



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2019. GODINU

LABIN 2000

Pripremio: Dalibor Zupičić, direktor Labin 2000 d.o.o.

Labin, travanj 2020.

SADRŽAJ

1. Izvještaj o poslovanju za 2019.g.....	3
1.1. Najznačajnije odrednice poslovanja tvrtke Labin 2000 u 2019.	3
1.2. Analiza prihoda i aktivnosti prema pojedinim djelatnostima.....	3
1.2.1. Prihodi od prodaje	3
1.2.1.1. Upravljanje parkiralištima i prihodi ostvareni naplatom parkinga	3
1.2.1.2. Upravljanje i održavanje sportskih objekata	13
1.2.1.3. Ostali prihodi od prodaje - najam, prihodi od knjigovodstva i održavanja E-grad.....	14
1.2.2. Ostali prihodi	15
1.2.3. Prikaz ukupnih prihoda poslovanja	15
1.3. Analiza troškova poslovanja prema vrstama troškova	15
1.4. Financijski rezultat	18
1.5. Račun dobiti i gubitka za 2019.	19
2. Bilanca na dan 31.12.2019.	21
2.1. Bilješke uz bilancu	24
3. Zaposlenost u Labinu 2000 d.o.o.	28
4. Zaključak	29

1. IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2019. G.

1.1. Najznačajnije odrednice poslovanja tvrtke Labin 2000 u 2019. godini

Poslovanje u 2019. godini obilježila je priprema i sama investicija u novo parkiralište na Prohaski, te uvođenje novih sustava naplate parkinga u Rapcu, sve sukladno planovima koji su prezentirani na 6. Skupštini u prosincu 2018. godine.

Vrlo značajno za poslovanje je gubitak prihoda od naplate parkiranja na Rivi u Rapcu gdje se, po procjeni, izgubilo oko 250.000 kuna prihoda što nije bilo u planu za 2019. jer je Odluka o prometu kojom se zabranio promet na Rivi donesena u lipnju 2019. godine.

Unatoč tome, u 2019. godini društvo je poslovalo s pozitivnim financijskim rezultatom i ostvarilo je dobit od 46.243,96 kn, što je za 24.822,00 kn (116 %) više nego u 2018. godini i -11.684,73 kn (21%) manje od plana. Po prvi put u povijesti prihodi su prošli 3,000.000 kn (3.014.822,76 kn) - 6 % više u odnosu na 2018. godinu i 3% više od plana), te 2.968.578,80 kn troškova (5% više nego u 2018. i 4 % više od plana).

1.2. Analiza prihoda i aktivnosti prema pojedinim djelatnostima

Prihodi tvrtke Labin 2000 d.o.o. dijele se na prihode od prodaje (naplata parkiranja, održavanje sportskih objekata i E-grad, knjigovodstvene usluge, intelektualne usluge i prihodi od najмова), financijske prihode (prihodi od kamata) i ostali poslovni prihodi (prihodi od prodaje imovine, naplate štete, naplaćeni odgođeni prihodi...).

1.2.1. Prihodi od prodaje

Analiza prihoda od prodaje slijedi kroz pregled najvažnijih događaja u 2019. godini i analizi pojedinih stavaka te vrste prihoda.

1.2.1.1. Upravljanje parkiralištima i prihodi ostvareni naplatom parkinga

U 2019. potpuno se promijenio sustav upravljanja parkiralištima, osobito u Rapcu, te smo prije početka sezone prošli nekoliko procesa:

- nabava za kredit i radove na novom parkiralištu Prohaska
- izvođenje radova sukladno projektu
- zamjena parkirnog sustava na parkiralištu Girandella
- zamjena parkirnog sustava na parkiralištu Obala maršala Tita
- gubitak parkirališta na Rivi
- izgradnja parkirališta u Ulici slobode
- uvođenje novog sustava naplate ulaza u Starogradsku jezgru
- Donošenje odluka, cjenika i općih uvjeta kojima se regulira djelatnost naplate parkinga u Labinu
- implementacija i upravljanje novim sustavima parkiranja

Javna nabava za kredit i radove na novom parkiralištu Prohaska

Tijekom siječnja i veljače proveli smo nabavu za dugoročni kredit u iznosu od 1.500.000 kuna za investiciju u novo parkiralište na Prohaski, uređenje parkirališta na Girandelli te zamjene postojećih parking sustava na Obali maršala Tita. Najpovoljniji ponuditelj je bila Privredna banka Zagreb te je, nakon što je Gradsko vijeće donijelo Odluku o davanju suglasnosti za zaduživanje od 26. veljače 2019. (službene novine Grada Labina broj 3 - od 8. ožujka 2019.) potpisan Ugovor o kreditiranju uz kamatnu stopu od 1,69% i na rok od 10 godina.

Paralelno s tim procesom provedena je i javna nabava za izvođenje radova gdje se javila samo zajednica ponuditelja Ceste d.o.o. Pula i Gradnja Cezare, Labin s ponudom od 971.868,20 kn (bez PDV-a). Procijenjena vrijednost je bila 700.000 kuna što je dovelo do preraspodjele sredstava iz kredita i dio investicije se financirao iz tekućih sredstava.

Izvođenje radova sukladno projektu

Nakon sklapanja ugovora s izvođačima radovi su započeli početkom travnja, a završeni su sredinom lipnja, prvenstveno zbog dugog kišnog perioda gdje su bili onemogućeni svi radovi. Investicijom je dobiveno novih 42 parkirna mjesta uz naplatu parkinga kovanicama (preko parkirnog automata), SMS-om i aplikacijom ParkWallet.

Zamjena parkirnog sustava na parkiralištu Girandella

U suradnji s Valamarom uređen je kompletni ulaz na parkiralište Girandella gdje je izgrađen novi kružni tok, nova ulazna traka za goste Valamara te su izmješteni otoci s ulaznim i izlaznim konzolama. Na jednom izlaznom otoku postavljena je kućica kako bi se naplata vršila na samom izlasku s parkinga bez izlaska iz auta, a na drugu izlaznu traku izlazili su korisnici sa sezonskim pretplatama ili korisnici Valamarovih parkirališta. Ukinute su fizičke sezonske kartice i uveden je novi sustav čitanja tablica. U novi sustav je uloženo oko 160.000 kuna. Osim uređenja novog ulaza asfaltiran je i uređen plato najbliži moru sa prilaznom cestom i označena su parkirališna mjesta za osobe s invaliditetom. Ukupna investicija je bila oko 305.000 kuna (bez PDV-a).

Zamjena parkirnog sustava na parkiralištu Obala maršala Tita

Temeljem analize poslovanja parkirališta na Obali maršala Tita koja je prezentirana na 6. Skupštini krenulo se u zamjenu zatvorenog parkirnog sustava s rampama i naplatom na izlazu s parkinga u otvoreni parking sustav s parking aparatima i naplatom kovanicama, SMS-om i aplikacijom ParkWallet.

Istovremeno je Grad Labin uredio i asfaltirao sva parkirališna mjesta prema kružnom toku koja su obilježena plavom bojom.

Planirano je postavljanje 2 parking aparata, ali nakon početka rada smo u razgovoru s korisnicima postavili još jedan aparat na početku parkirališta kako bi se smanjila udaljenost od parkirališnog mjesta do parking aparata. Naknadno smo postavili i aparat za zamjenu novčanica u kovanice. Ukupno ulaganje u opremu je iznosilo oko 100.000 kuna.

Gubitak parkirališta na Rivi

Zatvaranjem prometa na Rivi i istekom koncesijskog ugovora s Lučkom upravom Rabac tvrtka Labin 2000 prestala je upravljati s predmetnim parkiralištem i s 56 parkirnih mjesta koja su se tamo nalazila. Procijenjeni planirani, a neostvareni prihod sa tog parkirališta je oko 250.000 kuna. S druge strane, neaktiviranjem navedenog parkirališta smanjile su se potrebe za radnom snagom, održavanjem i ostalim tekućim troškovima i koncesijskim naknadama.

Izgradnja parkirališta u Ulici slobode

Početkom svibnja započeli su radovi na novom parkiralištu u Ulici slobode kao dio investicije Grada Labina u prometnu infrastrukturu. Izgradnjom novog parkirališta dobilo se novih 47 parkirnih mjesta. Radovi su završeni početkom srpnja i odmah je uspostavljen novi parking sustav s parking aparatima i naplatom kovanicama, SMS-om i aplikacijom ParkWallet.

Uvođenje novog sustava naplate ulaza u Starogradsku jezgru

Tijekom svibnja 2019. postavljen je novi sustav ulaska u Starogradsku jezgru te je, tijekom lipnja i donošenjem Odluke o organizaciji, načinu naplate i kontroli parkiranja na javnim parkiralištima Grada Labina u svibnju 2019. Labin 2000 preuzelo upravljanje nad tim parkiralištem i izdavanje suglasnosti za ulazak u Starogradsku jezgru. Novi sustav čitanja tablica je zamijenio dotadašnji sustav izdavanja kartica za korisnike koje imaju pravo ulaska u Starogradsku jezgru te je definirao da samo korisnici koji imaju to pravo prema Odluci o organizaciji, načinu naplate i kontroli parkiranja na javnim parkiralištima Grada Labina i sa unesenim registarskim oznakama imaju pravo legalno ući u Starogradsku jezgru.

Uvođenjem novog sustava broj korisnika je smanjen za trećinu (sa cca 350 na 220 korisnika). Investicija u sustav je iznosila oko 100.000 kuna.

Donošenje odluka, cjenika i općih uvjeta kojima se regulira djelatnost naplate parkinga u Labinu

U prvoj polovici 2019. intenzivno smo radili na usklađivanju pravne regulative i planirano poslovanje naplate parkinga. Naime, postojeća Odluka o organizaciji, načinu naplate i kontroli parkiranja na javnim parkiralištima Grada Labina nije bila adekvatna za novi sustav naplate parkinga te se krenulo u izradu nove. U izradi je sudjelovao Upravni odjel za komunalno gospodarstvo i upravljanje imovinom te Labin 2000, a konzultirali smo se i sa gradovima koji imaju slične sustave. Prije same prezentacije i usvajanja na Gradskom vijeću nova Odluka je bila 30 dana na javnom savjetovanju, a Odluka je usvojena 7. svibnja 2019 i objavljena u Službenim novinama Grada Labina broj 6 - od 13. svibnja 2019.

Nakon toga je Gradonačelnik donio Zaključak o davanju prethodne suglasnosti na Cjenik naplate parkiranja na području Grada Labina (29. svibnja 2019. godine), te su konačno 10. lipnja 2019. na 8. Skupštini TD Labin 2000 doneseni Cjenik naplate parkiranja na području grada Labina i Opći uvjeti isporuke komunalne usluge parkiranja na području grada Labina. Time su doneseni svi akti potrebni za upravljanje parkiralištima pod naplatom u gradu Labinu.

Implementacija i upravljanje novim sustavima parkiranja

Tijekom travnja proveden je javni natječaj za kontrolore uličnih parkirališta gdje su zaposlene 2 osobe s kojima je potpisan Ugovor o radu na određeno vrijeme, a ostali djelatnici koje smo zaposlili bili su isti koji su radili i 2018. godine (osim jednog učenika).

Tijekom proljeća rješavani su ugovori s partnerima za uvođenje novog parking sustava (tele operateri za SMS, banke za ParkWallet aplikaciju, Ministarstvo unutrašnjih poslova za pristup sustavu za izmjenu podataka o vlasnicima vozila ...), a nakon izgradnje samih parkirališta ista su se označila horizontalnom (parkirna mjesta) i vertikalnom (prometni znakovi) signalizacijom, te su postavljeni parkirni automati.

Radi lakšeg kontakta stanara i dobivanja informacija o novom parkirnom sustavu u Rapcu otvoren je privremeni ured u prostorijama Lučke uprave.

Nakon početnog uhodavanja novih zaposlenika, korisnika i svih uključenih u proces sustav je profunkcionirao i nije bilo većih primjedbi ili problema tijekom cijele sezone.

Problem su bile kolone koje su se stvarale za izlazak sa Girandelle tijekom najfrekventnijih vikenda i blagdana tijekom srpnja i kolovoza.

Najvećih problema je bilo u Starogradskoj jezgri gdje kamera nije kvalitetno čitala registarske oznake, osobito noću. Problem je rješavan u više navrata (izmjena leće, parametriranje sustava i konačno izmjena pozicije kamere) i u konačnici je problem i riješen.

Drugi veliki problem koji postoji je ilegalan ulazak korisnika koji su ulazili u Starogradsku jezgru tako što su slijedili auto ispred sebe prije nego se podignuo stupić.

Prijedlozi za rješavanje tog problema prezentirani su na sastanku sa stanarima i on je implementiran u planove za 2020. godinu, a to su:

- dozvoliti prodaju dnevnih karata za ulazak u Starogradsku jezgru (prihvaćeno i na Gradskom vijeću)
- podignuti cijenu odobrenja za ulazak u Starogradsku jezgru za cca 50,00 kuna
- zaposliti kontrolora koji će kontrolirati parkirane aute u Starogradskoj jezgri, ali i brinuti se o redu i čistoći

Prihodi od naplate parkiranja

Ukupni promet na parkiralištima pod upravljanjem Labin 2000 d.o.o. u 2019. bio je 1.689.338,05 kn što je za 266.030,85 kn (19%) više nego u 2018.g. i 50.661,95 (3%) manje od plana. Najveći utjecaj na prihode imao je značajan porast prihoda na Girandelli (porast od 240.618,56 kn ili 75%) te pad na Obali maršala Tita koji je nastao gubitkom parkirališta na Rivi (238.637,60 manje prihoda nego u 2018. godini). Zona 3 (nova parkirališta Prohaska i Ulica slobode) nisu ispunile planirane veličine prvenstveno zbog kasnijeg početka rada (Prohaska početkom lipnja, a Ulica slobode početkom srpnja). Ukupni promet u 2019. i usporedba s planom i istim periodom 2018. dana je u slijedećoj tablici:

Tablica 1. Prihodi po parkiralištima u 2019. i usporedba s planom i 2018.g.

OPIS STAVKE	OSTVARENJE 2018	PLAN 2019	OSTVARENJE 2019	2019 O / 2018 O		2019 O / 2019 P	
3. PRIHODI OD NAPLATE PARKIRANJA	1.423.307,20	1.740.000,00	1.689.338,05	266.030,85	18,69%	-50.661,95	-2,91%
PZ TITOV TRG LABIN	251.384,80	250.000,00	252.327,50	942,70	0,38%	2.327,50	0,93%
PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN	67.031,20	65.000,00	63.904,00	-3.127,20	-4,67%	-1.096,00	-1,69%
ZONA 2 RABAC (OBALA MARŠALA TITA)	508.943,20	505.000,00	270.305,60	-238.637,60	-46,89%	-234.694,40	-46,47%
ZONA 3 RABAC (PROHASKA I ULICA SLOBODE)	0,00	260.000,00	214.372,79	214.372,79	100,00%	-45.627,21	-17,55%
PZ GIRANDELA RABAC	317.986,40	350.000,00	558.604,96	240.618,56	75,67%	208.604,96	59,60%
PZ STARI GRAD LABIN	277.961,60	280.000,00	289.847,20	11.885,60	4,28%	9.847,20	3,52%
PZ SAN MARCO	0,00	30.000,00	39.976,00	39.976,00	100,00%	9.976,00	33,25%

U daljnjem izvještaju analizirana su parkirališta kao prihodovni centri gdje su na pojedina parkirališta locirani pripadajući troškovi i prihodi. S obzirom da na otvorenim parkiralištima nije moguće egzaktno podijeliti neke troškove i prihode te stavke su procijenjene (npr. izvještaji o prihodima putem SMS, ParkWaleta, DPK ili sezonskim kartama nije moguće evidentirati po parkiralištima unutar 3. parkirne zone – Prohaska i Ulica slobode pa su udjeli pojedinog parkirališta procijenjeni).

Parkiralište Titov trg Labin

Tablica 2. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ TITOV TRG LABIN

PZ TITOV TRG LABIN	2018.G.	2019.G.
TROŠKOVI	149.876,99	159.320,02
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE	965,94	916,20
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	5.016,00	7.047,70
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	405,00	350,00
UGOVOR O RADU	117.111,57	124.512,60
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	0,00	222,77
TROŠKOVI KONCESIJE	25.138,48	25.232,75
OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI (čunjevi, radna odjeća)	1.240,00	1.038,00
PRIHODI	251.384,80	252.327,50
PRIHODI OD ZAKUPA PARK.PROSTORA	8.640,00	10.508,70
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARATA TITOV TRG	242.744,80	241.818,80
<u>DOBIT/GUBITAK</u>	101.507,81	93.007,48

Uz Trg labinskih rudara jedino parkiralište gdje imamo ručnu naplatu parkinga. Uz stabilnu razinu prihoda povećani su troškovi u stavci plaća jer su naplatničarima i studentima podignute plaće i davanja u odnosu na 2018. godinu. U prihode ulaze i godišnje parkirne karte za korisnike parkirališta u Ulici Paolo Sfecu. Jedna od bitnih funkcija ovog parkinga je održavanje reda na trgu jer završetkom radnog vremena trg se odmah napuni automobilima.

Parkiralište Trg labinskih rudara

Tablica 3. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN

PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN	2018.G.	2019.G.
TROŠKOVI	93.950,16	95.497,51
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE	818,84	540,00
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	5.016,00	2.879,90
TEKUĆE ODRŽAVANJE	0,00	350,00
UGOVOR O RADU	81.412,20	82.897,36
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	0,00	2.439,85
TROŠKOVI KONCESIJE	6.703,12	6.390,40
PRIHODI	67.031,20	63.904,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA TLR - DNEVNE	67.031,20	63.904,00
<u>DOBIT/GUBITAK</u>	-26.918,96	-31.593,51

Također ručna naplata parkinga. Ostvaren je pad prihoda od 5%, a narasli su troškovi plaća što je rezultiralo gubitkom od 31.594 kune, ali s obzirom na nisku cijenu parkinga (2 kune pola sata i 4 kune sat) i ovdje je bitna funkcija održavanja reda, osobito u jutarnjim satima tijekom školske godine.

Zona 2 – Obala maršala Tita

Tablica 4. PRIHODI / TROŠKOVI_ZONA 2 – OBALA MARŠALA TITA

PZ OMT RABAC	2018.G.	2019.G.
TROŠKOVI	237.668,01	145.229,06
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE, KARTICE	16.340,00	6.376,16
EL.ENERGIJA	2.929,54	0,00
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	1.607,16	1.527,13
USLUGE ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	50.191,18	18.977,85
SITAN INVENTAR	0,00	27.379,10
AMORTIZACIJA	15.647,25	26.669,21
USLUGE ZAŠTITARA NA ČUVANJU IMOVINE I OSOBA	14.266,67	0,00
ZAKUPNINE NEKRETNINA (eko wc)	2.400,00	960,00
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	22.449,74	4.918,92
UGOVOR O RADU	53.642,15	25.385,87
TROŠKOVI OSIGURANJA	5.900,00	0,00
TROŠKOVI KONCESIJE	50.894,32	27.480,56
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE	0,00	3.949,26
OSTALI TROŠKOVI (RADIO, BILJEŽNIK)	1.400,00	1.605,00
PRIHODI	524.546,90	274.805,60
PRIHODI OD ZAKUPA PARK.PROSTORA	60.340,00	48.128,00
PRIHOD OD PRODAJE PAR.KARTA- KOVANICE	429.403,20	130.545,60
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - SEZONSKE, KAUCIJE	19.200,00	27.632,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - SMS		9.634,40
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - PW		24.116,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - DPK		30.249,60
PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE (NAPLATNA KUĆICA)		4.500,00
PRIHODI OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	15.603,70	0,00
<u>DOBIT / GUBITAK</u>	<u>286.878,89</u>	<u>129.576,54</u>

Promijenjen sustav naplate gdje je poluautomatsku naplatu i zatvoren sustav naplate zamijenjen otvorenim sustavom i naplatnim aparatima – naplata parkinga vršila se kovanicama, SMS-om i aplikacijom ParkWalet. Osim promjene sustava bitan moment je gubitak parkirališta na samoj Rivi gdje je izgubljeno cca 250.000 kuna prihoda. Sve to je dovelo do promjene u strukturi prihoda i troškova: smanjeni su tekući troškovi sustava (troškovi kartica, električne energije, troškovi zaštitara koji su prevozili utržak i čuvali ulazak na Rivu), znatno su pali troškovi zaposlenih iako su im povećane plaće u odnosu na 2018., pali su troškovi održavanja i

servisiranja, a porasli su troškovi sitnog inventara radi postavljanja nove vertikalne signalizacije. Prihodi su pali zbog navedenog gubitka parkirališta na Rivi što je i dovelo do velikog pada dobiti.

Sa naplatom se krenulo sredinom lipnja te i tu ima prostora za dodatne prihode slijedeće godine. Osim samog financijskog rezultata ostvareni su i ostali ciljevi promjene sustava:

- osiguranje veće protočnosti prometnice (maknute su rampe)
- svi plaćaju parking
- veće zadovoljstvo korisnika
- smanjeni troškovi održavanja

U prvom planu je bilo postavljanje dva aparata za naplatu parkinga, ali nakon početnog perioda naplate i sugestije korisnika postavljen je i treći aparat, te je nabavljen i aparat za zamjenu novčanica u kovanice.

Zona 3 – Parkiralište Prohaska

Tablica 5. PRIHODI / TROŠKOVI_ZONA 3 – PROHASKA

PZ PROHASKA RABAC	2018.G.	2019.G.
TROŠKOVI	0,00	98.474,27
VRPCE ZA BLAGAJNE,ETIKETE,NALJEPNICE, KARTICE		2.852,80
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.		100,00
USLUGE ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA		5.570,00
SITNI INVENTAR		1.200,00
AMORTIZACIJA		27.288,31
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA		2.417,69
UGOVOR O RADU		11.653,55
TROŠKOVI OSIGURANJA		0,00
TROŠKOVI KONCESIJE		45.251,68
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE		1.765,24
OSTALI TROŠKOVI		375,00
PRIHODI	0,00	102.516,80
PRIHODI OD ZAKUPA PARK.PROSTORA		
PRIHOD OD PRODAJE PAR.KARTA - KOVANICE		52.769,60
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - SEZONSKE		14.116,80
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - SMS		13.948,80
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - PW		9.643,20
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - DPK		12.038,40
<u>DOBIT / GUBITAK</u>	<u>0,00</u>	<u>4.042,53</u>

Parkiralište Prohaska postala je nezaobilazna točka korisnicima – kupcima koji gravitiraju potezu od plaže Mala Đirina do plaže kod Spomenika, te je preuzelo dio ilegalno parkiranih automobila koji su se parkirali na nogostupu i cesti iznad skretanja za hotel Sanfior. U parkiralište je investirala tvrtka Labin 2000, a plaća se i koncesija tvrtki Valamar čije je zemljište na kojemu je izgrađeno parkiralište u iznosu od 35.000 kuna godišnje. Stavke amortizacija i troškovi koncesije (prema Valamaru i Gradu Labinu) predstavljaju najveći dio troškova tog parkirališta, ali je svejedno na parkiralištu ostvarena dobit od 4.042,53 kuna.

Zona 3 – Parkiralište Ulica slobode

Tablica 6. PRIHODI / TROŠKOVI_ZONA 3 – ULICA SLOBODE

PZ UL. SLOBODE RABAC	2018.G.	2019.G.
TROŠKOVI	0,00	38.407,38
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE, KARTICE, OPOMENE		2.282,24
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.		100,00
USLUGE ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA		7.300,00
SITNI INVENTAR		1.200,00
AMORTIZACIJA		3.162,38
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA		2.334,05
UGOVOR O RADU		9.222,04
TROŠKOVI OSIGURANJA		0,00
TROŠKOVI KONCESIJE		11.185,60
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE		1.401,07
OSTALI TROŠKOVI		220,00
PRIHODI	0,00	111.855,99
PRIHODI OD ZAKUPA PARK. PROSTORA		31.999,99
PRIHOD OD PRODAJE PAR. KARTA - KOVANICE		46.691,20
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - SEZONSKE		9.411,20
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - SMS		9.299,20
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - PW		6.428,80
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - DPK		8.025,60
<u>DOBIT / GUBITAK</u>	<u>0,00</u>	<u>73.448,61</u>

Parkiralište je krenulo sa radom početkom srpnja i to je jedan od osnovnih razloga nižeg prihoda od planiranog. Parkiralište „kompenzira“ ilegalna parkirališna mjesta koja su se koristila uzduž Ulice slobode te djelomično i parkirališna mjesta sa Rive. Parkiralište najviše koriste upravo stanari Ulice slobode i njihovi gosti, te korisnici koji odlaze na Rivu i zato ima bolju popunjenost od parkirališta Prohaska koje je isključivo parkiralište za kupaće. Parkiralište je ostvarilo dobit od 73.448,61 kuna.

Financijski rezultat cjelokupne Zone 3 je manji od planiranog prvenstveno zbog kasnijeg početka rada od planiranog i velikog broja besplatnih parkirališta koji su uređeni oko predmetnih parkirališta (uz požarni put, između Plominske i Lošinjske, na prostoru igrališta za Paintball.

Parkiralište Girandella

Tablica 7. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ GIRANDELA RABAC

PZ GIRANDELA RABAC	2018.G.	2019.G.
TROŠKOVI	151.565,44	236.981,78
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE, KARTICE	8.066,50	4.705,15
TROŠKOVI SITNOG INVENTARA	0,00	14.486,88
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	2.408,35	3.380,00
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	18.560,00	35.755,00
AMORTIZACIJA	46.958,35	69.023,33
USLUGE ZAŠTITARA NA ČUVANJU IMOVINE I OSOBA	2.066,66	0,00
ZAKUPNINE OPREME - WC	0,00	0,00
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	38.144,80	49.670,92
UGOVOR O RADU	0,00	0,00
TROŠKOVI OSIGURANJA	2.400,00	3.500,00
TROŠKOVI KONCESIJE	31.798,64	56.360,50
OSTALI TROŠKOVI	1.162,14	100,00
PRIHODI	326.736,40	563.604,96
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARATA	244.690,40	435.412,96
PRIHODI OD ZAKUPA PARK.PROSTORA	73.296,00	123.192,00
PRIHODI OD NAJMA SUSTAVA NAPLATE PARKIRANJA/PRODAJA IMOVINE	8.750,00	5.000,00
<u>DOBIT / GUBITAK</u>	<u>175.170,96</u>	<u>326.623,18</u>

Parkiralište Girandella je ove godine srušila sve rekorde i ostvaren je prihod koji je 75% veći od plana. Cijena satne i dnevne karte je povećana za 33% (sa 3,00 na 4,00 kune i sa 15,00 na 20,00 kuna), dnevna karta se mogla kupiti samo prilikom ulaska i ukinut je besplatni parking nakon 18:00.

Investicijom je uređeno parkiralište i promijenjen je sustav naplate (umjesto kartica uveden je sustav čitanja tablica i naplata na samom izlazu) što je povećalo broj korisnika, a samim tim i prihode. Vrijeme nam je također išlo na ruku jer je bio minimalni broj kišnih dana. Porasli su i troškovi radi veće amortizacije, skuplja je studentska satnica nego u 2018. godini, veći su troškovi sitnog inventara radi novog označavanja parkirališta i troškovi uvođenja novog sustava. Sve je to rezultiralo porastom prihoda i dobiti na 322.123 kuna.

Osnovni problem su bile gužve u špicama tijekom sezone (7 – 8 dana kada su bile ogromne kolone za izlazak, najviše od 18 do 20 sati kada se dosta čekalo za izaći vani s parkinga i rješenje tog problema planiramo za sezonu 2020. kada će se osigurati još jedan izlaz tijekom tih špica i plaćanje korištenja parkirališta preko aplikacije ParkWallet.

Parkiralište Stari Grad

Tablica 8. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ STARI GRAD LABIN

PZ STARI GRAD LABIN	2018.G.	2019.G.
TROŠKOVI	250.982,74	250.280,60
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA	2.438,86	2.940,82
TERMOKARTONSKE KARTICE ZA PARKING SUSTAV. VRPCE	11.994,50	10.526,60
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA, MATERIJAL	11.963,98	31.945,00
SITAN INVENTAR	0,00	11.620,30
AMORTIZACIJA	41.103,65	14.822,74
USLUGE ZAŠTITARA NA ČUVANJU IMOVINE I OSOBA (prijenos novca)	2.066,67	0,00
ZAKUPNINE (eko wc)	5.390,00	5.280,00
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	6.735,96	11.277,96
UGOVOR O RADU	139.692,96	130.082,46
TROŠKOVI OSIGURANJA DUGOTRAJNE MAT.I NEMAT.IMOVINE	1.800,00	1.800,00
TROŠKOVI KONCESIJE	27.796,16	28.984,72
OSTALI TROŠKOVI (KRAĐA)	0,00	1.000,00
PRIHODI	277.961,60	289.847,20
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA STARI GRAD	266.057,60	276.311,20
PRIHODI OD PRODAJE PARK.KARATA - GODIŠNJE	11.904,00	13.536,00
<u>DOBIT / GUBITAK</u>	<u>26.978,86</u>	<u>39.566,60</u>

Poluautomatsko parkiralište postavljeno 2014. godine u 2019. godini ostvarilo je istu razinu troškova i više prihode što je rezultiralo i porastom dobiti ovog profitnog centra. Ostvareni su veći prihodi od naplate parkinga od 4%.

Parkiralište San Marco

Tablica 9. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ SAN MARCO

PZ SAN MARCO LABIN	2018.G.	2019.G.
TROŠKOVI	0,00	20.758,44
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA		808,08
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA, MATERIJAL		4.595,00
SITAN INVENTAR		482,76
AMORTIZACIJA		8.375,00
TROŠKOVI OSIGURANJA DUGOTRAJNE MAT.I NEMAT.IMOVINE		2.500,00
TROŠKOVI KONCESIJE		3.997,60
PRIHODI	0,00	39.976,00
PRIHODI OD PRODAJE PARK.KARATA - GODIŠNJE		39.976,00
<u>DOBIT / GUBITAK</u>	<u>0,00</u>	<u>19.217,56</u>

Parkiralište **San Marco** ostvarilo je 39.976 kn prihoda na ime suglasnosti za ulazak u Starogradsku jezgru koje izdaje Labin 2000, a temeljem Odluke o organizaciji, načinu naplate i kontroli parkiranja na javnim parkiralištima Grada Labina.

1.2.1.2. Upravljanje i održavanje sportskih objekata

Glavni realizirani projekt oko sportskih objekata je završetak natkrivanja i opremanja gradskog bočališta na Šćirima koji je otvoren 02.03.2019. godine. Ukupna investicija koju je pokrio Grad Labin je oko 800.000 kuna, a natkriveno bočalište je opremljeno s dvije nove svlačionice i sanitarnim čvorovima, tribine, elektronski semafori i razglas.

S bočalištem smo tijekom sezone imali problema koji su bili slijedeći: prodor vode tijekom jakih kišnih dana, nedostatan grijanje i kondenzacija koja uzrokuje kapanje vode na igralište. Tijekom jeseni poduzeto je niz mjera kako bi se ti problemi otklonili te je saniran okoliš kako bi se smanjio prodor vode u bočalište te je napravljen betonski zid oko bočališta, nabavljena je nova grijalica koja nije bučna, manje troši i ne ispušta plinove unutar bočališta. Što se tiče kondenzacije potrebno je nabaviti protu kondenzacijsko platno koje se stavlja ispod cerade i koje košta oko 4.000 eura. Tijekom 2020. su planirane dodatne aktivnosti kako bi se svi nedostaci u bočalištu u potpunosti otklonili.

Osim toga postavljena su i 2 reflektora na igralište uz školu Matija Vlačić čime se omogućilo duže treniranje na travnatom igralištu. Osim reflektora postavljena je i mreža iza golova koja sprječava da lopte idu u vrtove i na cestu.

Osim tih investicija odrađene su aktivnosti tekućeg održavanja travnjaka na igralištu Iskra i gradskom Stadionu (gnojenje, dosijavanje,...), tekuće održavanje SC Franko Mileta i ostalih igrališta za koje se brine Labin 2000. Izvršen je servis cjelokupnog strojarskog i protupožarnog dijela opreme u SC Franko Mileta, a pripremljena je i kompletna dokumentacija sukladno zakonima o zaštiti od požara i sličnim zakonima, te smo dobili i pozitivno mišljenje inspekcije MUP-a.

Ukupni troškovi održavanja sportskih objekata u 2019. su slijedeći:

Tablica 10. Prihodi održavanja sportskih objekata u 2019. po objektima

Opis	Zbroj od Iznos	Zbroj od PDV	Zbroj od Ukupno
bočalište	36.208,92	9.052,23	45.261,15
dvorana	172.096,27	43.024,07	215.120,34
igrališta	70.496,65	17.624,16	88.120,81
JK Kvarner	10.000,00	2.500,00	12.500,00
NK Iskra	57.782,72	14.445,68	72.228,40
nk rabac	2.884,50	721,13	3.605,63
NK Rudar	65.231,98	16.308,00	81.539,98
plaća i naknade	242.400,00	60.600,00	303.000,00
tereni	114.000,00	28.500,00	142.500,00
TK Rabac	10.458,00	2.614,50	13.072,50
Ukupni zbroj	781.559,04	195.389,76	976.948,80

Labin 2000 d.o.o. obračunava naknadu od 1.500 kn mjesečno za održavanje i upravljanje sportskim objektima, te obračunava 5% naknade na sve fakture za održavanje ostalih sportskih objekata koji nisu predmet Ugovora o upravljanju i održavanju.

Osim aktivnosti održavanja sportskih objekata, upravljali smo svim aktivnostima u SC Franko Mileta koji se tiču korištenja prostorija u centru. U 2019. godini odradili smo nekoliko događanja kao što su: Istradance (festival plesa), konferencija Digital lab.in, susret djelatnika (team Building) Wiener Städtische osiguranja, koncert Toni Cetinski, 2 Regionalna kongresa Jehovinih svjedoka, susreti mažoretkinja, Sajam meda, niz turnira i natjecanja... Iznajmljeni su svi poslovni prostori i centar je praktički svaki dan u pogonu tijekom cijele godine, osim što je krajem godine raskinut ugovor o najmu teretane. Centar koriste sve sportske udruge grada Labina koje za to imaju potrebe, kao i ostale udruge (Labin zdravi grad, Klub 65+ itd.). Ako sučelimo prihode i troškove centra dobijemo slijedeći odnos (trošak je s PDV-om, a kod prihoda su *Najam prostora* i *Ostalo* s PDV-om):

Tablica 11. Troškovi i prihodi SC Franko Mileta u 2019. g.

Opis	Ukupno 2019	Ukupno 2018
čišćenje i HTZ	24.317,75	16.831,18
plaće djelatnika u CS FM	308.053,13	306.476,25
ostali troškovi	59.686,95	20.100,50
tekuće održavanje	126.062,51	64.038,64
struja	224.815,84	264.555,49
voda	24.625,33	23.135,00
komunalije	10.874,67	10.000,00
UKUPNO TROŠAK	778.436,18	705.137,06
Najam prostora	262.633,84	269.550,77
Rekreacija	64.860,00	63.820,00
Srednja i osnovna škola	236.016,00	291.936,00
Ostalo (događaji)	66.650,00	46.640,00
UKUPNO PRIHOD	630.159,84	671.946,77

U odnosu na 2018. godinu ukupni prihodi su pali (smanjili su se prihodi od srednje škole zbog novog obračuna plaćanja), a troškovi su porasli zbog troškova servisa klimatizacije i strojarstva (60.000 kuna) te izrade protupožarne dokumentacije i ispitivanja (31.000 kuna). Troškovi električne energije su smanjeni za cca 10%.

1.2.1.3. Ostali prihodi od prodaje - najam, prihodi od knjigovodstva i održavanja E-града

Od 2018. godine Labin 2000 ne iznajmljuje terase direktno ugostiteljima na Rivi u Rapcu već ih temeljem ugovora iznajmljuje Gradu i tu smo prihodovali 65.000 kuna. Ostvarili smo i prihode od najma kabelaške kanalizacije i reklamnih pultova. Prihod od knjigovodstvenih usluga temelji se na ugovoru s Lučkom upravom, Sportskom zajednicom Grada Labina i Rukometnim savezom Istarske županije. Prihodi od intelektualnih usluga i javne nabave su bili ispod planiranih jer nismo dobili projekte u koje je Labin 2000 trebao biti uključen, a javna nabava za hranu i piće provedena je u 2020. Prihodi od E-града (prefakturirani troškovi telefona i tekućeg održavanja) iznose 161.064,49 kn.

Ukupni prihodi od osnovnih djelatnosti prikazani su u slijedećoj tablici:

Tablica 12. Prihodi iz osnovnih djelatnosti u 2019. i usporedba s 2018.g

OPIS STAVKE	OSTVARENJE 2018	PLAN 2019	OSTVARENJE 2019	2019 O / 2018 O		2019 O / 2019 P	
I. UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	2.482.593,73	2.792.135,20	2.802.107,22	319.513,49	12,87%	9.972,02	0,36%
1. PRIHODI OD USLUGA ODRŽAVANJA	876.941,71	861.535,20	936.253,25	59.311,54	6,76%	74.718,05	8,67%
2. PRIHODI OD KNJIGOVODSTVENIH USLUGA	80.799,92	87.600,00	87.199,92	6.400,00	7,92%	-400,08	-0,46%
3. PRIHODI OD NAPLATE PARKIRANJA	1.423.307,20	1.740.000,00	1.689.338,05	266.030,85	18,69%	-50.661,95	-2,91%
4. PRIHODI OD INTELEKTUALNIH USLUGA	6.858,90	12.000,00	2.240,00	-4.618,90	-67,34%	-9.760,00	-81,33%
5. PRIHODI OD OSTALIH USLUGA - JAVNA NABAVA	1.260,00	6.000,00	2.400,00	1.140,00	90,48%	-3.600,00	-60,00%
6. PRIHODI OD NAJMOVA	93.426,00	85.000,00	84.676,00	-8.750,00	-9,37%	-324,00	-0,38%

1.2.2. Ostali prihodi

U strukturi ostalih prihoda imamo prihode na ime naplaćenih odgođenih prihoda (koji se prihoduju sukcesivno knjiženju amortizacije u trenutku nastanka troška) u iznosu od 117.295,63 kn (u 2018. g. 348.674,67 kn), 84.173,20 kn od naplate šteta (terase u Rapcu koje je razbilo jugo tijekom proljeća) i 9.940,68 kn od prodaje dvije naplatnih kućica koje nam više ne trebaju (sa Girandelle i Obale maršala Tita).

Tablica 13. Ostali prihodi u 2019. i usporedba s planom i 2018.g

III. UKUPNO OSTALI POSLOVNI PRIHODI		368.516,34	132.000,00	212.608,12	-155.908,22	-42,31%	80.608,12	61,07%
1.	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	241,68	0,00	9.940,68	9.699,00	4013,16%	9.940,68	100,00%
2.	FAKTURIRAN PRIHOD IZ PRETHODNE GODINE	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	-100,00%	0,00	100,00%
3.	PRIHODI OD PREFAKTURIRANIH TROŠKOVA	1.996,29	2.000,00	1.198,61	-797,68	-39,96%	-801,39	-40,07%
4.	PRIHODI OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	15.603,70	5.000,00	84.173,20	68.569,50	439,44%	79.173,20	100,00%
5.	OSTALI IZVANR.PRIH.-NAPLAĆENI ODGOĐENI PRIHODI	348.674,67	125.000,00	117.295,63	-231.379,04	-66,36%	-7.704,37	-6,16%

1.2.3. Prikaz ukupnih prihoda poslovanja

Ukupni prihodi prikazani su u slijedećoj tablici:

Tablica 14. Ukupni prihodi u 2019. i usporedba s planom i 2018.g

OPIS STAVKE	OSTVARENJE 2018	PLAN 2019	OSTVARENJE 2019	2019 O / 2018 O		2019 O / 2019 P	
I. UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	2.482.593,73	2.792.135,20	2.802.107,22	319.513,49	12,87%	9.972,02	0,36%
II. UKUPNO FINANCIJSKI PRIHODI	91,61	0	107,42	15,81	17,26%	107,42	100,00%
III. UKUPNO OSTALI POSLOVNI PRIHODI	368.516,34	132.000,00	212.608,12	-155.908,22	-42,31%	80.608,12	61,07%
UKUPNO PRIHODI	2.851.201,68	2.924.135,20	3.014.822,76	163.621,08	5,74%	90.687,56	3,10%

Dakle, u 2019. ostvarili smo 6% više prihoda nego u 2018. godini.

1.3. Analiza troškova poslovanja prema vrstama troškova

Ukupni troškovi ostvareni u 2019. godine su za 5% veći nego u 2018. (za 138.799,08 kn), te za 4% veći od plana (za 102.372,29 kn).

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

Tablica 15. Ukupni troškovi u 2019. i usporedba s planom i 2018.g

OPIS STAVKE	OSTVARENJE 2018	PLAN 2019	OSTVARENJE 2019	2019 O / 2018 O		2019 O / 2019 P	
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	195.096,20	199.275,00	316.412,23	121.316,03	62,18%	117.137,23	58,78%
2. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	631.502,19	646.890,00	713.724,45	82.222,26	13,02%	66.834,45	10,33%
3. TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE	1.183.786,81	1.273.641,51	1.153.428,22	-30.358,59	-2,56%	-120.213,29	-9,44%
4. AMORTIZACIJA	477.416,03	360.000,00	354.935,72	-122.480,31	-25,65%	-5.064,28	-1,41%
5. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	329.014,35	356.400,00	401.061,32	72.046,97	21,90%	44.661,32	12,53%
6. FINANCIJSKI I OSTALI RASHODI	12.964,14	30.000,00	29.016,86	16.052,72	123,82%	-983,14	100,00%
UKUPNO TROŠKOVI	2.829.779,72	2.866.206,51	2.968.578,80	138.799,08	4,90%	102.372,29	3,57%

Materijalni troškovi

Tablica 16. Materijalni troškovi u 2019. i usporedba s planom i 2018.g

OPIS STAVKE	OSTVARENJE 2018	PLAN 2019	OSTVARENJE 2019	2019 O / 2018 O		2019 O / 2019 P	
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	195.096,20	199.275,00	316.412,23	121.316,03	62,18%	117.137,23	58,78%
UREDSKI MATERIJAL	1.665,37	3.000,00	3.719,86	2.054,49	123,37%	719,86	24,00%
MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE	15.846,73	20.000,00	20.155,17	4.308,44	27,19%	155,17	0,78%
VRPCE ZA BLAGAJNE, NALJEPNICE, POTR.MAT.PARKING	3.339,95	2.500,00	8.893,63	5.553,68	166,28%	6.393,63	255,75%
RADNA ODJEĆA	136,00	18.000,00	162,00	26,00	19,12%	-17.838,00	-99,10%
TROŠKOVI SITNOG INVENTARA	6.055,81	35.000,00	72.320,32	66.264,51	1094,23%	37.320,32	106,63%
MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE I POPRAVAK	149.599,30	100.775,00	167.431,57	17.832,27	11,92%	66.656,57	66,14%
TROŠAK GORIVA ZA STROJ	5.408,95	6.000,00	10.823,19	5.414,24	100,10%	4.823,19	80,39%
EL.ENERGIJA	7.786,12	8.000,00	25.274,97	17.488,85	224,62%	17.274,97	215,94%
TROŠKOVI GORIVA ZA SL.AUTO	5.257,97	6.000,00	7.631,52	2.373,55	45,14%	1.631,52	27,19%

Materijalni troškovi odnose se na uredski materijal, sitni inventar, materijal za održavanje, struju za Labin 2000 i sl. i porasli su u 2019. za 62%. Najveći porast troškova u odnosu na 2018. je:

- trošak sitnog inventara koji je za 66.264,51 kn veći nego u 2018. godini jer pod sitan inventar spadaju novi prometni znakovi za otvorena parkirališta i novi ulaz na Girandellu i oprema za kontrolu naplate parkinga (mobiteli, printeri i sl.).
- Trošak struje – od 2019. Labin 2000 dobiva račun za struju za server sobu koju prefakturira korisnicima servera (u 2019. je trošak iznosio oko 18.000 kuna
- Trošak materijala za održavanje i popravak – porast u 2019. zbog investicije u nove parkirne sustave i parkirališta. Porast za 17.832,27 kuna u odnosu na 2018. godinu.

Ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)

Tablica 17. Ostali vanjski troškovi u 2019. i usporedba s planom i 2018.g

OPIS STAVKE	OSTVARENJE 2018	PLAN 2019	OSTVARENJE 2019	2019 O / 2018 O		2019 O / 2019 P	
2. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	631.502,19	646.890,00	713.724,45	82.222,26	13,02%	66.834,45	10,33%
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	48.789,84	55.000,00	48.900,45	110,61	0,23%	-6.099,55	-11,09%
PRIJEVOZNE USLUGE	2.800,00	1.000,00	2.841,00	41,00	1,46%	1.841,00	184,10%
POŠTARINA	1.868,54	2.000,00	2.579,66	711,12	38,06%	579,66	28,98%
USLUGE TISKANJA KARTICA ZA PARK.SUSTAV	38.932,00	20.000,00	14.000,00	-24.932,00	-64,04%	-6.000,00	-30,00%
USLUGE TISKANJA (TISAK, DPK, OPOMENE)	426,00	1.000,00	8.150,20	7.724,20	1813,19%	7.150,20	715,02%
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA, SERVIS. I POPRAVKI	293.401,59	303.590,00	376.404,54	83.002,95	28,29%	72.814,54	23,98%
USLUGE ČIŠĆENJA I PRANJA	320,00	1.000,00	600,00	280,00	87,50%	-400,00	-40,00%
USLUGA PRANJA RADNE ODJEĆE	430,00	1.000,00	350,00	-80,00	-18,60%	-650,00	-65,00%
USLUGE ODRŽAVANJA SOFTVERA	93.250,79	110.000,00	104.382,69	11.131,90	11,94%	-5.617,31	-5,11%
USLUGA SERVISA ZA ODRŽAVANJE SL.AUTA	439,00	2.000,00	612,00	173,00	39,41%	-1.388,00	-69,40%
USLUGE ZAŠTITE NA RADU	3.600,00	3.600,00	33.360,00	29.760,00	826,67%	29.760,00	100,00%
USLUGE ZAŠTITARA NA ČUVANJU IMOVINE I OSOBA	21.500,00	21.000,00	0,00	-21.500,00	-100,00%	-21.000,00	-100,00%
TROŠKOVI REGISTRACIJE AUTA	986,11	1.700,00	307,85	-678,26	-68,78%	-1.392,15	-81,89%
ZAKUPNINE NEKRETNINA (posl.prostor, wc)	12.531,20	14.000,00	6.423,96	-6.107,24	-48,74%	-7.576,04	-54,11%
USLUGA NAJMA INF.OPREME (fiskalne blagajne, wc)	9.072,00	7.000,00	13.019,60	3.947,60	43,51%	6.019,60	85,99%
REKLAMA I PROPAGANDA	7.310,00	10.000,00	1.700,00	-5.610,00	-76,74%	-8.300,00	-83,00%
ODVJETNIČKE, BILJEŽNIČKE USL.	15.850,00	20.000,00	8.254,00	-7.596,00	-47,92%	-11.746,00	-58,73%
KOMUNALNA NAKNADA, ODVOZ SMEĆA, VODA	3.298,62	4.000,00	4.398,27	1.099,65	33,34%	398,27	9,96%
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	71.496,50	66.000,00	77.324,66	5.828,16	8,15%	11.324,66	17,16%
OBJAVA OGLASA ZA JAVNE NABAVE (NN)	5.200,00	3.000,00	3.000,00	-2.200,00	-42,31%	0,00	0,00%
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE	0,00	0,00	7.115,57	7.115,57	0,00%	7.115,57	100,00%

Ostali troškovi usluga su porasli za 82.222,26 kuna ili 13% u odnosu na 2018. godinu. U strukturi tih troškova imamo:

- usluge tekućeg održavanja, servise i popravke koji se većinom prefakturiraju Gradu Labinu na ime održavanja sportskih objekata i E-gradua, a uključuje i popravak terasa koje su uništene u jugu i što smo naplatili od osiguranja (porast od 83.003 kune ili 28%);
- tiskanja kartica za parking (smanjenje troškova za 24.932 kuna jer smo prešli na novi sustav
- student servis – porast za 5.828 kn jer su povećane satnice za studente
- troškovi zaštite na radu zbog izrade dokumenata zaštite od požara za SC Franko Mileta – porast za 29.760 kuna
- usluge zaštitara na čuvanju imovine i osoba – promjenom sustava naplate više nismo imali potrebe za njihovim angažmanom
- troškovi posredovanja – provizije – nismo ih imali u 2018. i nastali su uvođenjem novog sustava – to su provizije telefonskim operaterima za SMS naplatu parkinga i vlasniku sustava za korištenje ParkWallet aplikacije – u 2019. godini trošak je iznosio 7.115,57 kuna
- usluge održavanja softvera – troškovi održavanje E-gradua (prefakturira se korisnicima), informatičke opreme i web stranice Labin 2000.

Troškovi osoblja – plaće

Tablica 18. Troškovi osoblja - plaće u 2019. i usporedba s planom i 2018.g

OPIS STAVKE	OSTVARENJE 2018	PLAN 2019	OSTVARENJE 2019	2019 O / 2018 O		2019 O / 2019 P	
3. TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE	1.183.786,81	1.273.641,51	1.153.428,22	-30.358,59	-2,56%	-120.213,29	-9,44%

Troškovi zaposlenih su najveća stavka u ukupnim troškovima jer Labin 2000 d.o.o. ima 12 zaposlenih na neodređeno i 9 sezonaca od kojih prvi počnu raditi 01. svibnja, a ostali po otvaranju pojedinih parkirališta . Troškovi su za 30.358,59kuna ili 2,5% manji nego u 2018. zbog manjeg broja zaposlenih (novi sustav naplate

u Rapcu), te 120.213 manje od plana (10%) jer je u planu bilo poslovanje sa Rivom i 4 djelatnika, a radili su dva djelatnika i kasnije smo otvorili parkiralište na Prohaski i Ulici slobode. Iznosi bruto plaća su zadržani na nivou od 2018. godine, ali su djelatnici ostvarivali veća primanja kroz neoporezive naknade što će biti vidljivo u daljnjoj strukturi troškova.

Amortizacija

Tablica 19. Troškovi amortizacije u 2019. i usporedba s planom i 2018.g

OPIS STAVKE	OSTVARENJE 2018	PLAN 2019	OSTVARENJE 2019	2019 O / 2018 O		2019 O / 2019 P	
4. AMORTIZACIJA	477.416,03	360.000,00	354.935,72	-122.480,31	-25,65%	-5.064,28	-1,41%

Amortizacija je za 26% ili 122.480,31 kn manja nego u 2018 jer smo amortizirali stari server.

Ostali troškovi poslovanja

Tablica 20. Ostali troškovi poslovanja u 2019. i usporedba s planom i 2018.g

OPIS STAVKE	OSTVARENJE 2018	PLAN 2019	OSTVARENJE 2019	2019 O / 2018 O		2019 O / 2019 P	
5. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	329.014,35	356.400,00	401.061,32	72.046,97	21,90%	44.661,32	12,53%
DNEVNICE I OSTALI TROŠKOVI NA SL. PUTU	4.579,95	6.000,00	2.608,30	-1.971,65	-43,05%	-3.391,70	-56,53%
TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA	59.712,00	65.500,00	47.170,00	-12.542,00	-21,00%	-18.330,00	-27,98%
PRIGODNE NAGRADE, NAGRADE, OTPREMNINE	44.000,00	22.000,00	71.400,00	27.400,00	62,27%	49.400,00	224,55%
TROŠKOVI REPREZENTACIJE (MKS) 50%	6.166,40	8.000,00	5.248,40	-918,00	-14,89%	-2.751,60	-34,40%
TROŠKOVI OSIGURANJA	25.890,47	23.000,00	27.162,70	1.272,23	4,91%	4.162,70	18,10%
BANKARSKE USLUGE	18.849,53	18.000,00	27.596,61	8.747,08	46,40%	9.596,61	53,31%
ČLANARINE, DOPRINOSI I SLIČNA DAVANJA	1.466,57	1.000,00	1.517,38	50,81	3,46%	517,38	51,74%
TROŠKOVI KONCESIJE	142.330,72	174.000,00	168.184,54	25.853,82	18,16%	-5.815,46	-3,34%
TROŠAK RTV PRISTOJBE	960,00	1.000,00	960,00	0,00	0,00%	-40,00	-4,00%
TROŠKOVI LICENCI	15.805,27	12.000,00	25.782,80	9.977,53	63,13%	13.782,80	114,86%
TROŠKOVI IZOBRAZBE ZAPOSLENIKA, PRIRUČNICI	4.420,44	5.000,00	6.090,30	1.669,86	37,78%	1.090,30	21,81%
TROŠKOVI SLUŽBENIH GLASILA,	1.932,00	2.500,00	0,00	-1.932,00	100,00%	-2.500,00	100,00%
SUDSKI TROŠKOVI I PRISTOJBE	750,00	1.000,00	250,00	-500,00	100,00%	-750,00	100,00%
TROŠKOVI SISTEMATSKIH KONTROLA ZAPOSLENIKA	380,00	15.400,00	15.120,00	14.740,00	100,00%	-280,00	100,00%
TROŠKOVI ZAMPA	1.771,00	2.000,00	1.970,29	199,29	100,00%	-29,71	100,00%

Pod ostale troškove poslovanja spadaju:

- troškovi koncesije - 168.184,54 kn (temeljem ugovora sa Gradom Labinom za parking)
- troškovi prijevoza koji su za 21% manji nego u 2018.(za 12.542,00 kn)
- prigodne nagrade (regres u iznosu od 1.500 kn, božićnica i dar djeci te mjesečne nagrade za zaposlenike) koje su za 27.400 veće nego u 2018.
- troškovi sistematskih kontrola zaposlenika – djelatnicima je omogućen sistematski pregled u poliklinici
- bankarske usluge - porast za 8.747,08 kune jer nam banka naplaćuje 25,00 kuna (na početku 50,00 kuna, ali smo dali zahtjev da nam to smanje) za svaku uplatu DPK sa stranog na naš račun.
- troškovi licenci – licence za server sustav koje se svake godine obnavljaju

1.4. Financijski rezultat

Tablica 21. Financijski rezultat u 2019. i usporedba s planom i 2018.g

OPIS STAVKE	OSTVARENJE 2018	PLAN 2019	OSTVARENJE 2019	2019 O / 2018 O		2019 O / 2019 P	
UKUPNO PRIHODI	2.851.201,68	2.924.135,20	3.014.822,76	163.621,08	5,74%	90.687,56	3,10%
UKUPNO TROŠKOVI	2.829.779,72	2.866.206,51	2.968.578,80	138.799,08	4,90%	102.372,29	3,57%
DOBIT	21.421,96	57.928,69	46.243,96	24.822,00	115,87%	-11.684,73	-20,17%

U 2019. ostvarena je dobit od 46.243,96 kuna, što je za 24.822 kuna (116%) više nego u 2018. godini, ali i 11.684,73 kune ili 20 % manje u odnosu na plan. Gubitak poslovanja na Rivi kompenziran je odličnim poslovanjem na Girandelli što je i najviše utjecalo na pozitivan financijski rezultat, uz dobre rezultate na novim, otvorenim parkiralištima.

1.5. Račun dobiti i gubitka za 2019. i 2018. godine

Tablica 22. Račun dobiti i gubitka za 2019. i usporedba s 2018.g

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

Obrazac POD-RDG

Obveznik: 93779491456; LABIN 2000 d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		2.851.110	3.014.715
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	23	2.482.594	2.802.107
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	24	368.516	212.608
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		2.825.016	2.947.341
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	25	826.598	1.030.136
a) Troškovi sirovina i materijala	134		195.096	316.412
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		631.502	713.724
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	26	1.183.787	1.153.428
a) Neto plaće i nadnice	138		777.023	770.336
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		233.034	226.789
c) Doprinosi na plaće	140		173.730	156.303
4. Amortizacija	141	27	476.383	354.936
5. Ostali troškovi	142	28	329.015	401.061
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153	29	9.233	7.780

III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	30		92	107
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155				
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156				
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157				
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158				
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159				
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160				
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161			92	107
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162				
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163				
10. Ostali financijski prihodi	164				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	30		4.764	21.237
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166				
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167				
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168			4.764	20.100
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169				123
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171				
7. Ostali financijski rashodi	172				1.014
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173				
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174				
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175				
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176				
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177			2.851.202	3.014.822
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178			2.829.780	2.968.578
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179			21.422	46.244
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180			21.422	46.244
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181			0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	31		4.096	6.732
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183			17.326	39.512
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184			17.326	39.512
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185			0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186			0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188				
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190			0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191			0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192			0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193			0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194			0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195			0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196			0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197			0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198			0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199			0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203			0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205				
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210				
8. Ostale nevlasnike promjene kapitala	211				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213			0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214			0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215			0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217				

2. BILANCA NA DAN 31.12.2019.G.

Tablica 23. Bilanca na dan 31.12.2019.

BILANCA stanje na dan 31.12.2019.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 93779491456; LABIN 2000 d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		1.033.717	2.281.178
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		534.855	1.613.449
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1	465.305	1.559.649
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	2	69.550	53.800
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		498.862	667.729
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012	3	208.875	159.132
3. Postrojenja i oprema	013	4	35.867	25.665
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5	193.904	471.781
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6	60.216	2.666
8. Ostala materijalna imovina	018	7		8.485
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		146.944	321.120
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		5.500	0
1. Sirovine i materijal	039		5.500	
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predumovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		141.343	307.705
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049	8	137.662	306.374
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	9	1.550	950
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	10	2.131	381
6. Ostala potraživanja	052			
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA 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 BANC I BLAGAJNI	063	11	101	13.415
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	12	51.060	23.228
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		1.231.721	2.625.526
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		421.985	461.497
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	13	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		384.659	401.985
1. Zadržana dobit	082	14	384.659	401.985
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		17.326	39.512
1. Dobit poslovne godine	085	15	17.326	39.512
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	1.462.500
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 društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	16		1.462.500
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		449.989	459.078
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 društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	17	360	360
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	18	114.576	196.629
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115	19	224.224	154.959
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117	20	63.228	63.607
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	21	47.601	43.523
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	22	359.747	242.451
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		1.231.721	2.625.526
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

2.1. Bilješke uz bilancu

Bilanca društva na dan 31.12.2019. godine iznosi 2.625.526 kuna te je u odnosu na 2018. godinu uvećana za 114 %.

BILJEŠKA 1. 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 2019.g. bilo je ulaganja i nove urede na adresi Rudarska 1, i ulaganja na tuđoj imovini – PZ Prohaska i PZ Girandela . U bilanci je iskazana nematerijalna imovina koja se sastoji od:

Tablica 24. Nematerijalna imovina

	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, web str.) - tuđa imovina. – Girandella, Obala m. Tita, Stari grad, Prohaska, poslovni prostor i dr.	3.723.803,89	2.164.154,51	1.559.649,38
Ukupno	3.770.437,58	2.210.788,20	1.559.649,38

BILJEŠKA 2. 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 nematerijalna imovina u pripremi iskazana u bruto iznosu od 53.800,00 kuna prema trošku stjecanja, a odnosi se na sljedeće:

Tablica 25. Nematerijalna imovina u pripremi

	Stanje 01.01.2019.	Stanje 31.12.2019.
Projekt parkinga	53.800,00	53.800,00
Građevinski projekt za parking „Prohaska“	15.750,00	0,00
Ukupno	69.550,00	53.800,00

BILJEŠKA 3. 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.

Tablica 26. Materijalna imovina – građevinski objekti

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto vrijednost (kn)
Građevinski objekti (nadstrešnice i drvene montažne konstrukcije)	497.432,84	338.301,33	159.131,51

BILJEŠKA 4. 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. U 2019.g. nabavio se novi klima uređaj, a rashodovala se oprema čija je vrijednost na nuli i van upotrebe je (parkirni aparat, klima uređaj, fotokopirni uređaj, računala).

Tablica 27. Materijalna imovina – postrojenja i oprema

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto Vrijednost (kn)
Postrojenja i oprema (fotokopirni aparat, klima uređaj, računala, računalna oprema i telefoni, ekstracijski stroj)	164.312,57	138.646,83	25.665,74

BILJEŠKA 5. 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 12,5% i 25% dok se osobni automobil obračunava po stopi od 20 % sukladno Pravilniku o amortizaciji.

Tablica 28. Materijalna imovina – alati, pogonski inventar i transportna imovina

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto vrijednost (kn)
Uredsko pokućstvo, sustav automatske naplate park., zaštitne kutije, reklame - pano i tabele	1.287.080,77	825.269,47	461.811,30
Osobni automobil	39.512,16	29.542,67	9.969,49
Ukupno	1.326.592,93	854.812,14	471.780,79

BILJEŠKA 6. 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 prema trošku stjecanja u bruto iznosu od 2.666,00 kuna, a sastoji se od rezervne opreme za parkirni sustav.

BILJEŠKA 7. Ostala materijalna 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 i obuhvaća betonske vaze, kosilicu i sl. sa neto vrijednošću od 8.485,37 kn.

BILJEŠKA 8,9,10,12. POTRAŽIVANJA

U bilanci su potraživanja od kupaca (BILJEŠKA 8.) iskazana zasebno kao kratkotrajna imovina u iznosu od 306.373,60 kuna. Tijekom 2019. god izvršen je otpis nenaplaćenih potraživanja od kupaca u iznosu od 1.906,25 kn.

U bilanci su iskazana potraživanja od zaposlenika (BILJEŠKA 9.) za blagajnički minimum u iznosu od 950,00 kn.

U bilanci su iskazana potraživanja od države (BILJEŠKA 10.) u iznosu 2.131,10 kuna.

Unaprijed plaćeni troškovi (BILJEŠKA 12.) u iznosu od 23.228,06 kn odnose na unaprijed plaćene pretplate za stručne časopise (261,06 kn), termokartonske kartice za parking sustav koje će se koristiti u 2020.g. (4.410,00kn) i na plaćene troškove održavanja za bočalište koji će se realizirati u 2020.g. (18.557,00 kn).

Ukupna potraživanja u 2019. godini prikazana su u slijedećoj tablici:

Tablica 29. Ukupna potraživanja u 2019. i usporedba s 2018.g.

POTRAŽIVANJA	2018	2019	RAZLIKA 2019/2018	
			HRK	%
Potraživanja od kupaca	137.662,50	306.373,60	168.711,10	122,55%
Potraživanja od zaposlenika za blagajnički minimum	1.550,00	950,00	-600,00	-38,71%
Potraživanje od države i drugih institucija (predujmovi TZ)	2.131,10	381,10	-1.750,00	100,00%
Unaprijed plaćeni troškovi održavanja, pretplate	51.060,44	23.228,06	-27.832,38	100,00%
UKUPNO	192.404,04	330.932,76	138.528,72	72,00%

Novčana imovina obuhvaća stanje novca na računu kao i novac u blagajnama (BILJEŠKA 11.) u iznosu od 13.414,82 kn.

Tablica 30. Novac na žiro računu i u blagajni na dan 31.12.2019. i usporedba s 2018.g.

NOVAC NA ŽIRO RAČUNU I U BLAGAJNI	2018	2019	2019/2018
Na dan 31.12.	100,51	13.414,82	13.314,31

BILJEŠKA 13. Upisani temeljni kapital

Upisani kapital iskazuje se u svoti od 20.000,00 kn koja je upisana u sudski registar prilikom osnivanja, odnosno promjene upisa vrijednosti kapitala u trgovačkom registru.

BILJEŠKA 14. Zadržana dobit

Prema HSFI-u 12 t.12.11. zadržana dobit je dio dobiti prethodnih razdoblja koja ostaje poduzetniku nakon raspoređivanja u rezerve, isplate dividende ili udjela u dobiti umanjena za gubitke prethodnih razdoblja. Zadržana dobit može se upotrijebiti za pokriće gubitka iz prethodnih godina, pričuve (osim kapitalnih), isplate članovima društva i za povećanje temeljnog kapitala. Neisplaćeni dobitak iz prethodne godine prenosi se na osnovi Odluke skupštine društva na zadržani dobitak.

Zadržana dobit povećana je za dobit iz 2018.god.

Tablica 31. Zadržana dobit povećana je za dobit iz 2018.god.

- u kn i lp -

Pozicija	2018.	2019.
Zadržana dobit	384.658,88	401.985,17

BILJEŠKA 15. Dobit poslovne godine

Dobit poslovne godine rezultat je prijenosa razlike prihoda i rashoda tijekom godine umanjen za obračunani porez na dobitak. Dobit za 2019. godinu iznosi 39.512,38 kn.

BILJEŠKA 16. OBVEZE PREMA BANKAMA

Ova pozicija iskazana je u iznosu od 1.462.500, kn, a odnosi se na kredit koje se koristio za ulaganja u imovinu.

BILJEŠKA 17. Obveze za zajmove, depozite i slično

U iznosu od 360,00 kn.

BILJEŠKA 18. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Ova pozicija iskazana je u iznosu od 196.629,21 kn, a odnosi se na prekoračenje po žiro računu.

BILJEŠKA 19. Obveze prema dobavljačima

Na ovoj poziciji iskazane su obveze prema dobavljačima u zemlji u ukupnom iznosu od 154.959,26 kn.

BILJEŠKA 20. Obveze prema zaposlenicima

Obveze prema zaposlenicima u iznosu od 63.606,93 kuna obuhvaćaju neto plaću i naknadu troškova prijevoza iz prosinca 2019. godine koji će se isplatiti u siječnju 2020. godine.

BILJEŠKA 21. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Struktura ove pozicije u bilanci iznosi 43.522,18 kuna i sastoji se od obveza iz prosinca 2019. godine koje će se isplatiti u siječnju 2020. godine:

Tablica 32. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Obveze za PDV 12/2019	10.444,95
Obveze za porez i prirez na dohodak i iz ugovora o radu	2.244,18
Obveze za doprinose iz plaća i na plaće	27.205,00
Obveze za porez na dobit	2.856,63
Obveze za naknadu za korištenje šuma	771,42
Ukupno obveze za poreze, doprinose	43.522,18

BILJEŠKA 22. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeni prihodi budućeg razdoblja u ukupnom iznosu od 242.451,24 kn odnose se na bespovratne namjenske potpore vlasnika Društva (Grad Labin) i ostalih TD 1.Maj d.o.o., Labin stan d.o.o. i Vodovod d.o.o., a za investicijske projekte materijalne i nematerijalne imovine u pripremi i to za projekt e-grad. Primljena sredstva nisu naknada za trenutni trošak razdoblja već su u svezi s dugotrajnom nematerijalnom i materijalnom imovinom. Odgođeni prihodi koriste se za postupno sučeljavanje s troškovima tijekom razdoblja uporabe imovine (troškovima amortizacije ili održavanja).

Ukupne obveze u 2019. prikazane su u slijedećoj tablici:

Tablica 33. Ukupne obveze u 2019. i usporedba sa 2018.

OBAVEZE	2018	2019	RAZLIKA 2019/2018	
			HRK	%
Obaveze za depozite	360,00	360,00	0,00	0,00%
Obaveze prema banci	114.576,04	196.629,21	82.053,17	71,61%
Obveze prema dobavljačima	224.224,09	154.959,26	-69.264,83	-30,89%
Obveze prema zaposlenicima (neto plaća za prosinac, prijevoz)	63.227,90	63.606,93	379,03	0,60%
Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja (plaća za prosinac, članarina TZ, naknada OKFŠ)	47.601,00	43.522,18	-4.078,82	-8,57%
Dugoročni financijski kredit	0,00	1.462.500,00	1.462.500,00	100,00%
Odgođeni prihodi budućeg razdoblja	359.746,87	242.451,24	-117.295,63	-32,61%
UKUPNO	809.735,90	2.164.028,82	1.354.292,92	167,25%

3. ZAPOSLENOST U LABIN 2000 d.o.o.

U 2019. određeno je 3,19 % radnih sati manje nego u 2018. godini:

Tablica 34. Ukupno sati rada u 2019. i usporedba sa 2018.

SATI RADA	2018	2019	RAZLIKA 2019/2018	
			sati	%
Ugovor o radu	28.397	27.985	-412	-1,45%
Studentski ugovor, učenici	2.621	2.044	-577	-22,00%
UKUPNO	31.017	30.029	-988	-3,19%

Broj djelatnika zaposlenih na neodređeno vrijeme ostao je nepromijenjen u odnosu na 2018.godinu, a bilo je zaposleno 12 djelatnika.

Tijekom sezone zapošljavaju se sezonski djelatnici, na Ugovor o radu ili na Studentski (učenički) ugovor o radu. Prosječan broj djelatnika u 2019.g. je za 1 manje u odnosu na 2018.g.

Tablica 35. Pregled broja djelatnika po mjesecima u 2019. i usporedba sa 2018.

ZAPOSLEN BROJ RADNIKA PO MJESECIMA	2018		2019		RAZLIKA 2019/2018	
	ugovoro radu	studenti, učenici	ugovoro radu	studenti, učenici	broj	%
siječanj	13	0	12	0	-1	-7,69%
veljača	11	0	12	0	1	9,09%
ožujak	11	0	12	0	1	9,09%
travanj	12	0	12	0	0	0,00%
svibanj	16	1	14	0	-3	-18,75%
lipanj	16	4	15	4	-1	-6,25%
srpanj	16	5	15	4	-2	-12,50%
kolovoz	16	5	15	4	-2	-12,50%
rujan	16	2	16	3	1	6,25%
listopad	16	0	15	0	-1	-6,25%
studeni	13	0	13	0	0	0,00%
prosinac	13	0	12	0	-1	-7,69%
Prosječan broj zaposlenih	14,08333		13,58333		-1	-7,10%

4. ZAKLJUČAK

2019. godina bila je jedna od najizazovnijih godina u povijesti poslovanja tvrtke. Investiralo se u nova parkirališta, osuvremenjivala se oprema na parkiralištima, ali i izgubilo se vrlo profitabilno parkiralište na Rivi. Usprkos tome, po prvi puta u povijesti ostvareno je više od 3 milijuna kuna prometa i dobit od 46.000 kuna. Promjenom sustava naplate na Rivi ostvareni su i pomaci u protoku prometa, ali i opći je dojam – u puno većem zadovoljstvu korisnika.