

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

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA VRTLAR d.o.o.  
ZA 2024. GODINU

U Dubrovniku, ožujak 2025.

# 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> .....	7
<u>Financijski pokazatelji poslovanja</u> .....	9
<u>Bilanca</u> .....	9
<u>Račun dobiti i gubitka</u> .....	10
<u>Rezultat poslovanja</u> .....	10
<u>Razvoj i ulaganja</u> .....	10
<u>Ulaganja u 2024. godini</u> .....	10
<u>Budući smjer poslovanja i ulaganja</u> .....	11
<u>Ljudski potencijal</u> .....	12
<u>Rizici</u> .....	13
<u>Rizik likvidnosti</u> .....	13
<u>Kreditni rizik</u> .....	13
<u>Valutni rizik</u> .....	13
<u>Događaji nakon datuma bilance</u> .....	13

## 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 31.12.2024. 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 KONAVLE, 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 2024. godine zastupala je direktorica Alma Majstorović.

## Poslovanje društva

Tijekom 2024. 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 2024. godini je 3,8 %.

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

<i>Radne jedinice</i>	<i>Prihodi 2022.</i>	<i>Prihodi 2023.</i>	<i>Prihodi 2024.</i>	<i>index 23/22</i>	<i>index 24/23</i>	<i>% udjela u ukup. prihodu 2024.</i>
<i>Javni nasadi</i>	1.142.456	1.199.157	1.256.265	105	105	58%
<i>Radionica vijenaca i cvjećarnice</i>	372.272	460.185	493.990	124	107	23%
<i>Rasadnik Zaton</i>	210.211	228.854	257.657	109	113	12%
<i>Zajedničke službe</i>	72.371	119.812	68.662	166	57	3%
<i>EU fondovi- LIFE</i>	39.520	12.500	92.013			4%
<b><i>Ukupan приход</i></b>	<b>1.836.829</b>	<b>2.020.508</b>	<b>2.168.587</b>	<b>110</b>	<b>107</b>	<b>100%</b>

**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 2024. godini čine 58 % ukupnih prihoda. U odnosu na prethodnu godinu zabilježen je porast poslovnih prihoda u ovoj radnoj jedinici za 5% uz istovremeni pad poslovnih rashoda za 9 %.

Prema Ugovoru o održavanju javnih zelenih površina na području grada Dubrovnika sklopljenom za 2024. godinu ugovoreno je i izvršeno radova redovnog održavanja zelenih površina, te radova po nalogu nadležnog upravnog odjela u vrijednosti od 1.650.000,00 € (uključen PDV).

Radovi redovnog održavanja gore navedenih površina izvršeni u vrijednosti od 1.170.673,00 € 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 2024. godine društvo je odradilo radove po nalogu Upravnog odjela za komunalne djelatnosti u vrijednosti od 178.265,00 €:

- dekoracija Grada povodom Feste sv.Vlaha, za Uskršnje, 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 zelene površine u staroj Mokošici;
- hortikulturno uređenje skverova na Lapad stanici;
- uređenje zelene površine kod crkve Gospe od milosrđa;
- uređenje parka grada Bad Homburg;
- sadnja oleandri na Grabovici i pošumljavanje Žarkovice;
- iskop panjeva i sadnja stabala u ulici Ivana Zajca;
- sanacija zida u parku ispod Boninova i parku u ulici Marka Marojice.

Vrtlar d.o.o. vodi sustavnu brigu o stanju stabala na javnim zelenim površinama. Tijekom 2024. godine obrađeni su svi zaprimljeni zahtjevi za procjenom stanja stabala. Radilo se o ukupno 129 stabala koja su analizirana i kojima je procijenjeno stanje na temelju terenskih izvida dvojice inženjera te izrađena pisana mišljenja s predloženim mjerama sanacije. Od ukupno 129 pregledanih stabala, njih 69 je procijenjeno opasnim za svoj okoliš. Provedena je suradnja s vanjskim stručnjacima iz područja urbanog šumarsva za procjenu stanja stabala četinjača u parku Luja Šoletića, stabala platana na Brsaljama i na Tenturiji, te jednog stabla košćele u Lapadu.

Tijekom 2024. godine na javnim zelenim površinama posađene su 83 sadnice stabala (23 duba, 16 košćela, 11 pinja, 11 čempresa, 7 česvina, 6 murvi, 4 lepezaste palme, 2 cedra, 1 cercis, 1 platan, 1 kanarska datulja) i pošumljena je Žarkovica s 500 sadnica stabala duba, pinja i čempresa. Uklonjeno je ukupno 29 stabala i to odumrla stabla, stabla lošeg zdravstvenog stanja i opasna stabla s narušenom statikom (12 borova, 4 čempresa, 3 česvine, 3 mjendula, 1 košćela, 1 platan, 1 pitospor, 1 coculus, 1 maslina, 1 meksička palma, 1 kanarska datulja).

Vrtlar d.o.o. također vodi sustavnu brigu u cilju praćenja pojave i suzbijanja štetnika na javnim zelenim površinama te je tijekom 2024. godine nastavio provoditi mjere preventivne zaštite palmi radi suzbijanja štetnika crvene palmine pipe. Provedena je zaštita na ukupno 167 palmi, od čega je endoterapija primijenjena na ukupno 28 palmi. Postavljeno je 12 feromonskih klopki za praćenje pojave i suzbijanje crvene palmine pipe te su provedene 3 izmjene feromonskih atraktanata. Na palmama koje su obuhvaćene zaštitom, tijekom 2024. nije zabilježeno odumiranje niti jednog stabla uzrokovano bolestima ili štetnicima, bilo da se radi o pojedinačnim primjercima koji rastu na Pilama, Pločama, na trgu Ivana Pavla II ili drvoredno kod samostana u Rožatu, na Tenturiji, kao i na otoku Lopudu, Šipanskoj luci te Suđurđu.

Suzbijanje šimširova moljca provodilo se tretiranjima na Lokrumu i na groblju Boninovo te su se postavljale feromonske lovke i izmjenjivali feromonski atraktanti u cilju praćenja pojave i

suzbijanja štetnika. U 2025. godini u planu je nabava i postavljanje feromonskih klopki i pripadajućih feromona za praćenje i suzbijanje murvine strizibube.

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 zbrinut u roku od 12 mjeseci od dana nastanka. Prikupljeni otpad se privremeno deponira u rasadnik Zaton, zatim se usitjava 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 zelene tranzicije, a sufinancira se iz sredstava europskih fondova i Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost. Tijekom 2024. godine uklonjena su stabla vrste *Ailanthus altissima* na području kulturno-povijesne urbanističke cjeline Dubrovnika (usjek iza Grada, parkiralište na žičari, kod crkvice sv. Roka, na Boninovu, kod sveučilišta) te u Lapadu (kod crkve svetog Mihajla, u ulici Ivana Zajca i ulici Ivana Meštrovića, u okolišu Pomorsko-tehničke škole). 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 7% 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.

Broj izrađenih grobnih vijenaca i buketa u Radionici vijenaca u razdoblju 2019 – 2024:

		2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
<i>grobni vijenci i buketa</i>	komada	4.977	3.782	4.996	4.326	4.370	4.189

Pregled poslovnih prihoda i rashoda u radnoj jedinici Radionica vijenaca i cvjećarnice za razdoblje 2022 – 2024:

	2022.	2023.	2024.	Index 23/22	Index 24/23	Index 24/22
<i>poslovni prihodi</i>	372.272	460.185	493.990	124	<b>107</b>	133
<i>poslovni rashodi</i>	387.505	433.800	452.862	112	<b>104</b>	117
<b><i>dobitak/gubitak</i></b>	<b>-15.234</b>	<b>26.385</b>	<b>41.128</b>			

**U radnoj jedinici Rasadnik Zaton** zabilježen je porast prihoda za 13% u odnosu na prethodnu godinu dok su poslovni rashodi porasli za 19%.

Pregled poslovnih prihoda i rashoda u radnoj jedinici Rasadnik Zaton za razdoblje 2022 – 2024:

	2022.	2023.	2024.	Index 23/22	Index 24/23	Index 24/22
<i>poslovni prihodi</i>	210.211	228.854	257.656	109	<b>113</b>	123
<i>poslovni rashodi</i>	265.177	274.149	325.453	103	<b>119</b>	123
<b><i>dobitak/gubitak</i></b>	<b>-54.966</b>	<b>-45.294</b>	<b>-67.797</b>			

Poslovanje rasadnika odvijalo se u otežanim uvjetima zbog izvođenja radova na rekonstrukciji i opremanju staklenika. U srpnju 2024. godine projekt je uspješno realiziran. Ukupna vrijednost

projekta je 397.568,17 € i sufinanciran je sredstvima EU. Ovom investicijom značajno je modernizirana proizvodnja, odnosno uzgoj ukrasnog bilja, povrća, sezonskog cvijeća za proljetnu i jesensku sadnju te autohtonog bilja dubrovačkog područja kroz cijelu godinu. Budući je potražnja na tržištu sve veća, plan je zadovoljiti cjelogodišnje potrebe za uređenje javnih zelenih površina iz vlastitih izvora.

**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.

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:

<i>Radne jedinice</i>	<i>Planirano</i>	<i>Realizirano</i>	<i>Indeks</i>
<i>Javni nasadi</i>	1.252.000	1.256.265	100
<i>Radionica vijenaca i cvjećarnice</i>	506.000	493.990	98
<i>Rasadnik Zaton</i>	330.000	257.657	78
<i>Zajedničke službe</i>	29.000	68.662	237
<i>EU fondovi- LIFE</i>	95.000	92.013	97
<b>Ukupan prihod</b>	<b>2.212.000</b>	<b>2.168.587</b>	<b>98</b>

Izvještaj o izvršenju financijskog plana – Račun dobiti i gubitka:

	<i>Planirano</i>	<i>Realizirano</i>	<i>Indeks</i>
<b>1. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>2.212.000</b>	<b>2.168.587</b>	<b>98</b>
1.1. <i>Prihodi od prodaje</i>	2.093.000	2.106.064	101
1.2. <i>Ostali poslovni prihodi</i>	119.000	62.523	53
<b>2. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>2.166.000</b>	<b>2.069.334</b>	<b>96</b>
2.1. <i>Trošak osoblja</i>	1.185.000	1.146.172	97
2.2. <i>Trošak prodane robe</i>	250.500	269.827	108
2.3. <i>Amortizacija</i>	127.000	94.219	74
2.4. <i>Ostali poslovni rashodi</i>	603.500	559.116	93
2.5. <i>Rezerviranja</i>	0	0	
3. <b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	0	1.014	
4. <b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	6.000	103	
<b>5. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>2.212.000</b>	<b>2.169.601</b>	<b>98</b>
<b>6. UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.172.000</b>	<b>2.069.437</b>	<b>95</b>
7. <b>DOBIT (prije oporezivanja)</b>	40.000	100.164	250
8. <b>POREZ NA DOBIT</b>	7.200	19.867	276
<b>9. DOBIT (nakon oporezivanja)</b>	<b>32.800</b>	<b>80.297</b>	<b>245</b>

Izvještaj o izvršenju financijskog plana – zaduženost i izvori sredstava:

	<i>Planirano</i>	<i>Realizirano</i>	<i>Indeks</i>
1. OBAVEZE na dan 31.12.	704.000	500.214	71
1.1.1. <i>Kratkoročne obaveze</i>	214.000	419.032	196
1.1.2. <i>Dugoročne obaveze</i>	490.000	81.182	17
2. ZADUŽENOST na dan 31.12.			
2.1. <i>Kredit</i>	300.000	0	0
2.1.1. <i>Kratkoročni</i>	0	0	
2.1.2. <i>Dugoročni</i>	300.000	0	0
2.2. <i>Otplata dugoročnih obaveza</i>	0	0	
2.3. <i>Novo zaduženje</i>	514.000	299.653	58
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>	514.000	299.653	58
3. IZVORI SREDSTAVA ZA INVESTICIJE	514.000	299.653	58
3.1. <i>Vlastita sredstva</i>	114.000	207.640	182
3.2. <i>Banke i leasing društva</i>	300.000	0	0
3.3. <i>EU fondovi</i>	100.000	92.013	92

Odustalo se od planirane investicija u adaptaciju upravne zgrade u vrijednosti 300.000 € koja bi se financirala iz bankarskog kredita.

U cijelosti je realizirana investicija u rekonstrukciju i opremanje staklenika u rasadniku Zaton, ali nije primljena planirana uplata drugog dijela odobrenih sredstava iz Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj koja se očekuje u 2025. godini u iznosu od 90.000 €.

## Financijski pokazatelji poslovanja

### Bilanca

	2023.	2024.	Index 24/23	Udio 2024
1. DUGOTRAJNA IMOVINA	5.370.089,38	5.571.106,00	104	92
1.1. Nematerijalna imovina	0,00	0,00		
1.2. Materijalna imovina	5.369.715,38	5.570.470,00	104	
1.3. Financijska imovina	374,00	636,00	170	
1.4. Potraživanja	0,00	0,00		
2. KRATKOTRAJNA IMOVINA	542.832,97	492.854,00	91	8
2.1. Zalihe	73.207,07	86.571,00	118	
2.2. Potraživanja	207.930,72	244.040,00	117	
2.3. Financijska imovina	0,00	0,00		
2.4. Novac u banci i blagajni	261.695,18	162.243,00	62	
3. UNAPRIJED PLAĆENI TROŠKOVI	185,84	210,00	113	
<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>5.913.108,19</b>	<b>6.064.170,00</b>	<b>103</b>	<b>100</b>
1. KAPITAL I REZERVE	5.483.659,59	5.563.957,00	101	92
1.1. Upisani temeljni kapital	6.244.830,00	6.244.830,00	100	
1.2. Kapitalne rezerve	56,85	57,00		
1.3. Preneseni gubitak	-772.765,04	-761.227,00	99	
1.4. Dobit ili gubitak poslovna godine	11.537,78	80.297,00		
2. REZERVIRANJA	0,00	0,00		0
3. DUGOROČNE OBAVEZE	2.363,57	0,00	0	0
4. KRATKOROČNE OBAVEZE	328.710,64	419.032,00	127	7
5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA	98.374,39	81.181,00	83	1
<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>5.913.108,19</b>	<b>6.064.170,00</b>	<b>103</b>	<b>100</b>

Pri analizi bilance vidljivo je da je udio dugotrajne imovine u aktivi bilance 92%, a najznačajnija stavka dugotrajne imovine je zemljište čija vrijednost predstavlja 90% vrijednosti dugotrajne imovine. Također je vidljivo da vrijednost kapitala čini 92% 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 svibnju 2024. godine sklopljena je druga nagodba s vjerovnikom Vodovod d.o.o. o podmirenju duga u ratama. Obaveza se podmiruje prema mogućnostima društva i tijekom 2025. godine se očekuje intenzivnija otplata.

Koeficijent tekuće likvidnosti, kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obaveza iznosi 1,18 (u prethodnoj godini je ovaj koeficijent bio 1,65). 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 92 % i nadalje predstavlja najznačajniji faktor stabilnosti društva.

## Račun dobiti i gubitka

	2023.	2024.	Index 24/23
Poslovni prihodi	2.020.508,46	2.168.587,06	107
Poslovni rashodi	2.006.988,38	2.069.333,56	103
<b>BRUTO OPERATIVNI DOBITAK</b>	<b>13.520,08</b>	<b>99.253,50</b>	<b>734</b>
Financijski prihodi	1.060,21	1.014,01	96
Financijski rashodi	472,77	103,42	22
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>2.021.568,67</b>	<b>2.169.601,07</b>	<b>107</b>
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>2.007.461,15</b>	<b>2.069.436,98</b>	<b>103</b>
Porez na dobit	2.569,74	19.867,01	
<b>DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>11.537,78</b>	<b>80.297,08</b>	<b>696</b>

## Rezultat poslovanja

Društvo Vrtlar d.o.o. završilo je poslovnu 2024. godinu s iskazanom dobiti nakon oporezivanja od 80.297,08 €.

## Razvoj i ulaganja

### Ulaganja u 2024. godini

Pregled investicijskih ulaganja za razdoblje 2018 – 2024 (u tisućama €):

	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	<b>Ukupno</b>
Zemljište i zgrade	0,00	6,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>6,78</b>
Staklenici- rekonstrukcija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139,13	258,43	<b>397,56</b>
Transportna sredstva	22,75	20,53	0,00	0,00	20,51	0,00	26,50	<b>90,29</b>
Sustavi za navodnjavanje na javnim površinama	10,03	8,75	2,36	0,00	4,27	4,99	2,62	<b>33,02</b>
Oprema	5,92	8,40	33,11	10,15	62,31	7,05	12,10	<b>139,04</b>
<b>U k u p n o</b>	<b>38,70</b>	<b>44,46</b>	<b>35,47</b>	<b>10,15</b>	<b>87,09</b>	<b>151,17</b>	<b>299,65</b>	<b>666,69</b>

Tijekom 2024. godine nastavljeno je ulaganje u skladu s mogućnostima i potrebama društva.

U cijelosti je realiziran projekt rekonstrukcije i opremanja staklenika u rasadniku Zaton sufinanciran iz sredstava Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj. Izvršeni su radovi rekonstrukcije staklenika (izravnavanje i betoniranje tla, učvršćivanje metalne konstrukcije i izmjena stakala) te opremanje staklenika sustavima automatskog navodnjavanja, grijanja i ventilacije, postavljane su energetske zavjese za zasjenjivanje i nabavljena oprema i mehanizacija za automatizaciju proizvodnog procesa. Uplata drugog dijela odobrenih sredstava iz Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj se očekuje u 2025. godini u iznosu od 90.000 €.

Nabavljeno je novo teretno električno vozilo za potrebe javnih nasada u vrijednosti 26.500 € te različita oprema (poljoprivredni strojevi, sustavi za navodnjavanje, klima uređaji i kompjuterska oprema) u vrijednosti od 14.718 €.

### **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.

Rekonstrukcijom staklenika i modernizacijom proizvodnog procesa u rasadniku Zaton očekuje se intenzivnija proizvodnja i poboljšanje konkurentnosti na tržištu.

U 2025. godini se očekuje uspješan završetak projekta „Uspostavljanje kontrole nad invazivnom vrstom „*Ailanthus altissima*“ koji se provodi preko Ministarstva zaštite okoliša i energetike, a sufinanciran je iz sredstava europskih fondova i Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

# Ljudski potencijali

## Struktura zaposlenih

Dobna struktura zaposlenih na dan 31.12.2024. godine:

godine starosti	muškarci	žene	ukupno	udio u %
od 20 do 29	4	2	6	9%
od 30 do 39	7	2	9	13%
od 40 do 49	10	9	19	28%
od 50 do 59	11	14	25	36%
preko 60	2	8	10	14%
<b>ukupno</b>	<b>34</b>	<b>35</b>	<b>69</b>	<b>100%</b>

Struktura zaposlenih po stručnoj spremi na dan 31.12.2024. godine:

Struka	Nekvalificir.		Srednja stručna sprema		Viša stručna sprema		Visoka stručna sprema		Ukupno	Udio u %
	NKV	KV	SSS	VKV	VŠS	VSS				
Poljoprivredna	0	0	22	2	1	6	<b>31</b>	45%		
Ekonomska	0	0	2	0	2	4	<b>8</b>	12%		
Ostalo	7	4	18	0	0	1	<b>30</b>	43%		
<b>Ukupno:</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>42</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>11</b>	<b>69</b>	<b>100%</b>		
Udio u %	10%	6%	61%	3%	4%	16%	100%			

Starosna struktura zaposlenika te struktura zaposlenih po stručnoj spremi nije zadovoljavajuća. Udio zaposlenika preko 50 godina starosti je 50 %, a udio zaposlenika poljoprivredne struke je 45%. I dalje postoji potreba za zapošljavanjem mladih ljudi poljoprivredne, odnosno vrtlarske struke i aktivnost uprave je usmjerene k tome.

Rekapitulacija radnih sati u 2024. 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	neoprađani izost.	
sati rada	98.942	674	2.862	15.459	4.727	7.335	12.515	5.044	1.601	101	149.260
postotak	66%	0%	2%	10%	3%	5%	8%	3%	1%	0%	100%

Udio odrađenih sati rada u ukupnom broju sati je 68 %, a udio sati provedenih na bolovanju u ukupnom broju sati je 16 %.

Deset zaposlenika je tijekom 2024. godine odsustvovalo s posla zbog dugog bolovanja i troje zaposlenika zbog porodičnog i 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 prosinac 2024. godine iznosila je 1.361,00 €. U 2024. godini na razini društva prosječna neto plaća iznosila je 1.052,00 €. Prosječna neto plaća je niža od državnog prosjeka za 22,70 %.

## 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 2024. godinu iznosi 1,18 (u prethodnoj godini je iznosio 1,65). Razlog nepovoljnog koeficijenta tekuće likvidnosti je nepodmireni dug prema Vodovodu d.o.o. za utrošenu vodu za razdoblje srpanj 2023 – prosinac 2024. godine u iznosu od 177.778 €. Očekuje se intenzivnija otplata tijekom 2025. 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 2024. 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 2025. 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 1.360.000,00 € bez PDV-a.

Dubrovnik, 12. ožujka 2025. godine

Direktorica:

Alma Majstorović