



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2020. GODINU

LABIN 2000

Pripremio:
Dalibor Zupičić
Direktor Labin 2000 d.o.o.

U Labinu, travanj 2021.

SADRŽAJ

1. Izvještaj o poslovanju za 2020.g.....	3
1.1. Najznačajnije odrednice poslovanja tvrtke Labin 2000 u 2020.	3
1.2. Pojava pandemije Covid - 19 i poduzete mjere u svrhu očuvanja poslovanja tvrtke	3
1.3. Analiza prihoda i aktivnosti prema pojedinim djelatnostima.....	4
1.3.1. Prihodi od osnovne djelatnosti	4
1.3.1.1. Prihodi od naplate parkiranja	5
1.3.1.2. Upravljanje i održavanje sportskih objekata	12
1.3.1.3. Prihodi od najмова, knjigovodstveni prihodi i prihodi od održavanja E-gradа	13
1.3.2. Ostali prihodi	13
1.3.3. Prikaz ukupnih prihoda poslovanja	14
1.4. Analiza troškova poslovanja prema vrstama troškova	14
1.5. Financijski rezultat	17
1.6. Račun dobiti i gubitka za 2020. i 2019. godinu	17
2. Bilanca na dan 31.12.2020	19
2.1. Bilješke uz bilancu	22
3. Zaposlenost u Labinu 2000 d.o.o.	26
4. Zaključak	27

1. IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2020. G.

1.1. Najznačajnije odrednice poslovanja tvrtke Labin 2000 u 2020. godini

Poslovanje tvrtke Labin 2000 d.o.o. u 2020. godini obilježila je pandemija Covid 19 koja je pogodila tvrtku, i to ne samo u realizaciji planiranih programa i aktivnosti već i u organizacijskom smislu jer je smanjen broj zaposlenih, a tijekom lockdowna aktivnosti su smanjene na minimum i radilo se prema mjerama koje su prezentirane na 10. Skupštini održanoj 29.04.2020.

Zabranom javnih okupljanja najprije su zatvoreni svi sportski objekti, zatim su zatvorene škole, a na kraju smo stali i sa radom na parkiralištima. Rad na parkiralištima je bio obustavljen od 18.03.2020. do 10.05.2020., a u Rapcu smo s naplatom krenuli 26.06.2020. iako je plan bio da s otvorenim parkiralištima krenemo u svibnju, a na Girandelli početkom lipnja.

Sredina sezone je bila uspješna i bolja od optimističkih varijanti prezentiranih na 10. Skupštini, ali je sredinom kolovoza, nakon što su nas Italija, Slovenija i Austrija stavile na crvenu listu, promet znatno pao što je utjecalo na konačni financijski rezultat.

No unatoč tome, u 2020. godini društvo je poslovalo s pozitivnim financijskim rezultatom i ostvarena je dobit od 4.351 kune, što je za 41.893 kuna (91%) manje nego u 2019. godini, te 92% manje u odnosu na plan. U 2020. godini ukupno je ostvareno 2.318.192 kn prihoda (23% manje nego u 2019. godinu i 22% manje od plana), te 2.313.841 kn troškova (22% manji nego u 2019. godini i 20% manje od plana).

1.2. Pojava pandemije Covid - 19 i poduzete mjere u svrhu očuvanja poslovanja tvrtke

Prema planu poslovanja 2020. godina trebala je biti konsolidirajuća godina bez velikih ulaganja u imovinu ili opremu, već se pažnja trebala posvetiti poslovnim procesima i unapređenju usluge prema korisnicima, osobito na parkiralištu Girandella i Starogradska jezgra. U tijeku pripreme za sezonu, tijekom ožujka zadesila nas je pandemija covid 19 koja je potpuno izmijenila te planove i dovela u upitnost poslovanje same firme koja uvelike ovisi o prihodima parkirališta tijekom sezone. U strukturi prihoda najveći dio prihoda ostvaruje se naplatom usluge parkiranja – oko 1.700.000 kuna što čini oko 58% prihoda. U 2019. godini 93% prihoda od naplate parkinga, odnosno oko 1.580.000 kuna ostvarene su u periodu 01.04. – 30.09., dakle u periodu prema kojem smo krenuli s - lockdownom. Zbog toga smo odmah prilagodili poslovanje novim uvjetima, iskoristili mjere koje su nam se pružile i poduzeli smo slijedeće:

1. Tražili i dobili odobrenje porezne uprave za otpisom plaćanja poreza i doprinosa - Mjera je trajala od travnja do srpnja tijekom kojih je pad prihoda bio veći od 50%.
2. Odobrenje PBZ-a za prolongaciju plaćanja kredita na 6 mjeseci – sa mjerom se krenulo 30.06.2020 .
3. Dizanje minusa u cash poolu ili dizanje kredita za likvidnost – Odobrenje PBZ za dizanjem minusa u cash poolu na 700.000 kuna
4. Aneks ugovora o održavanju parkirališnih sustava i dvorane – tražili smo i dobili smanjenje paušala za održavanje parkiranih sustava od naših poslovnih partnera, a tvrtka Valamar nam je odobrila 30% popusta na koncesiju zemljišta gdje se nalazi parking Prohaska. Dobili smo obustavu plaćanja paušala za servis lifta i smanjenje naknade za ZAMP dok se centar ne otvori.

5. Zaustavljene su sve investicijske aktivnosti - koje smo planirali poduzeti u Rapcu (nova rješenja na ulazu u Girandellu, uređenje parkirališta i sl.) te smo tekuća sredstva rezervirali za nužna plaćanja i aktivnosti.
6. Seljenje djelatnika na nove radne zadatke - čistačice i domari se radili na poslovima čišćenja i održavanja gradskih prostorija ili ureda te zelenih površina dok su sportski objekti bili zatvoreni, a naplatničari su koristili godišnji odmor i radili su na uređivanju parkirališta (košnja, uređivanje zelenila, označavanje parkirnih mjesta i sl.).
7. Smanjenje ugovorenih plaća za 12% na nivou poduzeća za period od svibnja do srpnja – donesena je Odluka o smanjenju bruto plaća za djelatnike Labin 2000. Osim toga , ukinuti su regres i nagrade zbog smanjenog obima poslovanja.
8. Smanjenje broja djelatnika – s obzirom da se postojeći sustav održavanja servera i kompjuterskih sustava sada neće mijenjati, zaposlenik na radnom mjestu informatički savjetnik nije imao posla i dobio je poslovno uvjetovani otkaz ugovora o radu. Otkazni rok od 2 mjeseca je odradio na parkiralištu Stari grad te je nakon isteka otkaznog roka dobio otpremninu. Sezonu smo odradili sa manje djelatnika nego lani (lani smo tijekom sezone imali zaposleno 19 djelatnika, a ove godine 17). I na kraju, u listopadu je poslovno uvjetovani otkaz dobio još jedan djelatnik koji je radio na radnom mjestu naplatničara.
9. Prijava na Europski natječaj CEI Extraordinary Call for Proposals 2020 – natječaj sa 100% sufinanciranjem projekta usmjerenog prema sprječavanju širenja COVID 19. Prijavili smo sustav plaćanja parkirnih karata na Girandelli preko mobilne aplikacije čime smanjujemo kontakt naplatničara i korisnika parkirališta. Prijavljena vrijednost projekta je 32.300 €, a prijavljeni prihvatljivi troškovi su trošak softwarea, plaće za dva djelatnika tijekom sezone, marketing i konzultantske usluge. Projekt je prošao evaluaciju, ali nismo dobili sredstva jer je bilo prijavljeno nekoliko tisuća projekata, a sredstva je dobilo njih 24.

U travnju smo predvidjeli 3 scenarija – optimističan (ostvarenje prihoda od parkinga na nivou cca 54% lanjske godine), realističan (ostvarenje prihoda od parkinga na nivou cca 30% lanjske godine) i pesimističan (kompletan lockdown tijekom sezone) uz razne varijante ostalih aktivnosti ovisno o scenariju (broj zaposlenih, ostali prihodi i aktivnosti) te smo na temelju toga predstavili cash flow i predviđeni financijski rezultat na kraju godine. Srećom, početkom svibnja su počele popuštati mjere i na parkiralištima u Labinu smo započeli s radom 11.05.2020., a u Rapcu smo krenuli s kontrolom i naplatom 26.06.2020. i realizacija je bila bolja od optimistične varijante.

1.3. Analiza prihoda i aktivnosti prema pojedinim djelatnostima

U slijedećem djelu materijala analizirati ćemo prihode i aktivnosti po pojedinim djelatnostima i usporediti ih s 2019. godinom i s planom za 2020. godinu.

1.3.1. Prihodi od osnovne djelatnosti

Najznačajniji prihodi od osnovnih djelatnosti su prihodi od naplate parkinga, prihodi od usluge održavanja, knjigovodstvenih usluga i prihodi od najмова:

1.3.1.1. Prihodi od naplate parkiranja

Ukupni promet na parkiralištima pod upravljanjem Labin 2000 d.o.o. u 2020. bio je 1.206.998 kn što je za 482.340 kn (28,5%) manje nego u 2019., te 560.002 (32%) manje od plana. Najveći utjecaj na prihode imao je pad prihoda tijekom sezone zbog značajno manjeg broja turista (TZ Labin – Rabac ostvario je oko 70% noćenja manje u odnosu na 2019. godinu) koji su ove godine posjetili našu destinaciju. U strukturi smještajnih jedinica najmanje su pali privatni smještaji gdje dolaze auto gosti te se zbog toga pad dolazaka u turizmu nije proporcionalno reflektirao u prihode od parkinga. Osim toga, tu je i lokalno stanovništvo koje sudjeluje u prihodima parkirališta i procjena je da oni sudjeluju u iznosu od cca 20%– 25% u ukupnim prihodima od parkirališta. Prihodi od naplate po pojedinom parkiralištu prikazano je u slijedećoj tablici:

Tablica 1. Prihodi po parkiralištima u 2020. i usporedba s planom i 2019.g.

	OSTVARENJE 2019	PLAN 2020	OSTVARENJE 2020	2020 O / 2019 O		2020 O / 2020 P	
3. PRIHODI OD NAPLATE PARKIRANJA	1.689.338,05	1.767.000,00	1.206.998,00	-482.340,05	-28,55%	-560.002,00	-31,69%
PZ TITOV TRG LABIN	252.327,50	252.000,00	201.545,20	-50.782,30	-20,13%	-50.454,80	-20,02%
PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN	63.904,00	65.000,00	49.678,80	-14.225,20	-22,26%	-15.321,20	-23,57%
ZONA 2 RABAC (OMT)	270.305,60	295.000,00	166.939,20	-103.366,40	-38,24%	-128.060,80	-43,41%
ZONA 3 RABAC (PROHASKA I ULICA SLOBODE)	214.372,79	235.000,00	134.501,20	-79.871,59	-37,26%	-100.498,80	-42,77%
PZ GIRANDELA RABAC	558.604,96	575.000,00	409.201,60	-149.403,36	-26,75%	-165.798,40	-28,83%
PZ STARI GRAD LABIN	289.847,20	290.000,00	203.164,00	-86.683,20	-29,91%	-86.836,00	-29,94%
PZ SAN MARCO	39.976,00	55.000,00	41.968,00	1.992,00	4,98%	-13.032,00	-23,69%

Prihodi po mjesecima su u direktnoj vezi s lockdownom i otvaranjem i zatvaranjem pojedinih emitivnih država za svoje državljane i zbog toga su analizirani prihodi parkirališta po mjesecima:

Tablica 2. Mjesečni prihodi parkirališta u 2020. i 2019. godini.

	Siječanj	Veljača	Ožujak	Travanj	Svibanj	Lipanj	Srpanj	Kolovoz	Rujan	Listopad	Studeni	Prosinac	Ukupno
2019	22.370,40	20.993,60	22.370,40	159.552,80	64.882,80	225.573,12	495.337,04	469.411,09	163.095,60	17.175,20	12.927,60	15.648,40	1.689.338,05
2020	20.584,80	20.529,20	7.323,20	0,00	26.190,00	161.669,60	423.715,60	357.984,80	139.918,40	18.724,40	13.855,60	16.502,40	1.206.998,00
2020/2019	-8,0%	-2,2%	-67,3%	-100,0%	-59,6%	-28,3%	-14,5%	-23,7%	-14,2%	9,0%	7,2%	5,5%	-28,6%

Tijekom lockdowna nismo ostvarivali prihode, a osobito je bio pad u travnju kada smo inače fakturirali zakup parkirališnih mjesta na Girandelli za Valamar. Pad prometa se smanjivao od svibnja prema srpnju i parkirališta su do sredine kolovoza ostvarivala lijepe rezultate. Nakon zatvaranja granica od strane Italije, Slovenije i Austrije promet je znatno pao, a u rujnu su bile solidne brojke zbog lijepog vremena i duže sezone kupanja, osobito na Girandelli. Razlike u mjesečnim prihodima od prodaje dnevnih karata su nešto veće jer je zakup parkirnih mjesta od Valamara fakturiran u 4 obroka po 25.128 kn (od lipnja do rujna) umjesto jedne fakture kao u travnju 2019. godine.

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 3. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ TITOV TRG LABIN

PZ TITOV TRG LABIN	2019.G.	2020.G.
TROŠKOVI	159.320,02	136.361,38
VRPCE ZA BLAGAJNE,ETIKETE,NALJEPNICE	916,20	404,80
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	7.047,70	7.315,00
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	350,00	144,20
UGOVOR O RADU	124.512,60	104.951,61
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	222,77	3.391,25
TROŠKOVI KONCESIJE	25.232,75	20.154,52
OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI (čunjevi, radna odjeća)	1.038,00	0,00
PRIHODI	252.327,50	201.545,20
PRIHODI OD ZAKUPA PARK.PROSTORA	10.508,70	12.000,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARATA TITOV TRG	241.818,80	189.545,20
<u>DOBIT/GUBITAK</u>	93.007,48	65.183,82

Uz Trg labinskih rudara jedino parkiralište gdje imamo ručnu naplatu parkinga. Najmanji pad prihoda od svih parkirališta koji u odnosu na 2019. iznosi 20% iako parkiralište nije radilo od 18.03.2020. do 10.05.2020, a dobit se smanjila 30%. U prihode ulaze i godišnje parkirne karte za korisnike parkirališta u Ulici Paolo Sfici.

Parkiralište Trg labinskih rudara

Tablica 4. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN

PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN	2019.G.	2020.G.
TROŠKOVI	95.497,51	74.517,46
VRPCE ZA BLAGAJNE,ETIKETE,NALJEPNICE	540,00	548,00
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	2.879,90	2.508,00
TEKUĆE ODRŽAVANJE	350,00	0,00
UGOVOR O RADU	82.897,36	66.517,58
STUDENTI	2.439,85	0,00
TROŠKOVI KONCESIJE	6.390,40	4.943,88
PRIHODI	63.904,00	49.678,80
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA TLR - DNEVNE	63.904,00	49.438,80
PRIHOD OD PRODAJE PARKIRNIH KARATA - GODIŠNJE		240,00
<u>DOBIT/GUBITAK</u>	-31.593,51	-24.838,66

Također ručna naplata parkinga, a parkiralište nije radilo od 18.03.2020. do 10.05.2020. Ostvaren je pad prihoda od 22 %, a što je rezultiralo gubitkom od 24.839 kune, ali s obzirom na nisku cijenu parkinga i ovdje je bitna funkcija održavanja reda, osobito u jutarnjim satima tijekom školske godine.

Zona 2 – Obala maršala Tita

Tablica 5. PRIHODI / TROŠKOVI_ZONA 2 – OBALA MARŠALA TITA

PZ OMT RABAC	2019G.	2020.G.
TROŠKOVI	145.229,06	73.361,23
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE, KARTICE	6.376,16	0,00
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	1.527,13	740,37
USLUGE ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	18.977,85	18.367,00
SITAN INVENTAR	27.379,10	0,00
AMORTIZACIJA	26.669,21	22.806,93
ZAKUPNINE NEKRETNINA (eko wc)	960,00	0,00
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	4.918,92	3.156,70
UGOVOR O RADU	25.385,87	8.593,94
TROŠKOVI KONCESIJE	27.480,56	16.693,92
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE	3.949,26	2.462,37
OSTALI TROŠKOVI (RADIO, BILJEŽNIK)	1.605,00	540,00
PRIHODI	274.805,60	171.939,20
PRIHODI OD ZAKUPA PARK.PROSTORA	48.128,00	38.656,00
PRIHOD OD PRODAJE PAR.KARTA- KOVANICE	130.545,60	63.275,20
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - SEZONSKE	27.632,00	23.368,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - SMS	9.634,40	7.834,40
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - PW	24.116,00	19.482,40
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - DPK	30.249,60	14.323,20
PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	4.500,00	5.000,00
DOBIT / GUBITAK	129.576,54	98.577,97

Ukupni pad prihoda na predmetnom parkiralištu je oko 38% i to je parkiralište koje ima najveći ukupni pad u odnosu na 2019. godinu. Pad na prihodima od kovanica (51,5 %) je znatno manji od pada na SMS-u i ParkWalletu (oko 19%) pa možemo zaključiti da se dio korisnika prebacio na aplikaciju i SMS. Najmanji pad je kod ostalih karata (stanarske i sezonske), a najveći kod naplaćenih DPK (56% manje, a ukupno je izdano oko 47% manje DPK). Smanjeni su troškovi djelatnika jer smo umjesto dva djelatnika koji su radili jutarnju ili popodnevnu smjenu imali jednoga koji je radio dvokratno, a jedino smo nekim jačim vikendima tijekom srpnja i kolovoza imali rad u dvije smjene. Dobit parkirališta je smanjena za 24%.

Zona 3 – Parkiralište Prohaska

Parkiralište koje je najviše bilo pogođeno manjim brojem gostiju jer se oko tog parkirališta nalazi nekoliko površina koje vozači koriste kao besplatno parkiralište i na tim mjestima je najčešće bilo mjesta za parkirati auto. Zbog toga su ostvareni prihodi na razini od 52.867 kuna što je gotovo duplo manje nego lani. Naplata kovanicama je pala 65%. Smanjeni su i troškovi (Valamar je smanjio koncesiju na zemljište za 30% na iznos od 24.500 kn) te su smanjeni troškovi djelatnika. Veliki dio troškova je amortizacija te je ta amortizacija „ pojela“ cijelu dobit sa tog parkirališta (amortizacija je 51.127 kn, a gubitak nakon obračuna amortizacije je 39.727 kn).

Tablica 6. PRIHODI / TROŠKOVI_ZONA 3 – PROHASKA

PZ PROHASKA RABAC	2019.G.	2020.G.
TROŠKOVI	98.474,27	92.594,90
VRPCE ZA BLAGAJNE,ETIKETE,NALJEPNICE, KARTICE	2.852,80	0,00
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	100,00	291,07
USLUGE ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	5.570,00	4.190,00
SITNI INVENTAR	1.200,00	0,00
AMORTIZACIJA	27.288,31	51.126,87
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	2.417,69	1.420,51
UGOVOR O RADU	11.653,55	3.868,24
TROŠKOVI KONCESIJE	45.251,68	29.786,76
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE	1.765,24	1.911,45
OSTALI TROŠKOVI	375,00	0,00
PRIHODI	102.516,80	52.867,60
PRIHOD OD PRODAJE PAR.KARTA - KOVANICE	52.769,60	18.556,40
PRIHOD OD PRODAJE PAR.KARTA - SEZONSKE	14.116,80	6.666,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - SMS	13.948,80	8.877,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - PW	9.643,20	8.201,60
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - DPK	12.038,40	10.566,60
DOBIT / GUBITAK	<u>4.042,53</u>	<u>-39.727,30</u>

Zona 3 – Parkiralište Ulica slobode

Naplata kovanicama je pala oko 50%, ali parkiralište je imalo pristojnu popunjenost tijekom cijele sezone. Otežavajuća okolnost je bilo aktivno i besplatno parkiralište na Rivi.

Tablica 7. PRIHODI / TROŠKOVI_ZONA 3 – ULICA SLOBODE

PZ UL. SLOBODE RABAC	2019.G.	2019.G.
TROŠKOVI	38.407,38	20.672,75
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE, KARTICE, OPOMENE	2.282,24	0,00
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	100,00	128,07
USLUGE ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	7.300,00	3.820,00
SITNI INVENTAR	1.200,00	0,00
AMORTIZACIJA	3.162,38	2.875,00
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	2.334,05	1.162,24
UGOVOR O RADU	9.222,04	3.164,92
TROŠKOVI KONCESIJE	11.185,60	8.163,36
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE	1.401,07	1.359,16
OSTALI TROŠKOVI	220,00	0,00
PRIHODI	111.855,99	81.633,60
PRIHODI OD ZAKUPA PARK. PROSTORA	31.999,99	29.952,00
PRIHOD OD PRODAJE PAR. KARTA - KOVANICE	46.691,20	23.608,80
PRIHOD OD PRODAJE PAR. KARTA - OSTALE	9.411,20	5.454,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - SMS	9.299,20	7.263,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - PW	6.428,80	6.710,40
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - DPK	8.025,60	8.645,40
<u>DOBIT / GUBITAK</u>	<u>73.448,61</u>	<u>60.960,85</u>

Parkiralište Girandella

Tablica 8. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ GIRANDELA RABAC

PZ GIRANDELA RABAC	2019.G.	2020.G.
TROŠKOVI	236.981,78	188.565,81
VRPCE ZA BLAGAJNE,ETIKETE,NALJEPNICE, KARTICE	4.705,15	1.998,78
TROŠKOVI SITNOG INVENTARA	14.486,88	399,99
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	3.380,00	2.759,79
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	35.755,00	12.868,00
AMORTIZACIJA	69.023,33	74.323,28
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	49.670,92	43.478,21
UGOVOR O RADU	0,00	8.317,60
TROŠKOVI OSIGURANJA	3.500,00	3.500,00
TROŠKOVI KONCESIJE	56.360,50	40.920,16
OSTALI TROŠKOVI	100,00	0,00
PRIHODI	563.604,96	409.201,60
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARATA	435.412,96	308.689,60
PRIHODI OD ZAKUPA PARK.PROSTORA	123.192,00	100.512,00
PRIHODI OD NAJMA SUSTAVA NAPLATE PARKIRANJA	5.000,00	0,00
<u>DOBIT / GUBITAK</u>	<u>326.623,18</u>	<u>220.635,79</u>

Parkiralište na Girandelli je u prihodovnom smislu „povuklo“ kompletni prihod jer je, usprkos padu od 27% u odnosu na 2019. godinu ostvareno oko 410.000 kuna prometa (što je 25% više nego u „normalnoj“ sezoni 2018.). Osim otegotnih okolnosti veznih za covid 19, ove godine nas nije služilo ni vrijeme gdje smo imali 5 kišnih dana više nego u 2019. gdje nismo ni radili, a nekoliko dana je vrijeme bilo promjenjivo i znatno je smanjilo dnevne prihode. Usprkos svemu, parkiralište je ostvarilo 220.636 kuna dobiti.

Parkiralište Stari Grad

Parkiralište je bilo zatvoreno od 18.03.2020. do 10.05.2020 i uz manji promet na parking u ostvaren je pad od 30% prihoda u odnosu na 2019. godinu. Visoki troškovi održavanja i radne snage uz navedeni pad prihoda doveli su do toga da je parkiralište kao profitna jedinica poslovalo s gubitkom.

Tablica 9. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ STARI GRAD LABIN

PZ STARI GRAD LABIN	2019.G.	2020.G.
TROŠKOVI	250.280,60	230.385,00
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA	2.940,82	4.156,41
TERMOKARTONSKE KARTICE ZA PARKING SUSTAV. VRPCE	10.526,60	9.424,00
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA, MATERIJAL	31.945,00	53.830,12
SITAN INVENTAR	11.620,30	1.559,84
AMORTIZACIJA	14.822,74	11.558,25
ZAKUPNINE (eko wc)	5.280,00	6.240,00
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	11.277,96	20.171,08
UGOVOR O RADU	130.082,46	101.328,90
TROŠKOVI OSIGURANJA DUGOTRAJNE MAT.I NEMAT.IMOVINE	1.800,00	1.800,00
TROŠKOVI KONCESIJE	28.984,72	20.316,40
OSTALI TROŠKOVI (KRAĐA)	1.000,00	0,00
PRIHODI	289.847,20	220.646,20
PRIHODI OD ZAKUPA PARK.PROSTORA	0,00	7.168,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA STARI GRAD	276.311,20	182.716,00
PRIHODI OD PRODAJE PARK.KARATA - GODIŠNJE	13.536,00	13.280,00
PRIHODI OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	0,00	17.482,20
<u>DOBIT / GUBITAK</u>	<u>39.566,60</u>	<u>-9.738,80</u>

Parkiralište San Marco

Tablica 10. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ SAN MARCO

PZ SAN MARCO LABIN	2019.G.	2020.G.
TROŠKOVI	20.758,44	35.554,10
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA	808,08	3.676,79
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA, MATERIJAL	4.595,00	12.701,06
SITAN INVENTAR	482,76	0,00
AMORTIZACIJA	8.375,00	11.404,39
UGOVOR O RADU	0,00	1.075,06
TROŠKOVI OSIGURANJA DUGOTRAJNE MAT.I NEMAT.IMOVINE	2.500,00	2.500,00
TROŠKOVI KONCESIJE	3.997,60	4.196,80
PRIHODI	39.976,00	47.329,06
PRIHODI OD PRODAJE PARK.KARATA - GODIŠNJE	39.976,00	41.968,00
PRIHOD OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	0,00	5.361,06
<u>DOBIT / GUBITAK</u>	<u>19.217,56</u>	<u>11.774,96</u>

Parkiralište **San Marco** ostvarilo je 47.329 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. Tijekom srpnja krenulo se s periodičkim kontrolama parkiranih automobila na San Marcu kako bi utvrdili broj ilegalno parkiranih automobila. Kontrola je pokazala da su to izolirani slučajevi i tijekom cijele sezone smo izdali 6 DPK za parkiranje bez dozvole na San Marcu. Postavili smo videonadzor kako bi mogli pratiti što se dešava na ulazu u San Marco. Na žalost, imali smo 10 udara automobila u stupić (uvijek greška vozača) te smo ga na kraju sezone morali zamijeniti jer više nije bio funkcionalan.

1.3.1.2. Upravljanje i održavanje sportskih objekata

Usljed pojave pandemije covid 19 došlo je do smanjenja proračuna za održavanja sportskih objekata za cca 30% u odnosu na usvojeni proračun za 2019. godinu. Zbog toga su sve aktivnosti svedene na minimum i odrađivali su se osnovni zahvati na održavanju sportskih objekata kao što su uređivanje i valjanje travnjaka, nužni vodoinstalaterski i elektro radovi na sportskim objektima, servisi protupožarnih aparata i ažuriranje protupožarne dokumentacije. Osim toga zamijenjene su derutne košarkaške table na igralištu uz Ivo Lola Ribar i obnovljena je podloga na teniskom terenu u Rapcu i uređeni prostori JK Kvarner.

Ukupni prihodi održavanja sportskih objekata u 2020. i u usporedbi s istim periodom lani su slijedeći:

Tablica 11. Prihodi održavanja sportskih objekata u 2020. po objektima

Mjesto troška	Utrošeno 2020	Utrošeno 2019	2020/2019
bočalište	11.600,47	36.208,92	-68,0%
dvorana	307.302,76	414.496,27	-25,9%
igrališta	36.845,74	73.381,15	-49,8%
NK Iskra	19.267,18	57.782,72	-66,7%
NK Rudar	39.077,29	65.231,98	-40,1%
JK Kvarner	10.000,00	10.000,00	0,0%
tereni	114.000,00	114.000,00	0,0%
TK Rabac	11.004,00	10.458,00	5,2%
Ukupni zbroj	549.097,44	781.559,05	-29,7%

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. Centar koriste sve sportske udruge grada Labina koje za to imaju potrebe, kao i ostale udruge (Labin zdravi grad, Klub 65+ itd.). S obzirom da su sve aktivnosti stale sredinom ožujka ostvareni prihodi su znatno manji nego lanjske godine. Osim toga, krajem 2019. godine raskinut je ugovor s najmoprimcem za teretanu, a tijekom travnja je raskinut i ugovor za najam kafića te su ta dva objekta bila zatvorena do početka rujna (teretana s novim najmoprimcem), te kafić od početka ožujka do početka rujna kada je ponovno otvoren. Prihodi od škole su također znatno smanjeni jer nije bilo nastave od sredine ožujka do početka nove školske godine u rujnu, te kasnije u prosincu. Zbog epidemioloških mjera većinu godine su bile zabranjene rekreacije i veći događaji te smo zbog toga imali znatno manje prihode od evenata. 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 4. Troškovi i prihodi SC Franko Mileta u 2020. i usporedba s 2019. g.

Opis	Ukupno 2020	Ukupno 2019
čišćenje i HTZ	20.647,56	24.317,75
plaće djelatnika u CS FM	308.783,25	308.053,13
ostali troškovi	26.810,58	59.686,95
tekuće održavanje	27.887,06	126.062,51
struja	199.986,50	224.815,84
voda	21.598,32	24.625,33
komunalije	8.410,20	10.874,67
UKUPNO TROŠAK	614.123,47	778.436,18
Najam prostora	120.769,51	262.633,84
Rekreacija	35.259,98	64.860,00
Srednja i osnovna škola	136.080,00	236.016,00
Ostalo (događaji)	33.720,00	66.650,00
UKUPNO PRIHOD	325.829,49	630.159,84

1.3.1.3. Ostali prihodi osnovnih djelatnosti - Prihodi od najмова, knjigovodstveni prihodi i prihodi od održavanja E-grada

Ukupni prihodi osnovnih djelatnosti manji su za 25,1% u odnosu na 2019. godinu jer smo u svim djelatnostima imali manje prihode (parking i održavanje objekata objašnjeno je u ranijem djelu izvješća). Prihod od knjigovodstvenih usluga temelji se na ugovoru s Lučkom upravom, Sportskom zajednicom Grada Labina i Rukometni savez Istarske županije i tu smo ostali na nivou 2019. godine, a imali smo povećanje kod prihoda od usluge vođenja javne nabave jer smo škole i vrtić vodili nabave hrane i pića.

Ukupni prihodi od osnovnih djelatnosti prikazani su u slijedećoj tablici:

Tablica 12. Prihodi iz osnovnih djelatnosti u 2020. i usporedba s planom i 2019.g

	OSTVARENJE 2019	PLAN 2020	OSTVARENJE 2020	2020 O / 2019 O		2020 O / 2020 P	
I. UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	2.802.107,22	2.854.280,00	2.098.992,74	-703.114,48	-25,09%	-755.287,26	-26,46%
1. PRIHODI OD USLUGA ODRŽAVANJA	936.253,25	906.080,00	704.983,82	-231.269,43	-24,70%	-201.096,18	-22,19%
2. PRIHODI OD KNJIGOVODSTVENIH USLUGA	87.199,92	87.200,00	87.199,92	0,00	0,00%	-0,08	0,00%
3. PRIHODI OD NAPLATE PARKIRANJA	1.689.338,05	1.767.000,00	1.206.998,00	-482.340,05	-28,55%	-560.002,00	-31,69%
4. PRIHODI OD INTELEKTUALNIH USLUGA	2.240,00	4.000,00	0,00	-2.240,00	100,00%	-4.000,00	-100,00%
5. PRIHODI OD OSTALIH USLUGA - JAVNA NABAVA	2.400,00	5.000,00	15.135,00	12.735,00	100,00%	10.135,00	202,70%
6. PRIHODI OD NAJMOVA	84.676,00	85.000,00	84.676,00	0,00	0,00%	-324,00	-0,38%

1.3.2. Ostali prihodi

U strukturi ostalih prihoda imamo prihode na ime naplaćenih odgođenih prihoda (koji se prihoduje sukcesivno knjiženju amortizacije u trenutku nastanka troška) u iznosu od 107.756 kn (u 2019. g. 117.296 kn), 22.843,26 kn od naplate šteta (stupić u Starogradskoj jezgri) i 77.578,39 kn kao prihod od državnih potpora (naknada za plaćene poreze i doprinose tijekom 3 mjeseca), a prodali smo nepotrebnu parking opremu za 8.550 kn.

Tablica 13. Ostali prihodi u 2020. i usporedba s planom i 2019.g

	OSTVARENJE 2019	PLAN 2020	OSTVARENJE 2020	2020 O / 2019 O		2020 O / 2020 P	
III. UKUPNO OSTALI POSLOVNI PRIHODI	212.608,12	110.000,00	218.627,93	6.019,81	2,83%	108.627,93	98,75%
1. PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE MAT.IMOVINE	9.940,68	0,00	8.550,00	-1.390,68	-13,99%	8.550,00	100,00%
2. PRIHOD OD DRŽAVNIH POTPORA ZA POKRIĆE TROŠKOVA	0,00	0,00	77.578,39	77.578,39	100,00%	77.578,39	100,00%
3. PRIHODI OD PREFAKTURIRANIH TROŠKOVA	1.198,61	0,00	1.900,17	701,56	58,53%	1.900,17	100,00%
4. PRIHODI OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	84.173,20	0,00	22.843,26	-61.329,94	-72,86%	22.843,26	100,00%
5. OSTALI IZVANR.PRIH.-NAPLAĆENI ODGOĐENI PRIHODI	117.295,63	110.000,00	107.756,11	-9.539,52	-8,13%	-2.243,89	-2,04%

1.3.3. Prikaz ukupnih prihoda poslovanja

Ukupni prihodi prikazani su u slijedećoj tablici:

Tablica 14. Ukupni prihodi u 2020. i usporedba s planom i 2019.g

	OSTVARENJE 2019	PLAN 2020	OSTVARENJE 2020	2020 O / 2019 O		2020 O / 2020 P	
I. UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	2.802.107,22	2.854.280,00	2.098.992,74	-703.114,48	-25,09%	-755.287,26	-26,46%
II. UKUPNO FINANCIJSKI PRIHODI	107,42	0	571,39	463,97	431,92%	571,39	100,00%
III. UKUPNO OSTALI POSLOVNI PRIHODI	212.608,12	110.000,00	218.627,93	6.019,81	2,83%	108.627,93	98,75%
UKUPNO PRIHODI	3.014.822,76	2.964.280,00	2.318.192,06	-696.630,70	-23,11%	-646.087,94	-21,80%

Dakle, u 2020. ostvarili smo 23% manje prihoda nego u 2019. godini i 22% manje od plana.

1.4. Analiza troškova poslovanja prema vrstama troškova

Ukupni troškovi ostvareni u 2020. godini su 2.313.841 kn, 22% manji nego u 2019. godini, te za 20,5% manji od plana.

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

Tablica 15. Ukupni troškovi u 2020. i usporedba s planom i 2019.g

	OSTVARENJE 2019	PLAN 2020	OSTVARENJE 2020	2020 O / 2019 O		2020 O / 2020 P	
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	316.412,23	246.500,00	130.856,35	-185.555,88	-58,64%	-115.643,65	-46,91%
2. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	713.724,45	650.700,00	486.684,25	-227.040,20	-31,81%	-164.015,75	-25,21%
3. TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE	1.153.428,22	1.210.000,00	1.014.313,52	-139.114,70	-12,06%	-195.686,48	-16,17%
4. AMORTIZACIJA	354.935,72	400.000,00	356.641,49	1.705,77	0,48%	-43.358,51	-10,84%
5. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	401.061,32	382.200,00	290.194,93	-110.866,39	-27,64%	-92.005,07	-24,07%
6. FINANCIJSKI I OSTALI RASHODI	29.016,86	20.000,00	35.150,90	6.134,04	21,14%	15.150,90	75,75%
UKUPNO TROŠKOVI	2.968.578,80	2.909.400,00	2.313.841,44	-654.737,36	-22,06%	-595.558,56	-20,47%

Materijalni troškovi

Materijalni troškovi odnose se na uredski materijal, sitni inventar, materijal za održavanje, struju za Labin 2000 i sl. Ostvarili smo manje troškove na svim stavkama, a osobito na sitnom inventaru (94% manje ili 68.044 kn) te na materijalu za održavanje (60% ili 99.683 kn). Ukupno je ostvareno 59% manje materijalnih troškova.

Tablica 15. Materijalni troškovi u 2020. i usporedba s planom i 2019.g

	OSTVARENJE 2019	PLAN 2020	OSTVARENJE 2020	2020 O / 2019 O		2020 O / 2020 P	
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	316.412,23	246.500,00	130.856,35	-185.555,88	-58,64%	-115.643,65	-46,91%
UREDSKI MATERIJAL	3.719,86	3.500,00	2.724,25	-995,61	-26,76%	-775,75	-22,16%
MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE	20.155,17	22.000,00	18.930,22	-1.224,95	-6,08%	-3.069,78	-13,95%
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE	8.893,63	8.000,00	3.598,60	-5.295,03	-59,54%	-4.401,40	-55,02%
RADNA ODJEĆA	162,00	14.000,00	0,00	-162,00	-100,00%	-14.000,00	-100,00%
TROŠKOVI SITNOG INVENTARA	72.320,32	27.000,00	4.276,63	-68.043,69	-94,09%	-22.723,37	-84,16%
MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE	167.431,57	123.000,00	67.748,04	-99.683,53	-59,54%	-55.251,96	-44,92%
TROŠAK GORIVA ZA STROJ	10.823,19	15.000,00	10.746,13	-77,06	-0,71%	-4.253,87	-28,36%
EL. ENERGIJA	25.274,97	26.000,00	20.910,74	-4.364,23	-17,27%	-5.089,26	-19,57%
TROŠKOVI GORIVA ZA SLAUTO	7.631,52	8.000,00	1.921,74	-5.709,78	-74,82%	-6.078,26	-75,98%

Ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)

Troškovi usluga odnose se na usluge tekućeg održavanja, servise i popravke koji se većinom prefakturiraju Gradu Labinu na ime održavanja sportskih objekata i E-grad, troškovi telefona i interneta, tiskanja kartica za parking, student servisa... Ukupno je ostvareno 32% manje ostalih troškova nego u 2019. godine, usluga tekućeg održavanja (većina sportski objekti) gdje smo utrošili 55% ili 206.489 kn manje nego lani, 88% ili 7.234 kn odvjatničkih i javnobilježničkih usluga (lani se uvodio GDPR), nešto manje smo potrošili na student servis (2%), ali smo imali 6.959 kn troškova drugog dohotka (jedan učenik u 09. mjesecu i prijevod Izvoda s trgovačkog suda na engleski jezik).

Tablica 16. Ostali vanjski troškovi u 2020. i usporedba s planom i 2019.g

	OSTVARENJE 2019	PLAN 2020	OSTVARENJE 2020	2020 O / 2019 O		2020 O / 2020 P	
2. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	713.724,45	650.700,00	486.684,25	-227.040,20	-31,81%	-164.015,75	-25,21%
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	48.900,45	57.000,00	55.040,59	6.140,14	12,56%	-1.959,41	-3,44%
PRIJEVOZNE USLUGE	2.841,00	3.000,00	960,00	-1.881,00	-66,21%	-2.040,00	-68,00%
POŠTARINA	2.579,66	2.500,00	2.102,14	-477,52	-18,51%	-397,86	-15,91%
USLUGE TISKANJA KARTICA ZA PARK.SUSTAV	14.000,00	12.000,00	8.820,00	-5.180,00	-37,00%	-3.180,00	-26,50%
USLUGE TISKANJA (TISAK, DPK, OPOMENE)	8.150,20	8.000,00	3.266,10	-4.884,10	-59,93%	-4.733,90	-59,17%
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA, SERVIS. I POPRAVCI	376.404,54	311.000,00	169.916,00	-206.488,54	-54,86%	-141.084,00	-45,36%
USLUGE ČIŠĆENJA I PRANJA	600,00	1.000,00	1.546,01	946,01	157,67%	546,01	54,60%
USLUGA PRANJA RADNE ODJEĆE	350,00	1.000,00	0,00	-350,00	0,00%	-1.000,00	-100,00%
USLUGE ODRŽAVANJA SOFTVERA	104.382,69	95.000,00	106.199,00	1.816,31	1,74%	11.199,00	11,79%
USLUGA SERVISA ZA ODRŽAVANJE SL.AUTA	612,00	3.000,00	695,70	83,70	100,00%	-2.304,30	-76,81%
USLUGE ZAŠTITE NA RADU	33.360,00	22.000,00	12.910,00	-20.450,00	-61,30%	-9.090,00	-41,32%
TROŠKOVI REGISTRACIJE AUTA	307,85	1.200,00	2.053,98	1.746,13	567,20%	853,98	100,00%
ZAKUPNINE NEKRETNINA (posl.prostor)	6.423,96	12.000,00	10.666,62	4.242,66	66,04%	-1.333,38	-11,11%
USLUGA NAJMA OPREME (fiskalne blagajne, wc)	13.019,60	10.000,00	15.596,70	2.577,10	19,79%	5.596,70	55,97%
REKLAMA I PROPAGANDA	1.700,00	12.000,00	1.140,00	-560,00	-32,94%	-10.860,00	-90,50%
TROŠKOVI DR.DOHO.	0,00	0,00	6.958,97	6.958,97	100,00%	6.958,97	100,00%
ODVJETNIČKE, BILJEŽNIČKE USL.	8.254,00	5.000,00	1.020,00	-7.234,00	-87,64%	-3.980,00	-79,60%
KOMUNALNA NAKNADA, ODVOZ SMEĆA, VODA, DERATIZ.	4.398,27	3.000,00	5.507,05	1.108,78	25,21%	2.507,05	83,57%
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	77.324,66	82.000,00	75.512,98	-1.811,68	-2,34%	-6.487,02	-7,91%
OBJAVA OGLASA ZA JAVNE NABAVE I PROVIZIJE (sms,pw)	10.115,57	10.000,00	6.772,41	-3.343,16	-33,05%	-3.227,59	-32,28%

Troškovi osoblja - plaće

S obzirom na smanjenje obima rada ove godine smo zaposlili manje djelatnika tijekom sezone (2 umjesto 3), jedan djelatnik je radio do 18.06.2020., a drugi do 01.12.2020. Jedna od mjera je bila i smanjenje plaća tijekom

tri mjeseca (svibanj – srpanj), te je sve to rezultiralo ukupnim smanjenjem iznosa troškova plaća za 12% ili 139.115 kn. U odnosu na plan smanjenje iznosi 16% ili 195.686 kn. Pod troškovima plaća su obračunati ukupni porezi i doprinosi za predmetni period, a otpis poreza i doprinosa za tri mjeseca se prikazuje kroz prihode od državnih potpora.

Tablica 17. Troškovi osoblja - plaća u 2020. i usporedba s planom i 2019.g

	OSTVARENJE 2019	PLAN 2020	OSTVARENJE 2020	2020 O / 2019 O		2020 O / 2020 P	
3. TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE	1.153.428,22	1.210.000,00	1.014.313,52	-139.114,70	-12,06%	-195.686,48	-16,17%

Tablica 18. Struktura troškova osoblja u 2020. i usporedba s 2019.g.

Struktura troškova osoblja	2019	2020	RAZLIKA 2020/2019	
			HRK	%
Neto plaće i nadnice	770.336,44	676.105,73	-94.230,71	-12,23%
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	226.789,26	202.099,17	-24.690,09	-10,89%
Doprinosi na plaće	156.302,52	136.108,62	-20.193,90	-12,92%
UKUPNO	1.153.428,22	1.014.313,52	-139.114,70	-12,06%

Amortizacija

Amortizacija je na nivou 2019., ali je 10% manja od plana jer nismo išli u planirane investicije.

Tablica 19. Troškovi amortizacije u 2020. i usporedba s planom i 2019.g

	OSTVARENJE 2019	PLAN 2020	OSTVARENJE 2020	2020 O / 2019 O		2020 O / 2020 P	
4. AMORTIZACIJA	354.935,72	400.000,00	356.641,49	1.705,77	0,48%	-43.358,51	-10,84%

Ostali troškovi poslovanja

Pod ostale troškove poslovanja spadaju troškovi koncesije 120.445,56 kn (temeljem ugovora sa Gradom Labinom za parking i Valamarom za Prohasku). Ostali troškovi su i troškovi prijevoza koji su za 6% manji nego u 2019.(oko 2.802 kn), prigodne nagrade su 40.730 (43% manje nego u 2019., a tu je i sadržano oko 15.000 kn otpremnine). Smanjene su i bankarske usluge jer je bilo manje transakcija (za 28% ili 7.628 kn).

Tablica 20. Ostali troškovi poslovanja u 2020. i usporedba s planom i 2019.g

	OSTVARENJE 2019	PLAN 2020	OSTVARENJE 2020	2020 O / 2019 O		2020 O / 2020 P	
5. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	401.061,32	382.200,00	290.194,93	-110.866,39	-27,64%	-92.005,07	-24,07%
DNEVNICE I OSTALI TROŠKOVI NA SL. PUTU	2.608,30	3.000,00	724,94	-1.883,36	-72,21%	-2.275,06	-75,84%
TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA	47.170,00	47.500,00	44.368,00	-2.802,00	-5,94%	-3.132,00	-6,59%
PRIGODNE NAGRADE, NAGRADE, OTPREMNINE	71.400,00	69.000,00	40.730,00	-30.670,00	-42,96%	-28.270,00	-40,97%
TROŠKOVI REPREZENTACIJE	5.248,40	6.000,00	2.544,95	-2.703,45	-51,51%	-3.455,05	-57,58%
TROŠKOVI OSIGURANJA	27.162,70	27.000,00	27.046,47	-116,23	-0,43%	46,47	0,17%
BANKARSKE USLUGE	27.596,61	30.000,00	19.968,27	-7.628,34	-27,64%	-10.031,73	-33,44%
ČLANARINE, DOPRINOSI I SLIČNA DAVANJA	1.517,38	1.000,00	533,05	-984,33	-64,87%	-466,95	-46,70%
TROŠKOVI KONCESIJE	168.184,54	176.700,00	120.445,56	-47.738,98	-28,38%	-56.254,44	-31,84%
TROŠAK RTV PRISTOJBE	960,00	1.000,00	960,00	0,00	0,00%	-40,00	-4,00%
TROŠKOVI LICENCI	25.782,80	15.000,00	28.460,50	2.677,70	10,39%	13.460,50	89,74%
TROŠKOVI IZOBRAZBE ZAPOSLENIKA, PRIRUČNICI	6.090,30	4.000,00	3.134,02	-2.956,28	-48,54%	-865,98	-21,65%
SUDSKI TROŠKOVI I PRISTOJBE	250,00	0,00	0,00	-250,00	-100,00%	0,00	0,00%
TROŠKOVI SISTEMATSKIH KONTR. ZAPOS.	15.120,00	0,00	0,00	-15.120,00	-100,00%	0,00	0,00%
TROŠKOVI ZAMP-a - SPORTSKI OBJEKTI	1.970,29	2.000,00	1.279,17	-691,12	-35,08%	-720,83	-36,04%

1.5. Financijski rezultat

Tablica 21. Financijski rezultat u 2020. i usporedba s planom i 2019.g

	OSTVARENJE 2019	PLAN 2020	OSTVARENJE 2020	2020 O / 2019 O		2020 O / 2020 P	
UKUPNO PRIHODI	3.014.822,76	2.964.280,00	2.318.192,06	-696.630,70	-23,11%	-646.087,94	-21,80%
UKUPNO TROŠKOVI	2.968.578,80	2.909.400,00	2.313.841,44	-654.737,36	-22,06%	-595.558,56	-20,47%
DOBIT	46.243,96	54.880,00	4.350,62	-41.893,34	-90,59%	-50.529,38	-92,07%

U 2020. ostvarena je dobit od 4.351 kuna, što je za 41.893 kuna (91%) manje nego u 2019. godini, te 92% manje u odnosu na plan.

1.6. Račun dobiti i gubitka za 2020. i 2019. godinu

Tablica 22. Račun dobiti i gubitka u 2020. i usporedba s planom i 2019.g

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

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		3.014.715	2.317.621
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	22	2.802.107	2.098.993
3. Prihodi na temelju upotrebe Mastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	23	212.608	218.628
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		2.947.341	2.278.690
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	24	1.030.136	617.540
a) Troškovi sirovina i materijala	134		316.412	130.856
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		713.724	486.684
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	25	1.153.428	1.014.314
a) Neto plaće i nadnice	138		770.336	676.106
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		226.789	202.099
c) Doprinosi na plaće	140		156.303	136.109
4. Amortizacija	141	26	354.936	356.641
5. Ostali troškovi	142	27	401.061	290.195
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		7.780	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	28	107	571
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		107	47
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			524
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	28	21.237	35.151
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		20.100	34.566
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		123	251
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172		1.014	334
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		3.014.822	2.318.192
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		2.968.578	2.313.841
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		46.244	4.351
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		46.244	4.351
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	29	10.097	1.222
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		36.147	3.129
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		36.147	3.129
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE	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 (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje 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 31.12.2020.G.

Tablica 23. Bilanca na dan 31.12.2020.

BILANCA stanje na dan 31.12.2020.

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		2.281.178	1.994.215
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		1.613.449	1.413.019
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1	1.559.649	1.359.219
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	2	53.800	53.800
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		667.729	581.196
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012	3	159.132	122.712
3. Postrojenja i oprema	013	4	25.665	38.245
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5	471.781	407.393
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6	2.666	2.666
8. Ostala materijalna imovina	018	7	8.485	10.180
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			

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
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		321.120	189.905
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		307.705	173.095
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049	8	306.374	167.170
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	9	950	850
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	10	381	5.075
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	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	063	11	13.415	16.810
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	12	23.228	7.136
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		2.625.526	2.191.256
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		458.132	461.261
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			

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
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		401.985	438.132
1. Zadržana dobit	082	14	401.985	438.132
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		36.147	3.129
1. Dobit poslovne godine	085	15	36.147	3.129
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		1.462.500	1.387.500
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	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	16	1.462.500	1.387.500
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		462.443	207.800
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	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	17	360	29.870
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		196.629	
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115	18	154.959	78.581
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117	19	63.607	52.895
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	20	46.888	46.454
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	122	21	242.451	134.695
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		2.625.526	2.191.256
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

2.1. Bilješke uz bilancu

Bilanca društva na dan 31.12.2020. godine iznosi 2.191.256 kuna te je u odnosu na 2019. godinu smanjena za 12,5 %.

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 2020.g. nije bilo novih ulaganja . 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	2.364.584,99	1.359.218,90
Ukupno	3.770.437,58	2.411.218,68	1.359.218,90

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
Ukupno	53.800,00	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	374.720,67	122.712,27

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 2020.g. nabavilo se novo računalo, uljni grijač i brojač kovanica.

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, grijač, brojač)	193.269,57	155.025,01	38.244,56

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	1.318.451,07	918.472,23	399.978,84
Osobni automobil, skuter	39.512,16	32.097,89	7.414,27
Ukupno	1.357.963,23	950.570,12	407.393,11

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 10.179,76 kn.

BILJEŠKA 8,9,10,12. POTRAŽIVANJA

U bilanci su potraživanja od kupaca (BILJEŠKA 8.) iskazana zasebno kao kratkotrajna imovina u iznosu od 167.170,47 kuna.

U bilanci su iskazana potraživanja od zaposlenika (BILJEŠKA 9.) za blagajnički minimum u iznosu od 850,00 kn.

U bilanci su iskazana potraživanja od države (BILJEŠKA 10.) u iznosu 5.075,04 kuna.

Unaprijed plaćeni troškovi (BILJEŠKA 12.) u iznosu od 7.136,02 kn odnose na unaprijed plaćene pretplate za stručne časopise (1.146,02 kn), termokartonske kartice za parking sustav koje će se koristiti u 2021.g. (5.990,00 kn).

Ukupna potraživanja u 2020. godini prikazana su u slijedećoj tablici:

Tablica 29. Ukupna potraživanja u 2020. i usporedba s 2019.g.

POTRAŽIVANJA	2019	2020	RAZLIKA 2020/2019	
			HRK	%
Potraživanja od kupaca	306.373,60	167.170,47	-139.203,13	-45,44%
Potraživanja od zaposlenika za blagajnički minimum	950,00	850,00	-100,00	-10,53%
Potraživanje od države i drugih institucija (predujmovi TZ)	381,10	5.075,04	4.693,94	100,00%
Unaprijed plaćeni troškovi održavanja, pretplate	23.228,06	7.136,02	-16.092,04	100,00%
UKUPNO	330.932,76	180.231,53	-150.701,23	-45,54%

Od 167.170,47 kn potraživanja imamo 20.197,43 kn dospjelih i 146.973,04 nedospjelih potraživanja.

Novčana imovina obuhvaća stanje novca na računu kao i novac u blagajnama (BILJEŠKA 11.) u iznosu od 16.810,27 kn.

Tablica 30. Novac na žiro računu i u blagajni na dan 31.12.2020. i usporedba s 2019.g.

NOVAC NA ŽIRO RAČUNU I U BLAGAJNI	2019	2020	2020/2019
Na dan 31.12.	13.414,82	16.810,27	3.395,45

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.

Tablica 31. Zadržana dobit povećana je za dobit iz 2019. god.

- u kn i lp -

Pozicija	2019.	2020.
Zadržana dobit	401.985,17	438.131,77

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 2020. godinu iznosi 3.128,46 kn.

BILJEŠKA 16. OBVEZE PREMA BANKAMA

Ova pozicija iskazana je u iznosu od 1.387.500, kn, a odnosi se na kredit koje se koristio za ulaganja u imovinu.

BILJEŠKA 17. Obveze za zajmove, depozite i slično

U iznosu od 29.870,44 kn, a odnosi se na jamstvo za uredno ispunjenje ugovora za provedene postupke javne nabave.

BILJEŠKA 18. Obveze prema dobavljačima

Na ovoj poziciji iskazane su obveze prema dobavljačima u zemlji u ukupnom iznosu od 78.580,71 kn.

BILJEŠKA 19. Obveze prema zaposlenicima

Obveze prema zaposlenicima u iznosu od 52.895,43 kune obuhvaćaju neto plaću i naknadu troškova prijevoza iz prosinca 2020. godine koji će se isplatiti u siječnju 2021. godine.

BILJEŠKA 20. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Struktura ove pozicije u bilanci iznosi 45.404,00 kuna i sastoji se od obveza iz prosinca 2020. godine koje će se isplatiti u siječnju 2021. godine:

Tablica 32. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Obveze za PDV 12/2020	21.221,02
Obveze za porez i preiz na dohodak i doprinose iz ugovora o radu	25.233,44
Ukupno obveze za poreze, doprinose	46.454,46

Ukupne obveze u 2020. prikazane su u slijedećoj tablici:

Tablica 33. Ukupne obveze u 2020. i usporedba sa 2019.

OBAVEZE	2019	2020	RAZLIKA 2020/2019	
			HRK	%
Obaveze za depozite	360,00	29.870,44	29.510,44	8197,34%
Obaveze prema banci	196.629,21	0,00	-196.629,21	-100,00%
Obveze prema dobavljačima	154.959,26	78.580,71	-76.378,55	-49,29%
Obveze prema zaposlenicima (neto plaća za prosinac, prijevoz)	63.606,93	52.895,43	-10.711,50	-16,84%
Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja (plaća za prosinac, članarina TZ, naknada OKFŠ)	43.522,18	46.454,46	2.932,28	6,74%
Dugoročni financijski kredit	1.462.500,00	1.387.500,00	-75.000,00	100,00%
Odgodoeni prihodi budućeg razdoblja	242.451,24	134.695,13	-107.756,11	-44,44%
UKUPNO	2.164.028,82	1.729.996,17	-434.032,65	-20,06%

Na dan 31.12.2020. nismo koristili sredstva iz Cash poola (na kraju 2019. smo bili „u minusu“ 196.629,21 kunu), a prema dobavljačima smo imali 78.580,71 kn obveza koje se sve bile nedospjele.

BILJEŠKA 21. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeni prihodi budućeg razdoblja u ukupnom iznosu od 134.695,13 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).

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

U 2020. određeno je gotovo 10% radnih sati manje nego u 2019. godini:

Tablica 34. Ukupno sati rada u 2020. i usporedba sa 2019.

SATI RADA	2019	2020	RAZLIKA 2020/2019	
			sati	%
Ugovor o radu	27.985	25.011	-2.974	-10,63%
Studentski ugovor, učenici	2.044	2.035	-9	-0,44%
UKUPNO	30.029	27.046	-2.983	-9,93%

Broj djelatnika zaposlenih na neodređeno vrijeme ostao je smanjen za dvoje u odnosu na 2019.godinu i godinu smo završili sa 10 stalno zaposlenih djelatnika.

Tijekom sezone zapošljavaju se sezonski djelatnici, na Ugovor o radu ili na Studentski (učenički) ugovor o radu. Prosječan broj djelatnika u 2020.g. je za 1 manje u odnosu na 2019.g.

Tablica 35. Pregled broja djelatnika po mjesecima u 2020. i usporedba sa 2019.

ZAPOSLEN BROJ RADNIKA PO MJESECIMA	2019		2020		RAZLIKA 2020/2019	
	ugovoro radu	studenti, učenici	ugovoro radu	studenti, učenici	broj	%
siječanj	12	0	12	0	0	0,00%
veljača	12	0	12	4	4	33,33%
ožujak	12	0	12	0	0	0,00%
travanj	12	0	12	0	0	0,00%
svibanj	14	0	12	0	-2	-14,29%
lipanj	15	4	13	3	-3	-20,00%
srpanj	15	4	13	5	-1	-6,67%
kolovoz	15	4	13	4	-2	-13,33%
rujan	16	3	13	5	-1	-6,25%
listopad	15	0	12	0	-3	-20,00%
studen	13	0	11	0	-2	-15,38%
prosinac	12	0	10	4	2	16,67%
Prosječan broj zaposlenih	13,58333		12,08333		-1	-7,36%

4. ZAKLJUČAK

2020. godina je bila zahtjevna zbog pandemije covida koja je poremetila sve planove za i koja je dovela do promjena u poslovnim procesima i organizaciji tvrtke. Usprkos svemu, 2020. godinu smo završili pozitivno i pokazali da je tvrtka, iako vrlo sezonski orijentirana dosta otporna i da može opstati i uz pad poslovanja ključne djelatnosti za gotovo 30%. Teška 2020. godina nas je ponukala na organizacijske promjene koje će zasigurno u budućnosti osigurati da budemo još čvršći i otporniji na uvjete iz okoline na koje ne možemo utjecati.

U 2021. godini ćemo nastaviti s projektima koje smo planirali u 2020, a tiču se poboljšanja usluge naplate parkinga za naše korisnike. Osim toga, mobilnost je jedan od prioriteta Europske unije za slijedeće programsko razdoblje i planiramo aktivno sudjelovati u našem segmentu rada kako bi pripravili projekte za sufinanciranje slijedećih godina.