



GSKG d.o.o.

Rebalans Plana
poslovanja
za 2024. godinu

Sadržaj

1.	Postavke za izradu Rebalansa Plana poslovanja za 2024. godinu.....	3
2.	Rebalans Plana računa dobiti i gubitka Društva za 2024. godinu.....	4
3.	Rebalans Plana novčanog tijeka Društva za 2024. godinu.....	7
4.	Rebalans Plana bilance Društva za 2024. godinu.....	8
5.	Rebalans Plana ključnih pokazatelja uspjeha Društva za 2024. godinu.....	9
6.	Zaključak	10

1. Postavke za izradu Rebalansa Plana poslovanja za 2024. godinu

S obzirom da u tijeku izrade Plana poslovanja Društva GSKG nije bilo poznato kako će Društvo 26. ožujka 2024. godine, u postupku mirjenja u nastalom kolektivnom radnom sporu, sklopiti Sporazum sa Sindikatima u svrhu povećanja osnovice plaće i ostalih materijalnih prava radnika, isto nije uvršteno u prijedlog Plana poslovanja za 2024. Društva ZGH, te je za potrebe isplate dogovorenog bilo potrebno osigurati navedena sredstva.

Sredstva za financiranje osigurat će se putem sklapanja aneksa ugovora za obavljanje redovnih stručnih poslova naplate s Gradom Zagrebom te putem povećanja redovne naknade upravljanja za stambene zgrade.

Ovim dokumentom prikazane su pozicije u financijskim izvještajima na koje ranije spomenut događaj ima utjecaj, dok se ostali financijski i nefinancijski pokazatelji u usvojenom planu Društva od 28. veljače 2024. godine nisu mijenjali.

Nakon ukalkuliranih prihoda i troškova planirani rezultat poslovanja Rebalansom Plana poslovanja za 2024. godinu se smanjio za 27%.

U nastavku su prikazani financijski izvještaji na koje su prihodi i troškovi u strukturi utjecali na povećanje odnosno smanjenje pojedinih stavki.

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

2. Rebalans Plana računa dobiti i gubitka Društva za 2024. godinu

u 000 eur

[illegible]

Rebalans Plana društva GSKG d.o.o. za 2024. godinu donosi se kao rezultat sljedećih značajnijih promjena nastalih tijekom 2024. godine:

a) Promjena u dijelu prihoda:

- Sklapanje Aneksa ugovora s Gradom Zagrebom za obavljanje stručnih poslova naplate.
 - za 74.710,46 eura manji prihod od planiranog za 2024. g. jer je Grad Zagreb predložio niži iznos za predmetni aneks ugovora, a također je izostalo potpisivanje Aneksa s 1.1.2024. godine, planira se da će isti bit realiziran s 1.7.2024. godine.
- Sklapanje aneksa za održavanje komunalne infrastrukture Grada Zagreba.
 - do kraja godine očekuje se za 228.000,00 eura veći prihod od planiranog zbog izvanrednog održavanja na fontanama (rekonstrukcije) i javnim sanitarnim čvorovima.
- U poslovima upravljanja stambenim zgradama - prihodi od prodaje.
 - prihod do kraja godine bi se u odnosu na Plan 2024.g. povećao za procijenjenih 478.333,00 eura zbog povećanja cijene redovne naknade upravljanja GSKG-a.

b) Promjena u dijelu rashoda:

- Povećan trošak osoblja kao rezultat potpisivanja Sporazuma novog Kolektivnog ugovora, u ožujku 2024. godine, kojim je povećana osnovica i ostala materijalna prava radnika do neoporezivog maksimuma - efekt za 15,5 % veći trošak osoblja od planiranog u 2024. godini.
- Povećan trošak usluga APIS-IT-a – za 148.352,00 eura veći trošak od planiranog zbog povećanja cijene usluge.

Također, Rebalansom Plana Društva za 2024. godinu, predviđeno je skraćivanje roka otplate za dugoročnu pozajmicu vezanu uz *poslove održavanje stanova u Podbrežju*, sukladno novom otplatnom iz IV. Aneksa Ugovora o pozajmici 10-2018 od 16.05.2024., što nije značajno utjecalo na kretanje prihoda.

Kao rezultat opisanih promjena, planirana dobit se Rebalansom Plana poslovanja za 2024. godinu smanjila za 27% u odnosu na Plan poslovanja Društva za 2024. godinu.

POSLOVNI PRIHODI:

PRIHODI OD PRODAJE (veći za 529.000 eura u odnosu na Plan 2024.g.)

- u dijelu upravljanje zgradama zbog veće naknade za upravljanje s 1.6.2024. g. prihod je veći za 478.333 eura
- prihod je za cca 50.000 eura veći od naknade za manipulativni trošak od izvođača.

PRIHODI OD GRADA (veći za 431.000 eura u odnosu na Plan 2024.g.)

- u dijelu *poslova za održavanje komunalne infrastrukture Grada*, planira se povećanje od 228.000,00 eura
- u dijelu *poslova usluge naplate naknada za Hrvatske vode*, planira povećanje od 15%, odnosno 277.500,00 eura
- u dijelu *poslova za stručne poslove kod naplate naknada za Grad Zagreb*, Rebalansom Plana za 2024. godinu očekuje se pad prihoda u iznosu od ukupno 74.710,46 eura u odnosu na planirani prijedlog predmetnog ugovora za 2024. g.

OSTALI POSLOVNI PRIHODI (manji za 173.000 eura od Plana za 2024.g.)

- manji za 173.000 eura manji zbog ukidanja subvencije za toplinsku energiju (HEP – Toplinarstva).

POSLOVNI RASHODI:

MATERIJALNI TROŠKOVI I USLUGE (veći za 345.000 eura u odnosu na plan 2024.g.)

- veći trošak Apis IT-a za 148.352 eura
- veći trošak u dijelu posla održavanje komunalne infrastrukture za 228.000 eura
- manji trošak za električnu energiju 20.000 eura, dvije područne službe su iznimno u Savskoj , Rebalans je pripremljen prema ostvarenju za prvih 5 mjeseci 2024. g.

TROŠKOVI OSOBLJA (veći za 1.185.000 eura u odnosu na plan 2024.g.)

- veći trošak osoblja zbog povećanja plaća i ostalih materijalnih prava radnika zbog sklapanja Sporazuma Kolektivnog ugovora.

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

3. Rebalans Plana novčanog tijeka Društva za 2024. godinu

u 000 EUR

Opis	Usvojeni Plan 2024.	Povećanje/ Smanjenje	Rebalans 2024.
<i>POSLOVNE AKTIVNOSTI</i>			
Naplata proizvoda, roba i usluga od kupaca	9.233.260	478.333	9.711.593
Naplata od proizvoda, roba i usluga od Grada	12.640.000	430.790	13.070.790
Ostali primici (Fondovi i dr.)	6.400.000		6.400.000
Isplate dobavljača	(9.200.000)	(345.000)	(9.545.000)
Isplate zaposlenicima	(6.552.630)	(1.185.000)	(7.737.630)
Isplaćeni PDV i ostali porezi	(3.500.000)		(3.500.000)
Ostale isplate	(7.000.000)		(7.000.000)
1. NETO NOVČANI TOK IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	2.020.630		1.399.753
<i>ULAGATELJSKE AKTIVNOSTI</i>			
Nabava dugotrajne imovine	(671.163)		(712.323)
Primici od dividendi i udjela			
Primici od kamata iz depozita i danih pozajmica			
Primici od prodaje imovine			
2. NETO NOVČANI TOK IZ ULAGATELJSKIH AKTIVNOSTI	(671.163)	-	(712.323)
<i>FINANCIJSKE AKTIVNOSTI</i>			
Primici od reprograma/ povlačenja zajmova i kredita od banaka			
Primici od povrata zajmova i kredita od povezanih društava			
Primici od emisije vrijednosnih papira			
Izdaci za plaćanje obveznica			
Isplate pozajmica povezanim društvima			
Izdaci za otplatu kredita i zajmova			
Prijevremena otplata kredita			
Ostali primici			
3. NETO NOVČANI TOK IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	-	-	-
4. NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVCA (1+2+3)=(6-5)	1.349.467	-	687.430
5. NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	281.849		281.849
6. NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	1.631.316		969.279

4. Rebalans Plana bilance Društva za 2024. godinu

-iznosi u eurima, bez centi – udjeli u %

Redni broj	Naziv pozicije	Ostvareno 31.12.2023.		Plan 31.12.2024.		Rebalans plana 31.12.2024.		Indeksi	
		Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	5/3	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
AKTIVA									
1.	I. Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital								
2.	II. Dugotrajna imovina:								
3.	Nematerijalna imovina	23.116	0,0	64.276	0,1			278,1	
4.	Materijalna imovina	241.211	0,4	784.815	1,5	2.961.000	5,7	325,4	377,3
5.	Dugotrajna financijska imovina	2.183.498	3,7	2.200.000	4,3	2.237.000	4,3	100,8	101,7
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar Grupe ZGH								
7.	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima izvan Grupe ZGH								
8.	Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	32.496.509	55,1	25.708.738	49,8	26.786.767	51,8	79,1	104,2
9.	Potraživanja od povezanih društava	7.144.669	12,1	7.009.393	13,6	5.831.000	11,3	98,1	83,2
10.	Odgodena porezna imovina	91.164	0,2	91.200	0,2	132.501	0,3	100,0	145,3
11.	Ukupno dugotrajna imovina (II.)	42180167,1	71,5	35.858.422	69,4	37.948.268	73,5	85,0	105,8
12.	III. Kratkotrajna imovina:								
13.	Zalihe	3.546.613	6,0	1.771.918	3,4	255.000	0,5	50,0	14,4
14.	Potraživanja od kupaca	2.145.512	3,6	2.200.000	4,3	1.590.000	3,1	102,5	72,3
15.	Potraživanja od povezanih društava	4.013.287	6,8	4.010.000	7,8	4.931.000	9,5	99,9	123,0
16.	Potraživanja od povezanih poduzetnika izvan Grupe ZGH								
17.	Ostala potraživanja (zaposleni, država i sva ostala nespomenuta potraživanja)	5.301.739	9,0	5.256.534	10,2	5.257.000	10,2	99,1	100,0
18.	Kratkotrajna financijska imovina	937.059	1,6	937.100	1,8	976.000	1,9	100,0	104,2
19.	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe								
20.	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima izvan Grupe ZGH								
21.	Novac u banci i blagajni	856.644	1,5	1.631.316	3,2	969.279	1,9	190,4	59,4
22.	Ukupno kratkotrajna imovina (III.)	16800855,0	28,5	15.806.868	30,6	13.978.279	27,1	94,1	88,4
23.	IV. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	336,4							
24.	UKUPNO AKTIVA (I. + II. + III. + IV.)	58981358,4	100,0	51.665.289	100,0	51.926.547	100,5	87,6	100,5
25.	Izvanbilančni zapisi	91110220,6							
PASIVA									
1.	I. Kapital i rezerve								
2.	Temeljni (upisani) kapital	265.446	0,5	265.446	0,5	265.446	0,5	100,0	100,0
3.	Rezerve (kapitalne, iz dobiti, fer vrijednosti)	1.808.726	3,1	1.808.726	3,5	1.253.790	2,4	100,0	69,3
4.	Revalorizacijske rezerve								
5.	Zadržana dobit (preneseni gubitak)	1.206.200	2,0	2.645.390	5,1	4.943.914	9,6	219,3	186,9
6.	Dobit (gubitak) poslovne godine	1.439.190	2,4	2.298.525	4,4	1.678.495	3,2	159,7	73,0
7.	Manjinski interes								
8.	Ukupno kapital i rezerve (I.)	4719561,0	8,0	7.018.086	13,6	8.141.645	15,8	148,7	116,0
9.	II. Rezerviranja	819079,1		850.000	1,6	835.000	1,6	103,8	98,2
10.	III. Dugoročne obveze								
11.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	26.697	0,0	26.700	0,1			100,0	
12.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	10.765.514	18,3	8.220.198	15,9	8.220.198		76,3	100,0
13.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama								
14.	Obveze za predujmove								
15.	Obveze prema dobavljačima			30.000	0,1	200.000	0,4		666,7
16.	Obveze po vrijednosnim papirima								
17.	Odgodena porezna obveza								
18.	Sve ostale nespomenute dugoročne obveze	32.039.316	54,3	25.056.641	48,5	24.701.804	47,8	78,2	98,6
19.	Ukupno dugoročne obveze (III.)	42832527,3	72,6	33.333.539	64,5	33.122.002	64,1	77,8	99,4
20.	IV. Kratkoročne obveze								
21.	Obveze prema poduzetnicima unutar Grupe ZGH	38.916	0,1	40.000	0,1	5.000	0,0	102,8	12,5
22.	Obveze prema članicama izvan Grupe ZGH	223.621	0,4	225.000	0,4	10.000	0,0	100,6	4,4
23.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	2.814.304	4,8	2.814.304	5,4	2.600.300	5,0	100,0	92,4
24.	Obveze za zajmove, depozite i slično								
25.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	23.089	0,0	20.000	0,0	40.600	0,1	86,6	203,0
26.	Obveze za predujmove	11.832	0,0	12.000	0,0	12.000	0,0	101,4	100,0
27.	Obveze prema dobavljačima	834.219	1,4	900.000	1,7	1.000.000	1,9	107,9	111,1
28.	Obveze prema zaposlenicima	360.479	0,6	370.000	0,7	450.000	0,9	102,6	121,6
29.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	507.428	0,9	510.000	1,0	470.000	0,9	100,5	92,2
30.	Sve ostale nespomenute kratkoročne obveze	5.572.360	9,4	5.572.360	10,8	5.240.000	10,1	100,0	94,0
31.	Ukupno kratkoročne obveze (IV.)	10386245,8	17,6	10.463.664	20,3	9.827.900	19,0	100,7	93,9
32.	V. Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	223945,2	0,4						
33.	UKUPNO PASIVA (I. + II. + III. + IV. + V.)	58.981.358	100,0	51.665.289	100,0	51.926.547	100,5	87,6	100,5
34.	Izvanbilančni zapisi	91110220,6							

Što se tiče značajnijih promjena bilančnih pozicija, rebalans Plana bilance Društva za 2024. godinu usklađen je s novonastalim promjenama na pozicijama aktive 20. „Novac u banci i blagajni“ u iznosu od 662.037,00 manje u odnosu na Plan 2024. godine te pasive 6. „Dobit poslovne godine“ u iznosu od 620.030,00 eura manje u odnosu na Plan 2024. godine.

5. Rebalans Plana ključnih pokazatelja uspjeha Društva za 2024. godinu

Ključni pokazatelj uspjeha	Željena razina	Ostvarenje I. - XII. 2023.	Plan I. - XII. 2024.	Rebalans I. - XII. 2024.	Indeks 5/4	Indeks 6/5
2	3	4	5	6	7	8
a) Ekonomski aspekt poslovanja						
Pokazatelj opće ekonomičnosti (Ukupni prihodi / Ukupni rashodi x 100) (postotni odnos)	Minimalno > 100	109,26	114,09	109,4	104,421	95,8892
Pokazatelj proizvodnosti (Ukupni prihodi / prosječan broj zaposlenih) (iznosi u eunma, bez centi)	Kontinuirano povećanje	53747,0	56942,6	65094,8	105,946	114,316
Pokazatelj rentabilnosti (Bruto dobit / Ukupni prihod x 100) (%)	Minimalno > 1%	8,5	12,4	8,6	145,637	69,6356
Operativna dobit (EBIT = Poslovni prihodi - Poslovni rashodi) (iznosi u eunma, bez centi)	Kontinuirano povećanje > 0	1139154,0	1823435,0	1108702,0	160,069	60,8029
Pokazatelj samofinanciranja - financijske stabilnosti: udjel vlastitog kapitala u izvorima financiranja imovine (Kapital i rezerve te rezerviranja / Pasiva x 100) (%)	> 30%	31.12.2023.	31.12.2024.	31.12.2024.		
		9	15,2	17,3	161,874	113,75
Pokazatelj likvidnosti - koeficijent opće likvidnosti (Kratkotrajna imovina / Kratkoročne obveze) (koeficijent)	Optimum: koeficijent 2,00	31.12.2023.	31.12.2024.	31.12.2024.		
		1,6	1,5	1,4	93,2099	94,702
b) Socijalni aspekt poslovanja						
Udjel troškova za zaposlene u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi osoblja + naknada troškove radnicima i izdaci za ostala materijalna prava / Poslovni rashodi x 100) (%)	< 50% (Smanjenje rashoda osoblja sukladno ujetima i rezultatima)	I. - XII. 2023.	I. - XII. 2024.	I. - XII. 2024.		
		48	48	51	100,6	105,5
c) Ekološki aspekt poslovanja						
Udjel troškova utrošene energije u ukupnim operativnim troškovima (Troškov utrošene energije / Poslovni rashodi x 100) (%)	Kontinuirano smanjenje	1	1	1	125,0	79,2

Rebalansom Plana ključnih pokazatelja uspjeha Društva za 2024. godinu utvrđeno je kako Društvo nastavlja poslovati pozitivno i u drugoj polovici 2024. godine, te ostvaruje manju operativnu dobit (EBIT) za 39,2% od predviđenog Planom poslovanja Društva za 2024. godinu zbog ranije opisanih promjena.

6. Zaključak

Sporazum sa sindikatima kojim je povećan trošak osoblja Društva, ne predstavlja prijetnju od rizika likvidnosti.

Povećanim prihodom kroz sklapanje Aneksa ugovora sa Gradom Zagrebom za obavljanje stručnih poslova naplate te kroz povećanje redovne naknade za upravljanje stambenim zgradama, Društvo planira kompenzirati novi trošak koji je nastao povećanjem materijalnih prava radnika temeljem Sporazuma Kolektivnog ugovora.

Investiranjem u novu kompjutersku opremu, stvorit će se preduvjeti za kvalitetniju digitalizaciju Društva u nadolazećim godinama.

U Zagrebu, 8. srpnja 2024. godine

~~Direktor Društva~~

~~Marko Šarić, mag.oec.~~

Gradsko stambeno komunalno
gospodarstvo d.o.o.
Savska cesta 1, ZAGREB

1

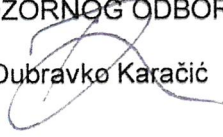
Na temelju članka 439. i članka 263. Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine br: 111/93, 34/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 152/11, 111/12 i 68/13, 110/15 i 40/19, 34/22., 18/23 i 130/23) i članka 13. Izjave o osnivanju trgovačkog društva Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. – potpuni tekst od 30.06.2020. godine, Nadzorni odbor na 11. sjednici održanoj 12.07.2024. godine, donio je sljedeću

ODLUKU

1. Nadzorni odbor daje suglasnost na Rebalans Plana poslovanja trgovačkog društva GSKG d.o.o. za 2024. godinu.
2. Rebalans Plana poslovanja trgovačkog društva GSKG d.o.o. za 2024. godinu dostavlja se Skupštini Društva na usvajanje.
3. Rebalans Plana poslovanja trgovačkog društva GSKG d.o.o. za 2024. godinu, godinu sastavni je dio ove odluke.

PREDSJEDNIK
NADZORNOG ODBORA

Dubravko Karačić



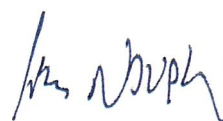
Na temelju članka 441. Zakona o trgovačkim društvima - pročišćeni ("Narodne novine" br. 111/93., 34/99., 121/99., 52/00., 118/03., 107/07., 146/08., 137/09., 152/11. - službeni pročišćeni tekst, 111/12., 125/11., 68/13., 110/15., 40/19., 34/22., 114/22., 18/23. i 130/23.) i članka 10. Izjave o osnivanju trgovačkog društva GRADSKO STAMBENO KOMUNALNO GOSPODARSTVO d.o.o. – potpuni tekst od 30. lipnja 2020. godine, Skupština Društva na 22. sjednici održanoj dana 29. srpnja 2024. godine donijela je

ODLUKU

1. Usvaja se Rebalans Plana poslovanja GSKG d.o.o. za 2024. godinu.
2. Rebalans Plana poslovanja GSKG d.o.o. za 2024. godinu iz točke 1. sastavni je dio ove Odluke.

ČLAN DRUŠTVA:
ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.
predsjednik Uprave
Ivan Novaković

VN



Klasa: 740-15/24-05/07
Urbroj: 01-01/7-24-02

ZAGREBAČKI HOLDING
d.o.o.
ZAGREB, Ulica grada Vukovara 41