

Izvještaj o poslovanju

2019. godina

Lipanj 2020.

Direktor o poslovanju

AKTUALNO STANJE NEKRETNINA LUKE PULA

Predmet pri Trgovačkom suda u Pazinu, po tužbi Republike Hrvatske protiv Luke Pule d.o.o, nepravomoćno je okončan na način da je sud donio presudu kojom je utvrdio da su nekretnine trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. pomorsko dobro.

Razlog presude je da je područje morskih luka oduvijek pomorsko dobro i da je upis vlasništva Luke Pula nezakonit.

Međutim, presuda nije pravomoćna jer smo protiv presude pravodobno uložili žalbu dana 5. prosinca 2019.g.

U žalbi smo istaknuli i obrazložili žalbene razloge :

- apsolutno bitnih povreda postupka (nenadležnost suda, prekoračenje tužbenog zahtjeva, zanemarivanje i nenavođenje razloga odbijanja prigovora i argumenata tuženika, odbijanje dokaznih prijedloga),
- pogrešne primjene materijalnog prava - nepriznavanje i potpuno zanemarivanje stečenog prava na izvlaštenje i prava na naknadu po stjecanju bez osnove,
- po čl. 1038 Pomorskog zakonika, čl. 118. st. 5. Zakona o pomorskom dobru i čl. 1111. st. 3. Zakona o obveznim odnosima,
- povrede prava na mirno uživanje vlasništva zaštićeno Ustavom i Konvencijom za ljudska prava,
- povrede prava na pravično suđenje iz čl. 29. st. 1. Ustava, i čl. 6. st. 1. Konvencije,

te smo predložili :

- preinaku presude u pravcu odbacivanja tužbe zbog nenadležnosti suda,
- preinaku presude u pravcu odbijanja tužbenog zahtjeva zbog pogrešne primjene materijalnog prava odnosno,
- ukidanje presude i vraćanje predmeta sudu prvog stupnja na ponovno odlučivanje.

Trgovačko društvo Luka Pula d.o.o, smatra da ima pravo na izvlaštenje, a prije proglašenja nekretnina pomorskim dobrom, temeljem odredbi članka 88. Zakona o pomorskom dobru, lukama i pristaništima iz 1974. godine, zatim temeljem odredbi članka 1038 Pomorskog zakonika iz 1994. godine kao i članka 118. st. 5. Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama, sve iz razloga jer je prije stupanja na snagu tih zakona imala stečeno pravo korištenja predmetnih nekretnina, stečenih pravnim poslom.

Taj stav Luke Pula potvrđen je u sedam navrata pravomoćnim odlukama sudova, kojim je odlukama odbijen zahtjev Republike Hrvatske za upisom pomorskog dobra, prije nego što se pokrene postupak izvlaštenja.

Kada se uzme u obzir:

- da su nekretnine na području „Luke Pula“ stečene naplatnim pravnim poslom – Ugovorom o kupoprodaji od tadašnjeg Sekretarijata za narodnu obranu Socijalističke Federativne Republike Jugoslavije, prije stupanja na snagu Zakona o pomorskom i vodnom dobru iz 1974. godine,
- da su temeljem odredbi Zakona o pretvorbi društvenih poduzeća sve nekretnine na kojima je postojalo pravo korištenja u društvenom vlasništvu morale biti procijenjene u društveni kapital,

- da je „Pretvorba“ provedena u sklopu Brodogradilišta Uljanika
- da je Hrvatski fond za privatizaciju potvrdio pretvorbu Uljanika i Uljanik Luke d.d.,
- da je Hrvatski fond za privatizaciju potvrdio da su predmetne nekretnine procijenjene u pretvorbi, te
- da su konačno sudovi u sedam navrata pravomoćno presudili da se ne može upisati pomorsko dobro prije nego se pokrene postupak izvlaštenja,

posebno naglašavam da su Grad Pula i Luka Pula d.o.o., u proteklom periodu postupali u potpunosti u skladu sa zakonom i propisima Republike Hrvatske te u skladu sa nadležnim tijelima.

Predmet je dostavljen na Visoki trgovački sud Republike Hrvatske, koji u ovom predmetu, može:

- usvojiti žalbu i preinačiti pobijanu presudu u pravcu odbijanja tužbenog zahtjeva,
- usvojiti žalbu i ukinuti pobijanu presudu i predmet vratiti na ponovno odlučivanje sudu prvog stupnja, ili
- odbiti žalbu i potvrditi prvostupanjsku presudu.

U slučaju da Visoki trgovački sud RH usvoji žalbu i odbije tužbeni zahtjev, predmetne nekretnine ostaju u vlasništvu Luke Pula d.o.o. S druge strane, u slučaju da sud odbije žalbu i potvrdi presudu Trgovačkog suda u Pazinu predmetne nekretnine pravomoćno postaju pomorsko dobro, što istodobno predstavlja prestanak prava vlasništva Luke Pula, sa svim pravnim posljedicama koje time nastaju. Prestankom prava vlasništva Luke Pula na predmetnim nekretninama dolazi nužno do umanjenja vrijednosti imovine Luke Pula.

Predmetne nekretnine bile su procijenjene u vrijednost društvenog kapitala u postupku pretvorbe i njihova vrijednost sada čini dio temeljnog kapitala društva Luka Pula d.o.o. Prestankom prava vlasništva stoga se nužno smanjuje i temeljni kapital Luke Pula d.o.o.

Smanjenje temeljnog kapitala izaziva posljedice koje su propisane odredbama Zakona o trgovačkim društvima (ZTD). Odredbom članka 442. stavka 2. ZTD propisano je da se bez odgađanja mora sazvati izvanredna skupština društva, u slučaju da društvo izgubi polovicu ili više od polovice temeljnog kapitala. Dakle, uprava društva morala bi odmah po uknjižbi pomorskog dobra sazvati izvanrednu skupštinu društva i pokrenuti postupak smanjenja temeljnog kapitala.

ULAGANJE U KUPNJU AUTO - DIZALICE NOSIVOSTI 200 T

Predmet poslovanja Luke Pula d.o.o.

Luka Pula d.o.o. je poduzeće koje se bavi raznim vrstama usluga u luci, a trenutno smo specijalizirani za pružanje usluga radnim strojevima odnosno dizalicama i viličarima na području Grada Pule, uže i šire okolice. Danas postoji velika potreba za mehanizacijom koju poduzeće posjeduje budući da su na području Istarske županije kao i Primorsko – goranske županije prisutna velika kapitalna ulaganja i to u građevinskom sektoru.

Aktiva poduzeća prikazuje dominaciju dugotrajne materijalne imovine. Poduzeće u svom vlasništvu ima jednu dizalicu od 75 t i manju dizalicu nosivosti 18 t te tri viličara nosivosti 10t ,5t i 3,5t. Realizacijom predmetnog projekta, društvo će u svom vlasništvu imati i auto - dizalicu nosivosti 200 t.

Ocjena razvojnih mogućnosti Luke Pula d.o.o.

Prema procjenama u srednjeročnom razdoblju od 5 godina, investicije na području Istarske i Primorsko - goranske županije dosegnut će vrijednost od 7 – 8 milijardi kuna. Kao jedna od velikih i važnijih investicija koja je trenutno aktualna, ističe se izgradnja punog profila Ipsilon gdje je procijenjena vrijednost građevinskih radova u iznosu 1,4 milijardi kuna. Investicija koja će svakako obilježiti slijedeći srednjeročni period je investicija na području Primorsko – goranske županije na kojem području će Ina rafinerija Rijeka restrukturirati kompletni sustav, a koju je investiciju podržala i Vlada Republike Hrvatske. Ina ulaže četiri milijarde kuna u riječku rafineriju kako bi osigurala modernizaciju rafinerije te projekt kao takav predstavlja jedan od najvećih ulaganja u energetskom sektoru.

Potreba za auto - dizalicom nosivosti 200 t biti će vrlo značajna radi montaže cjelokupnog sustava.

Informacije o projektu

Poduzeće ulaže u predmetnu dizalicu kako bi proširilo asortiman svojih usluga, povećalo obujam posla i povećalo prihode.

Auto - dizalice velike nosivosti, kakva se projektom misli nabaviti, namijenjena je za transport uglavnom teškog tereta, odnosno konstrukcija, pri čemu je značajna statička stabilnost dizalice jer se na taj način sprječava prevrtanje tereta. Prednost ovakve dizalice je prije svega brzina postavljanja te transport tereta. Poduzeće trenutno pruža usluge dizalice koristeći auto - dizalice nosivosti 75 i 18 tona.

Od ukupnih prihoda ostvarenih od usluga dizalice, najveći dio prihoda odnosi se na dugogodišnjeg partnera poduzeće INA d.d., za kojeg obavljamo usluge povezane s opsluživanjem platformi na sjevernom Jadranu. Obzirom da nam je ugovorna obveza biti na raspolaganju za naše partnere 24h na dan, 7 dana u tjednu, 365 dana u godini, u nemogućnosti smo sa sadašnjom mehanizacijom pružati usluge u tako značajnim projektima i izvan područja luke.

Slijedeći veliki projekti koji su važni za razumijevanje potrebe za predmetnim ulaganjem;

- Ministarstvo prometa – Projekt izgradnje punog profila Ipsilon, procijenjene vrijednosti građevinskih radova 1,4 milijardi kuna,
- INA d.d. - Rafinerija Rijeka - Projekt restrukturiranja kompletnog sustava procijenjene vrijednosti radova u iznosu od 4 milijarde kuna,
- Valamar Riviera d.d. - Investicija u turizmu tokom 2020. godine, procjenjivala se prije nastanka posebnih okolnosti izazvanih utjecajem virusa Covid-19, na 800 milijuna kuna,
- Adris Grupa d.d.d. - Investicija u turizmu tokom 2020.-2023. godine, procjenjivala se prije nastanka posebnih okolnosti izazvanih utjecajem virusa Covid-19 na 3 milijarde kuna

Ciljevi projekta

Ciljevi projekta su slijedeći:

- širenje asortimana usluga - specijalizacija na projekte velikih vrijednosti
- povećanje obujma poslovanja
- povećanje prihoda

Građevinarstvo je značajna gospodarska grana koja ima obilježje proizvodnog i uslužnog sektora te kao takvo snažan utjecaj na dinamiku gospodarskog rasta. Budući da je potražnja na uslugama dizalice velike nosivosti na području Istarske i Primorsko – goranske županije puno veća od ponude, konkurencija ne predstavlja rizik, već je pozitivna u smislu da će poduzeće Luka Pula d.o.o. biti poduzeće koje ima u svojem vlasništvu dizalicu velike nosivosti te će svi upiti vezani za dizalicu biti usmjereni upravo prema nama.

Realizacija projekta

Realizacija projekta započet će odobrenjem kredita odnosno po osiguranim sredstvima za kupnju dizalice, te nakon što Društvo provede sve potrebne procedure potrebne do isporuke dizalice.

Ukupna vrijednost investicije procijenjena je na 550 tisuća eura odnosno 4.000.000 kn. Predmetni projekt financirao bi se kreditom poslovne banke, uz subvencioniranu kamatu putem Hrvatske banke za obnovu i razvitak.

Dobiveni rezultati budućih projekcija poslovanja, ukazuju da je projekt vrlo isplativ i prihvatljiv za ulaganje. Financijski tok cjelokupnog poslovanja poduzeća pokazuje likvidnost u svim projiciranim godinama trajanja projekta. Također, svi aspekti ulaganja, pokazuju da je predmetni projekt isplativ i društveno prihvatljiv te da će svojim rezultatima doprinijeti ukupnim efektima poslovanja poduzeća, njegovoj misiji, viziji i dugoročnim ciljevima.

LOGISTIČKA LUKA ZA SJEVERNI JADRAN

Specijalizirana smo luka za pružanje logističke potpore aktivnostima proizvodnje plina s plinskih polja u sjevernom Jadranu i dopremu plina na kopno s naglaskom na značenje svakodnevnog isplavljanja/uplovljavanja najmanje triju opskrbnih brodova (prijevoz posade off – shore platformi i osoblja izvođača radova, rezervnih dijelova, materijala itd.).

Za svo vrijeme trajanja Ugovora sa našim strateškim partnerom, poduzećem INA d.d., pored Ugovora o pružanju usluga, potpisali smo i Bridging document (Dokument o suradnji) između ova dva (2) pravna subjekta.

Predmet Dokumenta o suradnji je postavljanje standarda i procedura koje će određivati obavljanje radnji dizanja i podizanja tereta u logističkoj bazi Luka Pula, od strane Luke Pula i Brodospasa (izvođača) pod uvjetima ugovorenima u Ugovornim dokumentima. Sve radnje dizanja će se obavljati u skladu s dokumentima i Sustavom upravljanja dizanjem. Sigurne i uspješne radnje dizanja se temelje na jasnom vodstvu kako bi se potakla sigurnost i efikasnost pri radnjama dizanja i kod osoblja koje ih obavlja u skladu sa Sustavom upravljanja dizanjem.

Primjena kulture sigurnog dizanja se postiže kroz sljedeće:

- predanost uprave u određivanju politike i ciljeva,
- HSE politike i procedure dizanja i komunikacije,
- osiguravanje adekvatnog i primjerenog osoblja i opreme,
- primjereno organizirano upravljanje izvođačima i opskrbom,
- uvjeti za inspekciju, održavanje, uklanjanje neprikladne opreme,
- kontrola i vođenje zapisnika

Sigurnost igra osnovnu ulogu u Integriranom sustavu upravljanja zdravljem, sigurnošću i okolišem (HSE) koji nudi način za osiguravanje sigurnosti radnika tvrtke kao i radnika izvođača i lokalne zajednice.

Područje primjene i primjenjivost

Područje rada je područje Luke Pula d.o.o., a predmetni se dokument odnosi na partnere u projektu:

- Luka Pula d.o.o – usluge dizanja i transporta unutar logističke baze Pula – Izvođač,
- Brodospas d.d. – prijevoz posade i tereta – Izvođač,
- INA d.d.– Poduzeće.

Pri izradi svih vrsta operacija kao i izradi dokumentacije, Izvođač mora voditi računa o svim priznatim vlastima i/ili nacionalnim standardima za osnovne radnje dizanja i podizanja. To uključuje, ali nije ograničeno na, sljedeće međunarodne Standarde: ANSI - American National Standards Institute (Američki Institut nacionalnih standarda), API - American Petroleum Institute (Američki naftni institut), ASME - American Society of Mechanical Engineers (Američko društvo strojara), ATS - Australian Technical Standards (Australijski tehnički standardi), BSI: British Standards Institute (Britanski Institut standarda), DNV - Det Norske VERITASSEN, European National Standard (Europski nacionalni standard), GOST - Gosudarstvennye Standarty (Ruski državni standard).

Sustav upravljanja dizanjem

Politika i strateški ciljevi koji se primjenjuju na radnje dizanja orijentirani su na:

- smanjivanju broja nesreća, posebno onih teških, na najmanju moguću mjeru svake godine, s ciljem nula,
- uspostavi selekcije osoblja za rad na dizanju, programa testiranja i obuke u skladu s nacionalnim propisima,
- određivanju procedura i praksi za siguran rad na dizanju,
- uvjerenju da Društvo koristi isključivo opremu, sredstva i uređaje za dizanje koji su u skladu s prihvaćenim nacionalnim standardima te su održavani u sigurnom i funkcionalnom stanju.

Uloge i odgovornosti

Predmetni dokument jasno definira uloge i određuje odgovornosti osoblja uključenog u radnje dizanja. Nakon određivanja potrebnih uloga kako bi se dizanje odvijalo u sigurnim uvjetima, uprava Izvođača dostupnom osoblju dodjeljuje uloge tako da vodi računa o kompetencijama, osposobljenosti i upravljanju odnosa sa stranama uključenim u upravljanje procesom dizanja.

Ključne uloge uključene u proces dizanja su navedene niže:

- Uprava (INA Jadran i Izvođači),
- odgovorna osoba izvođača na terenu,
- odjel HSE,
- tim za operacije dizanja,
- operater uređaja / dizaličar,
- radnik na signalizaciji,
- radnik za pričvršćivanje tereta,
- kontrolor spremišta za užad i opremu,
- operater viličara,

- inspektor opreme za dizanje,
- radnik na održavanju opreme.

Izvođači

Luka Pula i Brodospas

- a. **Uprava izvođača** je odgovorna za primjenu pravilne organizacije koja predviđa sve potrebne profile za sigurno upravljanje svim radnjama dizanja pod njihovom nadležnosti. Mora osigurati pravilnu koordinaciju i suradnju između različitih odjela i strana uključenih u upravljanje dizanjem i operativne radnje,
- b. **HSE Odjel Izvođača** mora, pružiti usluge provjere i savjetovanja u fazi pripreme dizanja,
- c. **Odgovorna osoba izvođača** ima odgovornost za operacije i za primjenu INA - HSE standarda definiranih u dokumentu uključujući i izvođenje sigurnog dizanja,
- d. **Tim za izvođenje** dizanja je odgovoran za izvršenje dizanja. Osoblje Tima za dizanje je izravno uključeno u obavljanju i nadgledanju radnji dizanja,
- e. **Izvođačeva jedinica za održavanje** je izravno odgovorna za primjenu aspekata održavanja procesa dizanja, posebno u vezi sa svim odjelima u proces dizanja, te mora brinuti o:
 - primjeni rasporeda održavanja
 - pružanju usluga održavanja u skladu s rasporedom održavanja

Kompetencije

Trenutno se izvođači uključeni u operacije dizanja obučavaju u skladu s nacionalnim pravnim propisima:

1. Pravilnik o tehničkim normativima za dizalice,
2. Pravilnik o poslovima u posebnim uvjetima rada,
3. Tehnička pravila – praksa dizanja i podizanja na brodovima s posadom.

Operacije dizanja i podizanja

Sigurna i uspješna operacija dizanja se bazira na pretpostavci da se „sva dizanja planiraju i prolaze procjenu rizika“. Slijede ključni elementi sigurnosti koje je potrebno primijeniti kako bi se operacija izvela sigurno i uspješno:

- Planiranje - alat za procjenu rizika, metoda dizanja, oprema i broj potrebnih ljudi su ključni pri planiranju dizanja, plan dizanja je obavezan za svako dizanje.
- Kontrola - jedna osoba u timu za dizanje ima ulogu odgovorne osobe za radnju dizanja, svo osoblje uključeno u operaciju dizanja ima jasno dodijeljene uloge i odgovornosti.
- Kompetencija - sve osobe uključene u planiranje i obavljanje dizanja i održavanja opreme za dizanje moraju biti obučene i kompetentne za svoju ulogu;
- Oprema- Oprema mora biti pogodna za namjenu i uvjete rade te a udovoljiti priznatom standardu; oprema mora imati prikladne sigurnosne uređaje; cjelovitost opreme se mora održavati i pratiti registrom opreme te periodično kontrolirati, održavati certificirati; cjelovitost i stabilnost tereta; teret ne smije prijeći dinamičke/ statičke kapacitete opreme za dizanje.

Dalibor Suljević, direktor

Izvještaji o poslovanju

- Izvještaj 1. **Imovina**
- Izvještaj 2. **Kapital i obveze**
- Izvještaj 3. **Prihodi i rashodi**
- Izvještaj 4. **Dodatni podaci**
- Izvještaj 5. **Pokazatelji**
- Izvještaj 6. **Realizacija plana poslovanja (realizacija plana prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)**

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	52.052.495	95%	50.881.734	96%	98
NEMATERIJALNA IMOVINA	0	0%	0	0%	/
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	0		0		/
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	52.042.295	100%	50.881.734	100%	98
Zemljište	25.301.415		25.301.415		100
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	23.705.296		22.900.029		97
Postrojenje i oprema	0		0		/
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	3.035.584		2.680.290		88
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		0		/
Materijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala materijalna imovina	0		0		/
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	10.200	0%	0	0%	0
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	10.200		0		0
POTRAŽIVANJA	0	0%	0	0%	/
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	0		0		/
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	2.536.756	5%	2.333.689	4%	92
ZALIHE	307.699	12%	296.326	13%	96
Sirovine i materijal	34.739		23.366		67
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	272.960		272.960		100
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	2.226.834	88%	2.036.130	87%	91
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	2.224.872		2.033.871		91
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja od države i drugih institucija	1.962		2.259		115
Ostala potraživanja	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	0	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		0		/
NOVAC	2.223	0%	1.233	0%	55
Novac u banci i blagajni	2.223		1.233		55
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	0%	0	0%	/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	/	0	/	/
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0		0		/
UKUPNA AKTIVA	54.589.251	100%	53.215.423	100%	97

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
KAPITAL I REZERVE	49.898.599	91%	48.942.936	92%	98
Upisani temeljni kapital	53.903.600		53.903.600		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti	0		0		/
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	3.037.367		4.004.999		132
Dobit tekuće godine	0		0		/
Gubitak tekuće godine	967.634		955.665		99
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	0	0%	0	0%	/
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	0		0		/
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		0		/
DUGOROČNE OBVEZE	3.458.514	6%	3.210.874	6%	93
Obveze prema povezanim poduzetnicima	900.245		900.245		100
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	2.558.269		2.310.629		90
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		0		/
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	1.232.138	2%	1.061.613	2%	86
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	634.253		322.911		51
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	314.043		320.338		102
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	131.837		255.794		194
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	152.005		162.570		107
Ostale kratkoročne obveze	0		0		/
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	0%	0	0%	/
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	0		0		/
UKUPNA PASIVA	54.589.251	100%	53.215.423	100%	97

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
POSLOVNI PRIHODI	5.259.494	99%	5.136.765	99%	98
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	5.204.514	99%	5.102.214	99%	98
Prihodi od prodaje proizvoda	509.573		143.888		28
Prihodi od pružanja usluga	3.232.982		3.520.186		109
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.461.959		1.438.140		98
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		/
Prihodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	54.980	1%	34.551	1%	63
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	30.000		0		0
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	24.980		34.551		138
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	34.557	1%	1	0%	0
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	2	0%	1	100%	50
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	2		1		50
Prihodi od zatezних kamata	0		0		/
Ostali prihodi financiranja	34.555	100%	0	0%	0
Pozitivne tečajne razlike	34.555		0		0
Ostali financijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	38.306	1%	51.757	1%	135
Ostali prihodi	38.306	100%	51.757	100%	135
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	38.289		0		0
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	0		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0		0		/
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0		0		/
Ostali izvanredni prihodi	17		51.757		3044 ..
UKUPNI PRIHODI	5.332.357	100%	5.188.523	100%	97
POSLOVNI RASHODI	6.149.343	98%	5.982.069	97%	97
Materijalni troškovi	903.432	15%	587.197	10%	65
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	258.860		245.886		95
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	407.085		131.673		32
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	0		0		/
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	20.417		18.196		89
Trošak energije	217.070		191.442		88
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	1.013.972	16%	893.178	15%	88
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	86.075		58.955		68
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	81.321		47.397		58
Troškovi usluga održavanja	493.373		330.159		67
Troškovi zakupnina i najamnina	33.799		28.635		85
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	1.200		2.700		225
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	132.970		187.362		141
Troškovi komunalnih usluga	58.390		74.434		127
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	46.191		36.118		78
Troškovi premija osiguranja	37.370		57.791		155
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	5.512		6.161		112
Troškovi ostalih usluga	37.771		63.466		168
Troškovi osoblja	2.819.476	46%	3.046.573	51%	108
Troškovi neto plaća	1.559.923		1.653.010		106
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	662.550		702.608		106
Troškovi doprinosa na plaće	382.265		388.676		102
Troškovi naknada troškova radnicima	149.218		144.689		97
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	65.520		157.590		241
Troškovi amortizacije	1.209.683	20%	1.234.774	21%	102
Amortizacija građevinskih objekata	814.488		805.267		99
Amortizacija postrojenja i opreme	375.215		408.611		109
Amortizacija prijevoznih sredstava	18.687		20.896		112
Amortizacija ostalih pozicija	1.293		0		0
Ostali troškovi poslovanja	202.780	3%	220.347	4%	109
Troškovi reprezentacije	32.251		33.039		102
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	17.870		11.960		67
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0		0		/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	87.344		84.690		97
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	7.010		4.911		70
Ostali troškovi poslovanja	58.305		85.747		147
FINANCIJSKI RASHODI	125.430	2%	124.571	2%	99
Troškovi po osnovi kamata	125.430	100%	116.479	94%	93
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	125.366		116.426		93
Troškovi po osnovi zateznih kamata	64		53		83
Ostali financijski rashodi	0	0%	8.092	6%	/
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	0		8.092		/
Ostali financijski rashodi	0		0		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	25.218	0%	37.548	1%	149
Ostali rashodi	25.218	100%	37.548	100%	149
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	21.751		27.302		126
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0		0		/
Ostali izvanredni rashodi	3.467		10.246		296
UKUPNI RASHODI	6.299.991	100%	6.144.188	100%	98
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-967.634		-955.665		99

Pozicija	31.12.2018.	31.12.2019.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	16	17	106
INVESTICIJE			
Investicije	514.208	74.213	14
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	146.708	74.213	51
Kredit	367.500	0	0
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST			
Prihodi od skladištenja	1.328.330	1.369.340	103
Prihodi od utovara kamena	0	130.045	/
Prihodi od refundacije materijalnih troškova i usluga	435.345	442.468	102
Prihodi od špedicije	542.416	631.167	116
Prihodi od ostalih usluga (viličara, dizalice...)	910.583	929.366	102
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.461.959	1.438.140	98
Prihodi od prodaje proizvoda - menza	509.573	143.888	28
Prihodi od portirskih usluga	16.308	17.800	109

Pozicija	31.12.2018.	31.12.2019.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	333.272,31	305.207,24	92
Trošak po zaposlenom	393.749,44	361.422,82	92
Troškovi osoblja po zaposlenom	176.217,25	179.210,18	102
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	1,81	1,92	106
Tekuća likvidnost	2,06	2,20	107
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,09	0,08	93
Vlastito financiranje	0,91	0,92	101
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,10	0,10	100
Trajanje naplate potraživanja u danima	156,17	145,66	93
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	0,86	0,86	100
Ekonomičnost financiranja	0,28	0,00	0
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	-0,16	-0,16	102
Rentabilnost imovine (ROA)	-0,02	-0,02	103
Rentabilnost kapitala (ROE)	-0,02	-0,02	101

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2018.	Plan IV kvartal 2019.	IND	Realizacija IV kvartal 2019.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	5.259.494	6.344.000	121	5.136.765	98	81
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	5.204.514	5.544.000	107	5.102.214	98	92
Prihodi od prodaje proizvoda	509.573	530.000	104	143.888	28	27
Prihodi od pružanja usluga	3.232.982	3.428.000	106	3.520.186	109	103
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.461.959	1.586.000	108	1.438.140	98	91
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	54.980	800.000	1455	34.551	63	4
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	30.000	0	0	0	0	/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	24.980	800.000	3203	34.551	138	4
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	34.557	3	0	1	0	33
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	0	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	2	3	150	1	50	33
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	2	3	150	1	50	33
Prihodi od zateznih kamata	0	0	/	0	/	/
Ostali prihodi financiranja	34.555	0	0	0	0	/
Pozitivne tečajne razlike	34.555	0	0	0	0	/
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	38.306	100	0	51.757	135	51757
Ostali prihodi	38.306	100	0	51.757	135	51757

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2018.	Plan IV kvartal 2019.	IND	Realizacija IV kvartal 2019.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	38.289	0	0	0	0	/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0	0	/	0	/	/
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni prihodi	17	100	588	51.757	3044 ..	51757
UKUPNI PRIHODI	5.332.357	6.344.103	119	5.188.523	97	82
POSLOVNI RASHODI	6.149.343	6.207.801	101	5.982.069	97	96
Materijalni troškovi	903.432	917.000	102	587.197	65	64
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	258.860	274.000	106	245.886	95	90
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	407.085	421.000	103	131.673	32	31
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	0	0	/	0	/	/
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	20.417	10.000	49	18.196	89	182
Trošak energije	217.070	212.000	98	191.442	88	90
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	1.013.972	797.765	79	893.178	88	112
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	86.075	88.265	103	58.955	68	67
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	81.321	81.450	100	47.397	58	58
Troškovi usluga održavanja	493.373	244.200	49	330.159	67	135
Troškovi zakupnina i najamnina	33.799	36.000	107	28.635	85	80
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	1.200	0	0	2.700	225	/
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	132.970	140.000	105	187.362	141	134
Troškovi komunalnih usluga	58.390	61.000	104	74.434	127	122
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	46.191	49.150	106	36.118	78	73
Troškovi premija osiguranja	37.370	51.000	136	57.791	155	113
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	5.512	6.000	109	6.161	112	103
Troškovi ostalih usluga	37.771	40.700	108	63.466	168	156
Troškovi osoblja	2.819.476	3.027.896	107	3.046.573	108	101
Troškovi neto plaća	1.559.923	1.700.000	109	1.653.010	106	97

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2018.	Plan IV kvartal 2019.	IND	Realizacija IV kvartal 2019.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	662.550	707.190	107	702.608	106	99
Troškovi doprinosa na plaće	382.265	397.186	104	388.676	102	98
Troškovi naknada troškova radnicima	149.218	145.000	97	144.689	97	100
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	65.520	78.520	120	157.590	241	201
Troškovi amortizacije	1.209.683	1.230.000	102	1.234.774	102	100
Amortizacija građevinskih objekata	814.488	816.000	100	805.267	99	99
Amortizacija postrojenja i opreme	375.215	392.000	104	408.611	109	104
Amortizacija prijevoznih sredstava	18.687	22.000	118	20.896	112	95
Amortizacija ostalih pozicija	1.293	0	0	0	0	/
Ostali troškovi poslovanja	202.780	235.140	116	220.347	109	94
Troškovi reprezentacije	32.251	60.000	186	33.039	102	55
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	17.870	25.000	140	11.960	67	48
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0	0	/	0	/	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	87.344	87.700	100	84.690	97	97
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	7.010	5.500	78	4.911	70	89
Ostali troškovi poslovanja	58.305	56.940	98	85.747	147	151
FINANCIJSKI RASHODI	125.430	122.704	98	124.571	99	102
Troškovi po osnovi kamata	125.430	122.704	98	116.479	93	95
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	125.366	122.604	98	116.426	93	95
Troškovi po osnovi zateznih kamata	64	100	156	53	83	53
Ostali financijski rashodi	0	0	/	8.092	/	/
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	0	0	/	8.092	/	/
Ostali financijski rashodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	25.218	2.000	8	37.548	149	1877
Ostali rashodi	25.218	2.000	8	37.548	149	1877
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2018.	Plan IV kvartal 2019.	IND	Realizacija IV kvartal 2019.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	21.751	0	0	27.302	126	/
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni rashodi	3.467	2.000	58	10.246	296	512
UKUPNI RASHODI	6.299.991	6.332.505	101	6.144.188	98	97
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-967.634	11.598	/	-955.665	99	/

Pozicija	Realizacija 31.12.2018.	Plan 31.12.2019.	IND	Realizacija 31.12.2019.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	16	15	94	17	106	113
INVESTICIJE						
Investicije	514.208	100.000	19	74.213	14	74
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	146.708	100.000	68	74.213	51	74
Kredit	367.500	0	0	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/	0	/	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST						
Prihodi od skladištenja	1.328.330	1.020.000	77	1.369.340	103	134
Prihodi od utovara kamena	0	180.000	/	130.045	/	72
Prihodi od refundacije materijalnih troškova i usluga	435.345	451.000	104	442.468	102	98
Prihodi od špedicije	542.416	560.000	103	631.167	116	113
Prihodi od ostalih usluga (viličara, dizalice...)	910.583	1.200.000	132	929.366	102	77
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.461.959	1.586.000	108	1.438.140	98	91
Prihodi od prodaje proizvoda - menza	509.573	530.000	104	143.888	28	27
Prihodi od portirskih usluga	16.308	17.000	104	17.800	109	105

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Koncem 2019. godine Društvo je raspolagalo imovinom ukupne vrijednosti **53.215.423 kn**, gdje se na dugotrajnu imovinu odnosi 96%, a na kratkotrajnu imovinu 4% navedenog iznosa. U odnosu na stanje početkom godine, tijekom 2019. vrijednost imovine se smanjila za 3%.

Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina ukupne vrijednosti **50.881.734 kn** odnosi se na vrijednost zemljišta, građevinskih objekata, alata, pogonskog inventara i transportne imovine, te na ostalu dugotrajnu financijsku imovinu. Promjene na dugotrajnoj materijalnoj i nematerijalnoj imovini prikazuje se na slijedeći način:

	Zemljište	Građevinski objekti	Strojevi, oprema, inventar	Nematerijalna imovina	Sveukupno
NABAVNA VRIJEDNOST					
Stanje 01.01.2019.	25.301.415	92.356.974	5.431.484	881.903	123.971.776
Direktna povećanja ulaganja (nabava)	0		74.213		74.213
Prodana, otpisana i rashodovana imovina	0		91.201	49.534	140.735
Stanje 31.12.2019.	25.301.415	92.356.974	5.414.495	832.369	123.905.254
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI					
Stanje 01.01.2019.	0	68.651.678	2.395.900	881.903	71.929.481
Amortizacija	0	805.267	429.507	0	1.234.774
Neotpisana vrijednost prodane, otpisane i rashodovane imovine	0		91.201	49.534	140.735
Stanje 31.12.2019.	0	69.456.945	2.734.206	832.369	73.023.520
SADAŠNJA VRIJEDNOST					
Stanje 01.01.2019.	25.301.415	23.705.296	3.035.584	0	52.042.295
Stanje 31.12.2019.	25.301.415	22.900.029	2.680.289	0	50.881.734

Dugotrajna imovina u odnosu na početno stanje (52.052.495 kn) bilježi smanjenje u iznosu od 1,2 milijuna kn. Smanjenje je rezultat obračunate amortizacije u iznosu od 1.234.774 kn, te uvećanja za ukupna ulaganja (povećanja nabavne vrijednosti materijalne imovine) u iznosu od 74.213 kn.

Na poziciji zemljišta evidentirano je 25.301.415 kn, a odnosi se na zemljište u Puli i Štinjanu u (zemljište u Štinjanu 27.482 m² vrijednosti 10.204.651 kn; zemljište u Puli - carinska zona 59.203 m² vrijednosti 15.096.764 kn).

Građevinski objekti (nestambene zgrade) u ukupnom iznosu od 22.900.029 kn odnose se na zgrade, hale-skladišta, rasvjetne stupove, portirnice, gatove uz more, obalne zidove uz more, nadstrešnice uz skladišta, asfaltne površine, rampe, vodovodne razvodne mreže i kanalizacije i električne priključke ispod zemlje.

Naziv	Godišnja stopa amortizacije	Nabavna vrijednost	Sadašnja vrijednost na dan 31.12.2019.
Hala, skladišta, radionice, uredi, nadstrešnice	1,11-2%	50.533.751,20	18.214.260,54
Upravna zgrada 678 m ² – k.č. 637/2 ;portirnica	1,45%	3.595.948,25	249.248,39
Infrastruktura (vodovodna mreža, rasvjeta, asfaltne površine)	1-1,81%	15.390.697,48	1.661.784,05
Priključci el. NN mreža	2,5%	1.980.893,00	1.848.833,48
Industrijski kolosijek 1.747 m	1%	9.953.393,44	192.224,00
Veliki i mali gat, obalni zid	1%	10.884.077,01	731.776,18
Rampe	3,33-3,57%	18.213,69	1.902,53
UKUPNO		92.356.974,07	22.900.029,17

U okviru pozicije alati, pogonski inventar i transportna imovina evidentirana su sredstva uredske opreme, stolovi, stolice, ormari, stalaže, računala i mobiteli, printeri, klima uređaji, peći, fotokopirni aparati, radni strojevi: dizalice, viličari, priključna vozila, osobni automobil i motocikl, teretni automobil i ostala sredstva za rad ukupne nabavne vrijednosti od 5.414.495 kn, a sadašnje vrijednosti 3.035.584 kn.

Naziv	Godišnja stopa amortizacije	Nabavna vrijednost	Sadašnja vrijednost na dan 31.12.2019.
Uredska oprema i namještaj	10-50%	384.843,80	23.604,50
Klimatizacija	12,5%	172.259,06	14.366,11
Oprema – menza	10-14,3%	50.980,61	0,00
Radni strojevi, teretna vozila i oprema (dizalice, viličari i sl.)	10%-16,67%	4.614.958,74	2.597.159,47
Osobni automobili i moped	14,28-50 %	172.255,47	45.159,52
Ostalo (slike i dr.)	/	19.197,77	0,00
UKUPNO		5.414.495,45	2.680.289,60

Tijekom promatrane godine investirano je 74.213 kn kako slijedi:

- 1 kom PC računala u iznosu od 4.915 kn iz vlastitih sredstava,
- Ormar katedra ožičena –H-15 u iznosu 15.531 kn,
- Klizna vrata i al paneli H-4 u iznosu 12.700 kn,
- Reflektor led rodio 19 kom H-15 u iznosu od 22.032 kn,
- Svjetiljka Saturno 285 9 kom H-15 u iznosu 19.034 kn,
- Ulaganja u donji kat Upravne zgrade u iznosu od 182.624 kn iz vlastitih sredstava za potrebe Istra yachting d.o.o. Pula (kompenzacija za zakup poslovnih prostora).

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina ukupne vrijednosti **2.333.689 kn** obuhvaća vrijednost zaliha (13%), potraživanja (87%) te novca u banci i blagajni.

Zalihe sirovina i materijala ukupne vrijednosti 23.366 kn odnose se na zalihe goriva-eurodizel. Trgovačka roba u iznosu od 272.960 kn odnosi se na zaplijenjenu robu za daljnju prodaju od kupaca za nenaplaćena potraživanja.

Na zadnji dan 2019. godine Društvo je imalo evidentirano 2.033.871 kn potraživanja od kupaca, gdje se na dospjela potraživanja odnosi iznos od 1.647.751 kn. Struktura potraživanja od kupaca dana je u nastavku.

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31.12.2019. godine

Naziv kupca	Dospjela potraživanja	Nedospjela potraživanja	Ukupna potraživanja
Lučka Uprava Pula	243.067,74	1.628,56	244.696,30
SPR d.o.o. Pula	169.799,28		169.799,28
Polatextile d.o.o. Pula		9.481,25	9.481,25
Ina Jadran d.o.o. Zagreb		113.968,55	113.968,55
Europa star d.o.o. Rijeka	36.575,24	45.785,10	82.360,34
Gera d.o.o. Pula	176.589,67		176.589,67
Istra yachting d.o.o. Pula	0		0
Servis brodskih motora Mirna Zada	53.376,65		53.376,65
Avangard shipyards d.d.Pula	46.283,70	48.454,64	94.738,34
Uljanik brodogradilište d.d. Pula	238.610,59		238.610,59
Bernardica d.o.o. Pula	40.955,95		40.955,95
Elberg Nova d.o.o. Pula	51.180,05	13.574,22	64.754,27
Derossi metali obrt-Labin	84.355,36	2.504,00	86.859,36
Ostali	506.957,12	150.723,41	657.680,53
UKUPNO	1.647.751,35	386.119,73	2.033.871,08

Potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 2.259 kn odnose se na povrat PDV-a po završnom računu za 2019. godinu u iznosu od 1.833,47 kn i povrat za članarinu turističke zajednice u iznosu od 425,25 kn .

Novac u banci i blagajni u iznosu od 1.233 kn na dan 31.12.2019. godine obuhvaća novac na žiro računima i blagajni. Tijekom 2019. godine korišten je okvirni kredit (minus) po žiro računu Zagrebačke banke d.d. a na dan 31.12.2019. godine iznosio je 67.665,37 kn. Društvo ima otvorene žiro račune u Zagrebačkoj i OTP Banci d.d.

Izvještaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Na dan 31.12.2019. godine kapital društva iznosio je **48.942.936 kn**, što predstavlja smanjenje od 2% u odnosu na isto razdoblje lani. Naime, Društvo ima upisani temeljni kapital u iznosu od 53.903.600 kn koji je umanjen za preneseni gubitak iz prethodnih godina u iznosu od 4.004.999 kn, te za gubitak tekuće godine u iznosu od 955.665 kn.

Temeljni upisani kapital društva podijeljen je na pet (5) poslovnih udjela, a udjeličari su:

- Vodovod d.o.o. Pula (OIB:19798348108) s učešćem od 55,98 %, odnosno 30.175.300 kn
- Grad Pula (OIB:79517841355) s učešćem od 22,17 %, odnosno 11.950.400 kn
- Pula Herculanea d.o.o. Pula (OIB:11294943436) s učešćem od 9,13 %, odnosno 4.922.800 kn
- Pulapromet d.o.o. Pula (OIB:96328250067) s učešćem od 0,34 %, odnosno 183.400 kn
- Pragrande d.o.o. Pula (OIB:05117157608) s učešćem od 12,38%, odnosno 6.671.700 kn

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze Društva na posljednji dan promatrane godine iznosile su **3.210.874 kn** (7% manje u odnosu na 2018. godinu), što se odnosi na:

- obveze prema povezanim poduzetnicima u iznosu od 900.245 kn
 - zajam primljen od Vodovoda Pula d.o.o. u iznosu od 650.245 kn, koji se odnosi na obveze prema Vodovodu d.o.o. Pula po izvan sudskoj nagodbi od 15.06.2011. godine i anexa ugovora na rok otplate od 65 mjesečnih rata po 10.000 kn počevši od 10.06.2015. godine do 10.11.2020. godine;
 - zajam primljen od Vodovoda Pula d.o.o. Pula u iznosu od 250.000 kn;
- obveze prema bankama u iznosu od 2.310.629 kn odnose se na saldo kredita primljenog od HBOR-a za nabavku rabljene auto dizalice (2.061.254 kn), te novog kredita od HBOR-a za nabavku rabljenog viličara 10 T (249.375 kn).

Kratkoročne obveze

Na posljednji dan promatrane godine Društvo je imalo evidentirano **1.061.613 kn** kratkoročnih obveza, što predstavlja 14%-no smanjenje u odnosu na posljednji dan prethodne godine.

Kratkoročne obveze sastoje se od:

- obveze prema dobavljačima u iznosu od 320.338 kn,
- obveze prema radnicima u iznosu od 255.794 kn, a odnose se na obveze za isplatu plaće za prosinac 2019. godine 155.794 kn i otpremnine za odlazak radnika u mirovinu 100.000 kn,

- obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja u visini od 162.570 kn, odnose se na pripadajuće poreze i doprinose po osnovu plaća za prosinac 2019. godine, te ostalih obveza koje obuhvaćaju doprinos za šume,
- obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama odnose se na kratkoročni dio kredita od HBOR-a u visini od 255.246 kn i na obvezu po okvirnom kreditu Zagrebačke banke u iznosu od 67.665 kn.

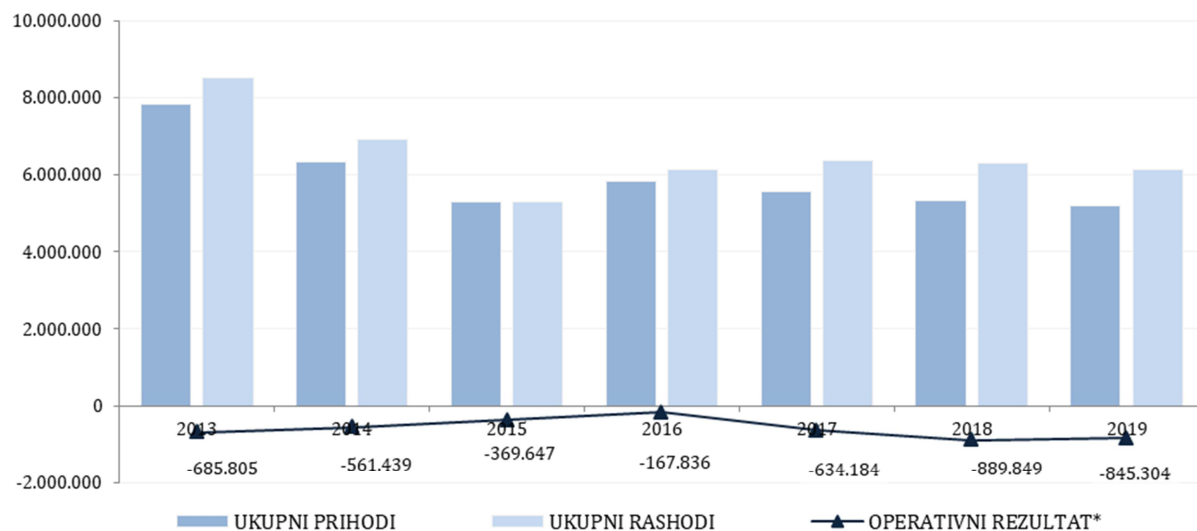
Od ukupno evidentiranih obveza prema dobavljačima, iznos od 320.338 kn odnosi se na dospjele obveze. Njihova je struktura dana u nastavku.

	Dospjele obveze 31.12.2019.	Nedospjele obveze 31.12.2019.	Ukupne obveze 31.12.2019.
Grad Pula	89.896		89.896
Istra yachting d.o.o. Pula		119.279	119.279
Lučka Uprava Pula	2.754	2.754	5.508
Polo North d.o.o. Pula		375	375
Avangard shipyards d.d. Pula		9.179	9.179
Zagrebačka banka d.d. Zagreb		7.003	7.003
Coin d.o.o. Pula		2.500	2.500
Ostali		86.598	86.598
UKUPNO	92.650	227.688	320.338

U priloženoj tablici vidljive su najveće nepodmirene dospjele obveze prema Gradu Puli za komunalnu naknadu za 2014. godinu. Najznačajnije nedospjele obveze odnose se na obveze prema Lučkoj Upravi Pula za refundaciju zaštitarskih usluga Bunarina i račune za el. energiju, vodu i refundaciju dio prihoda Luke Pula od Ine Jadran Zagreb za skladištenje, te na obveze prema Istra yachtingu d.o.o. Pula za investicijsko ulaganje u Upravnu zgradu Luke Pula koje će Luka Pula podmirivati mjesečnim kompenzacijama za prihod od zakupa poslovnih prostora.

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI



* operativni rezultat = poslovni prihodi - poslovni rashodi

Prihodi

Tijekom 2019. godine Društvo je ostvarilo **5.188.523 kn prihoda**, 3% manje od prošlogodišnjeg ostvarenja, a kao rezultat manje ostvarenih prihoda od prodaje proizvoda (menze) i ostalih poslovnih prihoda. Razrada poslovnih prihoda dana je u nastavku:

	2018.	%	2019.	%	Indeks
Prihodi od prodaje proizvoda	509.573	10%	143.888	3%	28
Prihodi od pružanja usluga	3.232.982	61%	3.520.186	69%	109
-Prihodi od skladištenja	1.328.330	25%	1.369.340	27%	103
-Prihodi od utovara kamena	0	/	130.045	3%	/
-Prihodi od refundacije materijalnih troškova i usluga	435.345	8%	442.468	9%	102
-Prihodi od špedicije	542.416	10%	631.167	12%	116
-Prihodi od ostalih usluga (viličara, dizalice...)	910.583	17%	929.366	18%	102
-Prihodi od portirskih usluga	16.308	0%	17.800	0%	109
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.461.959	28%	1.438.140	28%	98
Ostali poslovni prihodi	54.980	1%	34.551	1%	63
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI (kn)	5.259.494	100%	5.136.765	100%	98

Prihodi od prodaje proizvoda odnose se na prihode ostvarene od prodaje proizvoda u menzi Luka Pula. U 2019. godini realizirani su u iznosu od 143.888 kn, što predstavlja 72%-tno smanjenje u odnosu na prethodnu godinu zbog zatvaranja menze.

Najznačajnija vrsta prihoda, prihodi od pružanja usluga bilježi ostvarenje u iznosu od 3.520.186 kn (69% poslovnih prihoda), što je za 9% više od realizacije u 2018. godini. Svi prihodi unutar ove skupine bilježe porast, od kojih je najznačajniji onaj od prihoda špedicije.

Prihodi od najamnina i zakupnina ostvareni su u iznosu od 1.438.140 kn i bilježe 2%-tno smanjenje u odnosu na prethodno razdoblje.

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 34.551 kn obuhvaćaju prihode od refundacije od Istra yachtinga d.o.o. Pula za izvođenje investicijskih radova koje je podmirila Luka Pula, a za njihove potrebe u upravnoj zgradi Luke Pula.

Ostali prihodi ostvareni su u visini od **51.757 kn**, a obuhvaćaju prihod iz proteklih godina.

Rashodi

U 2019. godini Društvo je ostvarilo **6.144.188 kn** rashoda, što predstavlja smanjenje od 2% u odnosu na realizaciju prethodne godine.

Poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od **5.982.069 kn**, što čini 97% ukupno ostvarenih rashoda. Manji su za 3% u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje zbog smanjenja materijalnih troškova i troškova usluga.

Materijalni su troškovi realizirani u iznosu od **587.197 kn**, gdje trošak materijala i sirovina u upravi i prodaji bilježi smanjenje od 68% u odnosu na prethodnu godinu zbog zatvaranja menze.

Troškovi usluga realizirani su u iznosu od **893.178 kn**. Bilježe 12%-no manju realizaciju u odnosu na prethodnu godinu, prvenstveno uslijed smanjenja usluga održavanja. U ovoj skupini troškova bilježimo značajno smanjenje troškova usluga održavanja i to tekućeg održavanja kao i usluga investicijskog održavanja. Pozicija koja u ovoj skupini troškova bilježi povećanje jesu troškovi intelektualnih usluga iz razloga stvaranja uvjeta za realizaciju ribarske luke odnosno rješavanje imovinsko pravnih odnosa, te prostorno planske dokumentacije.

Na **troškove osoblja** odnosi se 51% ukupno ostvarenih rashoda, odnosno **3.046.573 kn**. U odnosu na 2018. godinu bilježe 8%-no povećanje zbog povećanja osnovice minimalne plaće, te otpremnine radnici zbog odlaska u mirovinu.

Obračunati **trošak amortizacije** u 2019. godini iznosi **1.234.774 kn**, što predstavlja 2% - tno povećanje u odnosu na prethodnu godinu, prvenstveno uslijed povećanja troška amortizacije postrojenja i opreme (što se odnosi na novonabavljeni viličar 10 T).

Ostali troškovi poslovanja ostvareni su u iznosu od **220.347 kn**, a odnose se na troškove poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina, troškove dnevnica i smještaja te putnih troškova na službenim putovanjima, troškove reprezentacije, premije osiguranja, te ostale troškove poslovanja.

Financijski rashodi ostvareni tijekom promatrane godine iznose **162.119 kn**, a pretežito se odnose na troškove po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima.

OPIS	2018.	2019.	Indeks
Kamate po okvirnom kreditu-Zagrebačka banka	19.385	13.882	72
Kamate-ugov.-po kred. VB-leasing-škoda	0	0	/
Kamate po kreditu HBOR	105.981	102.544	97
Kamate zatezne dobavljača	64	52	81
UKUPNO	125.430	116.478	93

U okviru **ostalih rashoda i vrijednosnih usklađivanja** evidentirano je 37.549 kn, od čega se 27.302 kn odnosi na vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca za koje postoji saznanje da se nikada neće naplatiti i 10.246 kn ostalih izvanrednih rashoda koji se odnose na rashode iz proteklih godina i to većim dijelom na knjižene račune dobavljača iz 2018. godine pristigle nakon završnog računa za 2018.g.

Rezultat poslovanja

Na temelju ostvarenih prihoda i rashoda Društvo je 2019. godinu završilo s gubitkom u iznosu od **955.665 kn**. U prijavi poreza na dobit, iskazan je porezni gubitak u iznosu od 890.605 kn za 2019.g. Budući da je preneseni porezni gubitak iz prethodnih razdoblja 2.349.565 kn, u iduće porezno razdoblje prenosi se ukupan porezni gubitak u iznosu od 3.240.170 kn.

OPIS	2018.	2019.
Rezultat prije oporezivanja	-967.633,51	-955.665,16
Povećanje porezne osnovice	52.494,43	65.059,90
Smanjenje porezne osnovice	0	0
Porezna osnovica	-915.139,08	-890.605,26
Preneseni porezni gubitak	2.089.786,81	2.349.565,06
Porezni gubitak za prijenos	3.004.925,89	3.240.170,32
Porez na dobit	0	0
Uplaćeni predujmovi	0	0
Obveza poreza na dobit	0	0

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Na dan 31.12.2019. u Društvu je bilo zaposleno 17 osoba, odnosno jedan manje u odnosu na 31.12.2017. godine zbog odlaska u mirovinu.

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2018.	2019.
Direktor	VSS	1	14.019,56	13.848,20
Rukovoditelj sl. računovodstva i financija	VSS	1	11.988,87	12.963,76
Rukov. sl. projekti i investicije	VSS	1	10.257,46	11.032,37
Voditelj špedicije	SSS	1	11.651,75	11.285,74
Pomoćnik u špediciji i skladištu	SSS	1	3.731,88	5.420,87
Voditelj sl. yacht s. pretov. i skl	SSS	1	9.009,57	9.635,94
Glavni knjigovođa	SSS	1	6.894,87	7.107,05
Poslovni tajnik	SSS	1	6.728,75	6.954,33
Poslovni administrator	VŠS	1	7.894,49	7.822,21
Lučki operater/autodizaličar	SSS	2	6.868,07	6.681,79
Lučki operater	PKV	1	5.953,90	6.443,75
Autodizaličar 70 T	KV(SSS)	1	7.493,94	7.744,04
Kuhar	SSS	1	5.302,53	5.808,96
Voditelj kuhinje	SSS	1	5.898,23	6.264,76
Čistačica	KV (SSS)	1	5.140,71	5.341,94
Samostalni špediter	SSS	1	/	6.442,14
UKUPNO		17		

Struktura radnih sati

Efektivni sati rada	Prekovremeni sati+rad na državni pr.	Državni praznik	Plaćeni dopust	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Ukupno
29.086	1.017	1.448	0	2.928	448	792	35.719
81,43%	2,85%	4,05%	0	8,20%	1,25%	2,22%	100%

U 2019. god. ostvareno je ukupno 35.719 sati, 808 sati više u odnosu na 2018. godinu, smanjeni su prekovremeni sati i sati godišnjeg odmora, plaćenog dopusta nije bilo, a povećani su sati bolovanja na teret društva i na teret HZZO.

Investicije i izvori financiranja

Investicije u 2019. ostvarene su u visini od **74.213 kn**, koje su financirane iz vlastitih sredstava (detaljnije opisano u Izvještaju 1. Imovina).

Izveštaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

Prihod i rashod po zaposlenom smanjeni su u odnosu na 2018. godinu za 8%, dok je trošak osoblja po zaposlenom povećan za 2%.

Pokazatelji likvidnosti (ubrzana likvidnost iznosi 1,81 a tekuća likvidnost iznosi 2,20) ukazuju na visoku sposobnost poduzeća da podmiri svoje kratkoročne obveze iz kratkotrajne imovine, ponajprije uslijed visokih potraživanja od kupaca.

Društvo bilježi nizak stupanj zaduženosti a visok stupanj vlastitog financiranja što podrazumijeva da je većina aktive društva financirana iz vlastitih sredstava. Razlog tome je visok udio dugotrajne imovine u aktivi, te upisanog kapitala u pasivi.

Na temelju pokazatelja obrtaja ukupne imovine evidentno je da jedna jedinica ukupne aktive „proizvede“ 0,10 jedinica ukupnih prihoda. Prosječno trajanje naplate potraživanja 2019. godine iznosi 146 dana, dok je u 2018. godini bilo potrebno 156 dana.

Pokazatelj ekonomičnosti poslovanja ukazuje da jedna jedinica poslovnih rashoda stvori 0,86 poslovnih prihoda, što je vidljivo i iz ostvarenja negativnog operativnog rezultata društva.

Pokazatelji profitabilnosti bruto profitna marža, ROA i ROE bilježe negativne vrijednosti, s obzirom na ostvarenje gubitka.

Izveštaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

Realizirani prihodi manji su od planiranih za 12%, uslijed manjeg ostvarenja prihoda od rada menze, te prihoda od subvencija, dotacija, refundacija i sl. koji su bili planirani u iznosu od 800.000 kn.

U odnosu na plan, rashodi su manji za 3%. Plan je predvidio veća ostvarenja kod materijalnih troškova (na bazi 2018. godine), a manja kod troškova usluga od ostvarenog.

Realizacija plana dodatnih podataka

Iako je planom bilo predviđeno 15 zaposlenika, na dan 31.12.2019. Društvo je zapošljavalo njih 17.

Prihodi po vrstama bilježe odstupanja, pa tako su prihodi od usluga skladištenja premašili planske veličine za 34%, a prihodi od špedicije za 13%. Manju realizaciju od planirane zabilježili su prihodi od menze, najamnina i zakupnina, utovara kamena, te ostalih usluga (viličara i dizalice).

Odluka

Nadzornog odbora