

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

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA VRTLAR d.o.o.
ZA 2023. GODINU

U Dubrovniku, ožujak 2024.

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 2023. godini</u>	9
<u>Budući smjer poslovanja i ulaganja</u>	10
<u>Ljudski potencijal</u>	11
<u>Rizici</u>	12
<u>Rizik likvidnosti</u>	12
<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, 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 31.12.2023. godine iznosi 6.244.830,00 €.

Tijekom 2023. godine Općina Mljet je prodala svoj udio Gradu Dubrovniku, te su izmijenjeni osnivači Društva:

GRAD DUBROVNIK, Dubrovnik, član društva s udjelom 69,10 %

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 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 2023. godine zastupala je direktorica Alma Majstorović.

Poslovanje društva

Tijekom 2023. godine društvo Vrtlar d.o.o. je nastavilo s poslovanjem i obavljanjem djelatnosti održavanja javnih zelenih površina, trgovine i proizvodnje bilja.

Poslovanje u 2023. godini odvijalo se u poslovnom okruženju obilježenom inflacijom - prosječna stopa inflacije u RH u 2023. godini je 8%.

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

<i>Radne jedinice</i>	<i>Prihodi 2021.</i>	<i>Prihodi 2022.</i>	<i>Prihodi 2023.</i>	<i>index 22/21</i>	<i>index 23/22</i>	<i>% udjela u ukup. prihodu 2023.</i>
<i>Javni nasadi</i>	1.079.779	1.142.456	1.199.157	106	105	59%
<i>Radionica vijenaca i cvjećarnice</i>	360.580	372.272	460.185	103	124	23%
<i>Rasadnik Zaton</i>	160.620	210.211	228.854	131	109	11%
<i>Zajedničke službe</i>	28.411	72.371	119.812	255	166	6%
<i>EU fondovi- LIFE</i>	68.152	39.520	12.500	58	32	1%
Ukupan приход	1.697.542	1.836.829	2.020.508	108	110	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 Zatona 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 zahtjevima pravnih i fizičkih osoba.

Ostvareni prihodi iz ove djelatnosti u 2023. godini čine 59 % ukupnih prihoda. U odnosu na prethodnu godinu zabilježen je porast poslovnih prihoda u ovoj radnoj jedinici za 5% uz istovremeni porast poslovnih rashoda za 33 %.

Prema Ugovoru o održavanju javnih zelenih površina na području grada Dubrovnika sklopljenom za 2023. godinu ugovoreno je i izvršeno radova redovnog održavanja zelenih površina, te radova po nalogu nadležnog upravnog odjela u vrijednosti od 1.570.126,00 € (uključen PDV).

Radovi redovnog održavanja gore navedenih površina izvršeni u vrijednosti od 1.058.968,00 € obuhvaćaju radove: zimske rezidbe grmlja i drveća; sezonske prihrane nasada; plijevljenja nasada; saniranja šteta nastalih zbog vremenskih neprilika (uklanjanje čitavog drveća ili pojedinih njegovih dijelova nakon pada stabla, odnosno loma grana); proljetne i jesenske sadnje sezonskog cvijeća; nabave, dopreme i sadnje sadnica stabala, grmlja i trajnica; sjetve, prozračivanja, prihrane i košnje 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 2023. godine društvo je odradilo radove po nalogu Upravnog odjela za komunalne djelatnosti u vrijednosti od 220.824,00 €:

- 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, Orsuli, Mrčevu, Gromači i na Daksi;
- uklanjanje suhih, srušenih i opasnih stabala na širem području grada Dubrovnika i na Elafitima;
- rezidba visokih stabala alpinističkim tehnikama;
- hortikulturno uređenje arli na putu Iva Vojnovića;
- hortikulturno uređenje otoka na Pilama;
- hortikulturno uređenje prometnog otoka na mostu Dubrovnik
- hortikulturno uređenje kružnog toka u Solitudu;
- hortikulturno uređenje parka u ulici Žrtava s Dakse.

Tijekom 2023. godine na javnim zelenim površinama posađeno je 25 stabala (čempres, alepski bor, pinj, orah, hrast medunac, maslina, badem, lipa i ljuta naranča), a uklonjena su 24 stabla i to odumrla stabla, stabla lošeg zdravstvenog stanja i opasna stabla s narušenom statikom.

Vrtlar d.o.o. je tijekom 2023. godine nastavio provoditi mjere preventivne zaštite palmi na javnim zelenim površinama radi suzbijanja ovog štetnika i to endoterapeutskom metodom (injektiranjem) i korištenjem feromonskih lovki, a sve u suradnji s ovlaštenom pravnom osobom za obavljanje suzbijanja i iskorjenjivanja štetnih organizama u poljoprivredi i šumarstvu. Tijekom 2023. nije zabilježeno odumiranje niti jedne palme uzrokovano bolestima ili štetnicima, bilo da se radi o pojedinačnim primjercima, koji rastu na Pilama, na trgu Ivana Pavla II ili drvoredno kod samostana u Rožatu, na Tenturiji, kao i u Šipanskoj luci te 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. Važno je napomenuti da Vrtlar d.o.o. nije registriran za obavljanje djelatnosti zbrinjavanja zelenog otpada i može prikupljati zeleni otpad nastao isključivo iz obavljanja vlastite djelatnosti.

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. Tijekom 2023. godine uklonjena su stabla vrste *Ailanthus altissima* koja su rasla neposredno uz zaštićene kulturno povijesne spomenike kao što je kod crkvice sv. Roka i kod crkve svetog Mihajla, te u privatnim vrtovima. Planirano trajanje projekta je pet godina i obuhvaća aktivnosti uklanjanja *Ailanthusa* i osvještavanja javnosti putem radionica o štetnosti širenja ove invazivne vrste.

U radnoj jedinici Radionica vijenaca i cvjećarnice zabilježen je porast prihoda za 24% u odnosu na prethodnu godinu. U ovoj radnoj jedinici najznačajniji prihod je od izrade pogrebnih vijenaca i buketa i čini 77% 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.

Broj izrađenih grobnih vijenaca i buketa u Radionici vijenaca u razdoblju 2018 – 2023:

		2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
<i>grobnji vijenci i buketa</i>	komada	3.961	4.977	3.782	4.996	4.326	4.370

Pregled poslovnih prihoda i rashoda u radnoj jedinici Radionica vijenaca i cvjećarnice za razdoblje 2021 – 2023:

	2021.	2022.	2023.	Index 22/21	Index 23/22	Index 23/21
<i>poslovni prihodi</i>	360.580	372.272	460.185	103	124	128
<i>poslovni rashodi</i>	366.019	387.505	433.800	106	112	119
dobitak/gubitak	-5.439	-15.234	26.385			

U radnoj jedinici **Rasadnik Zaton** zabilježen je porast prihoda za 9% u odnosu na prethodnu godinu dok su poslovni rashodi porasli za 3%.

Pregled poslovnih prihoda i rashoda u radnoj jedinici Rasadnik Zaton za razdoblje 2021 – 2023:

	2021.	2022.	2023.	Index 22/21	Index 23/22	Index 23/21
<i>poslovni prihodi</i>	160.620	210.211	228.854	131	109	142
<i>poslovni rashodi</i>	217.652	265.177	274.149	122	103	126
dobitak/gubitak	-57.033	-54.966	-45.294			

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 66% u odnosu na prethodnu godinu. U 2023. godini naplaćeno je 77.362,11 € naknade za uništene sadnice na području grada Šibenika po sudskoj presudi Upravnog suda u Splitu br: 16 Usl.50/2023-14.

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
<i>Javni nasadi</i>	1.197.000	1.199.157	100
<i>Radionica vijenaca i cvjećarnice</i>	410.000	460.185	112
<i>Rasadnik Zaton</i>	263.000	228.854	87
<i>Zajedničke službe</i>	27.000	119.812	444
<i>EU fondovi- LIFE</i>		12.500	
Ukupan prihod	1.897.000	2.020.508	107

Do značajnog odstupanja u odnosu na planirane prihode Zajedničkih službi došlo je zbog neplaniranih prihoda od naplate po sudskoj presudi u vrijednosti od 77 tis eura. Radovi na realizaciji projekta rekonstrukcije i opremanja staklenika omeli su proizvodnju i prodaju u rasadniku te nisu ostvareni planirani prihodi. U trenutku planiranja nije bilo poznato hoće li biti odobren zahtjev za potporu.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana – Račun dobiti i gubitka:

	<i>Planirano</i>	<i>Realizirano</i>	<i>Indeks</i>
1. POSLOVNI PRIHODI	1.976.251	2.020.508	102
1.1. <i>Prihodi od prodaje</i>	1.896.251	1.917.102	101
1.2. <i>Ostali poslovni prihodi</i>	80.000	103.406	129
2. POSLOVNI RASHODI	1.869.279	2.006.987	107
2.1. <i>Trošak osoblja</i>	1.050.909	1.059.527	101
2.2. <i>Trošak prodane robe</i>	255.742	243.988	95
2.3. <i>Amortizacija</i>	108.923	106.998	98
2.4. <i>Ostali poslovni rashodi</i>	453.705	596.474	131
2.5. <i>Rezerviranja</i>	0	0	
3. FINANCIJSKI PRIHODI	0	1.060	
4. FINANCIJSKI RASHODI	0	473	
5. UKUPNI PRIHODI	1.976.251	2.021.568	102
6. UKUPNI RASHODI	1.869.279	2.007.460	107
7. DOBIT (prije oporezivanja)	106.972	14.108	13
8. POREZ NA DOBIT	19.255	2.570	13
9. DOBIT (nakon oporezivanja)	87.717	11.538	13

Do značajnijeg odstupanja u odnosu na planirane ostale rashode došlo je zbog neplaniranog troška nabave blagdanskog dekorativnog materijala, te neplaniranih troškova zemljanih radova, strojnog iskopa i alpinističkih radova zbog pojačane poslovne aktivnosti na rekonstrukciji zelenih površina.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana – zaduženost i izvori sredstava:

	<i>Planirano</i>	<i>Realizirano</i>	<i>Indeks</i>
1. OBAVEZE na dan 31.12.	261.902	331.073	126
1.1.1. <i>Kratkoročne obaveze</i>	86.418	328.710	380
1.1.2. <i>Dugoročne obaveze</i>	175.484	2.363	1
2. ZADUŽENOST na dan 31.12.			
2.1. <i>Kredit</i>	2.497	2.364	95
2.1.1. <i>Kratkoročni</i>	0	0	
2.1.2. <i>Dugoročni</i>	2.497	2.364	95
2.2. <i>Otplata dugoročnih obaveza</i>	4.161	4.294	103
2.3. <i>Novo zaduženje</i>	16.100	151.177	
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>	16.100	151.177	
3. IZVORI SREDSTAVA ZA INVESTICIJE	16.100	151.177	939
3.1. <i>Vlastita sredstva</i>	16.100	53.823	334
3.2. <i>Banke i leasing društva</i>	0	0	
3.3. <i>EU fondovi</i>	0	97.354	

Do odstupanja u odnosu na planirane kratkoročne i dugoročne obaveze došlo je zbog činjenice da je dio duga prema Vodovodu d.o.o. planiran kao dugoročna obaveza u skladu sa sklopljenom nagodbom u prosincu 2022. godine. Međutim, tijekom 2023. godine podmiren je dugoročni dio obaveze, te je preostala obaveza za razdoblje lipanj 2022 – prosinac 2023. poprimala karakter kratkoročne obaveze.

Također je došlo do odstupanja u planiranim investicijama, jer se u trenutku pisanja plana nije znao rezultat prijave na natječaj za dobivanje bespovratnih sredstava iz Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj za rekonstrukciju i opremanje staklenika u rasadniku Zaton. Tijekom 2023. godine prijava je prihvaćena, primljena je uplata prvog dijela odobrenih sredstava (97.354 €) i započeti su radovi u rasadniku.

Financijski pokazatelji poslovanja

Bilanca

	2022.	2023.	Index 23/22	Udio 2023
1. DUGOTRAJNA IMOVINA	5.325.755,79	5.370.089,38	101	91
1.1. Nematerijalna imovina	0,00	0,00		
1.2. Materijalna imovina	5.325.536,80	5.369.715,38	101	
1.3. Financijska imovina	218,99	374,00	171	
1.4. Potraživanja	0,00	0,00		
2. KRATKOTRAJNA IMOVINA	551.055,81	542.832,97	99	9
2.1. Zalihe	74.137,90	73.207,07	99	
2.2. Potraživanja	221.942,53	207.930,72	94	
2.3. Financijska imovina	0,00	0,00		
2.4. Novac u banci i blagajni	254.975,38	261.695,18	103	
3. UNAPRIJED PLAĆENI TROŠKOVI	177,85	185,84	104	
UKUPNO AKTIVA	5.876.989,45	5.913.108,19	101	100
1. KAPITAL I REZERVE	5.472.121,83	5.483.659,59	100	93
1.1. Upisani temeljni kapital	6.244.886,85	6.244.830,00	100	
1.2. Kapitalne rezerve	0,00	56,85		
1.3. Preneseni gubitak	-868.460,02	-772.765,04	89	
1.4. Dobit ili gubitak poslovna godine	95.695,00	11.537,78	12	
2. REZERVIRANJA	0,00	0,00		0
3. DUGOROČNE OBAVEZE	179.644,57	2.363,57	1	0
4. KRATKOROČNE OBAVEZE	223.737,87	328.710,64	147	6
5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA	1.485,17	98.374,39	6624	2
UKUPNO PASIVA	5.876.989,44	5.913.108,19	101	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 93% vrijednosti dugotrajne imovine. Također je vidljivo da vrijednost kapitala čini 93% pasive bilance, dok ukupne obaveze čine 6% vrijednosti pasive.

Sve su kratkoročne obaveze uredno podmirivane (obaveze prema državi, zaposlenicima i dobavljačima), osim otplate duga prema Vodovodu d.o.o. Tijekom 2023. godine vršena je intenzivnija otplata duga prema Vodovodu, te je dug od 235.200 € na dan 31.12.2022. smanjen na 168.000 € na dan 31.12.2023.

Koeficijent tekuće likvidnosti, kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obaveza iznosi 1,65 (u prethodnoj godini je ovaj koeficijent bio 2,46). 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

	2022.	2023.	Index 23/22
Poslovni prihodi	1.836.828,85	2.020.508,46	110
Poslovni rashodi	1.718.501,82	2.006.988,38	117
BRUTO OPERATIVNI DOBITAK	118.327,03	13.520,08	11
Financijski prihodi	568,72	1.060,21	186
Financijski rashodi	798,77	472,77	59
UKUPNO PRIHODI	1.837.397,57	2.021.568,67	110
UKUPNO RASHODI	1.719.300,59	2.007.461,15	117
Porez na dobit	22.401,75	2.569,74	
DOBIT ILI GUBITAK	95.695,23	11.537,78	12

Rezultat poslovanja

Društvo Vrtlar d.o.o. završilo je poslovnu 2023. godinu s iskazanom dobiti nakon oporezivanja od 11.537,78 €.

Razvoj i ulaganja

Ulaganja u 2023. godini

Pregled investicijskih ulaganja za razdoblje 2017 – 2023 (u tisućama €):

	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	Ukupno
Zemljište i zgrade	0,00	0,00	6,78	0,00	0,00	0,00	0,00	6,78
Staklenici- rekonstrukcija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139,13	139,13
Transportna sredstva	0,00	22,75	20,53	0,00	0,00	20,51	0,00	63,79
Sustavi za navodnjavanje na javnim površinama	7,55	10,03	8,75	2,36	0,00	4,27	4,99	37,95
Oprema	4,06	5,92	8,40	33,11	10,15	62,31	7,05	131,00
Ukupno	11,61	38,70	44,46	35,47	10,15	87,09	151,17	378,65

Tijekom 2023. godine nastavljeno je ulaganje u skladu s mogućnostima i potrebama društva.

U svibnju 2023. godine potpisan je s Agencijom za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju Ugovor o financiranju projekta rekonstrukcije i opremanja staklenika u rasadniku Zaton kojim je odobrena potpora iz sredstava Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj u

vrijednosti od 194.708,79 € (70% ukupno prihvatljivih troškova projekta). Nakon provedenog postupka javne nabave u listopadu je potpisan ugovor s izvođačem radova, te su krajem godine započeli radovi rekonstrukcije staklenika (izravnavanje i betoniranje tla, učvršćivanje metalne konstrukcije i izmjena stakala). Projekt obuhvaća i opremanje staklenika sustavima automatskog navodnjavanja, grijanja i ventilacije, postavljanje energetskih zavjesa za zasjenjivanje i nabavu opreme i mehanizacije za automatizaciju proizvodnog procesa. Tijekom 2023. godine primljena je uplata prvog dijela odobrenih sredstava od 97.354 € i započeti su radovi u rasadniku. Planirani rok za izvršenje radova je 180 dana od dana potpisivanja ugovora. Ulaganjem u rekonstrukciju dotrajalih staklenika i modernizacijom proizvodnog procesa popravljaju se uvjeti rada i postiže se konkurentnost na tržištu.

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 2024. godini se očekuje završetak projekta rekonstrukcije staklenika u rasadniku Zaton sufinanciranog sredstvima Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj, te uplata drugog dijela bespovratnih sredstava od 97.354 €.

U 2024. 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 2024. godini je 90.000,00 €.

Ljudski potencijali

Struktura zaposlenih

Dobna struktura zaposlenih na dan 31.12.2023. godine:

godine starosti	muškarci	žene	ukupno	udio u %
od 20 do 29	5	3	8	10%
od 30 do 39	11	4	15	19%
od 40 do 49	14	10	24	30%
od 50 do 59	9	13	22	28%
preko 60	2	8	10	13%
ukupno	41	38	79	100%

Struktura zaposlenih po stručnoj spremi na dan 31.12.2023. godine:

Struka	Nekvalificir.		Srednja stručna sprema	Visoko kvalificirani		Viša stručna sprema	Visoka stručna sprema	Udio u	
	NKV	KV	SSS	VKV	VŠS	VSS	VSS	Ukupno	%
Poljoprivredna	0	0	28	2	1	7	38	48%	
Ekonomska	0	0	2	0	2	4	8	10%	
Ostalo	7	5	20	0	0	1	33	42%	
Ukupno:	7	5	50	2	3	12	79	100%	
Udio u %	9%	6%	63%	3%	4%	15%	100%		

Starosna struktura zaposlenika, te struktura zaposlenih po stručnoj spremi nešto je bolja u odnosu na prethodnu godinu. Udio zaposlenika preko 50 godina starosti 41 %, a udio zaposlenika poljoprivredne struke je 38%. I dalje postoji potreba za zapošljavanjem mladih ljudi poljoprivredne, odnosno vrtlarske struke i aktivnost uprave je usmjerene k tome.

Rekapitulacija radnih sati u 2023. godini:

	odrađeni sati			neodrađeni sati							ukupno sati
	redovan rad	rad na blagdan i nedjeljom	prekovremeni sati	godišnji odmor	državni praznik	bolovanje do 42 dana	bolovanje HZZO	roditeljski dopust	plaćeni dopust, CSS	neopravdani izost.	
sati rada	103.564	1.257	2.911	15.296	4.307	6.447	17.358	4.194	1.685	0	157.019
postotak	66%	1%	2%	10%	3%	4%	11%	3%	1%	0%	100%

Udio odrađenih sati rada u ukupnom broju sati je 69 %, a udio sati provedenih na bolovanju u ukupnom broju sati je 15 %.

Sedam zaposlenika je tijekom 2023. godine odsustvovalo s posla zbog dugog bolovanja i troje zaposlenika zbog porodičnog i roditeljskog dopusta, te njihovi troškovi plaća nisu teretili društvo. Četvoro zaposlenika je koristilo mogućnost rada na pola radnog vremena.

Prosječna isplaćena neto plaća na razini države za 2023. godinu iznosi 1.148,00 €. U 2023. godini na razini društva prosječna neto plaća je iznosila 922,39 €. U siječnju 2023. godine osnovica za obračun plaće povećana je 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 2023. godinu iznosi 1,65 (u prethodnoj godini je iznosio 2,46). Dug prema Vodovodu d.o.o. značajno je smanjen zbog intenzivnije otplate tijekom 2023. godine, međutim, problem likvidnosti još nije riješen, a zbog postojećeg duga za razdoblje lipanj 2022 – prosinac 2023. godine. Očekuje se intenzivnija otplata i tijekom 2024. godine.

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 2023. 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.

Početakom 2024. 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 1.500.000,00 €.

Dubrovnik, 15. ožujka 2024. godine

Direktorica:

Alma Majstorović