

Izvještaj o poslovanju

2020. godina

Direktor o poslovanju

STRATEŠKI PROJEKT TRGOVAČKOG DRUŠTVA LUKA PULA D.O.O.

Logistička luka za Sjeverni Jadran – Novi ugovor sa društvom INA d.d. do 30.06.2025.g.

Nagradu za kvalitetno ispunjavanje ugovornih obveza, dobili smo u obliku Ugovora potpisanog u listopadu 2020.g., kojim smo definirali novo razdoblje logističke luke za potrebe našeg strateškog partnera INA d.d., sve do 30.06.2025.godine.

Danas je Luka Pula, specijalizirana luka za brodove kojima se osigurava podrška aktivnostima proizvodnje prirodnog plina s plinskih polja u Sjevernom Jadranu i doprema proizvedene količine na kopno.

Posebno naglašavam značenje svakodnevnog isplavljanja najmanje triju opskrbnih brodova (prijevoz posade off - shore platformi i osoblja izvođača radova, opreme, rezervnih dijelova i materijala itd.).

Radi se o strateškom projektu za Republiku Hrvatsku kojim se osigurava isporuka plina u plinski transportni sustav Republike Hrvatske. Proizvedene količine čine 40% domaće proizvodnje plina.

Dakle, radi se s jedne strane o strateškom projektu Republike Hrvatske, dok se s druge strane radi i o strateškom projektu gradskog trgovačkog društva kao i očuvanju lučke djelatnosti trgovačkog društva Luka Pula d.o.o.

Zaključno, strateškim dokumentom između društava Luka Pula d.o.o. i INA d.d., kontinuirano se provode i nadziru, mjere sigurnosti kao i mjere zaštite prilikom utovara, istovara odnosno manipulacije tereta, sve u skladu sa najvišim svjetskim standardima.

UPIS PRAVA VLASNIŠTVA NA POMORSKOM DOBRU

Predmet pri Trgovačkom sudu u Pazinu, po tužbi Republike Hrvatske protiv Luke Pula 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 uložili žalbu i danas je predmet na Visokom trgovačkom sudu 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 postaju pomorsko dobro što istodobno predstavlja prestanak prava vlasništva Luke Pula na predmetnim nekretninama, 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.

Smanjenje temeljnog kapitala izaziva posljedice propisane odredbama Zakona o trgovačkom društvima (ZTD). Odredbom članka 442. stavka 2. ZTD -a, 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.

STRATEGIJA DIVERZIFIKACIJE

Danas si nitko više ne može priuštiti ponašanje koje nije u skladu s okolinom, neulaganje u svoj razvoj i nerazlikovanje od konkurenata.

Obzirom na postojeću situaciju u društvu i okolini, trgovačko društvo Luka Pula d.o.o., ima potencijala za rast razvojem diverzificiranih usluga koje društvo pruža.

Slobodan sam reći da je naša strategija poslovanja, koja je oduvijek bila bazirana na diverzifikaciji poslovanja, osnovni razlog pozitivnog poslovanja društva uslijed novonastalih okolnosti uzrokovanih pandemijom virusa Covid – 19.

Uvijek smo imali nekoliko djelatnosti na koje se poduzeće oslanja. Prvenstveno zato, što je pristup rada u manjim društvima drugačiji nego u većim poduzećima. Naša vrijednost je upravo u ljudima koji rade u raznim segmentima našeg društva i to se pokazalo osnovnim preduvjetom da i unatoč izvanrednim okolnostima, u izuzetno zahtjevnoj godini usred korona krize, društvo ostvari pozitivan rezultat poslovanja.

RAZVOJNE MOGUĆNOSTI DRUŠTVA LUKA PULA D.O.O.

Ulaganjem u kupnju auto dizalice nosivosti 200 tona, društvo ima mogućnost specijalizacije na projektima velikih kapitalnih vrijednosti. Izuzetno je bitno razumijevanje same osnovne djelatnosti Društva.

Danas je primjena radnih strojeva u:

- lučkom dijelu poslovanja,
- u segmentu nautike kao i
- u građevinskom sektoru.

Svakodnevno pratimo poslovanje i stanje po gradilištima. Pratimo što konkurencija radi i koje su djelatnosti slabije zastupljene.

Izgledi za rast u našem konkretnom slučaju je onaj segment poslovanja:

1. koji se nadograđuju na trenutno poslovanje i
2. za koji postoje određena znanja u poduzeću, a posebno je značajno iskustvo.

Ljudski resursi

Možda najbitniji segment poslovanja jesu ljudski resursi. Ljudski resursi su značajni jer bez njihovog iskustva i fleksibilnosti ne bi mogli odgovoriti na potrebe kupaca.

Edukacijom odnosno školovanjem naših djelatnika u vozače cestovnih motornih vozila, stvorili smo prije svega osnovni preduvjet da možemo razmišljati o diverzifikaciji usluga, radu na projektima velikih vrijednosti i povećanju prihoda društva.

Ljudski resursi jedan su od najvažnijih resursa za ostvarivanje ciljeva, isključivo jer na tržištu takvih profila radnika gotovo da danas više i nema. Dakle, samo razvojem određenih djelatnosti, specijaliziranih vrsta usluga, možemo odgovoriti na sve one negativne situacije s kojima se svakodnevno susrećemo,

Upravo ovakvi projekti svjedoče o strateškom i odgovornom upravljanju resursima. I to smo ugradili u naše razvojne smjernice.

Ciljevi Projekta

Poduzeće ulaže u predmetnu dizalicu kako bi:

- proširilo asortiman svojih usluga,
- povećalo obujam poslovanja i
- povećalo prihode.

Auto dizalice velike nosivosti, a koja se projektom želi realizirati, 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.

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 i van zidina luke.

SPECIJALIZIRANE USLUGE IZ DJELATNOSTI ŠPEDICIJE

Pored navedenog, Društvo se dodatno specijaliziralo na području špedicije, a što će se pokazati kao vrlo bitan segment u poslovanju Društva u narednom srednjoročnom razdoblju odnosno u daljnjem planu razvoja Društva.

Danas smo specijalizirano društvo za unos (Europska unija) i uvoz (zemlje izvan Europske unije) automobila.

Specifičnost usluge očituje se u pružanju kompletne usluge prilikom unosa automobila što bi značilo da kupac na jednom mjestu realizira sve što je potrebno prilikom unosa automobila.

Daljnja specifičnost usluga špedicije očituje se u posredovanju prilikom povrata iseljenika u Republiku Hrvatsku, omogućivši im oslobađanje od carine i pdv-a na svu robu koju su stekli u iseljensu.

Pored navedenog, posredujemo i prilikom uvoza/izvoza svih vrsta roba iz trećih zemalja, dakle izvan EU – e (BIH, Turska, Kina...).

PROFITNI CENTRI

Društvo je obavilo svoje restrukturiranje i danas zapošljava 15 djelatnika u odnosu na 36 djelatnika, zaposlenih prilikom mojeg dolaska u društvo.

Kontinuirano svake 2-3 godine provodimo malo restrukturiranje u Društvu pa smo tako i tokom 2020.g. ukinuli Službu financija i računovodstva odnosno djelatnost bez koje društvo može funkcionirati, ali uz znatno niže troškove poslovanja.

Predmetnom racionalizacijom poslovanja, troškovi osoblja u poslovnoj 2020.g., pored poduzetih mjera racionalizacije poslovanja donesenih u trenutku prvog „lockdowna“ manji su za 518.186 kn i kao takvi, također su jedan od osnovnih razloga pozitivnog poslovanja društva.

Paralelno sa provođenjem restrukturiranja, u društvu se stvara potreba za uspostavom odgovarajuće organizacijske strukture društva. Jedan od mogućih oblika unutarnjih organizacijskih jedinica kojom rukovodi osoba koja je odgovorna za njezine poslovne aktivnosti, jesu centri odgovornosti. Centri odgovornosti predstavljaju, uvjetno rečeno, blaži oblik restrukturiranja te predstavljaju relativno jednostavno rješenje uspostave jasnijeg sustava kontrole (odgovornosti) u društvu. Naravno, takva organizacijska struktura trebala bi pokazati da korištenje profitnih centara može osigurati učinkovitost upravljanja društvom i osigurati mu konkurentnu prednost na tržištu.

AMORTIZACIJA

Trgovačko društvo Luka Pula d.o.o., radi neriješenih imovinsko pravnih odnosa, u svojim poslovnim knjigama ima jedinstvenu situaciju na poziciji amortizacije, kada govorimo o poslovanju jednog trgovačkog društva.

Amortizacija kao knjigovodstveni trošak, u najvećoj mogućoj mjeri utječe na rezultat poslovanja, iako amortizacija nije stvarni trošak poslovanja tekuće poslovne godine. Ukoliko bi u poslovnoj 2020.g., izuzeli trošak „amortizacije na objekte“ u iznosu od 782.686,00 kn, a kojim objektima društvo ne može upravljati, međutim dužno je predmetnu poziciju voditi i knjižiti, društvo bi u promatranoj godini ostvarilo izuzetno veliku dobit.

Predmetna pozicija amortizacije na objekte, izuzetno je bitna u poslovanju društva, prilikom razumijevanja operativne dobiti društva, u godinama kada društvo posluje s negativnim financijskim rezultatom.

Zaključno, potrebno je financijske pokazatelje sagledati u cijelosti kako bi se donijela ocjena o stvarnoj uspješnosti poslovanja društva. Njihova prava vrijednost leži u činjenici da se mogu uspoređivati s prošlim razdobljima kako bi se pratio napredak u poslovanju te da mogu predstavljati osnovu za definiranje ciljeva i planova budućeg razdoblja.

OCJENA POSLOVANJA

Ocjena uspješnosti poslovanja najbolje je prikazana kroz određene pokazatelje u Društvu. Naime, prihod po zaposlenom povećan je u odnosu na 2019.g., za 14 %, dok je trošak po zaposlenom kao i trošak osoblja po zaposlenom, smanjen za 5%, odnosno 6%.

Društvo bilježi nizak stupanj zaduženosti, a visok stupanj vlastitog financiranja što podrazumijeva da je većina aktive društva financirana iz vlastitih sredstava.

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	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	50.881.734	96%	49.745.179	93%	98
NEMATERIJALNA IMOVINA	0	0%	5.107	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		5.107		/
MATERIJALNA IMOVINA	50.881.734	100%	49.740.072	100%	98
Zemljište	25.301.415		25.301.415		100
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	22.900.029		22.117.342		97
Postrojenje i oprema	0		0		/
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	2.680.290		2.321.315		87
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		0		/
Materijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala materijalna imovina	0		0		/
Ulaganje u nekretnine	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		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	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	2.333.689	4%	3.462.476	7%	148
ZALIHE	296.326	13%	295.109	9%	100
Sirovine i materijal	23.366		22.149		95
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	2.036.130	87%	3.043.246	88%	149
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	2.033.871		2.984.217		147
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja od države i drugih institucija	2.259		1.439		64
Ostala potraživanja	0		57.590		/
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	0	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		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	1.233	0%	124.121	4%	10067
Novac u banci i blagajni	1.233		124.121		10067
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	0%	0	0%	/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	/	0	/	/
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0		0		/
UKUPNA AKTIVA	53.215.423	100%	53.207.655	100%	100

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
KAPITAL I REZERVE	48.942.936	92%	49.007.745	92%	100
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	4.004.999		4.960.664		124
Dobit tekuće godine	0		64.809		/
Gubitak tekuće godine	955.665		0		0
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	3.210.874	6%	2.981.359	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	2.310.629		2.081.114		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	1.061.613	2%	1.218.551	2%	115
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	322.911		470.505		146
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	320.338		469.266		146
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	255.794		128.682		50
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	162.570		150.098		92
Ostale kratkoročne obveze	0		0		/
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	0%	0	0%	/
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	0		0		/
UKUPNA PASIVA	53.215.423	100%	53.207.655	100%	100

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
POSLOVNI PRIHODI	5.136.765	99%	5.145.098	98%	100
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	5.102.214	99%	4.912.484	95%	96
Prihodi od prodaje proizvoda	143.888		0		0
Prihodi od pružanja usluga	3.520.186		3.189.025		91
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.438.140		1.723.459		120
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	34.551	1%	232.614	5%	673
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0		0		/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	34.551		232.614		673
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	1	0%	46.318	1%	4631 ..
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	1	100%	20.814	45%	2081 ..
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	1		36		3600
Prihodi od zatezних kamata	0		20.778		/
Ostali prihodi financiranja	0	0%	25.504	55%	/
Pozitivne tečajne razlike	0		4		/
Ostali financijski prihodi	0		25.500		/
OSTALI PRIHODI	51.757	1%	45.855	1%	89
Ostali prihodi	51.757	100%	45.855	100%	89
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		2.500		/
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	51.757		43.355		84
UKUPNI PRIHODI	5.188.523	100%	5.237.271	100%	101
POSLOVNI RASHODI	5.982.069	97%	5.114.795	99%	86
Materijalni troškovi	587.197	10%	461.110	9%	79
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	245.886		165.370		67
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	131.673		23.642		18
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	0		150.638		/
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	18.196		2.973		16
Trošak energije	191.442		118.487		62
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	893.178	15%	684.484	13%	77
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	58.955		58.126		99
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	47.397		161.753		341
Troškovi usluga održavanja	330.159		67.875		21
Troškovi zakupnina i najamnina	28.635		33.923		118
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	2.700		0		0
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	187.362		228.831		122
Troškovi komunalnih usluga	74.434		27.521		37
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	36.118		42.462		118
Troškovi premija osiguranja	57.791		51.659		89
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	6.161		3.622		59
Troškovi ostalih usluga	63.466		8.712		14
Troškovi osoblja	3.046.573	51%	2.528.387	49%	83
Troškovi neto plaća	1.653.010		1.428.183		86
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	702.608		561.358		80
Troškovi doprinosa na plaće	388.676		328.274		84
Troškovi naknada troškova radnicima	144.689		120.288		83
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	157.590		90.284		57
Troškovi amortizacije	1.234.774	21%	1.216.394	24%	99
Amortizacija građevinskih objekata	805.267		782.686		97
Amortizacija postrojenja i opreme	408.611		414.531		101
Amortizacija prijevoznih sredstava	20.896		18.687		89
Amortizacija ostalih pozicija	0		490		/
Ostali troškovi poslovanja	220.347	4%	224.420	4%	102
Troškovi reprezentacije	33.039		22.667		69
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	11.960		10.510		88
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0		0		/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	84.690		82.549		97
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	4.911		4.900		100
Ostali troškovi poslovanja	85.747		103.794		121
FINANCIJSKI RASHODI	124.571	2%	57.667	1%	46
Troškovi po osnovi kamata	116.479	94%	28.597	50%	25
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	116.426		28.171		24
Troškovi po osnovi zateznih kamata	53		426		804
Ostali financijski rashodi	8.092	6%	29.070	50%	359
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	8.092		29.070		359
Ostali financijski rashodi	0		0		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	37.548	1%	0	0%	0
Ostali rashodi	37.548	100%	0	/	0
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	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	27.302		0		0
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0		0		/
Ostali izvanredni rashodi	10.246		0		0
UKUPNI RASHODI	6.144.188	100%	5.172.462	100%	84
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-955.665		64.809		/

Pozicija	31.12.2019.	31.12.2020.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	17	15	88
INVESTICIJE			
Investicije	74.213	79.838	108
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	74.213	79.838	108
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST			
Prihodi od skladištenja	1.369.340	1.276.874	93
Prihodi od utovara kamena	130.045	0	0
Prihodi od refundacije materijalnih troškova i usluga	442.468	300.125	68
Prihodi od špedicije	631.167	506.792	80
Prihodi od ostalih usluga (viličara, dizalice...)	929.366	1.079.966	116
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.438.140	1.723.459	120
Prihodi od prodaje proizvoda - menza	143.888	0	0
Prihodi od portirskih usluga	17.800	25.268	142

Pozicija	31.12.2019.	31.12.2020.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	305.207,24	349.151,40	114
Trošak po zaposlenom	361.422,82	344.830,80	95
Troškovi osoblja po zaposlenom	179.210,18	168.559,13	94
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	1,92	2,60	135
Tekuća likvidnost	2,20	2,84	129
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,08	0,08	98
Vlastito financiranje	0,92	0,92	100
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,10	0,10	101
Trajanje naplate potraživanja u danima	145,66	221,84	152
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	0,86	1,01	117
Ekonomičnost financiranja	0,00	0,80	/
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	-0,16	0,02	/
Rentabilnost imovine (ROA)	-0,02	0,00	/
Rentabilnost kapitala (ROE)	-0,02	0,00	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	5.136.765	5.579.080	109	5.145.098	100	92
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	5.102.214	5.079.080	100	4.912.484	96	97
Prihodi od prodaje proizvoda	143.888	0	0	0	0	/
Prihodi od pružanja usluga	3.520.186	3.379.080	96	2.423.853	69	72
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.438.140	1.700.000	118	2.488.631	173	146
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	34.551	500.000	1447	232.614	673	47
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0	0	/	0	/	/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	34.551	500.000	1447	232.614	673	47
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	1	5	500	46.318	4631 ..	9263 ..
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	1	5	500	20.814	2081 ..	4162 ..
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	1	5	500	36	3600	720
Prihodi od zateznih kamata	0	0	/	20.778	/	/
Ostali prihodi financiranja	0	0	/	25.504	/	/
Pozitivne tečajne razlike	0	0	/	4	/	/
Ostali financijski prihodi	0	0	/	25.500	/	/
OSTALI PRIHODI	51.757	7.915	15	45.855	89	579
Ostali prihodi	51.757	7.915	15	45.855	89	579

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	2.500	/	/
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	/	/
Utvrdjeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni prihodi	51.757	7.915	15	43.355	84	548
UKUPNI PRIHODI	5.188.523	5.587.000	108	5.237.271	101	94
POSLOVNI RASHODI	5.982.069	5.471.524	91	5.114.795	86	93
Materijalni troškovi	587.197	408.000	69	461.110	79	113
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	245.886	184.300	75	165.370	67	90
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	131.673	23.700	18	23.642	18	100
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	0	0	/	150.638	/	/
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	18.196	15.000	82	2.973	16	20
Trošak energije	191.442	185.000	97	118.487	62	64
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	893.178	998.705	112	684.484	77	69
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	58.955	59.350	101	58.126	99	98
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	47.397	44.500	94	161.753	341	363
Troškovi usluga održavanja	330.159	323.600	98	67.875	21	21
Troškovi zakupnina i najamnina	28.635	30.000	105	33.923	118	113
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmovia	2.700	3.000	111	0	0	0
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	187.362	320.000	171	228.831	122	72
Troškovi komunalnih usluga	74.434	55.000	74	27.521	37	50
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	36.118	36.355	101	42.462	118	117
Troškovi premija osiguranja	57.791	57.400	99	51.659	89	90
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	6.161	6.500	106	3.622	59	56
Troškovi ostalih usluga	63.466	63.000	99	8.712	14	14
Troškovi osoblja	3.046.573	2.621.070	86	2.528.387	83	96
Troškovi neto plaća	1.653.010	1.428.200	86	1.428.183	86	100

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	702.608	618.300	88	561.358	80	91
Troškovi doprinosa na plaće	388.676	337.670	87	328.274	84	97
Troškovi naknada troškova radnicima	144.689	110.000	76	120.288	83	109
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	157.590	126.900	81	90.284	57	71
Troškovi amortizacije	1.234.774	1.211.459	98	1.216.394	99	100
Amortizacija građevinskih objekata	805.267	782.687	97	782.686	97	100
Amortizacija postrojenja i opreme	408.611	410.085	100	414.531	101	101
Amortizacija prijevoznih sredstava	20.896	18.687	89	18.687	89	100
Amortizacija ostalih pozicija	0	0	/	490	/	/
Ostali troškovi poslovanja	220.347	232.290	105	224.420	102	97
Troškovi reprezentacije	33.039	38.000	115	22.667	69	60
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	11.960	15.000	125	10.510	88	70
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0	0	/	0	/	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	84.690	82.550	97	82.549	97	100
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	4.911	5.300	108	4.900	100	92
Ostali troškovi poslovanja	85.747	91.440	107	103.794	121	114
FINANCIJSKI RASHODI	124.571	104.686	84	57.667	46	55
Troškovi po osnovi kamata	116.479	104.686	90	28.597	25	27
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	116.426	104.636	90	28.171	24	27
Troškovi po osnovi zateznih kamata	53	50	94	426	804	852
Ostali financijski rashodi	8.092	0	0	29.070	359	/
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	8.092	0	0	29.070	359	/
Ostali financijski rashodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	37.548	10.000	27	0	0	0
Ostali rashodi	37.548	10.000	27	0	0	0
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 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	27.302	0	0	0	0	/
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni rashodi	10.246	10.000	98	0	0	0
UKUPNI RASHODI	6.144.188	5.586.210	91	5.172.462	84	93
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-955.665	790	/	64.809	/	8204

Pozicija	Realizacija 31.12.2019.	Plan 31.12.2020.	IND	Realizacija 31.12.2020.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	17	15	88	15	88	100
INVESTICIJE						
Investicije	74.213	100.000	135	79.838	108	80
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	74.213	100.000	135	79.838	108	80
Kredit	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	0	0	/	0	/	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST						
Prihodi od skladištenja	1.369.340	1.200.000	88	1.276.874	93	106
Prihodi od utovara kamena	130.045	150.000	115	0	0	0
Prihodi od refundacije materijalnih troškova i usluga	442.468	381.280	86	300.125	68	79
Prihodi od špedicije	631.167	630.000	100	506.792	80	80
Prihodi od ostalih usluga (viličara, dizalice...)	929.366	1.000.000	108	1.079.966	116	108
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.438.140	1.700.000	118	1.723.459	120	101
Prihodi od prodaje proizvoda - menza	143.888	0	0	0	0	/
Prihodi od portirskih usluga	17.800	17.800	100	25.268	142	142

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Koncem 2020. godine Društvo je raspolagalo imovinom ukupne vrijednosti **53.207.655 kn**, gdje se na dugotrajnu imovinu odnosi 93%, a na kratkotrajnu imovinu 7% navedenog iznosa. U odnosu na stanje početkom godine, tijekom 2020. vrijednost imovine ostala je gotovo nepromijenjena.

Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina ukupne vrijednosti **49.745.179 kn** odnosi se na vrijednost zemljišta, građevinskih objekata, alata, pogonskog inventara i transportne imovine. Promjene na dugotrajnoj materijalnoj i nematerijalnoj imovini prikazuju se kako slijedi:

	Zemljište	Građevinski objekti	Strojevi, oprema, inventar	Nematerijalna imovina	Sveukupno
NABAVNA VRIJEDNOST					
Stanje 01.01.2020.	25.301.415	92.356.974	5.414.495	832.369	123.905.254
Direktna povećanja ulaganja (nabava)	0	0	74.243	5.596	79.839
Prodana, otpisana i rashodovana imovina	0	0	-131.479	-6.425	-137.904
Stanje 31.12.2020.	25.301.415	92.356.974	5.357.259	831.540	123.847.189
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI					
Stanje 01.01.2020.	0	69.456.945	2.734.206	832.369	73.023.520
Amortizacija	0	782.687	433.218	489	1.216.394
Neotpisana vrijednost prodane, otpisane i rashodovane imovine	0	0	-131.479	-6.425	-137.904
Stanje 31.12.2020.	0	70.239.632	3.035.945	826.433	74.102.010
SADAŠNJA VRIJEDNOST					
Stanje 01.01.20120.	25.301.415	22.900.029	2.680.289	0	50.881.734
Stanje 31.12.2020.	25.301.415	22.117.342	2.321.315	5.107	49.745.179

Dugotrajna imovina u odnosu na početno stanje bilježi smanjenje u iznosu od 1,2 milijuna kn. Smanjenje je rezultat obračunate amortizacije u iznosu od 1.216.394 kn, te uvećanja za ukupna ulaganja tijekom godine (povećanja nabavne vrijednosti materijalne imovine) u iznosu od 79.839 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 neto iznosu od 22.117.342 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 31.12.2020.
Hala, skladišta, radionice, uredi, nadstrešnice	1,11-2%	50.533.751,20	17.733.520,86
Upravna zgrada 678 m ² – k.č. 637/2 ;portirnica	1,45%	3.595.948,25	197.107,19
Infrastruktura (vodovodna mreža, rasvjeta, asfaltne površine)	1-1,81%	15.390.697,48	1.615.899,65
Priključci el. NN mreža	2,5%	1.980.893,00	1.799.311,16
Industrijski kolosijek 1.747 m	1%	9.953.393,44	92.690,12
Veliki i mali gat, obalni zid	1%	10.884.077,01	677.560,66
Rampe	3,33-3,57%	18.213,69	1.252,25
UKUPNO		92.356.974,07	22.117.341,89

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 5.488.738 kn, a sadašnje vrijednosti 2.321.315 kn.

Naziv	Godišnja stopa amortizacije	Nabavna vrijednost	Sadašnja vrijednost na dan 31.12.2020.
Uredska oprema i namještaj	10-50%	388.642,80	18.074,67
Klimatizacija	12,5%	172.259,06	16.961,19
Oprema – menza	10-14,3%	50.980,61	0,00
Radni strojevi, teretna vozila i oprema (dizalice, viličari i sl.)	10%-16,67%	4.685.402,66	2.257.570,08
Osobni automobili i moped	14,28-50 %	172.255,47	26.472,76
Ostalo (slike i dr.)	/	19.197,77	19.197,77
UKUPNO		5.488.738,37	2.321.315,28

Tijekom promatrane godine investirano je 79.839 kn kako slijedi:

- 1 kom PC računala u iznosu od 3.799 kn iz vlastitih sredstava,
- 4 kom kolijevka za brodicu u iznosu 66.415 kn,
- 1 kom mini wash bosch u iznosu od 4.029 kn,
- Program Windows 10 i aplikacija za PPMV procjena u iznosu 5.596 kn.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina ima ukupnu vrijednost od **3.462.476 kn**, a obuhvaća vrijednost zaliha (9%), potraživanja (88%) te novca u banci i blagajni (4%).

Zalihe sirovina i materijala ukupne vrijednosti 22.149 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 2020. godine Društvo je imalo evidentirano 2.984.217 kn potraživanja od kupaca, gdje se na dospjela potraživanja odnosi iznos od 2.399.899 kn. Struktura potraživanja od kupaca dana je u nastavku.

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31.12.2020. godine

Naziv kupca	Dospjela potraživanja	Nedospjela potraživanja	Ukupna potraživanja
Lučka Uprava Pula	359.951,30	24.019,88	383.971,18
SPR d.o.o. Pula	169.799,28	0	169.799,28
Polatextile d.o.o. Pula	0	0	0
Ina Jadran d.o.o. Zagreb	83.480,05	191.367,85	274.847,90
Europa star d.o.o. Rijeka	63.517,47	40.139,67	103.657,14
Gera d.o.o. Pula	176.589,67	0	176.589,67
Istra yachting d.o.o. Pula	41.739,63	25.258,66	66.998,29
Servis brodskih motora Mirna Zada	53.376,65	0	53.376,65
Avangard shipyards d.d.Pula	15.467,27	42.461,68	57.929,95
Uljanik brodogradilište d.d. Pula	238.610,59	0	238.610,59
Bernardica d.o.o. Pula	40.955,95	0	40.955,95
Elberg Nova d.o.o. Pula	136.346,15	16.555,58	152.901,73
Derossi metali obrt-Labin	47.727,27	0	47.727,27
Ostali	972.336,68	244.515,03	1.216.851,71
UKUPNO	2.399.898,96	581.318,35	2.984.217,31

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 1.439 kn, a ostala potraživanja iznose 57.590 kn. Odnose se na predujmove za TZ i za bolovanje koje se refundira od HZZO-a, te potraživanje za dane predujmove dobavljačima.

Novac u banci i blagajni u iznosu od 124.121 kn na dan 31.12.2020. godine obuhvaća novac na žiro računima i u blagajni.

Tijekom 2020. godine korišten je okvirni kredit (minus) po žiro računu Zagrebačke banke d.d. a na dan 31.12.2020. godine iznosio je 0,00 kn. Društvo ima otvorene žiro račune u Zagrebačkoj i OTP Banci d.d.

Izveštaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Na dan 31.12.2020. godine vrijednost vlastitog kapitala i rezervi Društva iznosi **49.007.745 kn**. 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 4.960.664 kn, te uvećan za dobit tekuće godine u iznosu od 64.809 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

Na temelju Odluke o podjeli poslovnih udjela i davanju suglasnosti za prijenos poslovnih udjela društva Vodovod Pula d.o.o. od 12.06.2020. Trgovački sud u Pazinu donio je Rješenje o upisu u sudski registar promjenu članova društva i promjenu odredbi Društvenog ugovora Luka Pula d.o.o. Pula. dana 09.02.2021. godine kada je i izvršeno knjiženje u knjigovodstvenoj evidenciji Luka Pula d.o.o. Pula.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze Društva na posljednji dan promatrane godine iznosile su **2.981.359 kn** (7% manje u odnosu na 2019. 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 10.11.2021. godine;
 - zajam primljen od Vodovoda Pula d.o.o. Pula u iznosu od 250.000 kn;
- obveze prema bankama u iznosu od 2.081.114 kn odnose se na saldo kredita primljenog od HBOR-a za nabavku rabljene auto dizalice (1.884.239 kn), te novog kredita od HBOR-a za nabavku rabljenog viličara 10 T (196.875 kn).

Kratkoročne obveze

Na posljednji dan promatrane godine Društvo je imalo evidentirano **1.218.551 kn** kratkoročnih obveza, što predstavlja 15%-no povećanje u odnosu na posljednji dan prethodne godine.

Kratkoročne obveze sastoje se od:

- obveze prema dobavljačima u iznosu od 469.266 kn,

- obveze prema radnicima u iznosu od 128.682 kn, a odnose se na obveze za isplatu plaće za prosinac 2020. godine .
- obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja u visini od 150.098 kn, odnose se na pripadajuće poreze i doprinose po osnovu plaća za prosinac 2020. godine, obvezu za PDV za 12/20, 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 470.505 kn.

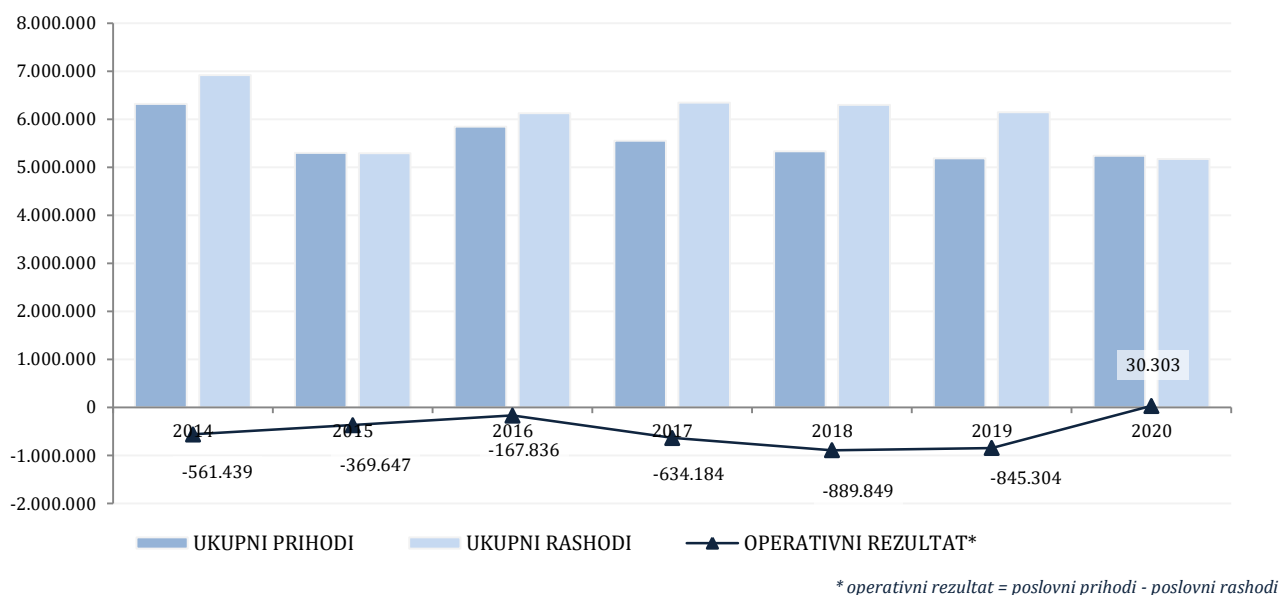
Od ukupno evidentiranih obveza prema dobavljačima, iznos od 469.266 kn odnosi se na dospjele obveze. Njihova je struktura dana u nastavku.

	Dospjele obveze 31.12.2020.	Nedospjele obveze 31.12.2020.	Ukupne obveze 31.12.2020.
Grad Pula	92.861,65	0	92.861,65
Lučka Uprava Pula	100.326,22	13.224,30	113.550,52
Avangard shipyards d.d. Pula	0	8.432,44	8.432,44
Zagrebačka banka d.d. Zagreb	38,41	6.311,94	6.350,35
Coin d.o.o. Pula	2.250,00	2.250,00	4.500,00
Ostali	163.968,86	79.602,11	243.570,97
UKUPNO	359.445,14	109.820,79	469.265,93

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 račune za el. energiju, vodu i refundaciju dio prihoda Luke Pula od Ine Jadran Zagreb za skladištenje.

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI



Prihodi

Tijekom 2020. godine Društvo je ostvarilo **5.237.271 kn prihoda** što čini porast od 1% u odnosu na prethodnu godinu. Razrada poslovnih prihoda dana je u nastavku:

	2019	%	2020	%	Indeks
Prihodi od prodaje proizvoda	143.888	3%	0	0%	0
Prihodi od pružanja usluga	3.520.186	69%	3.189.025	62%	91
-Prihodi od skladištenja	1.369.340	27%	1.276.874	25%	93
-Prihodi od utovara kamena	130.045	3%	0	0%	0
-Prihodi od refundacije materijalnih troškova i usluga	442.468	9%	300.125	6%	68
-Prihodi od špedicije	631.167	12%	506.792	10%	80
-Prihodi od ostalih usluga (viličara, dizalice...)	929.366	18%	1.079.966	21%	116
-Prihodi od portirskih usluga	17.800	0%	25.268	0%	142
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.438.140	28%	1.723.459	33%	120
Ostali poslovni prihodi	34.551	1%	232.614	5%	673
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI (kn)	5.136.765	100%	5.145.098	100%	100

U 2020. godini izostali su prihodi od prodaje proizvoda odnosno prihodi od menze zbog zatvaranja menze.

Najznačajnija vrsta prihoda, prihodi od pružanja usluga bilježi ostvarenje u iznosu od 3.189.025 kn (62% poslovnih prihoda), što je za 9% manje od realizacije u 2019. godini. Većina prihoda unutar ove skupine bilježi pad, osim prihoda od ostalih usluga (viličara, dizalice) koji su porasli za 16% te prihoda od portirskih usluga koji su veći za 42%.

Prihodi od najamnina i zakupnina ostvareni su u iznosu od 1.723.459 kn i bilježe 20%-tno povećanje u odnosu na prethodno razdoblje.

Ostali poslovni prihodi sastoje se od prihoda od refundacija ostalih troškova u doba Covida-19 (232.614 kn).

Financijski prihodi obuhvaćaju prihode od obračunatih zateznih kamata na nepravodobna plaćanja kupaca (20.778 kn), te ostale financijske prihode (25.500 kn) koji se odnose na kamate utuženih kupaca i kamate od poslovnih banaka.

Ostali izvanredni prihodi ostvareni su u visini od **43.355 kn**, a obuhvaćaju prihod iz proteklih godina i prihod od prodaje dugotrajne imovine.

Rashodi

U 2020. godini Društvo je ostvarilo **5.172.462 kn** rashoda, što predstavlja smanjenje od 16% u odnosu na realizaciju prethodne godine.

Poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od **5.114.795 kn**, što čini 99% ukupno ostvarenih rashoda. Manji su za 14% u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje zbog smanjenja troškova osoblja, troškova usluga i materijalnih troškova.

Materijalni su troškovi realizirani u iznosu od **461.110 kn**, te su 21% manji od prethodne godine zbog zatvaranja menze, te time i manjih troškova sirovina i materijala. Osim navedenih, pali su i troškovi energije, dok su ostvareni troškovi materijala i rezervnih dijelova za održavanje u iznosu od 150.638 kn zbog Covida-19.

Troškovi usluga realizirani su u iznosu od **684.484 kn**. Bilježe 23%-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 i to za knjigovodstvene usluge.

Na **troškove osoblja** odnosi se 49% ukupno ostvarenih rashoda, odnosno **2.528.387 kn**. U odnosu na 2019. godinu bilježe 17%-no smanjenje zbog odlaska dva radnika u mirovinu.

Obračunati **trošak amortizacije** u 2020. godini iznosi **1.216.394 kn**, i gotovo je identičan prošlogodišnjem.

Ostali troškovi poslovanja ostvareni su u iznosu od **224.420 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, te ostale troškove poslovanja (u što spadaju naknade za nadzorni odbor i ugovor o djelu, HRT pretplatu, lučka pristojba).

Financijski rashodi ostvareni tijekom promatrane godine iznose **57.667 kn**, a odnose se na troškove po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima, te na negativne tečajne razlike (nastalih zbog valutne klauzule u ugovorima o kreditu).

Troškovi redovnih kamata specificirani su u tablici kako slijedi:

OPIS	2019.	2020.	Indeks
Kamate po okvirnom kreditu-Zagrebačka banka	13.882	12.134	87
Kamate po kreditu HBOR	102.544	16.037	16
UKUPNO	116.426	28.171	24

Kamate i glavnica po kreditima HBOR-a bile su u moratoriju od 01.03.2020. do 31.12.2020. zbog Covid-19.

Rezultat poslovanja

Na temelju ostvarenih prihoda i rashoda Društvo je 2020. godinu završilo sa dobiti u iznosu od **64.809 kn**. Oporezivanja porezom na dobit nije bilo jer Društvo koristi porezni gubitak prenesen iz ranijih razdoblja.

OPIS	2019.	2020.
Rezultat prije oporezivanja	-955.665,16	64.809
Povećanje porezne osnovice	65.059,90	25.178
Smanjenje porezne osnovice	0	232.609
Porezna osnovica	-890.605,26	-142.623
Preneseni porezni gubitak	2.349.565,06	2.753.464
Porezni gubitak za prijenos	3.240.170,32	2.896.087
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 31.12.2020. u Društvu je bilo zaposleno 15 osoba, odnosno dvoje manje u odnosu na 31.12.2019. godine zbog odlaska radnika u mirovinu.

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2019.	2020.
Direktor	VSS	1	13.848,20	13.819
Rukovoditelj sl. računovodstva i financija	VSS	0	12.963,76	0
Rukov. sl. projekti i investicije	VSS	1	11.032,37	11.190,36
Voditelj špedicije	SSS	1	11.285,74	10.424,49
Pomoćnik u špediciji i skladištu	SSS	1	5.420,87	5.571,61
Voditelj sl. yacht s. pretov. i skl	SSS	1	9.635,94	9.192,24
Glavni knjigovođa	SSS	0	7.107,05	0
Poslovni tajnik	SSS	1	6.954,33	7.170,21
Poslovni administrator	VŠS	1	7.822,21	7.961,37
Lučki operater/autodizaličar	SSS	2	6.681,79	6.588,78
Lučki operater	PKV	1	6.443,75	6.067,21
Autodizaličar 70 T	KV(SSS)	1	7.744,04	7.274,31
Kuhar	SSS	1	5.808,96	6.078,79
Voditelj kuhinje	SSS	1	6.264,76	6.542,98
Čistačica	KV (SSS)	1	5.341,94	5.628,15
Samostalni špediter	SSS	1	6.442,14	6.664,46
UKUPNO		15		

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
27.176	318	1.080	0	2.960	360	0	31.894
85%	1%	3%	0%	9%	1%	0%	100%

U 2020. god. ostvareno je ukupno 31.894 sati, 3.825 sati manje u odnosu na 2019. godinu, zbog odlaska radnika u mirovinu, smanjeni su prekovremeni sati i sati državnog praznika, plaćenog dopusta nije bilo, a smanjeni su sati bolovanja na teret društva .

Investicije i izvori financiranja

Investicije u 2020. ostvarene su u visini od **79.839 kn**, a financirane su iz vlastitih sredstava (detaljnije opisano u Izvještaju 1. Imovina).

Izveštaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

Prihod po zaposlenom povećan je u odnosu na 2019. godinu za 14%, dok je trošak po zaposlenom, kao i trošak osoblja po zaposlenom smanjen za 5%, odnosno 6%.

Pokazatelji likvidnosti (ubrzana likvidnost iznosi 2,6 a tekuća likvidnost iznosi 2,84) 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 2020. godine iznosi 222 dana, dok je u 2019. godini bilo potrebno 146 dana.

Pokazatelj ekonomičnosti poslovanja ukazuje da jedna jedinica poslovnih rashoda stvori 1,01 poslovnih prihoda, što je vidljivo i iz ostvarenja pozitivnog operativnog rezultata poslovanja ove godine.

Pokazatelji profitabilnosti bruto profitna marža, ROA i ROE bilježe pozitivne vrijednosti u tekućoj godini, s obzirom na ostvarenje dobiti.

Izveštaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

Realizirani prihodi manji su od planiranih za 6%, uslijed manjeg ostvarenja prihoda od pružanja usluga (prihoda od špedicije), te ostalih poslovnih prihoda – prihoda od refundacija za komunalne troškove, električne energije, vode koji su bili planirani u iznosu od 500.000 kn.

U odnosu na plan, rashodi su manji za 7%. Plan je predvidio veća ostvarenja troškova usluga (na bazi 2019. godine), troškova osoblja, kao i financijskih rashoda – troškova kamata zbog moratorija.

Realizacija plana dodatnih podataka

Prihodi po vrstama bilježe odstupanja, pa tako su prihodi od usluga skladištenja premašili planske veličine za 6%, dok su prihodi od špedicije manji za 20%. Planirani prihodi od utovara kamena u iznosu od 150 tis kn nisu ostvareni.

Odluka

Nadzornog odbora