
IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2016. G.



Pripremio: Dalibor Zupičić, direktor društva

Labin, lipanj 2017.

SADRŽAJ

1. Uvod	3
2. Najznačajnije odrednice poslovanja tvrtke Labin 2000 d.o.o. u 2016. godini	4
3. Račun dobiti i gubitka za 2016. godinu	6
3.1. Analiza prihoda i aktivnosti prema pojedinim djelatnostima.....	7
3.1.1. Upravljanje parkiralištima	7
3.1.2. Upravljanje javnom površinom i reklamiranje	8
3.1.3. Upravljanje i održavanje sportskih objekata	9
3.1.3.1. Sportski kompleks Labin i uređenje atletske staze i gradskog stadiona Labin	10
3.1.4. Prihodi od usluga javne nabave	10
3.1.5. Ostali prihodi	11
3.1.6. Prikaz ukupnih prihoda poslovanja	11
3.2. Analiza troškova poslovanj prema vrstama troškova	11
3.3. Financijski rezultat	13
4. Bilanca poslovanja na dan 31.12.2016 g.	14
4.1. Potraživanja, obveze i stanje žiro računa na dan 31.12.2016.....	17
5. Zaposlenost i organizacija rada u 2016. g.	18
6. Zaključak	20

1. UVOD

Labin 2000 je društvo s ograničenom odgovornošću (dalje: Društvo) za upravljanje imovinom u 100 % vlasništvu Grada Labina. Organi društva su:

- Skupština
- Uprava.

Direktor vodi poslove Društva, organizira i upravlja procesom rada Društva na vlastitu odgovornost, te zastupa Društvo samostalno i pojedinačno.

Poslovne aktivnosti tijekom 2015. godine Labin 2000 d.o.o. sprovodio je temeljem sljedećih odluka i ugovora:

- Odluke o organizaciji, načinu naplate i kontroli parkiranja na javnim površinama na kojima se vrši naplata u Gradu Labinu
- Odluke o uređenju prometa na području Grada Labina
- Odluke o korištenju javnih površina na području Grada Labina
- Odluke o naknadi za korištenje javnih površina na području Grada Labina
- Odluke o kumunalnim djelatnostima
- Odluke o načinu i povjeravanju upravljanja i korištenja javnih sportskih građevina u vlasništvu Grada Labina
- Ugovora o upravljanju parkiralištima na kojima se vrši naplata za 2016. g.
- Ugovora o međusobnim pravima i obvezama u vezi upravljanja javnim površinama od posebnog interesa za Grad Labin za 2016. g.
- Ugovora o korištenju javne površine za postavljanje turističke i ostale signalizacije, te informativnih i reklamnih panoa za 2016. godinu
- Ugovora o uslugama upravljanju i održavanju portskih i drugih objekata u vlasništvu Grada Labina za 2016. godinu
- Ugovor o održavanju sportskih objekata za 2016 godinu
- Ostalim Odlukama i aktima Grada Labina

U 2016. godini društvo je poslovalo s pozitivnim financijskim rezultatom i ostvarilo je dobit od 42.873 kn, što je za 26,2 % više od 2015. godine i 13,6 % više od plana. U 2016. godini ukupno je ostvareno je 2.728.284 kn prihoda (8 % više u odnosu na 2015. godinu i 8,1 % manje od plana), te 2.685.411 kn troškova (za 7,7 % više u odnosu na 2015. godinu i 8,4 % manje od plana).

Temeljem naknada definiranim Ugovorima između Grada Labina i Labina 2000, Grad Labin je u 2016. godini uprihodovao 285.664 kn od prihoda ostvarenih naplatom parkiranja, najmom javnih površina i reklamiranja. To je 30 % više nego u 2015. prvenstveno jer su ostvareni veći prihodi na ime najma terasa – proširenje terasa u 2015. godini gdje 50% prihoda ide Gradu Labinu, ali i zbog većih prihoda od naplate parkinga (10% prihoda ide Gradu) i reklamiranja (40% ide Gradu).

2. NAJZNAČAJNIJE ODREDNICE POSLOVANJA TVRTKE LABIN 2000 d.o.o. u 2016. godini

U 2016. godini društvo je poslovalo s pozitivnim financijskim rezultatom i ostvarilo je dobit od 42.873 kn, što je za 26,2 % više od 2015. godine i 13,6 % više od plana. Društvo je poslovalo pozitivno u svim svojim segmentima osnovnih djelatnosti osim provođenja postupaka javne nabave gdje se potpisuju okvirni sporazumi na dvije godine i svake parne godine ne provodimo javne nabave.

Najveća razlika u odnosu na poslovanje prethodnih godina je nova djelatnost - računovodstvene usluge za Lučku upravu Rabac i sportske klubove koji se nalaze unutar sportske zajednice Grada Labina. 2016. godine je značajna i po investicijama u sportske objekte čiju izgradnju koordinira Labin 2000 – postavljanje nove tartan staze, igrališta s umjetnom travom, sustava navodnjavanja i odvodnje na nogometnom stadionu u Labinu, te početak izgradnje nove i rekonstrukcija postojeće sportske dvorane.

1. **Upravljanje parkiralištima** – *Cilj nam je osiguranje najkvalitetnijeg modela parking usluge usklađenog s potrebama stanovnika Labina, organiziran na učinkovit način čime ćemo povećati sigurnost svih sudionika u prometu. Ciljevi Labin 2000 nisu usmjereni samo na reguliranje prometa u mirovanju, već i na ostale aspekte prometa – lokalni prijevoz, biciklizam, pješačke zone i sl. gdje želimo da Grad Labin postane prometno uređena, urbana sredina.*

Na svim parkiralištima kojima upravljamo smo poslovali bolje nego u 2015. godini (osim na Titovom trgu gdje je ostvareno 3% manje prometa nego u 2015. godini).

Osim toga, aktivno smo sudjelovali u pripremi i izradi Programa energetske učinkovitosti u prometu, u suradnji s Fakultetom prometnih znanosti i Gradom Labinom kojega smo završili u rujnu i prezentirali ga zainteresiranoj javnosti tijekom Tjedna mobilnosti, 24. rujna 2016. godine.

Zaključci koji se odnose na parking su slijedeća:

- proširenje ponude u okviru postojećeg stanja (označavanje novih parkirališnih mjesta koja ne zahtijevaju velika ulaganja)
- uvođenje nove tarifne politike s ciljem uravnoteženja ponude i potražnje te omogućavanje ravnopravne dostupnosti parkirališnih površina svim korisnicima
- dodatno proširenje ponude u skladu sa zaključcima analize ponude i potražnje (izgradnja novih parkirališnih površina i/ili izgradnja garaže)
- razvoj održivih oblika prometovanja - javni gradski prijevoz, e-mobilnost, biciklizam, pješačenje, promjena tarifne politike
- postepeno smanjenje postojeće ponude kroz prenamjenu prostora uz razvoj održivih oblika prometovanja - javni gradski prijevoz, e-mobilnost, biciklizam, pješačenje, promjena tarifne politike.
- sustav jednosmjernih ulica – Ulica Slobode i Jadranska ulica (tijekom sezone)
- uređenje parkirališne ponude – nova mjesta u Ulici Slobode, zabrana parkiranja na Rivi
- uvođenje ITS uputnog sustava za vođenje prema parkiralištima
- razvoj javnog gradskog prijevoza – Rabac – Labin, Girandella – Obala maršala Tita
- poticanje javno-privatnog partnerstva u obavljanju poslova parkirališne naplate
- razvoj javnog gradskog prijevoza – Rabac – Stari grad (žičara)

Kvalitetno rješenje prometne problematike na području grada, uključuje:

- sustav lokalnog javnog prijevoza,
- biciklističke staze i bike sharing sustav,
- mjere unapređenja prometa u mirovanju u Gradu Labinu i Rapcu te
- mjere unapređenja pješackog prometa, osobito uvođenje zona zabranjenog ili ograničenog prometa motornim vozilima u centar Labina („ Podlabin „), na Titovom trgu i na Rivi Rabac.

Program energetske učinkovitosti treba prezentirati na Gradskom vijeću nakon čega slijedi implementacija pojedinih mjera koji proizlaze iz programa, a rezultirati će smanjenjem emisije CO₂, boljom organizacijom prometa i povećanom sigurnošću u prometu.

2. **Upravljanje javnom površinom i reklamiranje** – *Cilj nam je aktivno sudjelovati u definiranju optimalnog modela korištenja javne površine za reklamiranje kako bi Grad Labin bio uredniji, uređeniji i s urbanim obilježjima koje će podignuti imidž Grada Labina, a korisnicima ispuniti sve potrebe za oglašavanjem na javnim površinama.*

Tijekom 2016. godine imali smo uredno ispunjavanje svih obveza sa svim najmoprimcima ugostiteljskih terasa i reklamnih panoa na Rivi u Rapcu što je posljedica kvalitetnije Odluke o komunalnom redu, naših ugovora s najmoprimcima i striktnijeg inzistiranja na poštivanju Ugovora. Susrećemo se s velikim brojem zahtjeva za postavljanje dodatnih reklamnih panoa na šetnici u Rapcu, ali i uz ceste i na ostalim javnim površinama. Dosta reklama se postavlja i bez suglasnosti te je naš prijedlog da se čim prije donese Odluka o reklamiranju koja će urediti taj vid korištenja javnih površina. Nacrt Odluke je poslan u Grad Labin.

3. **Upravljanje i održavanje sportskih objekata** – *Cilj nam je odgovorno i efikasno upravljati sportskim objektima u Gradu Labinu, te sudjelovati u pripremi projekata i i samoj izgradnji sportskih objekata.*

U 2016. počela je realizacija najveće investicije u gradske objekte – izgradnja nove i rekonstrukcija postojeće sportske dvorane. Tijekom proljeća pripremljena je dokumentacija za javnu nabavu, a krajem srpnja 2016. počelo se s pripremama za radove koji su uslijedili početkom rujna 2016. godine. Ukupna investicija iznosi oko 26 miliona kuna (+ PDV) za sve radove i opremu.

Tijekom ljeta postavljena je nova tartan staza na gradskom stadionu Labin. Osim tartan staze, postavljena je nova odvodnja oborinske vode sa stadiona, završen je sustav navodnjavanja travnjaka, a iza jednog gola postavljeno je i igralište s umjetnom travom. Cijela investicija je vrijedna oko 1,36 miliona kuna (+ PDV). U oba projekta Labin 2000 je s Gradom Labinom potpisao Ugovor o poslovnoj suradnji na provedbi projekata Sportski kompleks Labin (sportska dvorana) i rekonstrukcija atletske staze.

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2016. GODINU

U nastavku je prikazan kompletan Račun dobiti i gubitaka s pripadajućim objašnjenjima najznačajnijih stavaka:

Tablica 1. Račun dobiti i gubitka za 2016. i usporedba s planom i 2015.g.

Rbr	RDG	1-12/2015 OSTVARENJE	2016 PLAN	1-12/2016 OSTVARENJE	2016 O vs. 2015 O		2016 P vs. 2015 P	
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti	2.075.725,63	2.515.400,00	2.246.976,37	171.250,74	8,25%	-268.423,63	-10,67%
2	Ostali prihodi	450.904,71	453.500,00	481.259,00	30.354,29	6,73%	27.759,00	6,12%
3	Poslovni prihodi	2.526.630,34	2.968.900,00	2.728.235,37	201.605,03	7,98%	-240.664,63	-8,11%
4	Direktni troškovi	36.424,00	38.000,00	39.270,00	2.846,00	100,00%	1.270,00	3,34%
5	Troškovi bruto plaća	846.674,63	903.200,00	900.109,54	53.434,91	6,31%	-3.090,46	-0,34%
6	Troškovi za rad po ugovoru o djelu, student servisa	83.494,32	83.200,00	91.725,10	8.230,78	9,86%	8.525,10	10,25%
7	Troškovi doprinosa na plaće	145.628,18	153.544,00	154.818,97	9.190,79	6,31%	1.274,97	0,83%
8	Troškovi prijevoza	59.698,00	71.600,00	63.920,00	4.222,00	7,07%	-7.680,00	-10,73%
9	Isplate radnicima (božićnica, darovi djetetu, jubilara)	0,00	0,00	4.400,00	4.400,00	-	4.400,00	-
10	Ukupno troškovi zaposlenih	1.135.495,13	1.211.544,00	1.214.973,61	79.478,48	7,00%	3.429,61	0,28%
11	Uredski materijal	4.449,04	4.800,00	5.048,11	599,07	13,47%	248,11	5,17%
12	Materijal za čišćenje	3.525,42	4.000,00	268,61	-3.256,81	-92,38%	-3.731,39	-93,28%
13	Sitan inventar	8.135,78	7.500,00	4.931,60	-3.204,18	-39,38%	-2.568,40	-34,25%
14	Troškovi telefona	62.016,23	68.500,00	66.967,16	4.950,93	7,98%	-1.532,84	-2,24%
15	Ostali uredski troškovi (poštarina.)	2.001,24	2.500,00	1.672,14	-329,10	-16,44%	-827,86	-33,11%
16	Ukupno uredsko administriranje i SI	80.127,71	87.300,00	78.887,62	-1.240,09	-1,55%	-8.412,38	-9,64%
17	Električna energija	54.458,05	194.000,00	7.317,24	-47.140,81	-86,56%	-186.682,76	-96,23%
18	Voda za piće pranje i sanitarije	7.412,46	156.800,00	393,10	-7.019,36	-94,70%	-156.406,90	-99,75%
19	Gorivo	9.513,29	34.000,00	8.805,14	-708,15	-7,44%	-25.194,86	-74,10%
20	Ukupno energija	71.383,80	384.800,00	16.515,48	-54.868,32	-76,86%	-368.284,52	-95,71%
21	Materijal za održavanje	90.603,05	72.000,00	1.822,08	-88.780,97	-97,99%	-70.177,92	-97,47%
22	Usluge održavanja	218.870,63	227.000,00	368.017,38	149.146,75	68,14%	141.017,38	62,12%
23	Ukupno održavanje	309.473,68	299.000,00	369.839,46	60.365,78	19,51%	70.839,46	23,69%
24	Troškovi reprezentacije	3.228,46	5.000,00	4.109,20	880,74	27,28%	-890,80	-17,82%
25	Usluge oglašavanja, promidžbe i propagande	6.905,00	5.000,00	3.120,00	-3.785,00	-54,82%	-1.880,00	-37,60%
26	Tiskarske usluge	0,00	1.000,00	1.265,00	1.265,00	-	265,00	26,50%
27	Ukupno troškovi ostalih usluga	10.133,46	13.000,00	8.494,20	-1.639,26	-16,18%	-4.505,80	-34,66%
28	Troškovi stručnog obrazovanja	4.703,44	4.000,00	1.200,00	-3.503,44	-74,49%	-2.800,00	-70,00%
29	Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature	1.204,81	1.200,00	0,00	-1.204,81	-100,00%	-1.200,00	-100,00%
30	Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta	5.941,00	7.000,00	5.230,39	-710,61	-11,96%	-1.769,61	-25,28%
31	Ukupno troškovi obrazovanja	11.849,25	12.200,00	6.430,39	-5.418,86	-45,73%	-5.769,61	-47,29%

Rbr	RDG	1-12/2015 OSTVARENJE	2016 PLAN	1-12/2016 OSTVARENJE	2016 O vs. 2015 O		2016 P vs. 2015 P	
32	Troškovi koncesija, zakupnine i dr.	258.168,78	320.700,00	333.204,83	75.036,05	29,06%	12.504,83	3,90%
33	Troškovi tehničkog pregleda vozila	121,20	2.000,00	2.070,03	1.948,83	1607,95%	70,03	3,50%
34	Intelektualne usluge	12.049,00	8.000,00	1.000,00	-11.049,00	-91,70%	-7.000,00	-87,50%
35	Premije osiguranja	18.701,71	17.500,00	21.585,01	2.883,30	15,42%	4.085,01	23,34%
36	Bankarske usluge	25.802,09	25.000,00	21.076,54	-4.725,55	-18,31%	-3.923,46	-15,69%
37	Naknade, članarine, doprinosi	8.423,58	5.000,00	8.785,89	362,31	4,30%	3.785,89	75,72%
38	Ostali nematerijalni troškovi	995,00	0,00	1.417,00	422,00	42,41%	1.417,00	100,00%
39	Usluge čuvanja i kontrole imovine	4.960,00	4.960,00	4.960,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
40	Ukupno nematerijalni troškovi	329.221,36	383.160,00	394.099,30	64.877,94	19,71%	10.939,30	2,86%
41	Troškovi otpisanih potraživanja	0,00	0,00	14.415,50	14.415,50	100,00%	14.415,50	100,00%
42	Amortizacija	504.125,80	502.140,00	525.373,61	21.247,81	4,21%	23.233,61	4,63%
43	Porez na vozilo	1.711,75	0,00	0,00	-1.711,75	-100,00%	0,00	0,00%
44	Ukupno ostali troškovi	505.837,55	502.140,00	539.789,11	33.951,56	6,71%	37.649,11	7,50%
45	Prihodi od kamata	17,89	0,00	48,53	30,64	171,27%	48,53	100,00%
49	Financijski rashodi	2.728,06	0,00	17.111,76	14.383,70	527,25%	17.111,76	100,00%
50	Ukupno prihodi	2.526.648,23	2.968.900,00	2.728.283,90	201.635,67	7,98%	-240.616,10	-8,10%
51	Ukupno troškovi	2.492.674,00	2.931.144,00	2.685.410,93	192.736,93	7,73%	-245.733,07	-8,38%
52	DOBIT	33.974,23	37.756,00	42.872,97	8.898,74	26,19%	5.116,97	13,55%

3.1. Analiza prihoda i aktivnosti prema pojedinim djelatnostima

3.1.1. Upravljanje parkiralištima

Na parkiralištima se primjenjivala Odluka o organizaciji, načinu naplate i kontroli parkiranja na javnim površinama na kojima se vrši naplata u Gradu Labinu, koja se malo izmjenila u lipnju 2016. gdje je produženo radno vrijeme na parkiralištu Girandella. Osim toga, izmjenjeno je radno vrijeme na Rivi Rabac gdje smo napravili slijedeće izmjene:

- Pomaknuli smo početak radnog vremena sa 06:00 na 08:00 sati uz napomenu da onaj tko dođe na parkiralište prije 08:00 i izlazi s parkirališta nakon 08:00 plaća parkirnu kartu od 08:00 do trenutka izlaska po važećoj cijeni sata
- Od 08:00 do 10:00 povećali smo besplatni period sa 30 minuta na 60 minuta
- Od 10:00 do kraja radnog vremena skratili smo period slobodnog vremena s 30 na 15 minuta što je dovoljno za izlazak s najudaljenijeg parkirališta ili za obilazak kompletnog parkirališta i izlazak ukoliko se ne nađe slobodno parking mjesto

Ovim izmjenama omogućili smo da se u jutarnjim satima (gotovo do 11 sati jer tko uđe u 09:59:59 isto ima jedan sat besplatan) na Rivi obavi sve potrebne aktivnosti (kupovina, pošta, jutarnja kava, šetnja i sl.) bez plaćanja parkinga što je prvenstveno namijenjeno stanovništvu Rapca. Nakon 11 sati se parking puni s kupacima (najviše strancima), a 15 minuta je jedan standardan besplatan period koji se dozvoljava na većini parkirališta pod naplatom (ne samo u Labinu). Izmjene su napravljene u dogovoru s Udrugom privatnih iznajmljivača Rapca, a preporuka o smanjenju slobodnog vremena sadržana je i u Programu energetske učinkovitosti u Gradu Labinu koji smo lani radili u suradnji s Fakultetom prometnih znanosti iz Zagreba. Rezultati naplate na parkiralištima u 2016.g. su bili pozitivni i svugdje je naplaćeno više nego u 2015. godini, osim na Titovom trgu gdje je uprihodovano 5.830 kn manje (3,2%). Plan za 2016. je ostvaren gotovo u potpunosti, odnosno 0,3% manje. Rezultati su prikazani u sljedećoj tablici:

Tablica 2. Prihodi od naplate usluge parkiranja u 2016. i usporedba s planom i 2015.g.

Prihodi po parkirnim zonama	2015	2016	plan 2016	2016/2015		2016/2016 plan	
				kn	%	kn	%
TITOV TRG LABIN	182.820,40	176.990,00	180.000,00	-5.830,40	-3,19	-3.010,00	-1,67
TRG L. RUDARA	74.062,40	86.708,00	75.000,00	12.645,60	17,07	11.708,00	15,61
GIRANDELLA	204.530,40	240.111,20	250.000,00	35.580,80	17,40	-9.888,80	-3,96
OBALA M. TITA	459.231,80	469.276,80	470.000,00	10.045,00	2,19	-723,20	-0,15
STARI GRAD LABIN	282.809,60	283.283,60	285.000,00	474,00	0,17	-1.716,40	-0,60
UKUPNO	1.203.454,60	1.256.369,60	1.260.000,00	52.915,00	4,40	-3.630,40	-0,29

Prihodi od naplate usluge parkiranja na lokaciji **Titov trg** pali su za 3,2% u odnosu na 2015. godinu, dok su na Trgu labinskih rudara porasli za 17%.

Prihodi s parking lokacije Stari grad su stabilni na oko 285.000 kuna s tim da smo od listopada skratili radno vrijeme na jednu smjenu od 07 do 16 sati kako bi smanjili troškove, a time smo djelomično smanjili i prihode.

Na parkirnoj lokaciji **Obala m. Tita Rabac (Riva)** u 2016. je ostvareno 2% više prihoda od 2015. godine uz veliki podbačaj u kolovozu gdje smo ostvarili 14% prihoda manje nego u 2015. godini.

Najveći porast ostvaren je na **Girandelli** gdje je novi sustav funkcionirao bez problema i gdje su ostvareni rekordni prihodi na tom parkingu.

3.1.2. Upravljanje javnom površinom i reklamiranje

U 2016. godini je na snazi bila nova Odluka o komunalnom redu, a potpisani su i novi Ugovori s najmoprimcima s postroženim uvjetima korištenja što je rezultiralo puno većom disciplinom u korištenju opreme tvrtke Labin 2000 i javne površine. Aktivnosti upravljanja javnom površinom od posebnog značaja za Grad Labin i reklamiranja mogu se podijeliti u 4 dijela:

- Javna površina od posebnog značaja za Grad Labin – terase na Rivi Rabac. U 2016.g. uprihodovano je 302.347,10 kuna od najma terasa, a u 2015. godini je uprihodovano 228.698,40 kuna.
- Mali i veliki reklamni panoi u Rapcu – nakon što smo u 2015. postavili 14 novih malih panoa, tijekom

lipnja prošireni su i veliki reklamni panoi čime su najmoprimci dobili unificirane pulteve i veći oglasni prostor. U dodatne pulteve je uloženo 24.000 kuna. U 2016. g. uprihodovano je 39.000,00 kuna od zakupa malih i velikih panoa, a u 2015. godini je uprihodovano 34.480,00 kn .

- Reklame i vertikalna poslovna signalizacija – U 2016.g. uprihodovano je 36.551 kuna od reklama i VPS-a, a u 2015. godini 16.885 kuna.
- Najam kabelaške kanalizacije – U 2016. g. je uprihodovano 14.676 kuna, isto kao u 2015. godini.
- Prihodi od najma sustava naplate parkiranja u 2016.g. iznosili su 7.500,00 kn

Osim tih aktivnosti, djelatnici Labin 2000 d.o.o. su izmjenili drveni dio svih klupica na početku Rive, te su ofarbali vaze s cvijećem i betonska postolja klupica.

3.1.3. Upravljanje i održavanje sportskih objekata

Tijekom 2016. godine odrađene su aktivnosti tekućeg održavanja travnjaka na igralištu Iskra i gradskom stadionu (gnojenje, dosijavanje, aeracija...), čišćenje i održavanje sportske dvorane, te veći zahvat u održavanju igrališta na području Grada Labina.

Tijekom travnja napravljena je analiza stanja na dječjim igralištima na Vinežu (ispred osnovne škole, uz bočalište i košarkaško igralište), na Katurama (uz osnovnu školu i košarkaško igralište), igrališta uz OŠ Matija Vlačić i Ivo Lola Ribar, te igralište Đil u Starom gradu.

Na svim igralištima uređene su klupice (promjenjen je drveni dio za sjedenje, a klupice su ofarbane), popravljene su sve žičane ograde oko igrališta, promijenjene su sve mreže na golovima i koševima, zamjenjene su dvije napukle košarkaške table (Stari grad i Vinež), te cijela košarkaška konstrukcija na Katurama, maknuta je umjetna trava s igrališta ispred OŠ Ivo Lola Ribar, te su sanirane izbočine na samom igralištu.

Ukupna vrijednost održavanja sportskih objekata i igrališta je 475.323,52 kn

Tablica 3. Prihodi održavanja sportskih objekata u 2016. po objektima

Opis	Osnovica	PDV 25%	Ukupno
plaće i naknade	294.000,00	73.500,00	367.500,00
igrališta	71.216,34	17.804,09	89.020,43
NK Rudar	45.085,48	11.271,37	56.356,85
NK Iskra	19.794,20	4.948,55	24.742,75
dvorana	15.539,79	3.884,95	19.424,74
NK Rabac	14.701,36	3.675,34	18.376,70
TK Rabac	12.414,30	3.103,57	15.517,87
JK Kvarner	2.572,05	643,01	3.215,06
Ukupni zbroj	475.323,52	118.830,88	594.154,40

U stavci održavanja imamo najveći nesklad s planom prihoda i troškova jer je u planu za 2016. godine planirano 366.800 kuna za režijske troškove (voda, struja, gorivo) za dvoranu i sportske objekte, a taj trošak je u 2016. izmjenom Odluke o načinu i povjeravanju upravljanja i korištenja javnih sportskih građevina u vlasništvu Grada Labina išao direktno na Grad Labin.

3.1.3.1. Sportski kompleks Labin i uređenje atletske staze i gradskog stadiona Labin

Labin 2000 u projektu izgradnje sportskog centra Labin sudjeluje kao koordinator temeljem Ugovora o poslovnoj suradnji na provedbi projekata Sportski kompleks Labin (sportska dvorana) i rekonstrukcija atletske staze. Tijekom 2016. aktivno smo sudjelovali u izradi izvedbenog projekta, pripremi i provedbi javne nabave za izgradnju sportskog kompleksa, a kasnije i za opremanje sportskog kompleksa. Od početka gradnje svakodnevno pratimo izgradnju i radove, sudjelujemo u komunikaciji između izvođača, nadzora i investitora i pazimo na provođenje svih odluka sa zajedničkih koordinacija.

Osim na projektu sportskog kompleksa sudjelovali smo u izradi glavnog projekta, pripremi i provedbi javne nabave za atlešku stazu i uređenje gradskog stadiona. Radovi su započeli tijekom kolovoza, a bili su gotovi sredinom listopada nakon čega je Grad Labin dobio atlešku tartan stazu (3 trake), atleško borilište (skok u dalj, bacanje kugle, koplja i sl.), igralište s umjetnom travom, novi sustav odvodnje oborinske vode i završeni sustav za navodnjavanje.

Krajem godine pripremili smo projektni zadatak za kompletnu rekonstrukciju gradskog stadiona prema kriterijima II hrvatske nogometne lige.

Temeljem Ugovora o poslovnoj suradnji na provedbi projekata Sportski kompleks Labin (sportska dvorana) i rekonstrukcija atletske staze Labin 2000 je uprihodovao 24.000 kn.

3.1.4. Prihodi od usluga javne i bagatelne nabave

Labin 2000 je tijekom 2016. g. proveo javnu nabavu za slijedeće korisnike:

- bagatelna nabavu za izvedbene projekte sportskog centra
- bagatelnu nabavu za sredstva za čišćenje za OŠ Matije Vlačića, OŠ Ivo Lola Ribar i DV Pjerina Verbanac

Provođenjem javne nabave za druge korisnike uprihodovano je 5.609 kuna, dok je u 2015. godini uprihodovano 32.424 kune.

Ukupni prihodi iz osnovnih djelatnosti prikazani su u slijedećoj tablici:

Tablica 4. Prihodi iz osnovnih djelatnosti u 2016. i usporedba s planom i 2015.g.

Prihodi iz osnovne djelatnosti	2015	2016	plan 2016	2016/2015		2016/2016 plan	
				kn	%	kn	%
Prihodi od usluga održavanja	545.107,56	475.323,52	776.800,00	-69.784,04	-12,80	-301.476,48	-38,81
Prihodi od knjigovodstvenih usluga	0,00	77.599,92	77.600,00	77.599,92	100,00	-0,08	0,00
Prihodi od naplate parkirališta	1.203.454,60	1.256.369,60	1.260.000,00	52.915,00	4,40	-3.630,40	-0,29
Prihodi od najmova (terase i panoji, kabelaška kanalizacija)	277.854,40	363.523,10	365.000,00	85.668,70	30,83	-1.476,90	-0,40
Vertikalna poslovna signalizacija (VPS)	16.885,19	36.551,06	30.000,00	19.665,87	116,47	6.551,06	21,84
Stručna pomoć i koordinacija	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	100,00	24.000,00	100,00
Usluge postupaka javne nabave	32.423,88	5.609,17	6.000,00	-26.814,71	-82,70	-390,83	-6,51
Prihodi od prodaje robe u tranzitu	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	100,00	8.000,00	100,00
UKUPNO	2.075.725,63	2.246.976,37	2.515.400,00	171.250,74	8,25	-268.423,63	-10,67

3.1.5. Ostali prihodi

U strukturi ostalih prihoda imamo prihode na ime prefakturiranih troškova (održavanje servera i telefonski troškovi za E-grad, prefakturirani troškova naplatnog sustava Girandella Valamaru u iznosu od 150.051 kunu (u 2015. smo imali 118.416 kn), prihodi na ime naplaćenih odgođenih prihoda (koji se oprihoduju sukcesivno knjiženju amortizacije u trenutku nastanka troška) u iznosu od 318.643 kn (u 2015. g. 300.886 kuna), te 12.565 kn od naplate šteta.

Tablica 5. Ostali prihodi u periodu 2016. i usporedba s planom i 2015.g

OSTALI PRIHODI	2015	2016	plan 2016	2016/2015		2016/2016 plan	
				kn	%	kn	%
Prihodi od dotacija (sl.auto)	29.166,66	0,00	0,00	-29.166,66	0,00	0,00	0,00
Prefakturirani troškovi	118.415,86	150.050,99	130.000,00	31.635,13	26,72	20.050,99	100,00
Prihodi od naplate šteta	2.356,00	12.565,00	5.000,00	10.209,00	433,32	7.565,00	151,30
Naplaćeni odgođeni prihodi	300.886,19	318.643,01	318.500,00	17.756,82	5,90	143,01	100,00
UKUPNO	450.824,71	481.259,00	453.500,00	30.434,29	6,75	27.759,00	6,12

3.1.6. Prikaz ukupnih prihoda poslovanja

Ukupni prihodi prikazani su u slijedećoj tablici:

Tablica 6. Ukupni prihodi u 2016. i usporedba s planom i 2015.g

Rbr	RDG	1-12/2015 OSTVARENJE	2016 PLAN	1-12/2016 OSTVARENJE	2016 O vs. 2015 O		2016 P vs. 2015 P	
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti	2.075.725,63	2.515.400,00	2.246.976,37	171.250,74	8,25%	-268.423,63	-10,67%
2	Ostali prihodi	450.904,71	453.500,00	481.259,00	30.354,29	6,73%	27.759,00	6,12%
3	Poslovni prihodi	2.526.630,34	2.968.900,00	2.728.235,37	201.605,03	7,98%	-240.664,63	-8,11%
45	Prihodi od kamata	17,89	0,00	48,53	30,64	171,27%	48,53	-
50	Ukupno prihodi	2.526.648,23	2.968.900,00	2.728.283,90	201.635,67	7,98%	-240.616,10	-8,10%

Dakle, u 2016. g. ostvarili smo 8 % više prihoda nego u 2015. godini (oko 201.000 kn), ali ispod plana za 240.000 kn (8,1%).

3.2. Analiza troškova poslovanja prema vrstama troškova

Ukupni troškovi ostvareni u 2016. godini povećani su za 19% u odnosu na 2015. g, ali ispod plana za 8,4%.

Tablica s ukupnim troškovima i analiza najbitnijih stavaka nalazi se u nastavku izvješća:

Tablica 7. Ukupni prihodi u 2016. i usporedba s planom i 2015.g

RDG STAVKA	TROŠKOVI	2015	2016	2016 PLAN	2016 O vs. 2015 O		2016/2016 plan	
					kn	%	kn	%
4	Direktni troškovi	36.424,00	39.270,00	38.000,00	2.846,00	7,81	1.270,00	3,34
10	Ukupno troškovi zaposlenih	1.135.495,13	1.214.973,61	1.211.544,00	79.478,48	7,00	3.429,61	0,28
16	Ukupno uredsko admin. i SI	80.127,71	78.887,62	87.300,00	-1.240,09	-1,55	-8.412,38	-9,64
20	Ukupno energija	71.383,80	16.515,48	384.800,00	-54.868,32	-76,86	-368.284,52	-95,71
23	Ukupno održavanje	309.473,68	369.839,46	299.000,00	60.365,78	19,51	70.839,46	23,69
27	Ukupno troškovi ostalih usluga	10.133,46	8.494,20	13.000,00	-1.639,26	-16,18	-4.505,80	-34,66
31	Ukupno troškovi obrazovanja	11.849,25	6.430,39	12.200,00	-5.418,86	-45,73	-5.769,61	-47,29
40	Ukupno nematerijalni troškovi	329.221,36	394.099,30	383.160,00	64.877,94	19,71	10.939,30	2,86
44	Ukupno ostali troškovi	505.837,55	539.789,11	502.140,00	33.951,56	6,71	37.649,11	7,50
49	Financijski rashodi	2.728,06	17.111,76	0,00	14.383,70	527,25	17.111,76	100,00
	UKUPNO	2.492.674,00	2.685.410,93	2.931.144,00	192.736,93	7,73	-245.733,07	-8,38

RDG stavka 4. Direktni troškovi

Stavka direktnih troškova odnosi se na trošak magnetskih i termičkih kartica za parkirne automate. Troškovi su na nivou 2015. godine.

RDG stavka 10. Ukupno troškovi zaposlenih

Troškovi zaposlenih su najveća stavka u ukupnim troškovima jer Labin 2000 d.o.o. ima 11 zaposlenih na neodređeno i 9 sezonaca od kojih prvi počnu raditi 01. svibnja, a ostali po otvaranju pojedinih parkirališta. Veće stavke za plaće nastale su zbog novog radnog mjesta – računovođa koji od 01.01. vodi računovodstvo za klubove članice Zajednice sportova i Lučku upravu (75.000 kn) . Iznos ukupnih troškova zaposlenih je u skladu s planiranim vrijednostima.

RDG stavka 20. Ukupno energija

Planirani troškovi energije su znatno veći nego ostvareni jer su planirani troškovi za dvoranu i sportske objekte, a ti troškovi su se izmjenom Odluke o načinu i povjeravanju upravljanja i korištenja javnih sportskih građevina u vlasništvu Grada Labina išli direktno na Grad Labin. Troškovi energije su u 2016. godini manja nego u 2015. jer je u 2015. preko Labin 2000 d.o.o. prošao dio energije za dvoranu, a u 2016. su troškovi energije isključivo za objekte Labin 2000 d.o.o.

RDG stavka 23. Ukupno održavanje

Usluga održavanja odnosi se najvećim dijelom na održavanje servera za E-grad koji se prefakturiraju korisnicima (Grad Labin, Labin stan d.o.o., 1. Maj Labin d.o.o. i LABIN 2000 d.o.o.) i održavanje sportskih objekata. Trošak održavanja sportskih objekata iz ove stavke je 182.739,45 kn (lani 137.241,71 kn), a trošak održavanja servera E-grada je 82.990,95 (lani 84.472,17 kn). Tu još spadaju i troškovi održavanja softvera,

službenog auta i čišćenje radne odjeće u iznosu od 7.009,18 kn, te troškovi održavanja imovine Labina 2000 u iznosu od 97.099,88 kn.

RDG stavka 43. Ukupno nematerijalni troškovi

Pod nematerijalne troškove spadaju naknade za Grad Labin (10% parkinga, 50% terasa, 40% reklama), bankarske usluge, članarine, usluga prijenosa novca i sl. Nematerijalni troškovi su veći nego u 2015. godini zbog veće baze za izračunavanje naknada (prvenstveno zbog terasa). U 2016. ukupni nematerijalni trošak je bio 394.099 kn, a u 2015. g. 329.221 kuna.

RDG stavka 47. Ukupno ostali troškovi

Stavka amortizacija u kategoriji ostalih troškova je 525.373,61 kuna, a u 2015. je bila 504.125,80 kuna. Tu još spadaju troškovi otpisanih potraživanja u iznosu od 14.415,50 kn kojih u 2015. g. nije bilo.

3.3. Financijski rezultat

Tablica 8. Financijski rezultat u 2016. i usporedba s planom i 2015.g

Rbr	RDG	1-12/2015 OSTVARENJE	2016 PLAN	1-12/2016 OSTVARENJE	2016 O vs. 2015 O		2016 P vs. 2015 P	
50	Ukupno prihodi	2.526.648,23	2.968.900,00	2.728.283,90	201.635,67	7,98%	-240.616,10	-8,10%
51	Ukupno troškovi	2.492.674,00	2.931.144,00	2.685.410,93	192.736,93	7,73%	-245.733,07	-8,38%
52	DOBIT	33.974,23	37.756,00	42.872,97	8.898,74	26,19%	5.116,97	13,55%

U 2016. g. ostvarena je dobit od 42.878 kuna, što je za 8.899 kuna više nego u 2015. godine. Ostvarena dobit je za 5.117 kn veća od planirane dobiti.

4. BILANCA POSLOVANJA NA DAN 31.12.2016. GODINE

Tablica 9. Bilanc na dan 31.12.2016. godine

Naziv pozicije	AOP ozna ka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	4	5
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	1.698.355	1.306.253
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	967.787	643.974
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	913.987	590.174
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	53.800	53.800
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	730.568	662.279
1. Zemljište	011		
2. Građevinski objekti	012	276.514	242.259
3. Postrojenja i oprema	013	7.805	36.077
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	427.953	381.277
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	18.296	2.666
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	89.287	148.294
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039		
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042		
5. Predujmovi za zalihe	043		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	88.567	147.304
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	76.603	145.754
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	1.050	1.550
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		
6. Ostala potraživanja	052	10.914	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063	720	990
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.787.642	1.454.547
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	350.053	381.977
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071		
2. Rezerve za vlastite dionice	072		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	303.491	330.053
1. Zadržana dobit	082	303.491	330.053
2. Preneseni gubitak	083		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	26.562	31.924
1. Dobit poslovne godine	085	26.562	31.924
2. Gubitak poslovne godine	086		
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		
11. Odgođena porezna obveza	106		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	663.791	617.414
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	111		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	374.032	291.045
7. Obveze za predujmove	114		
8. Obveze prema dobavljačima	115	196.303	225.379
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117	55.704	54.763
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	37.752	46.227
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	773.798	455.155
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.787.642	1.454.546
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		

Bilanca društva na dan 31.12.2016. godine iznosi 1.454.547 kuna te je u odnosu na 2015. godinu smanjena za 19 %. Ulaganja u 2016. godini odnose se na parkirni sustav na parkirnoj zoni Girandela Rabac, proširenje postojećih ugostiteljskih terasa, i izrada malih reklamnih ormarića koji su locirani na Obali m. Tita u Rapcu.

AOP OZNAKA 005. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina evidentira se prema nabavnim vrijednostima smanjenim za akumuliranu amortizaciju. Amortizacija nematerijalne imovine obračunava se po stopi od 25% prema Pravilniku o amortizaciji. U bilanci je iskazana nematerijalna imovina koja se sastoji od:

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto Vrijednost
1.1. Ulaganje u patente i licenciju - aplikacija za vođenje parkirališta - projekt parkinga - licencija	46.633,69	46.633,69	0,00
1.2. Ulaganja: - računalni softver – E-grad - tuđa imovina – Girandella, Obala m. Tita, poslovni prostor	1.974.484,04	1.384.309,65	590.174,39
UKUPNO (KN):	2.021.117,73	1.430.943,34	590.174,39

AOP OZNAKA 008. Nematerijalna imovina u pripremi

Nematerijalna imovina u pripremi ne može se amortizirati. Amortizacija imovine počinje kad je u potpunosti dovršena, odnosno spremna za uporabu. U bilanci je iskazana u bruto iznosu od 53.800,00 kuna prema trošku stjecanja, a odnosi se na projekt parkinga.

AOP OZNAKA 012. Materijalna imovina – građevinski objekti

Materijalna imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjena vrijednosti, a u trošak nabave uključena je cijena dobavljača i svi ovisni troškovi nabave te troškovi demontaže, uklanjanje sredstava kao i obnavljanje mjesta na kojem je sredstvo smješteno. Amortizacija se obavlja linearnom metodom u procijenjenom vijeku trajanja i za ovu imovinu obračunava se po stopi od 10% prema Pravilniku o amortizaciji. Popravci i održavanja priznaju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali.

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto vrijednost (kn)
Građevinski objekti (nadstrešnice i drvene montažne konstrukcije)	434.477,84	192.219,28	242.258,56

AOP OZNAKA 013. Materijalna imovina – postrojenja i oprema

Materijalna imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjena vrijednosti, a u trošak nabave uključena je cijena dobavljača i svi ovisni troškovi nabave. Amortizacija se obavlja linearnom metodom u procijenjenom vijeku trajanja i za ovu imovinu obračunava se po stopi od 50% za računala, računalnu opremu, telefone i mobitele, a za ostalu opremu po stopi od 25% prema Pravilniku o amortizaciji. Popravci i održavanja postrojenja i opreme priznaju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali.

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto Vrijednost (kn)
Postrojenja i oprema (parkirni aparat, fotokopirni aparat, klima uređaj, računala, računalna oprema i telefoni)	157.238,90	121.161,94	36.076,96

AOP OZNAKA 014. Materijalna imovina – alati, pogonski inventar i transportna imovina

Materijalna imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjena vrijednosti, a u trošak nabave uključena je cijena dobavljača i svi ovisni troškovi nabave. Amortizacija se obavlja linearnom metodom u procijenjenom vijeku trajanja i za ovu imovinu obračunava se po stopi od 25% sukladno Pravilniku o amortizaciji.

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto vrijednost (kn)
Uredsko pokućstvo, sustav automatske naplate park., zaštitne kutije, reklame - pano i tabele, osobni automobil	974.850,10	593.573,43	381.276,67

AOP OZNAKA 017. Materijalna imovina u pripremi

Materijalna imovina u pripremi ne može se amortizirati. Amortizacija imovine počinje kad je u potpunosti dovršena, odnosno spremna za uporabu. U bilanci je iskazana u bruto iznosu od 2.666,00 kuna prema trošku stjecanja, a odnosi se na rezervu opremu za parkirni sustav.

4.1. Potraživanja, obveze i stanje žiro računa na dan 31.12.2016.

Na dan 31.12. imamo 147.304 kn nenaplaćenih potraživanja, gotovo duplo više nego na kraju 2015. godine

Tablica 10. Potraživanja na dan 31.12.2016. i usporedba s 31.12.2015.g

POTRAŽIVANJA	2015	2016	RAZLIKA 2016/2015	
			HRK	%
Potraživanja od kupaca	76.602,46	145.753,81	69.151,35	90,27%
Potraživanja od zaposlenika za blagajnički minimum	1.050,00	1.550,00	500,00	47,62%
Ostala potraživanja (zatezne kamate)	10.914,47	0,00	-10.914,47	-100,00%
UKUPNO	88.566,93	147.303,81	58.736,88	66,32%

Na dan 31.12. imamo 1.072.569 kn obveza. Najveći dio je obveza prema banci na ime korištenja sredstva iz cash poola (291.045 kn) jer smo u rujnu isplatili kratkoročni kredit u iznosu od 250.000 kn. Obveze prema dobavljačima iznose 225.379 kn.

Tablica 11. Obveze na dan 31.12.2015. i usporedba s 31.12.2014.g

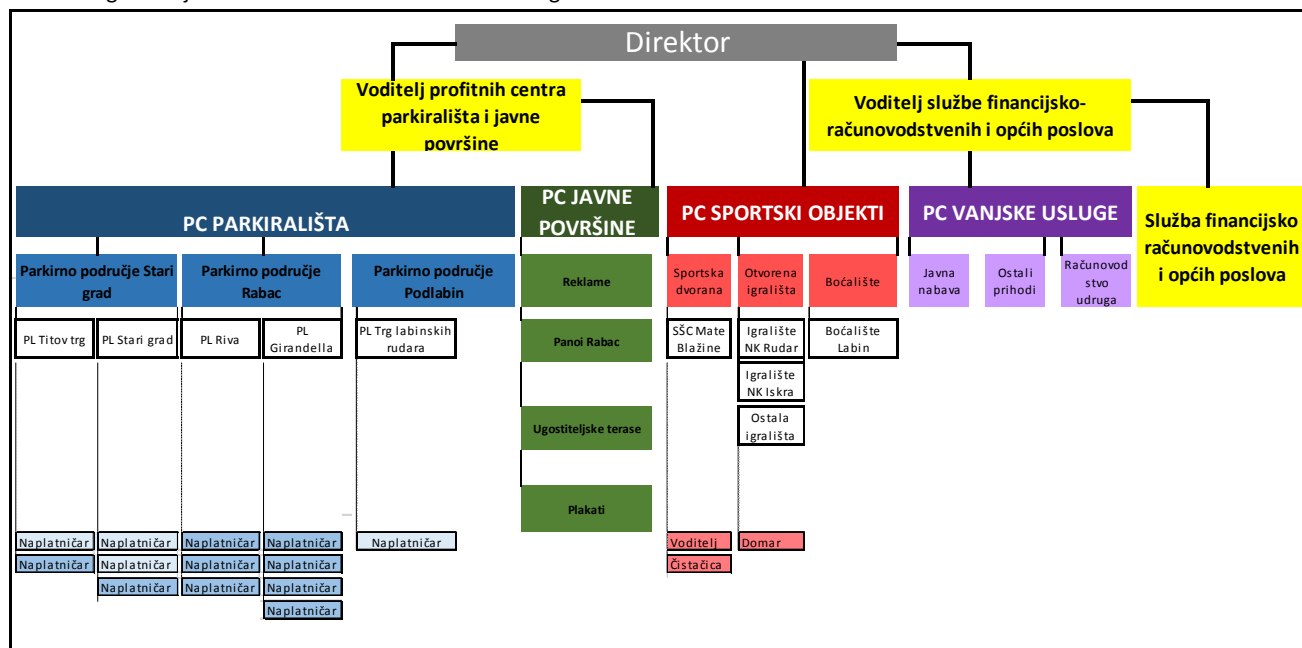
OBAVEZE	2015	2016	RAZLIKA 2016/2015	
			HRK	%
<i>Obaveze prema banci</i>	374.031,90	291.045,32	-82.986,58	-22,19%
<i>Obveze prema dobavljačima</i>	196.303,31	225.378,92	29.075,61	14,81%
<i>Obveze prema zaposlenicima (neto plaća za prosinac, prijevoz)</i>	55.703,85	54.763,45	-940,40	-1,69%
<i>Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja (plaća za prosinac, drugi dohodak, pdv za prosinac)</i>	37.752,25	46.226,68	8.474,43	22,45%
<i>Odgođeni prihodi budućeg razdoblja</i>	773.798,11	455.155,10	-318.643,01	-41,18%
UKUPNO	1.437.589,42	1.072.569,47	-365.019,95	-25,39%

5. ZAPOSLENOST I ORGANIZACIJA RADA U LABIN 2000 d.o.o.

U 2015. proširene su djelatnosti Labin 2000 d.o.o. na Upravljanje i održavanje sportskih objekata. Zbog većeg obima posla i većeg broja zaposlenika ukupna organizacija Labin 2000 dijeli se na profitne centre prema djelatnostima:

1. **PC Parkirališta** – objedinjuje sve djelatnosti vezane za parking
2. **PC Javne površine** – objedinjuje sve djelatnosti vezane za najam javne površine koje su u ingerenciji Labin 2000 – reklame, panoi Rabac, ugostiteljske terase i plakatiranje
3. **PC Sportski objekti** – objedinjuje sve djelatnosti koji se tiču sportskih objekata – sportske dvorane, otvorenih igrališta (stadion NK Rudar i igralište NK Iskra Vinež), boćališta Labin i ostalih igrališta na području Grada Labina
4. **PC Vanjske usluge** – objedinjuje djelatnosti javne nabave i djelatnosti koji se tiču ostalih prihoda, računovodstva udruga, ali i službe ostalih financijskih i općih poslova.

Slika 1. Organizacijska shema Labin 2000 d.o.o. u 2016. g.



U 2016. određeno je 6,3% radnih sati više nego u 2015. godini:

Tablica 12. Sati rada u.2015. i usporedba s 2014.g

SATI RADA	2015	2016	RAZLIKA 2015/2014	
			sati	%
Ugovor o radu	25.597	26.106	509	1,99%
Studentski ugovor, učenici	2.070	3.307	1.237	59,77%
UKUPNO	27.667	29.413	1.746	6,31%

Ukupan broj zaposlenika na neodređeno vrijeme je također rastao i u 2016 smo imali 11 zaposlenika na neodređeno vrijeme, za razliku od 2015 kada je bilo zaposleno 10 djelatnika.

Tijekom sezone zapošljavaju se sezonski djelatnici, na Ugovor o radu ili na Studentski (učnički) ugovor o radu.

Tablica 13. Broj zaposlenika u.2016. i usporedba s 2015.g

ZAPOSLEN BROJ RADNIKA PO MJESECIMA	2015		2016		2016/2015	
	ugovoro radu	studenti/ učenici/ dr.hon.	ugovoro radu	studenti /učenici/ dr.hon.	broj	%
<i>siječanj</i>	10	0/0/2	12		2	300
<i>veljača</i>	10		11		1	220
<i>ožujak</i>	11		11		0	275
<i>travanj</i>	11		13		2	183
<i>svibanj</i>	12	0/1/0	12	1/0/0	0	217
<i>lipanj</i>	14	1/2/0	14	4/1/0	0	131
<i>srpanj</i>	15	4/1/0	14	4/2/0	-1	111
<i>kolovoz</i>	15	4/1/0	14	4/1/0	-1	95
<i>rujan</i>	14	1/1/0	14	2/1/0	0	100
<i>listopad</i>	13		14	2/0/0	1	130
<i>studenj</i>	12		13		1	144
<i>prosinac</i>	12		11	1/0/0	-1	133
prosječan broj zaposlenih	12		12,75			

6. ZAKLJUČAK

U 2016. godini tvrtka Labin 2000 d.o.o. je ispunila svoje planove poslovanja i u gotovo svim segmentima ostvarila rezultate bolje nego u 2015. godini.

Važnije od samih financijskih rezultata je pokretanje procesa koji će od tvrtke Labin 2000 napraviti tvrtku potpuno okrenutu zadovoljenju potreba stanovnika Labina i posjetitelja koji dolaze u Labin u domeni poslovanja Labina 2000: prometa, upravljanja javnom površinom, te održavanjem i upravljanjem sportskim objektima.

2016. godina je najznačajnija po početku realizacije najvećeg projekt u Gradu Labinu – izgradnja sportskog centra, uređenju gradskog stadiona te po izradi Programa energetske učinkovitosti u prometu gdje će se postaviti temelji za potpuno novo shvaćanje i organizaciju prometa i dovesti Grad Labin u novi dimenziju mobilnosti.

Cilj nam je uvijek biti otvorena i transparentna tvrtka koja odgovorno raspolaže s resursima, uvijek spremna za konstruktivnu raspravu kako bi rezultati poslovanja tvrtke Labin 2000 bili u koristi stanovnika Grada Labina.