

LUČKA UPRAVA PULA

OIB 98035365721

RNO 11622

RIVA 2

PULA 52100

BIJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01-31.12.2018 .

Lučka uprava Pula sastavlja svoja financijska izvješća u skladu s Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14). U skladu s Pravilnikom o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija, temeljni financijski izvještaji su bilanca, izvještaj o prihodima i rashodima koji se predaju instituciji ovlaštenoj za obradu podataka i bilješke.

I BILANCA NA DAN 31.12.2018 - obrazac BIL

Nefinancijska imovina - aop 002

Nabavna vrijednost dugotrajne imovine na dan 31.12.2018 iznosi 105.123.089 kn a sastoji se od:

ulaganja u lučka područja	aop 012	88.448.430
poslovnih objekata	aop 019	169.437
postrojenja i opreme	aop 023	8.042.752
Prijevozna sredstva	aop 031	275.362
nematerijalna proizvedena imovina	aop 042	8.187.108
UKUPNO		105.123.089

Ispravak vrijednosti iznosi 31.662.391 kn (aop 017 + aop 046), te knjigovodstvena vrijednost na dan 31.12.2018 iznosi 73.460.698 kn.

Nefinancijska imovina u pripremi iznosi 596.628 (aop 055) a odnosi se na započete radove u slobodnoj zoni te plaćene vodne i komunalne doprinose za buduće investicije.

U 2018. godini izvršeno je ulaganje u nefinancijsku imovinu u iznosu od 12.847.204 kn (AOP 165-169).

Najvećim dijelom se odnosi na građevinske radove - ulaganje u lučku nadgradnju i pod gradnju u iznosu od 11.636.662. Na građevinske radove na području Riječkog gata, nove obale i šetališta utrošeno je 7.953.696, u Molo carbone 1.536.634, luku Vinkuranska Vala 1.015.000, Fažana 379.875, luku Krnica 256.491, Bunarinu 232.382, te ostale luke 262.584.

Ulaganja u opremu realizirana su u iznosu 340.348.

Ulaganja u nematerijalnu imovinu realizirana su u iznosu 870.194 a odnosi se na izradu projektne dokumentacije neophodne za ulaganja u lučka područja.

Financijska imovina - aop 074

Stanje sredstava na žiro računu i u blagajni 31.12.2018 iznosi 5.686.886 (AOP 075), depoziti u tuzemnim bankama iznose 1.539.119 (AOP 084).

Potraživanja od radnika (AOP 088) u iznosu od 157 odnosi se na obustave iz neto plaće.

Potraživanja za više plaćene poreze u iznosu 32.536 odnose se na potraživanja za porez na dodanu vrijednost i na više plaćene akontacije poreza na dobit temeljem PD obrasca za 2018. godinu(aop 089).

Ostala potraživanja (aop 095) u iznosu 39.666 odnose se na potraživanja od kartičara za uplatu sredstava temeljem prodaje preko kreditnih kartica i na potraživanja za predujmove.

Potraživanja za prihode (AOP 133) u iznosu od 2.008.686 sastoje se od potraživanja od kupaca 3.671.154 (aop 134) umanjena za utužena potraživanja 1.922.486 (aop 141), te potraživanja za sredstva EU fondova - projekt INTERPASS u iznosu 260.018 (aop 140).

Rashodi budućih razdoblja (AOP 142) u iznosu od 8.345 odnose se na plaćenu premiju osiguranja u 2018. godini za 2019. godinu.

Obaveze - aop 146

Obaveze za rashode poslovanja iznose 1.467.574 kn (aop 147) a sastoje se od:

Obaveze za zaposlene (neto plaća i doprinosi za 12/2018)	AOP 148	228.575
Naknade troškova zaposlenima (prijevoz na rad 12/2018)	AOP 157	2.960
Naknade članovima u predstavničkim tijelima	AOP 158	490
Obaveze prema dobavljačima	AOP 161	1.148.431
Ostale obveze - obaveze za poreze i predujmove	AOP 170	87.118
ukupno		1.467.574

Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (aop 192) u iznosu od 18.500.602 kn odnose se na prihode od donacija za nabavu nefinancijske imovine iz Državnog proračuna i proračuna JLP(R)S, nedospjele prihode luke Medulin (zaračunate komunalne naknade za 2018.godinu), te od projekta putnički terminal za izradu studije.

Kapitalne donacije su primljene na žiro račun u toku 2018. godine u iznosu od 3.949.812 od Državnog proračuna za Novu obalu, 2.050.000 od proračuna Istarske Županije za radove u lučicama Krnica, Fažana, Vinkuran i nasipavanje šetališta na Novoj obali.

Temeljem čl. 26 Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, donacije za nabavu nefinancijske imovine knjiže se kao odgođeno priznavanje prihoda te se sukladno obračunatim troškovima amortizacije ista prenose u prihod. Budući da je procijenjeni rok trajanja nabavljene nefinancijske imovine 25 godina, navedene donacije će se prenositi u prihod slijedećih 25 godina.

Vlastiti izvori od osnivača i od poslovanja (AOP 197) iznose 20.652.169.
Akumulirani višak prihoda od poslovanja (AOP 199) 42.810.376 kn.

II RAČUN PRIHODA I RASHODA - obrazac PR RAS

Prihodi - aop 001

Prihodi su ostvareni u iznosu od 19.784.471 (AOP 001) a sastoje se od :

Vlastitih prihoda	AOP 002	18.742.649
Prihodi od financijske imovine (kamata i tečajnih razlika)	AOP 012	31.424
Prihod od nefinancijske imovine	AOP 021	9.163
Prihodi od donacija	AOP 024	873.450
Ostali prihodi	AOP 040	127.785

Vlastiti prihodi su povećani za 2,3 %, a ukupni prihodi za 3,3 %.

Rashodi - aop 054

U rashodima su iskazani tekući rashodi poslovanja koji su ostvareni u iznosu od 14.144.253 kn - aop 054 a sastoje se od:

Rashodi za radnike (neto plaće i doprinosi)	AOP 055	3.172.007
Naknade troškova radnicima (prijevoz na rad i putni troškovi)	AOP 068	114.535
Naknade članovima u predstavničkim tijelima	AOP 072	40.512
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	AOP 082	37.875
Rashodi za usluge	AOP 087	4.471.344
Rashodi za materijal i energiju	AOP 097	1.277.534
Ostali rashodi	AOP 102	664.369
Rashodi amortizacije	AOP 108	3.447.876
Financijski rashodi	AOP 109	164.445
Donacije	AOP 120	5.000
Ostali rashodi (otpis potraživanja i ostali rashodi)	AOP 128	748.756
UKUPNO RASHODI		14.144.253

Ostvaren je višak prihoda nad rashodima u iznosu do 5.640.218 - aop 149.

Na dan 31.12.2017. (aop 154) višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 37.376.455, višak prihoda preneseni (iz 2017. u 2018. godinu) na aop 151 iznosi 37.179.181. Razlika u vrijednosti prenesenog viška proizlazi iz knjiženja određenih stavaka na teret i u korist prenesenog rezultata kako je prikazano u slijedećoj tablici:

AOP 154	37.376.455	
	-53737,25	storno duplo izdanih računa u 2017. godini
	-179653,58	odobrenje za naplaćenu koncesiju za Ribarsku kolibu
	91.578,42	ispravak više obračunate amortizacije u 2017. godini
	-55.461,51	ispravak više obračunatih kapitalnih donacija u 2017. godini
AOP 151	37.179.181	

PREGLED SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU:

datum spora	stranka u sporu	iznos spora
04/2004	ADRIATIC CROATIA INTERNATIONAL CLUB d.d., Opatija, M. Tita 151 - tužitelj	4.041.281,98

Broj zaposlenih na dan 31.12.2018 - 23 na bazi stvarnog stanja na krajem izvještajnog razdoblja.

Prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada: 23

U Puli, 27.02.2019

bilješke sastavila
Dunja Percan



Ravnatelj
Donald de Gravisi