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

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA VRTLAR d.o.o. ZA 2021. GODINU

U Dubrovniku, ožujak 2022.

Sadržaj

Uvod 3

Opći podaci 3

Osnivači/članovi društva 3

Poslovanje društva 4

Ostvarenje plana 6

Financijski pokazatelji poslovanja 8

Bilanca 8

Račun dobiti i gubitka 9

Rezultat poslovanja 9

Razvoj i ulaganja 9

Ulaganja u 2021. godini 9

Budući smjer poslovanja i ulaganja 10

Ljudski potencijal 10

Rizici 11

Rizik likvidnosti 11

Kreditni rizik 11

Valutni rizik 11

Događaji nakon datuma bilance 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 propisanima člankom 5. Zakona o računovodstvu, Vrtlar d.o.o. pripada poduzetnicima srednje veličine.

Osnivači/članovi društva

Temeljni kapital Društva na dan 31.12.2021. godine iznosi 47.052.100,00 kn.

Osnivači Društva su:
GRAD DUBROVNIK, Dubrovnik, član društva s udjelom 67,50 %
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 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 2021. godine zastupala je direktorica Alma Majstorović.

Poslovanje društva

Tijekom 2021. godine društvo Vrtlar d.o.o. je nastavilo s poslovanjem i obavljanjem djelatnosti održavanja javnih zelenih površina, trgovine i proizvodnje bilja. Poslovanje 2021. godine se odvijalo u otežanim uvjetima uzrokovanim pandemijom corona virusa, a obilježeno je laganim oporavkom u odnosu na prethodnu godinu te je zabilježen blagi porast poslovnih aktivnosti.

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

Radne jedinice	*Prihodi 2019.*	*Prihodi 2020.*	*Prihodi 2021.*	*index 20/19*	*index 21/20*	*% udjela u ukup. prihodu 2021.*
Javni nasadi	8.958.985	8.310.461	8.135.596	93	98	64%
Radionica vijenaca i cvjećarnice	2.989.097	2.232.905	2.716.792	75	122	21%
Rasadnik Zaton	1.678.493	1.022.986	1.210.189	61	118	9%
Zajedničke službe	246.931	288.302	214.061	117	74	2%
EU fondovi- LIFE			513.489			4%
Ukupan prihod	**13.873.506**	**11.854.654**	**12.790.127**	**85**	**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 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 narudžbama pravnih i fizičkih osoba.

Ostvareni prihodi iz ove djelatnosti u 2021. godini čine 64 % ukupnih prihoda. U odnosu na prethodnu godinu zabilježen je pad poslovnih prihoda u ovoj radnoj jedinici za 2%, i pad poslovnih rashoda za 6%.

Tijekom 2021. godine ugovoreno je i izvršeno radova redovnog održavanja zelenih površina, te radova po nalogu nadležnog upravnog odjela u vrijednosti od 8.330.000,00 kn bez uključenog PDV-a, odnosno 10.300.000,00 kn s uključenim PDV-om.

Radovi redovnog održavanja gore navedenih površina izvršeni u vrijednosti od 7.422.000,00 kn obuhvaćaju radove: zimske rezidbe grmlja i drveća; sezonske prihrane nasada mineralnim gnojivima; pljevljenja 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 2021. godine društvo je odradilo radove po nalogu Upravnog odjela za komunalne djelatnosti u vrijednosti od 550.000,00 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 Bosanci, Srđu, Strinjčeri, Mrčevu, Gromači i na Daksi;
- uklanjanje suhih, srušenih i opasnih stabala na širem području grada Dubrovnika i na Elafitima;
- radovi dogradnje kaskadnog zida na Buži.

Tijekom 2021. godine na javnim zelenim površinama posađeno je 27 stabala (košćela, čempres, česvina, javor, hrast plutnjak, tulipanovac, magnolija i ljuta naranča), a uklonjena su 32 stabla, i to: 8 debla palmi koje su propale od palmine pipe, te 24 stabla na javnim zelenim površinama i to odumrla stabla, stabla lošeg zdravstvenog stanja i opasna stabla s narušenom statikom.

Vrtlar d.o.o. je tijekom 2021. 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 2021. godine spašen je i održava se drvored palmi ispred samostana u Rožatu, palme na Pilama, 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 energetsku učinkovitost. Planirano trajanje projekta je pet godina i obuhvaća aktivnosti uklanjanja *Ailanthusa* s određenih površina u vlasništvu Grada Dubrovnika i osvještavanja javnosti o štetnosti širenja ove invazivne vrste putem radionica.

U radnoj jedinici Radionica vijenaca i cvjećarnice zabilježen je porast prihoda za 22% u odnosu na prethodnu godinu. U ovoj radnoj jedinici najznačajniji prihod je od izrade pogrebnih vijenaca i buketa i čini 83% 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 2016 – 2021:

		2016.	*2017.*	*2018.*	*2019.*	*2020.*	*2021.*
grobni vijenci i buketi	komada	4.456	4.966	3.961	4.977	3.782	4.996

Pregled poslovnih prihoda i rashoda u radnoj jedinici Radionica vijenaca i cvjećarnice za razdoblje 2019 – 2021:

	2019.	*2020.*	*2021.*	*Index 20/19*	***Index 21/20***	*Index 21/19*
poslovni prihodi	2.989.097	2.232.905	2.716.792	75	**122**	91
poslovni rashodi	3.001.367	2.719.027	2.757.769	91	**101**	92
dobitak/gubitak	**-12.270**	**-486.122**	**-40.977**			

U radnoj jedinici Rasadnik Zaton zabilježen je porast prihoda za 18% u odnosu na prethodnu godinu i porast poslovnih rashoda za 3%.

Pregled poslovnih prihoda i rashoda u radnoj jedinici Rasadnik Zaton za razdoblje 2019 – 2021:

	2019.	*2020.*	*2021.*	*Index 20/19*	***Index 21/20***	*Index 21/19*
poslovni prihodi	1.678.493	1.022.986	1.210.189	61	**118**	72
poslovni rashodi	2.359.415	1.595.183	1.639.901	68	**103**	70
dobitak/gubitak	**-680.922**	**-572.197**	**-429.712**			

Poslovni prihodi Zajedničkih službi sastoje se od prihoda od najma poslovnih prostora, prihoda od subvencija i poticaja, prihoda od prodaje dugotrajne imovine, prihoda od naplate otpisanih potraživanja, i sl. Zabilježen je pad ovih prihoda za 26% u odnosu na prethodnu godinu. U tablici su posebno iskazani prihodi od sredstava EU fondova za sudjelovanju 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	8.080.000	8.135.596	101
Radionica vijenaca i cvjećarnice	2.567.000	2.716.792	106
Rasadnik Zaton	1.217.000	1.210.189	99
Zajedničke službe	220.000	214.061	
EU fondovi- LIFE	396.000	513.489	130
Ukupan prihod	**12.480.000**	**12.790.127**	**102**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana – Račun dobiti i gubitka:

		Planirano	*Realizirano*	*Indeks*
1.	**POSLOVNI PRIHODI**	**12.480.400**	**12.790.126**	**102**
1.1.	*Prihodi od prodaje*	12.084.000	12.200.246	101
1.2.	*Ostali poslovni prihodi*	396.400	589.880	149
2.	**POSLOVNI RASHODI**	**11.730.400**	**12.412.215**	**106**
2.1.	*Trošak osoblja*	6.875.600	6.911.131	101
2.2.	*Trošak prodane robe*	1.370.000	1.448.634	106
2.3.	*Amortizacija*	573.000	493.053	86
2.4.	*Ostali poslovni rashodi*	2.911.800	2.754.266	95
2.5.	*Rezerviranja*	0	805.131	
3.	FINANCIJSKI PRIHODI	0	8.404	
4.	FINANCIJSKI RASHODI	21.000	17.453	83
5.	**UKUPNI PRIHODI**	**12.480.400**	**12.798.530**	**103**
6.	**UKUPNI RASHODI**	**11.751.400**	**12.429.668**	**106**
7.	DOBIT (prije oporezivanja)	729.000	368.862	51
8.	POREZ NA DOBIT	131.000	66.322	51
9.	**DOBIT (nakon oporezivanja)**	**598.000**	**302.540**	**51**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana – zaduženost i izvori sredstava:

		Planirano	*Realizirano*	*Indeks*
1.	OBAVEZE na dan 31.12.	2.759.000	3.117.670	113
1.1.1.	*Kratkoročne obaveze*	2.676.000	3.036.760	113
1.1.2.	*Dugoročne obaveze*	83.000	80.910	97
2.	ZADUŽENOST na dan 31.12.			
2.1.	*Krediti*	82.000	80.910	99
2.1.1.	*Kratkoročni*	0	0	
2.1.2.	*Dugoročni*	82.000	80.910	99
2.2.	*Otplata dugoročnih obaveza*	644.000	697.819	108
2.3.	*Novo zaduženje*	310.000	76.528	25
2.3.1.	*Refinanciranje postojećih obaveza*	0	0	
2.3.2.	*Za potrebe obrtnih sredstava*	0	0	
2.3.3.	*Investicije*	310.000	76.528	25
3.	IZVORI SREDSTAVA ZA INVESTICIJE	310.000	76.529	25
3.1.	*Vlastita sredstva*	50.000	41.446	83
3.2.	*Banke i leasing društva*	0	0	
3.3.	*EU fondovi*	260.000	35.083	13

Financijski pokazatelji poslovanja

Bilanca

		2020.	2021.	Index 21/20	Udio 2021
1.	*DUGOTRAJNA IMOVINA*	41.192.911,00	40.775.547,00	99	91
1.1.	*Nematerijalna imovina*	0,00	0,00		
1.2.	*Materijalna imovina*	41.191.971,00	40.774.087,00	99	
1.3.	*Financijska imovina*	940,00	1.460,00	155	
1.4.	*Potraživanja*	0,00	0,00		
2.	*KRATKOTRAJNA IMOVINA*	3.232.142,00	3.959.865,00	123	9
2.1.	*Zalihe*	389.931,00	487.273,00	125	
2.2.	*Potraživanja*	1.030.426,00	2.019.057,00	196	
2.3.	*Financijska imovina*	0,00	0,00		
2.4.	*Novac u banci i blagajni*	1.811.785,00	1.453.535,00	80	
3.	*UNAPRIJED PLAĆENI TROŠKOVI*	2.143,00	0,00		
	UKUPNO AKTIVA	**44.427.196,00**	**44.735.412,00**	**101**	**100**
1.	*KAPITAL I REZERVE*	40.206.147,00	40.508.687,00	101	91
1.1.	*Upisani temeljni kapital*	47.052.100,00	47.052.100,00	100	
1.2.	*Preneseni gubitak*	-6.985.783,00	-6.845.953,00	98	
1.3.	*Dobit ili gubitak poslovna godine*	139.830,00	302.540,00	216	
2.	*REZERVIRANJA*	0,00	805.131,00		2
3.	*DUGOROČNE OBAVEZE*	778.958,00	80.910,00	10	0
4.	*KRATKOROČNE OBAVEZE*	2.649.227,00	3.036.760,00	115	7
5.	*ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA*	792.864,00	303.924,00		1
	UKUPNO PASIVA	**44.427.196,00**	**44.735.412,00**	**101**	**100**

Pri analizi bilance vidljivo je da je udio dugotrajne imovine u aktivi balance 91%, a najznačajnija stavka dugotrajne imovine je zemljište čija vrijednost predstavlja 93% vrijednosti dugotrajne imovine. Također je vidljivo da vrijednost kapitala čini 91% pasive bilance, dok ukupne obaveze čine 7% vrijednosti pasive. Dugoročne obaveze su skoro u cijelosti podmirene, ali je zabilježen porast kratkoročnih obaveza. Sve su kratkoročne obaveze uredno podmirivane (obaveze prema državi, zaposlenicima i dobavljačima) osim otplate duga prema Vodovod Dubrovnik d.o.o. Postoje dva moguća rješenja za podmirenje ove obaveze, a to je ili prodaja čestice zemlje u Solitudu na kojoj je izgrađeno dječje igralište, ili prodaja čestice zemlje na adresi Điva Natali koju Vodovod koristi kao parkirališni prostor.

Koeficijent tekuće likvidnosti kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obaveza je 1,31 i ukazuje na smanjenje rizika likvidnosti (u prethodnoj godini je ovaj koeficijent bio 1,22). Poželjno je da je kratkotrajna imovina makar dva puta veća od kratkoročnih obaveza (koeficijent bi trebao biti >2).

Udio vlastitog kapitala u ukupnoj pasivi bilance u visini od 91 % i nadalje predstavlja najznačajniji faktor stabilnosti društva.

Račun dobiti i gubitka

	2020.	2021	Index 21/20
Poslovni prihodi	11.854.654,00	12.790.126,00	108
Poslovni rashodi	11.631.013,00	12.412.215,00	107
BRUTO OPERATIVNI DOBITAK	**223.641,00**	**377.911,00**	**169**
Financijski prihodi	8.129,00	8.404,00	103
Financijski rashodi	60.619,00	17.453,00	29
UKUPNO PRIHODI	11.862.783,00	12.798.530,00	108
UKUPNO RASHODI	11.691.632,00	12.429.668,00	106
Porez na dobit	31.321,00	66.322,00	
DOBIT ILI GUBITAK	**139.830,00**	**302.540,00**	**216**

Rezultat poslovanja

Uz lagani oporavak u odnosu na prethodnu *pandemijsku* godinu i blagi porast poslovnih aktivnosti, društvo Vrtlar d.o.o. završilo je poslovnu 2021. godinu s iskazanom dobiti nakon oporezivanja od 302.540,00 kn.

Razvoj i ulaganja

Ulaganja u 2021. godini

Pregled investicijskih ulaganja za razdoblje 2015 – 2021 (u tisućama kuna):

	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	Ukupno
Zemljište i zgrade	0,00	0,00	0,00	0,00	51,10	0,00	0,00	**51,10**
Transportna sredstva	105,00	0,00	0,00	171,40	154,70	0,00	0,00	**431,10**
Sustavi za navodnjavanje na javnim površinama	71,00	0,00	56,90	75,60	65,90	17,80	0,00	**287,20**
Oprema	58,00	161,00	30,60	44,60	63,30	249,50	76,50	**683,50**
Projektna dokumentacija	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**18,00**
Vodni doprinos-zemljište Solitudo	232,00	-232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
U k u p n o	**484,00**	**-71,00**	**87,50**	**291,60**	**335,00**	**267,30**	**76,50**	**1.470,90**

Tijekom 2021. godine nije bilo značajnijih investicijskih ulaganja. Nabavljena je samo najnužnija oprema za obavljanje djelatnosti, i to poljoprivredni strojevi i alati i informatička oprema u vrijednosti od 76.500,00 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 2022. 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 energetsku učinkovitost. Očekivani iznos sufinanciranja troškova projekta iz EU fondova u 2022. godini je 100.000,00 EUR.

Početkom 2022. godine društvo se prijavilo na natječaj za dobivanje bespovratnih sredstava iz EU fondova za ulaganje u rasadničarsku proizvodnju – rekonstrukcija i opremanje staklenika u rasadniku Zaton. Očekivani iznos sufinanciranja iz EU fondova je 2.000.000,00 kn.

Ljudski potencijali

Struktura zaposlenih

Dobna struktura zaposlenih na dan 31.12.2021. godine:

godine starosti	*muškarci*	*žene*	*ukupno*	*udio u %*
od 20 do 29	8	3	11	14%
od 30 do 39	7	3	10	13%
od 40 do 49	13	8	21	28%
od 50 do 59	7	17	24	32%
preko 60	3	7	10	13%
ukupno	38	38	76	100%

Struktura zaposlenih po stručnoj spremi na dan 31.12.2021. godine:

Struka	*Nekvalificir.* NKV	*Kvalificir.* KV	*Srednja stručna sprema* SSS	*Visoko kvalificirani* VKV	*Viša stručna sprema* VŠS	*Visoka stručna sprema* VSS	**Ukupno**	*Udio u* %
Poljoprivredna	0	0	28	2	0	6	**36**	47%
Ekonomska	0	0	2	0	2	4	**8**	11%
Ostalo	8	6	18	0	0	0	**32**	42%
Ukupno:	**8**	**6**	**48**	**2**	**2**	**10**	**76**	100%
Udio u %	11%	8%	63%	3%	3%	13%	100%	

Broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja obuhvaća i pet radnika zaposlenih kroz program javnih radova kojeg sufinancira Hrvatski zavod za zapošljavanje, dok je prosječan broj zaposlenih tijekom godine 71 (prethodne godine prosječan broj zaposlenih je bio 73). Dvoje ljudi je otišlo u starosnu mirovinu. Starosna struktura zaposlenika je poboljšana te je udio zaposlenika preko 50 godina starosti pao s 50 % na 45 %.

I dalje postoji potreba za zapošljavanjem mladih ljudi poljoprivredne, odnosno vrtlarske struke i aktivnost uprave je usmjerene k tome.

Rekapitulacija radnih sati u 2021. godini:

	odrađeni sati			neodrađeni sati							
	redovan rad	rad na blagdan i nedjeljom	prekovremeni sati	godišnji odmor	državni praznik	bolovanje do 42 dana	bolovanje HZZO	porodiljski dopust	plaćeni dopust, CSS	neopravdani izost.	ukupno sati
sati rada	106.080	1.530	2.730	15.623	3.585	4.864	8.858	1.992	1.711	0	146.973
postotak	72%	1%	2%	11%	2%	3%	6%	1%	1%	0%	100%

Udio odrađenih sati rada u ukupnom broju sati je 75 %, a udio sati provedenih na bolovanju u ukupnom broju sati je 9 %.
Pet zaposlenika je tijekom 2021. godine odsustvovalo s posla zbog dugog bolovanja i jedan zaposlenik zbog 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 2021. godinu iznosi 7.129,00 kn. U 2021. godini na razini društva prosječna neto plaća je iznosila 5.250,00 kn što je i značajno povećanje u odnosu na 2020. kada je isplaćeno po zaposlenom prosječno 5.028,00 kn. 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. Koeficijent tekuće likvidnosti kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obaveza, a koji za 2021. godinu iznosi 1,31 ili 131 %, pokazuje postupno smanjenje rizika likvidnosti. 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).

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 su sve kreditne obaveze vezane uz tečaj EUR-a u cijelosti podmirene.

Događaji nakon datuma bilance

Nakon proteka poslovne godine nisu se dogodili nikakvi bitni poslovni događaji koji bi utjecali na poslovni rezultat 2021. godine.
Poslovanje društva je stabilno. Sve se obaveze uredno podmiruju (obaveze prema državi, zaposlenicima i dobavljačima) osim otplate duga prema Vodovod Dubrovnik d.o.o. Postoje dva moguća rješenja za podmirenje ove obaveze, a to je ili prodaja čestice zemlje u Solitudu na kojoj je izgrađeno dječje igralište, ili prodaja čestice zemlje na adresi Điva Natali koju Vodovod Dubrovnik d.o.o. koristi kao parkirališni prostor.
Početkom 2022. 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 10.500.000,00 kn.

Dubrovnik, 31. ožujka 2022. godine

Direktorica:

Alma Majstorović