

LABIN 2000 d.o.o.

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU



Labin, ožujak 2022.

SADRŽAJ

Sadržaj	2
1. Izvještaj o poslovanju za 2021.g.....	3
1.1. Najznačajnije odrednice poslovanja tvrtke Labin 2000 u 2021.g.	3
1.2. Analiza prihoda i aktivnosti prema pojedinim djelatnostima.....	3
1.2.1. Prihodi od osnovnih djelatnosti	3
1.2.1.1. Prihodi od naplate parkiranja	3
1.2.1.2. Upravljanje i održavanje sportskih objekata	11
1.2.1.3. Prihodi od najмова, knjigovodstveni prihodi i prihodi od održavanja E-gradа	13
1.2.2. Ostali prihodi	13
1.2.3. Prikaz ukupnih prihoda poslovanja	13
1.3. Analiza troškova poslovanja prema vrstama troškova	14
1.4. Financijski rezultat	17
1.5. Račun dobiti i gubitka za 2021. i 2020. godinu	17
2. Bilanca na dan 31.12.2021.	19
2.1. Bilješke uz bilancu	22
3. Zaposlenost u Labinu 2000 d.o.o.	27
4. Zaključak	28

1. IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. G.

Poslovanje u 2021. godini bilo je obilježeno poslovnom neizvjesnošću uvjetovano pandemijom covida, a iako su najave bile optimistične rezultati su bili i bolji od očekivanih.

1.1. Najznačajnije odrednice poslovanja tvrtke Labin 2000 u 2021. godini

Početak godine i pripremu sezone obilježila je velika neizvjesnost oko epidemioloških mjera i kakva će uopće biti sezona. Nakon naznaka da će sa turističkom sezonom, koja nosi glavninu prometa tvrtke, biti sve normalno i bez nekih ograničenja, krenulo se sa radovima na zamjeni parkirališnih sustava u Starom gradu i na Titovom trgu, nadogradnju sustava ulaza na Girandellu i San Marco.

Na parkiralištu Stari grad (Rialto) skinute su rampe i zatvoreni sustav naplate parkinga i postavljen je parkirni automat te je omogućena naplata putem aparata, SMS-a i aplikacijom ParkWallet. Isti sustav je postavljen i na Titovom trgu gdje je zamijenjena ručna naplata parkinga. Novi sustav na parkiralištu Stari grad je počeo raditi početkom svibnja i rezultati su bili izvanredni - ostvaren je više nego dvostruki promet nego u 2020. godini (105% više) i 43% veći promet nego rekordne 2019. godine, osigurana je veća protočnost prometa kroz parkiralište i nisu se stvarale gužve u Ulici Sv. Katarine i ispred rampi, smanjeni su troškovi održavanja i troškovi rada (dvostruko manje ljudi jer je jedna osoba kontrolirala Rialto i Titov trg).

Na Titovom trgu je ostvaren 44% veći promet nego u 2020. i 14% nego u 2019. godini.

Nadogradnjom sustava na Girandelli omogućili smo korisnicima da plaćaju parking preko SMS-a ili aplikacije što je jedinstveni primjer na otvorenim parkiralištima u Hrvatskoj. Na taj način smo smanjili gužve koje su se znale dešavati na naplatnim kućicama u špici sezone (najčešće blagdanima ili vikendima).

Na San Marcu smo maknuli stupić, postavili vidljive obavijesti o tome tko ima pravo na ulazak u Starogradsku jezgru i koje su posljedice ulaska bez dozvole i postavili smo nove kamere i sustav koji kontrolira ulazak u Starogradsku jezgru 24 sata dnevno, a ne samo dok kontrolor obilazi San Marco.

Kada se sve zbroji, u 2021. godini društvo je poslovalo s pozitivnim financijskim rezultatom i ostvarilo je dobit od 252.067 kn, što je rekordna dobit poduzeća i neusporediva s dobiti prethodnih godina (npr. 2019. je bila 46.244 kuna, a 2020. godine 4.351 kunu). U 2021. godini ostvareno je 2.959.472 kn prihoda (28 % više 2020. godine i 16% više od plana), te 2.707.405 kn troškova (17% više nego lani i 7 % više od plana).

1.2. Analiza prihoda i aktivnosti prema pojedinim djelatnostima

U slijedećem djelu materijala analizirati ćemo prihode i aktivnosti po pojedinim djelatnostima i usporediti ih s 2020. godinom i s planom za 2021. godinu.

1.2.1. Prihodi od osnovne djelatnosti

Najznačajniji prihodi od osnovnih djelatnosti su prihodi od naplate parkinga, prihodi od usluge održavanja i ostali prihodi osnovnih djelatnosti - prihodi od najмова, knjigovodstveni prihodi i prihodi od održavanja E-gradа.

1.2.1.1. Prihodi od naplate parkiranja

Ukupni promet na parkiralištima pod upravljanjem Labin 2000 d.o.o. u 2021. godini bio je 1.806.891 kn što je za 599.893 kn (50%) više nego u 2020.g., te 417.891 (30%) više od plana. Ostvareni prihodi su veći nego rekordne 2019. godine kada je od naplate parkinga uprihodovano 1.689.338 kuna (porast od 7%). Iako je

sezona krenula malo kasnije (početkom srpnja), ostvareni su rekordni prihodi na parkiralištu Stari grad i Titov trg, a parkirališta u Rapcu su uprihodovala nešto manje nego rekordne 2019. godine. Ljeto u 2019. godini je bilo gotovo bez kišnog dana, a ove godine smo imali 5-6 kišnih dana što direktno utječe na pad prihoda, osobito na parkiralištu Girandella. Prihodi od naplate po pojedinim parkiralištima prikazani su u sljedećoj tablici:

Tablica 1. Prihodi po parkiralištima u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
3. PRIHODI OD NAPLATE PARKIRANJA	1.206.998,00	1.389.000,00	1.806.891,00	599.893,00	49,70%	417.891,00	30,09%
PZ TITOV TRG LABIN	201.545,20	220.000,00	289.378,40	87.833,20	43,58%	69.378,40	31,54%
PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN	49.678,80	55.000,00	62.889,60	13.210,80	26,59%	7.889,60	14,34%
ZONA 2 RABAC (OMT)	166.939,20	200.000,00	254.268,00	87.328,80	52,31%	54.268,00	27,13%
ZONA 3 RABAC (PROHASKA I ULICA SLOBODE)	134.501,20	170.000,00	206.812,00	72.310,80	53,76%	36.812,00	21,65%
PZ GIRANDELA RABAC	409.201,60	480.000,00	522.501,60	113.300,00	27,69%	42.501,60	8,85%
PZ STARI GRAD LABIN	203.164,00	230.000,00	415.825,60	212.661,60	104,67%	185.825,60	80,79%
PZ SAN MARCO	41.968,00	34.000,00	55.215,80	13.247,80	31,57%	21.215,80	62,40%

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 ili sezonskim kartama nije moguće evidentirati po parkiralištima unutar 3. parkirne zone – Prohaska, Ulica slobode i Stari grad pa su udjeli pojedinog parkirališta procijenjeni).

Parkiralište Titov trg Labin

Osnovni podaci o parkiralištu:

1.zona (crvena zona)

Broj parkirališnih mjesta – 14 (Titov trg) + 6 (ulica Paolo Sfeci)

Cijena parkinga: Zimsko razdoblje (01.10. – 30.04.), radnim danom od ponedjeljka do petka, od 08 do 16 sati

Satna karta – 7,00 kuna

Dnevna parkirna karta – 76,00 kuna

Ljetno razdoblje (01.05. – 30.09.), naplata svaki dan od 08 do 22 sata

Satna karta – 10,00 kuna

Dnevna parkirna karta – 160,00 kuna

Godišnji zakup parkirnog mjesta u ulici Paolo Sfeci – 2.500 kuna

Tablica 2. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ TITOV TRG LABIN

PZ TITOV TRG LABIN	2020.g.	2021.g.
TROŠKOVI	136.361,38	140.867,85
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE, DPK	404,80	3.982,25
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	7.315,00	1.319,26
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	144,20	8.331,20
UGOVOR O RADU	104.951,61	83.431,06
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	3.391,25	3.125,61
AMORTIZACIJA	0,00	1.629,69
TROŠKOVI KONCESIJE	20.154,52	28.937,84
TROŠKOVI MEDIJA	0,00	375,00
TROŠKOVI POSREDOVANJA- PROVIZIJE	0,00	8.176,39
OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI (čunjevi, radna odjeća)	0,00	1.559,55
PRIHODI	201.545,20	289.378,40
PRIHODI OD ZAKUPA PARK. PROSTORA	12.000,00	12.240,00
PRIHOD OD PRODAJE PARKIRNIH KARATA	189.545,20	27.265,60
PRIHOD OD PRODAJE - PARKIRNI APARAT	0,00	105.667,20
PRIHOD OD PRODAJE - SMS	0,00	78.120,00
PRIHOD OD PRODAJE - PARKWALLET	0,00	30.394,40
PRIHOD OD PRODAJE - DPK	0,00	35.691,20
DOBIT/GUBITAK	65.183,82	148.510,55

U svibnju je ručna naplata parkinga zamijenjena naplatom parkinga preko parkirnog aparata, SMS-a i aplikacije ParkWallet. Smanjeni su troškovi rada, a nastali su novi troškovi – provizija operaterima za SMS i ParkWallet, održavanje i amortizacija. Ukupno je ostvareno 289.378 kuna prihoda te 140.868 kuna troškova što daje 148.511 kuna dobiti na ovom parkiralištu, što je za dvostruko više nego u 2020. godini. U prihode ulaze i godišnje parkirne karte za korisnike parkirališta u Ulici Paolo Sfecu.

Parkiralište Trg labinskih rudara

Osnovni podaci o parkiralištu:

Broj parkirališnih mjesta – 25

Cijena parkinga: Zimsko razdoblje (01.10. – 30.04.), radnim danom od ponedjeljka do petka od 07 do 13 sati

Satna karta – 4,00 kune, polusatna karta 2,00 kune

Ljetno razdoblje (01.05. – 30.09.), naplata svaki dan od 07 do 13 sati

Satna karta – 4,00 kune, polusatna karta 2,00 kune

Tablica 3. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN

PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN	2020.G.	2021.G.
TROŠKOVI	74.517,46	100.536,37
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE	548,00	595,00
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	2.508,00	2.508,00
RADNA ODJEĆA I OBUĆA	0,00	1.559,55
UGOVOR O RADU	66.517,58	89.584,86
STUDENTI	0,00	0,00
TROŠKOVI KONCESIJE	4.943,88	6.288,96
PRIHODI	49.678,80	62.889,60
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA TLR - DNEVNE	49.438,80	62.649,60
PRIHOD OD PRODAJE PARKIRNIH KARATA - GODIŠNJE	240,00	240,00
DOBIT/GUBITAK	-24.838,66	-37.646,77

Posljednje parkiralište s ručnom naplatom parkinga. Ostvaren je prihod od 62.890 kune (27 % više nego lani) i ostvaren je gubitak od 37.648 kuna, 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

2. Zona (žuta zona)

Broj parkirališnih mjesta – 80

Cijena parkinga:

Ljetno razdoblje (01.05. – 30.09.), naplata svaki dan od 08 do 22 sata

Satna karta – 7,00 kuna

Dnevna komercijalna karta – 60,00 kuna

Mjesečna karta – 150,00 kuna

Sezonska karta (do 30.09. tekuće godine) – 500,00 kuna

Dnevna parkirna karta – 118,00 kuna

Godišnje rezervirano parkirno mjesto s elementom blokade – 3.200,00 kuna

Tablica 4. PRIHODI / TROŠKOVI_ZONA 2 – OBALA MARŠALA TITA

PZ OMT RABAC	2020.G.	2021.G.
TROŠKOVI	73.361,23	98.648,34
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE, KARTICE	0,00	4.063,00
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	740,37	354,00
RADNA ODJEĆA I OBUĆA	0,00	1.559,55
USLUGE ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	18.367,00	20.616,11
AMORTIZACIJA	22.806,93	23.179,94
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	3.156,70	7.605,21
UGOVOR O RADU	8.593,94	7.519,91
TROŠKOVI KONCESIJE	16.693,92	25.426,80
TROŠKOVI GORIVA ZA MOPED	0,00	243,65
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE	2.462,37	7.780,17
TROŠKOVI MEDIJA	540,00	300,00
PRIHODI	171.939,20	254.268,00
PRIHODI OD ZAKUPA PARK. PROSTORA	38.656,00	50.432,00
PRIHOD OD PRODAJE PAR. KARTA- KOVANICE	63.275,20	105.140,80
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - OSTALE	23.368,00	34.332,80
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - SMS	7.834,40	14.145,60
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - PW	19.482,40	37.621,60
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - DPK	14.323,20	12.595,20
PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	5.000,00	0,00
DOBIT / GUBITAK	98.577,97	155.619,66

Ukupni rast prihoda na predmetnom parkiralištu je 52% i ostvareno je 254.268 kuna prihoda što je oko 6% manje nego 2019. godine. Zbog duže sezone odrađeno je više radnih sati pa su troškovi rada viši nego u 2020. godini. Evidentno je da udio naplate parkinga preko aplikacije i SMS-a raste iz godine u godinu, osobito preko aplikacije i sada već na gotovo 25% učešća u ukupnoj naplati parkinga. Dobit parkirališta je 58% veća nego u 2020. godini, ali je i veća nego u 2019. godini (tada je bila oko 130.000 kuna).

Zona 3 – Parkiralište Prohaska

3. Zona (plava zona)

Broj parkirališnih mjesta – 42

Cijena parkinga:

Ljetno razdoblje (01.05. – 30.09.), naplata svaki dan od 08 do 22 sata

Satna karta – 5,00 kuna

Dnevna komercijalna karta – 50,00 kuna

Mjesečna karta – 150,00 kuna

Sezonska karta (do 30.09. tekuće godine) – 500,00 kuna

Dnevna parkirna karta – 90,00 kuna

Godišnje rezervirano parkirno mjesto s elementom blokade – 3.200,00 kuna

Tablica 5. PRIHODI / TROŠKOVI_ZONA 3 – PROHASKA

PZ PROHASKA RABAC	2020.G.	2021.G.
TROŠKOVI	95.044,90	114.770,71
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE, KARTICE, DPK	0,00	1.595,50
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	291,07	175,00
USLUGE ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	4.190,00	6.066,97
RADNA ODJEĆA I OBUĆA	0,00	1.559,55
AMORTIZACIJA	51.126,87	51.126,87
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	1.420,51	2.800,10
UGOVOR O RADU	3.868,24	2.988,14
TROŠKOVI KONCESIJE GRAD LABIN	7.736,76	11.693,52
TROŠKOVI KONCESIJE VALAMAR	24.500,00	35.000,00
TROŠKOVI GORIVA ZA MOPED	0,00	99,67
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE	1.911,45	1.665,39
PRIHODI	77.367,60	116.935,16
PRIHOD OD PRODAJE PAR.KARTA - KOVANICE	18.556,40	31.632,40
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - SMS	6.666,00	15.835,56
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - PW	8.877,00	12.859,20
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA - DPK	8.201,60	10.564,00
PRIHOD OD PRODAJE PARKIRNIH KARATA - OSTALE	10.566,60	11.044,00
NADOKNADA KONCESIJE (PO UGOVORU GRAD LABIN)	24.500,00	35.000,00
<u>DOBIT / GUBITAK</u>	<u>-17.677,30</u>	<u>2.164,45</u>

Parkiralište koje je ostvarilo rast prometa od 51%, ali i 13% više nego u 2019. godini. Parkiralište koriste isključivo kupaci i vrlo je ovisno o vremenskim prilikama, a okruženo je i zonama besplatnog parkinga i najčešće se puni kada su ta parkirališta popunjena. 80% troškova je amortizacija i koncesija gradu i Valamaru.

Zona 3 – Parkiralište Ulica slobode

3.Zona (plava zona)

Broj parkirališnih mjesta – 42

Cijena parkinga:

Ljetno razdoblje (01.05. – 30.09.), naplata svaki dan od 08 do 22 sata

Satna karta – 5,00 kuna

Dnevna komercijalna karta – 50,00 kuna

Mjesečna karta – 150,00 kuna

Sezonska karta (do 30.09. tekuće godine) – 500,00 kuna

Dnevna parkirna karta – 90,00 kuna

Godišnje rezervirano parkirno mjesto s elementom blokade – 3.200,00 kuna

Tablica 6. PRIHODI / TROŠKOVI_ZONA 3 – ULICA SLOBODE

PZ UL. SLOBODE RABAC	2020.G.	2021.G.
TROŠKOVI	20.672,75	36.884,36
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE, KARTICE, OPOMENE	0,00	2.220,50
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	128,07	175,00
RADNA ODJEĆA I OBUĆA	0,00	1.559,55
USLUGE ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	3.820,00	6.566,97
AMORTIZACIJA	2.875,00	2.875,00
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	1.162,24	3.422,35
UGOVOR O RADU	3.164,92	3.574,99
TROŠKOVI KONCESIJE	8.163,36	12.487,68
TROŠKOVI GORIVA ZA MOPED	0,00	99,67
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE	1.359,16	3.902,65
PRIHODI	81.633,60	124.876,84
PRIHODI OD ZAKUPA PARK. PROSTORA	29.952,00	29.696,00
PRIHOD OD PRODAJE PAR. KARTA - KOVANICE	23.608,80	43.403,20
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - SMS	7.263,00	17.944,84
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - PW	6.710,40	11.168,80
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - DPK	8.645,40	10.192,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARTA - OSTALE	5.454,00	12.472,00
DOBIT / GUBITAK	60.960,85	87.992,48

Prihodi na parkiralištu su bili za 53% veći nego u 2020., ali i za 12% veći nego 2019 godine. Dobit je također bila veća nego u 2020., ali i u 2019. godini.

Parkiralište Girandella

Broj parkirališnih mjesta – oko 900

Cijena parkinga:

Ljetno razdoblje (01.05. – 30.09.), naplata svaki dan od 08 do 22 sata

Satna karta – 4,00 kuna

Dnevna komercijalna karta – 20,00 kuna

Sezonska karta (do 30.09. tekuće godine) – 200,00 kuna

Godišnje rezervirano parkirno mjesto s elementom blokade – 900,00 kuna

Tablica 7. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ GIRANDELA RABAC

PZ GIRANDELA RABAC	2020.G.	2021.G.
TROŠKOVI	188.565,81	254.384,35
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE, KARTICE	1.998,78	678,93
TROŠKOVI SITNOG INVENTARA I RADNA ODJEĆA	399,99	11.359,55
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	2.759,79	2.583,44
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	12.868,00	35.825,95
AMORTIZACIJA	74.323,28	89.630,99
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	43.478,21	41.538,31
UGOVOR O RADU	8.317,60	14.904,73
TROŠKOVI OSIGURANJA	3.500,00	3.000,00
TROŠKOVI KONCESIJE	40.920,16	52.250,16
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE	0,00	1.637,29
TROŠKOVI MEDIJA	0,00	975,00
PRIHODI	409.201,60	522.501,60
PRIHOD OD PRODAJE PARK. KARATA	308.689,60	366.919,20
PRIHODI OD ZAKUPA PARK. PROSTORA	100.512,00	123.192,00
PRIHOD OD PRODAJE - SMS	0,00	10.249,60
PRIHOD OD PRODAJE - PW	0,00	22.140,80
DOBIT / GUBITAK	220.635,79	268.117,25

Prethodnih godina su na parkiralištu Girandella bile gužve koje su se stvarale na izlasku s parkirališta prilikom ručnog plaćanja parkinga i zbog toga smo ove godine uveli sustav plaćanja parkinga SMS-om i aplikacijom ParkWallet, što je jedinstveni sustav na otvorenim parkiralištima. Preko aplikacije se može kupiti dnevna i sezonska karta, a ulaz i izlaz se reguliraju sustavom čitanja registarskih tablica. Ove godine je taj način naplate sudjelovao sa 10% u ukupnim prihodima, a očekujemo da svake godine taj način naplate raste jer omogućava korisniku da samo prolazi kroz rampe, praktički bez zaustavljanja. Prihodi od 522.502 kune su za 27% veće nego u 2020. godini, ali su nešto manji nego u 2019. (za 8%), prvenstveno radi većeg broja kišnih dana.

Parkiralište Stari Grad

3.Zona (plava zona)

Broj parkirališnih mjesta – 125

Cijena parkinga: Zimsko razdoblje (01.10. – 30.04.), radnim danom od ponedjeljka do petka, od 08 do 16 sati

Satna karta – 2,00 kuna

Dnevna komercijalna karta – 10,00 kuna

Mjesečna karta – 60,00 kuna

Dnevna parkirna karta – 36,00 kuna

Ljetno razdoblje (01.05. – 30.09.), naplata svaki dan od 08 do 22 sata

Satna karta – 5,00 kuna

Dnevna komercijalna karta – 50,00 kuna

Mjesečna karta – 150,00 kuna

Sezonska karta (do 30.09. tekuće godine) – 500,00 kuna

Dnevna parkirna karta – 90,00 kuna

Godišnja parkirna karta – 800,00 kuna

Godišnje rezervirano parkirno mjesto s elementom blokade – 3.200,00 kuna

Tablica 8. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ STARI GRAD LABIN

PZ STARI GRAD LABIN	2020.G.	2021.G.
TROŠKOVI	230.385,00	183.263,66
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA	4.156,41	2.899,13
TERMOKARTONSKE KARTICE ZA PARKING SUSTAV. VRPCE	9.424,00	10.912,25
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA, MATERIJAL	53.830,12	14.795,96
SITAN INVENTAR I RADNA ODJEĆA	1.559,84	1.559,55
AMORTIZACIJA	11.558,25	7.994,27
ZAKUPNINE (eko wc)	6.240,00	2.400,00
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	20.171,08	3.125,61
UGOVOR O RADU	101.328,90	78.574,76
TROŠKOVI OSIGURANJA DUGOTRAJNE MAT.I NEMAT.IMOVINE	1.800,00	0,00
TROŠKOVI KONCESIJE	20.316,40	41.882,56
TROŠKOVI POSREDOVANJA - PROVIZIJE	0,00	18.594,57
TROŠKOVI MEDIJA	0,00	525,00
TROŠKOVI PRODAJE DUG.IMOVINE	0,00	2.912,50
PRIHODI	220.646,20	418.825,60
PRIHODI OD ZAKUPA PARK.PROSTORA	7.168,00	21.504,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA STARI GRAD	195.996,00	47.336,00
PRIHOD OD PRODAJE - PARKIRNI APARAT	0,00	178.994,00
PRIHOD OD PRODAJE - SMS	0,00	83.460,40
PRIHOD OD PRODAJE - PW	0,00	52.252,80
PRIHOD OD PRODAJE - DPK	0,00	32.278,40
PRIHOD OD PRODAJE DUG.MAT.IM.	0,00	3.000,00
PRIHODI OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	17.482,20	0,00
DOBIT / GUBITAK	-9.738,80	235.561,94

Na parkiralištu Stari grad (Rialto) smo tijekom travnja, u suradnji s Gradom Labinom, asfaltirali i uredili travnati plato. Uređena su i ulegnuta parkirna mjesta, a na kraju su skinute i rampe te smo zatvoreni parkirni sustav pretvorili u otvoreni parkirni sustav uz naplatu parkinga putem parkirnih automata i kovanica, SMS-a i aplikacijom ParkWallet. Razlozi što smo to napravili su:

- Osiguranje veće protočnosti preko parkirališta – ljeti su se stvarale gužve na rampi kada je parkiralište bilo puno, te su vozila radila kolonu čak i u Ulici sv. Katarine
- Veliki troškovi održavanja – sustav je postavljen 2014. godine i godišnje smo imali više od 50.000 kuna održavanja
- Visoki troškovi rada – tijekom sezone su na naplati radila dva djelatnika, a sada je u smjeni dovoljan jedan koji kontrolira i Titov trg i Stari grad. Tijekom špica smo duplali smjene radi kvalitetnije kontrole

Novim sustavom naplate parkinga ostvarili smo rekorde rezultate u naplati i na parkiralištu je ostvareno gotovo 415.826 kuna prihoda od naplate parkinga (105% više od lanjske godine i 43% više nego rekordne 2019. godine) i 3.000 kuna od prodaje naplatne kućice. Dobit je narasla na 235.000 kuna jer su, uz povećanje prihoda, i troškovi parkirališta smanjeni za 21% u odnosu na 2020 i 27% u odnosu na 2019.

Parkiralište San Marco

Broj parkirališnih mjesta – cca 150

Cijena parkinga: tijekom cijele godine preko sustava čitanja tablica

Za organizatore koji organiziraju kulturno – zabavne manifestacije – bez naknade

Za Hitnu medicinsku pomoć, javnoj vatrogasnoj službi, policijskoj upravi – bez naknade

Za Službu patronaže i njege bolesnika u kući i Centru 65+ – bez naknade

Za ustanove i udrugama koje imaju sjedište unutar zidina Staroga grada, a kojima je osnivač Grad Labin – bez naknade

Za HEP, 1. Maj d.o.o. i VODOVOD LABIN d.o.o – bez naknade

Za Fizičke osobe (stanare) – 150,00 kuna po odobrenju

Za pravne i fizičke osoba (obrtnici), vlasnici umjetničkih ateljea – 150,00 kuna po odobrenju

Za vozila za opskrbljivanje – 200,00 kuna po odobrenju

Za pravne ili fizičke osobama koje obavljaju poslove fizičko-tehničke zaštite imovine i osoba – 250,00 kuna po odobrenju

Za vlasnike smještajnih jedinica – 200,00 kuna po odobrenju (smještajnoj jedinici)

Za izvođenje radova temeljem zahtjeva investitora – bez naknade

Za servise – bez naknade

Za dostavu brze hrane i ostalim dostavnim službama – 200,00 kuna po odobrenju

Za prijevoz i njege starijih, nemoćnih, bolesnih i nepokretnih osoba – 150,00 kuna po odobrenju

Za vlasnika nekretnina - 200,00 kuna po odobrenju

Dnevna parkirna karta – 520,00 kuna

Tablica 9. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ SAN MARCO

PZ SAN MARCO LABIN	2020.G.	2021.G.
TROŠKOVI	35.554,10	135.945,55
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA	3.676,79	4.747,49
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA, MATERIJAL	12.701,06	5.396,00
SITAN INVENTAR I RADNA ODJEĆA	0,00	12.689,55
AMORTIZACIJA	11.404,39	47.884,25
TROŠAK NEAMORTIZIRANE UNIŠTENE IM.	0,00	40.013,24
UGOVOR O RADU	1.075,06	15.677,21
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	0,00	1.441,23
TROŠKOVI OSIGURANJA DUGOTRAJNE MAT.I NEMAT.IMOVINE	2.500,00	2.000,00
TROŠKOVI MEDIJA	0,00	375,00
TROŠKOVI KONCESIJE	4.196,80	5.721,58
PRIHODI	47.329,06	57.215,80
PRIHODI OD PRODAJE PARK.KARATA	41.968,00	42.615,80
PRIHODI OD PRODAJE PARK.KARATA - DPK	0,00	12.600,00
PRIHOD OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	5.361,06	2.000,00
DOBIT / GUBITAK	11.774,96	-78.729,75

Parkiralište **San Marco** ostvarilo je 57.216 kn prihoda na ime suglasnosti za ulazak u Starogradsku jezgru koje izdaje Labin 2000 i naplaćenih dnevnih parkirnih karata, a temeljem Odluke o organizaciji, načinu naplate i kontroli parkiranja na javnim parkiralištima Grada Labina. Od travnja smo vršili kontrolu ulaska u Starogradsku jezgru koju je vršio kontrolor, a od kolovoza smo pustili u rad sustav automatske kontrole ulaza putem čitanja registarskih tablica. Kontrola se vrši 24 sata dnevno i svaki dan, a ne samo kada je fizički vrši kontrolor. Tablama smo označili ulazak u Starogradsku jezgru i spustili smo stupić koji se često kvario jer su se stalno vozači zavijali u njega. Zbog toga smo u godinu dana zamijenili dva stupića koje smo, aktivacijom novog sustava, stavili u trošak (40.013 kn). Zbog toga i visoke amortizacije San Marco je kao profitni centar u gubitku. Važnije od toga je da se novi sustav pokazao najbolji od svih koji su bili do sada i da je evidentirani ulazak osoba bez dozvole u Starogradsku jezgru vrlo malen. Problem parkinga u Starogradskoj jezgri je veliki broj korisnika na mali broj parkirnih mjesta (cca 300 korisnika na cca 150 parkirnih mjesta), a to je vidljivo i problematično tijekom ljetnih mjeseci.

1.2.1.2. Upravljanje i održavanje sportskih objekata

Osim redovnog održavanja sportskih objekata u 2021. godini smo tijekom ljetnih mjeseci sanirali i uredili nogometna igrališta na gradskom stadionu i na Vinežu gdje smo dosijali travu, prihranili igralište humusom i ostalim gnojivima, izvršili aeraciju travnjaka i otklanjanje uvelih busena. Na igralištu Iskre smo kompletno zamijenili žičanu ogradu, te popravili sustav za zalijevanje. U SC Franko Mileta morali smo zamijeniti 40-tak kvadrata vlažnog parketa i pokrenuli smo nabavu nove pumpe za protupožarni sprinkler sustav. zamijenili smo i dotrajale košarkaške table na igralištu Đil, a kupljen je i tenisit za teniske terene gdje igra TK Rabac.

Ukupni prihodi održavanja sportskih objekata u prvih devet mjeseci 2021. i u usporedbi s istim periodom lani su slijedeći:

Tablica 10. Prihodi održavanja sportskih objekata u u 2021. godini i usporedba s 2020. godinom

Mjesto troška	Utrošeno 2021	Utrošeno 2020	2021/2020
boćalište	8.608,80	11.600,47	-25,8%
dvorana	411.159,70	307.302,76	33,8%
igrališta	66.754,46	36.845,74	81,2%
NK Iskra	37.302,01	19.267,18	93,6%
NK Rudar	76.271,26	39.077,29	95,2%
NK Rabac	2.232,01	0,00	100,0%
JK Kvarner	0,00	10.000,00	-100,0%
tereni	114.000,00	114.000,00	0,0%
TK Rabac	11.004,00	11.004,00	0,0%
Ukupni zbroj	727.332,24	549.097,44	32,5%

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.

Ukupni porast troškova održavanja je oko 32,5% zato što je lani, u covid godini, proračun za održavanje sportskih objekata smanjen za trećinu u odnosu na planirani i održavanje sportskih objekata se svelo na ono nužno koje je potrebno za funkcioniranje objekata.

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.). Zbog pandemije covida aktivnosti u SC Franko Mileta su bile znatno reducirane i tek se od rujna 2021. korištenje objekta donekle vratilo u normalu, bez mogućnosti korištenja objekta za događaje za veći broj ljudi (koncerti, sajmovi, kongresi) koji su donosili određeni prihod sportskom centru. Većinu godine smo bili bez rekreacija, škola je djelomično koristila dvoranu ovisno o epidemiološkim prilikama i sve je to utjecalo na ukupne prihode. 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 2021. godini i usporedba s 2020. godinom

Opis	Ukupno 2021	Ukupno 2020
čišćenje i HTZ	15.725,23	20.647,56
plaće djelatnika u CS FM	303.300,00	308.783,25
ostali troškovi	24.651,44	26.810,58
tekuće održavanje	170.272,96	27.887,06
struja	251.029,90	199.986,50
voda	15.088,24	21.598,32
komunalije	6.085,08	8.410,20
UKUPNO TROŠAK	786.152,85	614.123,47
Najam prostora	120.960,71	120.769,51
Rekreacija	17.580,00	35.259,98
Srednja i osnovna škola	138.456,00	136.080,00
Ostalo (događaji)	7.825,00	33.720,00
UKUPNO PRIHOD	284.821,71	325.829,49

1.2.1.3. Prihodi od najmova, knjigovodstveni prihodi i prihodi od održavanja E-grada

Ukupni prihodi osnovnih djelatnosti veći su za 36% u odnosu na 2020. godinu jer smo u najbitnijim djelatnostima imali veće prihode (parking i održavanje objekata objašnjeno je u ranijem djelu izvješća). U prihodima od najma terasa smo imali pad prihoda jer smo gradu Labinu fakturirali vrijednost amortizacije terasa za 2021. godinu koja nije bila 68.500 već je bila oko 33.000. Prihod od knjigovodstvenih usluga temelji se na ugovoru s Lučkom upravom, Sportskom zajednicom Grada Labina i Rukometni savez Istarske županije i tu smo malo podigli cijene u odnosu na 2020. i zbog toga su prihodi nešto veći. Pad je i u prihodima od provođenja javne nabave jer smo imali manje javnih nabava nego u 2020. godini.

Ukupni prihodi od osnovnih djelatnosti prikazani su u slijedećoj tablici:

Tablica 12. Prihodi iz osnovnih djelatnosti u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
PRIHODI							
I. UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	2.098.992,74	2.444.076,00	2.843.396,09	744.403,35	35,46%	399.320,09	16,34%
1. PRIHODI OD USLUGA ODRŽAVANJA	704.983,82	875.200,00	884.489,09	179.505,27	25,46%	9.289,09	1,06%
2. PRIHODI OD KNJIGOVODSTVENIH USLUGA	87.199,92	87.200,00	91.200,00	4.000,08	4,59%	4.000,00	4,59%
3. PRIHODI OD NAPLATE PARKIRANJA	1.206.998,00	1.389.000,00	1.806.891,00	599.893,00	49,70%	417.891,00	30,09%
4. PRIHODI OD OSTALIH USLUGA - JAVNA NABAVA	15.135,00	8.000,00	9.140,00	-5.995,00	100,00%	1.140,00	14,25%
5. PRIHODI OD NAJMOVA	84.676,00	84.676,00	51.676,00	-33.000,00	-38,97%	-33.000,00	-38,97%

1.2.2. 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 (isto kao u 2020.), 2.000 kuna od naplate šteta (stupić u Starogradskoj jezgri) i 3.172 kn prihoda od prefakturiranih troškova (el. Energija u IUR-u), a nismo imali prihod od državnih potpora (naknada za plaćene poreze i doprinose tijekom 3 mjeseca u 2020.). Zbog toga su Ostali prihodi pali za 47%, ali su bili 6% veći od plana.

Tablica 13. Ostali prihodi u u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
PRIHODI							
III. UKUPNO OSTALI POSLOVNI PRIHODI	218.627,93	109.700,00	115.927,94	-102.699,99	-46,97%	6.227,94	5,68%
PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE MAT.IMOVINE	8.550,00	0,00	3.000,00	-5.550,00	-64,91%	3.000,00	100,00%
PRIHOD OD DRŽAVNIH POTPORA ZA POKRIĆE TROŠKOV	77.578,39	0,00	0,00	-77.578,39	-100,00%	0,00	0,00%
PRIHODI OD PREFAKTURIRANIH TROŠKOVA	1.900,17	1.700,00	3.171,83	1.271,66	66,92%	1.471,83	86,58%
PRIHODI OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	22.843,26	0,00	2.000,00	-20.843,26	-91,24%	2.000,00	100,00%
OSTALI IZVANR.PRIH.-NAPLAĆENI ODGOĐENI PRIHODI	107.756,11	108.000,00	107.756,11	0,00	0,00%	-243,89	-0,23%

1.2.3. Prikaz ukupnih prihoda poslovanja

Ukupni prihodi prikazani su u slijedećoj tablici:

Tablica 14. Ukupni prihodi u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
I. UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	2.098.992,74	2.444.076,00	2.843.396,09	744.403,35	35,46%	399.320,09	16,34%
II. UKUPNO FINACIJSKI PRIHODI	571,39	0	148,07	-423,32	-74,09%	148,07	100,00%
III. UKUPNO OSTALI POSLOVNI PRIHODI	218.627,93	109.700,00	115.927,94	-102.699,99	-46,97%	6.227,94	5,68%
UKUPNO PRIHODI	2.318.192,06	2.553.776,00	2.959.472,10	641.280,04	27,66%	405.696,10	15,89%

Dakle, u 2021. ostvarili smo 28% više prihoda nego u 2020. godini i 16% više od plana.

1.3. Analiza troškova poslovanja prema vrstama troškova

Ukupni troškovi ostvareni u 2021. godini su 2.707.405 kn, 17% veći nego u 2020. godini. Tablica s ukupnim troškovima i analiza najbitnijih stavaka nalazi se u nastavku izvješća:

Tablica 15. Ukupni troškovi u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	130.856,35	190.185,00	265.992,08	135.135,73	103,27%	75.807,08	39,86%
2. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	486.684,25	663.200,00	609.491,20	122.806,95	25,23%	-53.708,80	-8,10%
3. TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE	1.014.313,52	978.000,00	1.005.949,19	-8.364,33	-0,82%	27.949,19	2,86%
4. AMORTIZACIJA	356.641,49	338.000,00	382.987,67	26.346,18	7,39%	44.987,67	13,31%
5. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	290.194,93	310.200,00	353.301,02	63.106,09	21,75%	43.101,02	13,89%
6. FINACIJSKI I OSTALI RASHODI	35.150,90	53.000,00	89.684,22	54.533,32	155,14%	36.684,22	69,22%
UKUPNO TROŠKOVI	2.313.841,44	2.532.585,00	2.707.405,38	393.563,94	17,01%	174.820,38	6,90%

Materijalni troškovi

Materijalni troškovi odnose se na uredski materijal, sitni inventar, materijal za održavanje, struju za Labin 2000 i sl. Ukupno smo ostvarili 103% više troškove nego u 2020. i 40% u odnosu na plan, a trošak je najviše generiran porastom aktivnosti na održavanju sportskih objekata (materijal za održavanje) i novo označavanje i uređivanje parkirališta (trošak sitnog inventara).

Tablica 16. Materijalni troškovi u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	130.856,35	190.185,00	265.992,08	135.135,73	103,27%	75.807,08	39,86%
UREDSKI MATERIJAL	2.724,25	3.700,00	4.915,52	2.191,27	80,44%	1.215,52	32,85%
MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE	18.930,22	19.985,00	10.261,45	-8.668,77	-45,79%	-9.723,55	-48,65%
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE	3.598,60	5.000,00	8.379,72	4.781,12	132,86%	3.379,72	67,59%
RADNA ODJEĆA	0,00	14.000,00	12.176,37	12.176,37	100,00%	-1.823,63	-13,03%
TROŠKOVI SITNOG INVENTARA	4.276,63	14.000,00	30.477,70	26.201,07	612,66%	16.477,70	117,70%
MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE	67.748,04	102.000,00	159.023,82	91.275,78	134,73%	57.023,82	55,91%
TROŠAK GORIVA ZA STROJ	10.746,13	9.000,00	4.304,92	-6.441,21	-59,94%	-4.695,08	-52,17%
EL.ENERGIJA	20.910,74	20.000,00	25.127,92	4.217,18	20,17%	5.127,92	25,64%
TROŠKOVI GORIVA ZA SL.AUTO	1.921,74	2.500,00	11.324,66	9.402,92	489,29%	8.824,66	352,99%

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 25% više ostalih troškova nego u 2020. godine, ali 8% manje od plana. Smanjeni su troškovi telefona i najma opreme (wc-kabine i fiskalne blagajne kojih više nemamo), a

niži su i troškovi student servisa jer smo zapošljavali manje studenata nego lani. Došlo je do porasta tekućeg održavanja što je također najviše vezano uz sportske objekte, ali se tu desilo i najveće odstupanje u odnosu na plan – 30% manje od plana zbog malog održavanja parkirnog sustava. Znatno su porasli troškovi provizije koje plaćamo za korištenje SMS-a i aplikacije ParkWallet. Za usporedbu, u 2019. smo imali 9.658 transakcija preko SMS-a i PW-a, u 2020. smo imali 7.561 transakciju, a u 2021. smo ih imali 56.770!!! Najveći broj transakcija evidentira se na Rialtu, a najveći broj transakcija u jednom danu bio je 09.05. kada ih je evidentirano 635.

Tablica 17. Ostali vanjski troškovi u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
2. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	486.684,25	663.200,00	609.491,20	122.806,95	25,23%	-53.708,80	-8,10%
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL	55.040,59	55.000,00	51.193,34	-3.847,25	-6,99%	-3.806,66	-6,92%
PRIJEVOZNE USLUGE	960,00	2.000,00	1.440,00	480,00	50,00%	-560,00	-28,00%
POŠTARINA	2.102,14	2.500,00	1.702,08	-400,06	-19,03%	-797,92	-31,92%
USLUGE TISKANJA KARTICA ZA PARK.SUSTAV	8.820,00	0,00	8.490,00	-330,00	-3,74%	8.490,00	100,00%
USLUGE TISKANJA (TISAK, DPK, OPOMENE)	3.266,10	5.000,00	11.974,50	8.708,40	266,63%	6.974,50	139,49%
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA, SERVIS. I POPRAVKI	169.916,00	359.200,00	251.114,79	81.198,79	47,79%	-108.085,21	-30,09%
USLUGE ČIŠĆENJA I PRANJA	1.546,01	1.000,00	780,00	-766,01	-49,55%	-220,00	-22,00%
USLUGE ODRŽAVANJA SOFTVERA	106.199,00	87.000,00	106.287,00	88,00	0,08%	19.287,00	22,17%
USLUGA SERVISA ZA ODRŽAVANJE SLAUTA	695,70	2.000,00	4.042,90	3.347,20	481,13%	2.042,90	102,15%
USLUGE ZAŠTITE NA RADU	12.910,00	6.000,00	22.438,00	9.528,00	73,80%	16.438,00	273,97%
TROŠKOVI REGISTRACIJE AUTA	2.053,98	1.500,00	1.239,83	-814,15	-39,64%	-260,17	-17,34%
ZAKUPNINE NEKRETNINA (posl.prostor)	10.666,62	11.000,00	11.639,88	973,26	9,12%	639,88	5,82%
USLUGA NAJMA OPREME (fiskalne blagajne, wc)	15.596,70	15.000,00	5.905,64	-9.691,06	-62,14%	-9.094,36	-60,63%
REKLAMA I PROPAGANDA	1.140,00	6.000,00	2.550,00	1.410,00	123,68%	-3.450,00	-57,50%
TROŠKOVI DR.DOHA.	6.958,97	0,00	13.141,92	6.182,95	88,85%	13.141,92	100,00%
ODVJETNIČKE, BILJEŽNIČKE USL.	1.020,00	4.000,00	2.000,00	980,00	96,08%	-2.000,00	-50,00%
KOMUNALNA NAKNADA, ODVOZ SMEĆA, VODA, DERAT	5.507,05	6.000,00	5.376,42	-130,63	-2,37%	-623,58	-10,39%
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	75.512,98	91.000,00	63.058,42	-12.454,56	-16,49%	-27.941,58	-30,71%
OBJAVA OGLASA ZA JAVNE NABAVE I PROVIZIJE (sms,p	6.772,41	9.000,00	44.756,48	37.984,07	560,86%	35.756,48	397,29%
TROŠKOVI OSTALIH USLUGA	0,00	0,00	360,00	360,00	100,00%	360,00	100,00%

Troškovi osoblja - plaće

S obzirom da smo tijekom pandemijske 2020. smanjili broj radnik za dva djelatnika (jedan u lipnju i jedan u listopadu), smanjila su se i ukupna izdavanja za plaće radnika za 1% iako je svim radnicima podignuta plaća za cca 10% u svibnju 2021. godine. Zaposleno je i manje radnika jer za kontrolu otvorenog sustava u Starom gradu (Rialto, Titov trg i San Marco) sada treba dvostruko manje ljudi tijekom sezone.

Tablica 18. Troškovi osoblja - plaća u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
3. TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE	1.014.313,52	978.000,00	1.005.949,19	-8.364,33	-0,82%	27.949,19	2,86%

Amortizacija

Amortizacija je za 7% veća nego u 2020. i 13,31% iznad plana jer smo nabavili novu opremu.

Tablica 19. Troškovi amortizacije u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
4. AMORTIZACIJA	356.641,49	338.000,00	382.987,67	26.346,18	7,39%	44.987,67	13,31%

Ostali troškovi poslovanja

Pod ostale troškove poslovanja spadaju troškovi koncesije (temeljem ugovora sa Valamarom za Prohasku i Gradom Labinom za kompletan parking), troškovi prijevoza koji su za 5% veći nego u 2020. , prigodne nagrade su za 26% veće nego u 2020. jer lani smo imali troškove otpremnina, ali nismo davali regrese ni božićnice. Bankarske usluge su porasle jer je porastao broj transakcija zbog bolje turističke sezone. Troškovi osiguranja su znatno niži nego u 2020. radi potpisa ugovora s novom osiguravajućom kućom. Troškovi licenci se odnose na licence za korištenje E-grad a i to se prefakturira krajnim korisnicima -gradu Labinu i trgovačkim poduzećima u vlasništvu grada Labina.

Tablica 20. Ostali troškovi poslovanja u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
5. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	290.194,93	310.200,00	353.301,02	63.106,09	21,75%	43.101,02	13,89%
DNEVNICE I OSTALI TROŠKOVI NA SL. PUTU	724,94	2.000,00	2.012,00	1.287,06	177,54%	12,00	0,60%
TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA	44.368,00	40.700,00	46.374,00	2.006,00	4,52%	5.674,00	13,94%
PRIGODNE NAGRADE, NAGRADE, OTPREMNINE	40.730,00	41.000,00	51.300,00	10.570,00	25,95%	10.300,00	25,12%
TROŠKOVI REPREZENTACIJE	2.544,95	6.000,00	5.655,24	3.110,29	122,21%	-344,76	-5,75%
TROŠKOVI OSIGURANJA	27.046,47	35.000,00	17.021,91	-10.024,56	-37,06%	-17.978,09	-51,37%
BANKARSKE USLUGE	19.968,27	23.000,00	31.234,72	11.266,45	56,42%	8.234,72	35,80%
ČLANARINE, DOPRINOSI I SLIČNA DAVANJA	533,05	1.200,00	556,58	23,53	4,41%	-643,42	-53,62%
TROŠKOVI KONCESIJE	120.445,56	138.900,00	162.520,40	42.074,84	34,93%	23.620,40	17,01%
TROŠAK RTV PRISTOJBE	960,00	900,00	960,00	0,00	0,00%	60,00	6,67%
TROŠKOVI LICENCI	28.460,50	16.000,00	30.701,00	2.240,50	7,87%	14.701,00	91,88%
TROŠKOVI IZOBRAZBE ZAPOSLENIKA, PRIRUČNICI	3.134,02	4.000,00	3.156,02	22,00	0,70%	-843,98	-21,10%
TROŠKOVI SISTEMATSKIH KONTR. ZAPOS.; TEST. COVID	0,00	0,00	420,00	420,00	100,00%	420,00	100,00%
TROŠKOVI ZAMP-a - SPORTSKI OBJEKTI	1.279,17	1.500,00	1.389,15	109,98	8,60%	-110,85	-7,39%

Financijski i ostali rashodi

Pod financijskim i ostalim rashodima sadržane su kamate na kredit, a ove godine imamo i značajan trošak neamortizirane i uništene imovine stupići za San Marco), te trošak prodaje dugotrajne materijalne imovine (parkirna oprema).

Tablica 21. Financijski i ostali rashodi u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
6. FINACIJSKI I OSTALI RASHODI	35.150,90	53.000,00	89.684,22	54.533,32	155,14%	36.684,22	69,22%
FINACIJSKI RASHODI	34.816,90	35.000,00	28.166,94	-6.649,96	-19,10%	-6.833,06	-19,52%
KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	34.816,90	35.000,00	28.166,94	-6.649,96	-19,10%	-6.833,06	-19,52%
OSTALI POSLOVNI RASHODI	334,00	18.000,00	61.517,28	61.183,28	18318,35%	43.517,28	241,76%
OTPIS NENAPL.POTRAŽIVANJA OD KUPACA	0,00	0,00	6.568,10	6.568,10	100,00%	6.568,10	100,00%
TROŠKOVI PRODANE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	0,00	14.935,94	14.935,94	100,00%	14.935,94	100,00%
TROŠKOVI NEAMORTIZIRANE RASHODOVANE IMOVINE	0,00	18.000,00	40.013,24	40.013,24	100,00%	22.013,24	122,30%
OSTALI IZDACI ZA ŠTETE, NEVAŽEĆE NOVČANICE	334,00	0,00	0,00	-334,00	-100,00%	0,00	100,00%

1.4. Financijski rezultat

Tablica 22. Financijski rezultat u 2021. godini i usporedba s planom i 2020.godinom

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	OSTVARENJE 2021	2021 O / 2020 O		2021 O / 2020 P	
UKUPNO PRIHODI	2.318.192,06	2.553.776,00	2.959.472,10	641.280,04	27,66%	405.696,10	15,89%
UKUPNO TROŠKOVI	2.313.841,44	2.532.585,00	2.707.405,38	393.563,94	17,01%	174.820,38	6,90%
DOBIT	4.350,62	21.191,00	252.066,72	247.716,10	5693,81%	230.875,72	1089,50%

U 2021. godini ostvarena je dobit od 252.067 kuna, što je za 247.716 kuna (5.694%) više nego u 2020. godini, te 1.090% više u odnosu na plan.

1.5. Račun dobiti i gubitka za 2021. i 2020. godinu

Tablica 23. Račun dobiti i gubitka u 2021. godini i usporedba s 2020.godinom

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

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 128 do 132)	127		2.317.621	2.959.324
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129	22	2.098.993	2.843.396
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132	23	218.628	115.928
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		2.278.690	2.632.362
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135	24	617.540	875.483
a) Troškovi sirovina i materijala	136		130.856	265.992
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		486.684	609.491
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139	25	1.014.314	1.005.950
a) Neto plaće i nadnice	140		676.106	667.362
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		202.099	204.524
c) Doprinosi na plaće	142		136.109	134.064
4. Amortizacija	143	26	356.641	382.692
5. Ostali troškovi	144	27	290.195	353.301
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155	28		14.936
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		571	260
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163	29	47	141
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164	29	524	119
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**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 128 do 132)	127		2.317.621	2.959.324
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129	22	2.098.993	2.843.396
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132	23	218.628	115.928
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		2.278.690	2.632.362
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135	24	617.540	875.483
a) Troškovi sirovina i materijala	136		130.856	265.992
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		486.684	609.491
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139	25	1.014.314	1.005.950
a) Neto plaće i nadnice	140		676.106	667.362
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		202.099	204.524
c) Doprinosi na plaće	142		136.109	134.064
4. Amortizacija	143	26	356.641	382.692
5. Ostali troškovi	144	27	290.195	353.301
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155	28		14.936
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		571	260
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163	29	47	141
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164	29	524	119
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		35.151	74.747
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170	29	34.566	27.967
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171	29	251	199
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174		334	46.581
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		2.318.192	2.959.584
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		2.313.841	2.707.109
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		4.351	252.475
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		4.351	252.475
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	184	30	1.222	26.547
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		3.129	225.928
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		3.129	225.928
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	0

2. BILANCA NA DAN 31.12.2020.G.

Tablica 24. Bilanca na dan 31.12.2021.

BILANCA stanje na dan 31.12.2021.

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		1.994.215	1.902.686
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		1.413.019	132.254
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1	1.359.219	78.454
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		581.196	1.770.432
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012	3	122.712	1.215.427
3. Postrojenja i oprema	013	4	38.245	24.617
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5	407.393	478.248
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6	2.666	21.200
8. Ostala materijalna imovina	018	7	10.180	30.940
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		189.905	296.720
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. Predumovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		173.095	256.282
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049	8	167.170	254.767
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	9	850	850
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	10	5.075	665
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	16.810	40.438
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	12	7.136	1.146
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		2.191.256	2.200.552
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		461.261	687.188
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 I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		438.132	441.260
1. Zadržana dobit	084	14	438.132	441.260
2. Preneseni gubitak	085			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		3.129	225.928
1. Dobit poslovne godine	087	15	3.129	225.928
2. Gubitak poslovne godine	088			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		1.387.500	1.237.500
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	16	1.387.500	1.237.500
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		207.800	248.925
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	17	29.870	22.370
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115			
7. Obveze za predujmove	116			
8. Obveze prema dobavljačima	117	18	78.581	120.841
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119	19	52.895	57.117
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	20	46.454	48.597
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	21	134.695	26.939
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		2.191.256	2.200.552
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

2.1 Bilješke uz bilancu

Općenito

Labin 2000 je društvo s ograničenom odgovornošću (dalje: Društvo) za upravljanje imovinom u 100%-tnom vlasništvu Grada Labina. Društvo je osnovano u lipnju 1995. godine pod matičnim brojem subjekta (MBS) 01061585. Sjedište Društva je Rudarska 1, 52220 Labin. OIB: 93779491456

Osnovna djelatnost Društva, temeljem upisa u Trgovačkom sudu je gospodarenje imovinom Grada Labina.

Društvo zastupa pojedinačno i samostalno g. Dalibor Zupčić, direktor Društva.

Prosječan broj zaposlenih tijekom 2021. godine: 11.

Osnove sastavljanja financijskih izvještaja

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno *Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja* (Odluka o objavljivanju Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja; Nar. nov., br. 86/15 - 9/21) koje je donio *Odbor za standarde financijskog izvještavanja* na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 47/20), a koji su u suglasju s Direktivom 2013/34/EU.

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s temeljnim računovodstvenim načelima: neograničenosti vremena poslovanja, nastanka poslovnog događaja, značajnosti, dosljednosti, usporedivosti, opreznosti, bilančnog kontinuiteta, odvojenog mjerenja stavki i prijetoja.

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (HRK).

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilanca društva na dan 31.12.2021. godine iznosi **2.200.552,25** kuna.

BILJEŠKA 1. Dugotrajna nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina evidentira se prema nabavnim vrijednostima smanjenim za akumuliranu amortizaciju. Amortizacija nematerijalne imovine obračunava se po stopama prema Pravilniku o amortizaciji. U 2021.g. bilo je ulaganja u proširenje parkirališta u starom gradu Labinu. U bilanci je iskazana nematerijalna imovina koja se sastoji od:

Tablica 25. 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.	2.397.963,67	2.319.510,17	78.453,50
Ukupno	2.444.597,36	2.366.143,86	78.453,50

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 26. Nematerijalna imovina u pripremi

	Stanje 01.01.2021.	Stanje 31.12.2020.
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. Za nadstrešnice i drvene montažne konstrukcije obračunava se amortizacija po stopi od 10% a za parkirališta po stopi od 5% sukladno Pravilniku o amortizaciji. Popravci i održavanja priznaju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali.

Tablica 27. Materijalna imovina

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto vrijednost (kn)
Građevinski objekti (nadstrešnice i drvene montažne konstrukcije)	497.432,84	400.024,27	97.408,57
Parkirališta (Prohaska i Girandela)	1.277.734,85	159.716,87	1.118.017,98
Ukupno	1.775.167,69	559.741,14	1.215.426,55

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 2021.g. nabavilo se novo računalo za zonu San Marco.

Tablica 28. 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...)	198.919,57	174.302,18	24.617,39

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 29. 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	919.023,07	446.120,21	472.902,86
Osobni automobil, skuter	39.512,16	34.166,99	5.345,17
Ukupno	958.535,23	480.287,20	478.248,03

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 21.200,00 kuna, a odnosi se na nabavu aparata za mijenjanje novčanica u kovanice koji će biti stavljen u upotrebu u svibnju 2022.g.

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.

Tablica 30. Ostala materijalna imovina

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto Vrijednost (kn)
Ostalo (betonske vaze, kosilica, božićni ukrasi)	56.929,64	25.989,54	30.940,10

BILJEŠKA 8. Potraživanja od kupaca

U bilanci su potraživanja od kupaca iskazana zasebno kao kratkotrajna imovina u iznosu od 254.766,98 kuna.

BILJEŠKA 9. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika

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

BILJEŠKA 10. Potraživanja od države i drugih institucija

U bilanci su iskazana potraživanja od države u iznosu 5.075,04 kuna.

Tablica 31. Potraživanja od države i drugih institucija

Potraživanja za porez na dohodak iz plaća (po godišnjem obračunu)	80,45
Potraživanja za turističku članarinu	185,36
Potraživanja za doprinos za šume	399,46
Ukupno	665,27

BILJEŠKA 11. Novac na računu i u blagajni

Novčana imovina obuhvaća stanje novca na računu kao i novac u blagajni u iznosu od 40.438,41 kn.

BILJEŠKA 12. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja

Unaprijed plaćeni troškovi u iznosu od 1.146,02 kn odnosi na unaprijed plaćene pretplate za stručne časopise.

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 2020.god.

- u kn i lp -

Tablica 32. Zadržana dobit

Pozicija	2019.	2020.
Zadržana dobit	438.131,77	441.260,23

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 2021. godinu iznosi 225.927,95 kn.

BILJEŠKA 16. OBVEZE PREMA BANKAMA

Ova pozicija iskazana je u iznosu od 1.237.500, kn, a odnosi se na kredit koji se koristio za ulaganja u dugotrajnu imovinu.

BILJEŠKA 17. Obveze za zajmove, depozite i slično

U iznosu od 22.370,44 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 120.840,54 kn.

BILJEŠKA 19. Obveze prema zaposlenicima

Obveze prema zaposlenicima u iznosu od 57.117,13 kune obuhvaćaju neto plaću i naknadu troškova prijevoza iz prosinca 2021. godine koji će se isplatiti u siječnju 2022. godine.

BILJEŠKA 20. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Struktura ove pozicije u bilanci iznosi 48.596,94 kuna i sastoji se od obveza iz prosinca 2021. godine koje će se isplatiti u siječnju 2022. godine:

Tablica 33. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Obveze za PDV 12/2021	148,38
Obveze za porez i prirez na dohodak i doprinose iz ugovora o radu	28.093,55
Obveze za porez na dobit za 2021.g.	20.355,01
Ukupno obveze za poreze, doprinose	48.596,94

BILJEŠKA 21. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeni prihodi budućeg razdoblja u ukupnom iznosu od 26.939,02 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).

BILJEŠKA 30. Porez na dobit (AOP 182 / 186)

Nakon odbitka prihoda od rashoda razdoblja ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 252.474,94 kn. Stopa poreza na dobit, sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit, u 2021. godini iznosi 10%. Obračunati porez na dobit za 2021. godinu iznosi 26.546,99 kuna, te je skraćeni obračun dan u nastavku:

- u kn i lp -

Tablica 34. Porez na dobit

Pozicija	2020.	2021.
Dobit prije oporezivanja	4.350,62	252.474,94
Povećanja dobiti	6.632,42	13.951,79
Smanjenja dobiti	798,40	956,80
Dobit nakon umanjavanja/povećanja	10.184,64	265.469,93
Iskorištenje prenesenih poreznih gubitaka		
Porezna osnovica	10.184,64	265.469,93
Porez na dobit	1.222,16	26.546,99
<u>Dobit razdoblja</u>	<u>3.128,46</u>	<u>225.927,95</u>

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

U 2021. određeno je 11% radnih sati manje nego u 2020. godini jer smo uvođenjem nove tehnologije imali potrebe za manjim brojem zaposlenika.

Tablica 35. Ukupno sati rada u 2021. i usporedba sa 2020.

SATI RADA	2020	2021	RAZLIKA 2020/2019	
			sati	%
Ugovor o radu	25.011	22.628	-2.383	-9,53%
Studentski ugovor, učenici	2.035	1.545	-490	-24,08%
UKUPNO	27.046	24.173	-2.873	-10,62%

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 (učnički) ugovor o radu. Prosječan broj djelatnika u 2021.g. je za 1 manje u odnosu na 2020.g.

Tablica 36. Pregled broja djelatnika po mjesecima u 2021. i usporedba sa 2020.

ZAPOSLEN BROJ RADNIKA PO MJESECIMA	2020		2021		RAZLIKA 2020/2019	
	ugovoro radu	studenti, učenici	ugovor o radu	studenti, učenici	broj	%
siječanj	12	0	10		-2	-16,67%
veljača	12	4	10		-6	-50,00%
ožujak	12	0	10		-2	-16,67%
travanj	12	0	11		-1	-8,33%
svibanj	12	0	11	1	0	0,00%
lipanj	13	3	12	3	-1	-7,69%
srpanj	13	5	12	3	-3	-23,08%
kolovoz	13	4	12	3	-2	-15,38%
rujan	13	5	12	2	-4	-30,77%
listopad	12	0	12		0	0,00%
studen	11	0	10		-1	-9,09%
prosinac	10	4	10		-4	-40,00%
Prosječan broj zaposlenih	12,08333		11		-1	-8,28%

5. ZAKLJUČAK

U 2021. godini smo proveli znatnu modernizaciju sustava naplate parkinga i uz dobru turističku sezonu došli smo do rekordnih prihoda od naplate parkinga gdje smo uprihodovali 50% više nego u 2020. godini i 7% više nego u rekordnoj 2019. godini. Uz to smo i konsolidirali poslovanje te smanjili troškove održavanja i radne snage i sve je to rezultiralo rekordnom dobiti u 2021. godini u iznosu od 252.066,72 kn.

Za slijedeću, 2022. godinu plan je konsolidacija likvidnosti poslovanja (zbog financiranja velike većine aktivnosti iz tekućeg poslovanja likvidnost ne prati finansijski rezultat) te izrada ključnog strateškog dokumenta koji se tiče mobilnosti – SUMP -a gdje ćemo napraviti temelje da tvrtka Labin 2000 ne bude samo tvrtka koja upravlja parkiralištima i sportskim objektima, već će to biti tvrtka koja će upravljati kompletnom održivom mobilnošću u Gradu Labinu.