

LUČKA UPRAVA PULA

RIVA 2
PULA 52100

OIB 98035365721
RNO 11622
MB: 01386859
IBAN: HR6624070001118015045
ŠIFRA DJELATNOSTI:
5222-uslužne djelatnosti u vezi s vodenim pijevozom

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01-31.12.2019.

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. Svi iznosi su izraženi u kunama.

I BILANCA NA DAN 31.12.2019 - obrazac BIL

Nefinancijska imovina - aop 002

Nabavna vrijednost dugotrajne imovine na dan 31.12.2019 iznosi 108.920.081 a sastoji se od:

ulaganja u lučka područja	aop 012	90.412.128
poslovnih objekata	aop 019	169.437
postrojenja i opreme	aop 023	9.738.297
Prijevozna sredstva	aop 031	275.362
nematerijalna proizvedena imovina	aop 042	8.324.857
UKUPNO		108.920.081

Ispravak vrijednosti iznosi 36.970.360 (aop 017 + aop 046), te knjigovodstvena vrijednost na dan 31.12.2019 iznosi 71.949.721 .

U 2019. godini izvršeno je ulaganje u dugotrajnu nefinancijsku imovinu u iznosu od 7.722.203 (AOP 165-169).

PREGLED ZAVRŠENIH ULAGANJA:

ulaganja - luka Pula - Molo carbone-sz	975.044
ulaganja - luka Krnica	11.300
ulaganja - luka Medulin	67.313
ulaganja - luka Valbandon	91.219
ulaganja - nova obala	235.831
ulaganja - Bunarina	3.834
uredska oprema i namještaj	81.321
oprema za održavanje i zaštitu	147.670
uređaji, strojevi i oprema osn.djel.- Rib.koliba	1.127.285
uređaji, strijevi i oprema osn.djel. - Valbandon	9.750
uređaji, strojevi i oprema osn.djelatnosti-Bunarina	106.265
ostala oprema	223.255
ulaganja u računalne programe	20.750
ostala nematerijalna proizvedena imovina	15.000
ost. nemat. proizvedena imovina - luka Brioni	22.500
ost. nemat. proizvedena imovina - Valbandon	8.500
ost.nema.imovina - putnički terminal Pula	8.125
ost. nemat. imovina - Bunarina	62.875
ukupni izvedeni radovi i nabavljena imovina	3.217.835

PREGLED RADOVA U TIJEKU:

	ulaganje 2019	prijenos iz 2018	ukupno ulaganje u pripremi
ulaganje - Bunarina	2.114.063		2.114.063
ulaganje - Molo carbone - sz	260.530		260.530
ulaganje - nova obala- šetalište	2.068.909		2.068.909
ostala nematerijalna imovina	60.867	17.469	78.336
ukupno ulaganja u pripremi - aop 055	4.504.368	17.469	4.521.837

Nefinancijska imovina u pripremi iznosi 4.521.837 (aop 055), a odnosi se na započete radove u slobodnoj zoni - Molo carbone, na novoj obali (Veli vrh - Riječki gat, Faza B), na izradi betonskog mola i sanitarija u lučici Bunarina te na plaćene vodne i komunalne doprinose za buduće investicije.

Financijska imovina - aop 074

Stanje sredstava na žiro računu i u blagajni 31.12.2019 iznosi 11.719.026 (AOP 075).
Platni promet odvija se preko žiro računa otvorenih u OTP banci d.d., Zagrebačkoj banci d.d.,
PBZ banci d.d. i Erste banci d.d.

Potraživanja od radnika (AOP 088) u iznosu od 83 odnosi se na obustave iz neto plaće.

Potraživanja za više plaćene poreze u iznosu 40.437 odnose se na potraživanja za porez na
dodanu vrijednost po godišnjem obračunu gospodarske djelatnosti (aop 089).

Ostala potraživanja (aop 095) u iznosu 40.136 odnose se na potraživanja od kartičara za
uplatu sredstava temeljem prodaje preko kreditnih kartica u iznosu od 9.604 i na
potraživanja za dane predujmove 30.532.

Potraživanja za prihode (AOP 133) u iznosu od 2.876.763 sastoje se od potraživanja od
kupaca 4.497.363 (aop 134) umanjena za utužena potraživanja 2.146.393 (aop 141), te
potraživanja za sredstva EU fondova - projekt INTERPASS i INTERREG u iznosu 525.793 (aop
140).

Rashodi budućih razdoblja (AOP 142) u iznosu od 4800 odnose se na troškove održavanja
računalne opreme fakturirane u 2019. za 2020.godinu

Obaveze - aop 146

Obaveze za rashode poslovanja iznose 2.202.941 kn (aop 147) a sastoje se od:

Obaveze za zaposlene (neto plaća i doprinosi za 12/2019)	AOP 148	209.058
Naknade troškova zaposlenima (prijevoz na rad 12/2019)	AOP 157	2.900
Obaveze prema dobavljačima	AOP 161	1.482.441
Ostale obveze - obaveze za poreze i predujmove	AOP 170	508.542
ukupno		2.202.941

Indeks povećanja na AOP 170 - obaveza za poreze odnosi se na obavezu za porez na dodanu
vrijednost za razdoblje 12/2019 temeljem primljenih računa za građevinske radove koji su
zaračunani sa prijenosom porezne obaveze te Lučka uprava Pula ima obavezu plaćanja
poreza na dodanu vrijednost, tj. nema pravao odbitka istog.

Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (aop 192) u iznosu od 19.614.182 odnose se na prihode
od donacija za nabavu nefinancijske imovine iz Državnog proračuna i proračuna JLP(R)S,
nedospjele prihode luke Medulin i luke Bunarina (zaračunata pristojba za komunalni i
nautički vez za 2020.godinu).

Kapitalne donacije su primljene na žiro račun u toku 2019. godine u iznosu od 1.000.000 od Državnog proračuna za radove na novoj obali, 1.000.000 od proračuna Istarske Županije za radove u slobodnoj zoni za sanaciju obalnog zida, montažu bova u Vinkuranskoj vali, opremu za mol u Valbandonu.

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 19.250.175.
Akumulirani višak prihoda od poslovanja (AOP 199) 50.085.505 .

II RAČUN PRIHODA I RASHODA - obrazac PR RAS

Prihodi - aop 001

Prihodi su ostvareni u iznosu od 22.009.963 (AOP 001) a sastoje se od :

Vlastitih prihoda	AOP 002	19.414.395
Prihodi od financijske imovine (kamata i tečajnih razlika)	AOP 012	84.677
Prihod od nefinancijske imovine	AOP 021	18.990
Prihodi od donacija	AOP 024	1.392.465
Ostali prihodi	AOP 040	1.099.436

Ukupni prihodi povećani su za 11,2 %.

Vlastiti prihodi - aop 002 povećani su za 3,6%. Najveći rast prihoda odnosi se na pristojbu za vez u nautičkom dijelu luke Bunarina u iznosu od 634.000.

Prihodi od donacija iz proračuna temelje se na izračunu pripadajućih troškova amortizacije ulaganja koja su financirana iz donacija iz proračuna za razdoblje 2014-2019.

Prihodi od međunarodnih organizacija povećani su radi provedbe EU projekata Interpass (povezivanje luke sa aerodromom) i Adrigreen (projekt ekološke učinkovitosti lučkog područja).

Ostali prihodi odnose se na prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 46.400, naplaćenih otpisanih potraživanja 214.880 i prihoda od refundacije troškova temeljem sudskog postupka od Adriatic Croatia International Club d.d. u iznosu od 777.707.

Rashodi - aop 054

U rashodima su iskazani tekući rashodi poslovanja koji su ostvareni u iznosu od 14.770.004 kn - aop 054 a sastoje se od:

Rashodi za radnike (neto plaće i doprinosi)	AOP 055	2.947.065
Naknade troškova radnicima (prijevoz na rad i putni troškovi)	AOP 068	122.639
Naknade članovima u predstavničkim tijelima	AOP 072	73.836
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	AOP 082	12.136
Rashodi za usluge	AOP 087	4.936.243
Rashodi za materijal i energiju	AOP 097	1.360.534
Ostali rashodi	AOP 102	674.406
Rashodi amortizacije	AOP 108	3.905.976
Financijski rashodi	AOP 109	88.468
Donacije	AOP 120	4.500
Ostali rashodi (otpis potraživanja i ostali rashodi)	AOP 128	644.201
UKUPNO RASHODI		14.770.004

Rashodi za radnike - aop 055 su smanjeni iz razloga što su tri djelatnice iz luke Bunarine otišle u mirovinu.

Službena putovanja - aop 069 su se povećala radi službenih putovanja iz EU projekata.

Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima - aop 072 povećani su za 82% radi uvođenja isplate naknade za telefonske sjednice.

Komunalne usluge - aop 091 - povećani su radi većih troškova odvoza smeća (Herculanea d.o.o.) za 43.054 kn, većih troškova utroška vode cca 110.000 kn, te dodatnih troškova izvlačenja potonulih plovila iz mora u iznosu od 46.737 kn.

Intelektualne i osobne usluge - aop 094 smanjeni su u odnosu istog razdoblja prošle godine iz razloga što je u 2018. godini nastao trošak odvjetnice Mirjane Žrvnar u iznosu od 750.000 koji je temeljem sudske presude refundiran od strane Adriatic Croatia International Club d.d.

Ostale usluge - aop 096 povećani su za 112% radi povećanih usluga čuvanja imovine na području Vallelunga.

Ostvaren je višak prihoda nad rashodima u iznosu do 7.239.959 - aop 149

Višak prihoda na dan 31.12.2019. - aop 50.085.505. od toga iznos od 1.920.112 odnosi se na pokriće troškova amortizacije za razdoblje ulaganja 2009-2013.

Na dan 31.12.2019. ne postoje ugovorni odnosi koji bi mogli, uz ispunjenje određenih uvjeta, postati imovina ili obveza.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2019 - 23 na bazi stvarnog stanja na kraju izvještajnog razdoblja.

Prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada: 23

U Puli, 27.02.2020

bilješke sastavila
Dunja Percan

Ravnatelj
Donald de Gravisi