
IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2017. GODINU



Pripremio: Dalibor Zupičić, direktor društva

Labin, svibanj 2018.

SADRŽAJ

1. UVOD.....	3
2. IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2017.g.....	4
2.1. Najznačajnije odrednice poslovanja tvrtke Labin 2000 d.o.o. u 2017. godini	4
2.2. Analiza prihoda i aktivnosti prema pojedinim djelatnostima.....	4
2.2.1. Upravljanje parkiralištima	4
2.2.2. Upravljanje javnom površinom i reklamiranje	8
2.2.3. Upravljanje i održavanje sportskih objekata	9
2.2.4. Prihodi od usluga javne nabave	10
2.2.5. Ostali prihodi	10
2.2.6. Prikaz ukupnih prihoda poslovanja	10
2.3. Analiza troškova poslovanja prema vrstama troškova	11
2.4. Financijski rezultat	14
2.5. Račun dobiti i gubitka 2016., 2017. godina.....	15
Bilanca 2016., 2017. godina.....	16
3. ZAPOSLENOST U LABIN 2000 D.O.O.....	21
4. ZAKLJUČAK	22

1. UVOD

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

Skupština i Uprava.

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

Poslovne aktivnosti tijekom 2017. godine Labin 2000 d.o.o. sprovodio je temeljem sljedećih odluka i ugovora: Odluke o organizaciji, načinu naplate i kontroli parkiranja na javnim površinama na kojima se vrši naplata u Gradu Labinu

Odluke o uređenju prometa na području Grada Labina

Odluke o korištenju javnih površina na području Grada Labina

Odluke o naknadi za korištenje javnih površina na području Grada Labina

Odluke o kumunalnim djelatnostima

Odluke o načinu i povjeravanju upravljanja i korištenja javnih sportskih građevina u vlasništvu Grada Labina

Ugovora o upravljanju parkiralištima na kojima se vrši naplata za 2017. g.

Ugovora o međusobnim pravima i obvezama u vezi upravljanja javnim površinama od posebnog interesa za Grad Labin za 2017. g.

Ugovora o korištenju javne površine za postavljanje turističke i ostale signalizacije, te informativnih i reklamnih panoa za 2017. godinu

Ugovora o uslugama upravljanju i održavanju portskih i drugih objekata u vlasništvu Grada Labina za 2017. godinu

Ugovor o održavanju sportskih objekata za 2017. godinu

Ostalim Odlukama i aktima Grada Labina

U 2017. godini društvo je poslovalo s pozitivnim financijskim rezultatom i ostvarilo je dobit od 25.895 kn, što je za 40 % manje od 2016. godine i 50 % manje od plana. U 2017. godini ukupno je ostvareno je 2.955.049 kn prihoda (8 % više u odnosu na 2016. godinu i 5 % više od plana), te 2.929.154 kn troškova (za 9 % više u odnosu na 2016. godinu i 6 % više od plana).

Temeljem naknada definiranim Ugovorima između Grada Labina i Labina 2000, Grad Labin je u 2017. godini uprihodovao 284.065 kn od prihoda ostvarenih naplatom parkiranja, najmom javnih površina i reklamiranja što je na nivou 2016. godine.

2. IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2017. G.

2.1. Najznačajnije odrednice poslovanja tvrtke Labin 2000 u 2017. godini

Najznačajnija odrednica poslovanja tvrtke Labin 2000 u 2017. godini je koordinacije izgradnje i otvorenje Sportskog centra Franko Mileta koje je obilježilo godinu ne samo u tvrtki već i u Gradu Labinu. Otvorenje nove, male dvorane bilo je 15.05., a otvorenje cijelog Sportskog centra Franko Mileta bilo je 25. 10. Nakon toga tvrtka je preuzela održavanje samog centra.

Ostalo poslovanje je uglavnom bilo na nivou 2016. godine, a porasti prihoda i rashoda u odnosu na 2016. godinu najviše se odnose na održavanje sportskih objekata gdje smo imali porast prihoda od 224.045 kuna zbog nove zaposlenice u dvorani (oko 50.000) i zbog uređenja igrališta kod OŠ Ivo Lola Ribar (159.750). S obzirom da se svi ti prihodi evidentiraju i kao troškovi iste stavke su se povećale i na troškovima.

Svi prihodovni centri su ostvarili veći prihod nego u 2016. godini, a jedini pad prihoda ostvaren je na Ostalim poslovnim приходima (50.000 manje nego u 2016.) zbog pada prihoda na ime naplaćenih odgođenih prihoda (koji se oprihoduju sukcesivno knjiženju amortizacije u trenutku nastanka troška).

Manja dobit u odnosu na 2016. i na planiranu je zbog nenaplata štete od osiguranja za razbijeni auto (naplaćeno je u 2018.) i troškovi sistematskog pregleda za djelatnike.

2.2. Analiza prihoda i aktivnosti prema pojedinim djelatnostima

2.2.1. Upravljanje parkiralištima

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

Na parkiralištima kojima upravljamo ostvarili smo slijedeće prihode:

Tabela 1 . PRIHODI PO PARKIRNIM ZONAMA

PRIHODI OD NAPLATE PARKIRANJA	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	OSTVARENJE 2017	2017 O / 2016 O		2017 P / 2017 O	
	1.256.369,60	1.280.000,00	1.284.977,28	28.607,68	2,28%	4.977,28	0,39%
PZ TITOV TRG LABIN	176.990,00	160.000,00	162.067,68	-14.922,32	-8,43%	2.067,68	1,29%
PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN	86.708,00	80.000,00	81.433,60	-5.274,40	-6,08%	1.433,60	1,79%
PZ RIVA RABAC	469.276,80	500.000,00	512.974,40	43.697,60	9,31%	12.974,40	2,59%
PZ GIRANDELA RABAC	240.111,20	260.000,00	263.913,60	23.802,40	9,91%	3.913,60	1,51%
PZ STARI GRAD LABIN	283.283,60	280.000,00	264.588,00	-18.695,60	-6,60%	-15.412,00	-5,50%

Ukupno je ostvareno 2,3% više prihoda nego u 2016. godini i 6,2 % u odnosu na plan. Rabačka parkirališta (Girandella i Riva) su ostvarila bolje rezultate nego u 2016., a labinska parkirališta su ostvarila lošije rezultate (zbog manjeg broja parkinga na Trgu labinskih rudara, skraćanja radnog vremena na parkingu Stari grad, radovi u Ulici Aldo Negri).

2.2.1.1. Parkiralište Titov trg Labin

Tabela 2. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ TITOV TRG LABIN

PZ TITOV TRG LABIN	2016.G.	2017.G.
VRPCE ZA BLAGAJNE,ETIKETE,NALJEPNICE	514,80	460,30
TROŠKOVI FISKALNIH BLAGAJNI	4.224,20	7.061,37
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	1.514,50	215,00
UGOVOR O RADU	102.392,25	99.581,92
TROŠKOVI KONCESIJE	17.699,00	16.206,77
OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI	310,00	59,00
PRIHODI OD ZAKUPA PARK.PROSTORA	10.000,00	8.640,00
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARATA TITOV TRG	166.990,00	153.427,68
PRIHODI	176.990,00	162.067,68
TROŠKOVI	126.654,75	123.584,36
DOBIT/GUBITAK	50.335,25	38.483,32

Uz Trg labinskih rudara jedino parkiralište gdje imamo ručnu naplatu parkinga. 14 parkirnih mjesta nosi konstantan prihod od cca 170.000 – 180.000 kuna godišnje. U 2017. godini došlo je do pada prihoda jer su se na proljeće, a osobito u studenom i prosincu odvijali radovi na rekonstrukciji Ulice Aldo Negri gdje je bila zatvorena cesta za Stari grad. U prihode ulaze i godišnje parkirne karte za korisnike parkirališta u Ulici Paolo Sfeci. Jedna od bitnih funkcija ovog parkinga je održavanje reda na trgu jer završetkom radnog vremena trg se odmah napuni automobilima.

2.2.1.2. Parkiralište Trg labinskih rudara

Tabela 3. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN

PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN	2016.G.	2017.G.
VRPCE ZA BLAGAJNE,ETIKETE,NALJEPNICE	361,20	460,30
TROŠKOVI FISKALNIH BLAGAJNI	2.396,32	3.075,15
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	325,00	0,00
UGOVOR O RADU	71.923,91	69.246,55
TROŠKOVI KONCESIJE	8.670,80	8.143,36
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA TLR - DNEVNE	86.708,00	81.433,60
PRIHODI	86.708,00	81.433,60
TROŠKOVI	83.677,23	80.925,36
DOBIT/GUBITAK	3.030,77	508,24

Također ručna naplata parkinga. Tijekom 2017. smanjen je broj parkirnih mjesta sa 45 na 25 što se reflektiralo i na smanjenje prihoda. Kao i Titov trg, zbog ručne naplate nemamo velikih troškova održavanja sustava, ali s obzirom na nisku cijenu parkinga (2 kune pola sata i 4 kune sat) dobit parkinga je minimalna, ali i ovdje je bitna funkcija održavanja reda, osobito u jutarnjim satima tijekom školske godine.

2.2.1.3. Parkiralište Riva Rabac

Tabela 4. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ RIVA RABAC

PZ RIVA RABAC	2016.G.	2017.G.
'VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE, KARTICE	14.237,04	17.538,66
EL.ENERGIJA	2.265,69	2.315,75
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	3.714,12	2.802,30
USLUGE ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	35.768,85	28.755,96
AMORTIZACIJA	7.405,14	21.521,79
USLUGE ZAŠTITARA NA ČUVANJU IMOVINE I OSOBA	1.652,00	9.053,32
ZAKUPNINE NEKRETNINA (eko wc)	2.000,00	2.000,00
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	34.038,43	20.120,77
UGOVOR O RADU	43.920,23	55.817,37
TROŠKOVI OSIGURANJA	4.312,92	5.930,20
TROŠKOVI KONCESIJE	46.927,68	51.297,44
OSTALI TROŠKOVI	111,60	652,00
PRIHODI OD ZAKUPA PARK.PROSTORA	58.076,00	52.736,00
PRIHOD OD PRODAJE PAR.KARTA RIVA - DNEVNE	386.040,80	435.758,40
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA-SEZ. RIVA	25.160,00	24.480,00
PRIHODI OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	9.585,00	21.875,53
PRIHODI	478.861,80	534.849,93
TROŠKOVI	196.353,70	217.805,56
DOBIT/GUBITAK	282.508,10	317.044,37

Poluautomatska naplata parkinga gdje korisnik kupi karticu na ulazu i plaća na izlaznoj rampi. Vrlo specifično parkiralište koje ima veliki broj besplatnih kartica na koje imaju pravo stanari i vlasnici nekretnina ul. Obala m. Tita, Kvarnerske ulice te Rudarske ulice. Parkiralište je u 2017. godini ostvarilo rekordne prihode (gotovo 513.000 kuna), gdje je osobito bio vidljiv porast prihoda tijekom lipnja (55%), uz stabilne mjesece tijekom špice. Sustav je postavljen 2012. godine i redovito se održava. Zbog kvara na pilomatu gdje su oštećena 2 automobila angažirali smo zaštitarsku službu na kontroli ulaska na Rivu tijekom srpnja i kolovoza.

2.2.1.4. Parkiralište Girandella

Tabela 5. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ GIRANDELA RABAC

PZ GIRANDELA RABAC	2016.G.	2017.G.
VRPCE ZA BLAGAJNE,ETIKETE,NALJEPNICE, KARTICE	4.333,84	8.342,00
TROŠKOVI SITNOG INVENTARA	0,00	5.560,00
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	5.371,96	2.508,00
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	29.980,00	26.530,00
USLUGE INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA I POPRAVCI	0,00	69.940,00
AMORTIZACIJA	45.611,13	56.801,13
USLUGE ZAŠTITARA NA ČUVANJU IMOVINE I OSOBA	1.652,00	1.653,32
TROŠKOVI DR.DOHOD.	0,00	6.359,92
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	20.680,39	45.895,86
UGOVOR O RADU	31.544,94	9.730,12
TROŠKOVI OSIGURANJA	1.995,12	2.373,94
TROŠKOVI KONCESIJE	23.955,12	26.391,36
OSTALI TROŠKOVI	66,96	548,30
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARATA	239.551,20	263.913,60
PRIHODI OD NAJMA SUSTAVA NAPLATE PARKIRANJA,	0,00	13.750,00
PRIHOD OD PREFAKTURIRANIH TROŠKOVA	0,00	69.940,00
PRIHODI	239.551,20	347.603,60
TROŠKOVI	165.191,46	262.633,95
DOBIT/GUBITAK	74.359,74	84.969,65

Poluautomatska naplata koja je postavljena 2015. godine. U 2017. godini došlo je izmjene samog parkirališnog prostora uslijed investicije Valamara gdje je u njihov sustav ušlo turističko zemljište oko hotela čime je izgubljeno 200-250 označenih parkirnih mjesta, ali su se dobila 2 nova platoa koja su kompenzirala izgubljena parkirna mjesta. Računa se da na Girandelli na parkiralištima pod upravljanjem Labina 2000 može parkirati oko 1000 automobila. Prihodi od prodaje karata u 2017. su bili veći nego u 2016. godini za cca 25.000 kuna. S obzirom da je zadržana razina usluge od prošlih godina i da je Girandella kupalište gdje se kupa veliki broj Labinjana, cijene su 3,00 kuna na sat i 15,00 kuna na dan, te 150,00 kuna po sezoni.

Prije početka sezone Valaru je iznajmljen sustav rampi za kontrolu ulaska na gradilište. Na taj način uprihodovano je 13.750 kuna. Sustav je na prije sezone popravljen čime smo evidentirali prihod i trošak od 69.940, kuna.

2.2.1.5. Parkiralište Stari Grad

Tabela 6. PRIHODI / TROŠKOVI_PZ STARI GRAD LABIN

PZ STARI GRAD LABIN	2016.G.	2017.G.
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	1.915,00	2.920,02
TERMOKARTONSKE KARTICE ZA PARKING SUSTAV	10.618,84	9.850,00
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA I SERVISIRANJA	29.977,00	22.721,36
AMORTIZACIJA	77.800,27	79.112,29
USLUGE ZAŠTITARA NA ČUVANJU IMOVINE I OSOBA (prijenos novca)	1.652,00	1.653,32
ZAKUPNINE (eko wc)	5.700,00	4.800,00
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	10.409,88	9.318,13
UGOVOR O RADU	119.968,00	110.343,26
TROŠKOVI OSIGURANJA DUGOTRAJNE MAT.I NEMAT.IMOVINE	1.923,32	1.820,51
TROŠKOVI KONCESIJE	28.328,36	26.458,80
OSTALI TROŠKOVI	0,00	418,10
PRIHOD OD PRODAJE PARK.KARTA STARI GRAD	273.011,60	253.804,00
PRIHODI OD PRODAJE PARK.KARATA - GODIŠNJE	10.272,00	10.784,00
PRIHODI OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	2.980,00	3.823,50
PRIHODI	283.283,60	264.588,00
TROŠKOVI	288.292,67	269.415,79
DOBIT/GUBITAK	-5.009,07	-4.827,79

Poluautomatsko parkiralište postavljeno 2014. godine imalo je nešto niže prihode u 2017. godini zbog skraćivanja radnog vremena (čime smo tijekom zime smanjili dvije smjene na jednu) i zbog radova u Ulici Aldo Negri jer su u tom periodu dolasci u Stari grad bili smanjeni.

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

Odlukom o lokalnim porezima koja je donesena u prosincu 2017.godine tvrtka je prestala upravljati javnom površinom za navedene aktivnosti i u 2018. godini nisu planirane nikakve aktivnosti.

Aktivnosti upravljanja javnom površinom od posebnog značaja za Grad Labin i reklamiranja mogu se podijeliti u 4 dijela:

- **Javna površina od posebnog značaja za Grad Labin** – terase na Rivi Rabac. U 2017. uprihodovano je 310.173 kuna od najma terasa, a u 2016. godini je uprihodovano 302.347 kuna. Prije sezone utrošeno je 62.955 kuna na zamjenu dotrajalih tendi. Nakon sezone je ostalo nenaplaćeno 49.636 kuna potraživanja od dvoje najmoprimca, ali to je u 2018. naplaćeno.
- **Mali i veliki reklamni panoji u Rapcu** – U 2017. godini uprihodovano je 44.080,00 kuna od zakupa malih i velikih panoa, a u 2016. godini je uprihodovano 39.000 kn .
- **Reklame i vertikalna poslovna signalizacija** – U 2017. godini je uprihodovano 44.622 kuna od reklama i VPS, a u 2015. godini 36.551 kuna.
- **Najam kabelske kanalizacije** – ugovori s Optimom i T-comom gdje je tvrtka uprihodovala 14.676 kuna

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

Sukladno Ugovoru o poslovnoj suradnji na provedbi projekata Sportski kompleks Labin (sportska dvorana) i rekonstrukcija atletske staze, koordinirali smo provođenje građevinskih radova na sportskom centru Franko Mileta.

Pomoćna dvorana je otvorena 15. svibnja 2017., a cijeli sportski centar Franko Mileta otvoren je 25.listopada 2017. godine. Svi radovi su završeni u predviđenim rokovima, a inicijalni buđet je prebačen za manje od 13% i SC Franko Mileta je sa svom opremom koštao 28.774.267,86 kuna.

Nakon otvaranja sportski centar predan je na upravljanje tvrki Labin 2000 gdje je zaposlen domar i dvije čistačice.

Tijekom godine odrađene su aktivnosti tekućeg održavanja travnjaka na igralištu Iskra i gradskom Stadionu (gnojenje, dosijavanje, aeracija...), uređenje travnatog igrališta kod OŠ Matija Vlačić, te je u svibnju postavljena gumena podloga na igralištu ispred škole Ivo Lola Ribar. Vrijednost investicije u igralište je 159.750,00 kuna, a osim podloge postavljena je i nova ograda koja onemogućava ulaz biciklista i automobila na igralište, što je ranije bila česta pojava čime je uništena stara podloga od umjetne trave.

Tabela 7. PRIHODI OD ODRŽAVANJA SPORTSKIH OBJEKATA

Opis	Osnovica	PDV 25%	Ukupno
dvorana	251.976,63	62.994,16	314.970,79
igrališta	220.839,94	55.209,99	276.049,93
NK Iskra	45.381,56	11.345,39	56.726,95
NK Rabac	1.818,24	454,56	2.272,80
NK Rudar	57.844,80	14.461,20	72.306,00
TK Rabac	4.987,50	1.246,88	6.234,38
stadioni	114.000,00	28.500,00	142.500,00
Ukupni zbroj	696.848,67	174.212,17	871.060,84

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.

2.2.4. Prihodi od usluga javne nabave i ostalih intelektualnih usluga

Labin 2000 d.o.o. je tijekom 2017. g. od provođenja javne nabave uprihodovao 17.124 kn za postupke javne nabave nabave Hrane i pića (škole i vrtić), Prijevoz sportaša (SSGL), bagatelna nabava sredstava za čišćenje za osnovne škole i vrtić i serverska oprema . U 2016. godine od javne nabave je uprihodovano 5.609 kuna. Na ime Ugovora o poslovnoj suradnji na provedbi projekata Sportski kompleks Labin (sportska dvorana) i rekonstrukcija atletske staze uprihodovali smo 17.000 kuna.

2.2.5. Ostali prihodi

U strukturi ostalih prihoda imamo prihode na ime prefakturiranih troškova (održavanje servera i telefonski troškovi za E-grad) u iznosu od 173.968 kn (u 2016. smo imali 150.051 kunu), prihodi na ime naplaćenih odgođenih prihoda (koji se oprihoduju sukcesivno knjiženju amortizacije u trenutku nastanka troška) u iznosu od 224.424 kn (u 2016. g. 318.643 kn), 25.699 kn od naplate šteta.

2.2.6. prikaz ukupnih prihoda poslovanja

U RDG-u su svi prihodi strukturirani u prihode osnovnih djelatnosti i ostale prihode.

Prihodi osnovnih djelatnosti su slijedeći:

Tabela 8. PRIHODI OD OSNOVNIH DJELATNOSTI_USPOREDBA S PLANOM 2016.G.

	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	OSTVARENJE 2017	2017 O / 2016 O		2017 P / 2017 O	
I. UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	2.246.976,37	2.444.700,00	2.523.372,20	276.395,83	12,30%	78.672,20	3,22%
1. PRIHODI OD USLUGA ODRŽAVANJA	475.323,52	632.000,00	699.368,67	224.045,15	47,14%	67.368,67	10,66%
SPORTSKA DVORANA	195.539,79	250.000,00	251.976,63	56.436,84	28,86%	1.976,63	0,79%
SPORTSKI OBJEKTI	279.783,73	380.000,00	444.872,04	165.088,31	59,01%	64.872,04	17,07%
ZGRADA GRADSKJE UPRAVE	0,00	2.000,00	2.520,00	2.520,00	-	520,00	26,00%
2. PRIHODI OD KNJIGOVODSTVENIH USLUGA	77.599,92	77.600,00	77.599,92	0,00	0,00%	-0,08	0,00%
3. PRIHODI OD NAPLATE PARKIRANJA	1.256.369,60	1.280.000,00	1.284.977,28	28.607,68	2,28%	4.977,28	0,39%
PZ TITOV TRG LABIN	176.990,00	160.000,00	162.067,68	-14.922,32	-8,43%	2.067,68	1,29%
PZ TRG LABINSKIH RUDARA LABIN	86.708,00	80.000,00	81.433,60	-5.274,40	-6,08%	1.433,60	1,79%
PZ RIVA RABAC	469.276,80	500.000,00	512.974,40	43.697,60	9,31%	12.974,40	2,59%
PZ GIRANDELA RABAC	240.111,20	260.000,00	263.913,60	23.802,40	9,91%	3.913,60	1,51%
PZ STARI GRAD LABIN	283.283,60	280.000,00	264.588,00	-18.695,60	-6,60%	-15.412,00	-5,50%
4. PRIHODI OD PROMIDŽBENIH USLUGA	36.551,06	41.000,00	44.622,01	8.070,95	22,08%	3.622,01	8,83%
VERTIKALNA POSLOVNA SIGNALIZACIJA	21.904,43	26.000,00	28.195,07	6.290,64	28,72%	2.195,07	8,44%
REKLAMNI PROSTOR	14.646,63	15.000,00	16.426,94	1.780,31	12,16%	1.426,94	9,51%
5. PRIHODI OD INTELEKTUALNIH USLUGA	24.000,00	17.000,00	17.000,00	-7.000,00	-29,17%	0,00	0,00%
6.. PRIHODI OD OSTALIH USLUGA - JAVNA NABAVA	5.609,17	15.000,00	17.124,52	11.515,35	205,30%	2.124,52	14,16%
7. PRIHODI OD NAJMOVA	363.523,10	382.100,00	382.679,80	19.156,70	5,27%	579,80	0,15%
UGOSTITELJSKE TERASE I TENDE	302.347,10	310.000,00	310.173,80	7.826,70	2,59%	173,80	0,06%
REKLAMNI PANO	25.560,00	25.660,00	25.560,00	0,00	0,00%	-100,00	-0,39%
MALI REKLAMNI ORMARIĆ	13.440,00	18.000,00	18.520,00	5.080,00	37,80%	520,00	2,89%
KABELSKA KANALIZACIJA	14.676,00	14.690,00	14.676,00	0,00	0,00%	-14,00	-0,10%
SUSTAV NAPLATE PARKIRANJA,	7.500,00	13.750,00	13.750,00	6.250,00	83,33%	0,00	0,00%
8. PRIHODI OD PRODAJE ROBE U TRANZITU	8.000,00	0	0,00	-8.000,00	-100,00%	0,00	-

Prihodi od ostalih djelatnosti su slijedeći:

Tabela 9. OSTALI PRIHODI_USPOREDBA S PLANOM I 2016.G.

	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	OSTVARENJE 2017	2017 O / 2016 O		2017 P / 2017 O	
II. UKUPNO FINANCIJSKI PRIHODI	48,53	0	126,01	77,48	159,65%	126,01	-
1. KAMATE	48,53	0,00	126,01	77,48	159,65%	126,01	-
III. UKUPNO OSTALI POSLOVNI PRIHODI	481.259,00	375.000,00	431.550,93	-49.708,07	-10,33%	56.550,93	15,08%
1. VIŠKOVI IZ NOVČ.DOZNAKA U TEKUĆEM POSLOVANJU	0,00	0,00	175,00	175,00	-	175,00	-
2. FAKTURIRAN PRIHOD IZ PRETHODNE GODINE	0,00	0,00	7.285,00	7.285,00	-	7.285,00	-
3. PRIHODI OD PREFAKTURIRANIH TROŠKOVA	150.050,99	150.000,00	173.967,87	23.916,88	15,94%	23.967,87	15,98%
4. PRIHODI OD NAPLATE ŠTETA UNIŠTENE IMOVINE	12.565,00	0,00	25.699,03	13.134,03	104,53%	25.699,03	-
5. OSTALI IZVANR.PRIH.-NAPLAĆENI ODGOĐENI PRIHODI	318.643,01	225.000,00	224.424,03	-94.218,98	-29,57%	-575,97	-0,26%

Ukupni prihodi prikazani su u slijedećoj tablici:

Tabela 10. UKUPNI PRIHODI_USPOREDBA S PLANOM I 2016.G.

	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	OSTVARENJE 2017	2017 O / 2016 O		2017 P / 2017 O	
I. UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	2.246.976,37	2.444.700,00	2.523.372,20	276.395,83	12,30%	78.672,20	3,22%
II. UKUPNO FINANCIJSKI PRIHODI	48,53	0	126,01	77,48	159,65%	126,01	-
III. UKUPNO OSTALI POSLOVNI PRIHODI	481.259,00	375.000,00	431.550,93	-49.708,07	-10,33%	56.550,93	15,08%
UKUPNO PRIHODI	2.728.283,90	2.819.700,00	2.955.049,14	226.765,24	8,31%	135.349,14	4,80%

Dakle, u 2017. ostvarili smo 8,3 % više prihoda nego u 2016. godini.

2.3. Analiza troškova poslovanja prema vrstama troškova

Ukupni troškovi ostvareni u 2017. godini povećani su za 9% u odnosu na 2016. g, odnosno plan je prebačen za 6%.

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

Tabela 11. UKUPNI TROŠKOVI_USPOREDBA S PLANOM I 2016.G.

TROŠKOVI	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	OSTVARENJE 2017	2017 O / 2016 O		2017 P / 2017 O	
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	29.003,64	248.500,00	297.640,91	268.637,27	926,22%	49.140,91	19,78%
2. TROŠKOVI PRODANE ROBE	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	-100,00%	0,00	-
3. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	586.322,90	572.760,00	565.403,55	-20.919,35	-3,57%	-7.356,45	-1,28%
4. TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE	1.054.928,51	1.060.020,00	1.103.418,26	48.489,75	4,60%	43.398,26	4,09%
5. AMORTIZACIJA	525.373,61	462.000,00	459.598,40	-65.775,21	-12,52%	-2.401,60	-0,52%
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	449.798,01	424.200,00	477.390,64	27.592,63	6,13%	53.190,64	12,54%
7. FINANCIJSKI I OSTALI RASHODI	31.984,26	0,00	25.702,59	-6.281,67	-19,64%	25.702,59	-
7.1. FINANCIJSKI RASHODI	17.111,76	0,00	6.187,78	-10.923,98	-63,84%	6.187,78	-
7.2. OSTALI POSLOVNI RASHODI	14.872,50	0,00	19.514,81		31,21%		
UKUPNO TROŠKOVI	2.685.410,93	2.767.480,00	2.929.154,35	243.743,42	9,08%	161.674,35	5,84%

Stavka 1. Materijalni troškovi

Stavka materijalnih troškova odnosi se na slijedeće troškove:

Tabela 12. UKUPNI MATERIJALNI TROŠKOVI_USPOREDBA S PLANOM I 2016.G.

	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	OSTVARENJE 2017	2017 O / 2016 O		2017 P / 2017 O	
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	29.003,64	248.500,00	297.640,91	268.637,27	926,22%	49.140,91	19,78%
UREDSKI MATERIJAL	2.453,66	2.500,00	1.938,18	-515,48	-21,01%	-561,82	-22,47%
MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE	1.079,47	1.000,00	15.041,85	13.962,38	1293,45%	14.041,85	1404,19%
VRPCE ZA BLAGAJNE, ETIKETE, NALJEPNICE	2.594,45	2.500,00	1.532,20	-1.062,25	-40,94%	-967,80	-38,71%
RADNA ODJEĆA	61,60	500,00	249,60	188,00	305,19%	-250,40	-50,08%
TROŠKOVI SITNOG INVENTARA	4.870,00	5.000,00	26.429,12	21.559,12	442,69%	21.429,12	428,58%
MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE	1.822,08	220.000,00	233.737,21	231.915,13	12728,04%	13.737,21	6,24%
TROŠAK GORIVA ZA STROJ	0,00	4.000,00	5.942,88	5.942,88	-	1.942,88	48,57%
EL.ENERGIJA	7.317,24	8.000,00	7.155,84	-161,40	-2,21%	-844,16	-10,55%
TROŠKOVI GORIVA ZA SL.AUTO	8.805,14	5.000,00	5.614,03	-3.191,11	-36,24%	614,03	12,28%

Materijalni troškovi računovodstveno su značajno povećani jer su 2016 godini vođeni u stavci Usluge tekućeg održavanja. Najveća stavka je uređenje igrališta kod OŠ Ivo Lola Ribar (159.750 kuna) i ostali troškovi održavanja igrališta koji se prefakturiraju Gradu. Došlo je do značajnog porasta i materijala za čišćenje zbog otvaranja SC Franko Mileta (porast s 3.412 na 14.200), Troškovi sitnog inventara su veći zbog 15.440 kuna prometnih znakova na Girandelli i 3.780 kuna držača za bicikle koje su postavljeni ispred škola.

Stavka 3. Ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)

Stavka ostali vanjski troškovi (troškovi usluga) odnosi se na slijedeće troškove:

Tabela 13. UKUPNI OSTALI VANJSKI TROŠKOVI_USPOREDBA S PLANOM I 2016.G.

	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	OSTVARENJE 2017	2017 O / 2016 O		2017 P / 2017 O	
3. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	586.322,90	572.760,00	565.403,55	-20.919,35	-3,57%	-7.356,45	-1,28%
TROŠKOVI TELEFONA, INTERNETA I SL.	64.077,16	54.500,00	52.203,43	-11.873,73	-18,53%	-2.296,57	-4,21%
PRJEVOZNE USLUGE	2.890,00	2.000,00	1.797,50	-1.092,50	-37,80%	-202,50	-10,13%
POŠTARINA	1.672,14	2.500,00	1.949,48	277,34	16,59%	-550,52	-22,02%
USLUGE TISKANJA KARTICA ZA PARK.SUSTAV	31.270,00	38.000,00	33.865,00	2.595,00	8,30%	-4.135,00	-10,88%
USLUGE TISKANJA	1.265,00	5.000,00	300,00	-965,00	-76,28%	-4.700,00	-94,00%
USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA, SERVIS. I POPRAVCI	277.206,39	245.000,00	242.871,64	-34.334,75	-12,39%	-2.128,36	-0,87%
USLUGE ČIŠĆENJA I PRANJA	0,00	5.000,00	4.500,00	4.500,00	-	-500,00	-10,00%
USLUGA PRANJA RADNE ODJEĆE	380,00	100,00	70,00	-310,00	-81,58%	-30,00	-30,00%
USLUGE ODRŽAVANJA SOFT.VERA	87.497,75	80.000,00	82.465,00	-5.032,75	-5,75%	2.465,00	3,08%
USLUGA SERVISA ZA ODRŽAVANJE SL.AUTA	2.122,38	3.000,00	3.505,36	1.382,98	65,16%	505,36	16,85%
USLUGE ZAŠTITE NA RADU	0,00	0,00	5.600,00	5.600,00	-	5.600,00	-
USLUGE ZAŠTITARA NA ČUVANJU IMOVINE I OSOBA	4.960,00	4.960,00	14.552,33	9.592,33	193,39%	9.592,33	193,39%
TROŠKOVI REGISTRACIJE AUTA	2.070,03	1.000,00	1.066,51	-1.003,52	-48,48%	66,51	6,65%
ZAKUPNINE NEKRETNINA (posl.prostor, wc)	12.540,00	11.000,00	11.045,00	-1.495,00	-11,92%	45,00	0,41%
USLUGA NAJMA INF.OPREME (fiskalne blagajne)	0,00	12.000,00	11.936,52	11.936,52	-	-63,48	-0,53%
REKLAMA I PROPAGANDA	1.600,00	4.000,00	1.400,00	-200,00	-12,50%	-2.600,00	-65,00%
TROŠKOVI DR.DOH.	0,00	5.200,00	9.643,99	9.643,99	-	4.443,99	85,46%
ODVJETNIČKE, BILJEŽNIČKE USL.	1.000,00	3.000,00	1.720,00	720,00	72,00%	-1.280,00	-42,67%
KOMUNALNA NAKNADA, ODVOZ SMEĆA, VODA	2.526,95	2.500,00	2.998,89	471,94	18,68%	498,89	19,96%
USLUGE STUDENTSKOG SERVISA	91.725,10	88.000,00	76.632,90	-15.092,20	-16,45%	-11.367,10	-12,92%
OBJAVA OGLASA ZA JAVNE NABAVE (NN)	1.520,00	6.000,00	5.280,00	3.760,00	247,37%	-720,00	-12,00%

Troškovi telefona i interneta su za 19% niži nego u 2016. zbog evidentiranja fiskalnih blagajni na kontu usluga najma inf.opreme, a u njih su uključeni i troškovi telefonije za E-grad koji se prefakturiraju korisnicima. Usluge tekućeg održavanja su oko planskih veličina (u 2016. su tu sadržani i materijali za održavanje). Oko 146.000 kuna se odnosi na održavanje parkirališta (uključujući 69.940 kn za popravak sustava na Girandelli koji je prefakturiran Valamaru). Usluga održavanja softwarea odnosi se na troškove održavanja E-grada koji se prefakturira korisnicima (59.439 kn) i na troškove održavanja za Labin 2000 (23.026 kn). Ostali troškovi se

odnose na troškove održavanja igrališta i sportskog centra. Usluge čišćenja i pranja se odnose na uređenje platoa prije otvaranja pomoćne dvorane, zaštita na radu se odnosi na mjesečne naknadu za obavljanje poslova Zaštite od požara, troškovi usluga najma inf. opreme su u 2016. bili sadržani u troškovima telefona i interneta, troškovi dr. dohotka su troškovi Ugovora o djelu.

Stavka 4. Troškovi osoblja - plaća

Troškovi osoblja (plaća) u iznosu od 1.103.418 kuna odnose se na ugovore o radu gdje je povećanje u odnosu na 2016. od 48.500 kuna došlo zbog zapošljavanja nove zaposlenice – čistačicu u SC Franko Mileta, u travnju 2017. godine. Na ugovor o radu na neodređeno je u Labinu 2000 zaposleno 11 djelatnika.

Stavka 5. Amortizacija

Amortizacija je u 2017. godini pala za 65.775 kuna zbog potpune amortizacije optičkog kabela.

Stavka 6. Ostali troškovi poslovanja

Tabela 14. UKUPNI OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA_USPOREDBA S PLANOM I 2016.G.

	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	OSTVARENJE 2017	2017 O / 2016 O		2017 P / 2017 O	
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	449.798,01	424.200,00	477.390,64	27.592,63	6,13%	53.190,64	12,54%
DNEVNICE I OSTALI TROŠKOVI NA SL. PUTU	5.230,39	6.000,00	6.112,62	882,23	16,87%	112,62	1,88%
TROŠKOVI PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA	63.920,00	63.100,00	62.430,00	-1.490,00	-2,33%	-670,00	-1,06%
PRIGODNE NAGRADE (dar u naravi)	4.400,00	3.200,00	5.600,00	1.200,00	27,27%	2.400,00	75,00%
TROŠKOVI REPREZENTACIJE (MKS) 50%	4.109,20	5.000,00	5.825,34	1.716,14	41,76%	825,34	16,51%
TROŠKOVI OSIGURANJA	21.585,01	20.500,00	23.583,41	1.998,40	9,26%	3.083,41	15,04%
PREMIJA ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	0,00	0,00	12.600,00	12.600,00	-	12.600,00	-
BANKARSKE USLUGE	21.076,54	5.000,00	20.986,27	-90,27	-0,43%	15.986,27	319,73%
ČLANARINE, DOPRINOSI I SLIČNA DAVANJA	6.652,04	1.500,00	1.911,09	-4.740,95	-71,27%	411,09	27,41%
TROŠKOVI KONCESIJE	320.664,83	303.740,00	319.745,43	-919,40	-0,29%	16.005,43	5,27%
TROŠAK RTV PRISTOJBE	960,00	960,00	960,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TROŠKOVI LICENCI	0,00	12.000,00	11.275,00	11.275,00	-	-725,00	-6,04%
TROŠKOVI IZOBRAZBE ZAPOSLENIKA, PRIRUČNICI	1.200,00	3.200,00	6.361,48	5.161,48	430,12%	3.161,48	98,80%

Pod ostale troškove poslovanja spadaju dnevnice, troškovi prijevoza, prigodne nagrade, reprezentacija i sl. Nova stavka je Premija za zdravstveno osiguranje gdje su svi djelatnici Labin 2000 koji su željeli dobiti plaćeni sistematski pregled. Članarine su pale jer smo izašli iz članstva Hrvatske parking udruge. Troškovi koncesije odnose se na davanja Gradu za parking, javnu površinu i terase (284.065 kuna) i naknada za Lučku upravu za parking na Rivi (35.000 kuna). Troškovi licenci su u 2016. bili sadržani u troškovima održavanja softvera

Stavka 7. Financijski i ostali rashodi

Tabela 15. UKUPNI FINANCIJSKI I OSTALI RASHODI_USPOREDBA S PLANOM I 2016.G.

	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	OSTVARENJE 2017	2017 O / 2016 O		2017 P / 2017 O	
7.1. FINANCIJSKI RASHODI	17.111,76	0,00	6.187,78	-10.923,98	-63,84%	6.187,78	-
KAMATE	17.111,76	0,00	6.187,78	-10.923,98	-63,84%	6.187,78	-
7.2. OSTALI POSLOVNI RASHODI	14.872,50	0,00	19.514,81		31,21%		
OTPIS NENAPL.POTRAŽIVANJA OD KUPACA	14.415,50	0,00	0,00	-14.415,50	-100,00%	0,00	-
MANJKOVI USLJED VIŠE SILE	270,00	0,00	0,00	-270,00	-100,00%	0,00	-
OSTALI IZDACI ZA ŠTETE	187,00	0,00	17.500,42	17.313,42	9258,51%	17.500,42	-
TROŠKOVI PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	14,39	14,39	-	14,39	-
DAROVANJE DO 2% (HUMANITARNE SVRHE)	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	-	2.000,00	-

U 2017.g. su kamate značajno manje jer nismo imali nikakvih kreditnih angažmana (u 2016. je bila pozajmica od 250.000 kuna). Izdaci za štete se odnose na popravak automobila koji je ošteti naš pilotat, ali sredstva su naplaćena od osiguranja u 2018. Odlukom Skupštine donirano je 2.000 kuna za nabavku mamografa.

2.4. Financijski rezultat

Tabela 16. FINANCIJSKI REZULTAT_USPOREDBA S PLANOM I 2016.G.

	OSTVARENJE 2016	PLAN 2017	OSTVARENJE 2017	2017 O / 2016 O		2017 P / 2017 O	
UKUPNO PRIHODI	2.728.283,90	2.819.700,00	2.955.049,14	226.765,24	8,31%	135.349,14	4,80%
UKUPNO TROŠKOVI	2.685.410,93	2.767.480,00	2.929.154,35	243.743,42	9,08%	161.674,35	5,84%
DOBIT	42.872,97	52.220,00	25.894,79	-16.978,18	-39,60%	-26.325,21	-50,41%

U 2017. ostvarena je dobit od 25.895 kuna, što je za 16.978 kuna manje nego u 2016. godini i 26.325 manje od plana. Razlozi za ova odstupanja su nenaplata štete od osiguranja za razbijeni auto (naplaćeno je u 2018.) i troškovi sistematskog pregleda za djelatnike.

2.5. Račun dobiti i gubitka za 2017. i 2016. godinu

Tabela 17. RAČUN DOBITI I GUBITKA_USPOREDBA S 2016.G.

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 93779491456; LABIN 2000 d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		2.728.235	2.954.923
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		2.246.976	2.523.372
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		481.259	431.551
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		2.668.299	2.922.967
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		623.327	863.045
a) Troškovi sirovina i materijala	134		29.004	297.641
b) Troškovi prodane robe	135		8.000	
c) Ostali vanjski troškovi	136		586.323	565.404
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		1.054.928	1.103.418
a) Neto plaće i nadnice	138		679.926	724.452
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		220.183	217.031
c) Doprinosi na plaće	140		154.819	161.935
4. Amortizacija	141		521.200	459.598
5. Ostali troškovi	142		449.798	477.391
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		19.046	19.515
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		49	126
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		49	126
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		17.112	6.188
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		17.112	6.188
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		2.728.284	2.955.049
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		2.685.411	2.929.155
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		42.873	25.894
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		42.873	25.894
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182		10.949	3.213
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		31.924	22.681
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		31.924	22.681
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0

2.6. Bilanca na dan 31.12.2017.

Tabela 18. BILANCA_USPOREDBA S 2016.G.

BILANCA stanje na dan 31.12.2017.

**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		1.306.253	1.362.564
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		643.974	782.451
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		590.174	330.116
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		53.800	452.335
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		662.279	580.113
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		242.259	258.618
3. Postrojenja i oprema	013		36.077	42.037
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		381.277	269.282
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		2.666	10.176
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		148.294	497.355
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		147.304	496.131
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		145.754	435.437
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		1.550	1.550
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			37.269
6. Ostala potraživanja	052			21.875
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063		990	1.224
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			5.208
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		1.454.547	1.865.127
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			

PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		381.977	404.659
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		330.053	361.977
1. Zadržana dobit	082		330.053	361.977
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		31.924	22.682
1. Dobit poslovne godine	085		31.924	22.682
2. Gubitak poslovne godine	086			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		617.414	819.881
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			360
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		291.045	77.516
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115		225.379	642.284
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		54.763	68.591
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		46.227	31.130
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		455.155	640.587
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		1.454.546	1.865.127
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

AOP 005. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina evidentira se prema nabavnim vrijednostima smanjenim za akumuliranu amortizaciju. Amortizacija nematerijalne imovine obračunava se po stopi od 25% prema Pravilniku o amortizaciji. U 2017.g. nije bilo novih ulaganja. U bilanci je iskazana nematerijalna imovina koja se sastoji od:

Tabela 19. NEMATERIJALNA IMOVINA

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto Vrijednost
L.1. Ulaganje u patente i licenciju - aplikacija za vođenje parkirališta - projekt parkinga - licencija	46.633,69	0,00	0,00
L.2. Ulaganja: - računalni softver – E-grad - tuđa imovina. – Girandella, Obala m. Tita, poslovni prostor	1.974.484,04	1.644.368,50	330.115,54
UKUPNO (KN):	2.021.117,73	1.644.368,50	330.115,54

AOP 008. Nematerijalna imovina u pripremi

Nematerijalna imovina u pripremi ne može se amortizirati. Amortizacija imovine počinje kad je u potpunosti dovršena, odnosno spremna za uporabu. U 2017.g. nabavila se nova serverska oprema za potrebe E-grad. U bilanci je iskazana u bruto iznosu od 452.335,00 kuna prema trošku stjecanja, a odnosi se na sljedeće.

Tabela 20. NEMATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI

	Stanje 01.01.2017.	Stanje 31.12.2017.
Projekt parkinga	53.800,00	53.800,00
E-grad	0,00	398.535,00
UKUPNO (KN)	53.800,00	452.335,00

AOP 012. Materijalna imovina – građevinski objekti

Materijalna imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjena vrijednosti, a u trošak nabave uključena je cijena dobavljača i svi ovisni troškovi nabave te troškovi demontaže, uklanjanje sredstava kao i obnavljanje mjesta na kojem je sredstvo smješteno. Amortizacija se obavlja linearnom metodom u procijenjenom vijeku trajanja i za ovu imovinu obračunava se po stopi od 10% prema Pravilniku o amortizaciji. Popravci i održavanja priznaju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali. U 2017.g. izvršila se zamjena dotrajalih tendi.

Tabela 21. MATERIJALNA IMOVINA – GRAĐEVINSKI OBJEKTI

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto vrijednost
Građevinski objekti (nadstrešnice i drvene montažne konstrukcije)	497.432,84	238.814,77	258.618,07

AOP 013. Materijalna imovina – postrojenja i oprema

Materijalna imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjenja 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 2017.g. se izvršila nadogradnja programa za fiskalizaciju.

Tabela 22. MATERIJALNA IMOVINA – POSTROJENJA I OPREMA

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto vrijednost
Postrojenja i oprema (parkirni aparat, fotokopirni aparat, klima uređaj, računala, računalna oprema i telefoni)	204.147,90	162.110,98	42.036,92

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

Materijalna imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjenja 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.

Tabela 23. MATERIJALNA IMOVINA – ALATI, POGONSKI INVENTAR I TRANSPORTNA IMOVINA

	Bruto vrijednost	Akumulirana amortizacija	Neto vrijednost
Uredsko pokućstvo, sustav automatske naplate park., zaštitne kutije, reklame - pano i tabele, osobni automobil	974.850,10	705.568,45	269.281,65

AOP 017. Materijalna imovina u pripremi

Materijalna imovina u pripremi ne može se amortizirati. Amortizacija imovine počinje kad je u potpunosti dovršena, odnosno spremna za uporabu. U bilanci je iskazana prema trošku stjecanja u bruto iznosu od 10.176,00 kuna, od kojih se 2.666,00 kuna odnosi na rezervu opremu za parkirni sustav, a 7.510,00 kuna odnosi se na nabavu računala.

AOP 047.-052., 064. POTRAŽIVANJA

Na dan 31.12. imamo 501.340 kn nenaplaćenih potraživanja od kupaca, od čega je 69.300 dospjelo, a 366.137 nije dospjelo.

Tabela 24. UKUPNA POTRAŽIVANJA_USPOREDBA S 2016.G.

POTRAŽIVANJA	2016	2017	RAZLIKA 2017/2016	
			HRK	%
Potraživanja od kupaca	145.753,81	435.436,96	289.683,15	198,75%
Potraživanja od zaposlenika za blagajnički minimum	1.550,00	1.550,00	0,00	0,00%
Potraživanja od države i drugih institucija (PDV 12/2017, predujmovi poreza na dobit, nadoknade bolovanja od HZZO)	0,00	37.269,63	37.269,63	100,00%
Ostala potraživanja (potraživanja iz odštetnih zahtjeva)	0,00	21.875,53	21.875,53	100,00%
Unaprijed plaćeni troškovi održavanja	0,00	5.208,00	5.208,00	100,00%
UKUPNO	147.303,81	501.340,12	354.036,31	240,34%

Od dospjelih potraživanja najveće stavke su za neplaćene terase (dva najmoprimca, ukupno 49.636 kn). Od nedospjelih potraživanja gotovo sav iznos odnosi se na Grad Labin i gradska poduzeća i potraživanja na ime nabavke servera za E-grad.

Zbog toga imamo i potraživanje na ime preplaćenog PDV-a (37.270 kn), a potraživanje iz odštetnih zahtjeva odnosi se na potraživanje za naknadu štete od osiguravajućeg društva.

AOP 108.-122. OBAVEZE

Na dan 31.12. 2017.G. imamo 642.283 kn obveza prema dobavljačima, pri čemu je 113.367 kn dospjelo, a 528.917 kn nije dospjelo.

Tabela 24. UKUPNE OBAVEZE_USPOREDBA S 2016.G.

OBAVEZE	2016	2017	RAZLIKA 2017/2016	
			HRK	%
Obaveze za depozite	0	360,00		
Obaveze prema banci	291.045,32	77.515,71	-213.529,61	-73,37%
Obveze prema dobavljačima	225.378,92	642.283,85	416.904,93	184,98%
Obveze prema zaposlenicima (neto plaća za prosinac, prijevoz)	54.763,45	68.591,76	13.828,31	25,25%
Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja (plaća za prosinac, članarina TZ, naknada OKFŠ)	46.226,68	31.129,80	-15.096,88	-32,66%
Odgođeni prihodi budućeg razdoblja	455.155,10	640.587,19	185.432,09	40,74%
UKUPNO	1.072.569,47	1.460.468,31	387.898,84	36,17%

Od dospjelih obveza najveće su prema obrtu Karizma (39.919 kn za uređenje igrališta Matija Vlačić), Lučka uprava 30.250 kn, Gradu Labinu 22.857kn. Od nedospjelih obveza najveće su prema dobavljačima servera za E-grad – Ventex 335.928 kn, 3t Cabel 76.105 kn i 1. maj 25.609 kn (iskopi za polaganje kabela). Ostale obveze su prema Gradu Labinu 42.259 i ostale nedospjele obveze.

Obveze prema banci odnose se na dozvoljeni minus iz cash poola, obveze prema zaposlenicima su plaće za prosinac, a odgođeni prihodi budućeg razdoblja odnose se na E-grad (koji se oprihoduju sukcesivno knjiženju amortizacije u trenutku nastanka troška).

Stanje žiro računa na dan 31.12.2017.g. je 1.223,89 kuna.

Tabela 25. STANJE ŽIRO-RAČUNA U HRK NA DAN 31.12.

NOVAC NA ŽIRO RAČUNU I U BLAGAJNI	2016	2017	2017/2016
<i>Na dan 31.12.</i>	<i>989,78</i>	<i>1.223,89</i>	<i>234,11</i>

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

U 2017. određeno je 2,8 % radnih sati više nego u 2016. godini:

Tablica 26. Sati rada u.2017. i usporedba s 2016.g

SATI RADA	2016	2017	RAZLIKA 2017/2016	
			sati	%
<i>Ugovor o radu</i>	<i>26.106</i>	<i>27.470</i>	<i>1.364</i>	<i>5,22%</i>
<i>Studentski ugovor, učenici</i>	<i>3.307</i>	<i>2.779</i>	<i>-528</i>	<i>-15,97%</i>
UKUPNO	29.413	30.249	836	2,84%

Broj djelatnika zaposlenih na neodređeno vrijeme ostao je nepromijenjen u odnosu na 2016.godinu, a bilo je zaposleno 11 djelatnika.

Tijekom sezone zapošljavaju se sezonski djelatnici, na Ugovor o radu ili na Studentski (učenički) ugovor o radu. Prosječan broj djelatnika u 2017.g. je za 1 više u odnosu na 2016.g. zbog odlaska jednog djelatnika na bolovanje.

Tablica 27. Broj zaposlenika u.2017. i usporedba s 2016.g

ZAPOSLEN BROJ RADNIKA PO MJESECIMA	2016		2017		RAZLIKA 2017/2016	
	ugovoro radu	studenti/ učenici/ dr.hon.	ugovoro radu	studenti /učenici/ dr.hon.	broj	%
<i>siječanj</i>	12	-	11	1/0/0	-1	-8,33%
<i>veljača</i>	11	-	10	1/0/0	-1	-9,09%
<i>ožujak</i>	11	-	10	-	-1	-9,09%
<i>travanj</i>	13	-	12	1/0/0	-1	-7,69%
<i>svibanj</i>	12	1/0/0	15	1/1/0	3	25,00%
<i>lipanj</i>	14	4/1/0	15	5/2/0	1	7,14%
<i>srpanj</i>	14	4/2/0	16	2/3/0	2	14,29%
<i>kolovoz</i>	14	4/1/0	16	2/3/0	2	14,29%
<i>rujan</i>	14	2/1/0	16	1/2/0	2	14,29%
<i>listopad</i>	14	2/0/0	14	-	0	0,00%
<i>studenj</i>	13	-	14	0/3/0	1	7,69%
<i>prosinac</i>	11	1/0/0	13	-	2	18,18%
prosječan broj zaposlenih	12,75		13,5		1	8,30%

4. ZAKLJUČAK

U 2017. godini tvrtka Labin 2000 d.o.o. je ispunila svoje planove poslovanja i u svim segmentima ostvarila rezultate bolje nego u 2016. godini.

Važnije od samih financijskih rezultata je pokretanje procesa koji će od tvrtke Labin 2000 napraviti tvrtku potpuno okrenutu zadovoljenju potreba stanovnika Labina i posjetitelja koji dolaze u Labin u domeni poslovanja Labina 2000: prometa, održavanjem i upravljanjem sportskim objektima, ali i zpravljanja projektima kao novog smjera razvoja Labina 2000.

2017. godina je najznačajnija po izgradnji i otvaranju Sportskog centra Franko Mileta gdje je tvrtka Labin 2000 d.o.o. bila aktivni sudionik u samoj izgradnji, a nakon otvaranja i u održavanju centra koji je odmah po otvaranju dokazao da će postati pravi centar Grada Labina, ne samo u sportskom smislu nego i u općem društvenom smislu.

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