



ARBUROŽA^od.o.o.

FINANCIJSKI PLAN

TRGOVAČKOG DRUŠTVA ARBUROŽA d.o.o.

2025.godina

SADRŽAJ – FINACIJSKI PLAN 2025. ARBUROŽA d.o.o.

UVOD U POSLOVNI PLAN ZA 2025. GODINU

str. 3-5

FINACIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU

str. 6-9

PLANIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA

str. 10

PRIMARNI KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

str. 11-12

PLAN ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU I NAČIN FINANCIRANJA ZA 2025.GOD.

str. 13-14

UVOD U FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU

Prema planiranim poslovnim aktivnostima uprava društva za 2025. godinu planira prihode iz sljedećih poslovnih aktivnosti:

- ▶ Za prihode od komunalnih usluga planiran je porast istih za cca 2% s obzirom da je u 2024. godini ostvaren značajniji rast prihoda u navedenom segmentu zbog povećanja broja korisnika koji se očekuje i tijekom 2025. godine
- ▶ Za prihode od naplate usluga parkinga planiran je porast za cca 1,5% u odnosu na 2024. godinu s obzirom da se očekuje uspješna turistička sezona što bi trebalo utjecati na ostvarenje planiranih prihoda od usluge naplate parkinga
- ▶ Ostali poslovni prihodi koji uključuju prihode od zakupnina planirani su na temelju aktivnih ugovora o zakupu koji se odnose i na poslovnu godinu 2025.

UVOD U FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU

Troškovi društva za 2025. godinu planirani su na temelju predloženog plana nabave za 2025. godinu i ugrađenih procjena u vidu inflacije i ostalih očekivanih tržišnih uvjeta koji se očekuju u 2025. godini.

- ▶ Troškovi zaposlenih – planira se porast za cca 10% kako bi društvo zadržalo potreban broj zaposlenih koji omogućavaju kvalitetno i pravovremeno izvršavanje usluge
- ▶ Trošak amortizacije planiran je na približno istoj razini iz 2024. godine s obzirom na planirana ulaganja i stavljanje u upotrebu završenih investicija tijekom 2025. godine
- ▶ Za troškove usluga i ostalih poslovnih troškova se planira porast za cca 2% s obzirom na korelaciju planiranog rasta prihoda i planirane učinke inflacije koji se očekuje tijekom 2025. godine
- ▶ Planirane bilančne pozicije sa stanjem na dan 31.12.2025. godine iskazuju značajno povećanje dugotrajne imovine prema planu nabave osnovnih sredstava za 2025. godinu predložene od strane uprave društva. Pozicije kratkotrajne imovine (zalihe, potraživanja i novčana sredstva) ostaju na razni 2024. godine.

Planirana glavnica društva ukazuje da društvo ima adekvatan kapital i zadovoljavajuću strukturu omjera vlastitog financiranja.

Investicije u dugotrajnu imovinu uprava društva planira djelomično financirati iz vlastitih sredstava, a djelomično dugoročnim posudbama od strane financijskih institucija.

UVOD U FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU

- ▶ Dugoročne obveze po kreditima sa stanjem na dan 31.12. 2025. godine – planirana je redovna otplata dugoročnih kredita
- ▶ Prema priloženom planu nabave, koji je sastavni dio ovog plana, uprava društva u 2025. godini planira ukupno ulaganje u dugotrajnu imovinu (građevinske objekte, opremu i teretna vozila) u iznosu od cca. 1.631.580,00€

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU

PRIHODI	PLAN 2025. G.
<u>R.J. ODVOZ I ZBRINJAVANJE OTPADA</u>	
Kućanstva:	
CMJU (fiksni dio)	609.832,82 €
Odvoz otpada (varijabilni dio)	156.875,70 €
Nekućanstva:	
CMJU (fiskni dio)	463.921,93 €
Odvoz otpada (varijabilni dio)	532.215,29 €
Prikupljanje papirnog otpada	26.266,17 €
Prikupljanje metala/ee otpada/folija	5.950,03 €
Prikupljanje selektivnog otpada - poduzeća	30.195,92 €
Zbrinjavanje otpada na deponiju - Čistoća Kolan	43.958,49 €
Zbrinjavanje otpada(grafer/ podizač)	62.925,57 €
Zbrinjavanje otpada na reciklažnom dvorištu	3.921,09 €
Odvoz otpada - Ugovor sa gradom	55.440,00 €
Ostali prihodi	1.564,15 €
UKUPNO:	1.993.067,16 €
<u>GRADSKO GROBLJE</u>	
Grobna naknada	26.550,05 €
Grobne usluge(ukopi, mrtvačnica, ekshumacije)	13.458,97 €
Naknada za suglasnost	125,10 €
Prihod od prodaje grobnica	21.118,87 €
UKUPNO:	61.252,98 €
<u>R.J. JAVNE I ZELENE POVRŠINE</u>	
Ugovor o čišćenju javnih i zelenih površina - grad	127.236,55 €
Ugovor o čišćenju plaža-grad	17.323,45 €
Ugovor o održavanju javnih i zelenih površina - grad	136.000,00 €
Ugovor za gradnju zidova - grad	62.200,00 €
Hortikultura - grad	24.505,90 €
Uređenje zelenih površina/ okućnica	14.613,31 €
UKUPNO:	381.879,20 €
<u>PARKIRALIŠTE</u>	
Prihodi od prodaje parkirališta	707.595,96 €
Prolazne kartice	22.301,58 €
Zakup parkirališnog mjesta	126.629,98 €
UKUPNO:	856.527,52 €

<u>OSTALI PRIHODI:</u>	
Prihod od najmova i zakupa - zgrada/prاونica	41.464,29 €
Prihod od prodaje dugotrajne imovine	52.000,00 €
Prihod od kamata	7.929,59 €
Prihod od državnih potpora	14.430,50 €
Prihod od prefakturiranih troškova	10.883,64 €
Prihod od naplate ovršnih troškova	423,01 €
UKUPNO:	127.131,03 €
UKUPNO PRIHODI:	3.419.857,90 €

TROŠKOVI	
<u>TROŠKOVI SIROVINA , MATERIJALA, ENERGIJE I SL.</u>	
Troškovi sirovina i materijala	77.156,16 €
Materijalni troškovi nastali kao opći troškovi uprave	14.332,28 €
Materijal za htz zaštitu i zaštitna odjeća i obuća	17.099,93 €
Troškovi električne energije	26.700,00 €
Gorivo za teretna vozila	92.725,56 €
Gorivo za osobna vozila	2.715,91 €
Mazivo i ulje za teretna vozila	1.660,57 €
UKUPNO:	232.390,40 €
<u>TROŠKOVI USLUGA</u>	
Usluge prijevoza, telefona, interneta i pošte	46.233,88 €
Usluga održavanja softvera i web stranice, grafičke usluge	27.963,37 €
Usluge održavanja osn. sredstava, teretnih vozila, parkirališta, usluge zaštite na radu i zaštitara na čuvanju imovine i osoba	257.360,29 €
Usluge registracije transportnih sredstava	12.347,24 €
Zakup parkirališnih površina	160.000,00 €
Ostale usluge zakupa	42.384,44 €
Usluge studentskog servisa	39.870,04 €
Intelektualne, konzultantske i savjetničke usluge	11.433,48 €
Odvjetničke i javnobilježničke usluge	4.828,69 €
Komunalne i ekološke usluge	75.416,07 €
Reprezentacija	12.005,06 €
Ostale vanjske usluge i troškovi	56.326,97 €
UKUPNO:	746.169,54 €
<u>TROŠKOVI OSOBLJA</u>	
Neto plaća	899.008,67 €
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	241.939,79 €
Doprinosi na plaće	187.340,34 €
UKUPNO:	1.328.288,80 €
<u>REZERVIRANJA</u>	
Troškovi rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore	57.090,23 €
UKUPNO:	57.090,23 €

<u>OSTALI TROŠKOVI</u>	
Putni troškovi i dnevnice za službeni put	5.085,16 €
Ostale naknade zaposlenima	262.729,09 €
Naknade članovima NO	1.364,33 €
Premije osiguranja	17.723,39 €
Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	19.687,10 €
Doprinosi, članarine i druga davanja	10.054,47 €
Donacije	3.241,56 €
Kotizacije za seminare, tečajeve i simpozije i stručna literatura	7.982,37 €
Troškovi obveznih i sistematskih liječničkih pregleda zaposlenika	13.468,58 €
Ostali nematerijalni troškovi poslovanja	2.478,30 €
UKUPNO:	343.814,35 €
<u>OSTALI POSLOVNI RASHODI</u>	
Otpis vrijednosno neusklađenih potraživanja	877,32 €
Troškovi naknadnih reklamacija	253,06 €
UKUPNO:	1.130,38 €
<u>FINACIJSKI RASHODI</u>	
Rashodi s osnove kamate i slični rashodi	6.471,12 €
UKUPNO:	6.471,12 €
<u>AMORTIZACIJA</u>	
Amortizacija	583.401,84 €
UKUPNO:	583.401,84 €
UKUPNO RASHODI:	3.298.756,65 €
UKUPNO PRIHODI:	3.419.857,90 €
UKUPNO RASHODI:	3.298.756,65 €
RAZLIKA:	121.101,25 €

PLANIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA

u EUR	2024	2025
	Plan	Plan
Prihodi od prodaje	3.179.615	3.292.727
<i>Stopa rasta</i>	2,0%	3,6%
Ostali poslovni prihodi	99.658	119.200
Poslovni prihodi	3.279.273	3.411.927
Troškovi prodane robe	0	0
Troškovi sirovina i materijala	214.955	232.390
Troškovi usluga	585.808	746.170
Troškovi osoblja	1.324.383	1.328.289
Amortizacija i umanjenje vrijednosti dugotrajne imovine	566.096	583.402
Ostali poslovni troškovi	398.629	402.035
Ukupni poslovni troškovi	3.089.871	3.292.286
Dobit iz poslovanja	189.402	119.642
<i>Stopa dobiti iz poslovanja</i>	6,0%	3,6%
Prihodi od pridruženih poduzeća	0	0
Financijski prihodi	10.093	7.930
Financijski troškovi	5.769	6.471
Ostali prihodi (troškovi)	0	0
Dobit prije oporezivanja	193.726	121.100
Porez na dobit	34.871	21.798
Dobit nakon oporezivanja iz tekućeg poslovanja	158.855	99.302

Društvo kroz poslovanje u 2025. godini planira ostvariti višak novčanih sredstava koja će biti dostatna za pokriće planiranih investicija i povrat postojećih zaduženja.

PLANIRANI KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

	2024	2025
	Plan	Plan
Pokazatelji profitabilnosti		
Stopa EBITDA dobiti	23,8%	21,4%
Stopa dobiti iz poslovanja	6,0%	3,6%
Stopa neto dobiti	5,0%	3,0%
Povrat na kapital (ROE)	5,3%	3,2%
Povrat na ukupnu aktivu (ROA)	4,5%	2,9%
Povrat na investirani kapital (ROIC)	4,8%	3,1%
Pokazatelji aktivnosti		
Broj dana obrtanja zaliha	0	0
Broj dana naplate od kupaca	57	58
Operativni ciklus	57	58
Broj dana plaćanja dobavljačima	11	10
Broj dana neto novčanog tijeka	47	48
Prihodi od prodaje na investirani kapital	0,98	1,05

Kao ključni pokazatelj poslovanja EBITDA margin planiran u 2025. godini na razini od 21% što je manje za cca 2 pp u odnosu na plan 2024 godini ali i dalje je razvidno da će društvo kroz svoje poslovanje ostvarivati pozitivne novčane tokove iz poslovanja koji društvu omogućavanju da ostvari planirane investicije i kontinuirano radi na modernizaciji i većoj učinkovitosti kod pružanja komunalnih usluga.

PLANIRANI KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

u EUR	2024	2025
	Re	Plan
Izabrani podatci iz računa dobiti i gubitka		
Prihodi od prodaje	3.179.615	3.292.727
Poslovni troškovi	3.089.871	3.292.286
EBITDA	755.498	703.043
<i>Stopa EBITDA dobiti</i>	23,8%	21,4%
Dobit iz poslovanja	189.402	119.642
<i>Stopa dobiti iz poslovanja</i>	6,0%	3,6%
Neto dobit	158.855	99.302
<i>Stopa neto dobiti</i>	5,0%	3,0%
Izabrani podatci iz bilance		
Novac i kratkotrajna financijska ulaganja	559.313	345.323
Nekretnine, postrojenja i oprema	2.520.046	2.741.954
Ukupna aktiva	3.610.359	3.636.954
Financijske obveze	206.653	158.965
Neto financijske obveze	(352.660)	(186.358)
Glavnica i manjinski udjeli	3.073.706	3.173.008

PLAN ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU I NAČIN FINACIRANJA ZA 2025. GODINU

Evidencijski broj nabave	Zakonski okvir	Predmet javne nabave	Vrsta ugovora	CPV	Procijenjena vrijednost (EUR)	Vrsta postupka	Društvene i druge posebne usluge	Predmet podijeljen u grupe	Financiranje iz EU fondova	Planirani početak postupka
01/25-JN	Jednostavna nabava	Automatska blagajna	Robe	34990000	13.200,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	2. Kvartal
03/25-JN	Jednostavna nabava	Kontejneri za proizvodni otpad	Robe	44613000	13.200,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	2. Kvartal
06/25-JN	Jednostavna nabava	Kontejneri od 5 i 7 m3	Robe	44613300	13.200,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	1. Kvartal
09/25-JN	Jednostavna nabava	Ručni čitači za evidentiranje otpada	Robe	30216130	4.000,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	2. Kvartal
10/25-JN	Jednostavna nabava	Mobilna ekološka spremišta za opasan otpad	Robe	42914000	13.200,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	1. Kvartal
13/25-JN	Jednostavna nabava	Polupodzemni spremnik za reciklabilni otpad	Robe	44613000	6.600,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	2. Kvartal
14/25-JN	Jednostavna nabava	Benzinski generator struje	Robe	31121000	5.000,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	2. Kvartal
15/25-JN	Jednostavna nabava	Nadogradnja parkirališnih sustava na kartično plaćanje	Usluge	72540000	7.000,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	2. Kvartal
65/25-JN	Jednostavna nabava	Rekonstrukcija i nadogradnja video sustava za parkirališta	Robe	34926000	13.200,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	2. Kvartal
66/25-JN	Jednostavna nabava	Nadogradnja parkirališnih sustava	Robe	34996300	13.100,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	2. Kvartal

02/25-MV	Javna nabava	Novo komunalno vozilo	Robe	34144700	255.000,00	Otvoreni postupak	NE	NE	NE	1. Kvartal
73/25-JN	Jednostavna nabava	Nabava i instalacija video nadzora za komunalna vozila za identifikaciju otpada i nadzor tovarnog prostora	Robe	32323500	13.200,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	1. Kvartal
74/25-JN	Jednostavna nabava	Kontejneri za otpadni materijal od 1100 litara	Robe	44613800	13.200,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	1. Kvartal
76/25-JN	Jednostavna nabava	Poslovni kontejner-skladište	Robe	44613400	4.500,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	2. Kvartal
77/25-JN	Jednostavna nabava	Nabava motornog skutera	Robe	34410000	3.500,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	2. Kvartal
03/25-MV	Javna nabava	Nabava i postavljanje parking aparata za uspostavu sustava naplate parkirališta u Gajcu	Robe	34926000	50.000,00	Otvoreni postupak	NE	NE	NE	2. Kvartal
05/25-MV	Javna nabava	Izgradnja pretovarne stanice	Radovi	45232470	1.100.000,00	Otvoreni postupak	NE	NE	NE	1. Kvartal
02/25-JN-PS	Jednostavna nabava	Stručni nadzor nad građevinom: Izgradnja pretovarne stanice	Usluge	71247000	25.880,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	1. Kvartal
86/25-JN	Jednostavna nabava	Polupodzemni spremnik za miješani komunalni otpad	Robe	44613000	6.600,00	Jednostavna nabava	NE	NE	NE	2. Kvartal
06/25-MV	Javna nabava	Novo kombi vozilo	Robe	34144750	58.000,00	Otvoreni postupak	NE	NE	NE	2. Kvartal

Društvo u 2025. godini planira ulaganje u dugotrajnu imovinu u iznosu od 1.631.580,00€ od čega se veći dio odnosi na planiranu investiciju izgradnje pretovarne stanice te ulaganje u opremu i transportna sredstva. Za izgradnju pretovarne stanice planira se financiranje dugoročnim posudbama od strane financijskih institucija dok se za ostale investicije planira financiranje iz vlastitih sredstava.

URBROJ: 508/24
U Novalji, 17.12.2024.

Direktor:

Ivica Peranić, dipl.ing.agr.