

ORAO d.o.o.
OIB: 62919225671

Vinkovačka 1/A
OSIJEK

GODIŠNJE IZVJEŠĆE
(posloводства)
za 2020. godinu

Osijek, lipanj 2021.

1. Osnovni podaci o društvu

Trgovačko društvo ORAO d.o.o., Osijek, upisano je u registar Trgovačkog suda u Osijeku Izjavom o osnivanju od 10. 10.2003. godine.

Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Osijeku dana 10. 10. 2003. godine pod brojem Tt-11/1109-2, MBS 030114345.

Temeljni kapital Društva iznosi 23.000,00 kuna i uplaćen je u cijelosti.

OIB: 62919225671

Šifra NKD-a: 4941

Osnivač i jedini član Društva je Mato Pipunić, OIB: 79476853078.

Upravu Društva čini

Mato Pipunić, OIB: 79476853078

- Direktor, zastupa društvo neograničeno, pojedinačno

Društvo je registrirano za obavljanje slijedećih djelatnosti:

- cestovni prijevoz robe
- pružanje usluge smještaja u smještajnim objektima
- trgovina motornim vozilima i motociklima; održavanje i popravak motornih vozila i motocikla,
- trgovina na malo motornim gorivima i mazivima
- kupnja i prodaja robe i pružanje usluga u trgovini

Temeljna djelatnost Društva je cestovni prijevoz robe.

Klasifikacija prema veličini: srednji poduzetnik.

Društvo nema nadzorni odbor

Na dan 31.12.2020. godine Društvo zapošljava 142 djelatnika.

2. Osnovni podaci o poslovanju za 2020. godinu

2.1. Račun dobiti i gubitka

u kunama

RED. BR.	NAZIV POZICIJE	2019.	%	2020.	%	POVEĆANJE/ SMANJENJE	IND 20/19
	PRIHODI						
1.	Poslovni prihodi	99.339.560	97	100.105.662	98	766.102	101
2.	Financijski prihodi	3.146.692	3	2.429.336	2	- 717.356	77
	UKUPNO PRIHODI	102.486.252	100	102.534.998	100	48.746	100
	RASHODI						
3.	Poslovni rashodi	98.716.986	98	98.079.011	97	- 637.975	99
4.	Financijski rashodi	2.259.770	2	2.592.886	3	333.116	115
	UKUPNO RASHODI	100.976.756	100	100.671.897	100	- 304.859	100
5.	Dobit prije oporezivanja	1.509.496		1.863.101		353.605	123
6.	Porez na dobit	299.867		89.949		- 209.918	30
7.	Dobit razdoblja	1.209.629		1.773.152		143.687	147

Osnovne djelatnosti Društva su usluge prijevoza tereta u cestovnim prijevozu, trgovina žitaricama i trgovina rezervnim dijelovima za teretna vozila.

Tijekom 2020. godine Društvo nije imalo značajnog prometa ratarskim kulturama, što prestankom trgovanja ranije godine što uzrokovano pandemijom COVID-19, nije ostvarilo planiran rezultat u djelatnosti cestovnog prijevoza, a to je značajno utjecalo na planirane prihode i rashode razdoblja.

Ukupni prihodi se nisu znatno promijenili uz povećanje 48,7 tisuća kuna, isto tako niti ukupni rashodi nisu rasli već u osjetno pali za 304,9 tisuća kuna.

Nakon ovakvog kretanja prihoda i rashoda rezultat u 2020.godini je ostvarena dobit u iznosu 1.863.101 kuna, što nakon obračunatog poreza u iznosu 89.949 kuna predstavlja neto dobit 1.773.152 kuna.

S obzirom na opće stanje u gospodarstvu na globalnoj razini uzrokovano pandemijom COVID-19, kao i ovaj pad planiranog poslovanja u cestovnom prijevozu, ovakav rezultat ocjenjujemo pozitivnim.

2.2. Imovina i obveze

u kunama

RED. BR.	NAZIV POZICIJE	31.12.2019.	%	31.12.2020.	%	POVEĆANJE/ SMANJENJE	IND 20/19
	AKTIVA						
I.	DUGOTRAJNA IMOVINA	50.430.260	48	42.236.053	49	- 8.194.207	84
1.	Nematerijalna imovina			40.185	0	40.185	0
2.	Materijalna imovina	49.843.074	48	42.075.466	49	- 7.767.608	84
3.	Dugotrajna fin.imovina	587.186	1	120.402	0	- 466.784	21
4.	Dugotrajna potraživanja					-	
II.	KRA TKOTRAJNA IMOVINA	53.803.314	52	44.261.352	51	- 9.541.962	82
1.	Zalihe	413.375	0	557.611	1	144.236	135
2.	Potraživanja	22.105.090	21	25.877.953	30	3.772.863	117
3.	Financijska imovina	30.911.222	30	14.191.722	16	- 16.719.500	46
4.	Novac u banci i blagajni	373.627	0	3.634.066	4	3.260.439	973
III.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NED.NAPL.PRIH.			-	-	-	
	UKUPNO AKTIVA	104.233.574	100	86.497.405	100	- 17.736.169	83
	PASIVA						
I.	KAPITAL I REZERVE	19.729.823	19	21.502.975	25	1.773.152	109
II.	REZERVIRANJA	1.046.657	1	1.046.657	1	-	100
III.	DUGOROČNE OBVEZE	27.762.335	27	26.133.424	30	- 1.628.911	
IV.	KRA TKOROČNE OBVEZE	55.694.759	53	37.592.182	43	- 18.102.577	67
V.	ODGOĐENI PLAĆENI TROŠKOVI I PRIHODI BUD.RAZDOBLJA	-		222.167	0	222.167	0
	UKUPNO PASIVA	104.233.574	100	86.497.405	100	- 17.736.169	83

Ukupna imovina Društva smanjena je u 2020. godini za 17,7 milijuna kuna ili za 17 %.

Dugotrajna imovina smanjena je 8,19 milijuna kuna (nakon obračuna amortizacije), dok je kratkotrajna imovina smanjena za 9,5 milijuna kuna.

Smanjenje dugotrajne imovine rezultat je prestankom ulaganja u transportnu imovinu zbog pandemije kao i nedostatku informacija o razvoju gospodarstva na globalnoj razini.

Udio dugotrajne imovine povećan je s 48 % u 2019. godini na 49 % u 2020. godini.

Kratkotrajna imovina smanjena je za 9,5 milijuna kuna i na kraju 2020. godini čini 51 % ukupne imovine (u 2019. godini 52 %). Na smanjenje je najveći utjecaj imao smanjenje financijske imovine (16,72 milijuna kuna).

Smanjenje imovine pratilo je i smanjenje obveza. Najznačajnije smanjenje ostvareno je kod kratkoročnih obveza i to kod obveza prema financijskim institucijama.

Društvo posluje bez blokada žiro računa.

3. Pokazatelji poslovanja

3.1. Koeficijent tekuće likvidnosti

Opis (pozicija bilance)	Prethodna godina	Tekuća godina
Kratkotrajna imovina (tekuća aktiva)	53.803.314	44.261.352
Kratkoročne obveze	55.694.759	37.592.182
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,97	1,18

Optimalni ili poželjni koeficijent trebao bi biti 2. Trend u 2020. godini u blagom porastu u odnosu na prethodnu godinu.

3.2. Koeficijent ubrzane likvidnosti

Opis (pozicija bilance)	Prethodna godina	Tekuća godina
Novac + potraživanja	53.389.939	43.703.741
Kratkoročne obveze	55.694.759	37.592.182
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,96	1,16

Optimalni ili poželjni koeficijent trebao bi biti 1. Trend u 2020. godini je u blagom porastu u odnosu na prethodnu godinu.

3.3. Koeficijent zaduženosti

Opis (pozicija bilance)	Prethodna godina	Tekuća godina
Ukupne obveze	83.457.094	63.725.606
Ukupna imovina	104.233.574	66.497.405
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,80	0,96

Poželjno je da ovaj koeficijent bude što manji. Trend u 2020. godini je u blagom porastu u odnosu na prethodnu godinu.

3.4. Koeficijent obrta ukupne imovine

Opis (pozicija bilance)	Prethodna godina	Tekuća godina
Ukupni prihodi	102.486.252	102.534.998
Ukupna imovina	104.233.574	86.497.405
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,98	1,19

Pokazatelj se povećao u 2020. godini u odnosu na 2019. godinu za 0,21. U 2020. godini svaka kuna imovine rezultirala je s 1,19 kuna prihoda, dok je u prethodnoj ostvareno 0,98 kn prihoda

3.5. Koeficijent obrta potraživanja

Opis (pozicija bilance)	Prethodna godina	Tekuća godina
Ukupni prihodi	102.486.252	102.534.998
Potraživanja	53.016.312	40.069.675
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,93	2,56

Koeficijent obrtaja potraživanja se povećao u 2020. godini za 0,63.

3.6. Trajanje naplate potraživanja

Opis (pozicija bilance)	Prethodna godina	Tekuća godina
Broj dana u godini	365	366
Koeficijent obrtaja potraživanja	1,93	2,56
Koeficijent tekuće likvidnosti	188,83	142,97

Društvu je bilo potrebno u 2020. godini 143 dana da naplati svoja potraživanja, što je 46 dana prije u odnosu na prethodnu godinu.

4. Značajni poslovni događaji nakon kraja poslovne godine

Tijekom prva 4 mjeseca 2021. godine nije bilo značajnih poslovnih događaja koji bi utjecali na iskazane rezultate poslovanja u 2020. godini.

5. Vjerojatni budući razvoj društva - plan razvoja

Društvo i u 2021. godini nastavlja napore u cilju osiguranja rasta prodaje, te druge aktivnosti u cilju povećanja efikasnosti poslovanja i poboljšanja rezultata poslovanja. Primarni cilj je u trenutno teškoj situaciji na tržištu osigurati dugoročnu profitabilnost i stabilni rast.

Nastavit će se nužna ulaganja u opremu osnovne i druge djelatnosti u cilju poboljšanja kvalitete svojih usluga.

6. Aktivnosti istraživanja i razvoja

Društvo će u 2021. godini nastaviti s stručnim usavršavanjem djelatnika u okviru svojih potreba i mogućnosti. Istraživanja i razvoj u užem smislu u Društvu se neće provoditi.

7. Informacije o otkupu vlastitih dionica i udjela

Društvo u vlasničkoj strukturi ima samo 1 člana. Nema otkupa udjela.

8. Postojanje povezanih društava

Društvo nije ovisno društvo u odnosu na neko drugo društvo društva niti je matica u odnosu na bilo koje drugo društvo, u smislu Zakona o računovodstvu i HSFI.

9. Izloženost rizicima i upravljanje rizicima

Izloženost kreditnim, kamatnim i tečajnim rizicima javlja se u tijeku poslovanja Društva,

a) Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik neispunjavanja obveze jedne strane u financijskom instrumentu što bi moglo prouzročiti nastanak financijskog gubitka na drugoj strani.

Društvo smatra da nije značajno izloženo kreditnom riziku s obzirom na činjenicu da se 34 % potraživanja odnosi na potraživanja od povezanih poduzeća.

b) Kamatni rizik

Izloženost kamatnom riziku proizlazi iz uzimanja kredita uz promjenjivu kamatnu stopu.

Zaduživanja na koja se obračunavaju kamate ugovorena su uz promjenjivu i fiksnu kamatnu stopu.

Prema mišljenju Uprave fer vrijednost zaduživanja uz fiksne kamatne stope ne razlikuje se značajno od knjigovodstvene vrijednosti.

Za zaduživanja uz promjenjivu kamatnu stopu Društvo u ovom trenutku nije zaštićeno od rizika.

c) Tečajni rizik

Društvo je izloženo tečajnom riziku prilikom uzimanja kredita uz valutnu klauzulu u drugim valutama.

Najznačajniji valutni rizik kojemu je Društvo izloženo proizlazi iz obveza prema financijskim institucijama koju sve više pokriva priljevima od prodanih usluga i sve višim priljevima iz inozemstva.

d) Rizik likvidnosti

Likvidnost poslovanja predstavlja sposobnost trgovačkog društva za pravodobno izmirenje obveza.

Odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti snosi Uprava, koja postavlja odgovarajući okvir za upravljanje rizikom likvidnosti, s ciljem upravljanja kratkoročnim i dugoročnim zahtjevima financiranja i likvidnosti.

10. Zaključak

U dosadašnjem razdoblju Društvo je uvijek poslovalo s pozitivnim financijskim rezultatom.

Cilj je održati profitabilnost poslovanja na duži rok. Tom cilju podređeni su svi napori Uprave i djelatnika Društva.

ORAO d.o.o.⁽²⁾
za proizvodnju i trgovinu
OSIJEK, Vinkovačka 1/A
OIB 62919225671

Direktor:

Mato Pipunić

