



REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA



GRAD PULA
GRADONAČELNIK

REPUBBLICA DI CROAZIA
REGIONE ISTRIANA



CITTÀ DI POLA
IL SINDACO

Klasa: 302-02/09-01/21
Urbroj:2168/01-01-03-00-0019-09-3
Pula, 23. srpnja 2009.

**GRADSKO VIJEĆE
GRADA PULE**

Predmet: Prijedlog Zaključka o usvajanju Izvješća o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Pula i Izvješća Nadzornog odbora Luka Pula d.o.o. Pula sa sjednice održane 12.06.2009. godine
- dostavlja se

Gradonačelnik Grada Pule, dana 23. srpnja 2009. godine, razmotrio je Izvješće o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Pula i Izvješće Nadzornog odbora Luka Pula d.o.o. Pula sa sjednice održane 12.06.2009. godine, te je temeljem članka 61. i 106. Statuta Grada Pula-Pola («Službene novine» Grada Pule br. 7/09), donio

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog Zaključka o usvajanju Izvješća o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Pula i Izvješća Nadzornog odbora Luka Pula d.o.o. Pula sa sjednice održane 12.06.2009. godine

2. Sastavni dio akta iz točke 1. ovog Zaključka čini Izvješće o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Pula i Izvješće Nadzornog odbora Luka Pula d.o.o. Pula sa sjednice održane 12.06.2009. godine.

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

Ovlašćuju se Boris Miletić, Gradonačelnik Grada Pule, Fabrizio Radin, zamjenik Gradonačelnika Grada Pule, Vera Radolović, zamjenica Gradonačelnika Grada Pule, Damir Prhat, p.o. Gradonačelnika, pročelnik Upravnog odjela za komunalni sustav i imovinu i Dalibor Suljević, direktor 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, v.r.**

Na temelju članka 39. i 106. Statuta Grada Pula-Pola ("Službene novine" Grada Pule, broj 7/09), Gradsko vijeće Grada Pule, na sjednici održanoj _____, donosi

ZAKLJUČAK

I.

Usvaja se Izvješće o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Pula i Izvješće Nadzornog odbora Luka Pula d.o.o. Pula sa sjednice održane dana 12.06.2009. godine.

II.

Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Klasa: 302-02/09-01/21
Urbroj:
Pula,

GRADSKO VIJEĆE GRADA PULE

PREDSJEDNIK
Denis Martinčić

O B R A Z L O Ž E N J E

Člankom 106. Statuta Grada Pula--Pola («Službene novine» Grada Pule broj 7/09), utvrđena je obveza skupština trgovačkih društava i predstavnika Grada Pule u skupštinama trgovačkih društava, da najmanje jednom godišnje podnesu izvješće o radu društva Gradonačelniku Grada Pule, koji isto razmatra i upućuje Gradskom vijeću na odlučivanje.

U pravitku se dostavlja Izvješće o poslovanju trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Pula za 2008. godinu, izrađeno prema pravilima i standardima koji su postavljeni projektom uspostave poslovnog i financijskog modela kontrolinga nad komunalnim tvrtkama Grada Pule.

P.O.GRADONAČELNIKA
Damir Prhat, dipl. ing., v.r.



Izvještaj o poslovanju za 2008. godinu

Svibanj 2009.

Sadržaj

1. Direktor o poslovanju
2. Izvještaji o poslovanju:
 - a. *Izvještaj 1. Imovina*
 - b. *Izvještaj 2. Kapital i obveze*
 - c. *Izvještaj 3. Prihodi i rashodi*
 - d. *Izvještaj 4. Dodatni podaci*
 - e. *Izvještaj 5. Pokazatelji*
 - f. *Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja (realizacija prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)*
3. Komentari uz izvješća o poslovanju
4. Izvještaj o zaposlenicima i plaćama
5. Izvještaj Nadzornog odbora

Direktor o poslovanju

Društvo je u 2008. g. ostvarilo pozitivan financijski rezultat poslovanja.

Godina 2008. je godina reorganizacije poslovanja Luke Pula.

Osnovna tendencija koja se može uočiti u 2008. godini je da su uvećani rashodi, ali njih prati povećanje prihoda koji su se, ako ih stavimo u odnos sa rashodima, povećavali brže od uvećanih rashoda što za posljedicu ima pozitivan financijski rezultat.

Rezultat poslovanja

U poslovnoj 2008. godini Društvo je ostvarilo pozitivan financijski rezultat u iznosu od =441.096 kn u odnosu na 2007. godinu kada je ostvaren gubitak od =266.969 kn.

Na osnovu rješenja Poreznog inspeksijskog nadzora provedeno u 2008. g. za 2005.g. Društvo je smanjilo preneseni gubitak za dodatnih 100.581 kunu odnosno smanjilo je preneseni gubitak prijašnjih godina za 541.677 kn u poslovnoj 2008. godini.

Ostvarenju dobiti, osim spomenutog većeg rasta ukupnih prihoda od ukupnih rashoda, pridonijela je i maksimalna ušteda i kontrola svakog pojedinog rashoda tijekom cijele 2008. godine.

Time je povećana ekonomičnost poslovanja koja ukazuje da je Društvo u mogućnosti poslovnim prihodima pokriti poslovne rashode.

Uočljiv je pozitivan trend ekonomičnosti poslovanja, što uz realno prikazivanje stanja potraživanja od kupaca (redoviti otpis nenaplativih potraživanja) upućuje na mogućnost Društva da u skorij budućnosti ostvarenim pozitivnim rezultatima pokrije preostali preneseni gubitak iz prethodnih godina u iznosu od =1.029.350 kn.

Povećanje prihoda

Ukupni prihodi u 2008. godini iznose =8.734.018 kn i veći su od prošlogodišnjih za 19,5% kada su iznosili =7.309.753 kn ili u apsolutnom iznosu za =1.424.265 kn što daje Društvu relativnu poslovnu stabilnost.

Najveće povećanje prihoda bilježi se na poziciji **ostalih poslovnih prihoda** i to za =982.597 kn od čega se =890.245 kn odnosi na prihode iz proteklih godina, odnosno na preuzimanje dijela obveza prema Vodovodu d.o.o. Pula od strane Lučke Uprave Pula po izvansudskoj nagodbi.

Poštivanje prava i obveza ugovora o prvenstvenoj koncesiji od 03.07.2002. g.

Naglasak u 2008. g. bio je na cijelovitom razrješavanju problematike odnosa i nadležnosti između Lučke Uprave i Luke Pula.

Naime, temeljem čl. 12. i 24. ugovora o prvenstvenoj koncesiji i korištenju slobodne zone od 03.07.2002., održavanje magistralnih vodova slobodne zone Luke Pula u ingerenciji je Lučke Uprave Pula.

Ugovorom o prvenstvenoj koncesiji i korištenju slobodne zone za proizvodne i skladišne djelatnosti, uređena su pitanja održavanja objekata u Slobodnoj zoni Luke Pula i podmirivanja tekućih troškova.

Lučka Uprava pristupila je službenoj primopredaji dokumentacije vezane uz magistralne vodove unutar slobodne zone te s Vodovodom d.o.o. i Elektroistrom Pula potpisala ugovore o podmirivanju troškova korištenja vode i struje na području slobodne zone, kao njeni osnivači.

Preostali dio uvećanih prihoda čine **prihodi od prodaje proizvoda i usluga** koji u 2008. godini iznose =7.748.652 kn u odnosu na 2007. godinu kada su iznosili =7.271.543 kn

Kadrovska problematika

Kadrovska problematika i rješavanje kadrovske križaljke je svakako ono što je okarakteriziralo 2008. godinu.

Broj zaposlenih smanjen je sa 33 zaposlenika na 30.

Uprava je izradila plan zbrinjavanja tehnoloških i organizacijskih viškova uglavnom zaposlenika sa zdravstvenim problemima i onih starije životne dobi te ostvarujemo namjenu da sukladno prenamjenama organizacije društva izvršimo promjenu kadrovske strukture zaposlenika.

Razvoj društva

Pokazatelj zaduženosti, kao značajna skupina pokazatelja koja se upotrebljava za ocjenu financijskog stanja, ukazuje na potencijal društva za prikupljanje tuđih izvora financiranja.

Naime, društvo je polovicom godine isplatilo zadnji anuitet za primljeni kredit Partner banke d.d. Zagreb na iznos od 105.000,00 CHF u kunsjoj protuvrijednosti sukladno Ugovoru o kreditu br. 786-51-000701 od dana 20.05.2005.g.

Nezaduženost, odnosno visok pokazatelj vlastitog financiranja Društva, ukazuje na potencijal Društva da prikupi sredstva iz tuđih izvora kojima će financirati projekte usmjerene na ozdravljenje i razvoj.

Pretpostavka jest rješavanje problematike vlasništva nad pomorskim dobrom koje čini glavninu imovine Društva.

U srpnju 2008. godine objavljene su teze za izmjene Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama (NN br. 158/03, 100/04 i 141/06).

Najvažniji element tog zakona je **PRETVORBA NA POMORSKOM DOBRU**. Prijedlozi rješenja ovisit će o načinu procjene i vrsti objekta.

S obzirom na aktualne činjenice najbolje je rješenje:

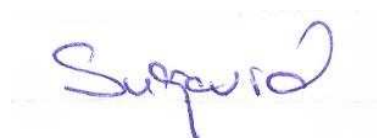
- dogovor s lučkom upravom odnosno partnerstvo u otvaranju i vođenju postupka izvlaštenja što je osnovni put reorganizacije poslovanja LUKE PULA d.o.o.

U tom je slučaju vrijednost zemljišta i objekata koji su prilikom pretvorbe procijenjeni u temeljni kapital trgovačkog društva, moguće riješiti na način:

- nastavak korištenja takvih objekata bez plaćanja koncesijske naknade do prebijanja vrijednosti objekata sa koncesijskom naknadom

ALTERNATIVA je mogućnost zamjene objekta za drugi objekt izvan pomorskog dobra!

Dalibor Suljević, direktor

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Suljević', is written over a faint rectangular grid background.

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	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	54.082.395	97%	52.995.573	95%	98
NEMATERIJALNA IMOVINA	22.376	0%	15.781	0%	71
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	12.007		10.006		83
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	10.369		5.775		56
MATERIJALNA IMOVINA	54.043.262	100%	52.963.035	100%	98
Zemljište	26.068.044		26.068.044		100
Biološka imovina	0		0		/
Nestambene zgrade	27.337.169		26.541.773		97
Stambene zgrade i stanovi	0		0		/
Ostali građevinski objekti	0		0		/
Postrojenje i oprema	56.382		37.795		67
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	581.667		315.423		54
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 (s više od 20% udjela)	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli (do 20% udjela)	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	0		0		/
POTRAŽIVANJA	16.757	0%	16.757	0%	100
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	16.757		16.757		100
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	1.872.144	3%	2.574.826	5%	138
ZALIHE	56.732	3%	39.382	2%	69
Sirovine i materijal	56.225		38.875		69
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	507		507		100
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	1.694.155	90%	2.093.069	81%	124
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	1.641.088		1.925.404		117
Potraživanja od države i drugih institucija	53.067		66.947		126
Potraživanja od radnika i članova	0		100.718		/
Ostala potraživanja	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	178	0%	434	0%	244
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika (s više od 20% udjela)	0		0		/

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
Sudjelujući interesi/udjeli (do 20% udjela)	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ostala kratkotrajna financijska imovina	178		434		244
NOVAC	121.079	6%	441.941	17%	365
Novac u banci i blagajni	121.079		441.941		365
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	0%	0	0%	/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	/	0	/	/
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0		0		/
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0%	0	0%	/
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	/	0	/	/
Gubitak iznad visine kapitala	0		0		/
UKUPNA AKTIVA	55.954.539	100%	55.570.399	100%	99

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
KAPITAL I REZERVE	52.332.573	94%	52.874.250	95%	101
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	1.304.058		1.470.446		113
Dobit tekuće godine	0		441.096		/
Gubitak tekuće godine	266.969		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	125.967	0%	890.245	2%	707
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		890.245		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	87.140		0		0
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	38.827		0		0
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	2.732.971	5%	1.269.482	2%	46
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	2.259.944		677.486		30
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	243.633		360.045		148
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	226.994		217.551		96
Ostale kratkoročne obveze	2.400		14.400		600
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	763.028	1%	536.422	1%	70
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	763.028		536.422		70
UKUPNA PASIVA	55.954.539	100%	55.570.399	100%	99

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
POSLOVNI PRIHODI	7.089.579	97%	8.731.249	100%	123
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	7.060.431	100%	7.748.652	89%	110
Prihodi od prodaje proizvoda	693.416		796.179		115
Prihodi od pružanja usluga	4.371.548		4.682.898		107
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.995.467		2.269.575		114
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	29.148	0%	982.597	11%	3371
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	24.249		37.023		153
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	0		52.246		/
Ostali poslovni prihodi	4.899		893.328		18235
FINANCIJSKI PRIHODI	38.210	1%	2.769	0%	7
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	29.812	78%	956	35%	3
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	1.260		956		76
Prihodi od zatezних kamata	28.552		0		0
Ostali prihodi financiranja	8.398	22%	1.813	65%	22
Pozitivne tečajne razlike	8.398		1.813		22
Ostali financijski prihodi	0		0		/
IZVANREDNI PRIHODI	181.964	2%	0	0%	0
Izvanredni prihodi	181.964	100%	0	/	0
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	20.492		0		0
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	150.807		0		0
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0		0		/
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	10.665		0		0
Ostali izvanredni prihodi	0		0		/
UKUPNI PRIHODI	7.309.753	100%	8.734.018	100%	119
POSLOVNI RASHODI	7.215.326	95%	8.101.510	98%	112
Materijalni troškovi	1.354.202	19%	1.659.996	20%	123
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	946.070		1.120.804		118
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	0		0		/
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	0		0		/
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	12.155		33.881		279
Trošak energije	330.495		264.897		80
Troškovi nabave prodane robe	65.482		240.414		367

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
Troškovi usluga	893.437	12%	1.092.831	13%	122
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	129.936		68.705		53
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	87.137		88.803		102
Troškovi usluga održavanja	144.385		297.929		206
Troškovi zakupnina i najamnina	141.862		171.836		121
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	3.614		0		0
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	90.683		134.829		149
Troškovi komunalnih usluga	166.837		209.400		126
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	16.502		16.715		101
Troškovi premija osiguranja	96.861		84.351		87
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	7.014		9.138		130
Troškovi ostalih usluga	8.606		11.125		129
Troškovi osoblja	3.537.855	49%	3.983.248	49%	113
Troškovi neto plaća	1.887.622		1.987.076		105
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	809.129		862.888		107
Troškovi doprinosa na plaće	463.841		490.194		106
Troškovi naknada troškova radnicima	263.563		257.948		98
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	113.700		385.142		339
Troškovi amortizacije	1.066.441	15%	1.092.112	13%	102
Amortizacija građevinskih objekata	923.948		795.396		86
Amortizacija postrojenja i opreme	108.689		92.760		85
Amortizacija prijevoznih sredstava	27.042		197.361		730
Amortizacija ostalih pozicija	6.762		6.595		98
Ostali troškovi poslovanja	363.391	5%	273.323	3%	75
Troškovi reprezentacije	53.204		29.891		56
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	44.903		8.215		18
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0		0		/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	171.401		176.913		103
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	15.827		16.909		107
Ostali troškovi poslovanja	78.056		41.395		53
FINANCIJSKI RASHODI	34.397	0%	27.089	0%	79
Troškovi po osnovi kamata	32.479	94%	22.288	82%	69
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	17.909		2.619		15
Troškovi po osnovi zateznih kamata	14.570		19.669		135
Ostali financijski rashodi	1.918	6%	4.801	18%	250
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	1.918		4.801		250
Ostali financijski rashodi	0		0		/
IZVANREDNI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	326.999	4%	164.323	2%	50
Izvanredni rashodi	326.999	100%	164.323	100%	50
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	14.992		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		/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	306.637		0		0
Utvrđeni manjkovi	0		0		/

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0		0		/
Ostali izvanredni rashodi	5.370		164.323		3060
UKUPNI RASHODI	7.576.722	100%	8.292.922	100%	109
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-266.969		441.096		165

Pozicija	31.12.2007.	31.12.2008.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	33	30	91
INVESTICIJE			
Investicije	335.683	5.290	2
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	335.683	5.290	2
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST			
Prihodi od skladištenja	618.941	618.891	100
Prihodi od utovara kamena	1.541.367	1.446.453	94
Prihodi od refundacije materijalnih troškova i usluga	618.710	698.570	113
Prihodi od špedicije	291.906	535.619	183
Prihodi od ostalih usluga (viličara, dizalice...)	1.300.624	1.383.365	106
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.995.467	2.269.575	114
Prihodi od prodaje proizvoda - menza	693.416	796.179	115

Pozicija	31.12.2007.	31.12.2008.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	221.507,67	291.133,93	131
Trošak po zaposlenom	229.597,64	276.430,73	120
Troškovi osoblja po zaposlenom	107.207,73	132.774,93	124
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	0,66	2,00	301
Tekuća likvidnost	0,68	2,03	296
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,06	0,05	75
Vlastito financiranje	0,94	0,95	102
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,13	0,16	120
Trajanje naplate potraživanja u danima	87,58	93,85	107
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	0,98	1,08	110
Ekonomičnost financiranja	1,11	0,10	9
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	-0,03	0,05	-165
Rentabilnost imovine (ROA)	-0,00	0,01	-198
Rentabilnost kapitala (ROE)	-0,01	0,01	-163

Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI					
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	7.210.000	102	7.748.652	110	107
Prihodi od prodaje proizvoda	750.000	108	796.179	115	106
Prihodi od pružanja usluga	4.500.000	103	4.682.898	107	104
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.960.000	98	2.269.575	114	116
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	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	100.000	343	982.597	3371	983
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0	0	37.023	153	/
Prihodi od kompenczacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	0	/	52.246	/	/
Ostali poslovni prihodi	100.000	2041	893.328	18235	893
FINANCIJSKI PRIHODI					
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	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	31.300	105	956	3	3
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	1.300	103	956	76	74
Prihodi od zateznih kamata	30.000	105	0	0	0
Ostali prihodi financiranja	1.000	12	1.813	22	181
Pozitivne tečajne razlike	1.000	12	1.813	22	181
Ostali financijski prihodi	0	/	0	/	/
IZVANREDNI PRIHODI					
Izvanredni prihodi	100.000	55	0	0	0
Izvanredni prihodi	100.000	55	0	0	0

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	20.492	0	0	0	0	/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	150.807	0	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	10.665	100.000	938	0	0	0
Ostali izvanredni prihodi	0	0	/	0	/	/
UKUPNI PRIHODI	7.309.753	7.442.300	102	8.734.018	119	117
POSLOVNI RASHODI	7.215.326	6.774.322	94	8.101.510	112	120
Materijalni troškovi	1.354.202	1.461.172	108	1.659.996	123	114
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	946.070	1.000.000	106	1.120.804	118	112
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	0	0	/	0	/	/
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	0	0	/	0	/	/
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	12.155	56.172	462	33.881	279	60
Trošak energije	330.495	320.000	97	264.897	80	83
Troškovi nabave prodane robe	65.482	85.000	130	240.414	367	283
Troškovi usluga	893.437	1.096.200	123	1.092.831	122	100
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	129.936	130.000	100	68.705	53	53
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	87.137	80.000	92	88.803	102	111
Troškovi usluga održavanja	144.385	179.700	124	297.929	206	166
Troškovi zakupnina i najamnina	141.862	150.000	106	171.836	121	115
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	3.614	3.000	83	0	0	0
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, inženjera i sl.)	90.683	100.000	110	134.829	149	135
Troškovi komunalnih usluga	166.837	170.000	102	209.400	126	123
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	16.502	20.000	121	16.715	101	84
Troškovi premija osiguranja	96.861	86.000	89	84.351	87	98
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	7.014	7.500	107	9.138	130	122
Troškovi ostalih usluga	8.606	170.000	1975	11.125	129	7
Troškovi osoblja	3.537.855	2.817.000	80	3.983.248	113	141
Troškovi neto plaća	1.887.622	1.524.000	81	1.987.076	105	130
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	809.129	627.000	77	862.888	107	138

Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
Posicija					
Troškovi doprinosa na plaće	463.841	79	490.194	106	134
Troškovi naknada troškova radnicima	263.563	114	257.948	98	86
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	113.700	0	385.142	339	/
Troškovi amortizacije	1.066.441	103	1.092.112	102	100
Amortizacija građevinskih objekata	923.948	100	795.396	86	86
Amortizacija postrojenja i opreme	108.689	108	92.760	85	79
Amortizacija prijevoznih sredstava	27.042	126	197.361	730	580
Amortizacija ostalih pozicija	6.762	281	6.595	98	35
Ostali troškovi poslovanja	363.391	84	273.323	75	89
Troškovi reprezentacije	53.204	56	29.891	56	100
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	44.903	45	8.215	18	41
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0	/	0	/	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	171.401	97	176.913	103	106
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	15.827	57	16.909	107	188
Ostali troškovi poslovanja	78.056	102	41.395	53	52
FINANCIJSKI RASHODI	34.397	177	27.089	79	44
Troškovi po osnovi kamata	32.479	185	22.288	69	37
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	17.909	279	2.619	15	5
Troškovi po osnovi zatezних kamata	14.570	69	19.669	135	197
Ostali financijski rashodi	1.918	52	4.801	250	480
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	1.918	52	4.801	250	480
Ostali financijski rashodi	0	/	0	/	/
IZVANREDNI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	326.999	3	164.323	50	1643
Izvanredni rashodi	326.999	3	164.323	50	1643
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	14.992	0	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	Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna uskladjivanja potraživanja od kupaca	306.637	5.000	2	0	0	0
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni rashodi	5.370	5.000	93	164.323	3060	3286
UKUPNI RASHODI	7.576.722	6.845.322	90	8.292.922	109	121
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-266.969	596.978	224	441.096		

Pozicija	Realizacija 31.12.2007.	Plan 31.12.2008.	IND	Realizacija 31.12.2008.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	33	28	85	30	91	107
INVESTICIJE						
Investicije	335.683	53.800	16	5.290	2	10
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	335.683	53.800	16	5.290	2	10
Krediti	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	0	0	/	0	/	/
DODATNA RAŠČLAMBNA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST						
Prihodi od skladištenja	618.941	600.000	97	618.891	100	103
Prihodi od utovara kamena	1.541.367	1.500.000	97	1.446.453	94	96
Prihodi od refundacije materijalnih troškova i usluga	618.710	600.000	97	698.570	113	116
Prihodi od špedicije	291.906	400.000	137	535.619	183	134
Prihodi od ostalih usluga (viličara, dizalice...)	1.300.624	1.400.000	108	1.383.365	106	99
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.995.467	1.960.000	98	2.269.575	114	116
Prihodi od prodaje proizvoda - menza	693.416	0	0	796.179	115	/

Komentari uz izvještaje o poslovanju

Izveštaj 1. Imovina

Ukupna imovina

Ukupna imovina Luke Pula d.o.o. sastavljena je od pozicija dugotrajne imovine (stalna sredstva) i kratkotrajne imovine (obrotna sredstva). U poslovnoj 2008. godini došlo je do smanjenja ukupne imovine Društva u odnosu na 2007.g. za =384.140 kn što je uglavnom posljedica obračunate amortizacije kod dugotrajne imovine (dugotrajna imovina je manja za =1.086.822 kn, a kratkotrajna imovina je veća za =702.682 kn.

Dugotrajna imovina

Dugotrajnu imovinu Društva čine:

1. nematerijalna imovina (softverski programi, elaborati i studije procjene opasnosti na radu, utjecaj na okoliš, koncesija Lučke Uprave itd.) koja se smanjila za obračunatu amortizaciju u 2008.g. u odnosu na 2007.g.
2. materijalna imovina (zemljišta u Puli i Štinjanu, građevinski objekti, vozila, radni strojevi, alati, namještaj te ostala oprema). U 2008. godini došlo je do smanjenja sadašnje vrijednosti dugotrajne materijalne imovine za =1.080.227 kn kao posljedica obračuna amortizacije uz neznatna investicijska ulaganja od =5.940 kn.

Amortizacija dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine obračunava se linearnom metodom za svako sredstvo posebno, prema zakonom propisanim stopama koje nisu veće od porezno dopustivih stopa.

3. financijska imovina; financijske imovine nema ni u 2007. ni u 2008. godini.
4. dugoročna potraživanja u iznosu od =16.757,23 kn ili =3.713,53 CHF; ista su u 2008. kao i u 2007. godini a odnose se na uplaćenu jamčevinu za nabavku vozila Škoda Octavia combi 1,9 TDI prema ugovoru o operativnom leasingu sa Porsche leasingom ukupne vrijednosti od =27.452,48 CHF sa rokom otplate od 4 godine ili 48 mjesečnih rata po =390,86 CHF bez PDV-a. Do 31.12.2008. godine otplaćeno je 16 rata.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajnu imovinu Društva čine: zalihe, potraživanja i novac. U 2008. godini zabilježeno je povećanje kratkotrajne imovine za =702.682 kn koje je uglavnom rezultat povećanja potraživanja od kupaca (=284.316 kn), povećanja stanja novca (=320.862 kn) i ostalih potraživanja.

Zalihe se odnose na gorivo i mazivo za strojeve i vozila, palete za teret u skladištu i materijal za menzu i neznatno su manje u 2008. u odnosu na 2007. godinu.

Potraživanja od kupaca su veća od prošlogodišnjih zbog manje naplate onih potraživanja čija je valuta plaćanja bila u 12. mjesecu 2008., a naplaćena su početkom 2009. godine.

Ostala potraživanja - potraživanja od države su na nivou prošlogodišnjih (potraživanja za PDV, od HZZO-a za bolovanje preko 42 dana i dr.)

Potraživanja od radnika i članova u iznosu od =100.582 kuna odnose se na sporno potraživanje od bivšeg Direktora Luke Pula za koje je utužen u 2009. godini a na osnovu Rješenja Porezne Uprave Pula br: 513-07-18-08-01 radi smanjenja gubitka za 2005. godinu.

Novac na računu i u blagajni veći je za =320.862 kn od prošlogodišnjeg iznosa što je razlog veće naplate potraživanja pred sam kraj 2008. godine.

Izveštaj 2. Kapital i obveze

Kapital i rezerve

Kapital Društva čine pozicije: Upisani kapital, preneseni gubitak i dobit tekuće poslovne godine.

U poslovnoj 2008. godini došlo je do povećanja ukupnog kapitala za =541.677 kn a tome je pridonijelo ostvarenje dobiti za 2008. godinu u iznosu od =441.096 kn i ispravke odnosno smanjenja prenesenog gubitka za 2005. godinu za =100.581 kn na osnovu rješenja poreznog inspekcijuskog nadzora provedenog u 2008.godini za 2005. godinu.

Na osnovu iznesenog preneseni gubitak iz prethodnih poslovnih godina umanjen je za 541.677 kn nakon čega ostaje saldo od =1.029.350 kn za pokriće iz dobiti narednih poslovnih godina.

Upisani kapital u iznosu od =53.903.600 kn uvijek je isti i nije se mijenjao od 2000.-te godine kada je osnovano Društvo Luka Pula d.o.o. a čine ga udjeličari:

- | | |
|-------------------------------|------------------------------|
| ➤ 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. |

Dugoročne obveze

Obveza prema bankama nema na dan 31.12.2008. godine u odnosu na 2007. godinu kada su iznosile =87.140 kn ili =19.748,51 CHF za kredit odobren 2005. godine od Partner banke i ta su sredstva otplaćena do 30.06.2008.godine.

Obveze za zajmove, depozite i sl. odnose se na obveze prema Vodovodu d.o.o. Pula u iznosu od =890.245 kn po sudskoj nagodbi, na rok otplate od 30 mjesečnih rata po =30.000 kn, a koje su prenijete su iz kratkoročnih obveza (obveza prema dobavljačima) u dugoročnu obvezu.

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze su na dan 31.12.2008. godine iznosile ukupno =1.269.482 kn i manje su za 54% ili za =1.463.489 kn u apsolutnom iznosu u odnosu na prošlogodišnje kada su iznosile =2.732.971 kn a razlog tome je prelijevanje kratkoročne obveze prema Vodovodu Pula u dugoročnu i preuzimanje dijela obveza također prema Vodovodu od strane Lučke Uprave Pula.

Osim kratkoročnih obveza prema dobavljačima, obveze prema zaposlenima u iznosu od =360.045 kn su veće u odnosu na prošlogodišnje za =116.412 kn iz razloga obračunatih otpremnina za dvoje djelatnika koji su sa 30.12.2008. godine otišli u mirovinu.

Obveze prema Državi su na nivou prošlogodišnjih a odnose se na obračunate obveze za plaću za 12.mj.2008. godine koja je isplaćena u siječnju 2009. godine.

Struktura obveza prema dobavljačima na dan 31.12.

R.br.	Naziv	Iznos u kn
1.	Grad Pula	412.577
2.	Vodovod d.o.o. Pula	65.206
3.	Lučka uprava Pula	54.336
4.	Mediterania d.o.o. Pula	21.960
5.	Arvi Vukovar d.o.o.	15.692
6.	Pula Herculanea d.o.o.	12.961
7.	Ostali	94.754
	UKUPNO:	677.486

Pasivna vremenska razgraničenja

Na dan 31.12.2008. godine pasivna vremenska razgraničenja iznosila su =536.422 kn u odnosu na =763.028 kn krajem 2007. godine. Odnose se na knjiženje priznavanja obračunatih ulaganja na građevinskim objektima za korištenje poslovnog prostora prema dugoročnim ugovorima između tadašnjeg društva Uljanik Luka d.d. i sadašnje Luke Pula d.o.o. (zakupodavac) i društava (zakupoprimalca), na teret unaprijed obračunatih prihoda od zakupa poslovnog prostora. Zakupoprimalci ispostavljaju mjesečne fakture Luci Pula za priznavanje investicija koje se kompenziraju sa izlaznim fakturama Luke Pula za zakup poslovnog prostora.

U slijedećoj tablici se daje pregled zakupoprimalca sa stanjem na dan 31.12.2008.

OPIS	Saldo u EUR	Saldo u KN
Polatextile d.o.o. Pula – skl. br. 3	11.562,47	84.688,44
Gera d.o.o. Pula – skl. 15	3.723,65	27.273,63
BM Euromont Pula – skl. 15	22.000,00	161.137,35
Rossl i Dusso d.o.o. Pula – skl. 8 i 9	34.585,17	253.316,48
Song book d.o.o. Pula – Upravna zgrada	0,00	0,00
Korištenje prava - koncesija	1.366,18	10.006,50
UKUPNO (kn)	73.237,47	536.422,40

Na dan 31.12.2007. godine saldo je iznosilo =765.723.68 kn a to znači da je Luka Pula tijekom 2008.godine kompenzirala iznos od =229.301,28 kn ili =31.306,39 EUR- a na ime priznavanja investicija u objekte i zakupa poslovnog prostora zakupoprimalcima.

Izveštaj 3. Prihodi i rashodi

Prihodi

Ukupni prihodi u 2008. godini iznose =8.734.018 kn i veći su od prošlogodišnjih za 19,5% kada su iznosili =7.309.753 kn ili u apsolutnom iznosu za =1.424.265 kn što daje Društvu relativnu poslovnu stabilnost.

Najveće povećanje prihoda bilježi se na poziciji ostalih poslovnih prihoda i to za =982.597 kn od čega se =890.245 kn odnosi na prihode iz proteklih godina, odnosno na preuzimanje dijela obveza prema Vodovodu d.o.o. Pula od strane Lučke Uprave Pula po vansudskoj nagodbi. Bili su to troškovi održavanja infrastrukture (glavnog magistralnog voda i troškovi prekomjernog utroška vode uslijed čestih puknuća vodovodnih cijevi) koji su prošlih godina teretili Luka Pulu.

Preostali dio ostalih prihoda čine prihodi od naplata šteta od osiguravajućeg društva i prihodi od refundacije ostalih troškova kao što su isplaćena bolovanja za ozljedu na radu i dr.

Povećanje prihoda u 2008. godini iskazuje se i na poziciji prihoda od prodaje proizvoda i usluga koji u 2008. godini iznose =7.748.652 kn u odnosu na 2007. godinu kada su iznosili =7.271.543 kn, i to naročito su porasli prihodi od zakupnine poslovnih prostora za =274.108 kn te prihodi od prodaje za =718.560 kn (prihodi od menze, špedicije, usluga dizalica i viličara, skladištenja robe i manipulacija). Na povećanje ovih prihoda utjecalo je povećanje cijena usluga Luke Pula (dizalica i viličara, prodajnih cijena u menzi i manjim dijelom cijene zakupa poslovnog prostora kod obnovljenih ili novih ugovora sa zakupoprincipima).

Financijski prihodi su manji u 2008. godini u odnosu na 2007. godinu zbog manjih prihoda od pozitivnih tečajnih razlika i kamata.

Rashodi

Ukupni rashodi u 2008. godini su veći za =716.200 kn u odnosu na 2007. godinu i u najvećoj mjeri posljedica su ukupno obračunatog iznosa otpremnina od =338.200 kn (za četiri djelatnika) pa je samo ova vrsta troška veća za =260.200 kn u odnosu na 2007. godinu kada je to iznosilo =78.000 kn.

Poslovni rashodi u iznosu od=8.101.510 kn veći su za =886.185 kn u odnosu na ukupne poslovne rashode u 2007. godini kada su iznosili =7.215.325 kn.

Jedan od razloga povećanja poslovnih rashoda je već navedeni uvećani rashod za otpremnine djelatnicima, zatim veći ukupni materijalni troškovi za =292.105 kn i to uvećani troškovi sirovina i materijala za =97.000 kn i ostali vanjski troškovi za =195.000 kn (troškovi prodanih usluga špedicije, operativni leasing, izdaci za zaštitu okoliša, troškovi tekućeg održavanja i dr.).

Drugi razlog povećanju poslovnih rashoda je uvećani rashod za bruto plaće i doprinose na plaću u odnosu na 2007. godinu u apsolutnom iznosu od =179.566 kn i to zbog povećanja osnovice bruto plaća djelatnicima od 01.07.2008. godine 6,52% te zbog isplate jedne oporezive otpremnine (koja je isplaćena kao bruto plaća).

Ostali nespomenuti poslovni rashodi ostali su na nivou prošlogodišnjih ili su čak i manji u 2008. godini u odnosu na 2007. godinu.

Financijski rashodi bilježe pad u 2008. godini u odnosu na 2007. godinu i to najviše zbog manjeg iznosa ugovorenih kamata po kreditu poslovne banke (otplaćen u cijelosti u šestom mjesecu 2008. godine) te zbog manjeg iznosa zateznih kamata dobavljača.

Ostali izvanredni rashodi u iznosu od 164.323 kn su manji u 2008. godini u odnosu na 2007. godinu kada su iznosili =327.000 kn zbog vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca kojih u 2008. godini nije bilo ali se iznos od 164.323 kn u 2008. godini skoro cijeli odnosi na rashod i uplatu duga po sudskom rješenju prema Hrvatskim željeznicama.

Rezultat poslovanja

U poslovnoj 2008. godini Društvo je ostvarilo pozitivan financijski rezultat u iznosu od =441.096 kn u odnosu na 2007. godinu kada je ostvaren gubitak od =266.969 kn.

Ostvarenju dobiti pridonijela je situacija većeg rasta ukupnog prihoda od ukupnih rashoda u 2008. godini i maksimalna ušteda i kontrola svakog pojedinog rashoda tijekom cijele 2008. godine.

Time je povećana ekonomičnost poslovanja koja ukazuje da je Društvo u mogućnosti poslovnim приходima pokriti poslovne rashode.

Uočljiv je pozitivan trend ekonomičnosti poslovanja, što uz smanjenje poslovnih rashoda i realno prikazivanje stanja potraživanja od kupaca (redoviti otpis nenaplativih potraživanja) može upućivati na mogućnost Društva da u skoroj budućnosti ostvarenim pozitivnim rezultatima pokrije preostali preneseni gubitak iz prethodnih godina u iznosu od =1.029.350 kn.

Izvještaj 4. Dodatni podaci

Broj zaposlenih

Broj zaposlenih u Društvu smanjen je u 2008. g. sa 33 na 30 djelatnika. Navedeno je bitno utjecalo na povećanje prihoda po zaposlenom koji su porasli za 31%, dok su rashodi po zaposlenom porasli manjim intenzitetom, odnosno po stopi od 20%. Unatoč smanjenju broja zaposlenih, troškovi osoblja nisu proporcionalno pratili navedeno smanjenje što je vidljivo iz troškova osoblja po zaposlenom koji su porasli u odnosu na 2007. godinu zbog obračunate otpremnine za četvoricu zaposlenika u ukupnom iznosu od =328.200 kn.

Broj zaposlenih je smanjen krajem 2008. godine tako da nije moglo bitno utjecati na smanjenje troškova osoblja.

U 2008. godini ostvareno je 52.228 sati rada od mogućih 67.944 od čega 9.816 sati bolovanja. Iz toga proizlazi da je prosječno mjesečno četiri zaposlenika bilo na bolovanju.

Od 9.816 sati bolovanja, 7.528 odnosilo se na sate bolovanja preko 42 dana odnosno na teret HZZO-a, a 2.288 sati bolovanja na teret Društva.

Investicije i izvori financiranja

Investicije u iznosu od =5.940 kn u 2008. godini financirane su iz vlastitih izvora a odnose se na nabavku fotokopirnog aparata i neznatno investiciono održavanje (popravak krova skladišta).

Bile su to najnužnije investicije tijekom 2008. godine iako su planirane veće (53.800 kn).

Podaci vezani uz djelatnost i fizički podaci o poslovanju

U 2008. godini pojedine vrste ostvarenih poslovnih prihoda kretale su se u različitim smjerovima.

Tako je povećanje zabilježeno u segmentu prihoda od zakupnine poslovnih prostora, refundacije troškova vode i novi prihodi od portirske službe.

Prihodi od menze i usluga špedicije su veći u odnosu na proteklu godinu, a ovise o frekvenciji ulaza-izlaza robe i ljudi u slobodnoj zoni Luke Pula.

Izveštaj 5. Pokazatelji

Ocjena poslovanja

Pokazatelji likvidnosti mjere sposobnost poduzeća da u određenom trenutku podmiri svoje obveze. Oba pokazatelja (tekuća i ubrzana likvidnost) su se povećala za cca 3 puta. Rezultat toga je povećanje kratkotrajne imovine u 2008. u odnosu na 2007. godinu i to u segmentu povećanih potraživanja od kupaca i većem stanju novca na žiro-računu Društva na dan 31.12.2008. godine, odnosno smanjenja kratkoročnih obveza u odnosu na 2007. godinu.

Pokazatelji zaduženosti mjere stupanj zaduženosti Društva. Koeffcijent zaduženosti (odnos ukupnih obveza i ukupne imovine) u 2008. iznosi 0,05 te je smanjen u odnosu na 2007. godinu za 20% kada je iznosio 0,06, što je dobro za Društvo jer su se smanjile ukupne obveze.

Pokazatelji aktivnosti poznati kao i koeffcijenti obrtaja, mjere uspješnost u upravljanju imovinom poduzeća, odnosno brzinu cirkulacije imovine u poslovnom procesu. Koeffcijent obrtaja ukupne imovine odnos je ukupnog prihoda i ukupne imovine u 2008. iznosi =0,16, te je povećan je za 23% u odnosu na 2007. Trajanje naplate potraživanja iznosi cca 94 dana te je povećano u odnosu na 2007. godinu što ukazuje na nešto sporiju naplatu potraživanja tijekom 2008.

Pokazatelji ekonomičnosti mjere odnos prihoda i rashoda i pokazuju koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Ekonomičnost poslovanja (odnos poslovnih prihoda i rashoda) iznosi 1,08. Veći je od prošlogodišnjeg za 9,38% te je veći od 1,00 što ukazuje na ostvarivanje operativne dobiti. Ekonomičnost financiranja (odnos financijskih prihoda i rashoda) iznosi 0,10. Puno je manja od prošlogodišnje iz razloga manjih financijskih prihoda u 2008. u odnosu na 2007. godinu.

Pokazatelji profitabilnosti mjere sposobnost poduzeća da ostvari određenu razinu dobiti u odnosu prema приходima, imovini ili kapitalu. 2008. godine svi su pokazatelji pozitivni što ukazuje na pozitivan rezultat poslovanja. Isti nisu usporedivi s pokazateljima u 2007. kada su zbog gubitka u poslovanju ostvarene negativne vrijednosti.

Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja

Realizacija plana prihoda i rashoda

U odnosu na plan i ostvarenje u 2007., ukupni prihodi u 2008. veći su za 17%, odnosno 19%. Na veće ostvarenje prihoda prvenstveno je utjecalo povećanje ostalih poslovnih prihoda (cca 900 tisuća kn – preuzimanje obveza od strane Lučke uprave), ali valja naglasiti da su povećani i svi drugi prihodi redovne djelatnosti. Manje su realizirani financijski prihodi i izvanredni prihodi kojih nije ni bilo u 2008.

Sukladno kretanju prihoda, ostvareni poslovni rashodi veći su od plana za 21%, no u odnosu na 2007. bilježe porast od 9%. Na veće ostvarenje rashoda u odnosu na plan prvenstveno su utjecali troškovi osoblja (veći za 41%, a razlog je u otpreminama), te materijalni troškovi i troškovi održavanja.

Realizacija plana dodatnih podataka

U odnosu na ostvarenje iz 2007., te na plan 2008., investicije u 2008. bile su minimalne, tj. investirano je u ono najnužnije.

Gotovo sve vrste poslovnih prihoda bilježe povećanje i u odnosu na plan i u odnosu na ostvarenje u 2007., osim prihoda od utovara kamena (96% u odnosu na plan). Najveće povećanje bilježe prihodi najamnina i zakupnina, prihodi od špedicije (83% više od prošle godine), prihodi od refundacija, te prihodi od menze. Na povećanje ovih prihoda utjecalo je i povećanje cijena usluga Luke Pula (kako je već navedeno u dijelu Prihoda).

Izvještaj o zaposlenicima i plaćama

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Broj izvršitelja	Prosječna mjesečna neto plaća*	
			2007.	2008.
1. Direktor	VSS	1	11.317,43	11.764,01
2. Voditelj financija i računovodstva	VSS	1	8.005,34	8.343,29
3. Rukovoditelj komercijale	VSS	1	-	7.424,51
4. Voditelj pravno-kadrovske službe	VSS	-	7.734,25	-
5. Rukov.sl.tehn.održav.pretov. i skladišta	VSS	1	7.499,83	7.675,32
6. Voditelj špedicije	SSS	1	5.649,91	6.188,83
7. Samostalni referent marketinga	VSS	-	5.505,36	-
8. Voditelj tehnike i održavanja	VŠS	1	5.223,92	5.492,73
9. Samostalni špediter	SSS	1	4.965,91	5.628,75
10. Glavni knjigovođa	SSS	1	4.970,19	5.031,99
11. Poslovni tajnik	SSS	1	5.114,22	5.177,53
12. Planer-analitičar	VŠS	2	4.862,67	5.072,22
13. Voditelj porte	SSS	1	4.494,41	5.500,99
14. Tehnički referent - vozač	SSS	1	4.799,66	5.545,58
15. Knjigovođa saldakonti	SSS	1	3.951,18	4.238,29
16. Referent komercijale	SSS	1	4.581,06	5.179,05
17. Komercijalist - fakturist	SSS	1	4.705,68	5.020,51
18. Poslovođa pretovara	SSS	1	4.846,54	5.483,57
19. Skladištar	SSS	1	4.141,29	4.423,18
20. Lučki operater	KV	2	3.540,09	3.822,65
21. Portir	SSS	4	-	3.717,86
22. Glavni skladištar	SSS	1	5.048,05	4.817,84
23. Lučki radnik	NKV	1	3.476,59	3.530,93
24. Kadrovski referent	SSS	1	4.189,06	4.246,63
25. Autodizaličar	KV (SSS)	3	4.109,85	4.859,11
26. Kuhar	SSS	1	4.468,74	4.796,86
27. Voditelj kuhinje	SSS	1	4.565,74	4.961,31
28. Pomoćni radnik u kuhinji	KV (SSS)	1	3.313,35	3.737,43
29. Spremačica	NKV	-	2.469,59	-

* Prosječna mjesečna neto plaća obuhvaća samo oporezivi dohodak.

Izvještaj Nadzornog odbora

LUKA PULA PORT of PULA

Sv. Polikarpa 8, HR-52106 PULA/CROATIA, tel. ++385/52/211117, fax. ++385/52/214263
e-mail: luka-pula@pu.t-com.hr

NADZORNI ODBOR

Na temelju članka 9.točka 3. Društvenog ugovora trgovačkog društva Luka Pula d.o.o. Pula, MB:03203212, Nadzorni odbor Društva dana 12.06.2009.godine, donio je

O D L U K U

1. Prihvaća se Izvješće Uprave o stanju i poslovanju Društva za 2008. godinu
2. Prihvaća se i utvrđuje godišnji financijski izvještaj Društva za 2008. godinu i to:

1.1. Bilanca sa zbrojem aktive i pasive	55.570.399,43 kn
1.2. Račun dobiti i gubitka s podacima	
- Ukupni prihodi	8.734.017,60 kn
- Ukupni rashodi	8.292.922,06 kn
- Dobit prije oporezivanja	441.095,54 kn
- Porez na dobit	-
- Dobit nakon oporezivanja	441.095,54 kn

1.3. Bilješke uz financijske izvještaje za 2008.godinu.

3. Prihvaća se prijedlog Uprave da se dobit financijske 2008. godine u iznosu od 441.095,54 kn uporabi za pokrivanje dijela gubitka iz prethodnih godina
4. Predlaže se Skupštini Društva da usvoji Izvješće Uprave o stanju i poslovanju društva za 2008. godinu, godišnji financijski izvještaj za 2008. godinu i odluku da se ostvarena dobit 441.095,54 kn uporabi za pokrivanje dijela gubitka iz prethodnih godina.

Broj: _____
Pula, 12.06.2009.

Predsjednik Nadzornog odbora



Boris Sabatti