

Izvještaj o poslovanju

2020. godina

Direktor o poslovanju

Pula sport, društvo s ograničenom odgovornošću osnovano je s ciljem upravljanja, održavanja i izgradnje sportskih i drugih objekata. Također organiziramo sportske, kulturne i gospodarske priredbe i manifestacije, sportsku pripremu, rekreaciju i poduku, kao i iznajmljivanje vlastitih nekretnina i nekretnina dobivenih od Grada Pule na korištenje.

Pula Sport d.o.o. je vlasnik slijedećih objekata:

1. Dom sportova „Mate Parlov“, Pula, Trg kralja Tomislava 7,
2. Sportski centar “Mirna”, Pula, Marka Marulića 4,
3. Dom “Braća Ribar”, Pula, Marsovo polje 6,
4. Gradski stadion „Aldo Drosina“, Pula, Ulica Mate Balote 11,
5. Nogometno igralište Štinjan, Štinjan, Fortin 21,
6. Nogometno igralište Veli Vrh, Pula, Veli Vrh bb,
7. Gradski bazeni Pula-Pola, Velog Jože 5

Osim gore navedenih objekata Pula sport je 1.7.2020. Ugovorom o korištenju nekretnine od Grada Pule dobio na upravljanje SRC Bunarina. Pula sport d.o.o. je 2020. godine nastavio održavati i koristiti SRC Veruda i zgradu Bočališta koje je dobio na upravljanje prethodne godine.

Sportski objekti kojima upravlja Pula sport d.o.o. su namijenjeni građanima, sportskim klubovima i ostalim korisnicima, a kada nema zabrana povezanih sa epidemijom moguće je održavanje svih rangova natjecanja.

Sportski objekti su protekle godine zbog epidemioloških mjera radili smanjenim kapacitetom. Punim kapacitetom radili su samo u siječnju, veljači, rujnu, listopadu i studenom. U lipnju i srpnju 2020. godine su sportski objekti bili otvoreni samo za sportske klubove, odnosno njihove natjecatelje bez sportskih škola, rekreativaca i građana. U ožujku, travnju, svibnju i kolovozu 2020. objekti su bili potpuno zatvoreni. U prosincu 2020. su zbog drukčijih odluka stožera od onih u proljeće objekte koristili kategorizirani sportaši, dok su na bazen mogli i građani pojedinačno.

U sportskim dvoranama su mjere bile najstrože, u dvoranama su se odvijali samo treninzi sportaša iz prvog i drugog seniorskog ranga natjecanja, prvog juniorsko ranga i kategorizirani sportaši. Dvorane su zbog najvećeg rizika od zaraze radile najmanjim kapacitetom kroz cijelu 2020. godinu.

Navedene mjere zbog kojih smo morali zatvarati objekte su se uvelike odrazile na naše poslovanje. U 2020. godini smo od zakupa i najmova prihodovali 3.446.332,86 kn manje u usporedbi sa 2019. godinom, što na kraju sa ostalim приходima iznosi 4.165.376,14 kn manje nego u 2019. godini.

2020. godina je prekinula vrlo uspješan početak razvoja sportskog turizma iz 2019. godine. Do samog zatvaranja početkom ožujka 2020. na našim objektima su boravili gosti iz Austrije, Slovenije, Italije, Bosne i Hercegovine i Hrvatske.

Korisnici sportskih sadržaja na objektima kojima upravlja Pula Sport d.o.o:

- Sportska Zajednica Grada Pule pokriva troškove treninga za treninge svih klubova iz 1., 2. i 3. kategorije prema pravilniku Sportske Zajednice.
- Građani grada Pule koriste za njih namijenjene termine u Gradskim bazenima, na Atletskoj stazi na SRC Veruda, Tenis terenima na Bunarini, kuglani Doma sportova Mate Parlov, pomoćnom nogometnom igralištu na stadionu Aldo Drosini i Domu braće Ribar.
- Ostale udruge i ustanove samostalno zakupljuju termine na objektima Pula sport d.o.o.. Riječ je o raznim rekreacijskim i sportskim klubovima s područja Grada Pule i bliže okolice.

U 2020. godini u objektima Pula Sporta najveći fond sati realizirale su članice Sportske zajednice Grada Pule u iznosu od 28518 sati. Ti se programi provode putem ugovora sklopljenog između Pula sporta i Sportske zajednice, a sredstva za realizaciju osigurana su putem Proračuna Grada Pule. Dinamiku realizacije fonda sati za svakog korisnika utvrđuje Sportska zajednica kao koordinator aktivnosti za vrijeme trajanja radnog tjedna i u radno vrijeme objekata.

Osim članica SZGP, Pula Sport d.o.o. daje u zakup sportsku infrastrukturu i drugim korisnicima, a u ovom izvještajnom razdoblju ti su zakupi uvelike smanjeni i ostvareno je ukupno 4827 sati korištenja u svim dvoranama, gradskom bazenu, SRC Veruda i pomoćnim prostorima, što je za 3842 sata manje nego u 2019.

Na Gradskom stadionu „Aldo Drosina“ provode se programi nogometne obuke mlađih uzrasta i treninga i utakmica seniora NK „Istra 1961“ š.d.d. i NK „Istra-Pula“. Korištenje je regulirano ugovorima sa navedenim klubovima. Sa NK „Istra 1961“ š.d.d. sklopljen je Ugovor o pravu korištenja sportske građevine, a sa NK „Istra-Pula“ Ugovor o uporabi objekata, prostora i opreme Gradskog stadiona „Aldo Drosina“. Ostatak sati korištenja odnosi se najvećim dijelom na rekreaciju građana, a manjim dijelom na treninge gostujućih klubova i selekcija. Ukupno je na stadionu realizirano 5375 sati korištenja, što je manje za 943 sati nego u 2019.

Na Gradskom bazenu provode se programi koje provode plivački, vaterpolo, triatlon i ronilački klubovi u kojima trenira preko 800 članova. Osim sportaša dnevno usluge bazena koristi u prosjeku 110 građana.

Na SRC Veruda provode se programi nogometne obuke mlađih uzrasta i treninga i utakmica NK Uljanik kao i treninzi i takmičenja atletskih klubova i triatlonaca.

U dvorani Mate Parlov svoje termine koriste košarkaški, rukometni, odbojkaški, malonogometni, hrvački, boksački, stolnoteniski i kuglački klubovi, te udruge koje djeluju na području plesa, rekreacije i unapređenja zdravlja.

U Sportskom centru Mirna programe provode judaši, koturaljkaši, košarkaši i odbojkaši.

U Domu braće Ribar trenažne procese provode karate, ritmička gimnastika, odbojka, košarka i nogomet.

U SC Mirna i Domu braće Ribar veliki broj sati korištenja odnosi se na nastavu tjelesne i zdravstvene kulture u jutarnjim satima (ekonomska, medicinska, tehnička i škola primijenjenih umjetnosti i dizajna).

Pula sport d.o.o. u manjem obimu obavlja i komunalnu djelatnost održavanja javnih sportskih igrališta i terena, te sportskih zona namijenjenih bavljenju sportom na otvorenom, a sve na temelju Ugovora o istome sklopljenim s Gradom Pula.

Samuel Smailbašić, direktor

Izvještaji o poslovanju

- Izvještaj 1. **Imovina**
- Izvještaj 2. **Kapital i obveze**
- Izvještaj 3. **Prihodi i rashodi**
- Izvještaj 4. **Dodatni podaci**
- Izvještaj 5. **Pokazatelji**
- Izvještaj 6. **Realizacija plana poslovanja (realizacija plana prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)**

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	231.825.528	98%	227.577.032	99%	98
NEMATERIJALNA IMOVINA	226.324	0%	177.572	0%	78
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	226.324		177.572		78
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	231.599.204	100%	226.873.301	100%	98
Zemljište	60.201.544		60.201.544		100
Biološka imovina	3.912.474		3.454.180		88
Građevinski objekti	150.039.376		148.672.321		99
Postrojenje i oprema	16.240.119		13.486.034		83
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	548.215		451.526		82
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		0		/
Materijalna imovina u pripremi	114.590		142.148		124
Ostala materijalna imovina	542.886		465.548		86
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	0	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	0		0		/
POTRAŽIVANJA	0	0%	526.159	0%	/
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	0		526.159		/
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	4.205.583	2%	1.328.500	1%	32
ZALIHE	0	0%	0	0%	/
Sirovine i materijal	0		0		/
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	2.387.352	57%	1.307.483	98%	55
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	405.647		402.363		99
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja od države i drugih institucija	10.850		17.810		164
Ostala potraživanja	1.970.855		887.310		45
FINANCIJSKA IMOVINA	15.700	0%	0	0%	0
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	15.700		0		0
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		0		/
NOVAC	1.802.531	43%	21.017	2%	1
Novac u banci i blagajni	1.802.531		21.017		1
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	37.924	0%	862	0%	2
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	37.924	100%	862	100%	2
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	37.924		862		2
UKUPNA AKTIVA	236.069.035	100%	228.906.394	100%	97

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
KAPITAL I REZERVE	134.569.743	57%	131.977.772	58%	98
Upisani temeljni kapital	8.400.000		8.400.000		100
Kapitalne pričuve	134.844.029		134.844.029		100
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti	0		0		/
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	7.801.609		8.674.286		111
Dobit tekuće godine	0		0		/
Gubitak tekuće godine	872.677		2.591.971		297
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	0	0%	0	0%	/
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	0		0		/
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		0		/
DUGOROČNE OBVEZE	78.788.154	33%	72.815.813	32%	92
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	78.783.607		72.781.655		92
Obveze za predujmove	4.547		34.158		751
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		0		/
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	8.798.698	4%	8.590.813	4%	98
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	6.464.828		7.302.718		113
Obveze za predujmove	16.211		1.700		10
Obveze prema dobavljačima	1.587.956		669.676		42
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	303.831		292.773		96
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	417.165		318.097		76
Ostale kratkoročne obveze	8.707		5.849		67
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	13.912.440	6%	15.521.996	7%	112
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	13.912.440		15.521.996		112
UKUPNA PASIVA	236.069.035	100%	228.906.394	100%	97

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
POSLOVNI PRIHODI	18.161.815	98%	14.425.131	100%	79
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	11.483.342	63%	8.039.816	56%	70
Prihodi od prodaje proizvoda	0		2.807		/
Prihodi od pružanja usluga	180.000		180.000		100
Prihodi od najamnina i zakupnina	11.303.342		7.857.009		70
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		/
Prihodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	6.678.473	37%	6.385.315	44%	96
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0		0		/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	6.588.332		6.357.714		96
Ostali poslovni prihodi	90.141		27.601		31
FINANCIJSKI PRIHODI	24.416	0%	2.652	0%	11
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	19.855	81%	2.132	80%	11
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	3.682		722		20
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	2.284		1.291		57
Prihodi od zatezних kamata	13.889		119		1
Ostali prihodi financiranja	4.561	19%	520	20%	11
Pozitivne tečajne razlike	4.561		520		11
Ostali financijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	421.800	2%	14.872	0%	4
Ostali prihodi	421.800	100%	14.872	100%	4
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		400		/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	407.624		11.881		3
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0		0		/
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	12.218		2.589		21
Ostali izvanredni prihodi	1.958		2		0
UKUPNI PRIHODI	18.608.031	100%	14.442.655	100%	78
POSLOVNI RASHODI	16.889.916	87%	14.540.149	85%	86
Materijalni troškovi	3.213.501	19%	2.400.074	17%	75
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	422.510		230.952		55
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	47.067		17.477		37
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	431.307		441.195		102
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	18.053		8.800		49
Trošak energije	2.294.563		1.701.650		74
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	3.154.209	19%	1.970.741	14%	62
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	87.477		70.342		80
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	82.567		58.887		71
Troškovi usluga održavanja	773.502		416.615		54
Troškovi zakupnina i najamnina	207.042		180.744		87
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	93.644		39.982		43
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	359.108		192.489		54
Troškovi komunalnih usluga	1.036.310		574.758		55
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	13.561		61.544		454
Troškovi premija osiguranja	226.331		254.869		113
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	410		324		79
Troškovi ostalih usluga	274.255		120.187		44
Troškovi osoblja	5.367.953	32%	4.946.727	34%	92
Troškovi neto plaća	3.213.013		3.094.157		96
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.103.522		996.376		90
Troškovi doprinosa na plaće	664.271		630.255		95
Troškovi naknada troškova radnicima	155.418		152.139		98
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	231.729		73.800		32
Troškovi amortizacije	4.962.318	29%	5.100.748	35%	103
Amortizacija građevinskih objekata	1.384.856		1.385.770		100
Amortizacija postrojenja i opreme	2.977.494		3.079.136		103
Amortizacija prijevoznih sredstava	101.050		106.996		106
Amortizacija ostalih pozicija	498.918		528.846		106
Ostali troškovi poslovanja	191.936	1%	121.859	1%	63
Troškovi reprezentacije	10.668		736		7
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	12.724		893		7
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0		0		/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	5.632		4.321		77
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	17.070		18.510		108
Ostali troškovi poslovanja	145.843		97.399		67
FINANCIJSKI RASHODI	2.576.506	13%	2.418.854	14%	94
Troškovi po osnovi kamata	2.497.786	97%	2.135.126	88%	85
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	2.495.005		2.134.687		86
Troškovi po osnovi zateznih kamata	2.781		439		16
Ostali financijski rashodi	78.720	3%	283.728	12%	360
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	78.720		283.725		360
Ostali financijski rashodi	0		3		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	14.286	0%	75.623	0%	529
Ostali rashodi	14.286	100%	75.623	100%	529
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	886		30.781		3474
Utvrđeni manjkovi	0		1.500		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	13.400		18.813		140
Ostali izvanredni rashodi	0		24.529		/
UKUPNI RASHODI	19.480.708	100%	17.034.626	100%	87
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-872.677		-2.591.971		297

Pozicija	31.12.2019.	31.12.2020.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	52	52	100
INVESTICIJE			
Investicije	1.881.621	326.092	17
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	1.375.864	326.092	24
Kredit	505.757	0	0
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST			
Prihodi po objektima	18.608.031	14.442.655	78
- Dom sportova Mate Parlov	2.218.724	1.638.093	74
- Sportski centar Mirna	932.912	613.768	66
- Dom Dom Braća Ribar	585.812	457.865	78
- Gradski stadion	4.101.861	3.343.031	82
- Nogometno igralište Štinjan	269.743	223.565	83
- Nogometno igralište Veli Vrh	233.521	226.547	97
- Gradski bazen	8.452.063	6.828.413	81
- Boćalište i tenis	138.583	93.840	68
- Stadion Veruda	918.879	753.093	82
- Bunarina (Verudella)	0	36.620	/
- Društveni programi u organizaciji ili suorganizaciji Društva	575.933	47.820	8
- Komunalna djelatnost (održavanje gradskih igrališta)	0	180.000	/
- Zajednički (neraspoređeni) prihodi	0	0	/
Rashodi po objektima	19.480.708	17.034.626	87
- Dom sportova Mate Parlov	2.087.625	2.029.058	97
- Sportski centar Mirna	783.989	520.714	66
- Dom Dom Braća Ribar	343.049	322.326	94
- Gradski stadion	4.564.556	4.253.321	93
- Nogometno igralište Štinjan	198.664	198.504	100
- Nogometno igralište Veli Vrh	217.091	215.659	99
- Gradski bazen	9.821.527	7.997.957	81
- Boćalište i tenis	128.329	122.593	96
- Stadion Veruda	778.485	795.377	102
- Bunarina (Verudella)	0	179.971	/
- Društveni programi u organizaciji ili suorganizaciji Društva	386.017	270.013	70
- Komunalna djelatnost (održavanje gradskih igrališta)	0	129.133	/
- Zajednički (neraspoređeni) prihodi	0	0	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
1. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora	27.331	33.345	122
- Dom sportova Mate Parlov	9.358	4.842	52
- SC Mirna	6.194	3.512	57
- Boćalište i tenis	1.561	661	42
- Bunarina (Verudella)	0	1.493	/
- Dom Braća Ribar	3.271	1.735	53
- Gradski bazen	5.456	20.539	376
- Stadion Veruda	1.491	563	38
1.1. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora od strane članica Saveza sportova grada Pule temeljem ugovora	48.376	28.518	59
- Dom sportova Mate Parlov	7.440	4.146	56
- SC Mirna	4.410	2.602	59

Pozicija	31.12.2019.	31.12.2020.	IND
- Boćalište i tenis	1.500	601	40
- Bunarina (Verudella)	0	1.280	/
- Dom Braća Ribar	1.790	919	51
- Gradski bazen	30.736	18.437	60
- Stadion Veruda	2.500	533	21
1.2. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora od strane ostalih korisnika	8.669	4.827	56
- Dom sportova Mate Parlov	1.918	696	36
- SC Mirna	1.784	910	51
- Boćalište i tenis	61	60	98
- Bunarina (Verudella)	0	213	/
- Dom Braća Ribar	1.481	816	55
- Gradski bazen	1.934	2.102	109
- Stadion Veruda	1.491	30	2
1.2.1. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora za sportsko-rekreacijske programe	4.262	1.004	24
- Dom sportova Mate Parlov	1.374	650	47
- SC Mirna	201	75	37
- Boćalište i tenis	61	60	98
- Bunarina (Verudella)	0	213	/
- Dom Braća Ribar	125	6	5
- Gradski bazen	1.010	0	0
- Stadion Veruda	1.491	0	0
1.2.2. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora za sportsko-obrazovne programe	3.094	3.538	114
- Dom sportova Mate Parlov	168	6	4
- SC Mirna	1.569	830	53
- Boćalište i tenis	0	0	/
- Dom Braća Ribar	1.344	790	59
- Gradski bazen	13	1.912	14708
- Stadion Veruda	0	0	/
1.2.3. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora za kulturno-estradne programe	29	0	0
- Bunarina (Verudella)	0	0	/
- Dom sportova Mate Parlov	24	0	0
- SC Mirna	5	0	0
- Boćalište i tenis	0	0	/
- Bunarina (Verudella)	0	0	/
- Dom Braća Ribar	0	0	/
- Gradski bazen	0	0	/
- Stadion Veruda	0	0	/
1.2.4. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora za ostale programe	575	285	50
- Dom sportova Mate Parlov	352	40	11
- SC Mirna	9	5	56
- Boćalište i tenis	0	0	/
- Bunarina (Verudella)	0	0	/
- Dom Braća Ribar	12	20	167
- Gradski bazen	202	190	94
- Stadion Veruda	0	30	/
2. Površina poslovnog prostora koji se daje u zakup (m2):	3.181	2.518	79
- Dom sportova Mate Parlov	406	406	100
- SC Mirna	253	253	100
- Dom Braća Ribar	403	403	100
- Gradski stadion Aldo Drosina	530	530	100
- nogometno igralište Veli Vrh	256	256	100
- Boćalište i tenis	148	0	0
- Bunarina (Verudella)	0	0	/

Pozicija	31.12.2019.	31.12.2020.	IND
- Gradski bazen	468	468	100
- Stadion Veruda	515	0	0
- nogometno igralište Štinjan	202	202	100
3. Broj sati korištenja gradskog stadiona "Aldo Drosina"	6.012	5.375	89
3.1. Broj sati korištenja od strane članica Saveza sportova grada Pule temeljem ugovora (treninzi i utakmice)	5.788	4.920	85
- korištenje pomoćnog igrališta	3.058	2.600	85
- korištenje glavnog igrališta	200	170	85
- korištenje poligona za igru	2.530	2.150	85
3.1. Broj sati korištenja od strane ostalih korisnika	224	455	203
- korištenje pomoćnog igrališta	190	430	226
- korištenje glavnog igrališta	10	8	80
- korištenje poligona za igru	24	17	71
4. Broj sati korištenja bazena	39.819	0	0
- članice SZGP Pula (Ugovor)	30.736	0	0
- građanstvo	8.400	0	0
- ostali korisnici	683	0	0
5. Broj sati korištenja nogometnih igrališta Veli Vrh i Štinjan	1.000	660	66
- korištenje igrališta Veli Vrh - sati treninga i utakmica	500	330	66
- korištenje igrališta Štinjan - sati treninga i utakmica	500	330	66

Pozicija	31.12.2019.	31.12.2020.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	357.846,75	277.743,37	78
Trošak po zaposlenom	374.629,00	327.588,96	87
Troškovi osoblja po zaposlenom	103.229,87	95.129,37	92
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	0,48	0,15	32
Tekuća likvidnost	0,48	0,15	32
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,43	0,42	98
Vlastito financiranje	0,57	0,58	101
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,08	0,06	80
Trajanje naplate potraživanja u danima	13,24	19,08	144
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	1,08	0,99	92
Ekonomičnost financiranja	0,01	0,00	12
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,09	-0,03	/
Rentabilnost imovine (ROA)	0,01	-0,00	/
Rentabilnost kapitala (ROE)	-0,01	-0,02	302

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	18.161.815	17.100.000	94	14.425.131	79	84
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	11.483.342	10.550.000	92	8.039.816	70	76
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	2.807	/	/
Prihodi od pružanja usluga	180.000	180.000	100	180.000	100	100
Prihodi od najamnina i zakupnina	11.303.342	10.370.000	92	7.857.009	70	76
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	6.678.473	6.550.000	98	6.385.315	96	97
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0	0	/	0	/	/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	6.588.332	6.400.000	97	6.357.714	96	99
Ostali poslovni prihodi	90.141	150.000	166	27.601	31	18
FINANCIJSKI PRIHODI	24.416	0	0	2.652	11	/
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	0	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	19.855	0	0	2.132	11	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	3.682	0	0	722	20	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	2.284	0	0	1.291	57	/
Prihodi od zateznih kamata	13.889	0	0	119	1	/
Ostali prihodi financiranja	4.561	0	0	520	11	/
Pozitivne tečajne razlike	4.561	0	0	520	11	/
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	421.800	0	0	14.872	4	/
Ostali prihodi	421.800	0	0	14.872	4	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	400	/	/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	407.624	0	0	11.881	3	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0	0	/	0	/	/
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	12.218	0	0	2.589	21	/
Ostali izvanredni prihodi	1.958	0	0	2	0	/
UKUPNI PRIHODI	18.608.031	17.100.000	92	14.442.655	78	84
POSLOVNI RASHODI	16.889.916	14.779.500	88	14.540.149	86	98
Materijalni troškovi	3.213.501	2.649.000	82	2.400.074	75	91
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	422.510	340.000	80	230.952	55	68
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	47.067	30.000	64	17.477	37	58
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	431.307	360.000	83	441.195	102	123
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	18.053	12.000	66	8.800	49	73
Trošak energije	2.294.563	1.907.000	83	1.701.650	74	89
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	3.154.209	1.946.000	62	1.970.741	62	101
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	87.477	70.000	80	70.342	80	100
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	82.567	60.000	73	58.887	71	98
Troškovi usluga održavanja	773.502	360.000	47	416.615	54	116
Troškovi zakupnina i najamnina	207.042	200.000	97	180.744	87	90
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	93.644	50.000	53	39.982	43	80
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	359.108	200.000	56	192.489	54	96
Troškovi komunalnih usluga	1.036.310	600.000	58	574.758	55	96
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	13.561	15.000	111	61.544	454	410
Troškovi premija osiguranja	226.331	220.000	97	254.869	113	116
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	410	1.000	244	324	79	32
Troškovi ostalih usluga	274.255	170.000	62	120.187	44	71
Troškovi osoblja	5.367.953	5.070.000	94	4.946.727	92	98
Troškovi neto plaća	3.213.013	3.100.000	96	3.094.157	96	100

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.103.522	1.030.000	93	996.376	90	97
Troškovi doprinosa na plaće	664.271	610.000	92	630.255	95	103
Troškovi naknada troškova radnicima	155.418	150.000	97	152.139	98	101
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	231.729	180.000	78	73.800	32	41
Troškovi amortizacije	4.962.318	5.000.000	101	5.100.748	103	102
Amortizacija građevinskih objekata	1.384.856	1.400.000	101	1.385.770	100	99
Amortizacija postrojenja i opreme	2.977.494	3.100.000	104	3.079.136	103	99
Amortizacija prijevoznih sredstava	101.050	0	0	106.996	106	/
Amortizacija ostalih pozicija	498.918	500.000	100	528.846	106	106
Ostali troškovi poslovanja	191.936	114.500	60	121.859	63	106
Troškovi reprezentacije	10.668	5.000	47	736	7	15
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	12.724	5.000	39	893	7	18
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0	0	/	0	/	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	5.632	5.000	89	4.321	77	86
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	17.070	20.000	117	18.510	108	93
Ostali troškovi poslovanja	145.843	79.500	55	97.399	67	123
FINANCIJSKI RASHODI	2.576.506	2.300.000	89	2.418.854	94	105
Troškovi po osnovi kamata	2.497.786	2.300.000	92	2.135.126	85	93
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	2.495.005	2.300.000	92	2.134.687	86	93
Troškovi po osnovi zateznih kamata	2.781	0	0	439	16	/
Ostali financijski rashodi	78.720	0	0	283.728	360	/
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	78.720	0	0	283.725	360	/
Ostali financijski rashodi	0	0	/	3	/	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	14.286	17.000	119	75.623	529	445
Ostali rashodi	14.286	17.000	119	75.623	529	445
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	886	0	0	30.781	3474	/
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	1.500	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	13.400	0	0	18.813	140	/
Ostali izvanredni rashodi	0	17.000	/	24.529	/	144
UKUPNI RASHODI	19.480.708	17.096.500	88	17.034.626	87	100
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-872.677	3.500	/	-2.591.971	297	/

Pozicija	Realizacija 31.12.2019.	Plan 31.12.2020.	IND	Realizacija 31.12.2020.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	52	50	96	52	100	104
INVESTICIJE						
Investicije	1.881.621	300.000	16	326.092	17	109
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	1.375.864	300.000	22	326.092	24	109
Kredit	505.757	0	0	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/	0	/	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST						
Prihodi po objektima	18.608.031	17.100.000	92	14.442.655	78	84
- Dom sportova Mate Parlov	2.218.724	2.100.000	95	1.638.093	74	78
- Sportski centar Mirna	932.912	900.000	96	613.768	66	68
- Dom Dom Braća Ribar	585.812	700.000	119	457.865	78	65
- Gradski stadion	4.101.861	4.300.000	105	3.343.031	82	78
- Nogometno igralište Štinjan	269.743	290.000	108	223.565	83	77
- Nogometno igralište Veli Vrh	233.521	290.000	124	226.547	97	78
- Gradski bazen	8.452.063	7.200.000	85	6.828.413	81	95
- Boćalište i tenis	138.583	120.000	87	93.840	68	78
- Stadion Veruda	918.879	700.000	76	753.093	82	108
- Bunarina (Verudella)	0	0	/	36.620	/	/
- Društveni programi u organizaciji ili suorganizaciji Društva	575.933	500.000	87	47.820	8	10
- Komunalna djelatnost (održavanje gradskih igrališta)	0	0	/	180.000	/	/
- Zajednički (neraspoređeni) prihodi	0	0	/	0	/	/
Rashodi po objektima	19.480.708	17.096.500	88	17.034.626	87	100
- Dom sportova Mate Parlov	2.087.625	2.100.000	101	2.029.058	97	97
- Sportski centar Mirna	783.989	700.000	89	520.714	66	74
- Dom Dom Braća Ribar	343.049	326.500	95	322.326	94	99
- Gradski stadion	4.564.556	4.300.000	94	4.253.321	93	99
- Nogometno igralište Štinjan	198.664	260.000	131	198.504	100	76
- Nogometno igralište Veli Vrh	217.091	260.000	120	215.659	99	83
- Gradski bazen	9.821.527	7.850.000	80	7.997.957	81	102

Pozicija	Realizacija 31.12.2019.	Plan 31.12.2020.	IND	Realizacija 31.12.2020.	IND R/R	IND R/P
- Boćalište i tenis	128.329	100.000	78	122.593	96	123
- Stadion Veruda	778.485	700.000	90	795.377	102	114
- Bunarina (Verudella)	0	0	/	179.971	/	/
- Društveni programi u organizaciji ili suorganizaciji Društva	386.017	500.000	130	270.013	70	54
- Komunalna djelatnost (održavanje gradskih igrališta)	0	0	/	129.133	/	/
- Zajednički (neraspoređeni) prihodi	0	0	/	0	/	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
1. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora	27.331	32.961	121	33.345	122	101
- Dom sportova Mate Parlov	9.358	4.806	51	4.842	52	101
- SC Mirna	6.194	3.351	54	3.512	57	105
- Boćalište i tenis	1.561	677	43	661	42	98
- Bunarina (Verudella)	0	0	/	1.493	/	/
- Dom Braća Ribar	3.271	1.628	50	1.735	53	107
- Gradski bazen	5.456	22.223	407	20.539	376	92
- Stadion Veruda	1.491	276	19	563	38	204
1.1. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora od strane članica Saveza sportova grada Pule temeljem ugovora	48.376	28.026	58	28.518	59	102
- Dom sportova Mate Parlov	7.440	4.072	55	4.146	56	102
- SC Mirna	4.410	2.516	57	2.602	59	103
- Boćalište i tenis	1.500	637	42	601	40	94
- Bunarina (Verudella)	0	0	/	1.280	/	/
- Dom Braća Ribar	1.790	893	50	919	51	103
- Gradski bazen	30.736	19.698	64	18.437	60	94
- Stadion Veruda	2.500	210	8	533	21	254
1.2. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora od strane ostalih korisnika	8.669	4.935	57	4.827	56	98
- Dom sportova Mate Parlov	1.918	734	38	696	36	95
- SC Mirna	1.784	835	47	910	51	109
- Boćalište i tenis	61	40	66	60	98	150
- Bunarina (Verudella)	0	0	/	213	/	/
- Dom Braća Ribar	1.481	735	50	816	55	111
- Gradski bazen	1.934	2.525	131	2.102	109	83
- Stadion Veruda	1.491	66	4	30	2	45
1.2.1. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora za sportsko-rekreacijske programe	4.262	635	15	1.004	24	158
- Dom sportova Mate Parlov	1.374	525	38	650	47	124
- SC Mirna	201	65	32	75	37	115

Pozicija	Realizacija 31.12.2019.	Plan 31.12.2020.	IND	Realizacija 31.12.2020.	IND R/R	IND R/P
- Boćalište i tenis	61	40	66	60	98	150
- Bunarina (Verudella)	0	0	/	213	/	/
- Dom Braća Ribar	125	5	4	6	5	120
- Gradski bazen	1.010	0	0	0	0	/
- Stadion Veruda	1.491	0	0	0	0	/
1.2.2. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora za sportsko-obrazovne programe	3.094	3.821	123	3.538	114	93
- Dom sportova Mate Parlov	168	6	4	6	4	100
- SC Mirna	1.569	750	48	830	53	111
- Boćalište i tenis	0	0	/	0	/	/
- Dom Braća Ribar	1.344	700	52	790	59	113
- Gradski bazen	13	2.365	18192	1.912	14708	81
- Stadion Veruda	0	0	/	0	/	/
1.2.3. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora za kulturno-estradne programe	29	20	69	0	0	0
- Bunarina (Verudella)	0	0	/	0	/	/
- Dom sportova Mate Parlov	24	15	63	0	0	0
- SC Mirna	5	5	100	0	0	0
- Boćalište i tenis	0	0	/	0	/	/
- Bunarina (Verudella)	0	0	/	0	/	/
- Dom Braća Ribar	0	0	/	0	/	/
- Gradski bazen	0	0	/	0	/	/
- Stadion Veruda	0	0	/	0	/	/
1.2.4. Broj sati korištenja dvorana i ostalih prostora za ostale programe	575	265	46	285	50	108
- Dom sportova Mate Parlov	352	60	17	40	11	67
- SC Mirna	9	15	167	5	56	33
- Boćalište i tenis	0	0	/	0	/	/
- Bunarina (Verudella)	0	0	/	0	/	/
- Dom Braća Ribar	12	30	250	20	167	67
- Gradski bazen	202	160	79	190	94	119
- Stadion Veruda	0	0	/	30	/	/
2. Površina poslovnog prostora koji se daje u zakup (m2):	3.181	2.518	79	2.518	79	100
- Dom sportova Mate Parlov	406	406	100	406	100	100
- SC Mirna	253	253	100	253	100	100
- Dom Braća Ribar	403	403	100	403	100	100
- Gradski stadion Aldo Drosina	530	530	100	530	100	100
- nogometno igralište Veli Vrh	256	256	100	256	100	100

Pozicija	Realizacija 31.12.2019.	Plan 31.12.2020.	IND	Realizacija 31.12.2020.	IND R/R	IND R/P
- Boćalište i tenis	148	0	0	0	0	/
- Bunarina (Verudella)	0	0	/	0	/	/
- Gradski bazen	468	468	100	468	100	100
- Stadion Veruda	515	0	0	0	0	/
- nogometno igralište Štinjan	202	202	100	202	100	100
3. Broj sati korištenja gradskog stadiona "Aldo Drosina"	6.012	5.680	94	5.375	89	95
3.1. Broj sati korištenja od strane članica Saveza sportova grada Pule temeljem ugovora (treninzi i utakmice)	5.788	5.250	91	4.920	85	94
- korištenje pomoćnog igrališta	3.058	2.800	92	2.600	85	93
- korištenje glavnog igrališta	200	200	100	170	85	85
- korištenje poligona za igru	2.530	2.250	89	2.150	85	96
3.1. Broj sati korištenja od strane ostalih korisnika	224	430	192	455	203	106
- korištenje pomoćnog igrališta	190	400	211	430	226	108
- korištenje glavnog igrališta	10	10	100	8	80	80
- korištenje poligona za igru	24	20	83	17	71	85
4. Broj sati korištenja bazena	39.819	0	0	0	0	/
- članice SZGP Pula (Ugovor)	30.736	0	0	0	0	/
- građanstvo	8.400	0	0	0	0	/
- ostali korisnici	683	0	0	0	0	/
5. Broj sati korištenja nogometnih igrališta Veli Vrh i Štinjan	1.000	800	80	660	66	83
- korištenje igrališta Veli Vrh - sati treninga i utakmica	500	400	80	330	66	83
- korištenje igrališta Štinjan - sati treninga i utakmica	500	400	80	330	66	83

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izveštaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Na dan 31.12.2020. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi **229 mil kn**, što predstavlja smanjenje od 3% u odnosu na kraj 2019. godine, kao rezultat amortizacije dugotrajne imovine, ali i smanjenja kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina

Na dugotrajnu imovinu (**228 mil kn**) se odnosi 99% ukupne vrijednosti imovine, a sastoji se pretežito od materijalne imovine (građevinskih objekata, zemljišta, opreme i sl.).

Nematerijalnu imovinu (177.572 kn) čine istražne bušotine i koncesija za zahvaćanje vode na Gradskom stadionu Aldo Drosina, računalni programi i pripadajuće licence, te ulaganja u tuđe objekte (SRC Veruda).

Materijalna imovina (226.873.301 kn) sadržava:

- Zemljišta* vrijednosti 60.201.544 kn, od čega:
 - Dom braće Ribar 5.444.399 kn
 - Sportski centar Mirna 4.706.865 kn
 - Dom sportova Mate Parlov 5.389.138 kn
 - Štinjan (nogometno igralište) 4.412.627 kn
 - Gradski stadion Aldo Drosina 28.763.388 kn
 - Veli Vrh (nogometno igralište) 4.135.899 kn
 - Gradski bazen 7.349.228 kn

**detaljni podaci o katastarskim česticama i površinama navedenih zemljišta prikazani su u dijelu Kapital i rezerve ovog izvještaja*

- Biološku imovinu neto vrijednosti 3.454.180 kn – hibridni travnjak na glavnom terenu Gradskog stadiona Aldo Drosina
- građevinske objekte neto vrijednosti 148.672.321 kn, od čega:
 - Dom sportova Mate Parlov 61.262.771 kn
 - Sportski centar Mirna 5.321.482 kn
 - Dom braće Ribar 2.116.383 kn
 - Objekt na nogometnom igralištu u Štinjanu 1.237.409 kn
 - Objekt na nogometnom igralištu na Velom Vrh 1.765.720 kn
 - Gradski stadion Aldo Drosina (zajedno s umjetnim travnjacima na dva igrališta) 30.231.044 kn
 - Gradski bazen 46.737.512 kn

- postrojenje i opremu neto vrijednosti 13.486.034 kn (namještaj i sportska oprema objekata, uređaji i strojevi, pumpe, sportski semafori, sustavi protuprovale, sustavi grijanja i hlađenja, sustavi pročišćavanja voda, sustavi vatrodajave, agregati, trafostanica, kotlovnice, sustavi ozvučenja, saune, itd.)
- alat, pogonski inventar i transportnu imovinu neto vrijednosti 451.526 kn
- poljoprivredna oprema neto vrijednosti 156.539 kn
- skulptura neto vrijednosti 309.008 kn
- materijalnu imovinu u pripremi u iznosu 142.148 kn

Vrijednost dugotrajne imovine amortizira se primjenom pravocrtne metode tijekom procijenjenog vijeka trajanja koji je prikazan u slijedećoj tablici:

Naziv amortizacijske skupine	2020. godina	
	Amortizacijski vijek u godini	Stopa amortizacije
Građevinski objekti	100/200	1%/0,5%
Nematerijalna imovina	4	25%
Postrojenje i oprema	4	25%
Računala, rač. oprema	2	50%
Softver	4	25%
Alati, pogonski inventar	4	25%
Transportna sredstva	4	25%
Ostala nespomenuta imovina	10	10%
Ulaganja u tuđu imovinu	4	25%
Čelične strukture	20	5%

Tijekom 2019. godinu donesena je Odluka o promjeni procijenjenog vijeka uporabe dugotrajne imovine, i to za skupinu građevinskih objekata. Za novoizgrađene ili relativno nedavno rekonstruirane građevinske objekte povećao se korisni vijek uporabe s 50 na 200 godina (stopa amortizacije 0,5%), dok se za starije građevinske objekte povećao korisni vijek uporabe s 25 na 100 godina (stopa amortizacije 1%). Navedenim izmjenama želi se izbjeći nerealno iskazivanje rezultata poslovanja (računovodstvenog gubitka) Društva jer kao rezultat imaju smanjenje ukupnih rashoda na godišnjoj razini za 1,5 mil kn.

Tijekom 2020. Društvo je izvršilo **326.092 kn** investicija u dugotrajnu imovinu. Pregled ulaganja po objektima je dan u nastavku:

- Dom sportova Mate Parlov:
 - Moduli za knjigovodstveni program u iznosu od 2.100 kn
 - 2 nova računala sa Office-om u iznosu od 12.082 kn
 - Ugradnja nove kamere u postojeći sustav videonadzora u iznosu od 2.833 kn
- Veli Vrh:
 - Nabava reflektora za rasvjetu na nogometnom igralištu u iznosu 163.600 kn
- Gradski stadion Aldo Drosina:
 - Nabava kamere za snimanje pomoćnog igrališta u iznosu od 7.475 kn

- Nabava ulazne rampe na glavnom ulazu stadiona u iznosu od 41.174 kn
- Nabava klima uređaja za prostoriju VAR sobe u iznosu od 3.667 kn
- Nadogradnja vatrodobnog sustava u iznosu od 3.404 kn
- Nabava pokretnih stepenica zapadne tribine u iznosu od 7.600 kn
- Započet projekt postavljanja parkirnih rampi ispod sjeverne i južne tribine (projekt i građevinski pripremni radovi) u iznosu od 26.559 kn

- Sportski centar Veruda:
 - Nabava trimera i samohodne kosilice za održavanje okoliša u iznosu od 3.681 kn
 - Postavljanje metalne ograde na ulazima na tribinu stadiona u iznosu od 9.700 kn
 - Završen projekt nadstrešnice tribine u iznosu od 10.000 kn

- Gradski bazen
 - Postavljanje estrih podloge u dvorani za suhe treninge klubova u iznosu od 18.715 kn
 - Radni stol za tehničku službu u iznosu od 2.272 kn
 - Pult, svlačionice i ostali namještaj za dvoranu za suhe treninge u iznosu od 10.230 kn
 - Plaćena upravna pristojba za penjaču stazu u iznosu od 1.000 kn

Kratkotrajna imovina

Na kratkotrajnu imovinu Društva odnosi se 1% ukupne vrijednosti imovine, odnosno **1,3 mil kn**. Sastoji se pretežito od kratkoročnih potraživanja.

Od ukupnih potraživanja od kupaca na koja se odnosi iznos od 402.363 kn, na dospjela potraživanja odnosi se 227.128 kn (najveće potraživanje je ono do NK Istra-Pula za korištenje ureda u Domu braće Ribar i stadiona u ukupnom iznosu 45.533 kn koji je većinom pokriven potpisanim sporazumima o obročnoj otplati sa Sportskom zajednicom Grada Pule, te raznih zakupaca koji su privremeno zatvoreni radi pandemije virusa Covid-19).

Nedospjela potraživanja u iznosu od 175.235 kn odnose se na račune koji su krajem prosinca 2020.g. izdani za izvršene usluge korištenja dvorani, ureda, igrališta i dr. u istom mjesecu.

Potraživanja od države i drugih institucija (17.810 kn) odnose se na potraživanja od HZZO-a za refundaciju isplaćenih bolovanja radnicima i za više uplaćenu članarinu HGK, te za više uplaćeni porez i prirez na plaćama radnika nakon godišnjeg obračuna poreza.

Pozicija ostalih potraživanja (887.310 kn) obuhvaća:

- kratkoročna potraživanja od Grada Pule za refundaciju ulaganja u atletsku stazu na SRC Veruda u 2010. g. u iznosu od 188.646 kn (Grad Pula refundaciju vrši redovnim potporama za glavnice kredita kod Zagrebačke banke d.d.)
- kratkoročna potraživanja od Grada Pule za kapitalne potpore za otplatu dugoročnih kredita kod banaka iskorištenih radi provedenih investicija u izgradnju i opremanje Gradskog stadiona Aldo Drosina i Gradskih bazena Pula-Pola u iznosu 687.877 kn
- potraživanja za uplaćene predujmove dobavljačima po ponudama u iznosu od 9.346 kn

- potraživanja za obračunate zatezne kamate i kamate po danim kratkoročnim zajmovima u iznosu 1.264 kn
- ostala potraživanja u iznosu 177 kn

Na posljednji dan 2020. godine Društvo stanje novca na računu u HPB banci i u blagajnama iznosilo je 21.017 kn. Inače, Društvo koristi dozvoljeno prekoračenje po transakcijskom računu kod Zagrebačke banke koji je ujedno i glavni račun Društva. Na 31.12.2020. godine navedeno prekoračenje iznosilo je 880.307 kn.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na ovoj poziciji evidentirano je **862 kn** na ime unaprijed plaćenih troškova za 2021. godinu: pretplata na stručni časopis.

Izvještaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital

Upisani temeljni kapital Društva na dan 31.12.2020. godine iznosi **8,4 mil kn**, a sastoji se od:

- uloga Grada Pule u iznosu od 20.000 kn
- nekretnine (zemljište k.č. 154/61, k.o. Pula, površine 6.724 m² za izgradnju gradskog bazena) u iznosu od 7.115.000 kn (Elaborat o procjeni ovlaštenog stalnog sudskog vještaka i procjenitelja nekretnina Daroslav Babić)
- dokapitaliziranog iznosa od strane Grada Pule u prosincu 2017. godine u iznosu od 1.265.000 kn

Kapitalne rezerve u iznosu od 134.844.029 kn evidentirane su u poslovnim knjigama s danom preoblikovanja javne ustanove u trgovačko društvo. U ustanovi su nazivane vlastitim izvorima i predstavljaju vrijednost svih zemljišta i sportskih objekata u vlasništvu Pula Sporta, a koje je Grad Pula prenio u vlasništvo društvu bez naknade:

- objekti (171.029.671 kn):
 - Dom sportova Mate Parlov, tržišne vrijednosti 70.486.126 kn
 - Sportski centar Mirna, tržišne vrijednosti 6.701.530 kn
 - Dom braće Ribar, tržišne vrijednosti 2.664.950 kn
 - Gradski stadion Aldo Drosina, tržišne vrijednosti 40.250.827 kn
 - Gradski bazeni Pula-Pola, tržišne vrijednosti 47.209.205 kn
 - Objekt na nogometnom igralištu u Štinjanu, tržišne vrijednosti 1.535.349 kn
 - Objekt na nogometnom igralištu na Velom Vrh, tržišne vrijednosti 2.181.684 kn
- zemljišta (60.201.543 kn):
 - K.č. 1212/42 k.o. Pula (Dom braće Ribar), površine 2.535 m², tržišne vrijednosti 2.644.482 kn
 - K.č. 542/37 k.o. Pula (Dom braće Ribar), površine 2.684 m², tržišne vrijednosti 2.799.917 kn
 - K.č. 540/25 k.o. Pula (Sportski centar Mirna, površine 4.512 m², tržišne vrijednosti 4.706.865 kn
 - K.č. 5177/22, k.o. Pula (Dom sportova Mate Parlov), površine 14.737 m², tržišne vrijednosti 5.389.138 kn
 - K.č. 181/1, k.o. Štinjan, površine 9.611 m², tržišne vrijednosti 2.247.590 kn
 - K.č. 181/2, k.o. Štinjan, površine 2.320 m², tržišne vrijednosti 542.546 kn
 - K.č. 181/3, k.o. Štinjan, površine 119 m², tržišne vrijednosti 27.829 kn
 - K.č. 182/1, k.o. Štinjan, površine 5.156 m², tržišne vrijednosti 1.205.761 kn
 - K.č. 183/4, k.o. Štinjan, površine 439 m², tržišne vrijednosti 388.901 kn
 - K.č. 543/1, 543/6 i 542/22, k.o. Pula (Gradski stadion Aldo Drosina), ukupne površine 32.790 m², tržišne vrijednosti 28.763.388 kn
 - k.č. 783/5-7, 784/1-3, 784/5-9, k.o. Pula (nogometno igralište na Velom Vrh) ukupne površine 14636 m², tržišne vrijednosti 3.264.379 kn

- k.č. 783/3, 783/4, 784/1, k.o. Pula (nogometno igralište na Velom Vrh) ukupne površine 1706 m², tržišne vrijednosti 871.520 kn
- k.č. 154/61, k.o. Pula (Gradski bazeni Pula-Pola) ukupne površine 6.724 m², tržišne vrijednosti 7.115.000 kn
- k.č. 5177/26, k.o. Pula (Gradski bazeni Pula-Pola) ukupne površine 38 m², tržišne vrijednosti 33.663 kn
- k.č. 5177/28, k.o. Pula (Gradski bazeni Pula-Pola) ukupne površine 377 m², tržišne vrijednosti 200.564 kn

Iz prethodnih godina prenijeti su gubitci u akumuliranom iznosu od 8,7 mil kn, a u promatranoj godini Društvo je ostvarilo gubitak u iznosu od 2,6 mil kn.

Dugoročne obveze

Na dan 31.12.2020. godine dugoročne obveze iznose **72.815.813 kn**, te u pasivi sudjeluju sa udjelom od 32%. U odnosu na prethodnu godinu smanjene su za 8% ili za cca 6,0 mil kn.

Sastoje se od:

- obveze s osnove dva ugovora o dugoročnom kreditu (oba s valutnom klauzulom vezanom uz EUR), za financiranje izgradnje i opremanja Gradskog stadiona „Aldo Drosina“ u Puli, te za obnovu atletske staze na Sportskom centru Veruda u Puli, a iz kojih su se sredstva koristila tijekom 2009. i 2010. godine, te
- jednog ugovora o dugoročnom kunkskom kreditu za realizaciju projekta Gradskog bazena Pula, odnosno za izgradnju objekta sa tri bazena (bazen 34x25m, bazen 25x10m i bazen za bebe), potrebnu opremu, uređenje okoliša objekta sa pripadajućom pristupnom cestom, izvedbu ostale infrastrukture, usluge svih nadzora te drugu sportsku infrastrukturu, a iz kojeg su se sredstva koristila tijekom 2017., 2018. i 2019.
- garantnih pologa za zakup poslovnog prostora u iznosu 34.158 kn

Na dan 31.12.2020. godine nedospjele obveze za otplatu glavnice prema Zagrebačkoj banci d.d. (za izgradnju stadiona) iznose 7.166.042 kn i (za izgradnju bazena) 59.854.167 kn, dok nedospjele obveze za otplatu glavnice prema Hrvatskoj poštanskoj banci d.d. iznose 12.003.287 kn. Dio iznosa glavnica koje dospijevaju u 2021. godini evidentiran je u sklopu kratkoročnih obveza i iznosi 6.241.840 kn.

Osnovni podaci o kreditima:

	Zagrebačka banka d.d.	Hrvatska poštanska banka d.d.	Zagrebačka banka d.d.
Datum sklapanja osnovnog Ugovora	24.11.2008.g.	26.08.2009.g.	28.04.2017.g.
Namjena	Izgradnja zapadne tribine stadiona Aldo Drosina -1. faza; te obnova atletske staze na Verudi	Izgradnja Gradskog stadiona Aldo Drosina -2. faza	Izgradnja gradskog bazena u Puli i ostale sportske infrastrukture
Datum sklapanja Dodatka I osnovnom Ugovoru - izmjena	29.06.2009.g. - rok korištenja pomaknut s 30.06.2009.g. na 31.12.2009.g.	31.08.2010.g. - smanjena kamatna stopa s 7,055% + mjesečni Euribor na 5,1% + mjesečni Euribor	14.02.2019.g. – rok korištenja pomaknut na 18.05.2019.g.
Datum sklapanja Dodatka II osnovnom Ugovoru - izmjena	09.07.2009.g. - ukinut početak od 6 mjeseci	29.06.2011.g. – izmijenjeno razdoblje obračuna redovnih kamata	/
Datum sklapanja Dodatka III osnovnom Ugovoru - izmjena	20.01.2011.g. -kam. stopa smanjena s 8,5% na 6,5%	13.08.2020.g. -kam. stopa smanjena na 3,5%	/
Datum sklapanja Dodatka IV osnovnom Ugovoru - izmjena	01.04.2020.g. -kam. stopa smanjena na 4%	/	/
Kamatna stopa važeća na dan 31.12.2020.g.	4,00% - fiksna	3,50% -fiksna	Referentna stopa + 1,98 p.p. godišnje
Iskorišteni iznos u EUR do 31.12.2020.	3.565.480,06 EUR	3.185.207,05 EUR	8.710.457,04 EUR
Početak otplate	01.01.2010.g.	01.01.2011.g.	01.06.2019.g.
Način godišnje otplate	4 tromjesečne rate	12 mjesečnih rata	12 mjesečnih rata
Rok otplate	31.12.2024.g.	31.12.2030.g.	20 godina
Otplaćeno glavnice do 31.12.2020.g. u EUR	2.614.685,48 EUR	1.592.604,00 EUR	686.995,59 EUR
Preostali iznos glavnice za otplatu u EUR na dan 31.12.2020.g.	950.794,58 EUR	1.592.603,10 EUR	7.941.485,55 EUR

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2020. iznose **8.590.813** kn, te su 2% niže u odnosu na 31.12.2019. godine uslijed smanjenja obveza prema dobavljačima (na 31.12.2019. bila je evidentirana obveza prema glavnom izvođaču radova izgradnje gradskog bazena u iznosu 1.036.794 kn, a koja je podmirena u veljači 2020.g.)

Sastoje se od:

- obveza prema dobavljačima (669.676 kn); na nedospjele obveze prema dobavljačima odnosi se 476.674 kn (većinom računi za energente i materijalne troškove u prosincu 2020.), dok se od ukupno 193.002 kn dospjelih obveza iznos od 88.733 kn odnosi na trošak vode i plina u studenom 2020.g., a iznos od 68.746 kn na premije osiguranja za listopad, studeni i prosinac 2020.g.

- obveze prema bankama (7.302.718 kn); obračunata redovna kamata po kreditu za stadion kod Zagrebačke banke d.d., a za razdoblje 01.10.-31.12.2020. (u iznosu od 76.457 kn), obračunata redovna kamata po kreditu za bazen kod Zagrebačke banke za prosinac 2020. (u iznosu od 102.301 kn) i dio glavnica po kreditima kod Zagrebačke banke d.d. i Hrvatske poštanske banke d.d. za bazen i stadion koje dospijevaju unutar godine dana (u 2021.) u iznosu od 6.241.840 kn, te prekoračenje po transakcijskom računu kod Zagrebačke banke d.d. u iznosu 880.307 kn
- obveze prema radnicima (292.773 kn); neto plaća, naknade za bolovanja, te naknade za prijevoz na posao i korištenje privatnog automobila u službene svrhe, a sve za prosinac 2020.
- obveze za poreze i doprinose i slična davanja (318.097 kn); obveza PDV-a za uplatu po obračunu za prosinac 2020.g., doprinosi iz i na plaću za prosinac 2020. godine, te obveze za općekorisnu funkciju šuma za 2020.godinu
- obveze za primljene predujmove (1.700 kn) i ostale kratkoročne obveze (5.849 kn); obračunata naknada s pripadajućim porezima i doprinosima članovima Nadzornog odbora za prosinac 2020. godine, te obveze za uplaćene ponude od strane korisnika

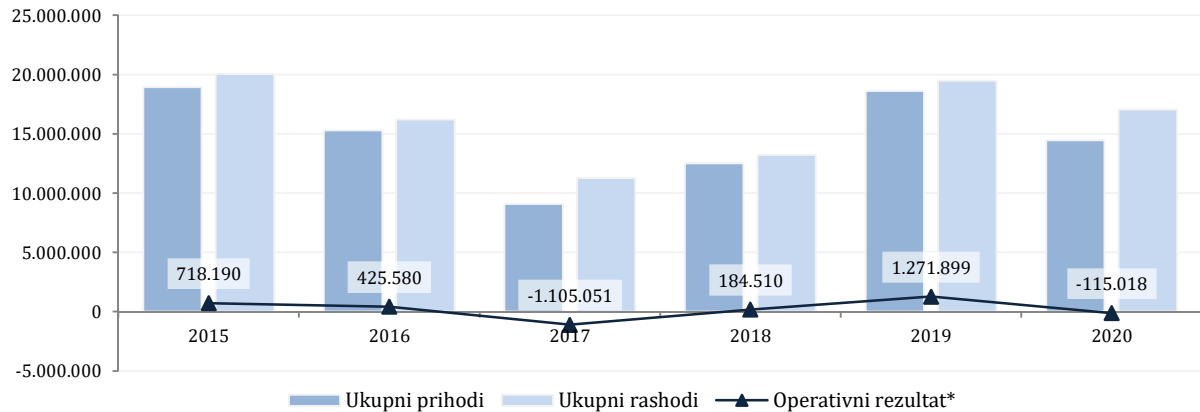
Pasivna vremenska razgraničenja

Na poziciji odgođenih prihoda evidentirano je 15.521.996 kn od kojih se:

- 12.542.211 kn odnosi na uplaćena namjenska sredstva od Grada Pule za otplatu glavnica kredita kod Zagrebačke banke d.d. i Hrvatske poštanske banke d.d. za izgradnju stadiona, a koja će se iskazati u okviru prihoda u budućim razdobljima sukladno obračunatoj amortizaciji objekta i opreme Gradskog stadiona Aldo Drosina nabavljenih iz navedenih kredita
- 54.384 kn odnosi na priznavanje ulaganja zakupcima poslovnih prostora, a što će se priznavati kroz buduće zakupnine do potpune otplate
- 871 kn odnosi na unaprijed naplaćene prihode za 2021. godinu (godišnje karte korištenja bazena)
- 53.720 kn odnosi na donaciju Nogometnog saveza Istarske županije za postavljanje rasvjete glavnog igrališta na Velom vrhu, a koji će se iskazati u okviru prihoda u budućim razdobljima sukladno obračunatoj amortizaciji imovine
- 2.870.809 kn odnosi na donaciju Hrvatskog nogometnog saveza u obliku zamjene travnjaka na glavnom terenu Gradskog stadiona Aldo Drosina novim, hibridnim travnjakom s kompletnim sustavom navodnjavanja i nogometnim golovima, a koji će se također iskazati u okviru prihoda u budućim razdobljima sukladno obračunatoj amortizaciji imovine

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI



* RAZLIKA POSLOVNIH PRIHODA I POSLOVNIH RASHODA

Prihodi

U promatranoj godini Društvo je ostvarilo **14.442.655 kn** prihoda, što označava pad od 22% u odnosu na 2019. godinu.

Poslovni prihodi (14.425.131 kn) sastoje se od:

- prihoda od najamnina i zakupnina* **7.857.009 kn:**
 - Dom sportova Mate Parlov **1.277.589 kn**
 - Sportski centar Mirna **602.447 kn**
 - Dom braće Ribar **450.102 kn**
 - Gradski stadion Aldo Drosina **1.076.707 kn**
 - Nogometno igralište Štinjan **221.134 kn**
 - Nogometno igralište Veli Vrh **205.350 kn**
 - Boćalište **81.729 kn**
 - Bazen **3.110.183 kn**
 - SRC Veruda **747.595 kn**
 - Klizalište **47.820 kn**
 - Bunarina **36.352 kn**

*Prihodi od najмова i zakupnina, koji u 2020.godini iznose 7.857.009 kn, manji su za više od 30% u odnosu na 2019. godinu kada su iznosili 11.303.342 kn. Navedeni pad posljedica je zatvaranja objekata u proljeće i zimu, te smanjenog obima rada u ljeto 2020.g. Usporedba po objektima:

	Dom sportova Mate Parlov		Sportski centar Mirna	
	2019	2020	2019	2020
Ukupni vlastiti prihodi (od iznajmljivanja objekata)	1.863.104,77	1.277.588,92	923.232,38	602.447,02
<i>(prihodi od Sportske zajednice Grada Pule - dio vlastitih prihoda)</i>	<i>1.268.000,04</i>	<i>923.720,10</i>	<i>577.500,00</i>	<i>369.814,96</i>

	Dom braće Ribar		Gradski bazeni Pula-Pola	
	2019	2020	2019	2020
Ukupni vlastiti prihodi (od iznajmljivanja objekata)	580.397,68	450.101,67	4.288.253,83	3.110.182,67
<i>(prihodi od Sportske zajednice Grada Pule - dio vlastitih prihoda)</i>	<i>250.146,00</i>	<i>169.258,02</i>	<i>3.000.000,00</i>	<i>2.477.659,98</i>

	Gradski stadion Aldo Drosina		Štinjan i Veli Vrh	
	2019	2020	2019	2020
Ukupni vlastiti prihodi (od iznajmljivanja objekata)	1.542.513,89	1.076.707,51	490.989,52	426.485,13
<i>(prihodi od ugovorenih nogometnih klubova, a preko Sportske zajednice Grada Pule - dio vlastitih prihoda)</i>	<i>1.228.487,75</i>	<i>1.059.891,89</i>	<i>280.000,00</i>	<i>240.000,00</i>

	ostali objekti	
	2019	2020
Ukupni vlastiti prihodi (od iznajmljivanja objekata)	3.648.352,93	2.416.688,45
<i>(prihodi od Sportske zajednice Grada Pule - dio vlastitih prihoda)</i>	<i>920.000,00</i>	<i>717.319,96</i>

- prihoda od pružanja usluga u iznosu od 180.000 kn što se odnosi na pruženu uslugu Gradu Pula za komunalnu djelatnost održavanja javnih sportskih igrališta, terena i sportskih zona namijenjenih bavljenju sportom na otvorenom
- prihodi od prodaje 2.807 kn -prodano staro željezo s objekta
- prihoda od subvencija, dotacija u iznosu od **6.357.714 kn** za sljedeće namjene:
 - prihodi iz proračuna Grada Pule:
 - otplata redovnih kamata kod Zagrebačke banke d.d. za kredite izgradnje stadiona i bazena- 1.659.051 kn
 - otplata redovnih kamata kod Hrvatske poštanske banke d.d. – 532.029 kn
 - otplata glavnica kredita kod Zagrebačke banke d.d. i Hrvatske poštanske banke d.d., a sukladno obračunatoj amortizaciji dobara – 3.555.756 kn
 - prihodi od Hrvatskog nogometnog saveza: priznavanje prihoda od donacija u visini amortizacije donirane imovine (hibridni travnjak sa sustavom navodnjavanja i golovima) –493.221 kn
 - prihodi od dotacija i pomoći: odricanje članova na pravo na naknadu za rad u Nadzornom odboru u travnju i svibnju 2020.g – 7.600 kn
 - prihodi od Nogometnog saveza Istarske županije: priznavanje prihoda od donacija u visini amortizacije donirane imovine (rasvjeta glavnog nogometnog igrališta na Velom Vrh) – 9.480 kn
 - prihodi od državnih potpora: potpora Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za mjeru skraćivanja radnog vremena u kolovozu 2020.g. – 87.571 kn

- prefakturirani troškovi za klima uređaj stolnoteniskim klubovima i prefakturirani troškovi plina Sportskom centru Tivoli – 13.008 kn

Iznos prihoda od proračuna Grada Pule nije istovjetan iznosu koji je te godine primljen, iz razloga što je iznos koji nije pokriven obračunatom amortizacijom nabavljenih dobara iz kredita evidentiran na pasivnim vremenskim razgraničenjima.

U skupinu poslovnih prihoda ulaze i prihodi od naplate štete uništene imovine od osiguravajućeg društva (**27.601 kn**).

U okviru **financijskih prihoda (2.652 kn)** evidentirano je 2.013 kn prihoda od redovnih kamata, 119 kn prihoda od zateznih kamata, te 520 kn pozitivnih tečajnih razlika.

Skupina **ostalih prihoda (14.872 kn)** obuhvaća prihode od otpisa obveza, od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima te prihoda od prodaje dugotrajne imovine.

Rashodi

Ukupni rashodi ostvareni tijekom 2020. godine iznose **17.034.626 kn**. Takva je realizacija za 13% manja od prošlogodišnje, a u skladu sa smanjenjem prihoda.

Objekti su tijekom 2020. godine redovno održavani, odnosno izvršeno je:

- tekuće održavanje svih objekata (servisi, ličenja),
- ispitivanje objekata, opreme i raznih sustava sukladno propisima iz područja zaštite na radu,
- redovno saniranje nogometnih igrališta Aldo Drosina, SRC Veruda, Veli Vrh i Štinjan,
- redovno saniranje umjetnih travnjaka na stadionu.

Od značajnijih **materijalnih rashoda** u istima evidentirani su slijedeći radovi/usluge:

- Dom sportova Mate Parlov:
 - Saniranje dijela krova,
 - Nabava i zamjena 2 pumpe strojarskih instalacija
 - Redovno ličenje fasade u cilju prekrivanja grafita
- Sportski centar Mirna:
 - Sanacija poda judo dvorane u SC Mirna
 - Postavljanje sjedišta na klupe u dvorište SC Mirna
 - Sanacija zidova u svlačionicama SC Mirna
 - Zamjena rasvjete (postavljanje LED panela) u hodnike
- Dom braće Ribar:
 - Ličenje zidova hodnika u Domu braća Ribar
 - Zamjena vrata svlačionica u Domu braća Ribar
 - Sanacija stropa kancelarija u Domu braće Ribar

- Stadion Aldo Drosina
 - bojanje zidova tribina na glavnom terenu
 - redovno održavanje travnjaka nogometnog terena

- Nogometno igralište Štinjan – Fortin
 - sanacija kanalizacijskih cijevi
 - redovno održavanje travnjaka nogometnog terena
 - zamjena reflektora na rasvjeti nogometnog igrališta

- Nogometno igralište Veli Vrh
 - redovno održavanje travnjaka nogometnog terena

- Gradski bazen Pula-Pola
 - Kemikalije za održavanje bakteriološke i fizikalno kemijske kvalitete vode
 - Kemikalije i pribor za čišćenje i održavanje bakteriološke čistoće svih čvrstih podloga oko vodenih površina, sanitarnih čvorova, svlačionica te ostalih prostorija na objektu.
 - Materijal za održavanje zgrade bazena, popravke, ventili, razni alat
 - Godišnje održavanje kompletnog sustava ventilacije grijanja/hlađenja, videonadzora, protuprovale/vatrodojave, lifta, dimnjaka, kotlovnice
 - Potrošni materijal za bazensku tehniku (ventili, sonde za kontrolu ispravnosti vode, tablete za kontrolu kemijskih svojstava bazenske vode)
 - Obuka djelatnika za rad na siguran način
 - Namještaj za multifunkcionalnu dvoranu
 - Mjesečna kontrola bakteriološke čistoće bazenske vode i čvrstih podloga (Zavod za javno zdravstvo)
 - Izmještanje tripod uređaja radi lakše kontrole ulaska građana
 - Sanacije raznih kvarova, mehaničkih oštećenja prilikom rada strojarke i elektro opreme.
 - Održavanje, zamjena komada opreme na bazenskoj tehnici, čišćenje kamenca u strojarke opremi u strojarnici bazena (izmjenjivači topline, cjevovodi, ventili...).

- Nogometno igralište SRC Veruda
 - nabava pijeska za održavanje igrališta za skok u dalj
 - redovno održavanje travnjaka nogometnog terena
 - započet rad na sustavu zalijevanja travnjaka s pročišćenom vodom iz spremnika Gradskih bazena
 - izrada projektne dokumentacije za rasvjetu na SRC Veruda

- Tenis tereni Bunarina
 - sanacija stupova i žičane ograde na tenis terenima
 - sanacija terena i linija(okopavanje i nanošenje novog tenisita cca 8 tona i soli) na tenis terenima
 - košnja oko objekta, terena i parkirališta
 - bojanje vanjskih i unutarnjih zidova objekta (svlačionice, tuševi, ured i sl.)
 - popravak ograde oko objekta i stavljanje u funkciju (voda, struja, grijanje)
 - svakodnevno uređivanje objekta i okoliša
 - sanacija klupa i postavljanje stolica na terenima i oko objekta
 - oblikovanje i podrezivanje žive ograde

Trošak energije (1.701.650 kn) odnosio se na najvećim dijelom na električnu energiju (1.175.824) dok su se ostali troškovi energije odnosili na troškove plina (454.363 kn), lož ulje (30.455 kn) i gorivo (40.660 kn). Smatramo važnim napomenuti da u ukupnim troškovima energije u 2020.godine bazen sudjeluje s 47% (794.401 kn).

Troškovi **promidžbe** (39.982 kn) odnose se na promidžbu putem televizijskih i radijskih kanala, tiskovina i plakata o svim uslugama koje Pula sport d.o.o. pruža svojim korisnicima.

U okviru **intelektualnih usluga** (192.489 kn) realizirane su usluge drugih dohodaka (24.546 kn), usluge revizije financijskih izvještaja (26.000 kn), usluge javnih bilježnika i paušalne usluge odvjetnika (51.593 kn), usluga izrade projekta sustava navodnjavanja terena SRC Veruda vodom iz Gradskih bazena (11.000 kn), usluga izrade glavnog projekta radi ishođenja građevinske dozvole za dva objekta (24.630 kn), usluga vještaka za procjenu vrijednosti dva objekta (9.000 kn), usluge sustava kontrolinga (22.400 kn) i druge.

Troškovi **komunalnih usluga** u ukupnom iznosu od 574.758 kn pokazuju skoro upola manju vrijednost u odnosu na prošlu godinu (1.036.310 kn), a što je rezultat zatvaranja objekata i štednje radi pandemije virusa Covid-19. Najveći udio komunalnih usluga odnosi se na trošak vode i odvodnje (434.804 kn).

Troškovi **ostalih usluga (120.187 kn)** najvećim dijelom obuhvaćaju usluge studentskog servisa (rad studenata na bazenu i na klizalištu -siječanj 2020.g.) u iznosu 86.592 kn. Ostalo se odnosi na usluge spajanja instalacija, rad viličara i montaže/demontaže ostale opreme potrebne za rad klizališta u siječnju 2020.g.

Na **troškove osoblja (4.946.727 kn)** odnosi se 34% ukupno ostvarenih poslovnih rashoda, što pokazuje smanjenje od 8% u odnosu na prošlu godinu.

Rezultat je to neisplate naknada za regres i otpremnina u odnosu na prošlu godinu, te određenog smanjenja neto plaća. Naime, tijekom 2020. godine četiri je puta, sukladno Izmjenama Kolektivnog ugovora za zaposlene u upravnim tijelima Grada Pula-Pola, donesena Odluka direktora o promjeni iznosa osnovice za obračun plaće, a radi teškoća u poslovanju uzrokovanih pandemijom.

Trošak amortizacije obračunat je u iznosu od **5.100.748 kn**, te je kao takav za 3% veći od prošlogodišnjeg. Stope amortizacije i vijek trajanja imovine prikazan je u dijelu Imovina.

Ostali troškovi poslovanja iznose **121.859 kn**, a odnose se na:

- troškovi stručno obrazovanja i literature 18.510 kn
- troškove reprezentacije 736 kn
- troškove službenih putovanja 893 kn
- članarina HGK i doprinos za općekorisnu funkciju šuma, te članarina kartice 4.321 kn
- ostale troškove poslovanja u iznosu od 97.399 kn koji obuhvaćaju naknade članovima Nadzornog odbora s pripadajućim porezima i doprinosima (66.702 kn), troškove ZAMP-a, upravne pristojbe i državne biljege, liječničke preglede zaposlenika, usluge zdravstvene kontrole vode na bazenu i slično.

Financijski rashodi iznose **2.418.854 kn**, a najvećim se dijelom odnose na troškove redovnih kamata po kreditima Zagrebačke banke d.d. i Hrvatske poštanske banke d.d. (2.109.382 kn). Ostatak obuhvaća 283.725 kn negativnih tečajnih razlika i 439 kn troškova zateznih kamata, te 25.305 kn obračunatih kamata na iskorišteno prekoračenje po transakcijskom računu kod Zagrebačke banke d.d.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađenja ostvareni su u iznosu od **75.623 kn** na ime porezno priznatog otpisa potraživanja u iznosu 29.531 kn i porezno nepriznatog otpisa potraživanja u iznosu 1.250 kn, naknade za nezapošljavanje invalidnih osoba s obzirom na ukupan broj zaposlenih u iznosu 17.875 kn, manjka uslijed provalne krađe u iznosu 1.500 kn, vodnog doprinosa za ozakonjenje građevine u iznosu 6.609 kn, iskorištenih besplatnih ulaznica na klizalište u iznosu 12.415 kn (dan zatvaranja u siječnju 2020.g.) i slično.

Pojava virusa, kao mjere usmjerene borbi protiv njegova širenja, uzrokovalo je da rad svih objekata u vlasništvu ili na korištenju Pula sporta d.o.o. bude sveden na minimum, kako u korištenju od strane korisnika, tako i u investicijama i investicijom održavanju.

Radi izrečenoga, nije bilo značajnijih ulaganja, osim onog usmjerenog ka održavanju funkcionalnog stanja. Također, značajnije su smanjeni troškovi energije i materijala u osnovnoj djelatnosti, troškovi usluga održavanja, komunalne usluge, intelektualne i ostale usluge, te troškovi sponzorstva i promidžbe. U nastavku je pregled najvećih objekata i najznačajnijih troškova ostvarenih 2020.godine u odnosu na prethodnu:

vrsta troška	Dom sportova Mate Parlov		Sportski centar Mirna	
	2019	2020	2019	2020
Materijal za održavanje opreme i objekata	17.890,21	39.680,84	9.221,07	7.041,57
Usluge tekućeg održavanja opreme i objekata	148.591,26	85.521,80	36.875,44	26.592,72
Troškovi energije (el.energija, plin, lož ulje, benzin)	384.994,70	261.487,12	80.290,91	67.030,45
Neto plaća radnika (s porezom i doprinosima)	594.660,59	668.712,18	348.775,99	270.319,56

vrsta troška	Dom braće Ribar		Gradski bazeni Pula-Pola	
	2019	2020	2019	2020
Materijal za održavanje opreme i objekata	3.895,00	2.392,68	93.320,73	87.389,16
Usluge tekućeg održavanja opreme i objekata	11.003,92	6.580,80	360.837,67	220.043,04
Troškovi energije (el.energija, plin, lož ulje, benzin)	62.215,14	66.933,93	1.129.351,65	794.400,66
Neto plaća radnika (s porezom i doprinosima)	188.128,88	159.010,68	2.467.809,58	2.045.858,35

vrsta troška	Gradski stadion Aldo Drosina		Štinjan i Veli vrh	
	2019	2020	2019	2020
Materijal za održavanje opreme i objekata	182.189,10	196.582,75	52.280,27	53.798,19
Usluge tekućeg održavanja opreme i objekata	114.351,41	50.816,10	25.677,86	4.148,88
Troškovi energije (el.energija, plin, lož ulje, benzin)	419.025,51	341.328,97	41.542,74	43.754,45
Neto plaća radnika (s porezom i doprinosima)	628.136,62	690.783,84	196.932,32	188.387,76

Rezultat poslovanja

U promatranoj godini Društvo je ostvarilo **gubitak** u iznosu od **2.591.971 kn**.

Ukoliko bismo promatrali samo rezultat poslovanja u kojem nisu obuhvaćeni troškovi amortizacije (5.100.748 kn) i redovnih kamata po kreditima (2.109.382 kn), te prihodi kapitalnih potpora Grada Pule i Hrvatskog i Istarskog nogometnog saveza (6.249.536 kn) koji se knjigovodstveno sučeljavaju s obračunatom amortizacijom, financijski rezultat Društva u 2020. godini bio bi 9.824.496 kn rashoda i 8.193.119 kn prihoda, odnosno gubitak u iznosu 1.631.377 kn.

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)**	
			2019.	2020.
Direktor	VŠS /VSS	1	13.249	13.599
Voditelj dvorane	VŠS / VSS	2	7.584	7.394
Voditelj računovodstva	VŠS / VSS	1	9.644	9.841
Referent u računovodstvu	VŠS / VSS	1	6.345	6.679
Voditelj nogometnih objekata	SSS	1	6.060	5.849
Voditelj bazena	VŠS / VSS	1	8.657	8.497
Administrativna tajnica	SSS	1	4.771	4.954
Sportski voditelj bazena	VŠS / VSS	1	7.708	7.377
Kućni majstor	SSS	12	5.282	5.030
Kućni majstor na travnatim terenima	SSS	1	5.424	5.375
Spremačica	KV	14	4.137	3.973
Spasilac	SSS	6	4.852	4.395
Voditelj recepcije na bazenu	SSS	1	6.315	5.665
Recepcionar	SSS	6	5.125	4.593
Voditelj tehničke službe	VŠS / VSS	1	10.119	9.052
Inženjer u tehničkoj službi	VŠS / VSS	1	9.977	9.012
Voditelj SRC Veruda	SSS	1	7.557	5.685
Električar	SSS	3	5.456	5.238
Pomoćni radnik	KV	1	4.165	4.045
		56		

U gornjoj tablici prikazan je naziv radnog mjesta i pripadajući broj djelatnika **prema Pravilniku o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta** društva Pula Sport d.o.o. važećem na dan 31.12.2020.

Na dan 31.12.2020. godine broj zaposlenih je iznosio 52, kao i na 31.12.2019.g.

U odnosu na gore navedenu sistematizaciju radnih mjesta, na dan 31.12.2020.g. nisu bili popunjena slijedeća radna mjesta:

- recepcionar -1 djelatnik
- spasilac – 4 djelatnika
- električar – 1 djelatnik;

dok je kao zamjena za porodiljni zaposlena jedna administrativna tajnica i kao zamjena za bolovanje jedna spremačica.

Radi pandemije virusa Covid-19, krajem 2020. godine nije otvoreno klizalište, te Društvo nije imalo potrebe za dodatnim radnicima na tom radnom mjestu.

** Prosječna ostvarena mjesečna neto plaća obuhvaća sav oporezivi dohodak za razdoblje rada od 01.01. – 31.12.2020. godine (plaće s uračunatim osobnim olakšicama, s dodatkom za minuli rad, godišnje odmore, bolovanja na teret poslodavca, itd.).

Realno, **podaci za prosječnu mjesečnu neto plaća ostvarenu 2019. i 2020. nisu usporedivi** iz dva osnovna razloga:

- a) četiri puta tijekom 2020.g. promijenjen iznos osnovice za izračun plaće
- b) od ukupno zaposlenih 52, čak njih 28 nije radilo puno radno vrijeme cijelu 2020. g. Naime, Društvo je radi zatvorenosti objekata i smanjenja troškova plaće, za više od pola radnika odredilo rad u nepunom radnom vremenu od prvog ili drugog tjedna u svibnju pa do kraja srpnja (za pojedine radnike na pola, za pojedine u $\frac{3}{4}$ obimu punog radnog vremena). Osim toga, jedan je radnik na kratko bio odjavljen radi ugovora o radu kod drugog poslodavca, a dvoje su koristili roditeljski dopust ostvaren prijašnjih godina. Samim time, i struktura radnih sati je bitno drugačija u odnosu na prethodno razdoblje:

Struktura radnih sati 2020.g.

	Ostvareni sati rada	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Ukupno	
Redovan rad	47.707	91.709	2.784	5.408	99.901
Smjenski rad	13.495				
Rad subotom	4.836				
Rad nedjeljom	3.231				
Državni blagdan	2.619				
Skraćeno radno vrijeme (HZZ)	6.790				
Rad blagdanom	548				
Godišnji odmor	11.521				
Prekovremeni rad	16				
Noćni rad	786				
Plaćeni dopust	160				
	91,80 %				

Investicije i izvori financiranja

U promatranoj godini Društvo je ukupno investiralo u nabavu dugotrajne imovine **326.092 kn**. Investicije su specificirane u dijelu razrade Imovine.

Podaci vezani uz djelatnost i fizički podaci o poslovanju

PULA SPORT d.o.o. radi veće preglednosti i praktičnosti prati prihode i rashode po mjestu troška (dvorana ili sportski teren i ostali prihodi), te broju ostvarenih sati programa na njima.

Struktura **vlastitih prihoda** ostvarenih tijekom 2020. godine je slijedeća:

- prihodi Doma sportova „Mate Parlov“:
 - od korištenja uredskih prostora – 39.066 kn
 - od zakupa poslovnih prostora – 210.642 kn
 - od korištenja i zakupa dvorana – 41.158 kn
 - od iznajmljivanja sale za sastanke – 18.580 kn
 - od korištenja kuglane – 44.103 kn
 - od korištenja saune – 320 kn
 - od korištenja dvorani i ostalih prostora od strane članica Sportske zajednice Grada Pule – 923.720 kn
- prihodi Sportskog centra „Mirna“:
 - od zakupa poslovnih prostora – 81.241 kn
 - od korištenja uredskih prostora – 13.276 kn
 - od korištenja i zakupa dvorane – 138.115 kn
 - od korištenja dvorani i ostalih prostora od strane članica Sportske zajednice Grada Pule – 369.815 kn
- prihodi Doma „Braća Ribar“:
 - od zakupa poslovnih prostora – 163.288 kn
 - od korištenja uredskih prostora – 19.883 kn
 - od korištenja dvorane – 93.860 kn
 - od korištenja prostora za stanovanje – 3.813 kn
 - od korištenja dvorani i ostalih prostora od strane članica Sportske zajednice Grada Pule – 169.258 kn
- prihodi Gradskog stadiona „Aldo Drosina“:
 - od korištenja pomoćnog igrališta za rekreaciju građana i potrebe nogometnih klubova – 346.550 kn
 - od korištenja sportskog kompleksa od strane NK Istre 1961 š. d. d. prema Ugovoru – 470.145 kn
 - od zakupa prostora za terase ugostiteljskih objekata – 32.714 kn
 - od zakupa parkirališnih mjesta, te od naknade za obavljanje usluge naplate parkinga od strane Pula parkinga d.o.o. – 23.828 kn
 - od zakupa poslovnog prostora – 158.270 kn
 - od zakupa prostora za smještaj telekom antene – 45.200 kn

- prihodi nogometnog igrališta Štinjan
 - od korištenja igrališta i pratećih prostorija i opreme – 138.294 kn
 - od zakupa poslovnog prostora – 82.840 kn

- prihodi nogometnog igrališta Veli Vrh
 - od korištenja igrališta i pratećih prostorija i opreme – 131.782 kn
 - od zakupa poslovnog prostora – 73.570 kn

- prihodi boćališta i tenis terena
 - od korištenja staza i terena– 1.281 kn
 - od korištenja uredskih prostora – 3.558 kn
 - od zakupa poslovnog prostora – 450 kn
 - od korištenja dvorani i ostalih prostora od strane članica Sportske zajednice Grada Pule – 76.440 kn

- prihodi Gradskog bazena Pula-Pola
 - od zakupa poslovnog prostora – 182.558 kn
 - od korištenja staza – 449.165 kn
 - od korištenja sauna – 800 kn
 - od korištenja dvorani i ostalih prostora od strane članica Sportske zajednice Grada Pule-2.477.660 kn

- prihodi SRC Verude
 - od zakupa poslovnog prostora –78.040 kn
 - od korištenja uredskih prostora – 4.448 kn
 - od korištenja staza – 23.285 kn
 - od korištenja sauna – 192 kn
 - od korištenja nogometnog terena – 750 kn
 - od korištenja dvorani i ostalih prostora od strane članica Sportske zajednice Grada Pule – 640.880 kn

- prihodi Bunarine
 - od korištenja tenis terena –36.352 kn

Najznačajniji rashodi po objektima prokazani su u dijelu ulaganja u dugotrajnu imovinu i tekućeg održavanja ovog izvještaja.

Napomena: počevši s 2019. godinom Društvo sve zajedničke prihode i rashode koji nastaju tijekom godine (npr. trošak uredskog materijala, telefona, prihodi od korištenja objekata od strane Sportske zajednice, itd.) s danom 31. prosinca raspodjeljuje na svaki objekt na temelju formule dobivene kao udio prihoda i rashoda određenog objekta u ukupnim приходima i rashodima bez zajedničkih.

Gradski bazeni Pula-Pola

Budući da kompleks Gradskih bazena Pula-Pola predstavlja sportski objekt koji u ukupnim rashodima Društva sudjeluje s 46,95% i u ukupnim prihodima s 47,28% (dakle, skoro pa kao i svih ostalih 10 profitnih centara Društva zajedno), smatramo potrebnim u ovom dijelu izvještaja pobliže objasniti rad tog kompleksa.

Zbog pandemije COVID-a 19 Gradski bazeni Pula-Pola bili su zatvoreni od 11.03. do 18.05.2020. kada se otvaraju smo za klubove. U kolovozu je kompleks bio zatvoren radi godišnjeg čišćenja i održavanja sustava.

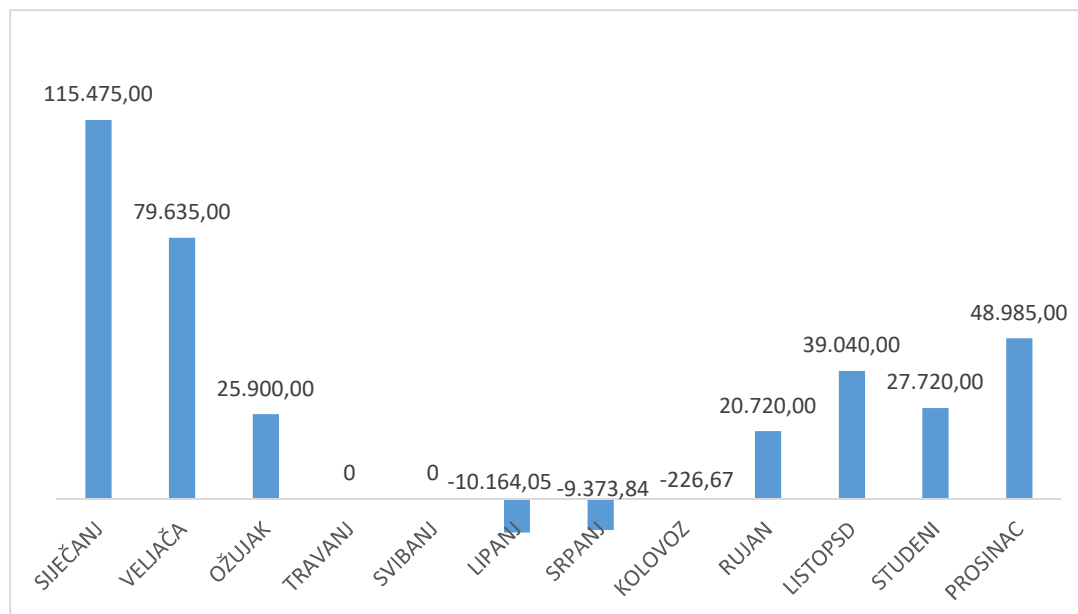
Dana 07.09.2020. bazeni ponovno otvaraju svoja vrata za klubove i za građane. Odlukom Stožera civilne zaštite bazeni se zatvaraju i od 28.11. do 7.12.2020. kada se opet otvaraju samo za kategorizirane plivače i limitirani broj građana (max. 40 osoba u jednom trenutku).

Od ukupno 449.965 kn prihoda od korištenja staza i sauna (bez klubova -članica Sportske zajednice Grada Pule), čak je 337.710 kn ostvareno neposrednim kontaktom s kupcem, odnosno prodajom na recepciji bazena prilikom dolaska korisnika. Detaljan popis tako ostvarenih usluga slijedi u nastavku:

	Prodana količina	Cijena usluge	Iznos bez PDV-a	Iznos PDV-a	Iznos s PDV-om
Godišnja ulaznica	14	1.500,00	19.301,63	4.825,41	24.127,04
Godišnja ulaznica uz popust	11	1.000,00	9.436,07	2.359,01	11.795,08
Jednokratna ulaznica sa kapicom	213	50,00	8.752,00	2.188,00	10.940,00
Jednokratna ulaznica sa kapicom-popust	143	40,00	4.656,00	1.164,00	5.820,00
Jednokratna ulaznica sauna i bazen	86	110,00	7.568,00	1.892,00	9.460,00
Mjesečna ulaznica	142	300,00	34.688,00	8.672,00	43.360,00
Mjesečna ulaznica sauna (5 ulaza)	2	400,00	640,00	160,00	800,00
Mjesečna ulaznica sauna-bazen (sauna 4 ulaza-bazen neograničeno)	1	600,00	480,00	120,00	600,00
Mjesečna ulaznica uz popust	185	200,00	30.154,66	7.538,66	37.693,32
Sauna 2 sata	223	100,00	17.840,00	4.460,00	22.300,00
Sauna ulaz uz godišnju kartu	25	80,00	1.600,00	400,00	2.000,00
Tenis teren Veruda bez rasvjete	4	30,00	96,00	24,00	120,00
Ulaznica bazen	3.495	25,00	69.900,00	17.475,00	87.375,00
Ulaznica uz popust	4.432	15,00	53.184,00	13.296,00	66.480,00
Usluga izrade kartice	423	30,00	10.152,00	2.538,00	12.690,00
Zakup plivačke staze 34x25 (do sto sati zakupa)	1	150,00	120,00	30,00	150,00
Zakup plivačke staze 25x10 (do sto sati zakupa)	16	125,00	1.600,00	400,00	2.000,00
Ukupno			270.168,36	67.542,08	337.710,44

Ako želimo promatrati visinu prometa ostvarenog direktno na recepciji po mjesecima u godini, podaci izgledaju ovako:

MJESEC	IZNOS BEZ PDV-a	IZNOS PDV-a	IZNOS S PDV-om
SIJEČANJ	92.380,00	23.095,00	115.475,00
VELJAČA	63.708,00	15.927,00	79.635,00
OŽUJAK	20.720,00	5.180,00	25.900,00
TRAVANJ	0,00	0,00	0,00
SVIBANJ	0,00	0,00	0,00
LIPANJ	-8.131,23	-2.032,82	-10.164,05
SRPANJ	-7.499,07	-1.874,77	-9.373,84
KOLOVOZ	-181,34	-45,33	-226,67
RUJAN	16.576,00	4.144,00	20.720,00
LISTOPAD	31.232,00	7.808,00	39.040,00
STUDENI	22.176,00	5.544,00	27.720,00
PROSINAC	39.188,00	9.797,00	48.985,00
UKUPNO	270.168,36	67.542,08	337.710,44



U trenutku zatvaranja bazena u ožujku 2020., pozvali smo klijente da odluče žele li produžiti karte u trenutku otvaranja bazena ili žele povrat novca za neiskorištene dane njihovih karata.

Od ukupno 114 klijenata koji su imali aktivne godišnje ili mjesečne karte 11.3.2020. kada su se zbog pandemije COVID-a 19 bazeni zatvorili povrat novca je tražilo njih 30.

Od ukupno 71 klijenta s mjesečnim kartama, njih 18 odlučilo se za povrat novca (ukupno vraćeno 2.947,68 kn), a od 43 klijenta s kupljenim godišnjim kartama, njih 12 se odlučilo na povrat (ukupno vraćeno 13.299,50 kn).

Iz toga možemo zaključiti da klijenti, iako u strahu zbog bolesti, imaju povjerenja u rad gradskih bazena što im djelatnici istih potvrđuju svojim svakodnevnim radom, brigom i zalaganjem za svakog klijenta.

Iznos za koji smo izvršili povrat novaca, dobili smo srazmjerno broju neiskorištenih dana kupljene karte i njene cijene (prikaz u nastavku):

POPIS ISPLATE GRAĐANIMA ZA 2020.								
RED.BR	KUPAC	DATUM KUPNJE	ISKORIŠTENI DANI	IZNOS	NEISKORIŠTENI DANI	IZNOS	DATUM ISPLATE	ISPLATA
1.	Z.J.	18.01.2020.	53	217,21	313	1.1282,79	29.06.2020.	1.282,79
2.	S.M.	05.03.2020.	6	24,59	360	1.475,41	29.06.2020.	1.475,41
3.	P.N.	02.03.2020.	8	80,00	22	220,00	29.06.2020.	220,00
4.	M.I.H.	14.01.2020.	57	233,61	309	1.266,39	30.06.2020.	1.266,39
5.	D.P.	27.12.2019.	75	307,38	291	1.192,62	30.06.2020.	1.192,62
6.	D.L.	07.01.2020.	64	174,86	302	825,14	30.06.2020.	825,14
7.	L.P.	19.02.2020.	22	146,67	8	53,33	30.06.2020.	53,33
ISPLATA U 6. MJ.								6.315,68
1.	J.P.	28.02.2020.	12	80,00	120	120,00	02.07.2020.	120,00
2.	I.D.	04.02.2020.	6	60,00	24	240,00	02.07.2020.	240,00
3.	V.J.	03.10.2019.	160	655,74	206	844,26	02.07.2020.	844,26
4.	E.B.	20.02.2020.	21	210,00	9	90,00	02.07.2020.	90,00
5.	D.M.	13.10.2019.	150	75,00	216	885,25	03.07.2020.	885,25
6.	G.S.	28.02.2020.	13	86,67	17	113,33	03.07.2020.	113,33
7.	S.J.	23.02.2020.	18	120,00	12	80,00	03.07.2020.	80,00
8.	I.P.	03.03.2020.	7	70,00	23	230,00	07.07.2020.	230,00
9.	A.B.	01.10.2019.	162	442,62	204	557,38	07.07.2020.	557,38
10.	M.J.	04.03.2020.	6	40,00	24	160,00	08.07.2020.	160,00
11.	N.J.	04.03.2020.	6	40,00	24	160,00	08.07.2020.	160,00
12.	K.D.Ć.	30.01.2020.	41	168,03	325	1.331,97	08.07.2020.	1.331,97
13.	T.S.	10.03.2020.	1	6,66	29	193,34	08.07.2020.	193,34
14.	N.B.	10.03.2020.	1	6,66	29	193,34	08.07.2020.	193,34
15.	D.B.	20.01.2020.	50	204,92	316	1.295,08	08.07.2020.	1.295,08
16.	D.M.	02.03.2020.	8	80,00	22	220,00	09.07.2020.	220,00
17.	V.V.	28.02.2020.	12	49,18	354	1.450,82	09.07.2020.	1.450,82
18.	W.K.	06.01.2020.	65	177,60	301	822,40	21.07.2020.	822,40
19.	N.J.	04.03.2020.	6	60,00	24	240,00	22.07.2020.	240,00
ISPLATA U 7.MJ.								9.227,17
1.	B.S.	23.11.2020.	4	40,00	26	260,00	27.11.2020.	260,00
ISPLATA U 11.MJ.								260,00
UKUPNA ISPLATA GRAĐANIMA U 06.,07., I 11.MJ. 2020.								15.802,85

Prihod od saune u 2020. god. iznosio je 25.700,00 kn, što u odnosu na prethodnu godinu (115.680,00 kn) predstavlja smanjenje od 89.980,00 kn. Zbog pandemije COVID-19 wellness zona zatvorena je 11.03.2020. i do kraja godine nije otvorena.

Usporedba izravne prodaje usluga na recepciji bazena u 2019. i 2020.godini:

MJESEC	GODINA	UKUPNO	GODINA	UKUPNO	RAZLIKA
SIJEČANJ	2019.	162.495,00	2020.	115.475,00	47.020,00
VELJAČA		108.225,00		79.635,00	28.590,00
OŽUJAK		95.315,00		25.900,00	69.415,00
TRAVANJ		79.045,00		0	79.045,00
SVIBANJ		56.610,00		0	56.610,00
LIPANJ		16.595,00		-6.315,68	22.910,68
SRPANJ		9.395,00		-9.373,84	18.768,84
KOLOVOZ		0		-226,67	226,67
RUJAN		23.470,00		20.720,00	2.750,00
LISTOPAD		47.335,00		39.040,00	8.295,00
STUDENI		73.945,00		27.720,00	46.225,00
PROSINAC		70.865,00		48.985,00	21.880,00
UKUPNO		743.295,00	UKUPNO	341.558,81	401.736,19

GODINA	UKUPNO
2019.	743.295,00
2020.	341.558,81
RAZLIKA	401.736,19

Tenis tereni Bunarina

U srpnju 2020. teniski centar Bunarina započeo je sa radom u okviru Pula Sporta d.o.o. dok je za korisnike otvoren 01.08.2020. godine.

Teniski centar sastoji se od četiri zemljana terena, jednog betonskog terena, dvije svlačionice, recepcije i parkirališta, a namijenjen je svim građanima i sportskim klubovima.

2020. godina prva je za koju ćemo kroz sljedeće podatke pokušati analizirati poslovanje kompleksa.

Tereni su otvorenog tipa, koriste se i iznajmljuju ovisno o vremenskim uvjetima (kiša, vjetar, led), a najveća je njihova posjećenost od strane građana u svrhu rekreacije sredinom tjedna dok je vikendima (subota i nedjelja) slabija posjećenost.

Mjesečni prometi 2020.g:

MJESEC	IZNOS BEZ PDV-a	IZNOS PDV-a	IZNOS SA PDV-om
KOLOVOZ	1.408,00	352,00	1.760,00
RUJAN	1.368,00	342,00	1.710,00
LISTOPAD	1.008,00	252,00	1.260,00
STUDENI	1.200,00	300,00	1.500,00
UKUPNO	4.984,00	1.246,00	6.230,00

Fizički podaci o poslovanju

Sportski objekti su u 2020. godini su zbog epidemioloških mjera punim kapacitetom radili samo u siječnju, veljači, rujnu, listopadu i studenom. U Lipnju i srpnju 2020. su sportski objekti bili otvoreni samo za sportske klubove, odnosno njihove natjecatelje bez sportskih škola. Ožujak, travanj, svibanj i kolovoz 2020. objekti su bili potpuno zatvoreni. U prosincu 2020. su zbog drukčijih odluka stožera od onih u proljeće objekte koristiti kategorizirani sportaši, dok su na bazen mogli i građani.

U objektima Pula Sporta najveći fond sati realiziraju članice Sportske zajednice Grada Pule. Ti se programi provode putem ugovora sklopljenog između Pula sporta i Sportske zajednice Grada Pule, a sredstva za realizaciju osigurana su putem Proračuna Grada Pule.

Klubovi provode slijedeće sadržaje:

- a) sportska obuka djece i mladeži koji su članovi klubova,
- b) odigravanje ligaških i kup utakmica iz kalendara natjecanja (domaćinstva),
- c) tradicionalni programi.

Takvi, subvencionirani programi su se u 2020. godini provodili u zavisnosti od navedenih epidemioloških mjera koje su bile na snazi.

Objekti se za subvencionirane programe koriste u slijedećim terminima:

- Dom sportova Mate Parlov u vremenu od 08,00 do 23,00 sati od ponedjeljka do petka,
- SC Mirna u vremenu od 15,00 do 23,00 sata od ponedjeljka do petka,
- Dom braće Ribar u vremenu od 15,00 do 22,00 sata od ponedjeljka do petka te od 08,00-16,00 subotom,
- Bočalište Veruda u vremenu od 08,00 do 22,00 sata od ponedjeljka do petka
- Gradski bazen Pula – Pola, u slijedećim terminima:
 - Bazeni 34 x 25 metara:
 - o Od ponedjeljka do petka od 06,00 do 10,00 sati i od 14,00 do 18,00 sati
 - o Utorkom i četvrtkom dodatno od 20,00 do 22,00 sata
 - o Subotom od 07,00 do 13,00 sati

- Nedjeljom od 09,00 do 11,00 sati.
- Bazen 17 x 10 metara:
 - Od ponedjeljka do petka od 18,00 do 20,00 sati
 - Subotom od 07,00 do 11,00 sati
 - Nedjeljom od 11,00 do 13,00 sati.

Subotom i nedjeljom u Domu sportova Mate Parlov, SC Mirna i boćalištu Veruda održavaju se utakmice sukladno kalendaru natjecanja klubova.

Ostali dani u godini namijenjeni su periodičnom održavanju objekta i stvaranju uvjeta za podmirenje rashoda objekta (iznajmljivanje dvorana u druge svrhe).

Dinamiku realizacije fonda sati za svakog korisnika utvrđuje Sportska zajednica kao koordinator aktivnosti za vrijeme trajanja radnog tjedna i u radno vrijeme objekata.

Sportska zajednica je obavezna izraditi i dostaviti Pula Sportu tjedni plan korištenja za svoje članice, te godišnji plan utakmica.

Termini za utakmice ustupaju se sukladno pravilnicima nacionalnih saveza i na osnovu slobodnih termina na objektu, te sukladno Odluci o namjeni i načinu korištenja imovine Pula Sporta.

Prioriteti za subvencionirane programe u dane vikenda (subota i nedjelja) određeni su prema slijedećem redu:

1. Međunarodna liga;
2. Utakmice iz kalendara natjecanja nacionalnih strukovnih saveza;
3. KUP utakmice;
4. Utakmice školskih natjecanja.

U 2020. godini u sportskim objektima (Dom sportova Mate Parlov, SC Mirna, Dom Braća Ribar, Gradski bazeni Pula-Pola, Boćalište i tenis Veruda, SRC Veruda, tenis tereni Bunarina) omogućeno je 28.578 sati za realizaciju subvencioniranih programa. Isti uključuju i tradicionalne godišnje sportske programi od posebnog interesa za Grad Pulu, od kojih su u 2020. godini održani samo pojedini:

- Košarkaški memorijal Vladimir Šešelja (26.-27.09.),
- Košarkaški memorijal Joža Sever (03.-04.10.),
- Memorijalni miting Noa Zelić (03.10.)
- Kup Istarske županije u plivanju (08.11.)
- Regionalno prvenstvo RH u plivanju (21.11.)
- Turnir „TOP 12 DO 12“ 11.12. i 13. 09. 2020.
- Turnir „TK GAME“(1) 4.10.2020.
- Turnir „TK GAME“(2) 17.10.2020.
- Škola tenisa za djecu od 12-18 godina starosti
- Veterani „tenis liga“

Nesubvencionirani programi

Nesubvencionirani programi podrazumijevaju sadržaje koji se plaćaju izravno putem Cjenika za korištenje prostora.

Navedeni programi također podrazumijevaju:

1. Međunarodne turnire,
2. Pripreme selekcija Republike Hrvatske i ostalih selekcija,
3. Kampove,
4. Tečajeve i sl.

Kod organizacije nesubvencioniranih programa, sve udruge i ostale pravne i fizičke osobe su u ravnopravnom statusu.

Dvorane

Predmetnih programa je u ovom izvještajnom razdoblju ostvareno u visini od 2.422 sata korištenja u svim dvoranama i pomoćnim prostorima.

Davanje dvoranskih prostora u navedene svrhe (nesubv.) u 2020. godini je predstavlja 32% ukupnih sati korištenja dvorane. Ostalih 68 % programa ostvareno je putem ugovora sa Sportskom zajednicom Grada Pule, za što su sredstva osigurana u Proračunu Grada Pule.

Nastava tjelesne i zdravstvene kulture srednjih škola koje se održava u Sc Mirna i Domu braća Ribar financira se putem decentraliziranih sredstava iz nadležnog ministarstva. Istim putem se određuje i cijena korištenja prostora. Društvo sa ovakvim korištenjem prostora rasterećuje Proračun Grada Pule i istovremeno omogućava uredno plaćanje režijskih rashoda, te rashoda investicijskog održavanja. Kod davanja dvorana u ove svrhe vodi se računa da se što manje remeti redovan plan i program natjecanja dostavljen od strane klubova na početku godine.

Dio sati realiziran je za razne oblike rekreacijskih sadržaja, te periodične manifestacije iz raznih sportova koje su o 2020. najvećim dijelom otkazane. Također, znatan broj sati korištenja dvorane D-4 i kuglane u Domu sportova „Mate Parlov“, te Doma „Braća Ribar“ (u vrijeme vikenda) odnosi se na programe za unapređenje zdravlja građana (rekreacija, korektivna gimnastika i sl.). Uz rekreaciju građana, najveći fond sati realizira se za obrazovne sadržaje, uglavnom na nastavu tjelesne i zdravstvene kulture.

Budući da se radnim danima u objektima održavaju redoviti treninzi klubova i nastava tjelesne i zdravstvene kulture, veliki dio nesubvencioniranih programa odvija se tijekom vikenda i blagdana, što je dodatno opterećivalo fond sati rada i povećavalo troškove poslovanja s dodacima na plaće zaposlenih u odnosu na redovno radno vrijeme.

Ostali programi podrazumijevaju sadržaje koji se ne realiziraju sustavno kroz cijelu godinu, već po narudžbi organizatora, kao što su razni seminari, kampovi, pripreme klubova iz Hrvatske i inozemstva i ostale manifestacije za koje je pogodan dvoranski prostor. U objektima su pripreme obavljali klubovi i selekcije iz Hrvatske i inozemstva iz raznih sportova.

Bazen

Nesubvencionirani programi podrazumijevaju sadržaje koji se plaćaju izravno putem Cjenika za korištenje prostora, a što u plivački program uključuje i korištenje saune, odnosno wellness zone.

U navedenom kontekstu na Gradskim bazenima Pula – Pola u 2020. godini boravili su:

- Plivački klub Maribor – pripreme 20 plivača i treneri 4. 1. – 11. 1. 2020.
- Plivački klub Osijek Žito – pripreme plivača 6. 1. – 12.1. 2020. 15 plivača i treneri
- Plivački klub Olymp Banja Luka – 8. 1. – 18.1. 20 plivača i trener - pripreme
- Sinkronizirano plivanje Triglav Kranj – pripreme sinkro plivačica 10 plivačica i treneri 20. – 27. 2. 2020.
- Austrijski triatlon savez – vikend pripreme 1.2. – 29.2. 6 plivača.
- Vaterpolo klub Delfin iz Rovinja odigrao je do zatvaranja dvije redovne vaterpolo utakmice 1B lige
- SVV Bolzano – 23. 2. – 29. 2. 2020. – plivačke pripreme 40 plivača i treneri
- Plivački klub Delfin - 1. 10.-4. 10. 2020. – jesenske pripreme 20 plivača i treneri
- Plivački savez Istarske Županije – 7. - 8. 11. 2020. plivački Cup Istarske Županije 25 plivača i treneri
- ETU (European Triathlon Union) – 4 triatlonke reprezentativke Njemačke, Australije, Slovačke i Austrije 7. 12. – 31.12. 2020.

Nogometna igrališta

Nogometna igrališta koristila su se isključivo za sportske programe.

Na Gradskom stadionu „Aldo Drosina“ provode se programi nogometne obuke mlađih uzrasta i treninga i utakmica seniora NK „Istra 1961“ š.d.d. i NK „Istra-Pula“. Korištenje je regulirano ugovorima sa navedenim klubovima. Sa NK Istra 1961 š.d.d. sklopljen je Ugovor o pravu korištenja sportske građevine, a sa NK Istra-Pula Ugovor o uporabi objekata, prostora i opreme Gradskog stadiona „Aldo Drosina“ u Puli. Realizacija sati korištenja u skladu je s odredbama ugovora. NK „Istra 1961“ š.d.d. koristio je nogometne terene ukupno 3.896 sati, a NK „Istra-Pula“ 1.463 sata.

Pula je bila domaćin reprezentaciji Hrvatske:

- Kvalifikacijska utakmica za Euro U-21 Hrvatska-Litva 17.11.2020.
- Kvalifikacijska utakmica za Euro žene Hrvatska-Rumunjska 01.12.2020.
- Kvalifikacijska utakmica za Euro žene Hrvatska-Litva 27.11.2020.

Ostatak sati korištenja Gradskog stadiona odnosi se najvećim dijelom na rekreaciju građana, a manjim dijelom na treninge gostujućih klubova i selekcija. Ukupno je na stadionu realizirano 6.318 sati korištenja.

Nogometna igrališta na Velom Vrhu i Štinjanu korištena su od strane Nogometnih klubova Štinjan i Veli Vrh za potrebe vlastitih programa, treninga i redovitog rasporeda utakmica svih

uzrasta. Isto se realizira putem višegodišnjih ugovora sklopljenih sa klubovima. Osim navedenog, na nogometnim igralištima održani su ljetni kampovi za djecu.

SRC Veruda

Na SRC Veruda provode se programi nogometne obuke mlađih uzrasta i treninga i utakmica NK Uljanik kao i treninzi i takmičenja Atletskih klubova i triatlonaca.

Što se atletske staze tiče, njeni stalni korisnici su AK Medulin, AK Istra i Triatlon klub Pula. Održana su i dva takmičenja na nivou Istarske županije i na nivou Hrvatske za djecu s posebnim potrebama, te atletsko natjecanje za djecu s invaliditetom u rujnu pod organizacijom Hrvatskog atletskog saveza.

Izvještaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

Pokazatelji po zaposlenom ukazuju na smanjenje i prihoda i troškova po zaposlenom, te troškova osoblja po zaposlenom, a koji su detaljnije opisani u Izvještaju 4. (Dodatni podaci).

Pokazatelji likvidnosti su dodatno pali u 2020. godini, te su ispod granice (1,00), odnosno ukazuju na probleme nelikvidnosti. Grad Pula kao jedini osnivač i 100%-tni vlasnik Društva mjesečno i kvartalno doznajuje potpore društvu za otplatu svih glavnica, redovnih i interkalarnih kamata po sva tri dugoročna kredita, a za izgradnju i opremanje Gradskog stadiona (iz 2009. i 2010. god.) i Gradskog bazena (iz 2017.god.).

S obzirom na redovne potpore Grada Pule za dugoročne obveze prema bankama, likvidnost društva Pula sport d.o.o. nije upitna.

Nadalje, pokazatelji zaduženosti ukazuju da je Društvo svoju imovinu u 42%-om iznosu financiralo zaduživanjem, a 58% vlastitim financiranjem.

Trajanje naplate potraživanja u danima produžilo se s 13 na 19 dana.

Pokazatelji ekonomičnosti ukazuju da jedna kuna poslovnih rashoda stvori 0,99 kn poslovnih prihoda, dok je prethodne godine taj omjer bio 1,00 poslovnih rashoda :1,08 poslovnih prihoda.

Pokazatelji profitabilnosti su negativni ili minimalni s obzirom na negativan rezultat poslovanja.

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

Prihodi su realizirani u 84%-nom iznosu godišnjeg plana, kao rezultat manje ostvarenih prihoda od najamnina i zakupnina.

Ostvareni rashodi u skladu su s planom, s time da su nešto manje ostvareni materijalni troškovi, dok su nešto veće ostvarenje od plana zabilježili troškovi amortizacije i financijski rashodi zbog ostvarenja negativnih tečajnih razlika.

Realizacija plana dodatnih podataka

Na dan 31.12.2020. godine Društvo je imalo 52 zaposlenih, što je detaljno objašnjeno u dijelu dodatnih podataka (izvještaj 4.).

Realizirane investicije nakon knjigovodstvenog evidentiranja veće su od postavljenog plana (9%), a detaljan popis ulaganja priložen je u dijelu Imovine (izvještaj 1.).

Odluka

Nadzornog odbora