najznačajniju stavku čine obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama iznose 3.397.682 HRK (37,46%). Obveze prema dobavljačima u iznosu od 2.564.290 HRK odnosno 28,27%.

Društvo kontinuirano ulaže u modernizaciju poslovanja sa ciljem da se u poslovanju koristi najmodernija oprema.

4.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA DRUŠTVA TROGIR HOLDING d.o.o. 2019.- 2020. GODINE

Tablica 3 Račun dobiti i gubitka društva za 2019. i 2020.

Naziv pozicije	AOP	2019.	2020.
I. POSLOVNI PRIHODI (126+130)	125	32.408.657	27.689.638
1. Prihodi od prodaje	126-129	28.118.036	22.763.329
2. Ostali poslovni prihodi	130	4.290.621	4.926.309
II. POSLOVNI RASHODI (132+133+137+141+142+143+146+153)	131	30.515.393	28.898.604
1. Promjene vrijednosti zaliha	132	0	0
2. Materijalni troškovi (134 do 136)	133	7.969.530	6.995.013
a) Troškovi sirovina i materijala	134	3.327.873	3.025.449
b) Troškovi prodane robe	135	20.280	84.319
c) Ostali vanjski troškovi	136	4.621.377	3.885.245
3. Troškovi osoblja (138 do 140)	137	15.560.994	13.574.749
a) Neto plaće i nadnice	138	10.280.387	9.136.549
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	3.076.226	2.515.370
c) Doprinosi na plaće	140	2.204.381	1.922.830
4. Amortizacija	141	1.465.795	1.886.317
5. Ostali troškovi	142	2.938.936	4.053.450
6. Vrijednosno usklađivanje (144+145)	143	489.931	552.380
7. Rezerviranja (147+152)	146	1.538.549	1.551.654
8. Ostali poslovni rashodi	153	551.658	285.041
III. FINANCIJSKI PRIHODI (155 do 164)	154	119.339	92.341
IV. FINANCIJSKI RASHODI (166 do 172)	165	313.762	546.636
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM	175	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (125+154+173+174)	177	32.527.996	27.781.979
X. UKUPNI RASHODI (131+165+175+176)	178	30.829.155	29.445.240
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (177- 178)	179	1.698.841	-1.663.261
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (179-182)	183	1.698.841	-1.663.261

Poslovni prihodi u 2020. godini iznose 27.689.638 HRK.

U odnosu na 2019. godinu poslovni prihodi su smanjili za 4.719.019 HRK, odnosno 14,01%.

Poslovne prihode u iznosu od 82,21% čine prihodi od prodaje, dok se ostatak odnosi na ostale poslovne prihode. Poslovni rashodi iznose 28.898.604 HRK te se najveći dio odnosi na troškove osoblja u iznosu od 13.574.749 HRK (50,99%).

Od ostalih troškova najznačajniji su materijalni koji iznose 6.995.013 HRK (24,21% ukupnih) i to po strukturi:

- Troškovi sirovina i materijala - 3.025.449 HRK;
- Troškovi prodane robe - 84.319 HRK;
- Ostali vanjski troškovi - 3.885.245 HRK.

Ukupno gledajući bilježe smanjenje od oko 1 milijun HRK u odnosu na 2019. godinu.

Rezerviranja iznose 1.551.654 HRK (5,37%), a amortizacija 1.886.317 HRK.

Financijski prihodi u 2020. godini iznose 92.341 HRK, a financijski rashodi 546.636 HRK (što je povećanje od 232.874 HRK u odnosu na 2019. godinu).

Ukupni prihodi iznose 27.781.979 HRK što je smanjenje za 4.746.017 HRK u odnosu na 2019. godinu, a ukupni rashodi 29.445.240 HRK što je smanjenje za 1.383.915 HRK.

U 2020. godini je ostvaren gubitak od 1.663.261 HRK, dok je u 2019. godini ostvarena dobit u sličnom iznosu od 1.698.841 HRK. Razlog negativnog rezultata je najviše posljedica pandemije COVID-19.

5. ANALIZA 2020. GODINE PO SEKTORIMA, ODJELIMA, RADNIM JEDINICAMA

5.1. ANALIZA 2020. GODINE PO SEKTORIMA, ODJELIMA, RADNIM JEDINICAMA

U ovom dijelu je prikaz analize poslovanja u 2020. godini s **naglaskom na poslovne prihode i rashode po Sektorima te detaljnije po Radnim jedinicama ili Odjelima ovisno o sektoru.**

Društvo je podijeljeno na 4 sektora i Ured uprave te unutar njih 16 sastavnica (radnih jedinica odnosno odjela). Kako su Ured uprave i Sektor zajedničkih poslova zaduženi za management, upravljanje financijama, komercijalne poslove, računovodstvene poslove i slične poslove – u ovoj analizi ih promatramo kao troškovne centre jer kao takvi ne ostvaruju poslovne prihode.

Preostala tri sektora, s pripadajućim radnim jedinicama i odjelima, su predmet analize kroz analizu poslovnih prihoda i rashoda koji im pripadaju:

- Sektor održavanja javnih površina
- Sektor komunalnih poslova
- Sektor posebnih djelatnosti

Cilj analize je u prvom redu izuzeti podatke o financijskim i izvanrednim prihodima i rashodima (primjer prodaja dugotrajne imovine) kako bi se na realan način prikazali poslovni prihodi i rashodi po prethodno opisanim nositeljima aktivnosti.

Društvo ima izuzetno kvalitetan sustav praćenja prihoda i troškova po mjestu troška³, što je i zakonska obveza, tako da se u nastavku navodi analiza poslovnih prihoda i rashoda (bez financijskih prihoda i rashoda, te onih od naplate štete koji predstavljaju izvanredne aktivnosti).

U strukturi izvanrednih prihoda u 2020. godini, značajniji je prihod od naplate štete u iznosu od 1.650.000,00 kn⁴.

³ Mjesto troška označava detaljniju razradu pojedine Radne jedinice odnosno Odjela unutar pojedinog Sektora

⁴ NA SJEDNICI NADZORNOG ODBORA T.D. „TROGIR HOLDING“ ODRŽANOJ DANA 21.07.2020. DANA JE SUGLASNOST UPRAVI DRUŠTVA DA SKLOPI SUDSKU NAGODBU SA TVRTKOM EURODAUS D.D. IZ SPLITA, PUT MOSTINA 10 U PREDMETU KOJI SE VODI POD POSLOVNIM BROJEM PST 114/2019 PRED OPĆINSKIM SUDOM U SPLITU, STALNA SLUŽBA U TROGIRU. NA TEMELJU ČLANKA 26. STATUTA GRADA TROGIRA (SLUŽBENI GLASNIK GRADA TROGIRA BROJ 4/13., 9/13., 06/14., 1/18., 3/19. I 5/20.), GRADSKO VIJEĆE GRADA TROGIRA, NA 27. SJEDNICI NAKON RASPRAVE DONOSI POZITIVNU ODLUKU O DAVANJU SUGLASNOSTI TRGOVAČKOM DRUŠTVU TROGIR HOLDING D.O.O. ZA SKLAPANJE SUDSKE NAGODBE S TVRTKOM EURODAUS D.D..

5.2. DETALJNIJA ANALIZA 2020. GODINE PO PRIHODIMA I RASHODIMA

Potrebno je napomenuti da je u 2020. godini uvedena detaljnija podjela unutar radnih jedinica, te odvojeno praćenje profitnog i neprofitnog dijela pojedinog sektora odnosno radne jedinice (stupac 6.)

Iz tablice je vidljivo da je bruto dobit (stupac 10) pozitivna unutar samo 6 od 22 radne jedinice/odjela i to najviše kako je i očekivano:

- R.J. Prometni poslovi – parkinzi u iznosu od 2,3 milijuni HRK i
- R.J. Tržnica u iznosu od 2,1 milijun te

R.J. Upravljanje odlagalištem je ostvarilo oko 800 tisuća HRK bruto dobiti, dok su preostale profitabilne radne jedinice ostvaruju između 150 i 400 tisuća HRK: R.J. Električari, R.J. Ribarnica i R.J. Groblje.

Preostalih 19 radnih jedinica/ odjela, odnosno 9, ako oduzmemo one koje pripadaju samo troškovnim centrima ostvaruju negativan rezultat.

Tablica 4 Analiza poslovnih prihoda i rashoda po Sektorima, te radnim jedinicama i odjelima – 2020.

RB (Sekt)	RB	Sektor	Broj zaposlenih po sektorima	Radna jedinica	Profitni dio	Broj zaposlenih 31.12.2020	Poslovni prihodi	Poslovni rashodi	Bruto dobit	Ukupan trošak zaposlenih	Bruto plaća (kto 47)	Ostali troškovi zaposlenih (44)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	1	SEKTOR ČISTOĆE, GROBLJA, INTERNE ZAŠTITE	45	R.J. ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA	NE	24	930.842	1.849.256	-918.414	1.711.144	1.286.934	424.210
	2			R.J. ZELENE POVRŠINE	NE	17	1.253.932	1.599.870	-345.937	1.236.432	1.100.933	135.499
	3			R.J. GROBLJE	NE	3	742.635	573.991	168.644	465.705	253.291	212.414
	4			R.J. INTERNI ZAŠTITARI	NE	1		1.085.749	-1.085.749	1.073.106	629.405	443.701
	5	SEKTOR ČISTOĆE, GROBLJA - PROFITNI DIO	DA	0		254.807	-254.807	254.436	243.478	10.958		
2	6	SEKTOR KOMUNALNIH POSLOVA	52	ODJEL PRIKUPljanja OTPADA	NE	32	6.423.094	6.586.555	-163.461	2.797.930	2.575.056	222.875
	7			R.J. IZGRADNJA I ODRŽAVANJE	NE	10	1.060.189	1.703.708	-643.519	1.196.803	783.756	413.047
	8			R.J. ODRŽAVANJE VOZILA I STROJEVA	NE	1		496.434	-496.434	224.467	211.870	12.597
	9			R.J. ELEKTRIČARI	NE	5	1.477.306	1.096.172	381.134	597.112	432.256	164.856
	10	SEKTOR KOMUNALNIH DJELATNOSTI - PROFITNI DIO	R.J. UPRAVLJANJE ODLAGALIŠTEM	DA	2	1.612.057	743.364	868.693	379.496	224.148	155.348	
			R.J. RECIKLAŽNO DVORIŠTE	DA	2		2.981	-2.981	2.780	0	2.780	
	11		R.J.ELEKTRIČARI	DA	0		164.082	-164.082	1.551	0	1.551	
3	12	SEKTOR POSEBNIH DJELATNOSTI	38	R.J. PROMETNI POSLOVI – PARKINZI	NE	22	5.114.361	2.717.383	2.396.978	1.501.953	1.379.566	122.387
	13			R.J. TRŽNICA	NE	3	2.702.407	538.019	2.164.388	269.918	248.384	21.534
	14			R.J. RIBARNICA	NE	1	332.978	172.882	160.096	82.967	78.947	4.020
	15	SEKTOR POSEBNIH DJELATNOSTI - PROFITNI DIO	R.J. LUČKE DJELATNOSTI	DA	6	772.879	1.385.365	-612.486	957.527	875.219	82.308	
	16		R.J. PROMETNI POSLOVI – PAUK	DA	0	4.000	29.649	-25.649	0	0	0	
	17		R.J. MEDIJI	DA	6	222.018	875.557	-653.540	640.723	514.263	126.460	
4	18		28	R.J. KOMERCIJALNI POSLOVI	NE	5		478.239	-478.239	455.528	426.075	29.453

5	19	SEKTOR ZAJEDNIČKIH POSLOVA	163	ODJEL RAČUNOVODSTVA I FINANCIJA	NE	9		969.059	-969.059	909.721	815.626	94.095
	20			KOMUNALNA KONTROLA	NE	3		228.430	-228.430	227.844	216.184	11.660
	21	UPRAVA		UPRAVA	NE	11		4.405.626	-4.405.626	1.510.676	1.279.360	231.316
		Ukupno	163			163	22.648.697	27.957.177	-5.308.480	16.497.818	13.574.749	2.923.069

Tablica 5 Analiza poslovnih prihoda i rashoda po Sektorima – 2020.

RB	Sektor	Broj zaposlenih po sektorima	Ukupni prihodi	Ukupni rashodi	Bruto dobit	Ukupan trošak zaposlenih	Bruto plaća (kto 47)	Ostali troškovi zaposlenih (44)
1	SEKTOR ODRŽAVANJA JAVNIH POVRŠINA	45	2.927.409	5.363.672	-2.436.263	4.740.824	3.514.042	1.226.782
3	SEKTOR KOMUNALNIH POSLOVA	52	10.572.645	10.793.296	-220.651	5.200.139	4.227.085	973.054
4	SEKTOR POSEBNIH DJELATNOSTI	38	9.148.643	5.718.855	3.429.788	3.453.087	3.096.378	356.709
5	URED UPRAVE I SEKTOR ZAJEDNIČKIH POSLOVA	28	0	6.081.354	-6.081.354	3.103.769	2.737.244	366.524
	Ukupno	163	22.648.697	27.957.177	-5.308.480	16.497.818	13.574.749	2.923.069

Naravno, ukupni rezultat je isti, a po Sektorima je vidljivo da:

- **Sektor održavanja javnih površina (ex interne zaštite)** – ostvaruje veliki minus od 2,5 milijuna HRK ili preko 83% u odnosu na ostvarene prihode (3 milijuna HRK). Drugim riječima na ostvarenih 100 HRK prihoda ostvari se 183 HRK troška, tj. 83 HRK minusa;
- **Sektor komunalnih poslova**, koji predstavlja osnovnu djelatnost društva ostvaruje negativan rezultat (220 tisuće HRK) sa 10,5 milijuna HRK prihoda;
- **Sektor posebnih djelatnosti** ostvaruje bruto dobit od oko 3,5 milijuna HRK na ostvarenih nešto više od 9 milijuna HRK, ponajviše u ovom dijelu godine zahvaljujući R.J. Prometni poslovi i R.J. Tržnica.
- **Ured uprave i Sektor zajedničkih poslova** su troškovni centar s ukupno 6 milijuna HRK ili 22% ukupnih poslovnih troškova.

Ukupno gledajući Društvo je u 2020. ostvarilo **gubitak od poslovnih aktivnosti od oko 5,3 milijuna HRK**.

6. OSVRT NA PROVEDENO FINANCIJSKO RESTRUKTURIRANJA U 2020. GODINI

Financijsko restrukturiranje Društva se planiralo provesti u prvom redu zbog utjecaja pandemije COVID 19 na poslovanje društva i znatnom smanjenju poslovnih prihoda društva, te velikoj neizvjesnosti poslovanja u budućnosti, posebno u tekućoj 2020., te minimalno sljedećem trogodišnjem razdoblju 2021.-2023. godina.

Upravo iz navedenih razloga Društvo je pristupilo Planu restrukturiranja kako bi spremno dočekalo negativne efekte COVID 19 na poslovanje do kraja 2020. te u sljedećim godinama koje slijede.

Dodatno, kako je već pokazala i detaljna analiza Izvješća za 2019. godinu (rezultat poslovnih aktivnosti iznosio je gubitak od 1,2 milijun HRK) i da nije nastupila financijska kriza uzrokovana COVIDOM 19, bila je vidljiva nužnost restrukturiranja društva na srednjoročnom i dugoročnom planu, dodatno argumentirana s postojećim stanjem obveza koje su se trebale servisirati u narednom periodu od preko 8,2 milijuna HRK.

Restrukturiranje je napravljeno kroz dvije faze:

- I. Faza restrukturiranja - kolektivno zbrinjavanje radnika
- II. Faza restrukturiranja - „reprogram“ postojećih obveza dugoročnim kreditom

U iznimno zahtjevnoj 2020. godini Društvo je napravilo planirano financijsko restrukturiranje, te smanjilo broj zaposlenih sa 184 na 162 zaposlenika i omogućilo „reprogram“ postojećih obveza kroz dugoročni kredit u iznosu od oko 6,5 milijuna HRK.

U nastavku je prikaz zatvaranja postojećih obveza iz dugoročnog kredita.

Tablica 6 Struktura zatvaranja obveza iz dugoročnog kredita

R.B.	Naziv obveze	Ukupna vrijednost (HRK)
1	Addiko dugoročni kredit	2.536.073
2	OTP LEASING ECOMILE	27.592
3	OTP LEASING ROSSI QUBE	44.877
4	OTP LEASING ROSSI R 200	52.856
5	ERSTE MAN STUMMER LEASING	2.184.926
6	OTP LEASNG VOZILO MUVO	496.026
7	OTP LEASING BULDOŽER	690.039
8	KOMUNALNO VOZILO (Fond za ZO i EU)	410.000
	Ukupno	6.442.389

7. DETALJNA ANALIZA ORGANIZACIJSKOG USTROJA DRUŠTVA

Analizirajući organizacijski ustroj Društva te s tim u svezi poslovne prihode i rashode kroz 2019. i u prvih pet mjeseci 2020. po pojedinim sektorima, odjelima i radnim jedinicama Društva utvrđeno je da se određeni poslovi koji se sada obavljaju unutar organizacije Društva, a koji nisu vezani uz osnovnu djelatnost mogu uz manje troškove, obavljati putem trećih osoba (npr. Poslovi unutar RJ: Interni zaštitari, RJ: Održavanje vozila i strojeva), da neka radna mjesta obzirom na poslove koji se na istim obavljaju više nisu nužna u organizaciji Društva (npr. Glavi knjigovođa, poslovođa i administrativni radnik u RJ Groblje, čistačica II-WC) odnosno da na nekim radnim mjestima sve obzirom na postojeći obim poslova treba smanjiti broj izvršitelja (npr. Referent prisilne naplate, vozač, pomoćni radnik u RJ: Zelene površine), a na nekim radnim mjestima u opisu kojih se obavljaju poslovi iz osnovne djelatnosti Društva da treba povećati broj izvršitelja (npr. Parkist, vozač specijalnog motornog vozila, čistač/ica- javne površine, inkasator, građevinar).

7.1. KOLEKTIVNO ZBRINJAVANJE RADNIKA

Nadalje, zbog gospodarskih posljedica pandemije bolesti COVID-19, u drugom kvartalu 2020. godine došlo je do znatnog smanjenja obima poslova u Društvu posebno u nekim segmentima naše djelatnosti (lučke djelatnosti, prometni poslovi, tržnica i ribarnica), smanjenja je ili pak gotovo obustavljena gospodarska aktivnost velikog broja korisnika naših usluga što im je onemogućilo uredno podmirivanje obveza pa i naših računa, smanjen je priliv novčanih sredstava za obavljene usluge fizičkim osobama-kućanstvima, što je za posljedicu rezultiralo znatnim padom priljeva, te je ozbiljno bilo dovedeno u pitanje mogućnost daljnjeg urednog obavljanja djelatnosti Društva, podmirivanje tekućih obveza, isplate plaća radnika, ukoliko se na vrijeme ne poduzmu odgovarajuće mjere kojima bi se zaustavilo daljnje pogoršavanje financijskog stanja-likvidnosti društva.

Izrađen je odgovarajući elaborat u kojem su se detaljno iznijeli svi pokazatelji stanja u Društvu uz projekciju mjera koje je nužno provesti da bi se održala gospodarska aktivnost Društva o čemu se izvještava Nadzorni odbor i Skupština Društva.

Jedna od mjera koja se morala provesti jest smanjenja broja radnika kojih je tada bilo ukupno 184.

Zbog unaprijed navedenih razloga Uprava Trogir holding d.o.o. je pokrenula postupak donošenja novog Pravilnika o unutarnjoj organizaciji, načinu rada i sistematizaciji radnih mjesta Trogir Holding d.o.o., u koji postupak su, sukladno odredbi čl. 150. u svezi čl. 153. st.3. Zakona o radu, uključeni i sindikalni povjerenici sindikata koji djeluju kod poslodavca odnosno povjerenici Samostalnog sindikata komunalnih djelatnosti, Sindikata podružnica „Trogir holding d.o.o.“ i Sindikata radnika Dalmacije – HUS, Sindikalna podružnica „Trogir holding d.o.o.“ Kod toga je navesti da su sindikalni povjerenici bili uključeni i u sve ostale postupke i radnje koje je poslodavac poduzimao u svrhu otklanjanja ili smanjenja potrebe za prestankom rada radnika.

Važno je i napomenuti, kada je u pitanju kolektivni višak radnika te s tim u svezi potreba postupka prema čl.127.i 128. Zakona o radu, onda se u kolektivni višak ubrajaju ne samo radnici kojima će radni odnos prestati poslovno uvjetovanim otkazom već i radnici kojima će radni odnos prestati sporazumom poslodavca i radnika na prijedlog poslodavca. Ovo navodim kao bitno budući se samo u situaciji kada se ugovor o radu prestaje sporazumom s radnikom koji je obuhvaćen kolektivnim viškom može tom radniku također isplatiti otpremnina kao neoporezivi primitak Pravilnika o porezu na dohodak, dakle u visini kako je to određeno i za radnike kojima ugovor prestaje poslovno uvjetovanim otkazom.

Radi smanjenja negativnih učinaka koje otkazi ugovora o radu imaju na socijalno ekonomski položaj radnika te i smanjenja svih troškova koji su vezani uz poslovno uvjetovane otkaze, Uprava Društva je Nadzornom odboru Društva uputila obrazloženi prijedlog za donošenje odluke o isplati stimulatивne otpremnine kao poticajnoj mjeri za zbrinjavanje viška radnika koji će, po ponudi poslodavca, u postupku rješavanja kolektivnog viška radnika, prihvatiti prijedlog za sporazumni prestanak ugovora o radu. Prihvaćajući prijedlog Uprave, Nadzorni odbor Društva je, na sjednici održanoj 26. svibnja 2020., donio odluku o isplati stimulatивne otpremnine od 4000,00 kn za svaku navršenu godinu staža kod poslodavca, za radnike koji u postupku kolektivnog viška radnika prihvate prijedlog poslodavca za sporazumni prestanak ugovora o radu. Sukladno navedenoj odluci Uprava Društva je, putem oglasne ploče, dana 27. svibnja 2020. uputila radnicima pisani „Neobvezujući poziv za iskazivanje interesa za sporazumni prestanak ugovora o radu uz isplatu stimulatивne otpremnine.

Na popis radnika za čijim radom prestaje potreba-kolektivni višak uvršteno je 26 radnika.

Društvo TH d.o.o. na ime otpremnina u promatranom periodu za 2020. godinu isplatilo je 1.978.615,13 kn.

7.2. SEKTOR ZAJEDNIČKIH POSLOVA

7.2.1. RJ KOMERCIJALNI POSLOVI

U 2020. godini nastavilo se na praćenju izvršavanja programa rada na održavanju javnih površina, zelenila i održavanju rasvjete što je rezultiralo realizacijom programa od 99,34 % ili 5.132.522,57 kn.

Tijekom mjeseci siječnja, veljače i ožujka nabavljala se komunalna oprema, motorne kosilice, informatička oprema i polu-podzemni spremnici u vrijednosti od 286.446,60 kn.

Tijekom mjeseci travnja, svibnja i lipnja nabavila se elektro-oprema, „tripoidi“ za javne WC, oprema za fiskalizaciju automata i program za evidenciju ulaza i izlaza, u iznosu od 191.903,20 kn.

U mjesecima srpanj, kolovoz i rujan izrađena je web stanica Trogirski portal, nabavljena je oprema za praćenje potrošnje goriva u vozilima, ostala informatička oprema u vrijednosti 171.088,50 kn.

U listopadu je nabavljen buldožer za razastiranje otpada na deponiju u vrijednosti od 669.941,54 kn, 15 pocinčanih kontejnera od 1100 litara za odlaganje miješanog komunalnog otpada u vrijednosti 39.856,20 kn.

U studenom je nabavljeno različite opreme za fiskalizaciju automata za naplatu parkinga i korištenje wc-a u vrijednosti 64.855,40 kn i tenda na ribarnici od 19.680,00 kn.

U prosincu je nabavljena oprema za ukrašavanje Grada i dodatna oprema za fiskalizaciju u iznosu od 158.821,00 kn.

Sveukupno tijekom 2020. godine nabavljeno je osnovnih sredstava i opreme u vrijednosti 1.607.391,04 kn. Tijekom 2020. godine nabavljeno je i utrošeno različitih materijala u vrijednosti od 3.025.449,28 kn, te naručeno usluga u vrijednosti 4.647.615,38 kn.

Tablica 7 Investicije u opremu i osnovna sredstava za 2020. godinu

POPIS OPREME I OSNOVNIH SREDSTAVA	KOLIČINA	VRIJEDNOST (kn)
PVC kante za komunalni otpad	112	17.443,96
cinčani kontejneri 1100 l	15	39.856,00
molok polupodzemni kontejneri 3000 l i 5000 l	5	94.465,00
Buldožer za deponij	1	669.941,54
kontejneri otvoreni 5 m ³	10	66.200,00
"otpadomjeri"	3	43.037,00
barkod čitači	3	39.159,00
UKUPNO KOMUNALNA OPREMA		970.102,50
SOFTVERI, RAČUNALA I OPREMA ZA KOMUNIKACIJU		252.040,48
ALATI I STROJEVI		174.351,89
RASVJETA-UKRASI		142.065,00
ostala oprema		68.831,17
UKUPNO		1.607.391,04

Tablica 8 Ostvarenih materijalnih troškova za 2020. godinu

MATERIJALNI TROŠKOVI OSTVARENO 2020. GODINE	
Materijali -razno	43.073,06
Božićna drvca	38.500,00
Bravarski materijal	2.487,80
Aluminijska bravarija	16.004,00
Vodoinstalacijski materijal	17.404,51
Gnojiva ,zaštitna sredstva i ostala poljooprema	7.896,12
Biljni i sadni materijal	85.096,27
Sadni materijal za akciju posadi drvo	0,00
Alati i potrošni materijal	61.026,37
Građevinski materijal	77.805,56
Građevinski materijal - BETON	3.322,28
Građevinski materija-KAMEN-RUBNJACI	14.327,00
Građevinski materijal - KAMENI AGREGAT	23.781,62
Materijal za čišćenje	95.940,12
Uredski materijal i toneri	80.282,62
Vrećice za otpad	19.740,90
Boje, lakovi,razređivači i sitni potrošni materijal	8.528,87
Zaštitna odjeća	117.623,59
Zaštitna obuća	24.361,86
Auto dijelovi	103.751,18
Rezervni dijelovi za strojeve /pile, traktore,trav./	13.932,40
Akumulatori	5.897,22
Klupe	15.000,00
Uspornici za kolnik	66.000,00
Prometni znakovi	30.119,00
Kante za otpad	23.100,00
Radio oprema	6.343,90
Otpis sitnog inventara	344.000,13
Otpis autoguma /autogume	45.501,20
Auto ulja i maziva	18.142,55
Gorivo Eurodiesel	462.270,34
Gorivo Euro super BS	23.000,00
Elektromaterijal	449.069,06
Električna energija -opskrba	207.625,04
Električna energija -mrežarina	135.108,05
Troškovi vode	255.746,66
Kartice evidencije ulaza i izlaza na parkirališta	83.640,00
MATERIJALNI TROŠKOVI UKUPNO (kn):	3.025.449,28

7.2.2. RJ KOMUNALNA KONTROLA

Tijekom 2020. godine djelatnici komunalne kontrole su redovno mjesečno obavljali evidenciju i zaduživanje novih korisnika javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada. Isto tako su redovno mjesečno dostavljali korisnicima račune u prosjeku 2000 računa mjesečno, čime su dodatno doprinijeli smanjenju rashoda na ime poštanskih usluga.

U 2020. godini nastavilo se sa „čipiranjem“ PVC kanti kao priprema za uvođenje sustava za evidenciju pražnjenja kanti i kontejnera, te uparivanje „čipiranih“ kanti sa vlasnicima-korisnicima.

Tijekom prvog dijela 2020. godine proveden je pilot projekt , ugradnje tri „otpadomjera“ ugrađenim na tri polu-podzemna spremnika za 200 korisnika na adresi kneza Trpimira (Naselje) .

7.2.3. ODJEL FINANCIJA I RAČUNOVODSTVA

Izdvajamo da su ostvareni prihodi 2020. godine bili 27.657.584,43 kn što je za 15 % manje više od ostvarenih prihoda u 2019.godini, a kao posljedica krize uzrokovano COVID-om 19, uglavnom zbog smanjenih prihoda od parkinga za 43,27 % i prihoda od lučkih djelatnosti za cca. 50 %.

Broj djelatnika u odjelu računovodstva je u 2020. godini smanjen za dva radnika od ukupno 11 na 9.

U 2020.godini je izdano ukupno 286 ovršnih dokumenata u vrijednosti 572.225,13 kn od čega je naplaćeno u istoj godini 59 ili 156.739,20 kn, odnosno 27,39%.

Maksimalno se fokusiralo na evidencije i knjiženja određenih poslovnih događaja.

U cilju prikazivanja „fer“ potraživanja od kupaca, otpisana su sva potraživanja od umrlih, potraživanja od pravnih subjekata koji su brisani iz Sudskog registra i registra obrtnika. Isto tako su otpisana sumnjiva i sporna potraživanja i izvršena su vrijednosna usklađenja potraživanja kupaca.

Izrađena je i realna procijenjena vrijednost trajanja dugoročne imovine za 2020. godinu sa Zakonskim stopama amortizacije.

Tijekom mjeseca lipnja predat će se Godišnja financijska izvješća, a Revizor je izvršio pregled i prikupljanje potrebne dokumentacije kao priprema za izradu revizorskog izvješće za 2020. godinu.

7.3. SEKTOR KOMUNALNIH POSLOVA

Sektor komunalnih poslova čini temeljnu operativnu razinu Društva.

Unutar Sektora djeluju:

Osim Odjela prikupljanja otpada Sektor čine slijedeće RJ:

- RJ izgradnja i održavanje;
- RJ održavanje vozila i strojeva;
- RJ električari;
- RJ upravljanje odlagalište.

Sukladno analizi organizacijskog ustroj Društva iz 2019. godine i nastavno na 2020. godinu Uprava je donijela odluku o ukidanju RJ održavanja vozila i strojeva unutar odjela prikupljanja otpada, a radnike zbrinula putem stimulaturnih otpremnina na način kako je to bilo i opisano u sedmom poglavlju ovog Izvješća.

Kako je nadalje i navedeno odlučeno je da se te s tim u svezi određeni poslovi koji se sada obavljaju unutar organizacije Društva, a koji nisu vezani uz osnovnu djelatnost mogu uz manje troškove, obavljati putem trećih osoba.

Istovremeno sukladno Planu razvoja temeljne osnovne Društva povećao se broj izvršitelja na optimalnu mjeru.

Obzirom na gospodarsku krizu veće investicije za komunalni sektor bile su stopirane početkom drugog kvartala 2020. godine, međutim pripreme za iste odrađivane su u kontinuitetu.

7.4. SEKTOR ODRŽAVANJA JAVNIH POVRŠINA

7.4.1. RJ JAVNE POVRŠINE

Redovito čišćenje javnih površina obuhvaća čišćenje trgova, pješačkih zona, dječjih igrališta, otvorenih odvodnih kanala, javnih prometnih površina, javnih cesta koje prolaze naselja koja su sastavni dio Grada Trogira. Održavanje i čišćenje se obavlja ručno, strojno i kombinirano.

U 2020. godini temeljito pranje stare gradske jezgre obavljeno je ukupno 48 puta, od kojih su 32 pranja odrađena u periodu od mjeseca srpnja do studenoga.

U održavanje javnih površina uključujemo skidanje korova sa JPP uz ulične ogradne zidove i rubnjake, pranje JPP u staroj gradskoj jezgri, čišćenje nanosa zemljanog i kamenog materijala nakon jakih kiša.

Područje pružanja javne usluge su naselja koja su u sastavu Grada Trogira: Arbanija, Žedno, Mastrinka, Trogir, Drvenik Mali, Drvenik Veliki, Divulje i Plano.

U održavanje JPP spadaju i aktivnosti održavanja oborinskih kanala. Pod stavkom održavanja oborinskih kanala podrazumijeva se redovito čišćenje izgrađenog oborinskog sustava (slivnici, reviziona okna, cijevi) za odvodnju atmosferskih voda na području Grada Trogira:

- Ulica Dr. Franje Tuđmana;
- Ulica Put Mulina;
- Ulica A.G. Matoša;

- Ulica kneza Domagoja;
- Ulica Put Balancana;
- Ulica Obala kneza Zvonimira;
- Lučica;
- Ulica Put Balana;
- Ulica Put Cumbrijana;
- Ulica Tina Ujevića;
- Ulica Ivana Gundulića;
- Ulica Blaža Jurjeva Trogirana;
- Naselje (ulice oko novih zgrada);
- Ribola (oko novih zgrada);
- Stara gradska jezgra;
- Obala bana Berislavića-uzdužni oborinski kanal.

Čišćenje se obavlja kontinuirano tokom cijele godine od nanosa zemlje i mulja kako bi kanali bili sposobni prihvatiti odljev oborinskih voda tokom cijele godine.

Radovi održavanja se obavljaju ručno tokom cijele godine, a završetkom zime kroz proljeće vrši se temeljito čišćenje svih kanala od mulja i zemlje koje ostanu nakon većih kiša i nanosa, kako bi se preveniralo izlivanje iz kanala i plavljenje nogostupa i kolnika uslijed ljetnih nevera. Za navedene radove vodi se dnevnik rada po mjestima rada i opisom poslova koji se obave.

7.4.2. RJ GROBLJE

Redovito održavanje groblja podrazumijeva tekuće održavanje prostora i objekata, te održavanje postojećeg komunalnog standarda na gradskom groblju u Trogiru po slijedećim aktivnostima:

- Tekuće održavanje prostora i objekata koji služe za ispraćaj i pokop umrlih osoba
- Pripreme za ispraćaj i pokop umrlih osoba
- Piljenje i odvoz sasušanih stabala
- Redovita rezidba osušanih grana
- Dohrana organskim gnojivom
- Održavanje i zamjena klupa, košara za otpatke unutar područja groblja
- Održavanje staze unutar groblja, ograde i zidova
- Održavanje čistoće, šahti za oborinske vode i sakupljanje i odlaganje otpada sa područja groblja.

7.4.3. RJ ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA

Održavanje zelenih površina sastoji se od svakodnevnog sakupljanja osušanih grana po parkovima i ostalih zelenih površina grada, pražnjenja kanti za otpad.

Po samom obimu posla košnja zakorovljenih površina trimerom je najzahtjevnija stavka kod održavanje zelenih površina. Osim navedenih, pod temeljne poslove RJ spada: košnja trave motornom kosilicom i naknadnim sakupljanje otkosa, prehrana travnjaka i cvjetnih gredica,

zalijevanje travnjaka u sušnim mjesecima, sadnja sezonskog cvijeća, plijevljenje i okopavanja cvjetnih

gredica, „frezanje“ i priprema tla za sadnju sezonskih gredica, rezidba palmi, obrezivanje stabala, uklanjanje rizičnih stabala po građane i imovinu, tretiranje zelenih površina kroz dosijavanje, dohranu i grabljanje. Oblikovanje živica i grmovitog raslinja, održavanje tamarisa na području otoka Čiova i ostali srodni poslovi kao npr. Održavanje spomenika parkova arhitekture, parka Garagnin.

U 2020. godini posađeno je cca. 40 stabala, 400 kom. višegodišnjih biljaka (grmova, živica, lavanda, ružmarina, oleandri, pittospore, fotinie).

7.5. SEKTOR POSEBNIH DJELATNOSTI

Sektor posebnih djelatnosti sukladno postojećem Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Trgovačkog društva Trogir holding d.o.o. strukturiran je na slijedeći način:

- RJ LUČKE DJELATNOSTI
- RJ PROMETNI POSLOVI
- RJ TRŽNICA I RIBARNICA
- RJ MEDIJI

7.5.1. RADNA JEDINICA LUČKI POSLOVI

Tablica 9 Realizacija prihoda po godinama

	2019	2020	INDEKS 2020/2019
UKUPNO	1.457.112,00	912.276,00	62,61

- Pandemija bolesti Covid 19 rezultirala je očekivanim padom realizacije u sezoni 2020. u segmentu lučkih poslova.
- Za potrebe Lučke uprave u svojstvu njihovog asistenta kontinuirano se prikuplja dokumentacija za sva plovila u luci Trogir koja borave kroz Ugovor o zimskom vezu, Ugovor o komunalnom vezu i Ugovor o paušalnom iznosu lučkih pristojbi;
- Vršiti se kontinuirano praćenje i izvještavanje Lučke uprave o izvršenoj naplati lučkih pristojbi i lučkih naknada;
- Operativno vođenje RJ uz rješavanje tekućih problema u luci sa korisnicima, razmještaj plovila, prijava kvarova na lučkoj opremi i oštećenja lučke infrastrukture, planiranje nabave, kontrola i evidentiranje rada;

7.5.2. RJ PROMETNI POSLOVI

Pokrenute i realizirane aktivnosti tijekom 2020. godine:

- Identificirani su nedostaci i potrebna unaprjeđenja na parkiralištima za koje su ishođene ponude u svrhu realizacije radova i nabavki, međutim iste su stopirane zbog negativnog učinka na financijske tokove uslijed pandemije bolesti Covid-19.

Očekivane posljedice pandemije uzrokovane Covidom -19, najviše se odrazio na RJ prometni poslovi, obzirom da je uslijedio pad prihoda od preko 30% obzirom na prethodnu godinu kako je to i prikazano u Tablici 11.

Tablica 10 Specifikacija parkinga

NAZIV PARKIRALIŠTA	UKUPAN BROJ P. MJESTA	RAD PARKIRALIŠTA
T1 (PARKIRALIŠTE ZATVORENOG TIPA S RAMPOM)	210	cjelogodišnji
FORTIN (PARKIRALIŠTE ZATVORENOG TIPA S RAMPOM)	42	cjelogodišnji
T2 MIRAT (PARKIRALIŠTE ZATVORENOG TIPA S RAMPOM)	94	cjelogodišnji
T4 BRIGI (ZEMLJANO PARKIRALIŠTE ZATVORENOG TIPA S RAMPOM)	100*	sezonski
T3 PUT MULINA (PARKIRALIŠTE OTVORENOG TIPA)	66	cjelogodišnji
ČIOVO (PARKIRALIŠTE OTVORENOG TIPA)	47	cjelogodišnji
SOLINE TRAJEKTNA LUKA (PARKIRALIŠTE OTVORENOG TIPA)	84	cjelogodišnji

*Parkiralište Brigi T4 je zemljanog tipa pa se broj parkirališnih mjesta izračunava temeljem omjera ukupne površine parkirališta i minimalne površine potrebne za jedno parkirališno mjesto na površini predviđenoj za parkiranje.

*Parkiralište stanari (T1 - stanari) koristi se isključivo za posebnu kategoriju korisnika odnosno za stanare stare gradske jezgre te sukladno navedenom nije u redovnom sustavu naplate.

Tablica 11 Prihodi od parkinga

PRIHODI NA PARKIRALIŠTIMA	2019	2020	INDEKS 2020/2019
UKUPNO	7.677.239,43	5.114.361,40	66,62

PRIHOD NA OTVORENIM PARKIRALIŠTIMA	2019	2020	INDEKS 2020/2019
PUT MULINA T3	53.463,60	70.072,00	131,06
ČIOVO	169.565,60	264.497,62	155,99
SOLINE	12.740,60	95.410,34	748,87

7.5.3. RJ MEDIJI

U RJ MEDIJI uz optimiziranje troškova osiguran je nesmetan kontinuitet emitiranja programa radio Trogira, te odgovorniji i profesionalniji odnos u djelokrugu rada djelatnika radio Trogira rezultiralo je podizanjem kvalitete informiranja za slušatelje radija.

7.5.4. RJ TRŽNICA I RIBARNICA

- U RJ osim slijedećih dnevnih aktivnosti, realiziran su nužni zahvati sukladno operativnom planu:
- Redovno pranje tržnice;
- Sanacija elektro ormara na tržnici;
- Uređenja ureda na tržnici;
- Sanacije tende na ribarnici;

Unutar promatranog perioda Uprava je kroz kontinuirane sastanke sa predstavnicima zakupnika i vlasnikom Društva poduzimala niz aktivnosti u nastojanju da kroz Odluke mjera doprinese ublažavanju socijalne i gospodarske krize zakupnicima na prostoru tržnice i ribarnice.

Tablica 12 Prihod na tržnici i ribarnici realiziran u 2020. godinu u odnosu na 2019. godinu

	2019	2020	INDEKS 2020/2019
UKUPNO	2.982.190,63	2.603.346,30	87,30

8. INVESTICIJE U 2020. GODINI

8.1. INVESTICIJE U NEMATERIJALNU IMOVINU

Društvo je u izvještajnom razdoblju nabavilo dugotrajnu nematerijalnu imovinu u iznosu od 110.385 HRK, a koja se odnosi na ulaganje u software u iznosu od 79.885 HRK i ulaganje u web stranicu Društva u iznosu od 30.500 HRK.

8.2. INVESTICIJE U MATERIJALNU IMOVINU

Društvo je u 2020. nabavilo dugotrajnu materijalnu imovinu u iznosu od 1.185.156 HRK, od čega se na postrojenja i opremu odnosi 301.209 HRK, zatim na alate, pogonski inventar i transportnu imovinu 813.878 HRK, na imovinu u pripremi 55.069 HRK, dok dani predujmovi za dugotrajnu imovinu iznose 15.000 HRK.

Dio ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu u pripremi na dan 31. prosinca 2020. godine nije stavljen u uporabu i to u iznosu od 89.230 HRK, a odnosi se na komunalnu opremu kao što su „Moloci“- polu podzemni kontejneri.

Tablica 13 Investicije u dugotrajnu imovinu Društva na skladišnom prostoru u Planom za 2020. godinu

INVESTICIJE U DUGOTRAJNU IMOVINU DRUŠTVA	VRIJEDNOST (kn)
Uređenje lokacije Plano II faza	137.578,12
Radovi izgradnje ogradnog i potpornog zida u Planom	70.000,00
Usluga izrade projektne dokumentacije u Planom	69.500,00
Al bravarija	16.004,00
UKUPNO	293.082,12

9. ZAKLJUČAK

Uprava je u Izvješću navela, te analizirala ključne parametre poslovanja, te provedene aktivnosti u cilju saniranja posljedica globalne gospodarske krize u 2020. godini..

Realizacija po svim planiranim aktivnostima Plana za 2020. godinu nije provedena, međutim sukladno objektivnim okolnostima sve navedene temeljne odrednice Društva su ispoštovane, sukladno načelu dosljednosti.

Kao i do sada ne odstupa se od primjene dosljednih računovodstvenih politika sukladno načelu konzistentnosti, čime se izbjegavaju bilo kakve namjere da se manipulira financijskim informacijama kako bi se konačna financijska Izvješća prikazala bolja nego to zapravo jesu.

Uprava je kroz cijelu poslovnu 2020. godinu nastojala u ostvarivanju pretpostavki stabilnosti i održivog razvoja Društva TH, kontinuiranim djelovanjem u segmentu ljudskih resursa, tehnološkog napretka, te uređenju općih akata Društva i njihovog usklađivanja sukladno pravnim računovodstvenim i poreznim propisima.

Nakon provedenog „fuziranja“ imovine i poslovnih aktivnosti u 2019. godini, u 2020. godini u uvjetima globalne gospodarske krize, nastavljen je i proveden postupak organizacijskog i financijskog restrukturiranja Društva. Financijsko restrukturiranje provedeno je putem dugoročnog zajma Trgovačkog društva Trogir Holding d.o.o..

Iz dugoročno povoljnijeg zaduženja refinancirao se dugoročno nepovoljnije zaduženje, te otplatile ostale dospjele obveze, te posljedično stabilizirani novčani tijekovi rezultirali su ključnom pretpostavkom u smanjenju negativnih učinaka pandemije.

Očuvan je operativni kontinuitet trgovačkog društva Trogir Holding u 2020. godini, te sukladno Planu kroz realizaciju baznih pretpostavki osiguran je daljni razvoj temeljne komunalne djelatnosti.

KLASA:

UR BROJ:

Trogir, 22. ožujak 2020.

PREDSJEDNIK UPRAVE

Božidar Miše

POPIS TABLICA

Tablica 1 Opći podaci društva Trogir holding d.o.o.	5
Tablica 2 Bilanca društva za 2019. i 2020.	9
Tablica 3 Račun dobiti i gubitka društva za 2019. i 2020.	11
Tablica 4 Analiza poslovnih prihoda i rashoda po Sektorima, te radnim jedinicama i odjelima – 2020..	15
Tablica 5 Analiza poslovnih prihoda i rashoda po Sektorima – 2020.	16
Tablica 6 Struktura zatvaranja obveza iz dugoročnog kredita.....	17
Tablica 7 Investicije u opremu i osnovna sredstava za 2020. godinu	20
Tablica 8 Ostvarenih materijalnih troškova za 2020. godinu	21
Tablica 9 Realizacija prihoda po godinama	25
Tablica 10 Specifikacija parkinga	26
Tablica 11 Prihodi od parkinga	26
Tablica 12 Prihod na tržnici i ribarnici realiziran u 2020. godinu u odnosu na 2019. godinu.....	27
Tablica 13 Investicije u dugotrajnu imovinu Društva na skladišnom prostoru u Planom za 2020. godinu	28

POPIS SLIKA

Slika 1 Organizacijska struktura društva Trogir holding d.o.o.	6
---	---
