



trgovačko društvo za gospodarenje otpadom d.o.o.

EKOPLUS d.o.o.
Marčelji, Pogled 2/4
51 216 Viškovo

**REBALANS FINANCIJSKOG PLANA I PLANA RADA
ZA 2022. GODINU**

Viškovo, svibanj 2022. godine

SADRŽAJ:

1. UVOD.....	3
2. FINANCIJSKI PLAN	4
2.1. Plan ukupnih prihoda poslovanja.....	4
2.2. Plan ukupnih rashoda poslovanja	5
3.3. Rezultat poslovanja Društva.....	7
3. REBALANS PLANA INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI.....	8

1. UVOD

Financijski plan i plan rada za 2022. godinu polazi od pretpostavke da će se investicija koja se odnosi na izgradnju odlagališne plohe 1C financirati investicijskim kreditom banke uz sufinanciranje 40% prihvatljivih troškova od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

Obzirom da prethodi potpisivanje ugovora s odabranim ponuditeljem nakon provedbenog postupka javna nabave, a da planirani kredit nije ugovoren pristupilo se rebalansu financijskog plana za 2022. godinu.

Iznos sufinanciranja Fonda i dalje iznosi 40% prihvatljivih troškova, dok će se ostatak vrijednosti osigurati iz redovnih prihoda Društva.

U nastavku slijedi prikaz rebalansa financijskog plana i plana investicija za 2022. godinu u vidu navedenih izmjena.

2. FINANCIJSKI PLAN

2.1. Plan ukupnih prihoda poslovanja

Plan **ukupnih prihoda** ostaje nepromijenjen. Plan ukupnih prihoda obuhvaća poslovne prihode koje čine prihodi od prodaje i ostali poslovni prihodi te financijske prihode. Ukupni planirani prihodi za 2022. godinu iznose 121.862.722 kune, što je za 24 % više u odnosu na plan ukupnih prihoda za 2021. godinu, zbog porasta cijene obrade i zbrinjavanja otpada.

Tablica 1. Struktura rebalansa plana ukupnih prihoda za 2022. godinu

Red. br.	Opis	Plan 2021	Plan 2022	Rebalans plana 2022	udio %	indeks (4/2)
	1	2	3	4	5	6
1.	POSLOVNI PRIHODI	97.862.302	121.442.722	121.442.722	100%	124%
1.1	Prihodi od prodaje	75.762.302	101.867.267	101.867.267	84%	134%
1.1.1	Prihodi od komunalnih usluga	75.743.070	101.856.449	101.856.449	84%	134%
1.1.2	Prihodi od prijevoza otpada	19.232	10.818	10.818	0%	56%
1.2	Ostali poslovni prihodi	22.100.000	19.575.455	19.575.455	16%	89%
1.2.1	Prihodi od prodaje imovine	0	10.000	10.000	0%	
1.2.2	Subvencije FZOEU za GIO	5.600.000	2.964.255	2.964.255	2%	53%
1.2.3	Naplate šteta	200.000	300.000	300.000	0%	150%
1.2.4	Prih. od ukidanja rezerviranja	300.000	0	0	0%	0%
1.2.5	Odgođeni prihodi od potpora za investicije	16.000.000	16.300.000	16.300.000	13%	102%
1.2.6	Prihodi od najma	0	1.200	1.200	0%	
2	FINANCIJSKI PRIHODI	365.000	420.000	420.000	0,34%	115%
2.1	Ostali prihodi s osnove kamata	80.000	120.000	120.000	0%	150%
2.2	Poz. tečajne razlike iz kredita	285.000	300.000	300.000	0%	105%
2.3	Poz. tečajne razlike po dobav.	0	0	0	0%	
3.	UKUPNI PRIHODI	98.227.302	121.862.722	121.862.722	100%	124%

2.2. Plan ukupnih rashoda poslovanja

Ukupni rashodi Društva rebalansom su smanjeni za 270.000 kuna u vidu financijskih rashoda te iznose 120.676.756 kuna.

Poslovni rashodi su ostali isti kako je i predviđeno planom te iznose 119.691.719 kuna dok su financijski rashodi smanjeni zbog kamata na kredite odnosno zbog kamata za investicijski krediti za odlagališnu plohu 1C.

Tablica 2. Struktura rebalansa plana ukupnih rashoda za 2022. godinu

R. br.	Opis	Plan 2021	Plan 2022	Rebalans plana 2022	udio %	indeks (3/2)	indeks (4/3)
	1	2	3	4	5	6	7
I	POSLOVNI RASHODI	88.449.021	119.691.719	119.691.720	99%	135%	100%
1.	Materijalni troškovi	57.883.928	86.303.615	86.303.616	72%	149%	100%
1.1	<i>Troškovi sirovina i materijala</i>	<i>13.154.067</i>	<i>10.800.000</i>	<i>10.800.000</i>	9%	82%	100%
1.2	<i>Ostali vanjski troškovi</i>	<i>44.729.861</i>	<i>75.503.615</i>	<i>75.503.616</i>	63%	169%	100%
2.	Troškovi osoblja	10.100.000	9.600.000	9.600.000	8%	95%	100%
3.	Amortizacija	18.200.000	21.000.000	21.000.000	17%	115%	100%
4.	Ostali troškovi poslovanja	2.235.094	2.778.104	2.778.104	2%	124%	100%
5.	Ostali poslovni rashodi	30.000	10.000	10.000	0%	33%	100%
II	FINANCIJSKI RASHODI	1.324.000	1.255.036	985.036	0,82%	95%	78%
III.	UKUPNI RASHODI	89.773.021	120.946.755	120.676.756	100%	135%	100%

Financijski rashodi sudjeluju u ukupnim rashodima s 1 % udjela. Planirani su u iznosu od 1.255.036 kuna, dok su rebalansom smanjeni na iznos od 985.036 kuna. Smanjeni iznos odnosi se na planirane kamate (broj 6.1) po investicijskom kreditu za odlagališnu plohu 1C u iznosu od 270.000 kuna.

Tablica 3. Struktura rebalansa planiranih financijskih rashoda za 2022. godinu

R. br.	O p i s	Plan 2021	Plan 2022	Rebalans plana 2022	udio %	indeks (3/2)	indeks (4/3)
II	FINANCIJSKI, IZVANR. I OST.RASHODI	1.324.000	1.255.036	985.036	0,82%	95%	78%
6.1	Kamate na kredite banaka	40.000	311.000	41.000	0,03%	778%	13%
6.2	Kamate na kredite (EIB)	630.000	630.000	630.000	0,52%	100%	100%
6.3	Kamate iz leasing poslova	43.000	35.000	35.000	0,03%	81%	100%
6.4	Zatezne kamate	5.000	72.036	72.036	0,06%	1441%	100%
6.5	Negativne tečajne razlike - krediti	600.000	200.000	200.000	0,17%	33%	100%
6.6	Negativne tečajne razlike - dobavljači	6.000	7.000	7.000	0,01%	117%	100%

3.3. Rezultat poslovanja Društva

U Tablici 4. analitički su prikazane stavke ukupnih prihoda i rashoda. Rebalansom plana iz razlike ukupnih prihoda i rashoda rezultira se dobit u iznosu od 1.185.966 kuna.

Tablica 4. Rebalans planiranog rezultata za 2022. godinu

R.br	Opis	PLAN 2021	PLAN 2022	Rebalans plana 2022	index (3/2)	index (4/3)
1.	POSLOVNI PRIHODI	97.862.302	121.442.722	121.442.722	124%	100%
1.1	Prihodi od prodaje	75.762.302	101.867.267	101.867.267	134%	100%
1.2	Ostali poslovni prihodi	22.100.000	19.575.455	19.575.455	89%	100%
2.	POSLOVNI RASHODI	88.449.021	119.691.719	119.691.720	135%	100%
2.1	Materijalni troškovi	57.883.928	86.303.615	86.303.616	149%	100%
2.1.1	<i>Troškovi sirovina i materijala</i>	<i>13.154.067</i>	<i>10.800.000</i>	<i>10.800.000</i>	82%	100%
2.1.2	<i>Ostali vanjski troškovi</i>	<i>44.729.861</i>	<i>75.503.615</i>	<i>75.503.616</i>	169%	100%
2.2	Troškovi osoblja	10.100.000	9.600.000	9.600.000	95%	100%
2.3	Amortizacija	18.200.000	21.000.000	21.000.000	115%	100%
2.4	Ostali troškovi	2.235.094	2.778.104	2.778.104	124%	100%
2.5	Ostali financijski rashodi	30.000	10.000	10.000	33%	100%
3.	FINANCIJSKI PRIHODI	365.000	420.000	420.000	115%	100%
	Kamate, pozitivne tečajne razlike	365.000	420.000	420.000	115%	100%
4.	FINANCIJSKI RASHODI	1.324.000	1.255.036	985.036	95%	78%
	Kamate, negativne tečajne razlike	1.324.000	1.255.036	985.036	95%	78%
5.	UKUPNI PRIHODI	98.227.302	121.862.722	121.862.722	124%	100%
6.	UKUPNI RASHODI	89.773.021	120.946.755	120.676.756	135%	100%
7.	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	8.454.281	915.967	1.185.966		

3. REBALANS PLANA INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI

U nastavku se daje tablični prikaz rebalansa plana investicijskih aktivnosti u 2022. godini.

Tablica 5. Rebalans plana investicijskih ulaganja za 2022.godinu

R.br.	OPIS	PLAN 2022	Rebalans plana 2022	index	IZVORI FINANCIRANJA	
				(4/3)		
	1	2	3	4	5	
1	Naknade za izvlaštenja	604.000	604.000	100%	100	Ekoplus
2	Sustav otplinjavanja plohe 1B	1.646.600	1.646.600	100%	100	Ekoplus
3	Nadzor nad sust. otplinjavanja plohe 1B	60.000	60.000	100%	100	Ekoplus
4	Izgradnja odlagališne plohe 1C	21.400.000	18.744.279	88%	60/40	Ekoplus / FZOEU
5	Nadzor i zaštita - izgradnja odl. plohe 1C	400.000	400.000	77%	100	Ekoplus
6	Plinogenerator	13.000.000	0	0%		
7	Nadzor i zaštita za Plinogenerator	200.000	0	0%		
8	NO3 sonda - spremnik obrađene vode	30.000	30.000	100%		
9	Nabava računalne opreme	300.000	300.000	100%	100	Ekoplus
10	Ostala ulaganja u imovinu	300.000	300.000	100%	100	Ekoplus
11	Nadstrešnica za primarnu drobilicu	300.000	300.000	100%	100	Ekoplus
12	Izrada projekta za sustav plinodetekcije	50.000	50.000	100%	100	Ekoplus
13	Izrada projekta za liniju za pročišćavanje željezne i neželjezne frakcije	50.000	50.000	100%	100	Ekoplus
	UKUPNO	38.340.600	22.484.879	58%		

Odlagališna ploha 1C

Odlagališna ploha 1C je iskopana i tamponirana, ali nema izgrađen sustav odvodnje niti brtvene slojeve. Investicija u plohu 1C uključuje: izgradnju odlagališne plohe 1C te izgradnju popratnih objekata za obradu odlagališnog plina. Nakon provedenog postupka javne nabave utvrđen je iznos investicije od 18.744.279 kuna. Od navedenog iznosa, 11.246.567 kuna odnosno 60% ukupne investicije podmiriti će se iz redovnih prihoda Društva. Preostali iznos od 40% dakle 7.497.772 kune sufinancirati će Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost.

Predsjednik uprave

