



TROGIR HOLDING d.o.o.
Put Mulina 2
21220 TROGIR
OIB: 09746817380
Ž.R.: 2500009-1101312864

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ na dan 31.12.2018. godine

Trogir, 23.05.2019.g.

Pripremila: Dijana Ćudina, financijska direktorica

O TROGIR HOLDINGU

Trogir Holding d.o.o. Trogir, Rješenjem Trgovačkog suda upisano je u Sudski registar pod nazivom Trogir Holding d.o.o. za komunalne djelatnosti, parking i usluge, skraćenog naziva Trogir Holding d.o.o. sa sjedištem u Trogiru, Put Muline 2.

Temeljni kapital Društva na dan 31.12.2018.g. iznosi 3.700.000,00 kuna. Sačinjava temeljni ulog Grada Trogira od 20.000 kuna a Odlukom Skupštine Društva od 23.08.2018.g. zadržana dobit iz 2017,2016,2015 u iznosu od 3.680.000 kuna upotrebljena je za povećanje temeljnog kapitala Društva.

Matični broj društva je 060258020

Osobni identifikacijski broj društva je 09746817380. Temeljni akt Društva je Izjava o osnivanju Društva od 22.listopada 2009.godine.

Osnivač Društva je: GRAD TROGIR, OIB: 84400309496. Trogir, Trg Ivana Pavla II 1, član skupštine.

Trogir Holding započeo je s radom 01.prosinca 2009. godine.

Predmet poslovanja:

- Opskrba pitkom vodom
- Odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda
- Prijevoz putnika u javnom prometu
- Održavanje čistoće
- Odlaganje komunalnog otpada
- Održavanje javnih površina
- Održavanje nerazvrstanih cesta
- Tržnice na malo
- Održavanje groblja i krematorija i prijevoz pokojnika
- Obavljanje dimnjačarskih poslova
- Javna rasvjeta
- Upravljanje grobljem
- Održavanje i naplata parking prostora
- Poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- Djelatnost javnog cestovnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom prometu
- Pružanje kolodvorskih usluga
- Prijevoz za vlastite potrebe
- Premještanje vozila
- Tehnički pregledi vozila
- Poslovi organiziranja i jedinstvenog provođenja tehničkih pregleda vozila, organiziranja poslova registracije vozila u stanicama za tehničke preglede vozila i izdavanja pokusnih pločica kao javne ovlasti
- Održavanje i popravak motornih vozila i motocikala
- Tehničko održavanje vodnih putova
- Upravljanje lukom
- Lučke djelatnosti

- Prijevoz putnika i stvari unutarnjim vodnim putovima
- Privez i odvez brodova, jahti, ribarskih, sportskih i drugih brodica i plutajućih objekata
- Djelatnost nakladnika
- Distribucija tiska
- Djelatnost javnog informiranja
- Djelatnost radija i televizije
- Objavljivanje elektroničkih publikacija bez obzira na tehničke značajke medija na kojem su objavljene
- Djelatnost objavljivanja programskih sadržaja i programskih usluga
- Proizvodnja, promet i javno prikazivanje audiovizualnih djela
- Računalne i srodne djelatnosti
- Računovodstveni poslovi
- Kupnja i prodaja robe
- Stručni poslovi prostornog uređenja
- Projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- Nadzor nad gradnjom
- Djelatnost privatne zaštite
- Športska priprema
- Športska rekreacija
- Športska poduka
- Upravljanje i održavanje športskom građevinom
- Turističke usluge u nautičkom turizmu
- Turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude
- Ostale turističke usluge
- Turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti
- Promidžba (reklama i propaganda)
- skupljanje otpada za potrebe drugih
- prijevoz otpada za potrebe drugih
- posredovanje u organiziranju uporabe i/ili zbrinjavanja otpada u ime drugih
- skupljanje, uporaba i/ili zbrinjavanje (obrada, odlaganje, spaljivanje i drugi načini zbrinjavanja otpada), odnosno djelatnost gospodarenja posebnim kategorijama otpada
- uvoz otpada
- izvoz otpada
- uslužne djelatnosti uređenja i održavanje krajolika
- cvjećarsko-aranžerske usluge
- izrada cvjetnih aranžmana od umjetnog i suhog cvijeća
- blokiranje i deblokiranje autobusa, teretnih automobila, priključnih vozila i radnih strojeva na mjestima koja nisu namijenjena za parkiranje tih vozila

Uprava Društva sastoji od dva člana. Do 10.05.2018. Uprava se sastojala od 1 člana odnosno predsjednika Uprave Zvonimira Bukarice. Od 11.05.2019.g. Predsjednik uprave je Božidar Miše, a član uprave Zvonimir Bukarica, dipl.iur.

Na dan 31.12.2009.godine zaposleno je 191 djelatnika.

BILANCA

AKTIVA:

Ukupna imovina Trogir holdinga na dan 31.12.2018. godine iznosi 12.161.968 kuna i to:

- dugotrajna imovina 4.371.449 kn,
- kratkotrajna imovina 7.734.470 kn
- plaćeni troškovi budućeg razdoblja 56.049 kn

U nastavku je pregled dugotrajne i kratkotrajne imovine Trogir Holdinga na dan 31.12.2018. po pojedinačnim stavkama:

OPIS	31.12.2017.	31.12.2018.
DUGOTRAJNA IMOVINA		
Materijalna imovina	4.568.003	4.338.511
Nematerijalna imovina	62.918	32.938
Ukupno dugotrajna imovina	4.630.921	4.371.449
KRATKOTRAJNA IMOVINA		
Kratkotrajna financijska imovina	0	500.000
Potraživanja	8.802.009	5.142.141
Novac na računu i blagajni	535.055	1.887.917
Zalihe	252.756	204.412
Ukupno kratkotrajna imovina	9.589.820	7.734.470
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja		56.049
UKUPNO AKTIVA:	14.220.741	12.161.968

Ukupno dugotrajna imovina iznosi 4.371.449 kn i sastoji se od nematerijalne i materijalne imovine. Nematerijalna imovina sastoji se od izdataka za računalne programe (software, a koji nisu dio hardwarea). Knjigovodstvena vrijednost nematerijalne imovine iznosi 32.938 kuna. Materijalna imovina iznosi 4.338.511 kunu a odnosi se na montažne zgrade i ostale objekte od montažnih elemenata, na postrojenja i opremu, alat, pogonski inventar i transportnu imovinu.

Kratkotrajna imovina sastoji se od imovine koja je naplativa unutar roka od godinu dana i sastoji se od zaliha, potraživanja, kratkotrajne financijske imovine i novca u banci i blagajni. Na dan 31.12.2018. godine iznosila je 7.734.470 kn. U tabelarnom prikazu iskazana je pojedinačno imovina.

Ukupna kratkoročna potraživanja iznose 5.142.141. Potraživanja od kupaca iznosila su 7.604.951, a ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca je 3.066.596 što predstavlja potraživanja od kupaca neto 4.538.355 kuna. O stala potraživanja odnose se na potraživanja od zaposlenih, te potraživanja od države i drugih institucija, te ostala potraživanja (potraživanja od HZZO za refundaciju plaća, potraživanja za tečajne razlike, potraživanja za akontacije, te ostala potraživanja od radnika).

Kratkotrajna financijska imovina iznosi 500.000 kn a odnosi se na novčana sredstva deponirana u banci.

Dugotrajne financijske imovine i potraživanja nema.

Novac u blagajni i na računu na dan 31.12.2018. godine iznosi 1.887.917 kn. Sastoji se od novca u blagajni, na automatskim blagajnama i na žiro računima Društva.

PASIVA:

Ukupno pasiva iznosi 12.161.968 kuna. Odnosi se na kapital i rezerve, na rezerviranja, dugoročne i kratkoročne obveze te na odgođene prihode i rashode.

Pregled stavki pasive:

	31.12.2017.	31.12.2018.
Kapital i rezerve	3.778.307	2.450.456
Rezerviranja	2.026.043	1.935.794
dugoročne obveze	1.892.198	2.039.810
kratkoročne obveze	6.092.275	4.724.052
odgođeni prihodi i rashodi	431.918	1.011.856
UKUPNO PASIVA:	14.220.741	12.161.968

Kapital društva na kraju 2018. godine iznosi 2.450.456. kuna. Zadržana dobit iz ranijih godina bila je 3.758.037. kuna. Odlukom Skupštine Društva za zadržanu dobit u iznosu od 3.680.000 kuna povećan je kapital društva i na dan 31.12.2018. iznosi 3.700.000. kuna. Na kraju 2018. godine ostvaren je gubitak u iznosu od 1.327.851 kuna te je zbog toga smanjen ukupni kapital i na dan 31.12.2018. godine iznosi 2.450.456 kuna.

Rezerviranja se odnose na rezerviranja koja se provode u skladu s računovodstvenim politikama društva i standardima financijskog izvještavanja. Na kraju 2018.godine stanje rezerviranja iznosi 1.935.794 kune.

Dugoročne obveze. Na dan 31.12.2018. godine iznose 2.039.809 kuna a odnose se na obveze za podmirenje obveza koje se odnose na nabavljena osnovna sredstva s rokom dospelja dužim od godinu dana. U 2018. godini su nabavljena nova osnovna sredstva koja se odnose na cestovnu čistilicu Ravo 5 u vrijednosti od 1.251.562 kuna.

Kratkoročne obveze iznose 4.724.052 kuna. Odnose se na obveze prema dobavljačima u iznosu od 1.891.334 kuna, obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama koje dospijevaju u roku do godinu dana, obveze za poreze i doprinose i druge pristojbe u iznosu od 519.173, obveze za plaće i naknade plaća 1.065.890 kn i na obveze za primljene predujmove za izgradnju grobnica u iznosu od 181.376 kn.

Odgođeni prihodi iznose 342.240 kn, a odnose se na odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja (obračunati troškovi koji nisu fakturirani a terete tekuće razdoblje, odgođeno priznavanje prihoda od potpora, pomoći i odgođeno priznavanje prihoda za nabavu komunalnih vozila.

PRIHODI I RASHODI 2018.g.

PRIHODI

Ukupni prihodi u 2018.g. iznosili su 28.510.182,86 kn, a u 2017.g. bili su 29.098.966 kuna, odnosno smanjeni su 588.783,34 kn odnosno cca 2%.

Pregled prihoda prema vrsti:

UKUPNI PRIHODI	31.12.2017.	31.12.2018.	Poveć/smanj.	Indeks
Prihodi od smetlarine	5.453.198,47	5.586.159,21	132.960,74	102,44
Prihodi od parkinga+pauk	6.666.396,24	7.593.956,15	927.559,91	113,91
Prihodi od tržnice	2.920.561,36	2.956.710,36	36.149,00	101,24
Prihodi od Gradskog radija i medija	224.884,00	205.066,35	-19.817,65	91,19
Prihodi od ribarnice	359.116,16	344.472,16	-14.644,00	95,92
Prihodi od kom.i glob.otpada Dep.+zemja	1.963.923,62	2.217.369,27	253.445,65	112,91
Prihodi od grobne naknade	300.139,70	299.917,71	-221,99	99,93
Prihodi od groblja(prij.vlas.i održ.)	283.352,00	228.292,00	-55.060,00	80,57
Prihodi od groblja Ukopi	192.344,00	207.752,00	15.408,00	108,01
Prihodi od RJ Gradsko zelenilo	860.931,42	783.426,46	-77.504,96	91
Prihodi od javne rasvjete+bl.uk.	1.094.256,16	1.357.888,30	263.632,14	124,09
Prihodi od čistača /Brodotrogir/	1.402.843,00	1.406.769,00	3.926,00	100,28
Prihodi od čistača-JPP	1.377.861,20	788.152,56	-589.708,64	57,2
Prihodi od održavanja JPP+ob.kan	688.761,96	587.464,32	-101.297,64	85,29
Prihodi od prodaje grobnica	2.114.400,00	312.800,00	-1.801.600,00	14,79
Prihodi od WC i tuša	216.980,12	224.784,32	7.804,20	103,6
Prihodi od sanacije divlj.deponija	0	442.741,48	442.741,48	0
Prihodi od režije u najmu	37.754,92	37.415,00	-339,92	99,1
Prihodi od prijevoza vode	14.436,00	1.200,00	-13.236,00	8,31
Ostali prihodi	273.051,88	592.446,67	319.394,79	216,97
Financijski prihodi	1.759.480,73	169.658,50	-1.589.822,23	9,64
Izvanredni prihodi	894.293,26	836.619,59	-57.673,67	93,55
Prihodi od lučkih pristojbi+ost.privezi		463.492,40	463.492,40	0
Prihodi od lučke_kom.prihodi		152.533,29	152.533,29	0
Prihodi od priveza trajekta i ost.privezi		178.250,00	178.250,00	0
Prihodi od rezerviranja		534.845,76	534.845,76	0
UKUPNI PRIHODI	29.098.966,20	28.510.182,86	-588.783,34	97,98

Tijekom 2018. godine povećane su cijene parkinga na parking Fortin u razdoblju 07-08 mjeseca za 25%, a na parkingu T1 za 50% od 10 na 15 kuna. Povećanje cijena parkinga nije rezultiralo u istom odnosu i povećanje ukupnih prihoda parkinga. Cijena parkinga na parkingu T4 Brigi također je povećana za 50% i to od 4 kune na 6 kuna. Ukupni prihodi od parkinga povećani su u odnosu na 2017.- godinu za 13,91%.

U 2018. godini dodatni prihodi odnose se na koncesiju za lučku upravu. Ukupni prihodi od lučke pristojbe, 463.492,40 kn (za luku Trogir 459.852; za Drvenik V.156 i za Drvenik Mali 3.484 kuna), ukupni prihodi od komunalnih djelatnosti iznose 152.533,29 i to: prihodi od struje 73.905, vode 60.595 i odvoza otpada 18.033 dok troškovi za struju iznose 110.106 a troškovi vode 86.433 kn. Zbog nesrazmjernog odnosa prihoda i rashoda vode uveli su se posebni vodomjeri. Prihodi od priveza trajekta Jadrolinije iznosi 162.600,00 kuna.

U prilogu financijskog izvještaja je financijski plan za 2018. godinom sa realizacijom po stavkama.

Ostali prihodi odnose se na prihode od knjigovodstvenih usluga, prihode od prodaje karata za Jadroliniju, te prihodi od Grada koji nisu obuhvaćeni programom rada, te ostali prihodi za razne usluge.

Financijski prihodi iznose 169.658,50 kn i odnose se na tečajne razlike 48.178,74, na prihode od kamata 34.677,78 kn te na naplaćene bilježničke naknade po ovrhama 86.801,98 kuna.

Izvanredni prihodi u iznosu od 836.619,59 kuna odnose se na naplaćena prethodno otpisana potraživanja u iznosu od 235.187,42 kn, na naplatu štete s temelja sudske presude 6.473,31 kn, prihode od državnih potpora za investicije 145.680,86 kn te prihode od subvencija, dotacija u iznosu od 449.278 kn.

RASHODI

Ukupni rashodi u 2018 bili su 29.838.033,80 kn, a u 2017.g. iznosili su 26.251.719,92 kn, odnosno rashodi su povećani za 13,66%. Pregled rashoda po strukturama:

RASHODI	31.12.2017.	31.12.2018.	poveć/smanj.	indeks
materijalni troškovi	2.303.060,53	3.113.236,28	810.175,75	135,18
troškovi usluga	4.806.190,56	4.595.467,39	-210.723,17	95,62
troškovi osoblja	13.441.662,81	15.317.356,09	1.875.693,28	113,95
naknade troškova radnika	1.359.256,42	1.186.256,74	-172.999,68	87,27
ostali troškovi poslovanja	456.274,31	533.995,21	77.720,90	117,03
Troškovi amortizacije	2.278.178,22	2.141.402,48	-136.775,74	94,00
financijski rashodi	204.297,83	170.755,60	-33.542,23	83,58
Izvanredni rashodi	138.071,48	25.280,62	-112.790,86	18,31
Rezerviranja	504.845,76	1.114.212,50	609.366,74	220,70
Vrijednosna usklađivanja	759.882,00	1.640.070,89	880.188,89	215,83
UKUPNO RASHODI:	26.251.719,92	29.838.033,80	3.586.313,88	108,51

Najveća povećanja troškova odnosi se na materijalne troškove i to 35%, troškovi osoblja 13,95%, troškovi poslovanja 17,03% i troškovi rezerviranja za započete sudske sporove. Vrijednosna usklađenja rade se vezano za potraživanja kupaca i iznose 1.640.070,89 kn. Od toga su porezno priznata usklađivanja 825.112,05, a porezno nepriznata potraživanja iznose 814.958,84 kn.

Izvanredni rashodi iznose 25.280,62 kn i odnose se na neotpisanu vrijednost otuđene i rashodovane imovine (5.174,99 kn), darovanja do porezno priznato iznosa (3.500,00), novčane kazne za privredne prijestupe (5.400,00kn) i naknade šteta pravnim i drugim fizičkim osobama (11.205,63kn).

Pregled pojedinačnih troškova za 2018. godinu nalazi se u prilogu financijskog plana za 2018.g. sa realizacijom.

OBVEZE I POTRAŽIVANJA

OBVEZE:

Ukupne obveze Društva na dan 31.12.2018.g. iznose 6.763.862,80 kn. Od toga su kratkoročne obveze 4.724.053,78 kn, a dugoročne 2.039.809,02 kn.

Pregled ukupnih obveza po vrstama:

R.br.	OPIS	2017.	2018.
1.	Obveze prema dobavljačima	1.698.381,35	1.891.334,46
2.	Obveze za predujmove	210.603,70	181.375,62
3.	Obveze za kratkoročne kredite,zajmове,pred.	1.500.000,00	1.066.281,08
4.	Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	903.020,39	519.172,81
5.	Obveze za plaće i naknade plaća	1.050.850,31	1.065.889,81
I.	Ukupno kratkoročne obveze	5.362.855,75	4.724.053,78
1.	Obveze za nabavu osnovnih sredstava	2.621.618,00	2.039.809,02
II.	Ukupno dugoročne obveze	2.621.618,00	2.039.809,02
	UKUPNO OBVEZE (I + II)	7.984.473,75	6.763.862,80

Kratkoročne obveze su obveze prema dobavljačima, obveze za kratkoročne zajmове i predujmove, obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe, obveza za plaće i naknade plaća na dan 31.12.2018. a iznose 4.724.053,78 kn.

Dugoročne obveze odnose se na obveze s rokom dospijeca dužim od godinu dana. Na dan 31.12.2018. godine iznose 2.039.809,02 a odnose se na obveze za nabavku osnovnih sredstava s rokom dužim od godine dana. Obveza za 2019. godinu po kreditnim zaduženjima prikazane su u stavci kratkoročnih obveza. U 2018. godini je putem financijskog lizinga nabavljena Cestovna čistilica Ravo 5 ukupne bruto nabavne vrijednosti 1.251.562,50 kn.

Pregled obveza na dan 31.12.2018. prema dospjelosti:

R.br.	OBVEZE	31.12.2018.	Dospjelo	Nedospjelo
1.	Obveze prema dobavljačima	1.891.334,46	1.063.755,58	827.578,88
2.	Obveze za financijske kredite	1.066.281,08	0	1.066.281,08
3.	Obveze za primljene predujmove	181.375,62	0	181.375,62
4.	Obveze za porez iz dobiti	0,00	0	0,00
5.	Obveze prema radnicima za nak.troškova i ost.mat.prava	247.835,00	191.000,00	56.835,00
7.	Obveze za doprin.na plaće, na nakn.plaća i za ost.dop.	251.041,88	0	251.041,88
8.	Obveze prema osobama za nakn.koje su drugi dohodak	20.295,93	0	20.295,93
9.	Obveze za neto plaće i neto naknade plaća	830.081,73	0	830.081,73
10.	Doprinosi iz plaće i naknada plaća	211.482,05	0	211.482,05
11.	Porezi i prirezi iz dohotka iz plaća i naknada plaća	24.326,03	0	24.326,03
I.	Ukupno kratkoročne obveze	4.724.053,78	1.254.755,58	3.469.298,20
1.	Obveze za nabavu osnovnih sredstava	2.039.809,02	0	2.039.809,02
II.	Ukupno dugoročne obveze	2.039.809,02	0,00	2.039.809,02
	UKUPNO OBVEZE (I + II)	6.763.862,80	1.254.755,58	5.509.107,22

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2018. iznose 1.891.334,46 kn. Od toga na dospjele obveze odnosi se 1.063.755,58 kuna a nedospjelo je 827.578,88.

Obveze prema dobavljačima sa dugom većim 100.000 kuna (dospjele i nedospjele) su prema Dobriću (555.907,09); Tommy (246.210,02); St-Arc (164.046,25) i Kiki (105.750,00).

Obveze za kratkoročne kredite u iznosu od 1.066.281,08 kuna odnose se na obveze za nabavku osnovnih sredstava koje na promatrani datum nisu dospjele, ali su u obvezi u 2019. godini i za predujmove za grobnice. Obveza u iznosu od 181.375,62 kuna odnosi se na primljene predujmove za izgradnju grobnica koje nisu predane u upotrebu, jer se radi o plaćanju na rate za izgradnju grobnica radnicima Trogir Holdinga.

Obveze prema radnicima odnose se na troškove prijevoza (48.835,00kn); na otpremninu (8000,00) na prigodnu godišnju naknadu (neisplaćenu obvezu iz 2018 godine 186.000 kn) i za bolovanje poviše 90 dana (5.000,00 kn).

Obveze za doprinose na plaće, na naknade plaća i za ostale doprinose iznose 185.789,12 kn, obveze prema autorima, ugovoru o djelu i NO i obveze za poreze i prireze za drugi dohodak, te mirovinsko I i II stup za drugi dohodak iznosi 20.295,93 kn. Obveze za primljene uplate kupaca iznose 65.252,76 kn.

Obveze za plaće i naknade plaća odnose se na neto plaću radnicima i poreze i doprinose iz plaće za mjesec prosinac 2018.g. s dospeljećem u siječnju 2019.g. iznose 1.065.889,81 kuna i isplaćene su u siječnju 2019.g.

Obveze (dugoročne i kratkoročne) koje se odnose se na nabavku osnovnih sredstava i na dan 31.12.2018.g. iznose 2.947.096 (bez kamata i tečajnih razlika). Mjesečne obveze se redovito podmiruju. Zadnje rate za pojedine nabave prikazane su u slijedećoj tablici sa približnim iznosom mjesečnih rata.

Pregled obveza po kreditima i leasingima za osnovna sredstva na dan 31.12.2018.g.

Naziv	poč. stanje	uplaćeno 2018	nab.2018	Saldo 31.12.18	vrijed. nabave	datum nabave	mj.rata kn /cca	broj rata	zadnja rata
ERSTE S-LEASING-IVECO-TH	194.139	130.902	0	63.238	1.098.000	16.5.11.	11.500	96	1.7.19.
ERSTE S-LEASING-PAUK-TH	180.152	114.391	0	65.762	786.000	17.5.12.	10.130	84	1.7.19.
VB LEASING-ROVOKOPAČ-TH	35.409	35.409	0	0	42.800	16.5.13.	7.200	60	15.5.18.
PORSCHE LEASING-VOLKSWAGEN CADDY	51.117	24.344	0	26.773	118.162	18.4.14.	2.200	60	16.11.19.
DTP LEASING-TE ECOMILE	172.696	49.934	.	122.762	382.285	15.1.16.	4.800	60	4.1.21.
DTP LEASING-IVECO DAILY 35C15/ROSSI QUBE	284.695	82.540	0	202.155	630.770	15.1.16.	7.900	60	4.1.21.
DTP LEASING-IVECO DAILY 70C21/ROSSI R200	336.388	97.588	0	238.800	745.456	15.1.16.	9.400	60	4.1.21.
ERSTE S-LEASING-CADDY	60.844	25.485	0	35.359	100.000	20.3.17.	2.370	36	1.4.20.
ERSTE S-LEASING-IVECO TRAKKER	1.306.177	180.288	0	1.125.889	1.500.000	30.9.17.	19.600	60	2.10.23.
ERSTE S-LEASING-CESTOVNA ČISTILICA RAVO5	0	0	1.066.359	1.066.359	1.066.359	17.9.18.	18.330	60	31.1.24.
Ukupno:	2.621.618	740.880	1.066.359	2.947.096	6.469.832		93.430		

POTRAŽIVANJA

Na dan 31.12.2018. ukupna potraživanja nakon ispravka vrijednosti iznosila su 4.539.516,52 kuna. U ova potraživanja su uračunata potraživanja za primljene kartice građana koje nisu plaćene od kartični kuća u iznosu od 1.160,89 kn).

Pregled kratkotrajnih potraživanja:

R.br.	Popis potraživanja	31.12.2017.	31.12.2018.
1.	Potraživanja od kupaca	6.233.408,00	4.539.516,52
2.	Potraživanja od povezanih društava	0	
3.	Potraživanja za dane predujmove	95.117,71	3.939,94
4.	Potraživanja od države i drugih institucija	133.751,37	582.716,96
5.	Potraživanja od radnika	14.349,00	15.967,00
6.	Ostala potraživanja	2.312.381,67	0,00
I.	Ukupno kratkoročna potraživanja	8.789.007,75	5.142.140,42
II.	Ukupno dugoročna potraživanja	0	0
	UKUPNA POTRAŽIVANJA I+II	8.789.007,75	5.142.140,42

Potraživanja od kupaca prije vrijednosnih usklađenja iznose 7.604.951,28 kuna. Od toga se 65.252,76 kuna odnosi na više uplaćena sredstva od kupaca te prebiveno stanje potraživanja od kupaca iznosi 7.539.698,52 kune. Od toga je ispravak vrijednosti dospjelih, a nenaplaćenih potraživanja 3.066.595,65 kn.

Ukupna zaduženja za 2018. sa početnim stanjem iznosi 41.467.473,91 kn. Tijekom 2018. godine naplaćeno je 33.927.775,39 kn odnosno 79,62%. Ako izuzmemo potraživanja od Grada Trogira (zaduženja i uplate) ukupan postotak naplate iznosi 84,87%.

Tijekom 2018. godine napravljeno je 416 prijedloga za ovrhu. Od toga je za fizičke osobe 368, a za pravne 48. Ukupan iznos po ovrhama je 363.375,70 kuna. Od toga je naplaćeno 193.669,63 kune, odnosno naplaćeno je u potpunosti 216 ovrha, djelomično 19, a ništa od toga 181 ovrha.

Pregled zaduženja i naplaćenih potraživanja prema naknadama kako slijedi:

Potraživanja od kupaca	Ukupno		Saldo
	Duguje	Potražuje	
Ostali prihodi od usluga	19.221.626,49	14.691.842,18	4.529.784,31
Grobna naknada	457.934,71	336.167,99	121.766,72
Odvoz komunalnog otpada	8.567.093,01	6.178.881,43	2.388.211,58
Parking	8.665.395,76	8.632.196,00	33.199,76
Ribarnica	463.649,80	439.694,80	23.955,00
Tržnica	4.091.774,14	3.648.992,99	442.781,15
SVEUKUPNO:	41.467.473,91	33.927.775,39	7.539.698,52

FINANCIJSKI REZULTAT - DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA

Ukupni prihodi za 2018. iznose 28.510.182,86 kn, a ukupni rashodi su 29.838.033,80 kuna, te financijski rezultat je gubitak u iznosu od 1.327.850,94 kuna prije oporezivanja. U poreznom smislu ukupna povećanja dobiti/smanjenje gubitka iznosi 1.370.582,55. a smanjenje dobiti/povećanje gubitka je 66.430,22 kuna, što u poreznom smislu dolazimo do poreznog gubitka od 23.698,81 kunu. Povećanje dobiti odnosno smanjenje gubitka odnosi se na 50% troškove reprezentacije (12.447,27 kn), iznos nepriznatih troškova za osobni prijevoz (27.118,22 kn), troškovi kazni za prekršaje i prijestupe (5.400,00 kn), vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja (814.958,84 kn) i troškovi rezerviranja (510.658,02 kn), a dobit se smanjuje u

iznosu od 66.430,22 kn i odnosi se na državnu potporu za obrazovanje i izobrazbu. Porezna osnovica nakon povećanja i smanjenja dobiti iznosi 611.235,11 kn. S obzirom na negativni rezultat nema porezne obveze za 2018.g. godinu. U 2018. godini uplaćeni su predujmovi za porez na dobit u iznosu od 476.955,66 kuna što predstavlja razliku za povrat u 2019. godini. Početkom 2018.g. zadržana dobit iznosila je 3.758.306,91 kn. Od toga je 3.680.000,00 odlukom Skupštine Društva povećan temeljni kapital Društva koji sada iznosi 3.700.000,00 kn. Zadržana dobit iz ranijih razdoblja ostala je 78.306,91 kn. S obzirom na gubitak tekuće godine, kapital je smanjen za 1.327.850,94 kune te na dan 31.12.2018. godine iznosi 2.450.456 kuna.

FINANCIJSKA ANALIZA PUTEM POKAZATELJA

Ekonomičnost poslovanja

pokazatelj ekonomičnosti	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.
ukupni prihodi	22.663.836	22.935.687	24.284.983	27.716.888	29.098.966	28.510.183
ukupni rashodi	22.647.766	21.790.572	20.410.307	26.051.193	26.251.720	29.838.034
ekonomičnost poslovanja	1,001	1,053	1,19	1,064	1,108	0,955

Ekonomičnost ukupnog poslovanja utvrđuje se stavljanjem u odnos ukupnih prihoda i ukupnih rashoda. Potrebno je da društvo posluje ekonomično, odnosno da ostvaruje više prihoda nego što je utrošeno za njihovo postizanje (poželjno je da su ukupni prihodi veći od ukupnih rashoda). U Trogir Holdingu pokazatelj ekonomičnosti za 2018. godinu iznosi 0,955 odnosno ispod koeficijenta 1.

Zaduženost poslovanja

pokazatelj zaduženosti	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.
ukupne obveze	19.181.073	16.371.902	12.142.759	13.233.977	7.984.473	6.763.862
ukupna imovina	14.496.384	12.719.309	12.349.842	16.825.983	14.220.741	12.161.968
pokazatelj zaduženosti	132,316	128,717	98,323	78,652	56,147	55,61

Pokazatelj zaduženosti na dan 31.12.2018. godine iznosio je 55,61% što znači da je tvrtka manje zaduženja u odnosu na prethodnu 2017.g. a naročito u odnosu na 2013.g. kad je zaduženost bila 132% odnosno obveze veće od imovine za 32%

Pokazatelj zaduženosti pokazuje do koje mjere poduzeće koristi zaduživanje kao oblik financiranja odnosno koliki je postotak imovine nabavljan zaduživanjem. Što je veći odnos duga i imovine, veći je financijski rizik (rizik da neće biti u mogućnosti vratiti dug), a što je manji, niži je financijski rizik. U pravilu bi vrijednost koeficijenta zaduženosti trebala biti 50% ili manja.

faktor zaduženosti	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.
ukupne obveze	19.181.073	16.371.902	12.142.759	13.233.977	7.984.473	6.763.862

zadržana dobit+amort.	674.892	801.946	807.445	1.152.885	3.721.015	2.219.709
Faktor zaduženosti	28,421	20,415	15,038	11,479	2,146	3,05

Faktor zaduženosti poduzeća upozorava na dinamičku zaduženost poduzeća . Naime ovaj pokazatelj se koristi za mjerenje vremenskog trajanja zaduženosti, odnosno predočava koliko je godina potrebno da se iz ostvarene dobiti (neto, raspoložive dobiti) uvećane za amortizaciju podmire ukupne obveze. Manji faktor zaduženosti znači i veću sigurnost, odnosno manju zaduženost i obratno. Faktor zaduženosti 3,05 ukazuje da se u malo više od 3 godine mogu iz zadržane dobiti i amortizacije podmiriti sve obaveze iako to nije realno jer se iz amortizacije ne mogu i zapravo podmirivati obaveze.

Koeficijent potraživanja

Koeficijent potraživanja za 2018.g. iznosi 5,54, a rok naplate potraživanja smanjen je za 45dana u odnosu na proteklu godinu (2017). Trajanje naplate potraživanja je cca 66 dana odnosno toliko vremena je potrebno da bi se vrijeme prodaje usluge pretvorilo u novac.

Koeficijent potraživanja	31.12.2013	31.12.2014.	31.12.2015	31.12.2016.	31.12.2017.	31.12.2018.
ukupan prihod	22.663.836	22.935.687	24.284.983	27.716.888	29.098.966	28.510.183
ukupna potraživanja	9.254.047	8.432.525	7.973.730	8.800.861	8.789.008	5.142.141
koefic.obrta potraživanja	2,4	2,7	3	3,1	3,3	5,54
broj dana u godini	365	365	365	366	365	365
trajanje naplate potraživanjima u danima	149	134	120	116	110	65,83

ZAKLJUČAK:

Na kraju ovog izvješća razvidno je da su se znatno smanjili prihodi u odnosu na rashode. Zbog svega navedenog financijski rezultat je negativan. Od 2013. do 2017. godine Trogir Holding je ostvarivao pozitivan financijski rezultat. Iz dobiti 2013,2014,2015 pokrili su se gubitci iz ranijih godina. Iz dijela zadržane dobiti 2016. i 2017. u iznosu od 3,680,000 kuna povećan je temeljni kapital društva. Zadržana dobit na kraju razdoblja iznosi 78.307 a odluku o preostaloj dobiti iz ranijeg razdoblja donijet će Skupština Društva. Prijedlog je da se sadržanom dobiti pokrije dio gubitka iz 2018. godine.

Prilozi izvješću:

- Bilanca
- Račun dobiti i gubitka
- PD-obrazac
- Rekapitulaciju ovrha za 2018.g.
- Financijski plan 2018 sa realizacijom
- Stanje dobavljača > 10.000
- Stanje kupaca > 10.000
- Stanje potraživanja po naknadama
- Rekapitulaciju ovrha za 2018.g.

*Financijska direktorica:
Dijana Čudina*