

PROMET d.o.o. SPLIT	
Broj:	1388
Datum:	20.05.2021.

Izveštaj posloводства za 2020. godinu

1. UVOD

Trgovačko društvo PROMET d.o.o. sa sjedištem u Splitu, Hercegovačka 20, upisano je u Republici Hrvatskoj u sudski registar kod Trgovačkog suda u Splitu 30. listopada 1996. godine pod rednim brojem rješenja Tt-96/5429-3, a temeljem Odluke - Ugovora o preoblikovanju poduzeća i usklađenju akata sa Zakonom o trgovačkim društvima od 28. prosinca 1995. godine. Puni naziv tvrtke je PROMET, društvo s ograničenom odgovornosti za obavljanje komunalne djelatnosti prijevoza putnika u javnom prometu. Skraćeni naziv tvrtke je Promet d.o.o. Matični broj subjekta (MBS) je 060024134. Osobni identifikacijski broj (OIB) Društva je 13421314997.

Trenutno važeći osnivački akt je Društveni ugovor od 08. veljače 2019. godine, kojim je izmijenjen Društveni ugovor od 27. siječnja 2017. godine.

Predmet poslovanja

Društvo je registrirano za obavljanje sljedećih djelatnosti:¹

- 50.20 Održavanje i popravak motornih vozila
- 63.21 Ostale prateće djelatnosti u kopnenom prometu
- 60.21.1 Prijevoz putnika u cestovnom prometu, redovni
- 74.30 Tehničko ispitivanje i analiza
- 74.40 Promidžba (reklama i propaganda)
 - * Organizacija održavanja javnih parkirališta i pauk služba
 - * Usluga međunarodnog prijevoza putnika u cestovnom prometu * Prijevoz putnika u gradskom i prigradskom prometu
 - * Ovjeravanje mjerila ugrađenih u vozila cestovnog prometa
 - * Međunarodni prijevoz putnika u cestovnom prometu
 - * Ovjeravanje mjerila ugrađenih u vozila cestovnog prometa
 - * Međunarodni prijevoz putnika u cestovnom prometu
 - * Kupnja i prodaja robe, te trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- 60.23.0 Ostali kopneni cestovni prijevoz putnika
 - * Izvanredni cestovni prijevoz putnika
 - * Čarter vožnje, izleti i druge povremene prijevozne usluge
 - * Rad autobusnih kolodvora, tekuće održavanje, manji popravci

Prema obavijesti Državnog zavoda za statistiku o razvrstavanju poslovnog subjekta prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti (NKD) Društvo je razvrstano u podrazred 4931 – gradski i prigradski kopneni prijevoz te mu je dodijeljen matični broj – 03129012.

Društvo je na 31. prosinca 2020. zapošljavalo 634 radnika (2019. godine – 674 radnika).

¹ Ministarstvo pravosuđa Republike Hrvatske, Sudski registar, dostupno na: https://sudreg.pravosudje.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:060024134 [19. veljače 2019.]

Temeljni kapital

Temeljni kapital Društva iznosi 74.145.000,00 kuna, u cijelosti je upisan u registar Trgovačkog suda u Splitu i sastoji se od 17 poslovnih udjela.

Članovi Društva s pripadajućim udjelima u temeljnom kapitalu jesu:

					31. prosinca 2020.
Red. br.	Osnivači - članovi Društva	Ulog (kn)	Poslovni udio (kn)	Postotak (%)	
1.	Grad Split	26.500.800	26.500.800	35,74	
2.	Grad Solin	2.036.900	2.036.900	2,75	
3.	Grad Kaštela	3.855.400	3.855.400	5,20	
4.	Grad Trogir	1.734.700	1.734.700	2,34	
5.	Grad Omiš	2.066.000	2.066.000	2,79	
6.	Općina Marina	583.800	583.800	0,79	
7.	Općina Muć	603.700	603.700	0,81	
8.	Općina Podstrana	692.600	692.600	0,93	
9.	Općina Seget	611.600	611.600	0,82	
10.	Općina Šolta	191.400	191.400	0,26	
11.	Općina Šestanovac	477.200	477.200	0,64	
12.	Općina Primorski Dolac	145.500	145.500	0,2	
13.	Općina Prgomet	138.100	138.100	0,19	
14.	Općina Lećeveica	128.600	128.600	0,17	
15.	Općina Klis	567.900	567.900	0,77	
16.	Općina Dugopolje	413.600	413.600	1,02	
17.	Grad Split	33.397.200	33.397.200	45,04	
	Ukupno:	74.145.000	74.145.000	100,00	

Društvo na 31. prosinca 2020. nema vlastitih poslovnih udjela niti je tijekom 2020. vršilo otkup vlastitih poslovnih udjela.

Uprava, Nadzorni odbor i Revizorski odbor

Član Uprave Društva:

- Miroslav Delić - član Uprave, zastupa Društvo pojedinačno i samostalno od 10. veljače 2019. predsjednik Uprave, zastupa Društvo pojedinačno i samostalno

Članovi nadzornog odbora tijekom izvještajnog razdoblja su kako slijedi:

- Mato Zeljko, predsjednik Nadzornog odbora
- Mirko Ramljak, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora
- Dražen Delić, član Nadzornog odbora
- Miljenko Modrić, član Nadzornog odbora
- Petar Varvodić, član Nadzornog odbora
- Marko Franić, član Nadzornog odbora
- Jurica Jurišić, član Nadzornog odbora

- Edita Grubišić, član Nadzornog odbora
- Vlado Tandara, član Nadzornog odbora od 22.12.2020.godine
- Ivana Sorić, član Nadzornog odbora
- Luka Vuković, član Nadzornog odbora
- Nenad Pera, član Nadzornog odbora
- Zvonko Močić, član Nadzornog odbora
- Danira Kujundžić, član Nadzornog odbora do 21.12.2020.godine a od 22.12.2020.godine Darija Najev Jurač
- Mario Jukić, član Nadzornog odbora od 18.06.2019.

Članovi Revizorskog odbora u 2020. godini:

- Mirko Ramljak, predsjednik
- Dražen Delić, član Revizorskog odbora
- Darko Čavar, član Revizorskog odbora

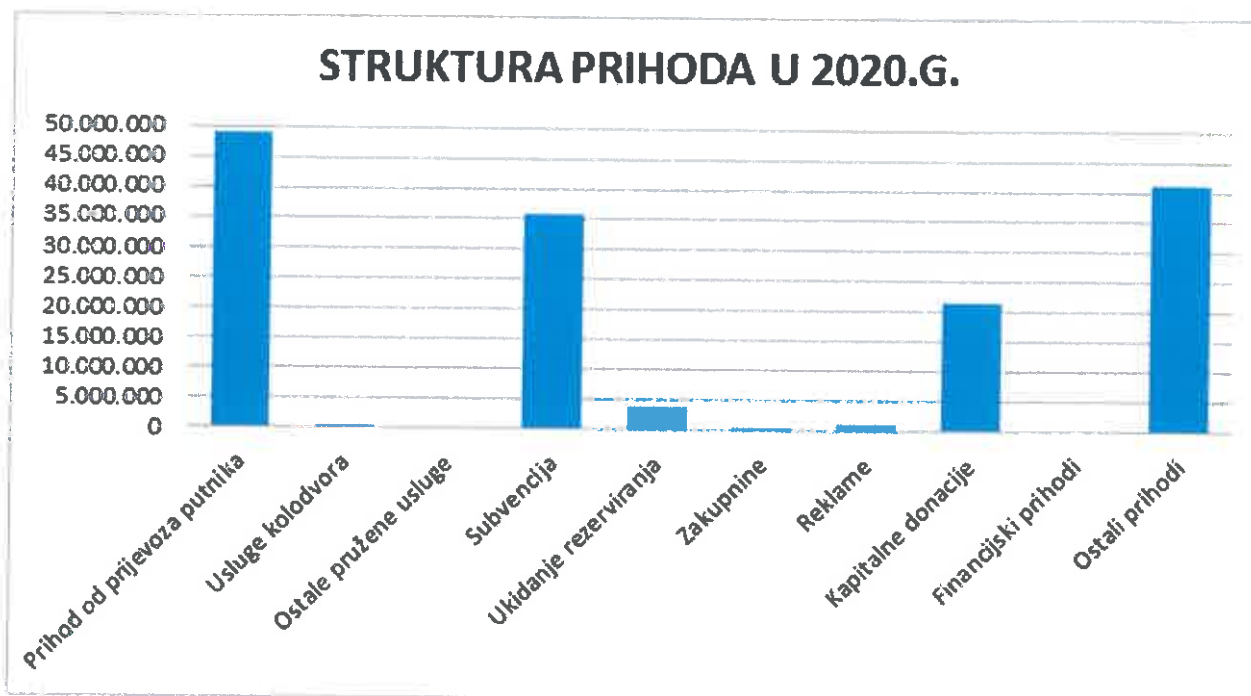
Razvrstavanje prema veličini

Sukladno pokazateljima utvrđenim u čl. 5. Zakona o računovodstvu (Narodne novine, br. 78/15, 134/15 i 120/16) koji se odnose na posljednji dan 2020. godine, Društvo je razvrstano u kategoriju velikih poduzetnika.

2. REZULTATI POSLOVANJA

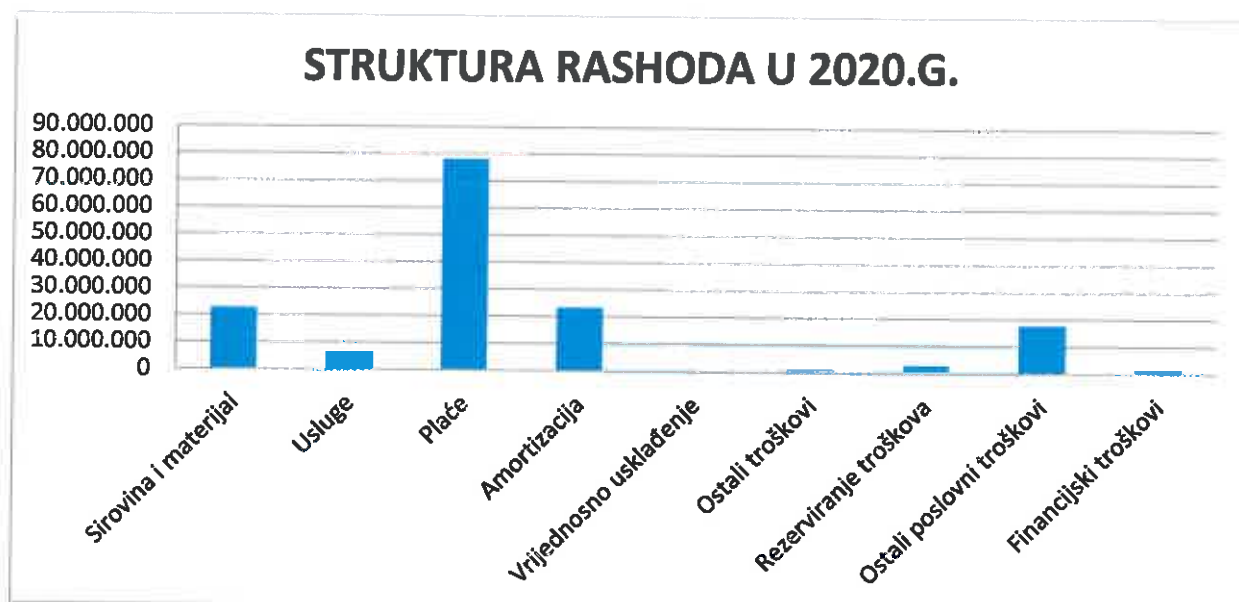
Ukupni prihodi Društva za 2020. godinu iznose 153.987.695 kuna i veći su za 2 % u odnosu na prethodnu godinu.

Struktura prihoda u 2020. godini prikazana je u grafikonu ispod.



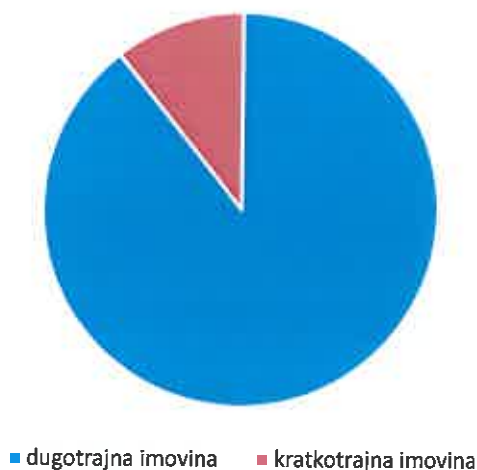
Ukupni rashodi Društva za 2020. godinu iznose 153.809.359 kuna i veći su za 2 % u odnosu na prethodnu godinu.

Struktura rashoda u 2020. godini prikazana je u grafikonu ispod.



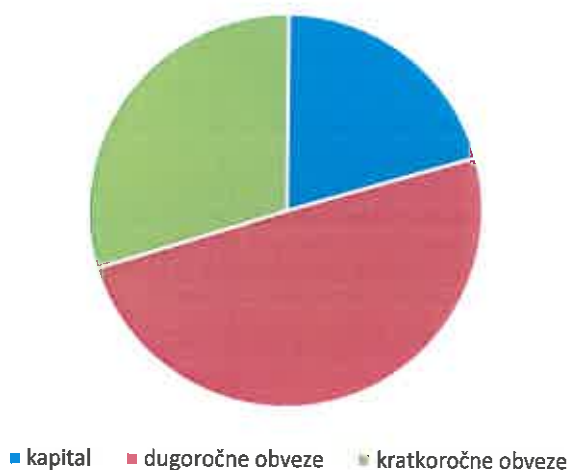
Pri analizi bilance Društva vidljivo je: najznačajniji udio u aktivi čini dugotrajna imovina i to 91 % aktive dok ostatak čini kratkotrajna imovina u iznosu od 9 %. Najznačajnija stavka dugotrajne imovine su nekretnine i autobusi za obavljanje prijevoza putnika. U grafikonu ispod prikazana je struktura aktive.

STRUKTURA AKTIVE



Najznačajnija stavka pasive su dugoročne obveze i to 50 % pasive, kapital u iznosu od 20% te kratkoročne obveze udjelu od 30%. Od dugoročnih obveza najznačajnije stavke su rezerviranja sukladno MRS-u 19 i MRS-u 37, odgođene porezne obveze sukladno revalorizaciji nekretnina te dugoročni dio financijskog leasinga za nabavu autobusa. U grafikonu ispod prikazana je struktura pasive.

STRUKTURA PASIVE



3. FINANCIJSKI POKAZATELJI

Pokazatelji likvidnosti

Koeficijent	Formula	Referentna vrijednost	2019. godina	2020. godina
Trenutna likvidnost	Novac / Kratkoročne obveze	-	0,09	0,05
Ubrzana likvidnost	Novac + potraživanja/ Kratkoročne obveze	> 1	0,14	0,16
Tekuća likvidnost	Kratkotrajna imovina/ Kratkoročne obveze	> 2	0,18	0,20
Financijska stabilnost	Dugotrajna imovina/ Kapital + dugoročne obveze	< 1	1,92	1,83
Neto radni kapital	Kratkotrajna imovina – Kratkoročne obveze	> 0	-92.664.432	-96.711.525

Iz pokazatelja likvidnosti vidljivo je da je u 2020. godini značajno smanjena sposobnost Društva za trenutno podmirenje obveza. Koeficijent ubrzane likvidnosti ukazuje na povećanje brzo unovčive imovine za pokriće kratkoročnih obveza. Napomena: U iznos novca iskazana su i izdvojena novčana sredstva temeljem sudske odluke (Bilješka 11. i 34. Bilješki uz financijska izvješća).

Koeficijent tekuće likvidnosti se značajno pogoršao, a trebao bi biti veći od 2, odnosno društvo mora imati minimalno dvostruko više kratkoročne imovine od kratkoročnih obveza.

Koeficijent financijske stabilnosti se značajno pogoršao slijedom smanjenja kapitala i povećanja dugoročnih obveza u odnosu na prethodnu godinu, a trebao bi biti manji od 1, jer se iz dijela dugoročnih izvora mora financirati kratkotrajna imovina. Ako je veći od 1, znači da je dugotrajna imovina financirana iz kratkoročnih obveza tj. da postoji deficit radnog kapitala.

Društvo je u 2020. godini potpisalo ugovor o financijskom leasingu za rabljena vozila. (Bilješka 13.)

Slijedom svega ranije prikazanog i neto radni kapital je značajno nepovoljniji u 2020. godini u odnosu na prethodnu godinu.

Pokazatelji zaduženosti

Koeficijent	Formula	Referentna vrijednost	2019. godina	2020. godina
Trenutna zaduženost	Ukupne obveze / Ukupna imovina	-	0,83	0,71
Vlastito financiranje	Glavnica / Ukupna imovina	-	0,15	0,12
Financiranje	Ukupne obveze / Glavnica	-	5,53	5,95
Pokriće troškova kamata	Dobit (gubitak) prije poreza + kamata / kamata	-	-	-
Stupanj pokrića I	Glavnica / Dugotrajna imovina	-	0,17	0,13
Stupanj pokrića II	Glavnica + Dugoročne obveze / Dugotrajna imovina	> 1	0,83	0,71

Koeficijent trenutne zaduženosti pokazuje do koje mjere Društvo koristi zaduživanje kao oblik financiranja, tj. koji postotak imovine je nabavljen zaduživanjem. U 2019. godini je iznosio 83%, a u 2020. godini je iznosi 71%. S koeficijentom vlastitog financiranja vidimo koliki postotak imovine je financiran iz vlastitog kapitala te je navedeni koeficijent u 2019. godini veći nego u 2020. godini. Koeficijent financiranja se povećao sa 5,53 u 2019. godini na 5,95 u 2020. godini zbog smanjenja glavnice i povećanja ukupnih obveza. Stupanj pokrića I i II govore o pokriću dugotrajne imovine glavnicom, odnosno glavnicom i dugoročnim obvezama. Stupanj pokrića II trebao bi biti veći od 1 (referentna vrijednost), a u 2019. godini kao i u 2020. godini koeficijent je ispod kontrolne mjere koja zahtjeva pokriće dugotrajne imovine iz dugoročnih izvora financiranja. Pokazatelj upućuje da je zaduženost Društva visoka, a trend u 2020. godini se popravlja.

Pokazatelji aktivnosti

Koeficijent	Formula	Referentna vrijednost	2019. godina	2020. godina
Obrtaj ukupne imovine	Ukupni prihod / Ukupna imovina	-	0,70	0,58
Obrtaj dugotrajne imovine	Ukupni prihod / Dugotrajna imovina	-	0,78	0,64
Obrtaj kratkotrajne imovine	Ukupni prihod / Kratkotrajna imovina	-	7,25	6,31
Obrtaj potraživanja	Prihod od prodaje / Potraživanja	-	8,33	3,64
Trajanje naplate potraživanja u danima	Broj dana u godini / Koef. obrtaja potraživanja	-	44	100

Koeficijent obrtaja ukupne imovine pokazuje koliko se puta imovina društva obrne u tijeku jedne godine, odnosno koliko uspješno Društvo koristi imovinu s ciljem stvaranja prihoda. U 2020. godini taj koeficijent je manji od koeficijenta za 2019. godini.

Od uložene jedne kune dugotrajne imovine u 2020. godini Društvo je ostvarilo prihod od 0,64 kuna, a od uložene jedne kune u kratkotrajnu imovinu, društvo je ostvarilo prihod od 6,31 kuna. Da se zaključiti da Društvo sporije ostvaruje prihod od ulaganja u kratkotrajnu imovinu.

U 2020. godini se povećao broj dana potrebnih da bi se naplatilo potraživanje u odnosu na 2019. godinu i to za 56 dan.

IZLOŽENOST RIZICIMA

Valutni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene tečaja EUR-a tijekom otplate ugovora za financijski leasing za nabavku autobusa.

Kamatni rizik

Kamatni rizik se samo očituje kroz promjenu tromjesečnog EURIBOR-a koji određuje promjenjivost kamatne stope u svim ugovorima o financijskom leasingu koje imamo. Okvirni kredit po poslovnom računu i revolving kredit imaju fiksnu kamatu.

Cjenovni rizik

Promet d.o.o. je cjenovnom riziku najviše izložen s promjenom cijena dizelskog goriva koje predstavlja najveći materijalni trošak.

Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku putem financijske imovine koja obuhvaća potraživanja od kupaca. Društvo se trudi svesti ovaj rizik na minimum redovnim slanjem opomena i podnošenjem prijedloga za ovrhu.

Rizik likvidnosti

Prema izvještaju o novčanim tijekovima za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine razvidno je da je ostvareno neto smanjenje novca na kraju navedenog razdoblja u svoti od 71.618 kuna. Izvještaj je sastavljen indirektnom metodom.

Društvo nije ostvarilo negativan novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (najznačajnije aktivnosti Društva) u 2020. godini (u 2019. -79.349.921). Glavni razlog stanja neto novčanog tijeka iz poslovnih aktivnosti u 2020. godini u odnosu na prethodnu godinu je taj što je Društvo, bez obzira na manje prihode od prodaje, ostvarilo bolju naplatu potraživanja u 2020. godini, imalo je veće subvencije za prijevoz, dok su izdaci za dobavljače značajno manji u 2020. godinu u odnosu na prethodnu godinu što je iskazano i u bilanci na poziciji povećanja kratkoročnih obveza.

Novčani tijek iz investicijskih aktivnosti prikazuje izdatke za resurse koji su namijenjeni stvaranju budućeg dobitka i novčanih tijekova jer Društvo kontinuirano ulaže u dugotrajnu imovinu. Novčani tijek iz investicijskih aktivnosti u 2020. godini je pozitivan te je utjecao na ukupno uvećanje novca i to za 69.029.734 kuna.

Temeljem analize novčanog tijeka i gore navedenih pokazatelja likvidnosti, vidljivo je da je Društvu ugrožena likvidnost te je stoga produžen rok okvirnog kredita po poslovnom računu kako bi se premostio problem likvidnosti.

4. NEFINANCIJSKO IZVJEŠĆE

Ciljevi i politike društva vezane za upravljanje financijskim rizicima

Društvo je u fazi pripreme dokumentacije sukladno Zakonu o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru te pripreme baze rizika sukladno poslovnim procesima koji su u fazi izrade.

Obavijest o zaštiti okoliša i radnicima

Društvo ne posjeduje certifikate kojim potvrđuje uspostavu sustava upravljanja kvalitetom, sustava upravljanju okolišem, a niti uspostavu sustava upravljanja zaštitom zdravlja i sigurnosti ali provodi mjere propisane važećom zakonskom regulativom:

1. Zaštita okoliša (ciljevi i mjere):

- Edukacija zaposlenika i razvijanje svijesti o značaju zaštite okoliša
- Razvrstavanje, odlaganje i zbrinjavanje otpada sukladno zakonskim obvezama
- Ušteda energije i racionalno korištenje potrebnih materijala i resursa (smanjenje noćnog rada, uvođenje Led rasvjete, korištenje recikliranih materijala – zauljene krpe, auto gume)
- Racionalno korištenje vode i upotreba sredstava za čišćenje koja imaju manje štetan utjecaj na vodeni okoliš
- Edukacija zaposlenika o pravilnom postupanju u slučaju nesreća uzrokovanih istjecanjem opasnih tvari u okoliš (motorna ulja, goriva i olovne baterije)
- Redovito čišćenje odvodnih kanala i separatora za zauljene vode
- Provođenje laboratorijskih analiza otpadnih voda i fizikalno-kemijskih svojstava opasnog otpada odnosno otpadnih motornih ulja

2. Zaštita na radu:

- edukacija svih zaposlenika o opasnostima na mjestima rada i mjerama zaštite te razvijanje svijesti o potrebi razvoja kulture prevencije i unapređivanja zaštite na radu radi osiguranja sigurnih i zdravih radnih mjesta koje doprinose dobrobiti zaposlenika i poslodavca, rastu produktivnosti i gospodarskom razvoju
- smanjenje broja profesionalnih bolesti i bolesti u vezi s radom uvođenjem novih tehnologija i alata, usklađivanjem rasporeda rada i radnog vremena sa važećim zakonskim propisima,
- smanjenje broja nezgoda koje su uzročno vezane uz ispunjavanje radnih obveza kroz edukaciju zaposlenika, izradu internih uputa za siguran rad, upotrebu osobnih zaštitnih sredstava, održavanje opreme i sredstava rada)
- poboljšanje zdravstvenog stanja radnika (prevencija – provođenje prethodnih, periodičnih i izvanrednih lije),
- smanjenje gospodarskih gubitaka zbog ozljeda, profesionalnih bolesti i bolesti u svezi s radom (bolovanja, prijevremene i invalidske mirovine)
- pružanje zaštite posebnim kategorijama zaposlenika (osoba s invaliditetom, zaposlenika sa smanjenom radnom sposobnosti)
- uspostavljanje sustava za prikupljanje i obradu podataka, njihovu analizu, istraživanje te planiranje i poduzimanje odgovarajućih aktivnosti,
- kontinuirano unapređivanje cjelovitog područja zaštite na radu i zaštite zdravlja na radu.

Budući razvoj Društva

Sukladno Zakonu o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru u izradi je Strategija razvoja Društva.

Aktivnosti istraživanja i razvoja

Društvo zbog smanjene likvidnosti i nemogućnosti da samo financira značajne projekte nema značajnih ulaganja. U planu je eventualni prelazak na novu lokaciju što predstavlja dugoročan plan.

Ostale informacije

- Društvo nije vršilo otkup vlastitih udjela
- Društvo nema podružnica.


Miroslav Delić, Predsjednik Uprave

PROMET d.o.o.
SPLIT-Hercegovačka 20