



REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA

 GRAD PULA-POLA
GRADONAČELNIK

REPUBBLICA DI CROAZIA
REGIONE ISTRIANA
 CITTÀ DI PULA-POLA
IL SINDACO

Klasa: 302-02/15-01/16
Urbroj: 2168/01-04-02-02-0292-15-
Pula, 08. srpnja 2015.

GRADSKO VIJEĆE
GRADA PULE

Predmet: Zaključak o utvrđivanju prijedloga Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju za 2014. godinu društva Luka Pula d.o.o. Pula - dostavlja se

Gradonačelnik Grada Pule, dana 08. srpnja 2014. godine, razmotrio je Izvještaj o poslovanju za 2014. godinu trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Pula, te je temeljem članka 61. i 106. Statuta Grada Pula - Pola («Službene novine» Grada Pule br. 7/09, 16/09, 12/11 1/13.), donio

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju za 2014. godinu trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Pula.

2. Akt iz točke 1. sastavni je dio ovog Zaključka.

3. Ovaj Zaključak proslijedit će se Gradskom vijeću Grada Pule, na nadležno postupanje.

Ovlašćuju se Boris Miletić, gradonačelnik Grada Pule, Fabrizio Radin, zamjenik gradonačelnika Grada Pule, Elena Puh Belci, zamjenica gradonačelnika Grada Pule, Damir Prhat, pročelnik Upravnog odjela za komunalni sustav i imovinu i Mirna Radolović, pomoćnica pročelnika Upravnog odjela za komunalni sustav i imovinu, te Dalibor Suljević, direktor trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Pula, da sudjeluju u radu Gradskog vijeća po prijedlogu akta, te da se izjašnjavaju o amandmanima na isti.

4. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

GRADONAČELNIK
Boris Miletić



Temeljem članka 39. i 106. Statuta Grada Pula- Pola („Službene novine“ Grada Pule br. 7/09, 16/09, 12/11 i 1/13), Gradsko vijeće Grada Pule na sjednici održanoj dana _____ 2015. godine donosi

**Z A K L J U Č A K
o usvajanju Izvještaja o poslovanju društva
LUKA PULA d.o.o. Pula
za 2014. godinu**

I

Usvaja se Izvještaj o poslovanju za 2014. godinu trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Pula u predloženom tekstu s prilozima.

II

Ovaj Zaključak objavljuje se u „Službenim novinama“ Grada Pule, a stupa na snagu osmog dana od dana objave.

Klasa: 302-02/15-01/16
Urbroj: 2168/01-04-02-02-0292-15-3
Pula, _____ 2015.

GRADSKO VIJEĆE GRADA PULE

**PREDSJEDNIK
Robert Cvek**

Obrazloženje

Pravni temelj za donošenje akta

Pravni temelj za donošenje akta sadržan je u članku 39. i 106. Statuta Grada Pula-Pola („Službene novine“ Grada Pule br. 07/09, 16/09, 12/11 i 1/13).

Osnovna pitanja i prikaz stanja

Člankom 106. Statuta Grada Pula-Pola određena je obveza podnošenja izvještaja o poslovanju trgovačkih društava za proteklu godinu Gradonačelniku i Gradskom vijeću Grada Pule.

Izvještaj o poslovanju društva Luka Pula d.o.o. Pula za 2014. godinu izrađen je prema pravilima i standardima koji su postavljeni projektom uspostave poslovnog i finansijskog modela kontrolinga nad radom trgovačkih društava.

Financijska sredstva

Za realizaciju ovog akta nisu potrebna financijska sredstva.

PROČELNIK
Damir Prhat, dipl. ing.



Izvještaj o poslovanju za 2014. godinu

Travanj 2015.

Direktor o poslovanju

UVOD

Nužno je istaknuti nezavidan položaj trgovačkog društva Luka Pula d.o.o, vlasnika na nekretninama na pomorskom dobru, gdje nam je i dalje zadaća održavati lučku infrastrukturu i suprastrukturu.

Uprava je poduzela cijeli niz ozbiljnih mjera za stvaranje nove perspektive i uvjeta za nove investicije:

1. RESTRUKTURIRANJE DRUŠTVA
2. STVARANJE PRETPOSTAVKI ZA REALIZACIJU PUTNIČKOG TERMINALA

Istodobno ukazujem i podsjećam da još uvijek nisu riješena pitanja izvlaštenja, odnosno naknada ulaganja na nekretninama na području dijela pulske luke Molo Carbone, a budući da na pomorskom dobru ne može egzistirati pravo vlasništva, razvoj društva bez bankarskog financiranja odnosno tuđih izvora financiranja, praktički nije moguć.

1. RESTRUKTURIRANJE DRUŠTVA

Kao što ste upoznati naše Društvo već je duže vrijeme opterećeno hipotekom neriješenih imovinsko pravnih odnosa i dugogodišnjom stagnacijom osnovnih djelatnosti Društva.

Unatoč nastojanju Uprave društva da sačuvamo postojeća radna mjesta i sve zaposlene djelatnike, ekonomске prilike društva i realni izgledi za daljnje poslovanje prisili su nas na nužnu reorganizaciju radnih mjesta, na način da smo bili primorani ukinuti ona radna mjesta bez čijeg postojanja Društvo može nastaviti redovito poslovanje uz znatno manje mjesecne troškove.

Posebno ukazujem kako je ponovno restrukturiranje društva bilo nužno kako bi se uopće sačuvala preostala radna mjesta u Društvu, jer u slučaju nastavka dotadašnjeg poslovanja Društvo bi sasvim izvjesno bilo dovedeno u situaciju da zbog lošeg poslovanja u Slobodnoj zoni ne bi bilo više u mogućnosti isplaćivati plaće radnicima.

S jedne strane restrukturiranje Društva odrazilo se na smanjene prihode uslijed korekcije cijena najma prostora, a s druge strane nakon provedenog restrukturiranja Društva, na dan 31.12.2014. godine, u Luci Pula d.o.o. bilo je 6 djelatnika manje u odnosu na početak poslovne 2014. godine.

Bitno je istaknuti da je zbog obračuna brutto plaće za 12. mjesec i statističkog izvještavanja evidentirano 17 djelatnika, no međutim Društvo je poslovnu 2014. godinu završilo sa 16 djelatnika, u odnosu na 22 djelatnika na početku godine, na što prvenstveno ukazujem kada govorim o restrukturiranju Društva.

Isto tako, otpremnine u iznosu 93.723,64 kn pored smanjene cijene najma poslovnih prostora, jedan su od razloga negativnog finansijskog rezultata poslovne godine.

Slijedom navedenog te unatoč brojnim problemima poslovnu 2014. godinu možemo promatrati i kroz dva bitna pokazatelja:

- a) pokazatelj likvidnosti koji ukazuje na visoku sposobnost poduzeća da u svakom trenutku podmiri svoje kratkoročne obaveze te,
- b) visok stupanj vlastitog financiranja koji podrazumijeva da je većina aktive Društva financirana iz vlastitih sredstava.

Kroz restrukturiranje i promjenu politike ponašanja i poslovanja želimo stvari postaviti na zdrave i prave temelje, sačuvati osnovnu djelatnost i stvoriti trgovačko društvo da bude konkurentno i ostvaruje dobit.

2. POSLOVANJE SLOBODNIH ZONA U UVJETIMA PUNOPRAVNOG ČLANSTVA U EU

Nakon uvođenja PDV-a u Slobodne zone, poništavaju se svi efekti poslovanja u slobodnim zonama. Danom pristupanja Republike Hrvatske Europskoj uniji slobodne zone se u fiskalnom smislu uključuju u teritorij RH. Ukidaju se fizičke granice i kontrola na njima te se stvara jedinstveno zajedničko tržište bez fiskalnih granica.

Uvoz i izvoz između država članica EU se zamjenjuje pojmom stjecanje dobara i isporuka dobara unutar EU te u tom smislu, izvoz i uvoz postoji samo sa trećim zemljama (koje nisu članice EU). Kada se govori o izjednačavanju pojma "izvoz" sa pojmom "isporuka unutar Europske unije", odnosno pojma "uvoz" sa pojmom "stjecanje dobara unutar Europske unije", naglašavam da su to različiti pojmovi obzirom na obračun i odbitak PDV-a.

Naime, uvoz i izvoz dobara kao pojmovi i dalje postoje u poslovanju s trećim zemljama te su uvoz i izvoz u treće zemlje i dalje u nadležnosti Carinske uprave što znači da carinska uprava provodi uvozno odnosno izvozno carinjenje, dok su isporuke unutar Europske unije i stjecanje dobara unutar Europske unije u nadležnosti Porezne uprave koja treba utvrditi postojanje oslobođenja od PDV -a, obveze PDV -a ili prava na odbitak PDV-a.

Zaključno, koncept slobodnih zona neprovediv je u praksi, ne predstavlja specijalni instrument gospodarske politike RH, ostavlja značajne posljedice na koncesionare odnosno korisnike te svih onih u lancu koji s korisnicima u zonama surađuju direktno i/ili indirektno.

3. SMANJENJE PRIHODA NAKON KOREKCIJE CIJENA ZAKUPA POSLOVNIH PROSTORA

Poslovni prihodi smanjeni su za 20% u odnosu na 2013. godinu kao posljedica smanjenja prvenstveno zakupa poslovnih prostora korisnicima zone.

Korisnici odnosno koncesionari koji obavljaju djelatnosti u poslovnim prostorima Luke Pula d.o.o. i području Slobodne zone kojom upravlja Lučka uprava Pula, obratili su se Gradonačelniku Grada Pule, Lučkoj upravi Pula te Luci Pula, ukazavši na problematiku koja ih muči u obavljanju poslovanja, a vezano zapravo za vrlo lošu ekonomsku situaciju i krizu u gospodarstvu, koja predstavlja gotovo nepremostivu prepreku za nastavak njihovog poslovanja u postojećim uvjetima odnosno uvjetima punopravnog članstva RH u EU.

Luka Pula d.o.o provela je korekciju cijena zakupa poslovnih prostora, u okviru svojih mogućnosti, u iznosu od 600.000,00 kn na godišnjem nivou.

Bez predmetne korekcije cijena zakupa poslovnih prostora, a nakon uvođenja PDV-a u Slobodne zone i povećanja njihove usluga na tržištu rada za predmetnih 25%, poslovanje koncesionara bilo bi dovedeno u pitanje, a samim time i opstanak trgovačkog društva Luka Pula d.o.o.

Smanjeni prihodi iziskuju rebalans i smanjenje rashoda.

Slijedom toga, Društvo je donijelo rebalans plana poslovanja, iz razloga smanjenih cijena zakupa poslovnih prostora i preuzimanja troškova zaštitarskih usluga od strane Lučke uprave koji je do tada bio trošak koncesionara.

U odnosu na rebalans plana, realizirani prihodi manji su za 5% prvenstveno zahvaljujući manjem ostvarenju prihoda od refundacija troškova ulaganja radi smanjenog intenziteta poslova prekrcaja kamena u prekrcajnoj luci Štinjan, a koji poslovi predstavljaju jedan od osnovnih preduvjeta za realizaciju poslovnih aktivnosti društva.

4. KRETANJE TERETA U LUCI ŠTINJAN

Naime, za 2014. godinu bilo je predviđeno povećanje prometa u prekrcajnoj luci Štinjan odnosno prekrcaja tehničkog kamena u vrijednosti 400.000 tona.

Kako bi pobliže prikazao recesiju 2014. godinu, navodim strukturu prekrcaja kamena po godinama :

- 2007-2012 – cca 600.000 tona
- 2012 -2014 – cca 100.000 tona

Razlog tome je kriza na tržištu i neobnovljeni ugovori talijanske vlade sa resornim ministarstvom za daljnju sanaciju venecijanskog akvatorija.

Unatoč predviđanjima i najavama za povećanjem prometa u vrijednosti od 400.000 tona, projekt MOSE čija je svrha zaštita Venecije, jednog od najljepših gradova na svijetu, da ne potone u lagunu na kojoj je sagrađen, ni ove godine nije zaživio. Razlog je više, osim potrebe da se uloži još 1,2 milijarde eur-a, radove su obustavile istrage te uhićenja zbog optužbi za korupciju.

U 2015. godini očekuje se oporavak i preusmjeravanje negativnih trendova kretanja prekrcaja kamena za Italiju čije će se posljedice investicijskih projekata očitovati kroz višegodišnje poslovanje Luke Pula. Budući da je za najavljeni povećanje prekrcaja kamena rok isporuke 18 mjeseci, procjenjujemo da će promet tehničkog kamena u 2015. godini biti 250.000 tona.

Između ostalog Italija je jedna od zemalja Europske unije koja se oporavlja, ali je još daleko od izlaska iz krize.

Upravo gore opisani poslovi jedan su od osnovnih preduvjeta za realizaciju poslovnih aktivnosti samoga Društva te će omogućiti s jedne strane nesmetano poslovanje Društva, a s druge strane ispunjavanje obveza Društva.

PUTNIČKI TERMINAL

Gradonačelnik Grada Pule je u nekoliko navrata dostavio Državnom uredu za upravljanje državnom imovinom svoje prijedloge i ideje za bivši vojni kompleks Valelunga u Puli:

- u okviru akcije "PROJEKTI 100" dopisom od 15. rujna 2014. godine, a koju provodi DUUDI kako bi nekretnine u državnom vlasništvu stavio u funkciju i iste bi trebale predstavljati "motor" razvoja gospodarstva i jedinica lokalne samouprave, i
- dopisom od 02.12.2014. godine u kojem iznosi planove grada Pule u svezi Putničkog terminala Pula.

Projekt Putničkog terminala Pula nastao je i razvio se na slijedećim pretpostavkama:

- potreba Grada Pule – Pola za postojanjem jednog putničkog terminala i daljnji razvoj Grada kao pomorskog središta ovog dijela Jadrana
- postojanje infrastrukture na lokaciji Guc, s obzirom da se ista svojevremeno koristila kao vojna luka te postojanje odgovarajuće dubine mora na toj lokaciji
- izvrsna prometna povezanost lokacije (zračna luka i autoput - istarski epsilon na nekoliko kilometara od lokacije)

Ove prostorne, infrastrukturne i prirodne prednosti same lokacije, daju nam osnovani razlog da vjerujemo da Putnički terminal Pula može postati, ne samo mjesto na koje će brodovi pristajati i njegovi gosti obilaziti Pulu, već i mogućnost da Putnički terminal Pula postane „Home port“ kruzerima tj. mjesto na kojem će se ukrcavati i iskrcavati putnici te snabdijevati brodovi svim potrebnim za putnike i rad broda.

Takva mogućnost za Grad Pulu – Pola predstavlja značajnu priliku da osigura:

- a) investicije,
- b) zapošljavanje,
- c) jačanje trgovačkih i uslužnih djelatnosti.

Nakon što smo definirali ciljeve i mogućnosti projekta, krećemo u izmjenu prostorno planske dokumentacije kojom ćemo omogućiti realizaciju svih zamišljenih namjena i potreba na prostoru Putničkog terminala Pula.

Zbog značaja projekta za grad Pulu- Pola te Županiju, grad Pula će pred nadležnim tijelima Istarske županije pokrenuti postupak da se projekt Putničkog terminala Pula proglaši strateškim investicijskim projektom od lokalnog značaja.

Pogodnosti su:

- a) financiranje projekta iz sredstava fondova EU
- b) stvaranje mogućnosti za darovanje zemljišta od strane Republike Hrvatske

Nadam se da je Vlada RH stekla dojam o značaju i potencijalu ovog projekta za grad, županiju ali i za cijelu državu te da će konačno dodijeliti gradu Puli predmetno zemljишte na upravljanje.

ZAKLJUČAK:

Ulažemo maksimalne napore za iznalaženje najoptimalnijeg rješenja naknade ulaganja odnosno izvlaštenja pomorskog dobra na području Molo Carbone i to upravo sada u postupku predstojeće izgradnje putničkog terminala, za koji ne sumnjamo da će Vlada dati punu podršku jer predstavlja investiciju od značaja ne samo za Grad Pulu i Istru, već i za pomorsku i turističku orijentaciju cijele Republike Hrvatske.

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

Pozicija	31.12.2013.		31.12.2014.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	52.974.950	96%	52.021.729	96%	98
NEMATERIJALNA IMOVINA	23.087	0%	15.998	0%	69
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	23.087		15.998		69
MATERIJALNA IMOVINA	52.934.305	100%	51.995.531	100%	98
Zemljište	27.282.308		27.282.308		100
Biološka imovina	0		0		/
Nestambene zgrade	25.297.390		24.558.227		97
Stambene zgrade i stanovi	0		0		/
Ostali građevinski objekti	0		0		/
Postrojenje i oprema	0		0		/
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	354.607		154.996		44
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%	10.200	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ostala dugotrajna finansijska imovina	0		10.200		/
POTRAŽIVANJA	17.558	0%	0	0%	0
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	17.558		0		0
KRATKOTRAJNA IMOVINA	2.162.944	4%	2.409.893	4%	111
ZALIHE	33.969	2%	36.417	2%	107
Sirovine i materijal	33.969		36.417		107
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	2.125.467	98%	2.365.689	98%	111
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	2.123.787		2.343.788		110
Potraživanja od države i drugih institucija	1.680		7.901		470
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Ostala potraživanja	0		14.000		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	0	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/

Pozicija	31.12.2013.		31.12.2014.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ostala kratkotrajna finansijska imovina	0		0		/
NOVAC	3.508	0%	7.787	0%	222
Novac u banci i blagajni	3.508		7.787		222
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	0%	0	0%	/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	/	0	/	/
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0		0		/
UKUPNA AKTIVA	55.137.894	100%	54.431.622	100%	99

Pozicija	31.12.2013.		31.12.2014.		IND
KAPITAL I REZERVE	52.533.221	95%	51.932.230	95%	99
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	0		0		/
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	665.365		1.370.379		206
Dobit tekuće godine	0		0		/
Gubitak tekuće godine	705.014		600.991		85
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	1.493.846	3%	1.610.347	3%	108
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	900.245		900.245		100
Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	593.601		710.102		120
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		0		/
Odgodenja porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	1.080.171	2%	859.046	2%	80
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	0		2.000		/
Obveze za predujmove	22.295		0		0
Obveze prema dobavljačima	582.118		513.187		88
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema radnicima	290.231		199.095		69
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	185.527		144.764		78
Ostale kratkoročne obveze	0		0		/
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	30.656	0%	30.000	0%	98
Odgodenje plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	30.656		30.000		98
UKUPNA PASIVA	55.137.894	100%	54.431.623	100%	99

Pozicija	31.12.2013.		31.12.2014.		IND
POSLOVNI PRIHODI	7.807.072	100%	6.253.630	99%	80
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	7.514.354	96%	6.217.663	99%	83
Prihodi od prodaje proizvoda	704.344		428.747		61
Prihodi od pružanja usluga	4.246.338		3.899.920		92
Prihodi od najamnina i zakupnina	2.563.672		1.888.996		74
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, trgovачke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	292.718	4%	35.967	1%	12
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0		0		/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	285.704		35.967		13
Ostali poslovni prihodi	7.014		0		0
FINANCIJSKI PRIHODI	17.422	0%	35.404	1%	203
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	17.056	98%	35.197	99%	206
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	2.011		32		2
Prihodi od zateznih kamata	15.045		35.165		234
Ostali prihodi financiranja	366	2%	207	1%	57
Pozitivne tečajne razlike	366		207		57
Ostali finansijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	0	0%	28.304	0%	/
Ostali prihodi	0	/	28.304	100%	/
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	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	0		28.304		/
UKUPNI PRIHODI	7.824.494	100%	6.317.338	100%	81
POSLOVNI RASHODI	8.492.877	100%	6.815.069	99%	80
Materijalni troškovi	1.071.903	13%	862.246	13%	80
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	436.617		359.766		82
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	399.483		303.844		76
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	0		0		/
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	26.331		19.180		73
Trošak energije	209.472		179.456		86
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2013.		31.12.2014.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	2.264.572	27%	1.946.467	29%	86
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	80.551		83.790		104
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	1.042.598		821.604		79
Troškovi usluga održavanja	378.473		230.970		61
Troškovi zakupnina i najamnina	67.688		66.734		99
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	1.000		0		0
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	82.982		193.646		233
Troškovi komunalnih usluga	165.896		115.465		70
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	24.469		41.750		171
Troškovi premija osiguranja	51.628		73.201		142
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	5.861		5.891		101
Troškovi ostalih usluga	363.426		313.416		86
Troškovi osoblja	3.829.620	45%	2.779.942	41%	73
Troškovi neto plaća	1.997.672		1.476.453		74
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	836.959		633.555		76
Troškovi doprinosa na plaće	430.864		351.690		82
Troškovi naknada troškova radnicima	212.590		177.462		83
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	351.535		140.782		40
Troškovi amortizacije	1.024.861	12%	1.001.075	15%	98
Amortizacija građevinskih objekata	811.152		795.576		98
Amortizacija postrojenja i opreme	202.075		195.109		97
Amortizacija prijevoznih sredstava	3.301		3.301		100
Amortizacija ostalih pozicija	8.333		7.089		85
Ostali troškovi poslovanja	301.921	4%	225.339	3%	75
Troškovi reprezentacije	46.434		45.865		99
Troškovi dnevničica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	24.020		5.709		24
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0		0		/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	209.305		148.512		71
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	18.512		18.813		102
Ostali troškovi poslovanja	3.650		6.440		176
FINANCIJSKI RASHODI	29.273	0%	41.409	1%	141
Troškovi po osnovi kamata	25.829	88%	38.363	93%	149
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	23.244		38.204		164
Troškovi po osnovi zateznih kamata	2.585		159		6
Ostali finansijski rashodi	3.444	12%	3.046	7%	88
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale finansijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	3.444		3.046		88
Ostali finansijski rashodi	0		0		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	7.358	0%	61.851	1%	841
Ostali rashodi	7.358	100%	61.851	100%	841
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	31.12.2013.	31.12.2014.	IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0	0	/
Utvrđeni manjkovi	0	0	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	0	/
Ostali izvanredni rashodi	7.358	61.851	841
UKUPNI RASHODI	8.529.508	100%	6.918.329
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-705.014		-600.991
			85

Pozicija	31.12.2013.	31.12.2014.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	24	17	71
INVESTICIJE			
Investicije	772.829	56.413	7
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	0	56.413	/
Krediti	772.829	0	0
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST			
Prihodi od skladištenja	1.226.731	1.030.803	84
Prihodi od utovara kamena	265.826	317.917	120
Prihodi od refundacije materijalnih troškova i usluga	618.327	575.790	93
Prihodi od špedicije	1.097.135	662.929	60
Prihodi od ostalih usluga (viličara, dizalice...)	807.138	1.070.060	133
Prihodi od najamnina i zakupnina	2.563.672	1.888.996	74
Prihodi od prodaje proizvoda - menza	704.344	428.747	61
Prihodi od portirskih usluga	231.181	278.388	120

Pozicija	31.12.2013.	31.12.2014.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	326.020,58	371.608,12	114
Trošak po zaposlenom	355.396,17	406.960,53	115
Troškovi osoblja po zaposlenom	159.567,50	163.526,00	102
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	1,97	2,76	140
Tekuća likvidnost	2,00	2,81	140
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,05	0,05	97
Vlastito financiranje	0,95	0,95	100
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,14	0,12	82
Trajanje naplate potraživanja u danima	103,24	138,05	134
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	0,92	0,92	100
Ekonomičnost financiranja	0,60	0,86	144
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	-0,09	-0,09	103
Rentabilnost imovine (ROA)	-0,01	-0,01	84
Rentabilnost kapitala (ROE)	-0,01	-0,01	87

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2013.	Plan IV kvartal 2014.	IND	Realizacija IV kvartal 2014.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	7.807.072	6.573.287	84	6.253.630	80	95
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	7.514.354	6.272.935	83	6.217.663	83	99
Prihodi od prodaje proizvoda	704.344	500.000	71	428.747	61	86
Prihodi od pružanja usluga	4.246.338	3.818.038	90	3.899.920	92	102
Prihodi od najamnina i zakupnina	2.563.672	1.954.897	76	1.888.996	74	97
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	292.718	300.352	103	35.967	12	12
Prihodi od uklanjanja dugoročnih rezerviranja	0	0	/	0	/	/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	285.704	300.352	105	35.967	13	12
Ostali poslovni prihodi	7.014	0	0	0	0	/
FINANCIJSKI PRIHODI	17.422	20.215	116	35.404	203	175
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	17.056	20.015	117	35.197	206	176
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	2.011	15	1	32	2	213
Prihodi od zateznih kamata	15.045	20.000	133	35.165	234	176
Ostali prihodi financiranja	366	200	55	207	57	104
Pozitivne tečajne razlike	366	200	55	207	57	104
Ostali finansijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	0	25.000	/	28.304	/	113
Ostali prihodi	0	25.000	/	28.304	/	113

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2013.	Plan IV kvartal 2014.	IND	Realizacija IV kvartal 2014.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	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	0	25.000	/	28.304	/	113
UKUPNI PRIHODI	7.824.494	6.618.502	85	6.317.338	81	95
POSLOVNI RASHODI	8.492.877	6.555.877	77	6.815.069	80	104
Materijalni troškovi	1.071.903	876.000	82	862.246	80	98
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	436.617	317.000	73	359.766	82	113
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	399.483	345.000	86	303.844	76	88
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	0	0	/	0	/	/
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	26.331	20.000	76	19.180	73	96
Trošak energije	209.472	194.000	93	179.456	86	93
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	2.264.572	1.761.075	78	1.946.467	86	111
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	80.551	79.750	99	83.790	104	105
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	1.042.598	715.100	69	821.604	79	115
Troškovi usluga održavanja	378.473	227.900	60	230.970	61	101
Troškovi zakupnina i najamnina	67.688	67.000	99	66.734	99	100
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	1.000	0	0	0	0	/
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	82.982	207.000	249	193.646	233	94
Troškovi komunalnih usluga	165.896	113.730	69	115.465	70	102
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	24.469	42.310	173	41.750	171	99
Troškovi premija osiguranja	51.628	55.700	108	73.201	142	131
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	5.861	6.000	102	5.891	101	98
Troškovi ostalih usluga	363.426	246.585	68	313.416	86	127
Troškovi osoblja	3.829.620	2.631.140	69	2.779.942	73	106
Troškovi neto plaća	1.997.672	1.356.000	68	1.476.453	74	109

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2013.	Plan IV kvartal 2014.	IND	Realizacija IV kvartal 2014.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	836.959	612.000	73	633.555	76	104
Troškovi doprinosa na plaće	430.864	328.340	76	351.690	82	107
Troškovi naknada troškova radnicima	212.590	169.000	79	177.462	83	105
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	351.535	165.800	47	140.782	40	85
Troškovi amortizacije	1.024.861	1.002.000	98	1.001.075	98	100
Amortizacija građevinskih objekata	811.152	811.152	100	795.576	98	98
Amortizacija postrojenja i opreme	202.075	180.458	89	195.109	97	108
Amortizacija prijevoznih sredstava	3.301	3.301	100	3.301	100	100
Amortizacija ostalih pozicija	8.333	7.089	85	7.089	85	100
Ostali troškovi poslovanja	301.921	285.662	95	225.339	75	79
Troškovi reprezentacije	46.434	80.000	172	45.865	99	57
Troškovi dnevica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	24.020	31.000	129	5.709	24	18
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0	0	/	0	/	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	209.305	147.514	70	148.512	71	101
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	18.512	13.250	72	18.813	102	142
Ostali troškovi poslovanja	3.650	13.898	381	6.440	176	46
FINANCIJSKI RASHODI	29.273	44.650	153	41.409	141	93
Troškovi po osnovi kamata	25.829	44.600	173	38.363	149	86
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	23.244	43.600	188	38.204	164	88
Troškovi po osnovi zateznih kamata	2.585	1.000	39	159	6	16
Ostali finansijski rashodi	3.444	50	1	3.046	88	6092
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale finansijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	3.444	50	1	3.046	88	6092
Ostali finansijski rashodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	7.358	1.552	21	61.851	841	3985
Ostali rashodi	7.358	1.552	21	61.851	841	3985
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 2013.	Plan IV kvartal 2014.	IND	Realizacija IV kvartal 2014.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0	0	/	0	/	/
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni rashodi	7.358	1.552	21	61.851	841	3985
UKUPNI RASHODI	8.529.508	6.602.079	77	6.918.329	81	105
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-705.014	16.423	/	-600.991	85	/

Pozicija	Realizacija 31.12.2013.	Plan 31.12.2014.	IND	Realizacija 31.12.2014.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	24	15	63	17	71	113
INVESTICIJE						
Investicije	772.829	660.000	85	56.413	7	9
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	0	660.000	/	56.413	/	9
Krediti	772.829	0	0	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/	0	/	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST						
Prihodi od skladištenja	1.226.731	943.263	77	1.030.803	84	109
Prihodi od utovara kamena	265.826	500.000	188	317.917	120	64
Prihodi od refundacije materijalnih troškova i usluga	618.327	559.000	90	575.790	93	103
Prihodi od špedicije	1.097.135	550.000	50	662.929	60	121
Prihodi od ostalih usluga (viličara, dizalice...)	807.138	1.050.000	130	1.070.060	133	102
Prihodi od najamnina i zakupnina	2.563.672	1.954.897	76	1.888.996	74	97
Prihodi od prodaje proizvoda - menza	704.344	500.000	71	428.747	61	86
Prihodi od portirskih usluga	231.181	215.775	93	278.388	120	129

Komentari uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1. Imovina

Ukupna imovina

Vrijednost imovine Društva na kraju 2014. godine iznosila je 54.431.622 kn. U odnosu na prethodnu godinu Društvo je na zadnji dan godine imalo veća potraživanja od kupaca za 10%, ali je vrijednost ukupne imovine smanjena za 1% zbog ispravka vrijednosti dugotrajne imovine – zgrada i inventara i rashoda neupotrebljivog inventara i nematerijalne imovine.

Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina čini 96% ukupne vrijednosti imovine, a uglavnom se odnosi na vrijednost zemljišta i nestambenih zgrada. Na zadnji dan promatrane godine iznosila je 52.021.729 kn.

Promjene na dugotrajnem materijalnoj i nematerijalnoj imovini prikazuje se na slijedeći način:

	Zemljište	Građevinski objekti	Strojevi, oprema, inventar	Nematerijalna imovina	Sveukupno
NABAVNA VRIJEDNOST					
Stanje 01.01.2014.	27.282.308	90.003.466	4.686.021	940.400	122.912.195
Direktna povećanja ulaganja (nabava)		56.412			56.412
Prodana, otpisana i rashodovana imovina			67.980	58.497	126.477
Stanje 31.12.2014.	27.282.308	90.059.878	4.618.041	881.903	122.842.130
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI					
Stanje 01.01.2014.	0	64.706.075	4.331.415	917.313	69.954.803
Amortizacija		795.576	199.610	7.089	1.002.275
Neotpisana vrijednost prodane, otpisane i rashodovane imovine			67.980	58.497	126.477
Stanje 31.12.2014.	0	65.501.651	4.463.045	865.905	70.830.601
SADAŠNJA VRIJEDNOST					
Stanje 01.01.2014.	27.282.308	25.297.390	354.607	23.087	52.957.392
Stanje 31.12.2014.	27.282.308	24.558.227	154.996	15.998	52.011.529
Razlika	0	-739.163	-199.611	-7.089	-945.863

U okviru nematerijalne imovine evidentirani su elaborati i studije, knjigovodstveni programi, program evidencije radnog vremena, ukupne vrijednosti 15.998 kn.

U odnosu na prethodnu godinu, materijalna imovina (52 milijuna kn) smanjena je nominalno za 946 tisuća kn. Smanjenje je rezultat razlike obračunate amortizacije u iznosu od 1,0 milijuna kn i ukupnog ulaganja odnosno povećanja nabavne vrijednosti materijalne imovine u iznosu od 56 tis kn i rashodovanih osnovnih sredstava u iznosu od 126 tis kn.

Na poziciji zemljišta evidentirano je:

- zemljište u Puli i Štinjanu u ukupnom iznosu od 26.803.893 kn (zemljište u Štinjanu 27.482 m² vrijednosti 10.204.651 kn; zemljište u Puli - carinska zona 59.203 m² vrijednosti 15.096.765 kn)
- električni priključci u sklopu zemljišta u Puli u vrijednosti 1.980.893 kn.

Građevinski objekti (nestambene zgrade) u ukupnom iznosu od 24.558.227 kn odnose se na zgrade, hale-skladišta, rasvjetne stupove, portirnice, gatove uz more, obalne zidove uz more, nadstrešnice uz skladišta, asfaltne površine, rampe i vodovodne razvodne mreže i kanalizacije.

Naziv	Godišnja stopa amortizacije	Nabavna vrijednost	Sadašnja vrijednost na dan 31.12
Hala, skladišta, radionice, uredi, nadstrešnice	1,11-2%	50.314.584,35	20.589.181,33
Upravna zgrada 678 m ² – k.č. 637/2 ;portirnica	1,45%	3.498.912,30	379.938,92
Infrastruktura (vodovodna mreža, rasvjeta, asfaltne površine)	1-1,81%	15.390.697,48	1.891.206,05
Industrijski kolosijek 1.747 m	1%	9.953.393,44	689.893,40
Veliki i mali gat, obalni zid	1%	10.884.077,01	1.002.853,78
Rampe	3,33-3,57%	18.213,69	5.153,93
UKUPNO		90.059.878,27	24.558.227,41

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 4.618.041,10 kn, a sadašnje vrijednosti 154.996,26 kn.

Naziv	Godišnja stopa amortizacije	Nabavna vrijednost	Sadašnja vrijednost na dan 31.12
Uredska oprema i namještaj	10-50%	567.833,18	38.080,61
Klimatizacija	12,5%	178.311,95	36.887,05
Oprema – menza	10-14,3%	11.619,61	91,21
Radni strojevi i oprema (dizalice, viličari i sl.)	10%-16,67%	3.841.078,59	60.739,62
Ostalo (slike i dr.)	/	19.197,77	19.197,77
UKUPNO		4.618.041,10	154.996,26

U 2014. godini Društvo je izvršilo ulaganje ukupne vrijednosti 56.413 kn, koje se odnosi na dogradnju skladišta br.15.

Na poziciji Ostala dugotrajna financijska imovina (10.200 kn) na dan 31.12. evidentiran je poslovni udio od 51% temeljnog kapitala novoosnovanog Društva „Fratarski“ d.o.o. Pula, Ulica Velog Jože 3, OIB:89399497099.

Kratkotrajna imovina

Na dan 31.12.2014. godine Društvo je raspolagalo kratkotrajnog imovinom ukupne vrijednosti 2.409.893 kn, što se najvećim dijelom odnosi na potraživanja od kupaca. U odnosu na zadnji dan prethodne godine bilježi povećanje od 11%.

Zalihe ukupne vrijednosti 36.417 kn odnose se na zalihe goriva – eurodizel, paleta u skladištu, te sirovina i materijala u menzi.

Potraživanja od kupaca na zadnji dan 2014. godine iznosila su 2.343.788 kn, te kao takva bilježe 10%-no povećanje u odnosu na prethodnu godinu. Struktura potraživanja od kupaca dana je u nastavku.

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31.12.2014. godine

Naziv kupca	Dospjela potraživanja	Nedospjela potraživanja	Ukupna potraživanja
Lučka Uprava Pula	252.642	53.470	306.112
SPR d.o.o. Pula	245.325	0	245.325
Polatextile d.o.o. Pula	0	113.110	113.110
Inagip d.d. Zagreb	0	202.496	202.496
Istrayachting d.o.o. Pula	134.054	23.445	157.499
Gera d.o.o. Pula	176.590	0	176.590
Rossi i Duso d.o.o. Pula	18.423	21.706	40.129
Kamen d.d. Pazin	22.263	36.000	58.263
Avangard shipyards d.d.Pula	0	46.689	46.689
Uljanik brodogradilište d.d. Pula	38.192	75.487	113.679
Bernardica d.o.o. Pula	40.956	0	40.956
Europa star d.o.o. Rijeka	28.888	35.202	64.090
Calzzaturificio elisa d.o.o. Pula	33.946	0	33.946
Ostali	688.330	56.573	744.903
UKUPNO	1.679.609	664.179	2.343.788

Ostala potraživanja obuhvaćaju potraživanja od države i drugih institucija (7.901 kn) za povrat PDV-a po završnom računu za 2014. godinu, te potraživanja s osnove dobivenog sudskog spora prema građanskom licu za naplatu troškova u iznosu od 14.000 kn što je i naplaćeno početkom 2015. godine.

Novac u banci i blagajni u iznosu od =7.787 kn na dan 31.12.2014. g. obuhvaća novac na žiro računima i blagajni.

Izvještaj 2. Kapital i obveze

Kapital i rezerve

Kapital Društva na dan 31.12.2014. godine iznosi 51.932.230 kn, a sastoji se od upisanog temeljnog kapitala u iznosu od 53.903.600 kn, prenesenog gubitka u iznosu od 1.370.379 kn, te gubitka tekuće godine u iznosu od 600.991 kn.

Upisani kapital se nije mijenjao od 2000.-te godine kada je osnovano društvo Luka Pula d.o.o. Udjeličari u upisanom kapitalu su:

- Vodovod d.o.o. Pula sa 55,98% poslovnog udjela,
- Grad Pula sa 22,17% poslovnog udjela,
- Pula Herculanea d.o.o. Pula sa 21,51% poslovnog udjela i
- Pulapromet d.o.o. Pula sa 0,34% poslovnog udjela.

Društvo u iduću godinu prenosi akumulirani gubitak u iznosu od 1.971.370 kn.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze Društva u ukupnom iznosu od 1.610.347 kn odnose se na:

- 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 mjesecnih 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;
- saldo kredita primljenog od PBZ Leasinga u iznosu od 27.899 kn, koji se odnosi na dugoročni kredit – financijski leasing za nabavku dizalice Mercedes krupp 4070. Zaduženje je nastalo tijekom 2009. godine, a rok otplate je 6 godina uz kamatnu stopu od 8,93%, te uz mjesecne anuitete od 1.750,90 EUR;
- saldo okvirnog kredita od Zagrebačke banke d.d. u iznosu od 682.203 kn (dozvoljenog minusa na žiro-računu do 800.000 kn) od 15.11.2013. godine uz kamatnu stopu od 8,00 % godišnje.

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze Društva na dan 31.12.2014. godine iznosile su 859.046 kn, što predstavlja 20%-no smanjenje u odnosu na stanje na zadnji dan prethodne godine. Sastoje se od obveza prema dobavljačima, prema radnicima, obveza za poreze, doprinose i druga javna davanja, te ostalih obveza.

Obveze prema dobavljačima na kraju godine iznosile su 513.187 kn, a njihova je struktura dana u nastavku.

	Dospjeli obveze 31.12.2014.	Nedospjeli obveze 31.12.2014.	Ukupne obveze 31.12.2014.
Grad Pula	212.354	0	212.354
Spr d.o.o. Pula	30.826	0	30.826
Lučka Uprava Pula	55.091	20.083	75.174
Istrayachting d.o.o. Pula	25.027	0	25.027
Etradex Pićan	0	13.410	13.410
Sigurnost Boljun Pula	55.185	9.360	64.545
Vodovod Pula	0	24.185	24.185
Ostali	20.862	46.804	67.666
UKUPNO	399.345	113.842	513.187

U priloženoj tablici vidljive su najveće nepodmirene dospjeli obveze prema Gradu Pula za komunalnu naknadu, Lučkoj Upravi Pula za refundacije materijalnih troškova i Sigurnosti Boljun Pula za zaštitarske usluge.

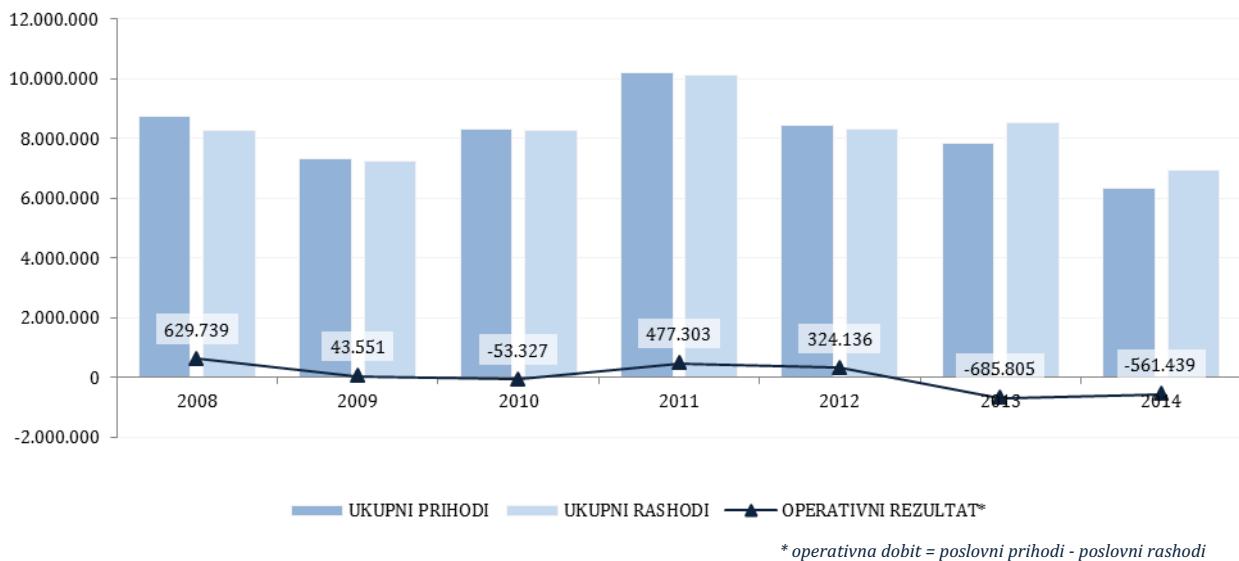
Obveze prema zaposlenicima na kraju godine u iznosu od 199.095 kn (za isplatu plaće za prosinac 2014.) manje su od prethodne godine za 31% kada je bila evidentirana i obveza za isplatu otpremnine za dvojicu djelatnika u iznosu od 124 tis kn. Također, na smanjenje obveze za isplatu plaće, utječe i činjenica da je tijekom godine smanjen broj radnika, te je na dan 31.12.2014. bilo evidentirano 17 zaposlenika, 7 manje nego na 31.12. prethodne godine.

Obveze za poreze i doprinose i slična javna davanja u iznosu od =144.764 kn odnose se na pripadajuće poreze i doprinose po osnovu plaća za prosinac 2014. godine (75.954 kn), te ostalih obveza – doprinos za šume (119 kn), i obvezu za uplatu PDV-a za 12. mj. 2014. godine u iznosu od 68.691 kn.

Pasivna vremenska razgraničenja

Vrijednost na poziciji Odgođeno plaćanje troškova (30.000 kn) odnosi se na rezerviranja za sudske sporove.

Izvještaj 3. Prihodi i rashodi



Prihodi

Tijekom 2014. godine Društvo je ostvarilo 6.317.338 kn ukupnih prihoda. U odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 19%, kao posljedica smanjenja poslovnih prihoda, a smanjile su se gotovo sve vrste poslovnih prihoda, tj. prihodi od najamnina i zakupnina, špedicije, menze, skladištenja te refundacije troškova za investicijska ulaganja Lučke uprave Pula prema ugovoru o koncesiji.

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 6.253.630 kn, a odnose se na prihode od prodaje proizvoda i usluga u 99%-nom iznosu, te na ostale poslovne prihode u 1%-nom iznosu.

	2013	%	2014	%	Indeks
Prihodi od prodaje proizvoda	704.344	9%	428.747	7%	61
Prihodi od pružanja usluga	4.246.338	54%	3.899.920	62%	92
-Prihodi od skladištenja	1.226.731	16%	1.030.803	16%	84
-Prihodi od utovara kamena	265.826	3%	317.917	5%	120
-Prihodi od refundacije materijalnih troškova i usluga	618.327	8%	575.790	9%	93
-Prihodi od špedicije	1.097.135	14%	662.929	11%	60
-Prihodi od ostalih usluga (viličara, dizalice...)	807.138	10%	1.070.060	17%	133
-Prihodi od portirskih usluga	231.181	3%	278.388	4%	120
Prihodi od najamnina i zakupnina	2.563.672	33%	1.888.996	30%	74
Ostali poslovni prihodi	292.718	4%	35.967	1%	12
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	7.807.072	100%	6.253.630	100%	80

Prihodi od prodaje proizvoda u 2014. godini iznose 428.747 kn i manji su za 39% u odnosu na 2013. godinu, a sastoje se od prodaje proizvoda u Menzi Luka Pula (prethodne godine obuhvaćali i prihode od prodaje proizvoda u Caffe baru Bunarina u iznosu od 198.991 kn).

Prihodi od pružanja usluga predstavljaju najznačajniju vrstu prihoda u okviru poslovnih prihoda (62%) a smanjeni su za 8% u odnosu na proteklu 2013. godinu. Manji su od prošlogodišnjih zbog manje potrebe komitenata za skladištenjem carinske robe nakon 01.07.2013.g. a time i manji prihodi od pružanja ostalih usluga (špedicije,refundacija materijalnih troškova i usluga i dr.).

Prihodi od najamnina i zakupnina također bilježe značajno smanjenje (26%), a odnose se na zakup poslovnog prostora unutar Slobodne zone Luka Pula prema sklopljenim ugovorima sa zakupoprimcima. Ovi su prihodi manji u odnosu na 2013.g. iz razloga smanjenih cijena zakupa korisnicima poslovnih prostora Luke Pula, nakon što je Luka Pula, kako bi održala poslovanje korisnika Zone, i u konačnici osigurala isplatu plaća za svoje djelatnike, provela korekciju cijena zakupa poslovnih prostora u okviru svojih mogućnosti a bez toga bi poslovanje koncesionara nakon uvođenja PDV-a u slobodne zone i povećanja njihove usluge na tržištu rada za predmetnih 25% bilo dovedeno u pitanje, a samim time i opstanak trgovačkog društva Luka Pula d.o.o.

U okviru ostalih poslovnih prihoda evidentirano je 35.967 kn prihoda od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl. što se odnosi na prihode od refundacije troškova za investicijska ulaganja od Lučke Uprave Pula prema ugovoru o koncesiji.

Financijski prihodi u iznosu od 35.404 kn odnose se najvećim dijelom na prihode od zateznih kamata (35.165 kn) ostvarenih temeljem zakašnjelih naplata potraživanja od kupaca.

Rashodi

U 2014. godini ukupni rashodi iznose 6.918.329 kn i 19% su manji od prethodne godine.

Poslovni rashodi (6.815.069 kn) koji čine 99% ukupnih rashoda, smanjili su se za 20% uslijed smanjenja svih skupina rashoda, a posebice troškova osoblja.

Smanjenje materijalnih troškova za 20% rezultat je smanjenja troška materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti te troška materijala i sirovina u prodaji i upravi što se odnosi na Caffe bar Bunarina koji više nije radio u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu. Na poziciji troška energije ostvarena je ušteda u iznosu od 30 tis kn.

Realizirani troškovi usluga u iznosu od 1,9 mil kn, bilježe 14%-no smanjenje što je rezultat smanjenja troškova vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga (za 21%) što je najviše vezano za smanjene prihode usluga od špedicije). Istovremeno, smanjeni su i troškovi usluga održavanja za 39% (ili za 147 tis kn) s obzirom da je prethodne godine utrošeno 147 tis kn na održavanje zgrada H-15 i H-Polatextil za potrebe djelatnosti zakupoprimaca u navedenim objektima. Smanjenje od 14% evidentirano je i na poziciji troškova ostalih usluga, gdje spadaju zaštitarske usluge. S druge strane, znatnije povećanje zabilježili su troškovi intelektualnih usluga (133% ili 111 tis kn) iz razloga uvećane potrebe za odvjetničkim i javnobilježničkim uslugama u 2014. godini.

Troškovi osoblja bilježe 27%-tno smanjenje u odnosu na realizaciju prethodne godine. Na smanjenje je ponajprije utjecao pad troškova neto plaća (za 522 tis kn) zbog smanjenja broja radnika (s 24 na 17), ali i troškova darova, nagrada i potpora radnicima s obzirom da su 2013. godine isplaćene otpremnine u iznosu od 305 tis kn.

Trošak amortizacije iznosi 1,0 mil kn, te je na razini prošlogodišnje realizacije.

Ostali troškovi poslovanja ostvareni su u iznosu od 225 tis kn, a odnose se na troškove poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina, troškove reprezentacije, troškove dnevničica i smještaja te putnih troškova na službenim putovanjima, troškove stručnog obrazovanja i literature, te ostale troškove poslovanja. Smanjenje od 25% u ovoj skupini rezultat je ponajprije smanjenja troškova poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina odnosno smanjenja komunalne naknade u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu.

Financijski rashodi 2014. godine iznosili su 41.409 kn, a odnose se na troškove po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima u iznosu od 38 tis kn (po osnovi leasinga i kamata po okvirnom kreditu banke), na troškove po osnovi zateznih kamata u iznosu od 159 kn, te na negativne tečajne razlike u iznosu od 3,0 tis kn.

Ostali izvanredni rashodi nastali su u iznosu od 61.851 kn a odnose se na rashode iz proteklih godina odnosno na troškove nekih zaostalih obveza iz ranijih godina u iznosu od 19.109 kn i na definitivni otpis zastarjelih, nenaplativih potraživanja od kupaca u iznosu od 42.742 kn.

Rezultat poslovanja

Rezultat ostvarenih prihoda i rashoda u 2014. je ostvarenje gubitka u iznosu od 600.991 kn.

U prijavi poreza na dobit, iskazan je slijedeći rezultat poslovanja – porezni gubitak:

	2013
Rezultat prije oporezivanja	-600.991
Povećanje porezne osnovice	54.949
Smanjenje porezne osnovice	0
Porezna osnovica	-546.042
Preneseni porezni gubitak	2.137.887
Porezni gubitak za prijenos	2.683.929
Porez na dobit	0
Uplaćeni predujmovi	0
Obveza poreza na dobit	0

Izvještaj 4. Dodatni podaci

Broj i struktura zaposlenih

Na dan 31.12.2014. u Društvu je bilo zaposленo 17 osoba u odnosu na 24 zaposlenih krajem 2013. godine iz razloga poslovno uvjetovanih otkaza sedmorici djelatnika.

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesecna neto plaća (kn)	
			2013.	2014.
Direktor	VSS	1	12.130,10	12.356,29
Rukovoditelj sl. računovodstva i financija	VSS	1	9.742,82	9.769,77
Suradnik za investicije	VSS	0	8.004,80	7.283,77
Rukov. sl. projekti i investicije	VSS	1	8.904,01	8.611,07
Voditelj špedicije	SSS	1	8.996,68	8.746,45
Voditelj sl. yacht s. pretov. i skl	SSS	1	7.189,79	7.114,87
Suradnik za pripremu	SSS	0	5.071,68	4.866,49
Samostalni špediter	SSS	0	6.379,55	6.495,34
Glavni knjigovođa	SSS	1	5.545,46	5.545,71
Poslovni tajnik	SSS	1	5.554,67	5.656,36
Poslovni administrator	VŠS	1	5.685,45	5.769,62
Tehnički referent – vozač	SSS	1	6.809,40	5.862,83
Poslovođa pretovara (do 31.12.2014.)	SSS	1	6.057,87	5.533,23
Skladištar	SSS	0	4.898,51	0
Lučki operater	PKV	1	4.516,86	4.498,16
Portir	SSS	1	4.486,54	4.829,94
Glavni skladištar	SSS	0	5.294,31	4.882,85
Pomoćni skladištar	NKV	0	4.588,32	4.484,94
Referent kadrova	SSS	1	4.727,74	4.760,98
Autodizaličar	KV(SSS)	1	5.289,36	5.345,06
Kuhar	SSS	1	4.236,66	4.215,36
Voditelj kuhinje	SSS	1	4.712,49	4.801,68
Čistačica	KV (SSS)	1	4.112,80	4.164,36
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
34.272	878	1.728	48	4.312	680	0	41.918
81,8%	2,1%	4,1%	0,1%	10,3%	1,6%	0%	100%

Investicije i izvori financiranja

U promatranoj je godini ostvareno 56.413 kn investicija što je financirano iz vlastitih sredstava.

Struktura izvršenih investicija/nabavki je slijedeća:

- Dogradnja skladišta br.15, k.č.637/1 k.o. Pula... =56.413 kn
-

Izvještaj 5. Pokazatelji

Ocjena poslovanja

Iako je Društvo ostvarilo manje poslovne prihode i rashode u odnosu na prethodnu godinu, uslijed smanjenja broja zaposlenih, pokazatelji po zaposlenom su povećani.

Pokazatelji likvidnosti (ubrzana likvidnost=2,76, tekuća likvidnost=2,81) ukazuju na visoku sposobnost poduzeća da u svakom trenutku podmiri svoje kratkoročne obveze.

Nizak stupanj zaduženosti, te visok stupanj vlastitog financiranja podrazumijeva da je većina aktive društva financirana iz vlastitih sredstava.

Na temelju pokazatelja obrtaja ukupne imovine evidentno je da jedna jedinica ukupne aktive „proizvede“ 0,12 jedinica ukupnih prihoda. Prosječno trajanje naplate potraživanja u 2014. godini se povećalo te iznosi 138 dana.

Pokazatelj ekonomičnosti poslovanja ukazuje da jedna jedinica poslovnih rashoda stvori 0,92 poslovnih prihoda, što je vidljivo i iz ostvarenja negativnog operativnog rezultata društva.

Pokazatelji profitabilnosti bruto profitna marža, ROA i ROE su negativni što ukazuje na poslovanje s gubicima.

Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja

Realizacija plana prihoda i rashoda

U odnosu na rebalans plana, realizirani prihodi manji su za 5% (ili za 301 tis kn), prvenstveno zahvaljujući manjem ostvarenju prihoda od refundacija troškova ulaganja.

S druge strane, rashodi su premašili plan za 5% (ili za 316 tis kn) zahvaljujući većem ostvarenju troškova vanjskih usluga i troškova osoblja od planiranih, te nastanku ostalih izvanrednih rashoda.

U skladu s time, nije se ostvarila ni planirana dobit u iznosu od 16 tis kn.

Odluka Nadzornog odbora

NADZORNI ODBOR

LUKA PULA d.o.o

Skupština Društva

I Z V J E Š Ć E

Nadzornog odbora trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. o obavljenom nadzoru

Suglasno točki 9.2. Društvenog ugovora o osnivanju trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Nadzorni odbor na sjednici održanoj 10.06.2015. godine zaključuje i predlaže Skupštini društva slijedeće.,

- Temeljem izvješća o stanju i poslovanju Društva, finansijskog izvješća za 2014. godinu, Nadzorni odbor ocijenjuje da Društvo djeluje u skladu sa Zakonom odnosno da su finansijska izvješća u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama društva i prikazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva.
- Nadzorni odbor prihvata prijedlog Uprave da se gubitak finansijske 2014.godine u iznosu od 600.990,82 kn pokrije iz poslovanja budućih poslovnih godina.

PREDSJEDNIK NADZORNOG ODBORA

U Puli, 10.06.2015.

Alen Damijanić

**I Z V J E Š Ć E
o radu Nadzornog odbora za 2014 godinu**

Nadzorni odbor je u 2014. godini održao 5 sjednica na kojima su razmatrane 24. točke dnevnog reda. Sjednicama nadzornog odbora prisustvovali su svi članovi, a odlučivanje je uvijek bilo jednoglasno. Tijekom održanih sjednica razmatrani su poslovni akti i dokumenti propisani Zakonom o trgovačkim društvima te društvenim ugovorom o osnivanju društva, kao što su:

- izvješće o stanju i poslovanju društva za 2013. godinu
- kvartalna i polugodišnja izvješća o poslovanju
- plan poslovanja za 2015 godinu

Raspravljanje i odlučivanje u vezi navedenih poslovnih dokumenata Društva izvršavano je u Zakonom i Društvenom ugovoru propisanim rokovima.

Pored navedenog, NO je na svakoj sjednici dobivao informacije od Uprave društva o aktualnom stanju i problematice s kojom se društvo suočava nakon ulaska Republike Hrvatske u Europsku Uniju.

Tokom cijele godine se raspravljalo o vrlo značajnoj problematiki nerješenog imovinsko-pravnog stanja odnosno vlasništva imovine i inicijativi odnosno prijedlogu rješenja od strane Uprave, o dodjeli ili zamjeni zemljišta u vlasništvu RH, na kojoj Društvo temelji budući razvoj.

Takav prijedlog omogućava Društvu daljnji potreban razvoj jer se u navedenoj situaciji mogu realizirati nužni i mogući razvojni projekti.

Gradonačelnik Grada Pule je u nekoliko navrata dostavio Državnom uredu za upravljanje državnom imovinom svoje prijedloge i ideje za bivši vojni kompleks Valelunga u Puli.

U okviru akcije "PROJEKTI 100" dopisom od 15. rujna 2014. godine, a koju provodi DUUDI kako bi nekretnine u državnom vlasništvu stavio u funkciju, a iste bi predstavljale "motor" razvoja gospodarstva i jedinica lokalne samouprave i dopisom od 02.12.2014. godine u kojem iznosi planove grada Pule u svezi Putničkog terminala Pula.

Nadzorni odbor je podržao aktivnosti Uprave, budući da je uz podršku Gradonačelnika grada Pule, izgradnja putničkog terminala ujedno i u skladu sa Generalnim urbanističkim planom grada Pule.

U pogledu vršenje nadzora zakonitosti u poslovanju društva, NO shodno točki 9.2. Društvenog ugovora o osnivanju trgovačkog društva sačinio je posebno izvješće i istog dostavlja Skupštini društva.

PREDSJEDNIK NADZORNOG ODBORA
Alen Damijanic