

ZAPISNIK

2. sjednice Nadzornog odbora KOMUNALAC POŽEGA d.o.o. u 2023. godini, održane dana 6. lipnja 2024. godine u prostorijama Društva u Požegi, Vukovarska 8, s početkom u 15,15 sati.

Nazočni članovi:

1. IVAN PEHARDA, predsjednik
2. KRUNOSLAV PRPIĆ, zamjenik predsjednika
3. VJEKOSLAV LEGAC, član
4. IVAN DELIĆ, član
5. HRVOJE DRABIK, član

Odsutni: Miroslav Penava, član

Ostali nazočni: Domagoj Lovrić - direktor; Jasna Relić- rukovoditelj Razvojno-tehničkog sektora, Marijana Puntarić - rukovoditelj Ekonomsko-pravnog sektora.

Ivan Peharda, predsjednik NO otvorio je sjednicu, pozdravio nazočne članove NO i ostale nazočne, direktora Domagoja Lovrića sa suradnicima te predložio sljedeći

DNEVNI RED:

1. Otvaranje sjednice i utvrđivanje nazočnosti članova Nadzornog odbora,
2. Utvrđivanje i usvajanje Dnevnog reda
3. Usvajanje zapisnika 1. sjednice Nadzornog odbora u 2024. godini, održane dana 19. ožujka 2024. godine,
4. Razmatranje i usvajanje:
 - Godišnjeg izvješća o poslovanju Društva u 2023. godini s temeljnim financijskim izvješćima
 - Izvješće revizorske tvrtke RSM Croatia d.o.o. iz Koprivnice o obavljenoj reviziji temeljnih financijskih izvješća
5. Razmatranje i usvajanje informacije o realizaciji:
 - Plana investicija i investicijskog održavanja za 2023. godinu
 - Plana nabave sredstava rada za 2023. godinu
 - Financijskog plana za 2023. godinu
6. Izvješće o radu Nadzornog odbora u 2023. godini i obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva za 2023. godinu
7. Razmatranje i usvajanje:
 - Prijedloga Rebalansa Plana investicija i investicijskog održavanja za 2024. godinu
 - Prijedloga Rebalansa Plana nabave sredstava rada za 2024. godinu
 - Prijedloga Rebalans Plana nabave za 2024. godinu
8. Različito.

Točka 1.

Predsjednik Ivan Peharda utvrđuje da je na sjednici nazočno 5 članova te da postoji kvorum za donošenje pravovaljanih odluka. Ivanu Radičeviću istekao je mandat 31. prosinca 2023. godine te se očekuje izbor novog člana Nadzornog odbora od strane Skupštine Društva.

Točka 2.

Predsjednik je predložio usvajanje Dnevnog reda kojeg su članovi dobili uz poziv na sjednicu.

Predloženi Dnevni red je usvojen jednoglasno.

Točka 3.

Pod točkom 3. Predsjednik je zatražio od nazočnih da iznesu primjedbe na dostavljeni zapisnik 1. sjednice Nadzornog odbora Društva održane dana 19. ožujka 2024. godine

Na dostavljeni zapisnik nije bilo primjedbi i isti je usvojen jednoglasno.

Točka 4.

Predsjednik Ivan Peharda otvorio je točku 4. dnevnog reda te predao riječ direktoru. Direktor je ukratko izložio glavne stavke Godišnjeg izvješća o poslovanju Društva s temeljnim financijskim izvješćima. Naglasio je da je Društvo ostvarilo pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 105.683,88 eura, prihode u iznosu od 4.419.492,22 eura te rashode u iznosu od 4.313.808,34 eura. Zbog donacije nekretnina, zemljišta u Osječkoj ulici i zgrade Tržnice na Trgu sv. Trojstva Gradu Požega, sukladno Zakonu o porezu na dobit, Društvo je moralo obračunati porez na dobit za iznos porezno nepriznate donacije iz čega je proizašla

i velika obveza poreza na dobit u iznosu od 241.000, eura, odnosno sa obvezom iz redovnog poslovanja ukupno 267.280,57 eura. Zbog velikog iznosa obveze poreza na dobit od bruto dobiti ostvaren je neto gubitak nakon oporezivanja u iznosu od 161.596,69 eura. Za savjet oko obveze obračuna porezna na dobit za navedene donacije zatraženo je mišljenje ovlaštenog poreznog savjetnika i porezne uprave. Prema dobivenom mišljenju ovlaštenog poreznog savjetnika navedena donacija se tretira kao i sve druge donacije, odnosno gleda se tržišna vrijednost nekretnine te je porezno priznata samo donacija do 2% prihoda prethodne godine. Obzirom da se radi o javnom interesu, navedene nekretnine darovane su gradu za projekte financirane iz ITU mehanizma te se u konačnici radi o državnoj imovini zatražili smo i pisano mišljenje porezne uprave o navedenom oporezivanju, odnosno o mogućnosti oslobođenja plaćanja navedenog iznosa poreza kroz porezno oslobođenje navedene donacije. Usmeno mišljenje savjetnika iz porezne uprave jednako je dobivenom mišljenju ovlaštenog poreznog savjetnika. Pisano mišljenje porezne uprave još nismo dobili te će se ukoliko budemo oslobođeni plaćanja poreza na dobit za navedenu donaciju ispraviti godišnja izvješća. Grad Požega obvezao se refundirati Društvu plaćene obveze koje proizlaze iz navedene donacije.

Aktiva, odnosno pasiva društva iznosi 6.068.083,81 eura

U godišnjem izvješću osim financijskih izvještaja prikazani su poslovanje Društva po djelatnostima, sintetički iznosi postupaka javne nabave, kadrovska struktura društva, te ostali financijski pokazatelji.

U gospodarenju otpadom iz podataka o količinama odloženim na odlagalištu Vinogradine vidljivo je povećanje u odnosu na 2022. godinu za 775,69 t, smanjenje odloženih količina komunalnog otpada i znatnije povećanje odloženih količina proizvodnog otpada. Kod odvojeno skupljenih količina reciklabilnog otpada u 2023. godini koje su predane ovlaštenim sakupljačima vidljiv je porast u odnosu na prethodne godine.

Planira se prikupljanje biootpada za cijelo područje grada Požege, grad Pleternica ulaže u nabavku smeđih kanti. Napravljen plan za sakupljanje biootpada.

Planira se proširenje kompostane, traže se izvori financiranja, traže se mogućnosti sufinanciranja za građevinski otpad i sortirnicu, zapošljavanje preko integrativne radionice raste, razmišlja se o stalnim ulaganjima, vozni park se popravlja zbog ulaganja u kvalitetna vozila.

U djelatnosti javne higijene novi traktor i kranski malčer u potpunosti su iskorišteni za košnju šetnica.

Kod djelatnosti Tržnica planira se njeno izmještanje iz centra grada i izgradnja nove tržnice u Cvjetnoj ulici za koju je napravljen projekt te smo trenutno u procesu dobivanja građevinske dozvole. Oprema tržnice će se naknadno nabavljati, tržnica će biti na otvorenom s nadstrešnicom i kontejnerima.

Zbog interesa oko nove tržnice članovima je prezentirani plan nove tržnice te im je dan sam nacrt tržnice. Direktor je kratko opisao projekt stare i nove tržnice odnosno sam plan događanja i premještanja tržnice. Izgradnja nove tržnice očekuje se do kraja godine ili do početka sljedeće. Stara tržnica se neće vraćati u istom obimu.

Na dan 31.12. bilo je zaposleno 124 djelatnika. Društvo koristi mjere za osposobljavanje preko Zavoda za zapošljavanje, sve plaća Zavod, nemamo obvezu zapošljavanja. Društvo prilikom zapošljavanja objavljuje natječaje za posao čime se postiže zapošljavanje što kvalitetnijih radnika. Svake godine ima par odlazaka djelatnika u mirovinu te se ukoliko je moguće radi reorganizacija poslovanja prije novog zapošljavanja.

Prihodi Društva povećani za 24,12% a rashodi za 22,50%. Društvo je likvidno, stabilno, ulaže u daljnje poslovanje.

Nakon izlaganja Godišnjeg izvješća za 2023. godinu direktor je rekao da je revizorska tvrtka RSM Croatia d.o.o. iz Koprivnice obavila reviziju financijskih izvještaja Društva. Prema mišljenju revizora priloženi financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2023. godine, njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI). U bilješkama su naglasili da se za obračunati porez na dobit na darovane nekretnine čeka mišljenje porezne uprave te da prema odredbama Ugovora o darovanju, sve troškove u svezi sa sklapanjem i provedbom ugovora snosi Grad Požega.

Tijekom izlaganja direktora članovi su tražili informacije i raspravljali o obračunatom porezu na dobit te o novoj tržnici.

Nakon rasprave predložen je sljedeći

ZAKLJUČAK

1. Prihvaća se Godišnje izvješće Uprave o poslovanju Društva u 2023. godini s temeljnim financijskim izvještajima, prema tekstu Izvješća koja se prilažu ovom zaključku i čini njego sastavni dio.
2. Uprava Društva dužna je ovaj zaključak s Izvješćem dostaviti Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.

Zaključak usvojen jednoglasno.

ZAKLJUČAK

1. *Prihvaća se Izvješće revizorske tvrtke RSM Croatia d.o.o. iz Koprivnice o poslovanju Društva u 2023. godini s temeljnim financijskim izvještajima, prema tekstu Izvješća koja se prilažu ovom zaključku i čine njegov sastavni dio.*
2. *Uprava Društva dužna je ovaj zaključak s Izvješćem dostaviti Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.*

Zaključak usvojen jednoglasno.

Točka 5.

Nakon zaključka točke 4 prešlo se na sljedeću točku dnevnog reda. Predsjednik je zamolio direktora da iznese informacije o realizaciji planova za 2023. godinu.

Direktor je naveo da su u materijalima dostavljene informacije o realizaciji planova investicija i investicijskog održavanja, plana nabave sredstava rada te financijskog plana.

Plan investicija i investicijskog održavanja u cijelosti je realiziran i to u vrijednosti 243.611,10 eura te je prikazan po djelatnostima i vrstama investicija. Plan je realiziran najvećim dijelom iz vlastitih izvora financiranja, odnosno cijene usluga te u manjem dijelu sredstvima FZOEU od 1.908,00 eura, EU fondova u vrijednosti 52.029,46 eura te proračuna JLS-a od 2.144,80 eura.

Plan nabave sredstava rada izvršen je u iznosu od 555.795 eura. Nabavljene su sve planirane stavke od kojih su najznačajnije kombi vozilo, komunalno vozilo navlakač kontejnera s dizalicom i rolo prikolica ukupne vrijednosti 349.063 eura koje su u potpunosti financirane sredstvima ZOSI-a. Nabavljena je sva redovna oprema i alat potrebni za obavljanje poslovanja Društva. Od ukupne nabave sredstava rada 424.239 eura financirano je sredstvima ZOSI-a te 5.028 eura putem FZOEU.

Za izlaganje o izvršenju financijskog plana direktor je dao riječ Marijani Puntarić. Marijana Puntarić rekla je da je u dokumentu izvršenja financijskog plana prikazana realizacija po djelatnostima društva i detaljnije prikazane stavke prihoda i rashoda te usporedba planiranog i izvršenog te izvršenog u odnosu na prethodno razdoblje.

Iz stavaka prihoda i rashoda vidljiv je udio pojedinih prihoda i rashoda u ukupnim prihodima i rashodima.

Značajnu stavku prihoda predstavljaju prihodi od sufinanciranja ZOSI kroz plaće zaposlenih u integrativnoj radnoj jedinici te dobivene deminimis potpore.

Promatranjem poslovanja pojedinačno po djelatnostima ostvareni su pozitivni i negativni rezultati. Djelatnosti koje su pozitivno poslovale su gospodarenje otpadom, parking, grijanje, stanouprava i integrativna radna jedinica. Djelatnosti sa negativnim poslovanjem su javna higijena, tržnica, izgradnja, održavanje groblja te dimnjačarstvo. U djelatnostima sa negativnim poslovanjem potrebno je povećati cijene usluga koje se nisu mijenjale dugi niz godina a došlo je do velikog povećanja troškova, posebno rada. Na javnoj higijeni prema zahtjevu Grada Požege smanjene su cijene u 2023. godini što je rezultiralo negativnim poslovanjem. U djelatnosti tržnice prikazan je značajan gubitak što je posljedica doniranja tržnice Gradu Požegi, trošak donacije u iznosu knjigovodstvene vrijednosti darovane nekretnine teretili su troškove tržnice. Djelatnost izgradnje obavlja poslove unutar Društva za sve organizacijske jedinice. Cijene za godišnju grobnu naknadu formirane su u Društvu Tekija d.o.o. i od tada se nisu mijenjale a troškovi su porasli. Dimnjačarski poslovi obavljaju se u smanjenom obimu zbog nedostatka dimnjačara.

Društvo ima u otplati tri financijska leasinga. Društvo sve svoje obveze izvršava na vrijeme skladno datumima dospijea Ukupna potraživanja iznose 854.681,50 eura dok je ispravak potraživanja 337.932,58 eura. Društvo brine o naplati potraživanja te redovito provodi ovrhe na novčanim sredstvima kako ne bi došlo do zastare potraživanja. U 2023. godini pokrenute su 592 ovrhe. Problem naplate potraživanja blokiranih građana. Za tužena nenaplaćena potraživanja više od tri godine potrebno je napraviti otpis.

Nakon izlaganja povedena je rasprava o naplati potraživanja.

Nakon izlaganja i kratke rasprave predložen je sljedeći

ZAKLJUČAK

1. *Prihvaća se Izvješće o realizaciji Plana investicija i investicijskog održavanja za 2023. godinu prema tekstu Izvješća koji se prilaže ovom zaključku i čini njegov sastavni dio.*
2. *Uprava Društva dužna je ovaj zaključak s Izvješćem dostaviti Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje*

ZAKLJUČAK

1. *Usvaja se Izvješće o realizaciji Plana nabave sredstava rada za 2023. godinu prema tekstu Izvješća koji se prilaže ovom zaključku i čini njezin sastavni dio.*
2. *Uprava Društva dužna je ovaj zaključak s Izvješćem dostaviti Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.*

ZAKLJUČAK

1. Usvaja se Izvješće o realizaciji Financijskog plana za 2023. godinu prema tekstu Izvješća koji se prilaže ovom zaključku i čini njegov sastavni dio.
2. Uprava Društva dužna je ovaj zaključak s Izvješćem dostaviti Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.

Točka 6.

Pod ovom točkom predsjednik je predstavio Izvješće o radu nadzornog odbora za 2023. godinu i obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva za 2023. godinu. Predsjednik je naveo da je na svim sjednicama direktor davao članovima Nadzornog odbora informacije o tekućim aktivnostima društva te je odgovarao na pitanja postavljena od strane članova Nadzornog odbora. Nadzirući vođenje poslova Komunalca Požega d.o.o. Nadzorni odbor je tijekom 2023. godine raspravio sva ključna pitanja vezana uz poslovanje Komunalca Požega d.o.o. te je redovito primao pisana izvješća Uprave. Nadzorni odbor je izvještavan od strane Uprave o svim bitnim poslovnim događajima, tijeku poslovanja, приходima i rashodima te općenito o stanju poslovanja Komunalca Požega d.o.o.. Uprava je Nadzornom odboru redovito podnosila tromjesečna, polugodišnja i godišnja pisana izvješća o poslovanju na koja Nadzorni odbor nije imao primjedbi i koja su jednoglasno usvojena. Sjednicama Nadzornog odbora prisustvuje Uprava sa suradnicima koji u okviru poslovnih domena za koje su nadležni i zaduženi referiraju o pojedinim pitanjima i daju Nadzornom odboru sva zatražena dopunska razjašnjenja, kako bi Nadzorni odbor temeljito raspravio sve točke dnevnog reda i o njima zauzeo stajališta, odnosno donio potrebne odluke. Nadzorni odbor ocjenjuje svoju suradnju s Upravom uspješnom te da je podrška Uprave u ostvarenju nadzorne uloge Nadzornog odbora bila adekvatna.

ODLUKU

1. Donosi se Izvješće o radu Nadzornog odbora za 2023. godinu i obavljenom nadzoru vođenja poslova Društva za 2023. godinu koje se prilaže ovoj Odluci i čini njezin sastavni dio.
2. Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Točka 7.

Predsjednik je otvorio ovu točku dnevnog reda te zatražio direktora da iznese informacije o prijedlozima rebalansa planova.

Plan investicija i investicijskog održavanja povećava se za 720.600 eura zbog radova ne revitalizaciji povijesne gradske jezgre u okviru kojih je planirano i rušenje postojeće gradske tržnice te izgradnja nove na zemljištu Komunalca Požega d.o.o. Za izgradnju nove tržnice planira se financiranje iz sredstva Grada Požege u iznosu od 720.600 eura.

Prema ovom rebalansu plana vrijednost planiranih investicija i investicijskog održavanja za 2024. godinu iznosi 1.492.850 eura.

Direktor je naveo sve stavke koje se mijenjaju u planu nabave sredstava te nakon rebalansa njegova vrijednosti iznosi 759.020 eura što je povećanje za 84.730 eura. Promjene u vrijednosti plana nabave sredstava rada odnose se na revidiranje vrijednosti stavaka te uvođenje nove nabave za uredske stolove i stolice za osobe s invaliditetom koje financira ZOSI. Od ukupno planirane vrijednosti nabave sredstava rada 494.920 eura se planira sredstvima ZOSI-a.

Plan nabave uključuje plan investicija i investicijskog održavanja, plan nabave sredstava rada te plan nabave roba i usluga potrebnih za tekuće poslovanje. Plan nabave iznosi 2.850.975 eura i povećava se za 968.180 eura. Direktor je naveo najznačajnije stavke koje se mijenjaju. Vrijednost planiranih nabava za robu iznosi 1.405.835 eura, za usluge 631.540 eura te radove 812.600 eura. Najveće povećanje je zbog radova na izgradnji nove tržnice i izgradnji prometnica na groblju Krista Kralja.

Nakon izlaganja povedena je rasprava. Članove je zanimala stavka izgradnje prometnica na groblju Krista Kralja te problematika parkiranja na navedenom groblju. Pitanja vezana za novu tržnicu raspravljena su pod točkom izvršenja planova.

ZAKLJUČAK

1. Prihvaća se prijedlog Rebalansa plana investicija i investicijskog održavanja za 2024. godinu prema tekstu I. Rebalansa koji se prilaže ovom zaključku i čini njego sastavni dio.
2. Uprava Društva dužna je ovaj zaključak s Izvješćem dostaviti Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.
3. Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

ZAKLJUČAK

1. Prihvaća se prijedlog I. Rebalansa plana nabave sredstava rada za 2024. godinu prema tekstu I. Rebalansa koji se prilaže ovom zaključku i čini njego sastavni dio.

2. Uprava Društva dužna je ovaj zaključak s Izvješćem dostaviti Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.
3. Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

ZAKLJUČAK

1. Prihvaća se prijedlog I. Rebalansa plana nabave za 2024. godinu prema tekstu I. Rebalansa koji se prilaže ovom zaključku i čini njego sastavni dio.
2. Uprava Društva dužna je ovaj zaključak s Izvješćem dostaviti Skupštini Društva na razmatranje i usvajanje.
3. Zaključak stupa na snagu danom donošenja

Točka 8.

Predsjednik je otvorio točku Različito i pozvao na raspravu.

Pod ovom točkom Direktor je podsjetio članove na problematiku dimnjačarskih usluga te da se od 1. srpnja očekuje raspisivanje koncesije od strane JLS-a za dimnjačarske usluge kojom bi se obavljanje dimnjačarskih poslova predalo specijaliziranoj tvrtki.

Za djelatnost parkinga napravljena je nova Odluka kojom bi se mijenjale zone naplate i cijene parkirnih karata. Odluka je predana u Grad Požega gdje se radi na njenom pregledavanju i usklađenju.

Nakon što više nije bilo pitanja i prijedloga Predsjednik je zaključio sjednicu.

Dovršeno u 17.00 sati.

Zapisničar

Marijana Puntarić



Broj: 2.0. -437-12/24 MP od 6. lipnja 2024. godine

Predsjednik Nadzornog odbora

Ivan Peharda



KOMUNALAC
POŽEGA
POZEGA, Vukovarska 6