

VRTLAR d.o.o. DUBROVNIK
Điva Natali 7, Dubrovnik

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA VRTLAR d.o.o.
ZA 2022. GODINU

U Dubrovniku, ožujak 2023.

Sadržaj

| | |
|---|----|
| <u>Uvod</u> | 3 |
| <u>Opći podaci</u> | 3 |
| <u>Osnivači/članovi društva</u> | 3 |
| <u>Poslovanje društva</u> | 4 |
| <u>Ostvarenje plana</u> | 6 |
| <u>Financijski pokazatelji poslovanja</u> | 8 |
| <u>Bilanca</u> | 8 |
| <u>Račun dobiti i gubitka</u> | 9 |
| <u>Rezultat poslovanja</u> | 9 |
| <u>Razvoj i ulaganja</u> | 9 |
| <u>Ulaganja u 2021. godini</u> | 9 |
| <u>Budući smjer poslovanja i ulaganja</u> | 10 |
| <u>Ljudski potencijal</u> | 10 |
| <u>Rizici</u> | 11 |
| <u>Rizik likvidnosti</u> | 11 |
| <u>Kreditni rizik</u> | 12 |
| <u>Valutni rizik</u> | 12 |
| <u>Događaji nakon datuma bilance</u> | 12 |

Uvod

Opći podaci

Trgovačko društvo VRTLAR d.o.o. usklađeno je s odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Zakona o komunalnom gospodarstvu u svibnju 1999. godine, te je upisano u registar trgovačkih društava u Trgovačkom sudu u Splitu pod brojem 060158912.

Osnovna djelatnost društva su uslužne djelatnosti uređenja i održavanja krajolika.

Prema kriterijima za određivanje veličine poduzetnika propisanim člankom 5. Zakona o računovodstvu, Vrtlar d.o.o. pripada poduzetnicima srednje veličine.

Osnivači/članovi društva

Temeljni kapital Društva na dan 31.12.2022. godine iznosi 47.052.100,00 kn.

Osnivači Društva su:

GRAD DUBROVNIK, Dubrovnik, član društva s udjelom 67,50 %

OPĆINA KONAVALJE, Cavtat, član društva s udjelom 12,10 %

OPĆINA ŽUPA DUBROVAČKA, Srebreno, član društva s udjelom 8,40 %

OPĆINA STON, Ston, član društva s udjelom 3,70%

OPĆINA DUBROVAČKO PRIMORJE, Slano, član društva s udjelom 3,10%

OPĆINA OREBIĆ, Orebić, član društva s udjelom 1,70 %

OPĆINA MLJET, Babino Polje, član društva s udjelom 1,60 %

OPĆINA TRPANJ, Trpanj, član društva s udjelom 1,10 %

OPĆINA JANJINA, Janjina, član društva s udjelom 0,80 %

Organi Društva su Uprava, Nadzorni odbor i Skupština.

Upravu Društva čini jedan član – direktor, koji zastupa društvo pojedinačno i samostalno. Direktora odlukom imenuje Skupština Društva. Direktor vodi poslove Društva na vlastitu odgovornost s pozornošću urednog i savjesnog gospodarstvenika, kako to zahtijeva dobrobit Društva, poštujući interese članova Društva i prava zaposlenika.

Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova Društva i obavlja druge zakonom određene poslove.

Upravu Društva tijekom 2022. godine zastupala je direktorica Alma Majstorović.

Poslovanje društva

Tijekom 2022. godine društvo Vrtlar d.o.o. je nastavilo s poslovanjem i obavljanjem djelatnosti održavanja javnih zelenih površina, trgovine i proizvodnje bilja. Poslovanje 2022. godine obilježeno je oporavkom nakon pandemije corona virusa i zabilježen je porast poslovnih aktivnosti.

Ostvareni poslovni prihodi i udio u ukupnom prihodu po poslovnim jedinicama:

| <i>Radne jedinice</i> | <i>Prihodi 2020.</i> | <i>Prihodi 2021.</i> | <i>Prihodi 2022.</i> | <i>index 21/20</i> | <i>index 22/21</i> | <i>% udjela u ukup. prihodu 2022.</i> |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|---|
| <i>Javni nasadi</i> | 8.310.461 | 8.135.596 | 8.607.832 | 98 | 106 | 62% |
| <i>Radionica vijenaca i cvjećarnice</i> | 2.232.905 | 2.716.792 | 2.804.881 | 122 | 103 | 20% |
| <i>Rasadnik Zaton</i> | 1.022.986 | 1.210.189 | 1.583.834 | 118 | 131 | 11% |
| <i>Zajedničke službe</i> | 288.302 | 214.061 | 545.280 | 74 | 255 | 4% |
| <i>EU fondovi- LIFE</i> | | 513.489 | 297.760 | | | 2% |
| Ukupan prihod | 11.854.654 | 12.790.127 | 13.839.587 | 108 | 108 | 100% |

Radna jedinica Javni nasadi obavlja osnovnu djelatnost društva - održavanje javnih zelenih površina. Izmjerena održavana ukupna površina na užem području Grada i Mokošice je iznad 20 hektara, s tim da se održavaju i javne zelene površine na području Velikog i Malog Zaton i Elafita. Šire gradsko područje (Orašac, Trsteno, Brsečine, Gornja sela i Bosanka) održava se isključivo po nalogu nadležnog upravnog odjela Grada Dubrovnika.

Osim održavanja javnih zelenih površina ova radna jedinica obavlja i usluge uređenja i održavanja zelenih površina po narudžbama pravnih i fizičkih osoba.

Ostvareni prihodi iz ove djelatnosti u 2022. godini čine 62 % ukupnih prihoda. U odnosu na prethodnu godinu zabilježen je porast poslovnih prihoda u ovoj radnoj jedinici za 6% uz istovremeni porast poslovnih rashoda za 13%.

Prema Ugovoru o održavanju javnih zelenih površina, šetnica i dječjih igrališta na području grada Dubrovnika sklopljenom za 2022. godinu ugovoreno je i izvršeno radova redovnog održavanja zelenih površina, te radova po nalogu nadležnog upravnog odjela u vrijednosti od 11.200.000,00 kn (uključen PDV).

Radovi redovnog održavanja gore navedenih površina izvršeni u vrijednosti od 7.840.000,00 kn obuhvaćaju radove: zimske rezidbe grmlja i drveća; sezonske prihrane nasada mineralnim gnojivima; plijevljenja nasada; saniranja šteta nastalih zbog olujnih vjetrova (uklanjanje palog i polomljenog drveća); proljetne i jesenske sadnje sezonskog cvijeća; nabave, dopreme i sadnje sadnica stabala, grmlja i trajnica; košnje prirodnih i sijanih travnjaka (od 4 do 24 puta godišnje); oblikovne rezidbe grmlja i živica tijekom cijele godine; proljetne i ljetne rezidbe trajnica; zbrinjavanja zelenog otpada; održavanja postavljenih sustava za automatsko navodnjavanje na javnim površinama, te ručnog zalijevanja nasada na površinama koje nemaju postavljene sustave za automatsko navodnjavanje; tretiranje nasada zaštitnim sredstvima u cilju suzbijanja biljnih

bolesti, štetnika i korova s posebnim naglaskom na preventivnu zaštitu palmi zbog suzbijanja štetnika crvene palmine pipe, itd.

Osim radova redovnog održavanja zelenih površina, tijekom 2022. godine društvo je odradilo radove po nalogu Upravnog odjela za komunalne djelatnosti u vrijednosti od 1.120.000,00 kn:

- dekoracija Grada povodom Feste sv. Vlaha i za Božićne i novogodišnje blagdane ;
- orezivanje, oblikovanje i uklanjanje neprikladno izraslog i neodržavanog zelenila sa površina koje nisu obuhvaćene ugovorom o održavanju;
- uređenje okoliša spomen obilježja iz Domovinskog rata na Bosanci, Srđu, Strinjčeri, Mrčevu, Gromači i na Daksi;
- uklanjanje suhih, srušenih i opasnih stabala na širem području grada Dubrovnika i na Elafitima;
- hortikulturno uređenje prometnih otoka u Sustjepanu;
- hortikulturno uređenje pretovarne zone na Pločama;
- hortikulturno uređenje zelene površine kod Radeljevića.

Tijekom 2022. godine na javnim zelenim površinama posađeno je 29 stabala (košćela, čempres, česvina, hrast plutnjak, maslina, badem, cedar, koelreuteria, dub, lipa i ljuta naranča), a uklonjeno je 25 stabala na javnim zelenim površinama i to odumrla stabla, stabla lošeg zdravstvenog stanja i opasna stabla s narušenom statikom.

Vrtljar d.o.o. je tijekom 2022. godine nastavio provoditi mjere preventivne zaštite palmi na javnim zelenim površinama radi suzbijanja ovog štetnika, a u suradnji s ovlaštenom pravnom osobom za obavljanje suzbijanja i iskorjenjivanja štetnih organizama u poljoprivredi i šumarstvu. Tijekom 2022. godine spašen je i održava se drvored palmi ispred samostana u Rožatu, na Tenturiji, te palme u Šipanskoj luci i u Suđurđu.

Proces deponiranja, usitnjavanja i zbrinjavanja zelenog otpada prikupljenog s javnih površina se odvija u skladu s odredbama Zakona o održivom gospodarenju otpadom koji propisuje da nastali zeleni otpad mora biti zbrinuti u roku od 12 mjeseci od dana nastanka. Prikupljeni otpad se privremeno deponira u rasadnik Zaton, zatim se usitnjava i konačno zbrinjava preko ovlaštenih tvrtki ili se koristi kao malč na javnim zelenim površinama.

Nastavljena je suradnja u projektu „Uspostavljanje kontrole nad invazivnom vrstom *Ailanthus altissima*“ koja je ugovorena krajem 2020. godine. Projekt se provodi preko Ministarstva zaštite okoliša i energetike, a sufinancira se iz sredstava europskih fondova i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Planirano trajanje projekta je pet godina i obuhvaća aktivnosti uklanjanja *Ailanthusa* s određenih površina u vlasništvu Grada Dubrovnika i osvještavanja javnosti putem radionica o štetnosti širenja ove invazivne vrste.

Tijekom 2022. godine uklonjena su stabla *Ailanthusa* u neposrednoj blizini stare gradske jezgre (usjek iza Minčete i parking za taksiste), te na Batahovini i Kantafigu..

U radnoj jedinici Radionica vijenaca i cvjećarnice zabilježen je porast prihoda za 3% u odnosu na prethodnu godinu. U ovoj radnoj jedinici najznačajniji prihod je od izrade pogrebnih vijenaca i buketa i čini 79% prihoda, a ostalo se odnosi na prihode od prodaje na prodajnom mjestu na Brsaljama, prihode od organizacije vjenčanja, te prihode od isporuka buketa i aranžmana i uređenja prostora za razne svečane prigode.

Količina izrađenih grobnih vijenaca i buketa u Radionici vijenaca u razdoblju 2017 – 2022:

| | 2017. | 2018. | 2019. | 2020. | 2021. | 2022. |
|---------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <i>grobni vijenci i buketa</i> komada | 4.966 | 3.961 | 4.977 | 3.782 | 4.996 | 4.326 |

Pregled poslovnih prihoda i rashoda u radnoj jedinici Radionica vijenaca i cvjećarnice za razdoblje 2020 – 2022:

| | 2020. | 2021. | 2022. | Index 21/20 | Index 22/21 | Index 22/20 |
|-------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>poslovni prihodi</i> | 2.232.905 | 2.716.792 | 2.804.881 | 122 | 103 | 126 |
| <i>poslovni rashodi</i> | 2.719.027 | 2.757.769 | 2.919.659 | 101 | 106 | 107 |
| <i>dobitak/gubitak</i> | -486.122 | -40.977 | -114.778 | | | |

U radnoj jedinici Rasadnik Zaton zabilježen je porast prihoda za 31% u odnosu na prethodnu godinu i porast poslovnih rashoda za 22%.

Pregled poslovnih prihoda i rashoda u radnoj jedinici Rasadnik Zaton za razdoblje 2020 – 2022:

| | 2020. | 2021. | 2022. | Index 21/20 | Index 22/21 | Index 22/20 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>poslovni prihodi</i> | 1.022.986 | 1.210.189 | 1.583.834 | 118 | 131 | 155 |
| <i>poslovni rashodi</i> | 1.595.183 | 1.639.901 | 1.997.976 | 103 | 122 | 125 |
| <i>dobitak/gubitak</i> | -572.197 | -429.712 | -414.142 | | | |

Donošenjem odluke o promjeni računovodstvene procjene kojom je smanjen vijek upotrebe staklenika u rasadniku Zaton i povećana stopa amortizacije na 10%, troškovi amortizacije porasli su za 140.700,00 kn, a što se odrazilo na porast poslovnih rashoda od 22%.

Poslovni prihodi Zajedničkih službi sastoje se od prihoda od najma poslovnih prostora, prihoda od subvencija i poticaja, prihoda od ukidanja dugoročnih rezerviranja, prihoda od prodaje dugotrajne imovine, prihoda od naplate otpisanih potraživanja, i sl. Zabilježen je porast ovih prihoda za 155% u odnosu na prethodnu godinu, a radi ukidanja dugoročnog rezerviranja po započetim sudskom sporu u vrijednosti od 268.300,00 kn .

U tablici su posebno iskazani prihodi od sredstava EU fondova za sudjelovanje u projektu „Uspostavljanje kontrole nad invazivnom vrstom *Ailanthus altissima*“.

Ostvarenje plana

Izvještaj o izvršenju financijskog plana - poslovni prihodi po poslovnim jedinicama:

| Radne jedinice | Planirano | Realizirano | Indeks |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| Javni nasadi | 8.372.200 | 8.607.832 | 103 |
| Radionica vijenaca i cvjećarnice | 2.986.600 | 2.804.881 | 94 |
| Rasadnik Zaton | 1.421.500 | 1.583.834 | 111 |
| Zajedničke službe | 143.000 | 545.280 | 381 |
| EU fondovi- LIFE | 297.700 | 297.760 | 100 |
| Ukupan prihod | 13.221.000 | 13.839.587 | 105 |

Do značajnog odstupanja u odnosu na planirane prihode zajedničkih službi došlo je zbog neplaniranih prihoda od ukidanja dugoročnih rezerviranja, te prihoda od poticaja u zapošljavanju.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana – Račun dobiti i gubitka:

| | <i>Planirano</i> | <i>Realizirano</i> | <i>Indeks</i> |
|--|-------------------|--------------------|---------------|
| 1. POSLOVNI PRIHODI | 13.221.100 | 13.839.587 | 105 |
| 1.1. <i>Prihodi od prodaje</i> | 12.923.400 | 13.273.524 | 103 |
| 1.2. <i>Ostali poslovni prihodi</i> | 297.700 | 297.760 | 100 |
| 1.3. <i>Prihodi od ukidanja rezerviranja</i> | 0 | 268.303 | |
| 2. POSLOVNI RASHODI | 12.776.000 | 12.948.051 | 101 |
| 2.1. <i>Trošak osoblja</i> | 7.081.400 | 7.092.363 | 100 |
| 2.2. <i>Trošak prodane robe</i> | 1.645.200 | 1.751.715 | 106 |
| 2.3. <i>Amortizacija</i> | 524.000 | 767.018 | 146 |
| 2.4. <i>Ostali poslovni rashodi</i> | 3.525.400 | 3.336.955 | 95 |
| 2.5. <i>Rezerviranja</i> | 0 | 0 | |
| 3. FINANCIJSKI PRIHODI | 0 | 4.285 | |
| 4. FINANCIJSKI RASHODI | 21.000 | 6.020 | 29 |
| 5. UKUPNI PRIHODI | 13.221.100 | 13.843.872 | 105 |
| 6. UKUPNI RASHODI | 12.797.000 | 12.954.071 | 101 |
| 7. DOBIT (prije oporezivanja) | 424.100 | 889.801 | 210 |
| 8. POREZ NA DOBIT | 76.338 | 168.786 | 221 |
| 9. DOBIT (nakon oporezivanja) | 347.762 | 721.015 | 207 |

Do značajnijeg odstupanja u odnosu na planiranu amortizaciju došlo je zbog odluke o promjeni računovodstvene procjene određenih stavki dugotrajne imovine (upravna zgrada i staklenici u rasadniku) kojom je smanjen vijek uporabe i povećana stopa amortizacije s 5% na 10%.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana – zaduženost i izvori sredstava:

| | <i>Planirano</i> | <i>Realizirano</i> | <i>Indeks</i> |
|---|------------------|--------------------|---------------|
| 1. OBAVEZE na dan 31.12. | 3.128.000 | 3.039.285 | 97 |
| 1.1.1. <i>Kratkoročne obaveze</i> | 1.179.000 | 1.685.753 | 143 |
| 1.1.2. <i>Dugoročne obaveze</i> | 1.949.000 | 1.353.532 | 69 |
| 2. ZADUŽENOST na dan 31.12. | | | |
| 2.1. <i>Kredit</i> | 54.000 | 125.107 | 232 |
| 2.1.1. <i>Kratkoročni</i> | 0 | 74.942 | |
| 2.1.2. <i>Dugoročni</i> | 54.000 | 50.165 | 93 |
| 2.2. <i>Otplata dugoročnih obaveza</i> | 28.000 | 30.745 | 110 |
| 2.3. <i>Novo zaduženje</i> | 360.000 | 656.157 | 182 |
| 2.3.1. <i>Refinanciranje postojećih obaveza</i> | 0 | 0 | |
| 2.3.2. <i>Za potrebe obrtnih sredstava</i> | 0 | 0 | |
| 2.3.3. <i>Investicije</i> | 360.000 | 656.157 | 182 |
| 3. IZVORI SREDSTAVA ZA INVESTICIJE | 360.000 | 656.157 | 182 |
| 3.1. <i>Vlastita sredstva</i> | 60.000 | 141.703 | 236 |
| 3.2. <i>Banke i leasing društva</i> | 0 | 154.554 | |
| 3.3. <i>EU fondovi</i> | 300.000 | 359.900 | 120 |

Do odstupanja u odnosu na planirane kratkoročne i dugoročne obaveze došlo je zbog činjenice da je dug prema Vodovodu d.o.o. u cijelosti planiran kao dugoročna obaveza, a sklopljenom nagodbom u prosincu 2022. godine samo dio obaveze je prebačen na dugoročne obaveze. Također je došlo do odstupanja u planiranim investicijama te je nabavljeno novo osobno vozilo na kratkoročni leasing, stroj za potrebe LIFE projekta financiran iz EU fonda je zbog porasta cijene na tržištu nabavljen po cijeni većoj od planirane, te su postavljena dva sustava za automatsko navodnjavanje i nabavljeni poljoprivredni strojevi i uredska oprema u vrijednosti većoj od planirane.

Financijski pokazatelji poslovanja

Bilanca

| | 2021. | 2022. | Index 22/21 | Udio 2022 |
|--|----------------------|----------------------|----------------|--------------|
| 1. DUGOTRAJNA IMOVINA | 40.775.547,00 | 40.126.907,00 | 98 | 91 |
| 1.1. Nematerijalna imovina | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.2. Materijalna imovina | 40.774.087,00 | 40.125.257,00 | 98 | |
| 1.3. Financijska imovina | 1.460,00 | 1.650,00 | 113 | |
| 1.4. Potraživanja | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. KRATKOTRAJNA IMOVINA | 3.959.865,00 | 4.151.930,00 | 105 | 9 |
| 2.1. Zalihe | 487.273,00 | 558.592,00 | 115 | |
| 2.2. Potraživanja | 2.019.057,00 | 1.672.226,00 | 83 | |
| 2.3. Financijska imovina | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4. Novac u banci i blagajni | 1.453.535,00 | 1.921.112,00 | 132 | |
| 3. UNAPRIJED PLAĆENI TROŠKOVI | 0,00 | 1.340,00 | | |
| UKUPNO AKTIVA | 44.735.412,00 | 44.280.177,00 | 99 | 100 |
| 1. KAPITAL I REZERVE | 40.508.687,00 | 41.229.702,00 | 102 | 93 |
| 1.1. Upisani temeljni kapital | 47.052.100,00 | 47.052.100,00 | 100 | |
| 1.2. Preneseni gubitak | -6.845.953,00 | -6.543.412,00 | 96 | |
| 1.3. Dobit ili gubitak poslovna godine | 302.540,00 | 721.014,00 | 238 | |
| 2. REZERVIRANJA | 805.131,00 | 0,00 | | 0 |
| 3. DUGOROČNE OBAVEZE | 80.910,00 | 1.353.532,00 | 1673 | 3 |
| 4. KRATKOROČNE OBAVEZE | 3.036.760,00 | 1.685.753,00 | 56 | 4 |
| 5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA | 303.924,00 | 11.190,00 | 4 | 0 |
| UKUPNO PASIVA | 44.735.412,00 | 44.280.177,00 | 99 | 100 |

Pri analizi bilance vidljivo je da je udio dugotrajne imovine u aktivi bilance 91%, a najznačajnija stavka dugotrajne imovine je zemljište čija vrijednost predstavlja 94% vrijednosti dugotrajne imovine. Također je vidljivo da vrijednost kapitala čini 93% pasive bilance, dok ukupne obaveze čine 7% vrijednosti pasive.

Sve su kratkoročne obaveze uredno podmirivane (obaveze prema državi, zaposlenicima i dobavljačima), osim otplate duga prema Vodovodu d.o.o.

U prosincu 2022. godine sklopljena je nagodba o otplati duga prema Vodovodu d.o.o. u 36 mjesečnih rata, te je obaveza u vrijednosti od 1.303.368,00 kn prebačena iz kratkoročnih na dugoročne obaveze. Ovim se koeficijent tekuće likvidnosti, kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obaveza, značajno popravio te iznosi 2,46 (u prethodnoj godini je ovaj koeficijent

bio 1,30). Poželjno je da je kratkotrajna imovina makar dva puta veća od kratkoročnih obaveza (koeficijent veći od 2).

Udio vlastitog kapitala u ukupnoj pasivi bilance u visini od 93 % i nadalje predstavlja najznačajniji faktor stabilnosti društva.

Račun dobiti i gubitka

| | 2021 | 2022 | Index 22/21 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Poslovni prihodi | 12.790.126,00 | 13.839.587,00 | 108 |
| Poslovni rashodi | 12.412.215,00 | 12.948.052,00 | 104 |
| BRUTO OPERATIVNI DOBITAK | 377.911,00 | 891.535,00 | 236 |
| Financijski prihodi | 8.404,00 | 4.285,00 | 51 |
| Financijski rashodi | 17.453,00 | 6.020,00 | 34 |
| UKUPNO PRIHODI | 12.798.530,00 | 13.843.872,00 | 108 |
| UKUPNO RASHODI | 12.429.668,00 | 12.954.072,00 | 104 |
| Porez na dobit | 66.322,00 | 168.786,00 | |
| DOBIT ILI GUBITAK | 302.540,00 | 721.014,00 | 238 |

Rezultat poslovanja

Društvo Vrtlar d.o.o. završilo je poslovnu 2022. godinu s iskazanom dobiti nakon oporezivanja od 721.014,00 kn.

Razvoj i ulaganja

Ulaganja u 2022. godini

Pregled investicijskih ulaganja za razdoblje 2016 – 2022 (u tisućama kuna):

| | 2016. | 2017. | 2018. | 2019. | 2020. | 2021. | 2022. | Ukupno |
|---|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|
| Zemljište i zgrade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51,10 |
| Transportna sredstva | 0,00 | 0,00 | 171,40 | 154,70 | 0,00 | 0,00 | 154,50 | 480,60 |
| Sustavi za navodnjavanje na javnim površinama | 0,00 | 56,90 | 75,60 | 65,90 | 17,80 | 0,00 | 32,20 | 248,40 |
| Oprema | 161,00 | 30,60 | 44,60 | 63,30 | 249,50 | 76,50 | 469,50 | 1.095,00 |
| Vodni doprinos-zemljište Solitudo | -232,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -232,00 |
| Ukupno | -71,00 | 87,50 | 291,60 | 335,00 | 267,30 | 76,50 | 656,20 | 1.643,10 |

Tijekom 2022. godine nastavljeno je ulaganje u skladu s mogućnostima i potrebama društva. Nabavljeni su: poljoprivredni strojevi, računalna i uredska oprema, postavljena su dva sustava za automatsko navodnjavanje na novim površinama, stroj turboloader sa sjeckalicom za potrebe LIFE projekta, te osobno vozilo. Ukupna vrijednost svih investicija je 656.200,00 kn.

Budući smjer poslovanja i ulaganja

Glavni je cilj Društva nastaviti s obavljanjem djelatnosti uz zadržavanje postojeće razine poslovanja, te po mogućnosti širenje razine poslovanja prilagođavanjem potrebama Grada kroz stvaranje i održavanje novih zelenih površina, te potrebama kupaca kroz širenje asortimana roba i usluga.

U 2023. godini se očekuje nastavak sudjelovanja u projektu „Uspostavljanje kontrole nad invazivnom vrstom *Ailanthus altissima*“ koji se provodi preko Ministarstva zaštite okoliša i energetike, a sufinancira se iz sredstava europskih fondova i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Očekivani iznos sufinanciranja troškova projekta iz EU fondova u 2023. godini je 90.000,00 €.

Početkom 2022. godine društvo se prijavilo na natječaj za dobivanje bespovratnih sredstava iz Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj – natječaj 4.1.1. ulaganje u sektor rasadničarstva. U 2023. godini se očekuje konačni ishod natječaja, a sredstva bi se iskoristila za rekonstrukciju i opremanje staklenika u rasadniku Zaton. Očekivani iznos sufinanciranja iz EU fonda je 260.000,00 €.

Ljudski potencijali

Struktura zaposlenih

Dobna struktura zaposlenih na dan 31.12.2022. godine:

| godine starosti | muškarci | žene | ukupno | udio u % |
|-----------------|----------|------|--------|----------|
| od 20 do 29 | 4 | 4 | 8 | 11% |
| od 30 do 39 | 8 | 3 | 11 | 15% |
| od 40 do 49 | 14 | 8 | 22 | 30% |
| od 50 do 59 | 8 | 14 | 22 | 30% |
| preko 60 | 9 | 2 | 11 | 15% |
| ukupno | 43 | 31 | 74 | 100% |

Struktura zaposlenih po stručnoj spremi na dan 31.12.2022. godine:

| Struka | Nekvalificir. | Kvalificir. | Srednja stručna sprema | Visoko kvalificirani | Viša stručna sprema | Visoka stručna sprema | Ukupno | Udio u |
|----------------|---------------|-------------|------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------|--------|
| | NKV | KV | SSS | VKV | VŠS | VSS | | % |
| Poljoprivredna | 0 | 0 | 26 | 2 | 1 | 6 | 35 | 47% |
| Ekonomska | 0 | 0 | 2 | 0 | 2 | 4 | 8 | 11% |
| Ostalo | 7 | 6 | 18 | 0 | 0 | 0 | 31 | 42% |
| Ukupno: | 7 | 6 | 46 | 2 | 3 | 10 | 74 | 100% |
| Udio u % | 9% | 8% | 62% | 3% | 4% | 14% | 100% | |

Starosna struktura zaposlenika pokazuje da je udio zaposlenika preko 50 godina starosti 45 %. I dalje postoji potreba za zapošljavanjem mladih ljudi poljoprivredne, odnosno vrtlarske struke i aktivnost uprave je usmjerene k tome.

Rekapitulacija radnih sati u 2022. godini:

| | odrađeni sati | | | neodrađeni sati | | | | | | | ukupno sati |
|-----------|----------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|
| | redovan rad | rad na blagdan i nedjeljom | prekovrem eni sati | godišnji odmor | državni praznik | bolovanje do 42 dana | bolovanje HZZO | porodiljski dopust | plaćeni dopust, CSS | neopra vdani izost. | |
| sati rada | 106.599 | 1.561 | 3.296 | 14.370 | 4.240 | 5.657 | 14.711 | 1.000 | 1.833 | 0 | 153.267 |
| postotak | 70% | 1% | 2% | 9% | 3% | 4% | 10% | 1% | 1% | 0% | 100% |

Udio odrađenih sati rada u ukupnom broju sati je 73 %, a udio sati provedenih na bolovanju u ukupnom broju sati je 14 %.

Deset zaposlenika je tijekom 2022. godine odsustvovalo s posla zbog dugog bolovanja i jedan zaposlenik zbog roditeljskog dopusta, te njihovi troškovi plaća nisu teretili društvo. Troje zaposlenika je koristilo mogućnost rada na pola radnog vremena.

Prosječna isplaćena neto plaća na razini države za 2022. godinu iznosi 7.583,00 kn. U 2022. godini na razini društva prosječna neto plaća je iznosila 6.096,00 kn. U kolovozu 2022. godine donesena je odluka o povećanju osnovice za obračun plaće za 5 %, te je u siječnju 2023. godine osnovica za obračun plaće povećana za 7,6 %. Prosječna neto plaća je još uvijek niža od državnog prosjeka.

Rizici

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti predstavlja rizik suočavanja društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za pravodobno podmirenje obveza.

Ovo je najznačajniji rizik kojem je Društvo izloženo. Kako bi Društvo bilo u stanju podmirivati kratkoročne obaveze, poželjno je da je kratkotrajna imovina makar dva puta veće od kratkoročnih obaveza (koeficijent bi trebao biti >2). Koeficijent tekuće likvidnosti, kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obaveza, za 2022. godinu iznosi 2,46 (u prethodnoj godini je iznosio 1,30). Potpisivanjem nagodbe o podmiranju duga prema Vodovodu d.o.o. rizik likvidnosti se značajno smanjio.

Kreditni rizik

Kreditni rizik definiramo kao rizik gubitka zbog neispunjavanja dužnikove novčane obveze prema vjerovniku.

Društvo nije izloženo ovom riziku jer nije bilo plasmana novčanih sredstava u vidu pozajmica.

Valutni rizik

Valutni rizik je oblik rizika koji proizlazi iz promjene u cijeni jedne valute u odnosu na drugu.

Društvo nije izloženo ovom riziku jer nema potraživanja i obaveza u drugim valutama.

Događaji nakon datuma bilance

Nakon proteka poslovne godine nisu se dogodili nikakvi bitni poslovni događaji koji bi utjecali na poslovni rezultat 2022. godine.

Poslovanje društva je stabilno. Sve se obaveze uredno podmiruju (obaveze prema državi, zaposlenicima i dobavljačima) osim otplate duga prema Vodovodu Dubrovnik d.o.o. Sklapanjem nagodbe o podmirenju duga prema Vodovodu d.o.o. u prosincu 2022. godine, konačno je definirano podmirenje ove obaveze.

Početkom 2023. godine s Gradom Dubrovnikom je sklopljen ugovor o održavanju javnih zelenih površina, dječjih igrališta, šetnica, plaža, kupališta i terena za male sportove, rezidbi visokih stabala i održavanju i uređenju spomenika ukupne vrijednosti od 1.420.134 €.

Dubrovnik, 10. ožujka 2023. godine

Direktorica:

Alma Majstorović