



**IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA
1. POLUGODIŠTE 2023.GODINE
01.01.-30.06.2023.**

Cres, kolovoz 2023.



Komunalne usluge Cres Lošinj d.o.o. posluju na području otoka Cresa i Lošinja te prosječno zapošljavaju 160 radnika. Predmet poslovanja društva čine slijedeće komunalne djelatnosti: prikupljanje i odlaganje komunalnog otpada, održavanje čistoće javnih površina, održavanje zelenih površina, održavanje groblja i pogrebne usluge, upravljanje i održavanje prostora i zgrada za usluge tržnice na malo te ostale prateće djelatnosti u kopnenom prometu.

U izvještajnom razdoblju bruto bilanca Društva na dan 30.06.2023. je slijedeća:

Tablica 1. Bruto bilanca na dan 30.06.2023.

POZICIJA	01.01.-30.06. 2023.	01.01.-30.06. 2022.	APSOL. RAZLIKA 23-22	INDEKS 23/22
Ukupni prihodi, eur	2.664.787,51	2.545.018,78	119.768,73	105
Ukupni rashodi, eur	2.735.350,64	2.578.217,12	157.133,52	106
REZULTAT, eur	-70.563,13	-33.198,34	37.364,79	

U 1. polugodištu 2023. godine Društvo je ostvarilo ukupne prihode od 2,66 milijuna eur-a te ukupne rashode u iznosu od 2,73 milijuna eur-a te je rezultat poslovanja negativan i iznosi -70.563,13 eur-a. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, prihodi su veći za 5 %, odnosno 119 tisuća eur-a dok su rashodi veći za 6%, odnosno 157 tisuća eur-a .

U prvom polugodištu 2022. godine je ostvaren prihod od prodaje zemljišta u iznosu od 186.000,00 eur-a što je predstavljalo izvanredni prihod tako da je gubitak od redovnog poslovanja u 2023 godini za 148.635,21 eur-a manji.

Detaljnija analiza prihoda i rashoda navodi se u nastavku.



Tablica 2. Analiza rashoda Društva, I. polugodište 2023.-2022.

Stavka	01.01.-30.06. 2023.	01.01.-30.06. 2022.	APSOL. RAZLIKA 23-22	INDEKS 23/22
UKUPNO TROŠKOVI	2.735.350,64	2.578.217,12	157.133,52	106
MATERIJALNI TROŠKOVI	199.270,12	246.044,99	-46.774,87	81
Osnovni materijal	47.889,63	67.653,59	-19.763,96	81
Zaštitna odjeća i obuća	3.265,82	3.940,94	-675,12	83
Uredski materijal	8.103,45	7.225,96	877,49	112
Utrošak vode	15.061,96	17.404,07	-2.342,11	87
S.I. i autogume	16.291,26	21.900,19	-5.608,93	74
Rezervni dijelovi	25.965,35	14.166,57	11.798,78	183
Električna energija	9.125,63	16.582,39	-7.456,76	55
Gorivo	73.566,81	97.171,28	-23.604,47	76
2.TROŠKOVI USLUGA	674.202,57	672.813,19	1.389,38	100
Telekomunikacije	10.215,88	10.067,42	148,46	101
Poštanski troškovi	8.784,42	8.921,76	-137,34	98
Prijevozne usluge	3.246,88	6.333,67	-3.086,79	51
Tekuće održavanje	107.660,02	112.804,30	-5.144,28	95
Održavanje softwera	13.368,56	7.142,88	6.225,68	187
Zaštitari na čuvanju imovine	18.580,39	32.156,75	-13.576,36	58
Održavanje deponija	5.225,00	17.731,90	-12.506,90	29
Odvoz mj.otpada Marinščina	332.846,54	345.334,53	-12.487,99	96
Odvoz otpada s malih otoka	48.624,18	37.182,29	11.441,89	131
Vanjske usluge prijeevoza i tr.otkupa amb	54,00	182,23	-128,23	30
Registracije prijev.sred. i dozvole	8.036,87	5.896,48	2.140,39	136
Zakupnine i najamnine	8.903,01	12.756,52	-3.853,51	151
Intelektualne i osobne usluge	13.603,08	14.577,21	-974,13	93
Komunalne usluge	30.989,34	36.352,11	-5.362,77	85
Reprezentacija	2.347,68	1.542,64	805,04	152
Ostali troškovi usluga	61.716,72	23.841,00	37.875,72	259



3. TROŠKOVI OSOBLJA	1.376.387,58	1.221.865,02	154.522,56	113
Neto plaće	740.685,41	670.415,16	70.270,25	110
Regres	0	0	0	0
Bolovanja	23.617,84	28.471,43	-4.853,59	83
Nak.pl-dopust i drž.blagdan	106.707,82	82.951,49	23.756,33	129
Porezi iz plaća	76.005,42	58.945,92	17.059,50	129
Doprinosi na plaću	192.616,94	170.944,72	21.672,22	113
Doprinosi iz plaća-MIO	236.754,15	210.184,09	26.570,06	113
4.AMORTIZACIJA	231.304,34	255.916,25	-24.611,91	90
4.VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	42.308,70	0	42.308,70	0
6.OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	211.877,58	181.577,67	30.299,91	117
Dnevnice i putni troškovi	8.359,69	6.630,04	1.729,65	126
Naknade troškova zaposlenima	83.488,90	66.705,02	16.783,68	125
Naknade članovima uprave	0	0	0	0
Premije osiguranja	36.619,67	35.504,28	1.115,39	103
Bankovne usluge i pp	19.751,85	17.944,65	1.807,20	110
Doprinosi i članarine	4.405,84	3.574,62	831,22	123
Porez na tvrtku	0	0	0	0
Ostali nematerijalni tr.	8.771,67	5.936,16	2.835,51	148
Kamate	41.307,74	39.064,17	2.243,57	106
Negativ.tečaj.razl.iz kred.obv.	0	0	0	0
Ostali tr.naknadno utvrđeni	20,41	1,33	19,08	1535
Izrav.otpis nenapl.potr.od kupaca	0	0	0	0
Troškovi uzoraka zbog kontrole	8.607,65	5.955,01	2.652,64	145
NV prodane DI	0	0	0	0
Troškovi iz ugovora	0	0	0	0
Ostali troškovi	544,00	252,17	291,83	216
Porezno nepriznati trošak	0	0	0	0
Manjkovi i otpisi porezno priznati	0	0	0	0

U prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ukupni troškovi povećani su za 157 tisuća eur-a. Materijalni troškovi smanjeni su za 47 tisuća eur-a ili 19 %. Troškovi usluga ostali su na razini prethodne godine. Troškovi osoblja povećani su za



13 % zbog povećanja radnih sati i obima poslova u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Amortizacija je smanjena za 10% dok su ostali troškovi poslovanja veći za 17,6% zbog smanjenja troškova kamata.

Tablica 3. Analiza prihoda Društva, I. polugodište 2023.-2022.

Stavka	01.01.-30.06. 2023.	01.01.-30.06. 2022.	APSOL. RAZLIKA 23-22	INDEKS 23/22
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	2.509.381,97	2.241.593,00	267.788,97	112
Gospodarenje otpadom	1.391.153,14	1.110.686,97	280.466,17	125
Javne i zelene površine	652.818,71	602.761,43	50.057,28	108
Groblja i pogrebne usluge	195.089,21	264.557,57	-69.468,36	74
Tržnica i ribarnica	5.715,91	5.823,08	-107,17	98
STP	37.328,39	33.812,97	3.515,42	110
Parkirališta	26.456,20	22.959,37	3.496,83	115
Ostali izvršeni radovi	1.736,27	1.907,89	-171,62	91
Usluge za VIO	199.084,14	199.084,21	0	100
OSTALI PRIHODI	19.636,07	177.017,05	- 157.380,98	1,1
FINANCIJSKI PRIHODI	20.616,42	6.597,39	14.019,03	312
UKUPNO	2.549.634,46	2.425.207,91	124.426,55	105
PR. OD DONACIJA, SUBVENCIJA I POTPORA	115.153,00	119.810,86	-4.657,86	96
SVEUKUPNO	2.664.787,46	2.545.018,78	119.768,68	105

U promatranom razdoblju, ukupni prihodi Društva veći su za 5%, odnosno za 120 tisuća eur-a. Od toga su prihodi iz poslovanja veći za 12%, odnosno za 268 tisuća eur-a i to najvećim dijelom kao posljedica povećanja prihoda od gospodarenja otpadom. Prihodi od gospodarenja otpadom narasli su za 25 % odnosno za 280,4 tisuća eur-a. Povećani su i prihodi od javnih i zelenih površina za 8%, te prihodi od parkirališta za 15 %. Prihodi od donacija, subvencija i potpora manji su za 4%, odnosno 4,6 tisuće eur-a.

