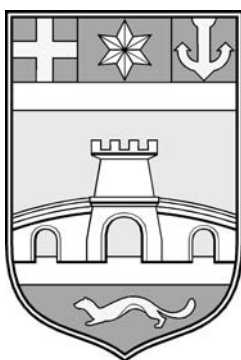


REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
SKUPŠTINA

Materijal za sjednicu



**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
CESTINGA D.O.O. OSIJEK
U 2014. GODINI**

Podnositelj
Cesting d.o.o. Osijek

Osijek, lipnja 2015.

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU CESTINGA D.O.O. OSIJEK U 2014. GODINI

1. OPĆI PODACI

Cesting društvo s ograničenom odgovornošću za održavanje cesta osnovala je Osječko-baranjska županija sukladno odredbama Zakona o javnim cestama (Narodne novine br. 100/1996.).

Društvo je registrirano na Trgovačkom sudu u Osijeku temeljem Izjave o osnivanju od 04. travnja 1997. godine s temeljnim kapitalom u iznosu od 10.275.800,00 kuna koji je u 2008. godini povećan za 14.487.200,00 kn na iznos od 24.763.000,00 kn povećanjem nominalne svote postojećeg temeljnog kapitala iz sredstava zadržane dobiti iz poslovnih godina u razdoblju 1998. - 2007. godine.

Sjedište društva je u Osijeku, Vinkovačka cesta 63a, a svoju osnovnu djelatnost redovnog održavanja državnih, županijskih i lokalnih cesta Društvo obavlja na području Osječko-baranjske, Vukovarsko-srijemske i Virovitičko-podravске županije, te državne ceste na području Brodsko-posavske županije putem podizvoditelja Poduzeće za ceste d.o.o., Sl. Brod.

Organi Društva su Uprava, Nadzorni odbor i Skupština Društva.

Skupštinu Društva čini 374 udjeličara trgovačkog društva Cesting d.o.o. sa sljedećom vlasničkom strukturom na dan 31.12.2014. godine:

a) mali udjeličari	255 udjeličara, 8.379 udjela,	33,84%
b) Osječko-baranjska županija	1 udjeličar, 9.408 udjela,	37,99%
c) Hrvatske ceste d.o.o.	1 udjeličar, 2.477 udjela,	10,00%
d) vlastiti udjeli Cestinga	117 udjeličara, 4.499 udjela,	18,17%

Skupština Društva imenuje 5 članova Nadzornog odbora od kojih je jedan predstavnik zaposlenika. Skupština Društva na svojoj redovitoj Skupštini održanoj 26. lipnja 2014. donijela je Odluku o izboru članova Nadzornog odbora.

Članovi Nadzornog odbora Cestinga d.o.o. su:

1. Nikola Ercegovic, predsjednik
2. Tihomir Jalžetić, zamjenik predsjednika
3. Franjo Bedeković, član
4. Tomislav Čizmadija, član
5. Ljiljana Šmit, član, predstavnik zaposlenika.

Mandat članovima Nadzornog odbora traje četiri godine.

Upravu Društva čini jedan član Uprave - direktor. Dužnost direktora Društva u 2014. godini obavljao je Marko Bagarić, koji zastupa Društvo pojedinačno i neograničeno.

Osnovna djelatnost Društva je održavanje i zaštita javnih cesta te ostali radovi u građevinarstvu i pored ovih djelatnosti Društvo je registrirano i za još niz djelatnosti, a najznačajnije su:

- građenje, projektiranje i nadzor;
- javni cestovni prijevoz putnika i tereta u domaćem i međunarodnom prometu;
- iznajmljivanje strojeva i opreme;
- skupljanje, oporaba i zbrinjavanje (obrada, odlaganje, spaljivanje) otpada;
- održavanje i popravak motornih vozila;
- upravljanje detaljnim građevinama za melioracijsku odvodnju i vodnim građevinama za navodnjavanje;
- gradnja vodova za električnu struju i telekomunikacije;

- vađenje kamena;
- vađenje šljunka i pijeska i gline;
- proizvodnja proizvoda od betona, gipsa (sadre) i umjetnog kamena;
- proizvodnja metalnih konstrukcija;
- obrada i presvlačenje metala;
- proizvodnja opreme za distribuciju i kontrolu električne energije;
- pripremni radovi na gradilištu;
- izgradnja građevinskih objekata i dijelova objekata;
- instalacijski radovi;
- izolacijski radovi;
- građenje - izvedba građevinskih i drugih radova (pripremni, zemljani, konstruktorski, instalaterski, završni te ugradnja građevnih proizvoda, opreme ili postrojenja) kojima se gradi nova građevina, rekonstruirati, održava ili uklanja postojeća građevina;
- istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja;
- antikorozivna zaštita procesnih postrojenja, sustava i opreme;
- izrada elaborata stalnih geodetskih točaka za potrebe osnovnih geodetskih radova;
- iskolčenje građevina i izrada elaborata iskolčenja građevine;
- čišćenje snijega i leda s prometnica;
- proizvodnja energije;
- trgovina na veliko naftnim derivatima;
- skladištenje nafte i naftnih derivata;
- distribucija električne energije;
- distribucija plina;
- djelatnost uređenja i održavanja krajolika;
- izgradnja i održavanje dalekovoda;
- izgradnja hidrograđevinskih objekata, odnosno gradnja vodnih građevina;
- hidrogeološki istražni radovi;
- iznajmljivanje građevinskih i poljoprivrednih strojeva i opreme;
- održavanje i popravak cestovne i pružne mehanizacije, alata i inventara za radove na pruži;
- proizvodnja asfalta (proizvodnja i ugradnja asfaltne smjese)
- sječa stabala i drugog raslinja radi izgradnje cestovnih, elektroenergetskih i drugih infrastrukturnih djelatnosti;
- istraživanje i eksperimentalni razvoj u tehničkim i tehnološkim znanostima.

Društvo je tijekom 2014. godine nastavilo s izvođenjem radova redovnog održavanja i zaštite javnih cesta, ali je također nastavilo i s izvođenjem radova za ostale investitore, te je Društvo u 2014. godini ostvarilo ukupne prihode u visini od 104.987.527,35 kn, što je smanjenje za 1,45% odnosno 1.541.652,79 kuna u odnosu na 2013. godinu.

Od radova redovnog održavanja i zaštite javnih cesta u 2014. godini ostvarili smo prihode od 91.908.841,86 kuna, što je povećanje za 0,91% odnosno 829.071,17 kuna u odnosu na godinu dana ranije.

Ostale prihode smo ostvarili u visini od 13.078.685,49 kuna, što je smanjenje od 15,35% odnosno 2.370.723,96 kuna manje nego što smo ostvarili s istog naslova u 2013. godini.

Najznačajnije prihode u ovom segmentu smo ostvarili izvođenjem raznih građevinskih radova (8.113.017,75 kuna), te prihodi od prodaje robe u iznosu od 2.956.075,19 kuna.

Društvo je u 2014. godini imalo ukupne rashode u iznosu od 103.487.405,30 kuna, što je smanjenje za 0,66% odnosno 687.196,27 kuna manje nego 2013. godine.

U 2014. godini Društvo je ostvarilo dobit prije oporezivanja u iznosu od 1.500.122,05 kuna, što je smanjenje u odnosu na 2013. godinu za 36,29%. Platili smo porez na dobit u ukupnom iznosu 455.398,14 kuna, te završili poslovnu 2014. godinu s netto dobiti u iznosu od 1.044.723,91 kn i manja je 40,09% u odnosu na netto dobit u 2013. godini.

Društvo je i u 2014. godini nastavilo s ulaganjem u opremu, vozila, strojeve i računala. Ukupno smo uložili 3.093.000,21 kn za nabavku dugotrajne materijalne imovine. Najznačajnije stavke su snježna freza, 8 snježnih plugova, kosilica, stroj za bijelu certu, vibracijski valjak, 2 teretna vozila *Iveco Daily*, 2 teretna vozila *VW Caddy*, teretno vozilo *MB Vito*, 9 pokretnih semafora te niz manjih uređaja, motornih kosa i računala.

Uprava tvrtke se također opredijelila za uvođenje sustava upravljanja kvalitetom i okolišem jer je mišljenja da će na taj način dodatno ojačati poziciju Cesting-a na tržištu.

Tvrtka Cesting će provođenjem utvrđene politike kvalitete osigurati postizanje zadovoljstva kupaca i poslovnih partnera postojanošću i pouzdanošću svojih usluga, zadovoljstvo radnika i šire društvene zajednice brigom za sigurnost radnika i zaštitom okoline.

Radnici Cestinga će stalnim poboljšavanjem svojih poslovnih procesa, ujedinjeni u naporu da trajno ispune sve potrebe i očekivanja svojih kupaca i poslovnih partnera i šire društvene zajednice osiguravati razinu kvalitete pruženih usluga iznad razine koju pruža tržišna konkurencija.

Kvaliteta koja se gradi usklađena je s normom HRN EN ISO 9001 (Q-1269) i normom HRN EN ISO 14001 (E-293) i to će za buduće poslovanje biti razina ispod koje se ne smije ići u svim fazama realizacije poslova. Ovakva kvaliteta se jača sustavom opisanim u Priručniku kvalitete i temelji se na ispunjavanju zahtjeva kupaca.

Kvaliteta nastaje u svim segmentima poslovanja, u svim fazama proizvodnog procesa i pružanja usluga, jamči se dosljednom primjenom certificiranog sustava upravljanja kvalitetom i okolišem te kontinuiranim poboljšanjima.

Sustav upravljanja kvalitetom provode i za njega su odgovorni svi radnici tvrtke prema svojim zadacima i nadležnostima, u svakom trenutku i u svim segmentima poslovanja tvrtke.

Stalno usavršavanje na svom radnom mjestu dužnost je i obveza svih, jer samo na taj način možemo održavati i poboljšavati kvalitetu rada i sudjelovati kao ravnopravan partner na sve zahtjevnijem tržištu.

Tvrtka Cesting je kroz sustav upravljanja kvalitetom i primjenu važećih normi, zakona i propisa odgovorna za zdravlje i sigurnost svih radnika te primjerenu zaštitu okoliša.

U tijeku mjeseca listopada 2014. godine imali smo redovnu prosudbu ISO 9001:2008 i ISO 14001:2004, gdje smo uspješno obnovili certifikate kvalitete i upravljanja okolišem.

Tijekom čitave 2014. godine u Društvu nije bilo nikakvog ekološkog incidenta, te se u Društvu kontinuirano i sustavno radi na unaprjeđenju zaštite okoliša i održivog razvoja.

Tijekom poslovne 2014. godine i početkom 2015. godine su nam dvojica inženjera položili stručne ispite, podnijeli smo zahtjev za izdavanje licence za djelatnost graditeljstva i održavanja cesta skupine C, i za pojedine radove na održavanju cesta skupine H.

Od veljače 2013. godine imamo licencu za graditeljstvo i održavanje cesta skupine D. Licenca nam vrijedi 5 godina.

U skladu s Odlukom Skupštine Društva od 26. lipnja 2014. godine isplaćena je dobit udjeličarima i to 40,00 kuna po udjelu u ukupnom iznosu od 834.080,00 kuna, dok je ostatak dobiti u iznosu od 909.729,00 kuna raspoređen kao zadržana dobit.

I na kraju ovih ostalih obavijesti s posebnim naglaskom želim izvijestiti da smo zbog svojih postignutih rezultata u poslovanju i poslovne uspješnosti za poslovnu 2013. godinu nositelji bonitetne ocjene AA sukladno međunarodnom Bismodeovom sustavu ocjenjivanja boniteta u 2014. godini.

Također želim izvijestiti da smo, zbog dobrih poslovnih rezultata iz 2014. godine, svrstani među 5% najboljih poslovnih subjekata u Republici Hrvatskoj. Temeljem toga dostigli smo najveći međunarodni standard bonitetne izvrsnosti i nositelji smo Certifikata bonitetne izvrsnosti AAA.

2. FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2014. GODINU

2.1. PRIHODI

Ostvareni prihodi u 2014. godini i usporedba s istim razdobljem prethodne poslovne 2013. godine prikazani su u sljedećoj tablici:

Tablica br. 1

Redni broj	Opis prihoda	Iznos (u kunama)		INDEX (4:3)
		2013.	2014.	
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Prihodi od održavanja državnih cesta - HC d.o.o. Zagreb	56.449.351,69	56.796.876,42	100,62
2.	Prihodi od održavanja državnih cesta (Orahovica) - "Ceste" d.o.o. Bjelovar	2.397.689,48	781.468,24	32,59
3.	Prihodi od održavanja županijskih i lokalnih cesta - ŽUC Osijek	20.252.078,96	22.154.105,54	109,39
4.	Prihodi od održavanja županijskih i lokalnih cesta - ŽUC Vinkovci	9.771.299,51	10.678.738,14	109,29
5.	Prihodi od održavanja županijskih i lokanih cesta - ŽUC Virovitica, "Ceste" d.o.o. Bjelovar	2.209.351,05	1.497.653,52	67,79
	Prihodi od redovnog održavanja cesta	91.079.770,69	91.908.841,86	100,91
1.	Prihodi od izvanrednog održavanja cesta	1.062.265,57	1.054.543,87	99,27
2.	Prihodi od usluga - rad strojeva + horizontalna signalizacija	623.754,64	430.006,92	68,94
3.	Prihodi od građevinskih radova	7.722.292,80	8.113.017,75	105,06
4.	Prihodi od najamnina	4.766,51	6.675,35	140,05
5.	Prihodi od tendera	-	2.000,00	
6.	Prihodi od održavanja semafora	-	-	
7.	Prihodi od naknade štete	170.793,45	59.121,45	34,62
8.	Prihodi od prodaje robe	4.978.483,19	2.956.075,19	59,38
9.	<i>Ostali financijski prihodi</i>	<i>125.370,09</i>	<i>194.363,46</i>	<i>155,03</i>
a)	<i>Prihodi od kamata</i>	<i>125.370,09</i>	<i>194.363,46</i>	<i>155,03</i>
b)	<i>Pozitivne tečajne razlike</i>	-	-	
c)	<i>Sufinanciranje od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje</i>	-	-	
d)	<i>Odgođeni prihodi</i>	-	-	
10.	Prihodi od viškova	4.020,35	3.292,92	81,91
11.	Prihodi iz proteklih godina	171.413,62	101.172,10	59,02
12.	Ostali izvanredni prihodi	586.249,23	158.416,48	27,02
	Ostali prihodi	15.449.409,45	13.078.685,49	84,65
	UKUPNI PRIHODI	106.529.180,14	104.987.527,35	98,55

Ukupni prihodi ostvareni u 2014. godini iznose 104,987 milijuna kuna i manji su za 1,45% od protekle 2013. godine.

PRIHODI OD REDOVNOG ODRŽAVANJA DRŽAVNIH, ŽUPANIJSKIH I LOKALNIH CESTA

čine 87,54% ukupno ostvarenih prihoda i njihov udjel u ukupnim prihodima za 2014. godinu je povećan za 0,91% u odnosu na proteklu godinu (u apsolutnom iznosu 829.071,17 kn).

Struktura ovih prihoda prikazana je u sljedećoj tablici:

Tablica br. 2

Redni broj	INVESTITOR	IZNOS U KUNAMA		INDEKS (4:3)	% UDJELA	
		2013.	2014.		2013.	2014.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	HRVATSKE CESTE d.d. ZAGREB	56.449.351,69	56.796.876,42	100,62	61,98	61,80
2.	CESTE BJELOVAR - državne ceste	2.397.689,48	781.468,24	32,59	2,63	0,85
3.	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE OSIJEK	20.252.078,96	22.154.105,54	109,39	22,24	24,10
4.	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE VINKOVCI	9.771.299,51	10.678.738,14	109,29	10,73	11,62
5.	CESTE BJELOVAR - županijske i lokalne ceste	2.209.351,05	1.497.653,52	67,79	2,42	1,63
	UKUPNO:	91.079.770,69	91.908.841,86	100,91	100,00	100,00

Iz tablice je vidljivo da su rasli prihodi od Hrvatskih cesta za 0,62%, te Uprave za ceste Osječko-baranjske županije za 9,39%, odnosno Uprave za ceste Vukovarsko-srijemske županije za 9,29%, dok su prihodi ostvareni na području Virovitičko-podravске županije značajno smanjeni: na državnim cestama za 67,41%, a na županijskim i lokalnim cestama 32,21%. Razlog za to leži u činjenici da su sredstva za održavanje značajno smanjena.

Struktura prihoda od redovnog održavanja državnih cesta po županijama prikazana je u sljedećoj tablici:

Tablica br. 3

Redni broj	ŽUPANIJA	REDOVNO ODRŽAVANJE 01.01. - 31.12.2014.	RAZLIKA U CIJENI 01.10.2013. - 31.03.2014.	UKUPNO
1.	2.	3.	4.	5.
1.	OSJEČKO-BARANJSKA	29.968.609,44	665.000,93	30.633.610,37
2.	VUKOVARSKO-SRIJEMSKA	16.510.079,26	208.491,37	16.718.570,63
3.	BRODSKO-POSAVSKA	9.248.456,99	196.238,43	9.444.695,42
	SVEUKUPNO:	55.727.145,69	1.069.730,73	56.796.876,42
1.	VIROVITIČKO-PODRAVSKA* (GRAD ORAHOVICA)	781.468,24	0,00	781.468,24
	SVEUKUPNO ODRŽAVANJE DRŽAVNIH CESTA	56.508.613,93	1.069.730,73	57.578.344,66

* NOSITELJ POSLA: "CESTE", BJELOVAR

OSTALI PRIHODI ukupno iznose 13.078.685,49 kuna i za 15,35% su manji od prošlogodišnjih.

Oko 62% svih ostalih prihoda (8.113.017,75 kuna) odnosi se na građevinske radove ugovorene s različitim investitorima, najčešće s gradovima i općinama, neovisno o redovnom održavanju javnih cesta.

Ovdje još valja spomenuti prihode ostvarene od izvanrednog održavanja cesta u iznosu od 1.054.543,87 kn, te prihode ostvarene od prodaje robe u iznosu od 2.956.075,19 kn, najvećim dijelom od prodaje pijeska.

FINANCIJSKI PRIHODI ukupno iznose 194.363,46 kn i odnose se na obračunate kamate na kratkoročne pozajmice i na kamate po viđenju od banaka.

Od **ostalih prihoda** koji nisu prethodno navedeni navodim sljedeće prihode:

- prihodi od najamnine (korištenje stanova u vlasništvu tvrtke)	6.675,35 kn
- prihodi od naknada šteta (za osiguranu imovinu od osiguravajućih društava)	59.121,45 kn
- prihodi od viškova (inventurne razlike)	3.292,92 kn
- prihodi iz proteklih godina (naplaćena otpisana potraživanja, otpis obveza prema dobavljačima)	101.172,10 kn
- izvanredni prihodi (najvećim dijelom se odnosi na manipulativne troškove naplaćene od PZC Sl. Brod - ovlaštenog podizvođača)	158.416,48 kn

2.2. RASHODI

Ukupni rashodi u izvještajnom razdoblju iznose 103,487 milijuna kuna i manji su za 0,66% u odnosu na isto razdoblje protekle godine, odnosno za 0,79 indeksnih poena su brže rasli od ukupnih prihoda, što se negativno odrazilo na poslovni rezultat u usporedbi s prošlogodišnjim.

Ostvareni rashodi i usporedba s istim razdobljem protekle godine prikazani su u sljedećoj tablici:

Tablica br. 4

CTO	NAZIV	Iznos (u kunama)		INDEX (4:3)
		2013.	2014.	
1.	2.	3.	4.	5.
400	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	21.716.609,30	20.718.236,27	95,40
	Kameni materijal	1.236.078,47	1.501.430,28	121,47
	Asfalt	14.499.078,03	14.063.506,03	97,00
	Grambit - hladni asfalt	84.433,09	88.402,47	104,70
	Beton	268.020,51	235.888,90	88,01
	Bitumenska emulzija	343.658,73	308.903,66	89,89
	Odbojna ograda	396.809,80	86.030,87	21,68
	Prometni znakovi	788.716,59	755.164,09	95,75
	Boja za ceste	2.086.447,44	2.179.907,91	104,48

CTO	NAZIV	Iznos (u kunama)		INDEX (4:3)
		2013.	2014.	
1.	2.	3.	4.	5.
	Sol - industrijska	555,54	23.401,72	4.212,43
	Kalcijev klorid	4.228,82	110.163,28	2.605,06
	Sipina i posipala	128.312,79	62.388,30	48,62
	Ostali građevinski materijal	655.424,79	563.741,94	86,01
	Drvena građa	19.146,91	15.142,26	79,08
	Ostali materijal	177.081,58	232.933,25	131,54
	Motorno ulje	134.125,44	128.207,78	95,59
	Mazivo	45.263,94	52.044,00	114,98
	Materijal za čišćenje i održavanje	108.798,42	94.635,68	86,98
	Uredski materijal	196.062,33	202.141,54	103,10
	Antifriz	17.321,28	14.202,31	81,99
	Bitumen	527.044,80	-	
	Kameno brašno - filer	-	-	
	Agregati za asfalt	-	-	
	Ostalo	-	-	
401	UTROŠENA ENERGIJA	6.492.336,51	7.089.451,58	109,20
	Električna energija	332.681,09	195.572,95	58,79
	Plin	278.539,48	231.587,87	83,14
	Toplinska energija - lož ulje	-	-	
	Gorivo za osobne automobile	233.651,70	235.769,53	100,91
	Gorivo za strojeve i teretna vozila	5.647.464,24	6.426.521,23	113,79
404	REZERVNI DIJELOVI	1.373.204,72	1.703.685,48	124,07
405	SITNI INVENTAR, HTZ I AMBALAŽA, AUTOGUME	859.343,72	848.060,19	98,69
410	TROŠKOVI USLUGA	462.875,81	497.262,65	107,43
	Prijevozne usluge	137.251,10	170.312,56	124,09
	Poštarina	2.469,90	3.856,67	156,15
	Telefon i telefaks	61.676,70	49.134,85	79,67
	Mobitel	-	-	
	Cronet	-	-	
	Hinet - internet	27.514,75	32.246,64	117,20
	Vipnet	211.965,97	222.162,49	104,81
	Cestarine, tunelarine, mostarine	21.997,39	19.549,44	88,87
	Ostalo	-	-	

CTO	NAZIV	Iznos (u kunama)		INDEX (4:3)
		2013.	2014.	
1.	2.	3.	4.	5.
411	PROIZVODNE USLUGE	22.303.241,77	17.627.955,72	79,04
	Najam strojeva i vozila	954.608,85	441.691,37	46,27
	Izvlačenje crta i oznaka	746.077,42	2.720,00	0,36
	Održavanje svjetlosne signalizacije	1.887.741,65	1.597.473,88	84,62
	Izvlačenje kamiona i napuštenih vozila	-	-	
	Najam strojeva i vozila u zimskoj službi	3.419.675,80	2.767.263,30	80,92
	Pojačano održavanje - radilišta - red.održ.drž.cesta-Brod.-pos.žup.	12.457.644,60	12.007.243,50	96,38
	Ostalo	2.837.493,45	811.563,67	28,60
412	TROŠKOVI ODRŽAVANJA	2.158.611,13	1.910.348,73	88,50
	Održavanje zgrada i stanova	927.032,19	436.083,20	47,04
	Održavanje strojeva i vozila	947.641,56	1.059.749,56	111,83
	Održavanje opreme	184.539,46	250.052,93	135,50
	Osobni automobili	99.397,92	164.463,04	165,46
414	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	-	-	
	Najam A.B. - zračna luka - ostalo	-	-	
	Leasing vozila	-	-	
415	TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE	391.560,00	375.302,30	95,85
417	KOMUNALNE USLUGE	334.478,50	438.245,01	131,02
	Odvoz smeća	32.090,35	33.570,56	104,61
	Čuvanje imovine	-	6.640,00	
	Voda	100.453,56	108.757,89	108,27
	Komunalna naknada	94.040,48	98.237,42	104,46
	Ostale komunalne usluge	107.894,11	191.039,14	177,06
419	OSTALE USLUGE	597.269,14	646.954,96	108,32
	Tehnički pregled vozila, naknada za ceste	436.665,89	433.566,68	99,29
	Ostalo	160.603,25	213.388,28	132,87
430	AMORTIZACIJA	4.668.153,07	5.312.768,09	113,81
440	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	2.073.224,45	2.172.321,62	104,78
	Dnevnice za službena putovanja	24.083,07	34.219,79	142,09
	Troškovi prijevoza na službenom putu	-	-	
	Troškovi smještaja na službenom putu	19.617,18	25.258,23	128,76

CTO	NAZIV	Iznos (u kunama)		INDEX (4:3)
		2013.	2014.	
1.	2.	3.	4.	5.
	Troškovi prijevoza na posao i s posla	2.029.524,20	2.111.313,60	104,03
	Terenski dodatak	-	1.530,00	
	Naknada za upotrebu vlastitog automobila	-	-	
441	NEPROIZVODNE USLUGE	1.145.483,72	913.933,61	79,79
	Zdravstvene usluge	56.749,08	4.114,00	7,25
	Intelektualne usluge	249.919,80	46.740,50	18,70
	Rad preko studentskog centra	-	-	
	Školarina, stipendije	6.000,00	5.436,00	90,60
	Usluge nadzora, projektiranja i vještačenja	90.500,00	113.000,00	124,86
	Usluge revizije	64.000,00	80.000,00	125,00
	Održavanje softvera	111.849,80	140.672,76	125,77
	IGH - geodetske usluge	421.872,00	381.840,31	90,51
	Ostale neproizvodne usluge - VIATEL	144.593,04	142.130,04	98,30
442	REPREZENTACIJA	585.979,40	472.734,94	80,67
443	PREMIJE OSIGURANJA	825.422,96	665.310,79	80,60
	Osiguranje osoba	372.769,13	388.907,02	104,33
	Osiguranje vozila i strojeva - imovine	416.544,82	253.409,51	60,84
	Kasko osiguranje	36.109,01	22.994,26	63,68
445	NAKNADA ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA	247.199,52	247.199,52	100,00
446	DOPRINOSI I POREZI KOJI NE OVIŠE O POSLOVNOM REZULTATU	200.692,59	178.923,97	89,15
	Vodni doprinosi	83.664,27	90.322,41	107,96
	Doprinos HGK i članarina	63.741,50	47.676,00	74,80
	Doprinos za općekorisnu funkciju šuma	28.221,10	27.797,93	98,50
	Porez na tvrtku	6.695,00	6.867,50	102,58
	Ostalo	18.370,72	6.260,13	34,08
447	Bankarske usluge i članarine udruženjima	507.893,19	522.070,66	102,79
	Naknada za bankarske usluge i provizija	84.244,04	90.586,96	107,53
	Naknada za platni promet	35.765,43	38.880,52	108,71
	Potpore – sponzorstva – donacije	256.650,50	261.207,46	101,78
	GIU "Hrvatski cestar", GIU "Slavonska niskogradnja"	84.000,00	84.000,00	100,00
	Ostalo	47.233,22	47.395,72	100,34

CTO	NAZIV	Iznos (u kunama)		INDEX (4:3)
		2013.	2014.	
1.	2.	3.	4.	5.
448	TROŠKOVI OSTALIH MATERIJALNIH PRAVA ZAPOSLENIKA (BEZ PLAĆA)	1.049.910,00	1.105.325,00	105,28
	Otpremnine	32.000,00	24.000,00	75,00
	Jubilarne nagrade	97.000,00	144.500,00	148,97
	Pokloni djeci	109.200,00	106.200,00	97,25
	Potpore obiteljima zaposlenika u slučaju smrti	66.000,00	54.000,00	81,82
	Potpore u slučaju dužeg bolovanja i invalidnosti	23.750,00	16.875,00	71,05
	Regres - uskrsnica / božićnica (neoporezivo)	721.960,00	759.750,00	105,23
	Ostalo	-	-	
449	OSTALI TROŠKOVI	166.694,07	191.856,42	115,09
	Troškovi stručnog obrazovanja	60.661,22	57.090,28	94,11
	Troškovi za priručnike i stručnu literaturu	33.913,85	47.175,88	139,11
	Naknada učenicima i studentima na stručnoj praksi	-	-	
	Takse i bilježničke naknade, odvjetničke usluge	72.119,00	87.590,26	121,45
	Natječaj u dnevnom tisku	-	-	
	Izdaci za rekreaciju, sport i zabavu	-	-	
	Ostalo	-	-	
451	REZERVIRANJA TROŠKOVA I RIZIKA	-	678.636,94	
	Troškovi po sudskim sporovima	-	151.429,37	
	Troškovi po izdanim jamstvima	-	527.207,57	
470	PLAĆE I NADNICE - bruto	19.626.116,23	21.132.156,59	107,67
471	NAKNADE PLAĆA I NADNICA - bruto	7.271.980,44	7.593.457,05	104,42
472	DOPRINOSI NA PLAĆE I NADNICE	4.115.408,67	4.836.925,96	117,53
	Doprinosi za mirovinsko i invalidsko osiguranje	-	-	
	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	3.631.243,34	4.321.886,58	119,02
	Doprinosi za zapošljavanje	484.165,33	515.039,38	106,38
446	OSTALE ISPLATE I DAVANJA ZAPOSLENICIMA - DAR U NARAVI	121.200,00	118.400,00	97,69
475	PLAĆE U NARAVI	130.634,14	158.064,93	121,00
476	DOPRINOSI NA PLAĆE U NARAVI	19.657,25	26.558,70	135,11
710	NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE U TRANZITU	4.038.531,71	2.515.412,62	62,29

CTO	NAZIV	Iznos (u kunama)		INDEX (4:3)
		2013.	2014.	
1.	2.	3.	4.	5.
721	KAMATE	96.253,15	68.234,10	70,89
	Redovne kamate	96.133,29	65.842,79	68,49
	Kamate na eskontirane mjenice - zatezne	119,86	2.391,31	1.995,09
725	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE	19.969,12	5.876,36	29,43
730	NEOTPISANA VRIJEDNOST RASHODOVANE I OTUĐENE IMOVINE	49.138,72	-	
733	MANJKOVI	11.975,04	-	
736	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE POTRAŽIVANJA OD KUPACA	437.203,28	1.512.746,36	346,01
737	NAKNADNO UTVRĐENI RASHODI IZ PROTEKLIH GODINA	2.812,75	-	
739	OSTALI IZVANREDNI RASHODI	73.537,50	1.202.988,18	1.635,88
	UKUPNI RASHODI	104.174.601,57	103.487.405,30	99,34

Utrošene **SIROVINE I MATERIJAL** manje su za 4,6% u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

Smanjen je utrošak asfalta, betona i bitumenske emulzije, a povećan je utrošak industrijske soli i kalcijevog klorida, što je vezano uz nabavku navedenih materijala za potrebe Uprave za ceste Osječko-baranjske županije i naglasak naših investitora na „mokrom“ posipavanju kolnika u zimskom održavanju cesta.

Kod **UTROŠENE ENERGIJE** došlo je do povećanja utroška dizelskog goriva, iz razloga povećanja cijene istog energenta.

Do značajnijeg povećanja je došlo kod stavke **REZERVNI DIJELOVI**, što je najvećim dijelom posljedica bujne vegetacije te pojačanih radova na košnji trave na bankinama i odvodnim kanalima uz ceste koje mi održavamo.

Kod **PROIZVODNIH USLUGA** došlo je do značajnog smanjenja istih za 20,96%, što je rezultat manjeg intenziteta iznajmljivanja strojeva i vozila za izvođenje radova kao i za potrebe zimske službe.

AMORTIZACIJA je povećana za 13,81% i obračunata je po redovnim zakonskim stopama, a povećanje je rezultat kontinuiranih ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu.

NEPROIZVODNE USLUGE su smanjene za 20,21% i rezultat su smanjenih izdataka za intelektualne usluge te održavanje softvera i usluge IGH i geodetske usluge.

Također je znatno smanjen trošak **REPREZENTACIJE** za 19,33%, kao i **PREMIJE OSIGURANJA** za 19,40%, što je rezultat „okrupnjavanja“ nabave usluga osiguranja vozila, strojeva i imovine.

U svom poslovanju prvi puta smo se koristili mogućnošću **REZERVIRANJA TROŠKOVA I RIZIKA** u ukupnom iznosu od 678.636,94 kuna jer smo u praksi imali povećane troškove plaćanja sudskih sporova starih po 5, 6, pa čak i desetak godina.

U skladu s računovodstvenim propisima **VRIJEDNOSNO SU USKLAĐENA POTRAŽIVANJA** prema specifikaciji u nastavku:

Tablica br. 5**VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE POTRAŽIVANJA NA DAN 31.12.2014.****I. POREZNO PRIZNATI RASHOD**

- potraživanja za koja je od dospijeća do kraja poreznog razdoblja prošlo više od 60 dana i nije nastupila zastara
- potraživanja od kupaca u stečaju ili predstečajnoj nagodbi
- potraživanja od kupaca za račune čiji je ukupni iznos manji od 5.000,00 kn, a nisu fizička ili povezana osoba, te obrtnika

Red.br.	Naziv kupca	Dospijeće	Iznos
1.	"AMM" d.o.o. VINKOVCI	15.12.2013.	9.782,50 kn
3.	"GRM" BEKTEŽ	15.11.2013. - 15.09.2014.	467.031,74 kn
4.	"HIDROELEKTRA - NISKOGRADNJA" ZAGREB	14.10.2013. - 08.12.2013.	845.628,00 kn
5.	"INTER-TRADE & MARKETING" OSIJEK	12.10.2012. - 17.07.2013.	8.029,78 kn
6.	"KARAŠICA-VUČICA" d.d. DONJI MIHOLJAC	29.01.2013.	600,00 kn
7.	"PRIMAT" d.o.o. OSIJEK	04.09.2013. - 04.11.2013.	1.200,00 kn
8.	"VODOPRIVREDA" d.d. VINKOVCI	10.07.2013.	6.950,00 kn
9.	"ZRAČNA LUKA" d.o.o. KLISA	15.01.2013.	14.107,24 kn
10.	ŽUPA SV. MARKA EVANĐELISTA NAŠICE	15.01.2013.	26.204,43 kn
UKUPNO:			1.379.533,69 kn

II. POREZNO NEPRIZNATI RASHOD

- nastupila zastara, a potraživanje nije utuženo

Red.br.	Naziv kupca	Dospijeće	Iznos
1.	GIU "SLAVONSKA NISKOGRADNJA" OSIJEK	28.03.2011.	133.212,67 kn
SVEUKUPNO:			1.512.746,36 kn

2.3. OBRAČUN DOBITI I GUBITKA**Tablica br. 6**

Redni broj	NAZIV	Iznos (u kunama)		INDEX (4:3)
		2013.	2014.	
1.	2.	3.	4.	5.
I.	UKUPNI PRIHODI	106.529.180,14 kn	104.987.527,35 kn	98,55
II.	UKUPNI RASHODI	104.174.601,57 kn	103.487.405,30 kn	99,34
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.354.578,57 kn	1.500.122,05 kn	63,71
IV.	POREZ NA DOBIT	610.769,59 kn	455.398,14 kn	74,56
V.	DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	1.743.808,98 kn	1.044.723,91 kn	59,91

Iz tablice je vidljivo da su ukupni rashodi za 0,79 indeksnih poena brže rasli od ukupnih prihoda, te je rezultat toga smanjena bruto dobit za 36,29%, dok je netto dobit nakon plaćenog poreza manja za 40,09% od prošlogodišnje dobiti.

3. ANALIZA FINACIJSKIH IZVJEŠĆA

3.1. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

Ovi pokazatelji utvrđuju se na temelju podataka obuhvaćenih u bilanci. Uobičajeni pokazatelji likvidnosti su koeficijent trenutne likvidnosti, koeficijent ubrzane likvidnosti, koeficijent tekuće likvidnosti i koeficijent financijske stabilnosti. Navedeni pokazatelji prikazani su u sljedećim tablicama.

Koeficijent trenutne likvidnosti (KTrL)

Tablica br. 7

OPIS	2013.	2014.
Novac	3.019.704	5.255.236
Kratkoročne obveze	13.261.360	15.052.949
KTrL	0,23	0,35

Ovaj koeficijent je povećan u odnosu na proteklu godinu jer je došlo do značajnijeg povećanja novčanih sredstava na računu, u odnosu na povećanje kratkoročnih obveza.

Koeficijent ubrzane likvidnosti (KUL)

Tablica br. 8

OPIS	2013.	2014.
Novac i potraživanja	23.514.553	27.961.816
Kratkoročne obveze	13.261.360	15.052.949
KUL	1,77	1,86

Vrijednost ovog koeficijenta treba biti minimalno 1, što znači da je poželjno da kratkoročne obveze nisu veće od zbroja novca i potraživanja. Kod nas je došlo do povećanja ovog koeficijenta, i u dobroj smo poziciji što se tiče ubrzane likvidnosti.

Koeficijent tekuće likvidnosti (KTL)

Tablica br. 9

OPIS	2013.	2014.
Kratkotrajna imovina	28.183.051	31.609.419
Kratkoročne obveze	13.261.360	15.052.949
KTL	2,13	2,10

Ovaj pokazatelj predstavlja ocjenu likvidnosti i solventnosti. Poželjno je da je kratkotrajna imovina makar 2 puta veća od kratkoročnih obveza. Kod nas je ovaj koeficijent iznad 2, pa možemo reći da društvo posluje likvidno.

Koeficijent financijske stabilnosti (KFS)

Tablica br. 10

OPIS	2013.	2014.
Dugotrajna imovina	18.935.607	17.120.618
Glavnica i dugoročne obveze	33.856.435	32.997.701
KFS	0,56	0,52

Koeficijent financijske stabilnosti uvijek mora biti manji od jedan. Smanjenje koeficijenta financijske stabilnosti, za razliku od ostalih pokazatelja likvidnosti, pozitivna je tendencija, što znači da se u tom slučaju likvidnost i financijska stabilnost povećava jer se sve manji dio glavnice i dugoročnih obveza koristi za financiranje dugotrajne imovine, a sve veći dio koristi se za financiranje kratkotrajne imovine. Jednostavnije rečeno, ako se koeficijent financijske stabilnosti smanjuje, to znači da dolazi do povećanja neto radnog kapitala, i obrnuto.

Kod nas se taj koeficijent smanjio u odnosu na proteklu godinu, što je pozitivan trend.

3.2. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

Najčešći pokazatelji zaduženosti koji se formiraju na temelju podataka iz bilance jesu koeficijent zaduženosti, koeficijent vlastitog financiranja i koeficijent financiranja. Zbog statičkog karaktera bilance ti pokazatelji nazivaju se još i pokazateljima statičke zaduženosti. Oni upućuju na strukturu kapitala poduzeća na određeni dan (datum bilance). Pritom se pod strukturom kapitala podrazumijeva odnos vlastitog kapitala (glavnice) i tuđeg kapitala (obveza). Ti pokazatelji prikazani su u sljedećim tablicama.

Koeficijent zaduženosti (KZ)

Tablica br. 11

OPIS	2013.	2014.
Ukupne obveze	14.261.942	15.413.646
Ukupna imovina	47.118.658	48.730.037
KZ	0,30	0,32

Koeficijent vlastitog financiranja (KVF)

Tablica br. 12

OPIS	2013.	2014.
Glavnica	32.855.853	32.637.004
Ukupna imovina	47.118.658	48.730.037
KVF	0,70	0,67

Koeficijent financiranja (KF)

Tablica br. 13

OPIS	2013.	2014.
Ukupne obveze	14.261.942	15.413.646
Glavnica	32.855.853	32.637.004
KF	0,43	0,47

Ovi pokazatelji ukazuju na to da se zaduženost poduzeća povećava s 0,30 na 0,32, te da se koeficijent vlastitog financiranja smanjuje s 0,70 na 0,67 u tekućoj godini.

U prethodnoj godini 30% imovine financirano je iz tuđeg kapitala (obveza), a u tekućoj godini taj se postotak povećava na 32%.

Po jedinici vlastitog kapitala koristi se 0,43 jedinica tuđeg kapitala u prethodnoj godini, dok se to u tekućoj godini povećava na 0,47.

Do sasvim različitog zaključka o zaduženosti Društva može se doći na temelju razmatranja podataka iz računa dobiti i gubitka, te kombinacijom podataka iz bilance.

U sljedećoj tablici prikazan je pokazatelj zaduženosti formiran samo na temelju podataka iz računa dobiti i gubitka. Taj pokazatelj naziva se pokriće troškova kamata i pokazuje koliko su puta troškovi kamata pokriveni ostvarenim iznosom bruto dobiti. Povećanje tog pokrića znači smanjenje zaduženosti, a smanjenje tog pokrića povećanje zaduženosti.

U našem slučaju došlo je do smanjenja tog pokrića, odnosno do povećanja zaduženosti.

Pokriće troškova kamata (PTK)

Tablica br. 14

OPIS	2013.	2014.
Dobit prije poreza i kamate	2.479.948	1.694.485
Kamate	96.253	68.234
PTK	25,76	24,83

U sljedećoj tablici prikazan je faktor zaduženosti. Ovaj pokazatelj dovodi u vezu podatke iz bilance (brojnik) s podacima iz računa dobiti i gubitka (nazivnik) i govori o vremenu iskazanom u obračunskim razdobljima (godinama) potrebnom za podmirenje ukupnih obveza iz zadržane dobiti i amortizacije. U konkretnom slučaju faktor zaduženosti se povećao, a to znači da se i zaduženost povećala. Obično se smatra da faktor zaduženosti ne bi smio biti veći od 3,5 godine, a faktor zaduženosti Društva u 2014. godini iznosio je 2,42, što je vidljivo iz sljedeće tablice.

Faktor zaduženosti (FZ)

Tablica br. 15

OPIS	2013.	2014.
Ukupne obveze	14.261.942	15.413.646
Zadržana dobit i amortizacija	6.411.962	6.357.492
FZ	2,22	2,42

Pokazatelji koji su prikazani u sljedećim tablicama mogu se ubrojiti i u pokazatelje likvidnosti i u pokazatelje zaduženosti. Ako se pokriće dugotrajne imovine glavnicom (stupanj pokrića I.) ili glavnicom uvećanom za dugoročne obveze (stupanj pokrića II.) smanjuje, tada to znači da se zaduženost Društva, u pravilu, povećava, a nasuprot tome, likvidnost poduzeća se smanjuje.

To je i logično, jer se u strukturi pasive sporije povećava udjel kapitala, nego što se u strukturi aktive povećava udjel dugotrajne imovine.

Stupanj pokrića I. (SP I.)

Tablica br. 16

OPIS	2013.	2014.
Glavnica	32.855.853	32.637.004
Dugotrajna imovina	18.935.607	17.120.618
SP I.	1,74	1,91

Stupanj pokrića II. (SP II.)**Tablica br. 17**

OPIS	2013.	2014.
Glavnica i dugoročne obveze	33.856.435	32.997.701
Dugotrajna imovina	18.935.607	17.120.618
SP II.	1,79	1,93

Kod nas se u oba slučaja stupanj pokrića povećava, što znači da se zaduženost Društva smanjuje, a likvidnost povećava.

3.3. POKAZATELJI AKTIVNOSTI

Pokazateljima aktivnosti, koji se računaju na temelju podataka iz bilance i računa dobiti i gubitka, uobičajeno se smatraju koeficijenti obrtaja imovine i pripadajući dani vezivanja. Koeficijenti obrtaja ukupne i kratkotrajne imovine i zaliha prikazani su u sljedećim tablicama.

Koeficijent obrta ukupne imovine (KOui)**Tablica br. 18**

OPIS	2013.	2014.
Ukupni prihodi	106.529.180	104.987.527
Ukupna imovina	47.118.658	48.730.037
KOui	2,26	2,15

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine (KOki)**Tablica br. 19**

OPIS	2013.	2014.
Ukupni prihodi	106.529.180	104.987.527
Kratkotrajna imovina	28.183.051	31.609.419
KOki	3,78	3,32

Koeficijent obrta zaliha (KOz)**Tablica br. 20**

OPIS	2013.	2014.
Ukupni prihodi	106.529.180	104.987.527
Zalihe	1.708.498	1.819.024
Koz	62,35	57,72

Iz prethodnih tablica vidljivo je da su se svi koeficijenti smanjili, što znači da se povećava prosječno trajanje svih obrtaja

3.4. POKAZATELJ EKONOMIČNOSTI

Pokazatelj ekonomičnosti izračunava se na temelju podataka iz računa dobiti i gubitka. Prema tome, predstavlja odnos prihoda i rashoda te pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda.

Pokazatelj ekonomičnosti mora biti veći od 1. Na temelju prezentiranih podataka u sljedećoj tablici uočava se smanjenje ekonomičnosti u odnosu na proteklu godinu.

Ekonomičnost ukupnog poslovanja (Eu)

Tablica br. 21

OPIS	2013.	2014.
Ukupni prihodi	106.529.180	104.987.527
Ukupni rashodi	104.174.602	103.487.405
Eu	1,023	1,014

3.5. POKAZATELJI PROFITABILNOSTI

U kontekstu profitabilnosti razmotrit ćemo pokazatelje marže profita i rentabilnosti. Marža profita računa se na temelju podataka iz računa dobiti i gubitka i razlikuje se neto i bruto marža profita.

Potrebno je istaknuti kako se pokazatelji profitabilnosti uobičajeno izražavaju u postotku.

Razlika između neto i bruto marže profita relativan je iskaz poreznog opterećenja u odnosu na ukupan prihod.

Neto marža profita (MPn)

Tablica br. 22

OPIS	2013.	2014.
Neto dobit + kamate x 100	1.869.179	1.239.087
Ukupni prihodi	106.529.180	104.987.527
MPn	1,75%	1,18%

Bruto marža profita (MPb)

Tablica br. 23

OPIS	2013.	2014.
Dobit prije oporezivanja + kamate x 100	2.479.948	1.694.485
Ukupni prihodi	106.529.180	104.987.527
MPb	2,33%	1,61%

Navedeni pokazatelji upućuju na tendenciju smanjenja marže profita.

Ako se ovi pokazatelji pomnože s koeficijentom obrta ukupne imovine to će rezultirati pokazateljem rentabilnosti imovine. Kao kod marže profita i ovdje je moguće razlikovati neto rentabilnost imovine i bruto rentabilnost imovine. Razlika između tih pokazatelja relativan je iskaz poreznog opterećenja u odnosu na ukupnu imovinu.

Neto rentabilnost imovine (Rn)

Tablica br. 24

OPIS	2013.	2014.
Neto dobit + kamate x 100	1.869.179	1.239.087
Imovina	47.118.658	48.730.037
Rn	3,97%	2,54%

Bruto rentabilnost imovine (Rb)**Tablica br. 25**

OPIS	2013.	2014.
Dobit prije oporezivanja + kamate x 100	2.479.948	1.694.485
Imovina	47.118.658	48.730.037
Rb	5,26%	3,48%

Iz prethodnih podataka uočava se tendencija smanjenja rentabilnosti imovine.

Osim rentabilnosti imovine, tj. ukupnog korištenog kapitala, moguće je računati i rentabilnost vlastitog kapitala, odnosno glavnice.

Rentabilnost vlastitog kapitala-glavnice (Rg)**Tablica br. 26**

OPIS	2013.	2014.
Neto dobit	1.743.809	1.044.724
Glavnica	32.855.853	32.637.004
Rg	5,31%	3,20%

Stopa rentabilnosti vlastitog kapitala (glavnice) je veća od neto stope rentabilnosti imovine, a to znači da se u ovom slučaju isplati koristiti tuđim kapitalom.

4. OSTALI PODACI**Tablica br. 27**

Redni broj	NAZIV	Iznos (u kunama)		INDEX (4:3)
		2013.	2014.	
1.	2.	3.	4.	5.
1.	STANJE ZALIHA	1.708.497,73	1.819.023,56	106,47
2.	NOVČANA SREDSTVA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	3.019.704,29	5.255.236,09	174,03
3.	POTRAŽIVANJA OD KUPACA	18.874.161,96	22.022.083,76	116,68
4.	OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA	7.671.935,93	7.176.143,19	93,54
5.	OBRAČUNANI POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	16.610.902,28	25.352.646,72	152,63
6.	OBRAČUNANI PRETPOREZ	13.284.648,91	14.319.576,64	107,79
7.	INVESTICIJE U DUGOTRAJNU IMOVINU – NEMATERIJALNA IMOVINA	236.840,00	-	
8.	INVESTICIJE U DUGOTRAJNU IMOVINU – ZEMLJIŠTA	1.054.538,40	-	
9.	INVESTICIJE U DUGOTRAJNU IMOVINU – ZGRADE	-	-	
10.	INVESTICIJE U DUGOTRAJNU IMOVINU – STROJEVI I VOZILA	5.764.292,73	2.922.382,71	50,70
11.	INVESTICIJE U DUGOTRAJNU IMOVINU – OSOBNI AUTOMOBILI	-	-	
12.	INVESTICIJE U DUGOTRAJNU IMOVINU – OSTALA MAT.DUG. IMOV.	328.265,20	170.617,50	51,98
13.	PROSJ. BROJ ZAPOSLENIH NA TEMELJU STANJA KRAJEM MJESECA	294 zaposlenih	302 zaposlenih	102,72

14.	PROSJEČAN BROJ ZAPOSLENIH NA TEMELJU SATI RADA	290 zaposlenih	298 zaposlenih	102,76
15.	PROSJEČNA PLAĆA (BRUTTO)	7.720,57	8.035,59	104,08
16.	PROSJEČNA PLAĆA (NETTO, BEZ POREZA, PRIREZA I DOPRINOSA)	5.656,21	5.881,44	103,98

ZALIHE na dan 31.12.2014. iznose 1.819.023,56 kn i veće su za 6,47% od stanja na isti dan prethodne 2013. godine.

Značajnije stavke zaliha čine:	- sirovine i materijali	1.073.762,00 kn
	- rezervni dijelovi	633.852,00 kn
	- auto gume	45.226,00 kn
	- sitan inventar, HTZ oprema	66.184,00 kn

POTRAŽIVANJA OD KUPACA iznose 22.022.083,76 kn i veća su za 16,68% u odnosu na prethodnu godinu. Predstavljaju 45,19% ukupne imovine, odnosno 69,67% ukupne kratkotrajne imovine.

Vrijednosno usklađenje potraživanja izvršeno je u iznosu od 1.512.746,00 kuna i to iznos od 1.379.534,00 kuna za utužena potraživanja, potraživanja za koja je od dospijeca do kraja poreznog razdoblja prošlo više od 60 dana i nije nastupila zastara, potraživanja od kupaca u stečaju ili predstečajnoj nagodbi i potraživanje koje nije utuženo, a nastupila je zastara u iznosu od 133.217,00 kuna.

OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA iznose 7.176.143,19 kuna i manje su za 6,46% od prošlogodišnjih obveza prema dobavljačima.

Sve ove obveze uredno su izmirene u ugovorenom roku tijekom prvog kvartala 2015. godine.

DUGOROČNE OBVEZE prema bankama i leasing kućama za nabavku dugotrajne materijalne imovine na dan 31.12.2014. iznose 1.004.101,13 kn i za cca šesto tisuća kuna su manje od iznosa na isti dan protekle godine. Obveze koje dospijevaju u 2015. godini iznose ukupno 643.404,25 kn sa mjesečnom ratom (u koju je ubrojena kamata) u iznosu 53.600,00 kn.

Pregled dugoročnih obveza dajem u tablici br. 28.

FINANCIJSKI LEASING

Tablica br. 28

Red ni broj	KREDITOR PREDMET NABAVE	PREOSTALI IZNOS (u kn)	MJESEČNA RATA (u kn)	ROK OTPLATE	OSTATA K RATA	NADNEV AK PLAĆANJ A	OBVEZA u 2015. god. (u kn)
1.	UNICREDIT LEASING KAMION "MB" AXOR - 2 kom.	249.804,25	20.800,00	15.12.2015.	12	15. u mjesecu	249.804,25
2.	UNICREDIT LEASING KAMION "MB" AXOR 1824 AK - 3 kom.	754.296,88	32.800,00	10.11.2016.	23	10. u mjesecu	393.600,00
SVEUKUPNO DUGOROČNE OBVEZE na dan 31.12.2014.:		1.004.101,13	53.600,00				643.404,25

U **DUGOTRAJNU MATERIJALNU IMOVINU** uloženo je 3.093.000,21 kuna, što je za 4,29 milijuna manje nego u istom razdoblju protekle godine.

4.1. PLAĆE I OSTALA PRIMANJA RADNIKA

Plaće zaposlenika u Društvu su i tijekom 2014. godine rasle, te je prosječna brutto plaća u Društvu iznosila 8.035,59 kuna, što je za 4,08% više nego godinu ranije, dok je prosječna netto plaća u Društvu iznosila je 5.881,44 kn, što je za 3,98% više nego u 2013. godini.

Izdaci za brutto plaće i naknade (brutto I) iznose 28.725.613,64 kn i za 6,79% su veći od prošlogodišnjih, dok doprinosi na plaće iznose 4.836.925,96 kn i veći su za 17,53%. Razlog za ovakav rast je što je stopa doprinosa za zdravstveno osiguranje povećana sa 13% na 15% od 1. travnja 2014., dok je ta stopa cijelu 2013. godinu iznosila 13%.

Udjel troškova plaća u ukupnim rashodima povećao se u odnosu na proteklu godinu (2013. - 29,77%) i iznosi 32,43%, isto kao i udjel troškova plaća u ukupnim prihodima koji iznosi 31,97% (2013. - 29,12%).

Pored plaća, zaposlenicima su redovno isplaćivana i ostala primanja u skladu s Pravilnikom o radu, Kolektivnim ugovorom i Zakonom o porezu na dohodak (otpremnine, jubilarne nagrade, solidarne potpore, darovi djeci i prijevozni troškovi).

Osim toga, svim zaposlenicima je isplaćen regres u neoporezivom iznosu od 1.500,00 kuna po zaposlenome, božićnica u neoporezivom iznosu od 1.000,00 kuna i 1.500,00 kuna brutto po zaposleniku, te dar u naravi u vrijednosti od 400,00 kn po zaposleniku kao poklon bon "Konzuma".

I, na kraju, analizirajući obračunate i isplaćene plaće zaključujemo da su se brutto plaće za redovan rad povećale za 7,67% i iznose ukupno 21.132.156,50 kuna (2013. - 19.626.116,23 kn), a brutto naknade plaća su se također povećale za 4,42% i iznose ukupno 7.593.457,05 kuna (2013. - 7.271.980,44 kn).

Svaka plaća u 2014. godini isplaćena je na vrijeme, uvijek između desetog i petnaestog dana u tekućem mjesecu za protekli mjesec.

U nastavku dajem analizu isplaćenih plaća za čitavo razdoblje djelovanja Cestinga d.o.o. (od 1998. do 2014. godine).

ANALIZA ISPLAĆENIH PLAĆA 1998. - 2014.

Sl. Broj	NAZIV	Iznosi po godinama (izraženi u kunama) I njihovi udjeli u ukupnim prihodima i rashodima (izraženi u postotcima)				
		11. mj. 1998.	1999.	2000.	2001.	2002.
A.	UKUPNI PRIHOD	33.758.256,11	47.029.252,01	43.899.400,38	50.289.867,53	61.996.283,52
-	Ukupni prihod - redovno održavanje	32.852.301,39	42.557.154,15	38.328.047,57	46.271.740,26	55.635.727,38
B.	UKUPNI RASHODI	32.784.998,29	46.513.453,65	42.070.167,16	48.547.739,92	61.690.439,24
1.	PLAĆE I NAKNADE - BRUTO I	11.462.421,00	15.046.521,00	15.045.040,00	17.628.004,00	20.321.495,96
-	% U UKUPNIM PRIHODIMA	33,96%	31,99%	34,27%	35,05%	32,78%
-	% U UKUPNIM RASHODIMA	34,96%	32,34%	35,76%	36,31%	32,97%
2.	TERENSKI DODATAK	679.216,00	649.528,00	511.910,00	682.760,00	708.540,00
3.	PRIJEVOZ S POSLA I NA POSAO	878.576,00	1.087.945,00	1.121.716,00	1.259.902,00	1.443.832,20
4.	REGRES (neoporezivo)	-	282.615,00	281.251,00	288.000,00	-
5.	USKRSNICA + BOŽIČNICA (neoporezivo)	-	-	-	-	305.000,00
6.	UKUPNO (1-5)	13.020.213,69	17.066.609,64	16.959.917,70	19.858.666,71	22.778.868,16
7.	% U UKUPNIM PRIHODIMA	38,56%	36,28%	38,63%	39,48%	36,74%
8.	% U UKUPNIM RASHODIMA	39,71%	36,69%	40,31%	40,90%	36,94%
9.	PROSJEČNA PLAĆA - BRUTO I	2.984,90	3.548,51	3.806,29	4.342,59	4.480,68
10.	PROSJEČNA PLAĆA - NETO (uključujući poreze i prireze)	2.102,15	2.568,31	2.840,72	3.272,14	3.365,64
						1.456.544,73
						507.900,00
						26.183.684,49
						37,84%
						39,15%
						5.353,55
						3.934,28

ISPLATA OSTALIH PRAVA PREMA KOLEKTIVNOM UGOVORU I ZAKONU O POREZU NA DOHODAK (PO DJELATNIKU)

Sl. Broj	NAZIV	11. mj. 1998.	1999.	2000.	2001.	2002.	2003.
1.	USKRSNICA	-	-	-	BRUTO 1.000,00 kn	NEOPOREZIVO 700,00 kn	NEOPOREZIVO 700,00 kn
2.	REGRES	600,00 kn	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn	BRUTO 1.700,00 kn	BRUTO 1.700,00 kn
3.	BOŽIČNICA	700,00 kn	-	BRUTO 1.000,00 kn	BRUTO 1.700,00 kn	NEOPOREZIVO 300,00 kn	NEOPOREZIVO 900,00 kn
						BRUTO 1.200,00 kn	BRUTO 1.000,00 kn
4.	DAR U NARAVI	400,00 kn	400,00 kn	400,00 kn	400,00 kn	ŠUNKI + 50 JAJA	400,00 kn

VRIJEDNOST BRUTO OSNOVICE PLAĆE + DODATKA ZA TOPLI OBROK

Sl. Broj	NAZIV	01.02.1998. - 30.06.1999.	01.07.1999. - 30.06.2000.	01.07.2000. - 30.07.2001.	01.08.2001. - 31.12.2002.	01.01.2003. - 30.04.2003.	01.05.2003. - 31.03.2004.
1.	BRUTO OSNOVICA PLAĆE	1.540,00 kn	1.570,00 kn	1.745,00 kn	1.900,00 kn	1.900,00 kn	2.100,00 kn
2.	DODATAK ZA TOPLI OBROK	330,00 kn	400,00 kn	400,00 kn	500,00 kn	555,00 kn	555,00 kn

ANALIZA ISPLAĆENIH PLAĆA 1998. - 2014.

Šifra	NAZIV	Iznosi po godinama (izraženi u kunama) i njihovi udjeli u ukupnim prihodima i rashodima (izraženi u postocima)				
		2004.	2005.	2006.	2007.	2008.
A.	UKUPNI PRIHOD	91.014.628,41	88.652.672,59	100.164.533,89	109.870.298,77	118.163.880,99
-	Ukupni prihod - redovno održavanje	71.800.406,07	68.071.738,36	75.148.136,79	78.333.179,21	83.932.060,81
B.	UKUPNI RASHODI	86.939.335,87	87.550.534,14	95.646.821,68	108.701.054,22	117.099.553,09
1.	PLAĆE I NAKNADE - BRUTO II	27.664.566,61	28.355.465,57	31.114.597,42	31.033.440,41	33.869.077,73
-	% U UKUPNIM PRIHODIMA	30,39%	31,98%	31,07%	28,25%	28,67%
-	% U UKUPNIM RASHODIMA	31,82%	32,38%	32,53%	28,55%	28,93%
2.	TERENSKI DODATAK	-	-	600,00	-	-
3.	PRIVEZOV S POSLA I NA POSAO	1.495.900,58	1.616.978,91	1.818.764,65	1.893.261,13	2.151.435,70
4.	REGRES (neoporezivo)	286.200,00	325.068,00	465.000,00	462.000,00	489.000,00
5.	USKRSNICA + BOŽIČNICA (neoporezivo)	352.800,00	328.000,00	163.000,00	320.000,00	312.000,00
6.	UKUPNO (1-5)	29.799.467,19	30.626.112,48	33.561.362,07	33.708.701,54	36.821.513,43
7.	% U UKUPNIM PRIHODIMA	32,74%	34,54%	33,51%	30,68%	31,17%
8.	% U UKUPNIM RASHODIMA	34,27%	34,98%	35,09%	31,01%	31,45%
9.	PROSJEČNA PLAĆA - BRUTO I	5.947,27	6.025,85	6.825,75	6.952,50	7.263,88
10.	PROSJEČNA PLAĆA - NETO (bez doprinosa, poreza i prireza)	4.365,86	4.373,97	4.992,93	4.992,12	5.258,79

ISPLATA OSTALIH PRAVA PREMA KOLEKTIVNOM UGOVORU I ZAKONU O POREZU NA DOHODAK (PO DJELATNIKU)

Šifra	NAZIV	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.
1.	USKRSNICA	NEOPOREZIVO 700,00 kn	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn	NEOPOREZIVO 500,00 kn	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn
2.	REGRES	NEOPOREZIVO 900,00 kn BRUTO 1.200,00 kn	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn BRUTO 1.400,00 kn	NEOPOREZIVO 1.500,00 kn	NEOPOREZIVO 1.500,00 kn	NEOPOREZIVO 1.500,00 kn	NEOPOREZIVO 1.500,00 kn
3.	BOŽIČNICA	NEOPOREZIVO 400,00 kn BRUTO 2.000,00 kn	BRUTO 1.800,00 kn	BRUTO 2.500,00 kn	BRUTO 2.500,00 kn	BRUTO 2.500,00 kn	-
4.	DAR U NARAVI	ŠUNKI 200,00 kn POKLON "KANDIT" 200,00 kn	ŠUNKI 200,00 kn POKLON "KANDIT" 200,00 kn	PAKET "LANDRAS" 400,00 kn	PAKET "LANDRAS" 400,00 kn	PAKET "LANDRAS" 400,00 kn	PAKET "PODRAVKA" 265,06 kn PURICA "INTERTRADE MARKETING" 134,94 kn

VRIJEDNOST BRUTO OSNOVICE PLAĆE + DODATKA ZA TOPLI OBROK

Šifra	NAZIV	01.04.2004. - 30.09.2004.	01.10.2004. - 31.07.2005.	01.08.2005. - 31.08.2006.	01.09.2006. - 30.11.2007.	01.12.2007. - 30.06.2008.	01.07.2008. - 30.09.2013.
1.	BRUTO OSNOVICA PLAĆE	2.180,00 kn	2.445,00 kn	2.570,00 kn	2.750,00 kn	2.850,00 kn	3.000,00 kn
2.	DODATAK ZA TOPLI OBROK	555,00 kn	555,00 kn	555,00 kn	555,00 kn	600,00 kn	650,00 kn

ANALIZA ISPLAĆENIH PLAĆA 1998. - 2014.

Red. br.	NAZIV	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.
Iznosi po godinama (izraženi u kunama) i njihovi udjeli u ukupnim prihodima i rashodima (izraženi u postotcima)						
A.	UKUPNI PRIHOD	89.387.718,39	93.725.448,02	104.404.293,81	106.529.180,14	104.987.527,35
-	Ukupni prihod - redovno održavanje	81.136.930,63	83.682.204,92	94.156.032,58	91.079.770,69	91.908.841,86
B.	UKUPNI RASHODI	84.939.761,94	91.021.057,50	100.041.222,24	104.174.601,57	103.487.405,30
1.	PLAĆE I NAKNADE - BRUTO II	30.522.489,74	30.313.526,03	30.565.757,35	31.013.505,34	33.562.539,60
-	% U UKUPNIM PRIHODIMA	34,15%	32,35%	29,28%	29,12%	31,97%
-	% U UKUPNIM RASHODIMA	35,94%	33,31%	30,56%	29,77%	32,43%
2.	TERENSKI DODATAK	-	-	-	-	1.530,00
3.	PRIJEVOZ S POSLA I NA POSAO	1.918.404,00	2.068.582,80	2.012.816,46	2.029.524,20	2.111.313,60
4.	REGRES (neoporezivo)	433.500,00	447.000,00	439.500,00	365.000,00	454.750,00
5.	USKRSNICA + BOŽIČNICA (neoporezivo)	298.000,00	295.000,00	293.000,00	356.960,00	305.000,00
6.	UKUPNO (1-5)	33.172.393,74	33.124.108,83	33.311.073,81	33.764.989,54	36.435.133,20
7.	% U UKUPNIM PRIHODIMA	37,11%	35,35%	31,91%	31,70%	34,70%
8.	% U UKUPNIM RASHODIMA	39,06%	36,40%	33,30%	32,42%	35,21%
9.	PROSJEČNA PLAĆA - BRUTO I	7.619,68	7.455,13	7.661,71	7.720,56	8.035,59
10.	PROSJEČNA PLAĆA - IJEDI (bez doprinosa, poreza i prireza)	5.566,34	5.490,92	5.603,49	5.656,21	5.881,44

ISPLATA OSTALIH PRAVA PREMA KOLEKTIVNOM UGOVORU I ZAKONU O POREZU NA DOHODAK (PO DJELATNIKU)

Red. br.	NAZIV	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.
1.	USKRSNICA	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn	-	-	NEOPOREZIVO 1.250,00 kn	-
2.	REGRES	NEOPOREZIVO 1.500,00 kn	NEOPOREZIVO 1.500,00 kn	NEOPOREZIVO 1.500,00 kn	NEOPOREZIVO 1.250,00 kn	NEOPOREZIVO 1.500,00 kn
3.	BOŽIČNICA	-	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn BRUTO 1.500,00 kn	BRUTO 1.500,00 kn	NEOPOREZIVO 1.000,00 kn BRUTO 1.500,00 kn
4.	DAR U NARAVI	ŠUNKKA "INTERTRADE MARKETING" 270,00 kn PURICA "INTERTRADE MARKETING" 130,00 kn	BON "KONZUM" 400,00 kn	PURICA "INTERTRADE MARKETING" 194,58 kn ŠUNKKA "INTERTRADE MARKETING" 205,42 kn	BON "KONZUM" 400,00 kn	BON "KONZUM" 400,00 kn

VRIJEDNOST BRUTO OSNOVICE PLAĆE + DODATKA ZA TOPLI OBROK

Red. br.	NAZIV	01.10.2013. - ~
1.	BRUTO OSNOVICA PLAĆE	3.200,00 kn
2.	DODATAK ZA TOPLI OBROK	650,00 kn

4.2. ZAPOSLENICI

Dana 31.12.2013. godine bilo je 268 radnika na neodređeno vrijeme i 26 radnika na određeno vrijeme.

Bilo je 26 žena.

RADNICI (stanje na dan 31.12.2013.)

Tablica br. 30

KVALIFIKACIJA	NEODREĐENO VRIJEME	ODREĐENO VRIJEME	UKUPNO
VSS	9	2	11
VŠŠ	15	0	15
SSS	121	20	141
NSS	81	3	84
VKV	1	0	1
KV	41	1	42
PKV	0	0	0
NKV	0	0	0
UKUPNO:	268	26	294

U razdoblju od 01.01.2014. do 31.12.2014. godine 20 radnika sklopilo je ugovor o radu na određeno vrijeme.

Počeli s radom od 01.01.2014. do 31.12.2014.

- na neodređeno vrijeme	0
- na određeno vrijeme	20
- pripravnik određeno	0
Sveukupno:	20

Prestali s radom od 01.01.2014. do 31.12.2014. godine

- sporazumni prestanak	0
- preminuli	2
- prijevremena mirovina	2
- invalidska mirovina	1
- starosna mirovina	2
- prestanak određeno	0
- samovoljno	0
- osobno uvjetovani otkaz	0
Sveukupno:	7

RADNICI (stanje na dan 31.12.2014.)

Tablica br. 31

KVALIFIKACIJA	NEODREĐENO VRIJEME	ODREĐENO VRIJEME	UKUPNO
VSS	11	1	12
VŠŠ	15	2	17
SSS	124	31	155
NSS	81	3	84
VKV	1	0	1
KV	38	0	38
PKV	0	0	0
NKV	0	0	0
UKUPNO:	270	37	307

Od 307 zaposlenih s 31.12.2014. bilo je 26 žena.

U razdoblju od 01.01.2015. do 31.3.2015. godine jedan je radnik započeo s radom, pet ih je prestalo s radom istekom ugovora na određeno vrijeme, dok je jedan radnik otišao u prijevremenu starosnu mirovinu.

Počeli s radom od 01.01.2015. do 31.3.2015.

- na određeno vrijeme	1
- na neodređeno vrijeme	0
Sveukupno:	1

Prestali s radom od 01.01.2015. do 31.3.2015.

- sporazumni prestanak	0
- prestanak određeno	5
- preminuli	0
- invalidska mirovina	0
- starosna mirovina	0
- prijevremena mirovina	1
Sveukupno:	6

RADNICI (stanje na dan 31.03.2015.)

Tablica br. 32

KVALIFIKACIJA	NEODREĐENO VRIJEME	ODREĐENO VRIJEME	UKUPNO
VSS	11	1	12
VŠŠ	15	2	17
SSS	125	25	150
NSS	81	3	84
VKV	1	0	1
KV	38	0	38
PKV	0	0	0
NKV	0	0	0
UKUPNO:	271	31	302

Od 302 zaposlenih s 31.03.2015. bilo je 26 žena.

4.3. ULAGANJA U DUGOTRAJNU MATERIJALNU IMOVINU

U **DUGOTRAJNU MATERIJALNU IMOVINU** u izvještajnom razdoblju uloženo je 3.093.000,21 kn, što je za 4,29 milijuna kuna, odnosno 58,13% manje u odnosu na isto razdoblje prošle 2013. godine.

Tablica br. 33

Redni broj	Naziv	Kom.	Izvor financiranja	Iznos u kn	Dobavljač
1.	SNJEŽNA FREZA KAHLBACHER	1	vlastita sredstva	310.091,40	MB SERVIS
2.	MOTORNI STROJ UNI ARM UNA 600 SA GLAVOM KOSILICE I TEŠKIM NOŽEVIMA MKT 13 I POTPORNIM STUPOM S KOTAČEM	1	vlastita sredstva	279.624,96	MB SERVIS
3.	AUTOPRIKOLICA TORBARINA B 060 ZK	1	vlastita sredstva	109.215,00	TORBARINA
4.	STROJ ZA BIJELU CRTU H9 AIRSPRAY HOFMANN	1	vlastita sredstva	166.500,00	TOM SIGNAL

5.	TANDEM VIBRACIJSKI VALJAK <i>HAMM</i> HD 14 W	1	vlastita sredstva	285.778,10	RO-TEHNOLOGIJA
6.	ROTACIJSKI POSIPAČ <i>JUNIOR</i> 1.0	1	vlastita sredstva	63.300,00	RASCO
7.	SNJEŽNI PLUG <i>KALNIK</i> 3.4	8	vlastita sredstva	564.940,96	RASCO
8.	TERETNO VOZILO <i>VW CADDY MAXI FURGON</i> 1,6 <i>TDI</i>	2	vlastita sredstva	244.344,36	REMIX
9.	TERETNO VOZILO <i>IVECO DAILY</i> 50 C 15 D	2	vlastita sredstva	510.463,08	AUTOMAGISTER
10.	TERETNO VOZILO <i>MB VITO</i> 116 CDI	1	vlastita sredstva	323.925,66	ŠKOJO
11.	MOTORNA KOSA <i>STIHL</i> FS 460	7	vlastita sredstva	38.840,36	WALDRA COMMERCE, AGRO-HONOR, BRILIANT
12.	MOTORNA KOSA <i>STIHL</i> MS 362	2	vlastita sredstva	9.688,00	WALDRA COMMERCE AGRO-HONOR
13.	MOTORNA PILA <i>STIHL</i> MS 291	1	vlastita sredstva	3.357,50	AGRO-HONOR
14.	MOTORNA PILA <i>STIHL</i> MS 261	1	vlastita sredstva	4.320,00	WALDRA COMMERCE
15.	AGREGAT ZA STRUJU <i>LOMBARDINI</i> 65 BE	1	vlastita sredstva	7.993,33	TRONIC
16.	POKRETNi SEMAFOR	9	vlastita sredstva	103.198,50	ELEKTROMODUL- PROMET
17.	KONTEJNER ZATVORENI 5 m ³	1	vlastita sredstva	6.660,00	GRADATIN
18.	UREĐAJ ZA BESPREKIDNO NAPAJANJE <i>EATON</i>	1	vlastita sredstva	31.350,00	INTEGRA GROUP
19.	PRIJENOSNO RAČUNALO	1	vlastita sredstva	11.670,00	INTEGRA GROUP
20.	RAČUNALO HP 6300	3	vlastita sredstva	17.739,00	INTEGRA GROUP
			UKUPNO:	3.093.000,21	

5. OSNOVNI POKAZATELJI POSLOVANJA U RAZDOBLJU 1998.-2014.

Tablica br. 34

Redni broj		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Opis		Ukupni prihodi	Prihodi od redovnog održavanja	Prihodi na ostalom tržištu	Ukupni rashodi	Dobit prije oporezivanja	Investicije u dugotrajnu imovinu	Broj zaposlenih	Prosječna bruto plaća
Iznos (u kunama)	1998.	33.758.256,11	32.852.301,61	904.954,50	32.784.998,29	973.257,82	4.350,00	290	2.984,90
	1999.	47.029.252,01	42.557.154,15	4.472.097,86	46.513.453,65	515.798,36	642.931,77	292	3.548,51
	2000.	43.899.400,38	38.328.047,57	5.571.352,81	42.070.167,16	1.829.233,22	882.097,31	289	3.806,29
	2001.	50.289.867,53	46.271.740,26	4.018.127,27	48.547.739,82	1.742.127,71	1.521.565,53	295	4.342,59

2002.	61.996.283,52	55.635.727,38	6.360.555,86	61.690.439,24	305.844,28	4.811.531,60	314	4.480,68
2003.	69.179.916,08	60.430.852,92	8.749.063,16	66.870.862,46	2.309.053,62	8.741.026,36	318	5.353,55
2004.	91.014.628,41	71.800.406,07	19.214.222,34	86.939.335,87	4.075.292,54	9.846.774,14	324	5.947,27
2005.	88.652.672,59	68.071.738,36	20.580.934,23	87.550.534,14	1.102.138,45	10.454.785,47	331	6.025,85
2006.	100.164.533,89	75.148.136,79	25.016.397,10	95.646.821,68	4.517.712,21	8.592.831,95	325	6.825,75
2007.	109.870.298,77	78.333.179,21	31.537.119,56	108.701.054,22	1.169.244,55	7.163.809,65	322	6.952,50
2008.	118.163.880,99	83.932.060,81	34.231.820,18	117.099.553,09	1.064.327,90	9.463.323,35	331	7.263,88
2009.	83.023.583,01	69.210.483,71	13.813.099,30	80.953.096,08	2.070.486,93	760.103,82	315	7.468,75
2010.	89.387.718,39	81.136.930,63	8.250.787,76	84.939.761,94	4.447.956,45	1.991.660,10	294	7.619,68
2011.	93.725.448,02	83.682.204,92	10.043.243,10	91.021.057,50	2.704.390,52	3.486.773,38	295	7.455,13
2012.	104.404.293,81	94.156.032,58	10.248.261,23	100.041.222,24	4.363.071,57	6.770.676,33	293	7.661,71
2013.	106.529.180,14	91.079.770,69	15.449.409,45	104.174.601,57	2.354.578,57	7.383.936,33	294	7.720,57
2014.	104.987.527,35	91.908.841,86	13.078.685,49	103.487.405,30	1.500.122,05	3.093.000,21	302	8.035,59

Iz tablice je vidljivo da je Društvo u svom 17-godišnjem radu ostvarilo zavidne rezultate u svim promatranim veličinama.

Smatramo da je potrebno naglasiti rast ukupnog prihoda u promatranom razdoblju za preko tri (3) puta, dok je broj zaposlenih skromnije rastao.

Broj zaposlenih se kretao od 289 u 2000. godini, do 331 zaposlenih u 2008. godini.

Također je potrebno naglasiti da smo svih 17 (sedamnaest) godin završili s dobiti, od 305.844 kune 2002. godine do 4.517.721 kunu 2006. godine, odnosno ukupna nam je dobit prije oporezivanja iznosila 37.044.636,75 kn odnosno prosječno godišnje oko 2,18 milijuna kuna.

Investiranjem u dugotrajnu materijalnu imovinu u iznosu od preko 85 (osamdesetpet) milijuna kuna osiguravamo budućnost našeg Društva i sigurnost cesta koje održavamo na zadovoljstvo naših investitora, korisnika javnih cesta, kao i ukupne javnosti.

Sve ove rezultate postigli smo zalaganjem našim vrijednim zaposlenicima, kojih na također imamo 12 stalno zaposlenih više nego 1998. godine.

Pored ulaganja u školovanje zaposlenika, uvođenja novih tehnologija, dobrog gospodarenja, nabavke novih strojeva i vozila, ističemo da je prosječna brutto plaća u Društvu od 1998. do 2014. godine porasla za 269 indeksnih poena (2.984,90 kn u 1998. i 8.035,59 kn u 2014. godini).

6. ZAKLJUČAK

Društvo je u 2014. godini ostvarilo ukupni prihod od 104.987.527,35 kuna.

Društvo je također kao i prethodnih godina uspješno završilo poslovnu godinu sa 1.044.723,91 kn iako je godina bila prilično zahtjevna i Republika Hrvatska još nije izašla iz duže recesijske krize.

Pored gore navedenoga, možemo za poslovnu 2014. godinu izreći i sljedeće:

- Društvo je nastavilo s kontinuiranim radom na održavanju javnih cesta na svom području;
- Društvo je uspješno obnovilo certifikat kvalitete ISO 9001 i certifikat upravljanja okolišem ISO 14001;
- Društvo je uložilo preko tri (3) milijuna kuna u nabavku dugotrajne materijalne imovine;
- Društvo je u obavljanju svoje glavne djelatnosti redovnog održavanja cesta ostvarilo ukupni prihod od 91,908 milijuna kuna te 13,078 milijuna kuna izvan radova redovnog održavanja cesta;
- prosječna brutto plaća u Društvu iznosi 8.035,59 kuna i od 1998. godine porasla je za 269 indeksnih poena;
- Društvo je svojim zaposlenicima isplatilo sva primanja u skladu s Kolektivnim ugovorom;
- Društvo ima zaključene višegodišnje ugovore o redovnom održavanju cesta s Hrvatskim cestama te županijskim upravama za ceste Osječko-baranjske, Vukovarsko-srijemske i Virovitičko-podravске županije.

Sve ovo gore navedeno čini nas zadovoljnim i sretnim, ali nas i obvezuje da poslovanje u budućnosti bude jednako uspješno kao i u ovih 17 (sedamnaest) godina postojanja Cestinga d.o.o. Osijek.

SKUPŠTINA DRUŠTVA

Ur.broj: 01/15-5108/2
Osijek, 29.06.2015.

Na temelju članka 441. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 152/11, 111/12, 68/13), te članka 25. Društvenog ugovora trgovačkog društva Cesting d.o.o., Skupština Cesting-a d.o.o. Osijek na svojoj redovitoj skupštini održanoj 29. lipnja 2015. godine, donijela je

ODLUKU
o prihvatanju Financijskog Izvješća o poslovanju
tvrtke Cesting d.o.o. Osijek za 2014. godinu

I.

Prihvaća se Financijsko Izvješće o poslovanju tvrtke Cesting d.o.o. za 2014. godinu.

II.

Prihvaća se Bilanca za 2014. godinu sa stanjem aktive i pasive u iznosu od 48.730.037 kn.

III.

Prihvaća se Račun dobiti i gubitka za 2014. godinu kako slijedi:

1. UKUPAN PRIHOD	104.987.527,35 kn
2. UKUPAN RASHOD	103.487.405,30 kn
3. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	1.500.122,05 kn
4. POREZ NA DOBIT	455.398,14 kn
5. DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	1.044.723,91 kn

IV.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dostaviti:

1. Predsjednik Skupštine Društva
2. Predsjednik Nadzornog odbora
3. Direktor
4. Pravna Služba
5. Financijsko-računovodstvena služba
6. Pismohrana

Predsjednik Skupštine
Cesting d.o.o. Osijek



CESTING
D.O.O. OSJEK
VINKOVAČKA CESTA 63A

[Signature]
Rica Lendić

SKUPŠTINA DRUŠTVA

Ur.broj: 01/15-5108/3
Osijek, 29.06.2015.

Na temelju članka 441. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 152/11, 111/12, 68/13), te članka 25. Društvenog ugovora trgovačkog društva Cesting d.o.o., Skupština Cesting-a d.o.o. Osijek na svojoj redovitoj skupštini održanoj 29. lipnja 2015. godine, donijela je

ODLUKU o uporabi ostvarene dobiti Cesting-a d.o.o. Osijek za 2014. godinu

I.

Utvrđuje se da je društvo Cesting d.o.o. Osijek u poslovnoj godini koja završava 31.12.2014. ostvarilo neto dobit u iznosu od **1.044.723,91 kn**.

II.

Dio neto dobiti Društva u iznosu od 405.280,00 kn upotrijebit će se za isplatu udjela u dobiti udjelničarima, i to u iznosu od 20,00 kn po udjelu, a ostali dio neto dobiti u iznosu od 639.443,91 kn rasporedit će se kao zadržana dobit.

III.

Pravo na isplatu iznosa iz točke II. ove Odluke imaju udjelničari koji su na dan održavanja Glavne Skupštine upisani u Knjigu poslovnih udjela.

IV.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Skupštine
Cesting d.o.o. Osijek

CESTING
d.o.o. Osijek
CESTING

Ivica Lendić

Dostaviti:

1. Predsjednik Skupštine Društva
2. Predsjednik Nadzornog odbora
3. Direktor
4. Pravna služba
5. Financijsko-računovodstvena služba
6. Pismohrana