

GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA

ZA PERIOD 1.1.-31.12.2013.GODINE

POMORSKI CENTAR ZA ELEKTRONIKU D.O.O.

Sadržaj:

1. Rezultati poslovanja i razvitak društva
 - 1.1. obavijest o radnicima
 - 1.2. kretanje imovine društva
 - 1.3. dugotrajna financijska imovina
 - 1.4. rezultati poslovanja Društva
2. Opis glavnih rizika i nesigurnosti kojima je društvo izloženo
 - 2.1. izloženost društva cjenovnom riziku
 - 2.2. izloženost društva kamatnom riziku
 - 2.3. izloženost društva kreditnom riziku
3. Financijsko stanje Društva
 - 3.1. likvidnost i financijska stabilnost Društva
4. Prikaz ostalih obavijesti, događaja, prosudbi i podataka
 - 4.1. obavijest o zaštiti okoliša
 - 4.2. podatci o prosudbi dobitka i gubitka
5. Očekivani razvoj Društva
 - 5.1. donošenje godišnjeg poslovnog plana

I.REZULTATI POSLOVANJA I RAZVITAK DRUŠTVA

1.1.OBAVIJEST O RADNICIMA

Ljudski resursi Društva su uz imovinu (objekte) najvredniji resurs. Društvo je na dan 31.12.2013. godine imalo po **kadrovskoj evidenciji** ukupno 83 djelatnika (stvarni broj na temelju sati rada) od kojih su 44 stalno zaposlenih radnika, te na određeno vrijeme 39 djelatnika, a prema navedenoj kvalifikacijskoj strukturi, objektima te udjelima u postotku kao u tablici:

BROJ RADNIKA											
TABLICA 1.											
Stručna sprema	DR.SC.	MR	VSS	VŠS	SSS	NSS	VKV	KV	PKV	NKV	Ukupno:
Broj radnika	1	1	26	3	44		1			7	83
Struktura u %	1,20%	1,20%	31,33%	3,61%	53,01%		1,20%			8,43%	100,00%

Iz tablice 1. vidi se da je ukupno 8,43% radnika s nižom stručnom spremom (NKV), te 53,01% SSS, što je rezultat zahtjevnosti obavljanja jednostavnih poslova u poslovnoj jedinici za unutarnju proizvodnju (doradbeni poslovi) gdje je krajem 2013.godine bilo 43 radnika, dok je u ostalim poslovnim jedinicama bilo 40 radnika.

***Pregled prosječnih plaća** radnika Društva po mjesecima za 2013.godinu prikazuje se u nastavku.

Prosječne neto plaće u koje nije uključen porez na dohodak i prirez, na način kako ih prati Državni zavod za statistiku, **prosječne bruto plaće** (bruto I), mase **neto plaća i ukupni troškovi osoblja** (bruto II) iznosili su u 2012. i 2013. godini prema tablici 2.

TABLICA 2.			
Opis	2012.	2013.	Index
Prosječna neto plaća za ukupan broj radnika	4.478,12	5.132,22	1,15
Prosječna bruto plaća (bruto I)	6.851,93	7.737,98	1,13
Masa neto plaća	6.195.242,26	4.758.345,48	0,77
Ukupni troškovi osoblja (bruto II)	10.178.303,61	7.723.074,63	

Kao što je vidljivo iz navedene tablice, ukupni troškovi osoblja u 2013. u odnosu na 2012.god su smanjeni iako je prosječna neto i bruto plaća rasla u odnosu na 2012.godinu, što je rezultat promjene u kvalifikacijskoj strukturi osoblja u 2013.godini (povećao se broj djelatnika sa visokom stručnom spremom i doktora znanosti, te broj radnika srednje stručne spreme).

U 2013.godini prosječni broj radnika prema kadrovskoj evidenciji je bio 83, dok je broj radnika na kraju kalendarske godine bio 79.

*Tabelarni prikaz nekih pokazatelja vezano za broj radnika,neto i bruto plaću po mjesecima za 2013.godinu:

Godina 2013.								
Mjesec	Broj radnika (za isplatu plaće)		Neto plaća	Brutto plaća (I bruto)	Brutto plaća (II bruto)	Neto prosječna plaća		Prosječna bruto plaća (I bruto)
2013.	stvarni broj	po satima rada	2013.	2013.	2013.	za ukupan broj radnika	za djelatnike kojima je isplaćena plaća	za djelatnike kojima je isplaćena plaća
1	73	66	380.937,55	546.683,73	630.326,35	5.218,32	5.771,78	8.283,09
2	74	67	383.720,01	550.129,34	634.299,13	5.185,41	5.727,16	8.210,89
3	79	72	405.739,23	579.547,68	668.218,48	5.135,94	5.635,27	8.049,27
4	77	72	400.785,03	570.593,98	657.800,49	5.205,00	5.566,46	7.924,92
5	76	71	400.133,10	567.884,45	654.770,78	5.264,91	5.635,68	7.998,37
6	75	71	392.191,89	556.529,58	641.678,60	5.229,23	5.523,83	7.838,44
7	73	69	394.977,84	558.923,22	644.438,47	5.410,66	5.724,32	8.100,34
8	78	74	398.912,64	565.854,04	652.429,71	5.114,26	5.390,71	7.646,68
9	78	74	381.299,94	530.074,67	611.176,09	4.888,46	5.152,70	7.163,17
10	78	73	388.589,45	541.922,14	624.912,34	4.981,92	5.323,14	7.423,59
11	84	80	419.730,56	558.021,98	643.399,35	4.996,79	5.246,63	6.975,27
12	83	79	411.328,24	572.094,40	659.624,84	4.955,76	5.206,69	7.241,70
Ukupno:	928	868	4.758.345,48	6.698.259,21	7.723.074,63	61.586,65	65.904,37	92.855,73
Prosjek:	77	72	396.529	558.188	643.590	5.132	5.492	7.738

Prosječni broj radnika za 2013.godinu je 77, dok je po satima rada 72. Vidljivo je da je tijekom 2013.godine bilo manje radnika koji su bili na naknadi plaća (na bolovanju preko 42 dana i porodiljnim dopustima). U 2012.godini je prosječan broj radnika (stvarni broj) bio 116, a iz navedene tabele se vidi da je prosječan broj radnika (stvaran broj) smanjen tijekom 2013.godine na 77. Razlog je smanjenje broja narudžbi po doradbenim poslovima (unutarnja proizvodnja) kao i stjecanje uvjeta za mirovinu.

1.2. KRETANJE IMOVINE DRUŠTVA

Kretanje imovine društva pokazuje se u sljedećoj tablici:

DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA						
2013.godina						
NABAVNA VRIJEDNOST	Zemljište	Gađ.objekti	Oprema	Nematerij.imovina	Avansi	Ukupno
Nabavna vrijednost na 31.12.2012.	10.294.546	58.153.427	16.225.967	1.233.016	0	85.906.956
Novonabavljena DI 2013.			34.696,60			34.697
Usklađenja			-4.126			-4.126
Definitivni rashod/prodaja			-195.915	-35.906		-231.821
Stanje 31.12.13.	10.294.546	58.153.427	16.060.623	1.197.110	0	85.705.706
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI						
Stanje 31.12.2012.	0	51.934.213	15.306.754	1.155.665	0	68.396.632
Amort.za 2013.		652.365	199.532	25.383		877.280
Usklađenja		1	-2.022			-2.021
Definitivni rashod/prodaja			-179.734	-35.906		-215.640
Stanje 31.12.2013.	0	52.586.579	15.324.530	1.145.142	0	69.056.251
Neto knjigov.vrijedn.na dan 31.12.2013.(NV-IV)	10.294.546	5.566.848	736.093	51.968	0	16.649.455
Neto knjigov.vrijedn.na dan 31.12.2012. (NV-IV)	10.294.546	6.219.214	919.213	77.351	0	17.510.324

Kao što je iz navedene tabele vidljivo neto knjigovodstvena vrijednost materijalne imovine je u 2013.u odnosu na 2012.godinu pala za 860.870 kn ili 4,91 %.

1.3. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Pomorski centar za elektroniku d.o.o. Split i Thales Europe S.A.S. koji posluje u Francuskoj osnovali su društvo PCE-THALES napredni sustavi d.o.o.. Temeljni kapital društva iznosi 2.960.000,00 kn.

U društvo je Pomorski centar za elektroniku d.o.o. unio 740.000,00 kn u novcu , te u opremi 1.480.000,00 kn što ukupno iznosi 2.220.000,00 kn čime raspolaže sa 2.220 temeljnih uloga.

Thales Europe S.A.S. unio je u društvo 740.000,00 kn u novcu i time preuzeo 740 temeljnog uloga.

Navedene udjele Društvo iskazuje primjenom metode troškova, sukladno HSFI 9. Financijska imovina Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika.

1.4. REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA

Rezultati poslovanja i razvitka Društva prikazat će se za 2012. i 2013.godinu sa prikazom određenih pozicija računa dobiti i gubitka te bilance Društva.

Pozicija	2012	2013
Poslovni prihodi	9.084.572	9.641.080
Poslovni rashodi	19.187.644	15.329.118
Financijski prihodi	1.283.426	912.590
Financijski rashodi	286.852	89.204
Izvanredni prihodi		
Izvanredni rashodi		
UKUPNI PRIHODI	10.367.998	10.553.670
UKUPNI RASHODI	19.474.496	15.418.322
DOBITAK/GUBITAK PRJE OPOREZIVANJA	- 9.106.498	- 4.864.652
POREZ NA DOBITAK		
DOBITAK/GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA	- 9.106.498	- 4.864.652
Vrijednost imovine Aktiva	46.337.011	41.851.017
Temeljni kapital društva	14.954.900	14.954.900

2.OPIS GLAVNIH RIZIKA I NESIGURNOSTI KOJIMA JE DRUŠTVO IZLOŽENO

2.1. IZLOŽENOST DRUŠTVA CJENOVNOM RIZIKU

Budući su cijene usluga koje Društvo obavlja , kako na domaćem , tako i na ino tržištu unaprijed definirane i ugovorene, cjenovnog rizika ne bi trebalo biti. Kvaliteta pružanja usluga je u skladu sa cijenom, jer se tome poklanja velika pažnja i ulaže u osposobljavanje kadra za iste.

2.2. IZLOŽENOST DRUŠTVA KAMATNOM RIZIKU

Društvo ima vlastiti obrtni kapital, nije zaduženo, pa prema navedenom nije obveznik nikakvih kamata, a depoziti koji su u poslovnim bankama ugovoreni su uz fiksnu kamatu.

2.3. IZLOŽENOST DRUŠTVA KREDITNOM RIZIKU

Društvo nije izloženo kreditnom riziku, jer nema nikakvih kreditnih obaveza.

3. FINACIJSKO STANJE DRUŠTVA

3.1. LIKVIDNOST I FINACIJSKA STABILNOST DRUŠTVA

Likvidnost je nužan preduvjet za održavanje sigurnosti poslovanja. Društvo je finacijski stabilno i likvidno te isto nema nikakvih dugoročnih obaveza. Kratkoročne obaveze se podmiruju u roku.

U nastavku dajemo kratku analizu likvidnosti poduzeća za 2013. godinu sa usporedbom iste za 2012. godinu.

POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

KOEFICIJENT TEKUĆE LIKVIDNOSTI		
Opis	2012.	2013.
Kratkotrajna imovina	26.596.445	22.981.562
Kratkoročne obaveze	874.260	1.251.669
Koeficijent tekuće likvidnosti	30,42	18,36

Ovaj pokazatelj predstavlja ocjenu likvidnosti i solventnosti, isti ne smije biti manji od 2 što znači da kratkotrajana imovina mora biti makar 2 puta veća od kratkoročnih obaveza, u našem primjeru isti je za 2012. godinu 30,42 a u 2013. godini 18,36.

KOEFICIJENT UBRZANE LIKVIDNOSTI		
Opis	2012.	2013.
Novac + potraživanja	2.494.237	5.529.842
Kratkoročne obaveze	874.260	1.251.669
Koeficijent ubrzane likvidnosti	2,85	4,42

Ovaj pokazatelj bi standardno trebao iznositi 1, te ovaj koeficijent ubrzane likvidnosti u 2013. pokazuje da su kratkoročne obaveze manje od svote novca na računima i potraživanja, što je pozitivno. Na osnovu ovoga možemo zaključiti da se nalazimo u dobroj poziciji što se tiče ubrzane likvidnosti.

KOEFICIJENT TRENUTAČNE LIKVIDNOSTI		
Opis	2012.	2013.
Novac	1.200.195	4.072.331
Kratkoročne obaveze	874.260	1.251.669
Koeficijent trenutačne likvidnosti	1,37	3,25

Ovaj koeficijent bi standardno trebao iznositi 0,1-0,3 i pokazuje rast u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu. Inače Društvo ima veliku trenutačnu likvidnost ako se uključe i oročena sredstva u bankama u iznosu od 14.320.581 kn.

KOEFICIJENT FINANCIJSKE STABILNOSTI

Opis	2012.	2013.
Dugotrajna imovina	19.730.324	18.869.455
Kapital + dugoročne obveze	45.462.751	40.598.098
Koeficijent financijske stabilnosti	0,43	0,46

Koeficijent financijske stabilnosti daje informacije o tome da li je dugotrajna imovina pokrivena dugotrajnim izvorima (kapitalom i rezervama) i dugoročnim obvezama. Što je dugotrajna imovina manja od kapitala i rezervi uvećanih za dugoročne obveze, to je za poduzetnika kvalitetnija bilančna struktura, jer raspolaže većim raspoloživim radnim kapitalom. Dakle ovaj koeficijent treba iznositi najviše 1.

Brojčani izraz ovog koeficijenta u 2013.godini je manji od 1 .Poduzeće nema dugoročnih obaveza.

POKAZATELJI ZADUŽENOSTI**KOEFICIJENT ZADUŽENOSTI**

Opis	2012.	2013.
Ukupne obveze	874.260	1.251.669
Ukupna imovina	46.337.011	41.851.017
Koeficijent zaduženosti	0,02	0,03

Koeficijent zaduženosti bi standardno trebao iznositi 0,5 do max 0,7. U 2013.godini ovaj koeficijent pokazuje pokrivenost financiranja vlastitim sredstvima.

STUPANJ POKRIĆA I

Opis	2012.	2013.
Kapital	45.462.751	40.598.098
Dugotrajna imovina	19.730.324	18.869.455
Koeficijent	2,30	2,15

Koeficijent pokrića razmatra pokriće dugotrajne imovine vlastitim kapitalom, te je isti neznatno pao u 2013.godini u odnosu na 2012.godinu.

KOEFICIJENT OBRTAJA UKUPNE IMOVINE

Opis	2012.	2013.
Ukupni prihodi	10.367.998	10.553.670
Ukupna imovina	46.337.011	41.851.017
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,22	0,25

Pokazatelj obrtaja ukupne imovine se u 2013.godini neznatno povećao u odnosu na 2012.god za 0,03 pa se može zaključiti da se neznatno povećava prosječno trajanje obrtaja ukupne imovine.

KOEFICIJENT OBRTAJA KRATKOTRAJNE IMOVINE		
Opis	2012.	2013.
Ukupni prihodi	10.367.998	10.553.670
Kratkotrajna imovina	26.596.445	22.981.562
Koeficijent obrtaja kratkotr. imovine	0,390	0,459

Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine daje informaciju o tome koliko kuna prihoda poduzetnik stvara iz 1 kune kratkotrajne imovine. Ovaj koeficijent minimalno raste u odnosu na 2012.godinu što znači da se smanjuje prosječno trajanje obrtaja kratkotrajne imovine u prihode.

POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI

EKONOMIČNOST UKUPNOG POSLOVANJA		
Opis	2012.	2013.
Ukupni prihodi	10.367.998	10.553.670
Ukupni rashodi	19.474.496	15.418.322
Koeficijent ukupnog poslovanja	0,53	0,68

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja trebao bi biti veći od 1, jer u svakom drugom slučaju poduzetnik ostvaruje gubitak. U 2013.godini je koeficijent ekonomičnosti manji od 1 što znači da poduzeće ne posluje ekonomično, a da mu je ekonomičnost u odnosu na 2012.godinu neznatno porasla za 0,15.

4.PRIKAZ OSTALIH OBAVIJESTI, DOGAĐAJA, PROSUDBI I PODATAKA

4.1. OBAVIJEST O ZAŠTITI OKOLIŠA

Cijelo poslovanje usklađeno je s osiguravanjem i upravljanjem rizicima u području zaštite zdravlja, sigurnosti i okoliša. Sve aktivnosti zaštite na radu usmjerene su na otklanjanje odnosno smanjenje rizika u skladu s nacionalnim zakonodavstvom.

U tijeku 2013. godine u Društvu nije bilo nikakvog ekološkog incidenta. Djelatnost kojom se bavi Društvo ne može ugroziti okoliš. No bez obzira na navedeno u Društvu se kontinuirano radi na unaprjeđenju zaštite okoliša i održivog razvoja. U tom smislu u Društvu se redovito:

- Skuplja otpadno ulje u odgovarajuće spremnike, koje preuzima za to specijalizirana tvrtka
- Skuplja ambalažni papir i odvozi tvrtka za taj otpad (Unijapapir)
- Otpadni elektronički otpad se predaje ovlaštenim tvrtkama za zbrinjavanje tog otpada

4.2. PODACI O PROSUDBI DOBITKA I GUBITKA

Podaci o gubicima i dobitcima Društva nakon oporezivanja daju se u sljedećoj tablici :

Tablica		
Godina	Gubitak nakon oporezivanja	Dobitak nakon oporezivanja
2005.	8.151.379	
2006.		11.094.834
2007.		2.228.309
2008.		2.751.521
2009.		2.348.118
2010.	2.862.202	
2011.	5.671.428	
2012.	9.106.498	
2013.	4.864.652	

Kao što je vidljivo u tablici Društvo je u 2005.godini ostvarilo gubitak u iznosu od 8.151.378,98 kn. Razlog navedenom je ulaganje u razvoj novih projekata i poslova čiji su se rezultati odrazili u 2006.,2007, 2008 . i 2009. godini.

Godina recesije 2010.utjecala je na rezultat poslovanja Društva i u narednom periodu, te je isto ostvarilo gubitak tijekom 2011. kao i 2012.godine kao rezultat sveopće recesije, te drastičnog pada narudžbi kako na domaćem tržištu tako i na ino tržištu.

U 2013.godini Društvo je smanjilo značajno rashode poslovanja, čime je i smanjen gubitak tekućeg razdoblja te isti iznosi u 2013.godini 4.864.652 kn .

5. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI

5.1. DONOŠENJE GODIŠNJEG POSLOVNOG PLANA

Opće stanje i recesija koja pogađa cijeli svijet, pa tako i naše Društvo odrazila se i na ukupan prihod Društva u 2013. godini, zbog toga što je naše poslovanje orijentirano na vojni sektor 60% koji se financira iz proračuna , te od izdvojenih sredstava ovise i narudžbe MORH-a.

Također narudžbe iz inozemstva (dorada-unutarnja proizvodnja) su smanjene kako u 2012. također i u 2013.godini .

Plan rada za 2014.godinu za Društvo je donesen 4.veljače 2014.godine te se očekuje rast prihoda od HRM-a, rast prihoda od MORH-a, prihod od trgovačke flote i civilnog tržišta, te potencijalni prihodi dovršenjem razvoja Kriptel uređaja ,te proizvodnje istog.

Najvažnije smjernice plana rada PCE-a za 2014. godinu odnose se na sljedeće:

1. Plan rada tehničkog sektora PCE-a na području:

• **Razvoj**

*dovršiti razvoj Kriptela za SOA RH i započeti proizvodnju istoga, uspostaviti suradnju sa ITT na programu Peregrin, definiranje ponudbene platforme za OB (integracija komercijalnih sustava za prikaz taktičke slike i upravljanja naoružanjem), započeti razvoj kripto mobilnog telefona sa „M-san grupom“.

• **Tehničko održavanje**

*Uspostavljanje suradnje sa MORH-om na tehničkom održavanju opreme, temeljene na planskom pristupu ugovaranja poslova, pregled i defektacija sustava za upravljanje naoružanjem na brodovima RTOP 41 i 42, izrada prijedloga plana servisnih aktivnosti, servisne intervencije na sustavima upravljanja naoružanjem na RTOP 41 i 42, godišnje održavanje komercijalnih elektronskih uređaja za potrebe HRM-a, godišnje servisne intervencije elektroničkih uređaja na brodovima trgovačke mornarice i jahting programa.

• **Mjeriteljski laboratorij**

* tijekom godine prema zahtjevima vanjskih korisnika pružati usluge umjeravanja opreme sukladno zahtjevu međunarodne norme HRN EN ISO 9001.2008, završiti provedbu postupka akreditacije prema normi HRN EN ISO/IEC 17025:2007 kod Hrvatske akreditacijske agencije HAA.

• **Sektor inozemne proizvodnje PCE-a**

* Osnovni cilj je definiranje volumena proizvodnje sa menadžerima Invensysa i na osnovu njega definirati satnice koja bi pokrila poslovanje na pozitivnoj nuli. Postojeću proizvodnju pokušati što duže zadržati, a po mogućnosti i povećati

• **Odjel kvalitete PCE-a**

* daljnji razvoj sustava kvalitete kao osnove kvalitetnog izvršenja poslova

Split, 20.4.2014.

Direktor:
mr.sc. Ivan Brković

