

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU OPATIJA 21 d.o.o. ZA 2019. GODINU

Opatija, travanj 2020.g.

SADRŽAJ:

I	GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI DRUŠTVA.....	2
1.	UVOD.....	2
2.	BILJEŠKE UZ BILANCU.....	3
2.1.	POJAŠNJENJE UZ POZICIJU AKTIVE.....	3
2.1.1.	DUGOTRAJNA IMOVINA.....	3
2.1.2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA.....	4
2.2.	POJAŠNJENJE UZ POZICIJU PASIVE.....	5
2.2.1.	KAPITAL I REZERVE.....	5
2.2.2.	DUGOROČNE OBVEZE.....	6
2.2.3.	KRATKOROČNE OBVEZE.....	6
2.2.4.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA.....	6
3.	RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	7
3.1.	PRIHODI.....	7
3.2.	RASHODI.....	8
4.	POREZNA OBVEZA DRUŠTVA.....	10
II	IZVJEŠĆE O POSLOVANJU.....	11
1.	UVOD.....	11
2.	OBUJAM USLUGA.....	12
2.1.	ORGANIZACIJSKA JEDINICA PARKIRALIŠTE.....	12
3.	BROJ RADNIKA.....	14
4.	RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	14
4.1.	PRIHODI.....	15
4.2.	RASHODI.....	16
5.	PRIHODI I RASHODI PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA.....	20
5.1.	DIREKTOR I UREDDIREKTORA.....	21
5.2.	ORG.JEDINICA UPRAVLJANJA OBJEKTIMA.....	23
5.3.	ORGANIZACIJSKA JEDINICA PARKIRALIŠTE.....	24
6.	INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA.....	26
7.	INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI S GRADOM OPATIJOM.....	27
8.	ZAKLJUČAK.....	28

I. GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI DRUŠTVA

1. UVOD

Društvo OPATIJA 21 d.o.o. za izgradnju i upravljanje nekretninama i parkiralištima, Opatija, sa sjedištem u Opatiji, Stubište Lipovica 3 upisano je u registarski uložak s matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 040251574 kod Trgovačkog suda u Rijeci.

Odlukom uprave od 10.12.2018., uz suglasnost Nadzornog odbora, povećan je temeljni kapital društva sa 45.545.000 kn za 3.295.000 kn na 48.840.000,00 kn.

Odlukom člana uprave društva od 11.03.2019., sukladno odluci Skupštine društva od 29.01.2018., temeljni kapital društva povećan je sa iznosa 48.840.000 kn za iznos od 2.500.000 kn na iznos od 51.340.000,00 kn.

Jedini član - osnivač Društva je Grad Opatija.

Društvom upravljaju:

- Skupština
- Nadzorni odbor
- Uprava

Skupština društva

Skupštinu društva predstavlja gradonačelnik Grada Opatije, g. Ivo Dujmić

Nadzorni odbor

Nadzorni odbor broji 5 članova koje imenuje Skupština društva.

Članovi Nadzornog odbora su:

- Vladimir Brnečić,
- Branko Periša
- Brigita Dovođa
- Vlado Vošlajer
- Nevio Filčić

Uprava društva

Tijekom 2019. godine društvo je samostalno i pojedinačno zastupao:

- Igor Štok

Financijski izvještaji za izvještajno razdoblje sastavljeni su u skladu s propisima Republike Hrvatske te računovodstvenim politikama poduzetnika. Izvještajno razdoblje temeljem odredbi Zakona o računovodstvu predstavlja razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine.

Računovodstvene politike Društva usklađene su s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (NN 86/15) koje poduzetnik ima obvezu primjenjivati temeljem Zakona o računovodstvu, osim neobračunavanje amortizacije za dugotrajnu imovinu koja je stavljena u funkciju, a koja se nije koristila tijekom izvještajnog razdoblja.

Prema računovodstvenim kriterijima koja su definirana kroz Zakon o računovodstvu, OPATIJA 21 d.o.o. je mali poduzetnik.

BILJEŠKE UZ BILANCU

2.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJU AKTIVE

Tablica br. 1. Aktiva

AKTIVA:	31.12.2018.	31.12.2019.	Indeks 2019/2018	struktura 2019.	struktura 2019.
1. DUGOTRAJNA IMOVINA					
STALNA SREDSTVA	90.088.203	87.881.829	97,55	92,7%	100,0%
1.1.nematerijalna imovina	457.327	320.860	70,16	0,3%	0,4%
1.2.materijalna imovina	89.621.676	87.549.369	97,69	92,3%	99,6%
1.3.financijska imovina	9.200	11.600	126,09	0,0%	0,0%
1.4.potraživanja	-	-	-	-	-
2. KRATKOTRAJNA IMOVINA					
OBRTNA SREDSTVA	5.388.936	6.953.395	129,03	7,3%	100,0%
2.1.zalihe materijala	-	-	-	-	-
2.2.potraživanja	577.033	518.102	89,79	0,5%	7,5%
2.3.financijska imovina	-	-	-	-	-
2.4.novac u banci i blagajni	4.811.903	6.435.293	133,74	6,8%	92,5%
3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	0	3.371	-	0,0%	
UKUPNO	95.477.139	94.838.595	99,33	100,0%	

2.1.1.DUGOTRAJNA IMOVINA

U strukturi **aktive** značajnu stavku predstavlja **dugotrajna imovina 87.881.829 kn** ili **92,7 %** ukupne aktive.

Od toga nematerijalna imovina iznosi **320.860 kn** ili **0,4% dugotrajne imovine**. Materijalna imovina društva iznosi **87.549.369 kn** ili **99,6% dugotrajne imovine**.

Dugotrajna imovina obuhvaća sredstva s procjenjenim korisnim vijekom dužim od dvanaest mjeseci. Iskazuje se po trošku nabave koji uključuje sve zavisne troškove do stavljanja sredstava u upotrebu.

Društvo primjenjuje pravocrtnu metodu obračuna amortizacije.

U strukturi materijalne imovine vrijednost pojedinih kategorija iznosi:

Tablica br. 2 Dugotrajna imovina

OPIS	OSTVARENJE 2018	OSTVARENJE 2019	indeks 2019/2018	struktura 2019	struktura 2018
Nematerijalna imovina	457.327	320.860	70	0,4%	0,5%
koncesije,patenti,licence,software i ostala prava	457.327	320.860	70	0,4%	0,5%
Materijalna imovina	89.621.676	87.549.369	98	99,6%	99,5%
građevinski objekti	23.864	21.823	91	0,0%	0,0%
postrojenja i oprema	2.216.095	2.828.751	128	3,2%	2,5%
biološka imovina	49.156	49.156	100	0,1%	0,1%
alati, pogonski inventar i transportna imovina	219.122	356.210	163	0,4%	0,2%
materijalna imovina u pripremi	1.760.860	11.429	1	0,0%	2,0%
ulaganje u nekretnine	85.352.579	84.282.000	99	95,9%	94,7%
Dugotrajna financijska imovina	9.200	11.600	126	0,0%	0,0%
depozit	9.200	11.600	126	0,0%	0,0%
Ukupno dugotrajna imovina	90.088.203	87.881.829	98	100,0%	100,0%

Tijekom 2019. godine u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu uloženo je ukupno 1.526.109,81 kune. Ulaganje se odnosi na ulaganja u opremu za parkiranje, vozila, računalnu opremu te uređenje poslovnog prostora.

2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA

U strukturi aktive **kratkotrajna imovina** iznosi **6.953.395 kn** ili **7,3 %** ukupne aktive.

Tablica br. 3. Kratkotrajna imovina

OPIS	OSTVARENJE 01.-12. 2018.	OSTVARENJE 01.-12. 2019.	Indeks 2019/2018	struktura 2019	struktura 2018
1	2	3	4	5	6
KRATKOTRAJNA IMOVINA	5.388.936	6.953.395	129,03	100%	100%
2.1.zalihe materijala	0	0	-	0,0%	0,0%
2.2.potraživanja	577.033	518.102	89,79	7,5%	10,7%
2.3.financijska imovina	-	-	-	0,0%	0,0%
2.4.novac u banci i blagajni	4.811.903	6.435.293	133,74	92,5%	89,3%

Potraživanja iznose **518.102 kn** ili **7,5 %** kratkotrajne imovine.
Potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2019. godine iznose 498.924 kn.

Na dan 31.12.2019. godine na **računu i blagajni** Opatije 21 d.o.o. bilo je **6.435.293 kn**.

Vrijednost aktive iznosi **94.838.595 kn** i **0,7%** je manja od aktive istog razdoblja prošle godine.

2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJU PASIVE

Tablica br. 4 Pasiva

PASIVA	31.12.2018.	31.12.2019.	Indeks 2019/2018	struktura 2019.	struktura 2019.
1	3	3	4	5	6
1. KAPITAL I REZERVE	54.323.188	57.510.097	105,9	60,6%	100,0%
1.1. upisani kapital	45.545.000	51.340.000	112,7	54,1%	89,3%
1.2. kapitalne rezerve	5.795.000	2.400.000	41,4	2,5%	4,2%
1.3. zadržana dobit	50.547	2.983.188	5901,8	3,1%	5,2%
1.4. dobit tekuće godine	2.932.641	786.909	26,8	0,8%	1,4%
2. REZERVIRANJA	-	-	0,0	-	-
3. DUGOROČNE OBVEZE	34.728.802	30.316.255	87,3	32,0%	100,0%
4. KRATKOROČNE OBVEZE	6.345.660	6.930.879	109,2	7,3%	100,0%
4.1. obveze za zajmove, depozite i slično	-	-	-	-	-
4.2. obveze prema bankama i dr. financ. institucijama	4.082.363	4.592.257	112,5	4,8%	66,3%
4.3. obveze prema dobavljačima	1.011.072	1.560.306	154,3	1,6%	22,5%
4.4. obveze za predujmove i jamstva	89.820	124.597	138,7	0,1%	1,8%
4.5. obveze prema društ. sa povez. sudj. interesom	-	-	0,0	-	-
4.6. obveze prema zaposlenicima	252.495	223.683	88,6	0,2%	3,2%
4.7. obveze za poreze, doprinose i sl. davanja	888.562	406.671	45,8	0,4%	5,9%
4.8. ostale kratkoročne obveze	21.349	23.365	109,4	0,0%	0,3%
5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	79.489	81.364	102,4	0,1%	100,0%
UKUPNO	95.477.139	94.838.595	99,3	100,0%	-

2.2.1. KAPITAL I REZERVE

U strukturi pasive stavka **kapital i rezerve** iznosi **57.510.097 kn** ili **60,6% ukupne pasive**.

Upisani kapital	51.340.000 kn
Kapitalne rezerve	2.400.000 kn
Zadržana dobit	2.983.188 kn
Dobit poslovne godine	786.909 kn

Temeljni kapital društva iznosi 51.340.000 kn.

Kapitalne rezerve na dan 31.12.2019. godine iznose 2.400.000,00 kn i predstavljaju uplaćena novčana sredstva od strane osnivača u 2019. godini..

Zadržana dobit iznosi 2.983.188 kn.

Nakon obračuna poreza na dobit u iznosu od **676.054 kn**, dobit tekuće godine iznosi **786.909 kn**.

2.2.2. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze prema stanju na dan 31. prosinca 2019. godine iznose ukupno **30.316.255 kn** ili **32% ukupne pasive** i odnose se na obveze za tri primljena dugoročna kredita od banaka.

Kreditne obveze koje dospijevaju u 2019. godini prikazane su u okviru kratkoročnih obveza.

2.2.3. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze iznose **6.930.879 kn** ili **7,3% pasive**.

Obveze za kredite iznose **4.592.257 kn** i predstavljaju **66,3%** kratkoročnih obveza.

Obveze prema dobavljačima iznose **1.560.306 kn** i predstavljaju **22,5%** kratkoročnih obveza.

Obveze za poreze i doprinose iznose **406.671 kn** i predstavljaju **5,9%** kratkoročnih obveza, a najvećim dijelom odnose se obveze za porez na dobit u iznosu od 215.427 kn, obvezu za porez na dodanu vrijednost u iznosu od 79.992 kn te na obvezu za poreze i doprinose iz i na plaću u iznosu od 111.252 kn.

Obveze prema zaposlenicima iznose **223.683 kn** ili **3,2%** kratkoročnih obveza i predstavljaju obveze za obračunatu, a neisplaćenu plaću za mjesec prosinac 2019. godine.

Ostale kratkoročne obveze iznose **23.365 kn**. Odnose se na obveze za kamate po dugoročnom kreditu primljenom od banke i naknadu nadzornom odboru za mjesec prosinac 2019. godine.

2.2.4. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođena plaćanja troškova i prihod budućeg razdoblja na dan 31. prosinca 2019. godine iznosi **81.364 kn** ili **0,1%** pasive i odnosi se na prihod od pretplatnih karata za parkiranje u 2020. godini.

Vrijednost pasive iznosi **94.838.595 kn** i **0,7%** je manja od pasive istog razdoblja prošle godine.

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

U nastavku u **tablici br. 5 Račun dobiti i gubitka** dajemo usporedni prikaz ostvarenja za razdoblje siječanj-prosinac 2019. godine sa ostvarenjem siječanj – prosinac 2018. godine.

Tablica br. 5. Račun dobiti i gubitka

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 01.-12. 2018.	OSTVARENJE 01.-12. 2019.	Indeks 2019/2018	struktura 2019
1	2	3	5	6	8
1.	UKUPNI PRIHOD	14.060.526	15.147.891	107,73	100,0%
1.1.	poslovni prihodi	13.458.752	15.073.972	112,00	99,5%
1.2.	financijski prihodi	601.774	73.919	12,28	0,5%
2.	UKUPNI RASHODI	10.438.696	13.684.928	131,10	100,0%
2.1.	poslovni rashodi	9.748.817	12.974.269	133,09	94,8%
2.1.1.	materijalni troškovi	4.203.157	4.238.513	100,84	31,0%
2.1.2.	troškovi osoblja	3.084.752	3.667.161	118,88	26,8%
2.1.3.	amortizacija	1.545.264	1.740.388	112,63	12,7%
2.1.4.	ostali troškovi	619.281	937.523	151,39	6,9%
2.1.5.	vrijednosno usklađenje imovine	0	39.200		0,3%
2.1.6.	ostali poslovni rashodi	296.362	2.351.484	793,45	17,2%
2.2.	financijski rashodi	689.880	710.659	103,01	5,2%
3.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	3.621.830	1.462.963	40,39	
4.	POREZ NA DOBIT	689.189	676.054	98,09	
5.	DOBIT FINANCIJSKE GODINE	2.932.641	786.909	26,83	

3.1. PRIHODI

Ukupni prihod OPATIJE 21 d.o.o. za razdoblje 1.1.- 31.12.2019. godine iznosi **15.147.891 kn** i **7,7%** su veći od prihoda 2018. godine.

U strukturi ukupnih prihoda, **poslovni prihodi** iznose **15.073.972 kn** ili **99,5%** ukupnih prihoda. Poslovni prihodi su povećani za **12%** u odnosu na 2018. godinu. Razlog povećanja je u većim prihodima od parkiranja, obzirom da su ista u 2018.g. krenula tek u ožujku, kada je Društvo preuzelo poslove organiziranja parkiranja na javnim parkiralištima na području Grada Opatije. Također, tijekom 2019.g. na snagu su stupili novi Opći uvjeti kojima je produljen period naplate.

Grad Opatija je 12. rujna 2017. godine donio odluku kojom se Društvu u 2018. godini daje na upravljanje sve parkirne površine na području Grada Opatije koje su u sustavu naplate, odnosno uređivanje poslova organizacije parkiranja na javnim parkiralištima u Opatiji, i to: obavljanje poslova naplate parkiranja na javnim parkiralištima, premještanje i čuvanje nepropisno parkiranih i zaustavljenih vozila, blokiranje i deblokiranje nepropisno parkiranih i zaustavljenih vozila te obavljanje poslova prihvata, smještaja i naplate parkiranja turističkih autobusa.

Tablica br. 6 Poslovni prihodi

POSLOVNI PRIHODI	31.12.2018.	31.12.2019.	Indeks 2019/2018	struktura 2019.	struktura 2018.
Prihodi od prodaje	13.339.769	14.791.391	110,9	98,1%	100%
- prihodi od parkiranja	10.351.097	11.890.818	114,9	78,9%	80,4%
- prihodi od najma	2.806.865	2.642.196	94,1	17,5%	17,9%
- prihodi od premještanja nepropisno parkiranih vozila, vozilom "pauk"	49.560	152.252		1,0%	1,0%
- prihodi od ostalih usluga	132.247	106.125	80,2	0,7%	0,7%
Ostali poslovni prihodi	118.983	282.581	237,5	1,9%	100,0%
- prihodi od subvencija	62.955	15.435	24,5	0,1%	5,5%
- prihodi od naplate štete	35.305	26.165	74,1	0,2%	9,3%
- ostali prihodi	20.723	240.981	1.162,9	1,6%	85,3%
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	13.458.752	15.073.972	112,0	100,0%	

Financijski prihodi iznose **73.919 kn** ili **0,5%** ukupnih prihoda i manji su za **87,7%** od prihoda 2018. godine. Ovi prihodi se uglavnom odnose na pozitivne tečajne razlike te prihoda od redovnih kamata. Razlika u odnosu na prethodnu godinu je zbog tečajnih razlika po kreditima za izgradnju sportske dvorane koje su u 2019.g. negativne, dok su 2018.g. bile pozitivne, obzirom na tečaj eura.

Tablica br. 7 Financijski prihodi

FINANCIJSKI PRIHODI	31.12.2018.	31.12.2019.	Indeks 2019/2018	struktura 2019.
- prihodi od kamata	36.322	20.102	55	27,2%
- tečajne razlike	540.626	8.108	1	11,0%
- ostali financijski prihodi	24.826	45.709		
UKUPNO FINANCIJSKI PRIHODI	601.774	73.919	12	38,2%

3.2. RASHODI

Ukupni rashodi u 2019. godini iznose **13.684.928 kn** veći su u odnosu na 2018. godinu **31,1 %**.

Poslovni rashodi iznose **12.974.269 kn** ili **94,8%** ukupih rashoda i 33,1 % su veći od rashoda u 2018. godini.

Tablica br. 8 Poslovni rashodi

POSLOVNI RASHODI	31.12.2018.	31.12.2019.	Indeks 2019/2018	struktura 2019.	struktura 2019.
Materijalni troškovi	4.203.157	4.238.513	100,84	32,7%	100,0%
Troškovi sirovina i materijala	1.190.289	1.007.759	84,67	7,8%	23,8%
- utrošene sirovine i materijal	248.062	185.951	74,96	1,4%	4,4%
- potrošena energija	694.415	707.621	101,90	5,5%	16,7%
- ostalo (sitni inventar)	247.812	114.187	46,08	0,9%	2,7%
Ostali vanjski troškovi	3.012.868	3.230.754	107,23	24,9%	76,2%
- trošak telefona i mobitela, poštarine	53.704	55.638	103,60	0,4%	1,3%
- usluge održavanja i zaštite	698.256	1.054.264	150,99	8,1%	24,9%
- komunalne naknade	87.451	99.321	113,57	0,8%	2,3%
- intelektualne usluge	313.444	282.583	90,15	2,2%	6,7%
- naknada za poslove organ I naplate parkira	1.180.968	1.392.645	117,92	10,7%	32,9%
- ostalo	679.045	346.303	51,00	2,7%	8,2%
Troškovi osoblja	3.084.752	3.667.161	118,88	28,3%	100,0%
Neto plaće i nadnice	1.936.534	2.335.714	120,61	18,0%	63,7%
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	700.174	825.936	117,96	6,4%	22,5%
Doprinosi na plaće	448.044	505.511	112,83	3,9%	13,8%
Amortizacija	1.545.264	1.740.388	112,63	13,4%	100,0%
Ostali troškovi	619.281	937.523	151,39	7,2%	100,0%
- naknade troškova zaposlenima i troškovi	249.644	367.641	147,27	2,8%	39,2%
- dnevnice, noćenja i troškovi prijevoza	36.467	40.936	112,25	0,3%	4,4%
- troškovi osiguranja	146.676	307.963	209,96	2,4%	32,8%
- doprinosi i članarine	21.628	21.478	99,31	0,2%	2,3%
- bankarske usluge i provizija kartičara,	56.590	62.763	110,91	0,5%	6,7%
naknade članovima nadzornog odbora	75.337	89.825	119,23	0,7%	9,6%
-ostali troškovi	32.939	46.917	142,44	0,4%	5,0%
Vrijednosno usklađenje	0	39.200		0,3%	
Ostali poslovni rashodi	296.362	2.351.484	793,45	18,1%	100,0%
UKUPNO POSLOVNI RASHODI	9.748.816	12.974.269	133,09	100,0%	

Financijski rashodi iznose **710.659 kn** ili **5,2 %** ukupnih rashoda. Odnose se na troškove kamate obračunate na primljene kredite od banaka te negativne tečajne razlike.

Tablica br.9 Financijski rashodi

FINANCIJSKI RASHODI	31.12.2018.	31.12.2019.	Indeks 2019/2018	struktura 2019.
- kamate	689.282	600.451	87,11	84%
- tečajne razlike	598	110.208	18.429,43	16%
UKUPNO FINANCIJSKI RASHODI	689.880	710.659	103,01	100%

4. POREZNA OBVEZA DRUŠTVA

Dobit od 1.462.963 kn nije ujedno i konačna osnovica za obračun poreza na dobit.

Prema metodologiji obračuna i utvrđivanja osnovice na oporezivanje dobiti dodatne su stavke za utvrđivanje osnovice rashodi koji se ne mogu odbiti.

Ukupno povećanje porezne osnovice za porezno nepriznate rashode u 2019. godini iznosi 2.299.028 kn, umanjena za porezno priznate rashode 6.136. Utvrđena porezna osnovica iznosi 3.755.856 kn.

Primjenom porezne stope od 18 % iznos porezne obveze Društva iznosi 676.054 kn.

Dobit društva nakon oporezivanja iznosi 786.909 kn.

II. IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA

1. UVOD

Nadzorni odbor Društva je na 12. sjednici održanoj 17.12.2018. godine usvojio Plan poslovanja Opatije 21 d.o.o. za 2019. godinu.

Plan poslovanja društva za 2019. godinu sačinjen je temeljem analize ostvarenih rezultata društva za razdoblje 03. – 12. 2018. godine, od kada društvo i obavlja dodjeljene djelatnosti:

- obavljanje poslova naplate parkiranja na javnim parkiralištima,
- premještanje i čuvanje nepropisno parkiranih i zaustavljenih vozila,
- blokiranje i deblokiranje nepropisno parkiranih i zaustavljenih vozila,
- obavljanje poslova prihvata, smještaja te naplate parkiranja turističkih autobusa.

Stupanjem na snagu novog zakona o komunalnom gospodarstvu društvo od 07.02.2019. posluje sukladno novim Općim uvjetima usluga parkiranja na uređenim javnim površinama i javnim garažama, donesenih uz suglasnost Gradskog vijeća Grada Opatije, te novom Cjeniku usluga parkiranja, donesenog uz suglasnost Gradonačelnika.

Na 14. sjednici održanoj 24.04.2019. godine Nadzorni odbor je usvojio I Izmjenu plana poslovanja Društva za 2019. godinu.

Na 16. sjednici održanoj 23.09.2019. godine Nadzorni odbor je usvojio II Izmjenu plana poslovanja Društva za 2019. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti Društva.

Na 17. sjednici održanoj 16.12.2019. godine Nadzorni odbor je usvojio III Izmjenu plana poslovanja Društva za 2019. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti Društva.

U nastavku materijala slijedi prikaz plana 2019. godine, ostvarenja 2019. godine i usporednih veličina:

- Obujam usluga
- Broj radnika
- Račun dobiti i gubitka
- Prihodi i rashodi po organizacijskim jedinicama
- Investicijske aktivnosti društva
- Investicijske aktivnosti društva s Gradom Opatija

2. OBUJAM USLUGA

➤ 2.1. ORGANIZACIJSKA JEDINICA PARKIRALIŠTE

Sukladno Odluci Gradonačelnika Grada Opatije, Opatija 21 d.o.o. je dana 11. ožujka 2018. godine preuzela na upravljanje sve parkirne površine na području Grada Opatije koje su u sustavu naplate, odnosno uređivanje poslova organizacije parkiranja na javnim parkiralištima u Opatiji.

U tablici br. 1 prikazan je broj parkirnih mjesta s kojima smo ušli u Plan poslovanja za 2019. godinu. Iz tablice je vidljivo da društvo upravlja sa 1.427 parkirnih mjesta, od čega je 1.166 parkirnih mjesta pod cjelogodišnjom naplatom.

Tablica br.1 Broj parkirnih mjesta 31.12.2018.

R.b	Parkirne lokacije	Parkiranje u sezoni	Cjelogod. parkiranje
1.	Garaža u sportskoj dvorani M.Cvetković	137	137
2.	Parkiralište Gorovo	75	75
3.	Parkiralište Ika	80	80
4.	Ukupno zatvorena parkirališta	292	292
5.	Volosko	244	130
6.	Opatija	704	704
7.	Ičići	108	18
8.	Ika	79	22
9.	Ukupno otvorena	1135	874
10.	Sveukupno	1427	1166

U slijedećoj tablici br.2 prikazan je broj parkirnih mjesta s kojima je društvo raspolagalo na dan 31.12.2019. godine.

U sezoni se naplata obavlja na 1.118 parkirnih mjesta na otvorenim parkiralištima, a kroz cijelu godinu na otvorenim parkiralištima ima 859 parkirnih mjesta pod naplatom.

Društvo je na dan 31.12.2019. godine naplatu obavljalo na ukupno 1.410 parkirnih mjesta.

Tablica br. 2 Broj parkirnih mjesta 31.12.2019.

R.b	Parkirne lokacije	Parkiranje u sezoni	Cjelogod. parkiranje
1.	Garaža u sportskoj dvorani M.Cvetković	137	137
2.	Parkiralište Gorovo	75	75
3.	Parkiralište Ika	80	80
4.	Ukupno zatvorena parkirališta	292	292
5.	Volosko	242	130
6.	Opatija	689	689
7.	Ičići	108	18
8.	Ika	79	22
9.	Ukupno otvorena	1118	859
10.	Sveukupno	1410	1151

Tijekom 2019.g smanjio se broj parkirnih mjesta pod naplatom. Naime, ukupno 17 parkirnih mjesta ustupljeno je za potrebe MUP-a te za postavljanje kontejnera za odvajanje otpada.

Tablica br. 3 Premještanje vozila i parkirna mjesta za autobuse

RED.BR.	OPIS	PLAN 2019. GOD.	OSTVARENJE 1.1.- 31.12.2019.	INDEKS OSTVAR/ PLAN 2019.GOD.
1.	Broj premještanja i čuvanje nepropisno parkiranih vozila	375	381	102
2.	Broj parkirnih mjesta za autobuse	47	47	100

Iz Tablice br. 3 vidimo da se u 2019. godini planiralo premjestiti 375 nepropisno parkiranih vozila. Do 31.12.2019. godine premješteno je 381 vozilo. U 2018.g. premješteno je ukupno 112 vozila. Društvo je na dan 31.12.2019. raspolagalo sa 47 parkirnih mjesta za autobuse, a u tom razdoblju prodano je autobusima 10.639 karata. U prethodnoj 2018.g. prodano je 10.657 karata.

3. BROJ RADNIKA

U 2019. godini posluje se kroz ured direktora i dvije organizacijske jedinice. Na dan 31.12.2019. godine u OPATIJI 21 d.o.o. bilo je zaposleno 32 radnika.

Tablica br. 4 Broj radnika

RED.BR	OPIS	PLAN 2019.GOD	STANJE NA DAN 31.12.2019.	INDEKS OSTVAR/ PLAN 2019.
1.	Direktor i ured direktora	4	4	100
2.	Organizacijeka jedinica parkiralište	20	19	95
3.	Organizacijeka jedinica komercijale i upravljanje objektima	8	9	113
UKUPNO		32	32	100

4. RAČUN DOBITI I GUBITKA

U nastavku, **tablici br. 5 Račun dobiti i gubitka** dajemo usporedni prikaz ostvarenja za razdoblje 1.- 12. 2018. godine sa planom poslovanja za 2019. godinu, ostvarenjem za razdoblje 1.- 12.2019. godine te strukturu ostvarenja za razdoblje 1. – 12. 2019. godine.

Tablica br. 5 Planirani račun dobiti i gubitka

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 01.-12. 2018.	PLAN 2019	OSTVARENJE 01.-12. 2019.	Indeks 2019/2018	Indeks OST/PLAN	struktura 2019
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	UKUPNI PRIHOD	14.060.526	14.795.000	15.147.891	107,7	102,4	100,0%
1.1.	poslovni prihodi	13.458.752	14.762.000	15.073.972	112,0	102,1	99,5%
1.2.	financijski prihodi	601.774	33.000	73.919	12,3	224,0	0,5%
2.	UKUPNI RASHODI	10.438.696	13.444.700	13.684.928	131,1	101,8	100,0%
2.1.	poslovni rashodi	9.748.817	12.828.600	12.974.269	133,1	101,1	94,8%
2.1.1.	materijalni troškovi	4.203.157	4.502.100	4.238.513	100,8	94,1	31,0%
2.1.2.	troškovi osoblja	3.084.752	3.745.000	3.667.161	118,9	97,9	26,8%
2.1.3.	amortizacija	1.545.264	2.937.000	1.740.388	112,6	59,3	12,7%
2.1.4.	ostali troškovi	619.281	1.194.400	937.523	151,4	78,5	6,9%
2.1.5.	vrijednosno usklađenje imovine	0	85.100	39.200		46,1	0,3%
2.1.6.	ostali poslovni rashodi	296.362	365.000	2.351.484	793,4	644,2	17,2%
2.2.	financijski rashodi	689.880	616.100	710.659	103,0	115,3	5,2%
3.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	3.621.830	1.350.300	1.462.963	40,4	108,3	
4.	POREZ NA DOBIT	689.189	243.054	676.054	98,1	278,1	
5.	DOBIT FINANIJSKE GODINE	2.932.641	1.107.246	786.909	26,8	71,1	

Planirani ukupni prihod za 2019. godinu iznose 14.795.000 kn. Ostvareni su prihodi u iznosu od 15.147.891 kn ili 2,4 % više od ukupno planiranih za 2019. godinu.

U 2019. godini planirani su ukupni rashodi u iznosu od 13.444.700 kn. Ostvareni rashodi su u iznosu od 13.684.928 kn ili 1,8 % više od ukupno planiranih za 2019. godinu.

Planirana dobit prije oporezivanja za 2019. godinu iznosi 1.350.300 kn. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvarena je u iznosu od 1.462.963 kn.

4.1. PRIHODI

Iz visine naknade za parkiranje, naknade za premještanje i čuvanje nepropisno parkiranih vozila, prihoda od najma prostora u dvorani u Opatiji 21 d.o.o. planira se u 2019. godini ukupni prihod u iznosu od 14.795.000 kn. Ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 15.147.891 kn.

U tablici br. 6 u nastavku prikazani su poslovni prihodi Društva

Tablica br. 6 Poslovni prihodi

PRIHODI	OSTVARENJE 1.1.-31.12.2018.	PLAN 2019.	OSTVARENJE 1.1.-31.12.2019.	INDEKS OSTV/ PLAN 2019.	STR. OSTVAR.
POSLOVNI PRIHODI	13.458.752,31	14.762.000,00	15.073.972,86	102,11	99,51
prihodi od prodaje	13.339.769,39	14.597.000,00	14.791.391,45	101,33	97,65
korištenje dvorane - Grad Opatija	2.375.263,44	2.160.000,00	2.176.863,00	100,78	14,37
dvorane - komercijalno korištenje	126.042,00	152.000,00	155.084,00	102,03	1,02
prihodi od parkiranja	10.351.096,94	11.735.000,00	11.890.817,76	101,33	78,50
prihodi od " pauka"	49.560,00	140.000,00	152.252,00	108,75	1,01
prihodi od najma	437.807,01	410.000,00	416.374,69	101,55	2,75
ostali poslovni prihodi	118.982,92	165.000,00	282.581,41	171,26	1,87

Poslovni prihodi sastoje se od prihoda od prodaje te ostalih poslovnih prihoda. Poslovni prihodi su planirani u iznosu od 14.762.000 kn, a u 2019. godini ostvareni su iznosom od 15.073.972 kn ili 2,1 % više od godišnjeg plana.

U strukturi poslovnih prihoda 78,9 % odnosi se na prihode od parkiranja, a 17,5 % na prihode od korištenja dvorane i najma poslovnih prostora u dvorani.

Ostali poslovnih prihodi planirani su u iznosu od 165.000 kn, ostvareni su u iznosu od 282.581 kn ili 71,3 % više od godišnjeg plana, odnosno čine 1,9 % poslovnih prihoda.

4.2. RASHODI

Planom poslovanja za 2019. godinu planirali su se ostvariti rashodi na nivou Društva u iznosu od 13.444.700 kn. U razdoblju 1.- 12. 2019. godine ostvareni su u iznosu od 13.684.928 kn.

Poslovni rashodi u 2019. godini planirani su u visini 12.828.600 kn. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvareni su u iznosu od 12.974.269 kn ili 1,1 % više od godišnje planiranih poslovnih rashoda. Financijski rashodi planirani su u iznosu od 616.100 kn. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvareni su u iznosu od 710.659 kn ili 15,3 % više od godišnje planiranih financijskih rashoda.

Poslovni rashodi sastoje se od materijalnih troškova, troškova osoblja, amortizacije, ostalih troškova poslovanja, vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine te ostalih poslovnih rashoda.

MATERIJALNI TROŠKOVI na stavci.1. planirani su u iznosu od 4.502.100 kn. Za razdoblje 1.- 12.2019. godine ostvareni su u iznosu od 4.238.513 kn ili 94,1 % godišnje planiranih. U strukturi ukupnih troškova ova stavka u ostvarenju predstavlja 31 % ukupnih rashoda.

MATERIJALNI TROŠKOVI sastoje se od: troškova sirovina i materijala - stavka 1.1. te ostalih vanjskih troškova i usluga – stavka 1.2.

Troškovi sirovina i materijala planirani su iznosom od 1.061.000 kn. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvareni su u iznosu od 1.007.759 kn ili 95 % godišnje planiranih.

Utrošeni materijal odnosi se na materijal i rezervne djelove potrebne za održavanje dvorane i održavanje i funkcioniranje sustava naplate parkiranja u gradu Opatiji. Ova stavka planira se u

iznosu od 179.000 kn. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvarena je su u iznosu od 165.379 kn ili 92,4 % godišnje planiranih. Ova stavka u ostvarenju predstavlja 1,2 % ukupno ostvarenih troškova.

Električna energija i gorivo planirani su u iznosu od 750.000 kn. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvarena je u u iznosu od 707.621 kn ili 94,3 % godišnje planiranih. Ova stavka u ostvarenju predstavlja 5,2 % ukupnih troškova.

Stavka Sitnog inventara planirana je u iznosu od 102.000 kn. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine stavka sitnog inventara ostvarena je u u iznosu od 114.187 kn ili 11,9 % više od godišnje planirane. Ova stavka u ostvarenju predstavlja 0,8 % ukupnih troškova.

Odnosi se na nabavu svih sredstva čija je vrijednost manja od 3.500 kn, a vijek trajanja duži od godinu dana. Unutar ove stavke planirana je nabava kancelarijskog namještaja, informatičke opreme, znakova, auto guma.

Ostali vanjski troškovi na stavci 1.2 planirani su u iznosu od 3.443.100 kn. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvareni su u iznosu od 3.230.754 kn ili 93,8 % godišnje planiranih. U ostvarenju ova stavka predstavlja 23,6 % ukupnih troškova.

Stavke 1.2.6. Naknada za poslove organiziranja parkiranja planirana je u iznosu od 1.355.000 kn. Temeljem ugovora o povjeravanju obavljanja poslova organizacije naplate parkiranja na području grada Opatije zaključenog između Grada Opatije i Društva naknada za obavljanje poslova organizacije parkiranja za 2019. godinu iznosi 1.392.645,07 kuna.

Unutar stavke ostali vanjski troškovi 1.2.7. iznosom od 557.000 kn rashoda planiraju i evidentiraju se: financijsko računovodstvene usluge, usluge odvjetnika, bilježnika, usluge oglašavanja, provizija za naplatu parkiranja putem mobilne telefonije - SMS naplata. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvareni su u iznosu od 435.946 kn ili 78,3 % godišnje planiranih rashoda. Ova stavka u ostvarenju predstavlja 3,2 % ukupnih troškova.

Usluge održavanja planirane su iznosom od 803.000 kn. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvareni su u iznosu od 708.275 kn ili 11,8 % manje od godišnje planiranih i ova stavka u ostvarenju predstavlja 5,2 % ukupnih troškova. Odnose se na održavanje i čišćenje sustava klimatizacije i ventilacije u dvorani, održavanje unutarnjih i vanjskih površina dvorane, servis i održavanje parkirne opreme te usluge održavanja i dorade softwarea.

Usluge čišćenja planiraju se iznosom od 180.000 kn. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvareni su u iznosu od 180.448 kn ili 0,2 % više od godišnje planiranih. Ova stavka u ostvarenju predstavlja 1,3 % ukupnih troškova.

Usluge zakupa planiraju se iznosom od 189.600 kn, ostvareni su u iznosu od 189.600 kn, istovjetno planiranom. Ova stavka u ostvarenju predstavlja 1,4 % ukupnih troškova. Zakup se odnosi na zakup površine potrebne za parkiranje autobusa.

Usluge telefona i pošte planirane se u iznosu od 65.000 kn. Obuhvaćaju troškove fiksne i mobilne telefonije, troškove interneta kao i troškove otpreme pošte. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvareni su u iznosu od 55.638 kn ili 85,6 % godišnje planiranih i ova stavka u ostvarenju predstavlja 0,4 % ukupnih troškova.

TROŠKOVI OSOBLJA planirani su iznosu od 3.745.000 kn. Za razdoblje 1. - 12. 2019. godine ostvareni su u iznosu od 3.667.161 kn ili 97,9 % godišnje planiranih. Ova stavka u ostvarenju predstavlja 26,8 % ukupnih troškova.

AMORTIZACIJA za 2019. godinu iznosi 1.740.388 kn. Ovaj iznos predstavlja 12,7 % ostvarenih rashoda.

OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA planirani su u iznosu od 1.194.400 kn. Ostvareni su u iznosu od 937.523 kn ili 78,5 % ukupno planiranih rashoda. Predstavljaju 6,9 % ukupnih troškova. U sklopu ovih troškova su naknade troškova djelatnicima koje obuhvaćaju troškove prijevoza na rad, jubilarne nagrade, regres za godišnji odmor, dar djeci, topli obrok te dnevnice i troškove službenog

puta, premija osiguranja, naknada za opće korisnu funkciju šuma, članarina Hrvatskoj gospodarskoj komori.

VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE je planirano u iznosu od 85.100 kn. Za 2019.g. ono iznosi 39.200 kn. To je stavka kojom su usklađena potraživanja od kupaca za koje je predan ovršni prijedlog.

OSTALI POSLOVNI RASHODI planirani su iznosom od 365.000 kn. U 2019.g. ostvareni su u iznosu od 2.351.484 kn. Odnose se na neotpisanu vrijednost rashodovane imovine Društva, otpis nenaplativih potraživanja, naknade šteta, naknadno utvrđeni rashodi ranijeg razdoblja, darovanja i slično.

FINANCIJSKI RASHODI planirani se u iznosu od 616.100 kn. Za razdoblje 1.- 12. 2019. godine ostvareni su u iznosu od 710.659 kn ili 15,3 % više od godišnje planiranih i ova stavka u ostvarenju predstavlja 5,2 % ukupnih troškova.

Ova stavka sadrži obveze za kamatu po kreditu kod Erste&Stiermarkische bank i Zagrebačke banke za Sportsku dvoranu Marino Cvetković i kredita za nabavku opreme i sustava za realizaciju projekta uličnog parkiranja na području grada Opatije.

U nastavku materijala Tablici br 7 **Prihodi i rashodi OPATIJE 21 d.o.o** prezentirane su detaljnije, stavke planiranog računa dobiti i gubitka za 2019. godinu, odnosno ostvarenog za razdoblje 1.- 12.2019. godine i 2018. godine.

Tablica br. 7 Prihodi i rashodi Opatija 21 d.o.o.

A	PRIHODI	OSTVARENJE 1.1.-31.12.2018.	PLAN 2019.	OSTVARENJE 1.1.-31.12.2019.	INDEKS OSTV/ PLAN 2019.	STR. OSTVAR.
I.	POSLOVNI PRIHODI	13.458.752,31	14.762.000,00	15.073.972,86	102,11	99,51
1.	prihodi od prodaje	13.339.769,39	14.597.000,00	14.791.391,45	101,33	97,65
	korištenje dvorane - Grad Opatija	2.375.263,44	2.160.000,00	2.176.863,00	100,78	14,37
	dvorane - komercijalno korištenje	126.042,00	152.000,00	155.084,00	102,03	1,02
	prihodi od parkiranja	10.351.096,94	11.735.000,00	11.890.817,76	101,33	78,50
	prihodi od " pauka"	49.560,00	140.000,00	152.252,00	108,75	1,01
	prihodi od najma	437.807,01	410.000,00	416.374,69	101,55	2,75
2.	ostali poslovni prihodi	118.982,92	165.000,00	282.581,41	171,26	1,87
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	601.774,10	33.000,00	73.919,09		0,49
1.	odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama i ostali fin prihodi	601.774,10	33.000,00	73.919,09	224,00	0,49
	UKUPNI PRIHODI:	14.060.526,41	14.795.000,00	15.147.891,95	102,39	100,00
B.	RASHODI					
I.	POSLOVNI RASHODI	9.748.815,18	12.828.600,00	12.974.269,64	101,14	94,81
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	4.203.157,43	4.502.100,00	4.238.513,01	94,15	30,97
1.1.	Troškovi sirovina i materijala	1.190.289,31	1.061.000,00	1.007.759,38	94,98	7,36
1.1.1.	Utrošeni materijal	226.524,39	179.000,00	165.375,29	92,39	1,21
1.1.2.	Kancelarijski materijal	21.538,05	30.000,00	20.575,80	68,59	0,15
1.1.3.	Električna energija i gorivo	694.414,93	750.000,00	707.620,93	94,35	5,17
1.1.4.	Sitni inventar	247.811,94	102.000,00	114.187,36	111,95	0,83
1.2.	Ostali vanjski troškovi:	3.012.868,12	3.441.100,00	3.230.753,63	93,89	23,61
1.2.1.	Troškovi telefona i pošte	53.704,12	65.000,00	55.638,26	85,60	0,41
1.2.2.	Usluge održavanja	358.593,94	803.000,00	708.275,56	88,20	5,18
1.2.3.	Usluge održavanja čišćenja	174.321,00	180.000,00	180.448,00	100,25	1,32
1.2.4.	Usluge zakupa	181.239,42	189.600,00	189.600,00	100,00	1,39
1.2.5.	Komunalne usluge	87.451,34	100.000,00	99.320,76	99,32	0,73
1.2.6.	Naknada za poslove organ.parkiranja	1.180.968,34	1.355.000,00	1.392.645,07	102,78	10,18
1.2.7.	Ostali vanjski troškovi:	976.589,96	748.500,00	604.825,98	80,81	4,42
	Usluge zaštitara i čuvanje imovine	156.594,00	180.000,00	158.880,00	88,27	1,16
	Zaštita na radu	25.322,00	11.500,00	10.000,00	86,96	0,07
	Ostali vanjski troškovi:	794.673,96	557.000,00	435.945,98	78,27	3,19
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	3.084.751,34	3.745.000,00	3.667.161,01	97,92	26,80
3.	AMORTIZACIJA	1.545.263,81	2.937.000,00	1.740.388,06	59,26	12,72
4.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	619.280,21	1.194.400,00	937.523,44	78,49	6,85
4.1.	Naknade troškova djelatnicima	286.110,69	414.500,00	408.577,19	98,57	2,99
4.1.1.	Troškovi prijevoza na rad	105.794,00	135.500,00	134.566,00	99,31	0,98
4.1.2.	Troškovi ostalih prava zaposlenih	143.850,00	237.000,00	233.075,00	98,34	1,70
4.1.3.	Dnevnice i troškovi službenog puta loco voznja	36.466,69	42.000,00	40.936,19	97,47	0,30
4.2.	Premija osiguranja	146.675,98	321.000,00	307.963,02	95,94	2,25
4.3.	Doprinosi koji ne zavise od poslovnog	5.507,93	4.000,00	4.518,19	112,95	0,03
4.4.	Ostali troškovi poslovanja	180.985,61	454.900,00	216.465,04	47,59	1,58
4.4.1.	Troškovi stručnog obrazovanja	11.855,00	4.400,00	2.623,81	59,63	0,02
4.4.2.	Troškovi stručne literature	4.880,24	5.000,00	7.804,34	156,09	0,06
4.4.3.	Naknada Nadzornom odboru	75.337,32	90.000,00	89.825,10	99,81	0,66
4.4.4.	Ostalo (bankarske usluge, sudske pristojbe i dr.)	88.913,05	355.500,00	116.211,79	32,69	0,85
5.	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	0,00	85.100,00	39.200,00	0,00	0,29
6.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	296.362,39	365.000,00	2.351.484,12	0,00	17,18
II.	FINANCIJSKI RASHODI	689.880,71	616.100,00	710.659,03	115,35	5,19
1.	Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	689.880,71	616.100,00	710.659,03	115,35	5,19
2.	Ostali financijski rashodi					
	UKUPNO RASHODI:	10.438.695,89	13.444.700,00	13.684.928,67	101,79	100,00
C.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA:	3.621.830,52	1.350.300,00	1.462.963,28	108,34	

5. PRIHODI I RASHODI PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA

OPATIJA 21 d.o.o. obavlja svoju poslovnu aktivnost kroz:

- Direktora i ured direktora
- Organizacijsku jedinicu komercijale i upravljanje objektima
- Organizacijsku jedinicu parkiralište

Temelj za ključ raspodjele troškova Direktora i ureda direktora utvrđen je prema planiranom broju radnika u 2019. godini.

Tablica br.8

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	% UČEŠĆA - KLJUČ RASPODJELE
Organizacijska jedinica komercijale i upravljanje objektima	25%
Organizacijska jedinica parkiralište	75%
UKUPNO	100%

U nastavku slijedi prikaz planiranih prihoda i rashoda po organizacijskim jedinicama.

5.1. DIREKTOR I URED DIREKTORA

Tablica br. 9 Direktor i ured direktora

	PLAN 2019.GOD	OSTVARENJE 1.-12.2019.	INDEKS OSTVAR/ PLAN
A PRIHODI			
II POSLOVNI PRIHODI	0,00	0,00	0
1. prihodi od prodaje	0,00	0,00	0
2. ostali poslovni prihodi	0,00	0,00	0
II FINANCIJSKI PRIHODI	23.000,00	20.346,98	88
1. kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama	23.000,00	20.122,69	87
2. ostali financijski prihodi	0,00	224,29	
UKUPNI PRIHODI:	23.000,00	20.346,98	88
B. RASHODI			
I POSLOVNI RASHODI	1.822.700,00	1.649.085,21	90
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	656.400,00	587.951,41	91
2. TROŠKOVI OSOBLJA	780.000,00	755.148,04	97
3. AMORTIZACIJA	62.000,00	60.388,59	97
4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	324.300,00	227.503,11	71
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	0,00	0,00	0
6. OSTALI POSLOVNI RASHODI	0,00	18.094,06	0
II FINANCIJSKI RASHODI	100,00	15,17	15
1. Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	100,00	15,17	12
2. Ostali financijski rashodi			0
UKUPNO RASHODI:	1.822.800,00	1.649.100,38	90
			0
			0
C. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	-1.799.800,00	-1.628.753,40	90

Ukupni prihodi za Direktora i ured direktora za 2019.g. planirani su u iznosu od 23.000 kn, ostvareni su u iznosu od 20.347 kn, 12% manje od godišnje planiranih. Ukupni rashodi za isto razdoblje planirani su iznosom 1.822.700 kn, dok su ostvareni u iznosu od 1.649.085 kn ili 10% manje od godišnje planiranog. Razlika prihoda i rashoda iznosi 1.628.753 kn.

Sukladno ključu raspodjele razlike prihoda i rashoda za Direktora u ured direktora prikazanog u tablici br. 8 slijedi pripadajući prikaz troškova po organizacijskim jedinicama:

Tablica br. 10 Raspodjela troškova direktora i ureda direktora po organizacijskim jedinicama

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	IZNOS
Organizacijska jedinica komercijale i upravljanje objektima	407.188
Organizacijska jedinica parkiralište	1.221.565
UKUPNO	1.628.753

5.2. ORGANIZACIJSKA JEDINICA KOMERCIJALE I UPRAVLJANJE OBJEKTIMA

Tablica br. 11 Organizacijska jedinica komercijale i upravljanje objektima

A PRIHODI		PLAN 2019.GOD	OSTVARENJE 1.- 12. 2019.	INDEKS OSTVAR/ PLAN
POSLOVNI PRIHODI		3.392.000,00	3.409.452,27	101
1.	prihodi od prodaje	3.292.000,00	3.301.948,34	100
2.	ostali poslovni prihodi	100.000,00	107.503,93	108
II FINANCIJSKI PRIHODI		0,00	12.995,04	0
1.	kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama	0,00	0,00	0
2.	ostali financijski prihodi	0,00	12.995,04	
UKUPNI PRIHODI:		3.392.000,00	3.422.447,31	101
B. RASHODI				
I POSLOVNI RASHODI		5.725.400,00	4.408.710,38	77
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	1.543.700,00	1.401.893,52	91
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	835.000,00	829.519,01	99
3.	AMORTIZACIJA	2.600.000,00	1.433.693,24	100
4.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	416.600,00	272.712,98	100
5.	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	25.100,00	0,00	100
6.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	305.000,00	470.891,63	98
II FINANCIJSKI RASHODI		575.000,00	683.819,64	119
1.	Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	575.000,00	683.819,64	119
2.	Ostali financijski rashodi			
UKUPNO RASHODI:		6.300.400,00	5.092.530,02	81
C. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:		-2.908.400,00	-1.670.082,71	57
RASPORED TROSKOVA UPRAVE				
Organizacijska jedinica komercijale i upravljanja objektima 25 %		449.950,00	407.188,35	90
D. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:				
NAKON RASPODJELE TROŠKOVA UPRAVE		-3.358.350,00	-2.077.271,06	62

5.3. ORGANIZACIJSKA JEDINICA PARKIRALIŠTE

Tablica br. 12 Organizacijska jedinica parkiralište

	PLAN 2019.GOD.	OSTVARENJE 1.- 12. 2019.	INDEKS OSTVAR/ PLAN
A. PRIHODI			
II POSLOVNI PRIHODI	11.370.000,00	11.664.520,59	103
1. prihodi od prodaje	11.305.000,00	11.489.443,11	102
2. ostali poslovni prihodi	65.000,00	175.077,48	269
II FINANCIJSKI PRIHODI	10.000,00	40.577,07	406
1. kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama	10.000,00	8.086,97	81
2. ostali financijski prihodi	0,00	32.490,10	
UKUPNI PRIHODI:	11.380.000,00	11.705.097,66	103
B. RASHODI			
I POSLOVNI RASHODI	5.280.500,00	6.916.474,05	131
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	2.302.000,00	2.248.668,08	98
2. TROŠKOVI OSOBLJA	2.130.000,00	2.082.493,96	98
3. AMORTIZACIJA	275.000,00	246.306,23	90
4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	453.500,00	437.307,35	96
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	60.000,00	39.200,00	65
6. OSTALI POSLOVNI RASHODI	60.000,00	1.862.498,43	3104
II FINANCIJSKI RASHODI	41.000,00	26.824,22	65
1. Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	41.000,00	26.824,22	65
2. Ostali financijski rashodi	-	-	
UKUPNO RASHODI:	5.321.500,00	6.943.298,27	130
C. DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	6.058.500,00	4.761.799,39	79
RASPORED TROŠKOVA UPRAVE			
Organizacijska jedinica parkiranje 75 %	1.349.850,00	1.221.565,05	90
D. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA: NAKON RASPODJELE TROŠKOVA UPRAVE	4.708.650,00	3.540.234,34	75

Iz planiranog računa dobiti i gubitka nakon raspodjele razlike prihoda i rashoda Direktora i ureda direktora u tablici br.12 prikazan je rezultat za 2019.

Tablica br.13 Rezultat po organizacijskim jedinicama

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	PLAN 2019. GOD.	OSTVARENJE 2019.GOD
Organizacijska jedinica komercijale i upravljanje objektima	- 3.358.350	- 2.077.271
Organizacijska jedinica parkiralište	4.708.650	3.540.234
OPATIJA 21 d.o.o. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	1.350.300	1.462.963

6. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTV A

Tablica br. 14 Investicijske aktivnosti Društva

RED. BR.	OPIS	PLAN 2019.GOD	OSTVARENJE 2019.GOD	INDEKS OSTV./ PLAN
1	Otplata glavnice kredita za financiranje nabave opreme i sustava za realizaciju projekta uličnog parkiranja na području grada Opatije	500.000	499.816	99,96
2	Nabava 15 kom parkirnih automata	900.000	807.938	89,77
3	Nabava gospodarskog vozila	100.000	99.735	99,73
4	Nabava scutera za " SCANaCAR" sustava i opreme	65.000	51.918	79,87
5	Studija garaža Gorovo	50.000	49.000	98,00
6	Nabava informatičke opreme	50.000	35.783	71,57
7	Nabavka 5 kom parkirnih automata	230.000	236.302	102,74
8	Izmjena projektne dokumentacije Gorovo	6.000	0	-
9	Nabavka 2 scutera	35.000	30.888	88,25
10	Izrada i uređenje 2 nove kancelarije i postava sigurnosnih vrata za upravni dio tvrtke	60.000	35.308	58,85
11	Nabavka namještaja	25.000	24.706	98,82
12	Snimak poslovnih procesa i dobivanje " know how-a" tvrtke	100.000	0	-
13	Oprema za održavanje parkirališta	35.000	35.794	102,27
14	Hardware- Nabavka kućišta za središnji informacijski sustav za automatsko prepoznavanje registarskih pločica vozila (ANPR)	199.000	0	-
15	Software- Nabavka sustava za automatsko prepoznavanje registarskih pločica vozila (ANPR)	199.000	0	-
16	Nabavka centralne jedinice za upravljanje sustavom vatrodjave te nabavka CO detektora	40.000	0	-
17	Implementacija sustava naplate parkiranja na istočnoj strani dvorane i nabavka validatora	60.000	0	-
18	Nadogradnja sustava naplate parkiranja u garaži Marino Cvetković	40.000	39.500	98,75
	UKUPNO	2.694.000	1.946.688	72,26

U tablici br. 14 prikazane su investicijske aktivnosti društva. Društvo je planiralo u 2019. godini nabaviti sredstva u vrijednosti od 2.694.000 kn. U 2019. godini nije realizirana izmjena projektne domunetacije Gorovo, nabava središnjeg sustava za automatsko prepoznavanje registarskih pločica vozila (ANPR), nabava centralne jedinice za upravljanje sustavom vatrodojave i CO detektori te implementacija sustava naplate parkiranja na istočnoj strani dvorane i nabavka validatora. Tijekom godine pokrenuti su i postupci nabave snimanja poslovnih procesa i dobivanja „know-how-a“ tvrtke, kao i postupak nabave opreme za sustav za automatsko prepoznavanje registarskih pločica vozila, no završetak i konačna realizacija nabave očekuje se sredinom 2020.g. Ostvarenje investicijskih aktivnosti Društva u iznosu od 1.946.688 kn.

Izvor financiranja ovih aktivnosti je kredit, amortizacija društva i dobit društva.

7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI S GRADOM OPATIJA

Tablica br. 15 Investicijske aktivnosti s Gradom Opatija

RED BR.	OPIS	PLAN 2019.	OSTVARENJE 2019.
	Otplata glavnica za Sportsku dvoranu Marino Cvetković		
1.	Otplata glavnice kredita kod Erste&Staiermarkische bank	1.473.450	1.473.450
2.	Otplata glavnice kredita kod Zagrebačke Banke	2.598.000	2.604.508
	UKUPNO	4.071.450	4.077.958

U tablici br. 9 prikazana je je ukupna obveza Društva za otplatu glavnice za Sportsku dvoranu Marino Cvetković u iznosu od 4.077.958 kn.

U 2019. godini dospjela je obveza za četiri obroka glavnice kod Erste&Staiermarkische bank u iznosu od 1.473.450 kn.
Obveza za četiri glavnice kod Zagrebačke banke u iznosu od 2.604.508 kn.

8. ZAKLJUČAK

OPATIJA 21 d.o.o je 2019.godine na dan 31.12.2019. zapošljavala 32 radnika. Iz financijskih izvješća je vidljivo da je društvo ostvarilo pozitivan rezultat 786.909 kn. Bilanca pokazuje da društvo ima dugoročne obveze po kreditima u iznosu od 30.316.254,66 kn. Kratkoročne obveze po kreditima u 2019. godini iznose 4.592.257 kn. Grad Opatija je u 2019. godini doznačio društvu iznos od 2.400.000 kn za otplatu obveza po kreditima. Temeljem pisane prethodne suglasnosti Nadzornog odbora, uprava društva donijela je odluku o povećanju temeljnog kapitala za uplate Grada Opatije u 2019. godini. Društvo je u listopadu 2017. godine zaključilo ugovor sa Zagrebačkom bankom na iznos od 2.500.000 kn kako bi se osigurala sredstva za financiranje opreme za parkiranje, a sve zbog upravljanja svim parkirnim površinama na području Grada Opatije koje su u sustavu naplate, odnosno uređivanje poslova organizacije parkiranja na javnim parkiralištima u Opatiji. Do dana 31.12.2019. godine iskorišten je cjelokupni iznos.

Na dan 31.12.2019. godine OPATIJA 21 d.o.o. ima

• zbroj bilance u aktivi/pasivi u iznosu od	94.838.595 kn
• ukupni prihodi u iznosu od	15.147.891 kn
• ukupni rashodi u iznosu od	13.684.928 kn
• dobit prije oporezivanja u iznosu od	1.462.963 kn
• porez na dobit u iznosu od	676.054 kn
• dobit nakon oporezivanja u iznosu od	786.909 kn