



Trg kralja Tomislava 7, 52 100 Pula

Izvještaj o poslovanju

2023. godina

Travanj 2024.

Uprava o poslovanju

Na temelju Odluke Gradskog vijeća Grada Pule od 12. prosinca 2022. društvu Pula sport d.o.o. su na dan 1. lipnja 2023. pripojena tri društva u vlasništvu Grada Pule-Pola: Tržnica d.o.o.; Fratarski d.o.o. i Castrum Pula 97 d.o.o. Naknadno, s danom 25. kolovoza 2023., promijenjeno je ime tvrtke u **Pula usluge i upravljanje d.o.o.**

Pripajanjem društvo je registrirano za četiri glavne djelatnosti:

*Rad sportskih objekata, odnosno davanje usluga korištenja sportskih borilišta i sportskih građevina u vlasništvu društva i onih danim na korištenje od strane Grada Pule. Sportski objekti kojima gospodari društvo su namijenjeni uporabi od strane građana, udruga i trgovačkih društava za pretežito sportsku djelatnost.

*Ugostiteljstvo i turizam, a koje se izvršavaju kroz usluge kampa na otoku Veruda, te kroz usluge ugostiteljskog objekta buffet Bunarina u luci Bunarina, te objektu jednostavnih usluga Otok Veruda na istoimenom otoku.

S danom 31. prosinca 2023.g. društvu je istekao Ugovor o koncesiji sklopljen s Lučkom upravom Pula.

*Upravljanje zgradama, u čemu je ovo društvo najveći upravitelj na području Istarske županije. U ovom se djelu djelatnosti društvo bavi upravljanjem i održavanjem zgrada, te javnih poslovnih i administrativnih zgrada. Društvo na 31.12.2023. upravlja s 646 zgrada, većinom pod ugovornom upravom i djelom pod prinudnom upravom. Većinom se upravlja stambenim zgradama, i to na području Grada Pule, te u gradovima Rovinj, Poreč, Vodnjan, Labin i Općinama Fažana, Ližnjan, Marčana, Medulin i Svetvinčenat.

*Djelatnost tržnice na malo odvija se na dvije lokacije (Centar i Veruda), a odnosi se na komunalnu djelatnost prodaje robe na otvorenom dijelu tržnice, te zakupa poslovnih prostora u zgradi tržnice Centar i kioscima na tržnici Veruda. U zgradi tržnice Centar odvijaju se pretežito ugostiteljske djelatnosti i djelatnosti trgovine, te manjim djelom uslužne djelatnosti, a sve od strane zakupaca prostora.

Osim gore navedenih djelatnosti, društvo na temelju sklopljenih Ugovora s Gradom Pula-Pola komunalne usluge:

*održavanja uređenih gradskih plaža i javnih zahoda na tim plažama; dječjih i javnih sportskih igrališta, te parkova za pse;

*sklonište za životinje i veterinarska praksa

Napomena: svi iskazani podaci u ovom Izvještaju kojima su se bilježile poslovne aktivnosti u ovom izvještaju obuhvaćaju cjelogodišnje poslovanje društva Pula sport d.o.o. i sedam mjeseci poslovanja za tri pripojena društva (za razdoblje 01.06.-31.12.2023.)

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	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	29.180.057	99%	30.166.408	95%	103
NEMATERIJALNA IMOVINA	249.053	1%	574.650	2%	231
Izdaci za razvoj	0		2.653		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	29.559		570.133		1929
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	219.494		1.864		1
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	28.911.297	99%	29.568.958	98%	102
Zemljište	7.990.118		8.022.187		100
Biološka imovina	337.384		287.739		85
Građevinski objekti	19.264.298		19.138.911		99
Postrojenje i oprema	1.058.339		1.524.095		144
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	47.814		67.459		141
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		0		/
Materijalna imovina u pripremi	149.625		152.175		102
Ostala materijalna imovina	63.719		376.392		591
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	22.800	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		22.800		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	0		0		/
POTRAŽIVANJA	19.708	0%	0	0%	0
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	19.708		0		0
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	299.194	1%	1.462.112	5%	489
ZALIHE	0	0%	2.820	0%	/
Sirovine i materijal	0		2.058		/
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		761		/
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	101.863	34%	336.204	23%	330
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	52.399		269.668		515
Potraživanja od radnika i članova	0		20		/
Potraživanja od države i drugih institucija	2.913		31.689		1088
Ostala potraživanja	46.551		34.826		75
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	5.277	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		5.277		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		0		/
NOVAC	197.331	66%	1.117.812	76%	566
Novac u banci i blagajni	197.331		1.117.812		566
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	117	0%	289	0%	246
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	117	100%	289	100%	246
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	117		289		246
UKUPNA AKTIVA	29.479.369	100%	31.628.809	100%	107

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
KAPITAL I REZERVE	17.581.908	60%	18.182.949	57%	103
Upisani temeljni kapital	1.114.872		1.202.440		108
Kapitalne pričuve	17.896.878		18.021.344		101
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		67.357		/
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	1.416.004		1.230.929		87
Dobit tekuće godine	0		122.737		/
Gubitak tekuće godine	13.838		0		0
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	8.082.957	27%	7.897.770	25%	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	8.072.483		7.835.646		97
Obveze za predujmove	10.474		0		0
Obveze prema dobavljačima	0		51.094		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		11.031		/
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	1.302.815	4%	1.488.655	5%	114
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	843.958		972.389		115
Obveze za predujmove	1.594		5.437		341
Obveze prema dobavljačima	332.278		159.642		48
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	53.108		197.435		372
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	71.111		120.232		169
Ostale kratkoročne obveze	767		33.519		4372
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	2.511.688	9%	4.059.435	13%	162
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2.511.688		4.059.435		162
UKUPNA PASIVA	29.479.369	100%	31.628.809	100%	107

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
POSLOVNI PRIHODI	2.418.164	99%	4.483.599	99%	185
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.612.474	67%	3.570.546	80%	221
Prihodi od prodaje proizvoda	239		765		320
Prihodi od pružanja usluga	23.890		1.069.671		4477
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.588.345		2.500.111		157
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		/
Prihodi od prodaje robe	0	0%	14.410	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		14.410		/
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	805.689	33%	898.643	20%	112
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0		0		/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	805.689		868.874		108
Ostali poslovni prihodi	0		29.769		22899 462
FINANCIJSKI PRIHODI	1.615	0%	7.628	0%	472
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	1.444	19%	/
Prihodi od dividendi	0		1.444		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	1.394	86%	6.184	81%	444
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		2.010		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	812		0		0
Prihodi od zateznih kamata	582		4.174		717
Ostali prihodi financiranja	221	14%	0	0%	0
Pozitivne tečajne razlike	221		0		0
Ostali financijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	15.555	1%	48.435	1%	311
Ostali prihodi	15.555	100%	48.435	100%	311
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		11.787		/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	1.558		12.943		831
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	13.582		20.093		148
Utvrđeni viškovi	0		14		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	415		0		0
Ostali izvanredni prihodi	0		3.599		/
UKUPNI PRIHODI	2.435.334	100%	4.539.662	100%	186
POSLOVNI RASHODI	2.228.444	91%	4.059.245	92%	182
Materijalni troškovi	356.770	16%	785.721	19%	220
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	28.904		317.493		1098
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	1.450		5.769		398
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	56.973		124.683		219
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	4.057		2.013		50
Trošak energije	265.385		314.654		119
Troškovi nabave prodane robe	0		21.109		/

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	310.042	14%	784.808	19%	253
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	10.241		22.447		219
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	9.250		15.963		173
Troškovi usluga održavanja	74.980		247.842		331
Troškovi zakupnina i najamnina	34.256		12.388		36
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	916		4.269		466
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	23.253		101.879		438
Troškovi komunalnih usluga	77.353		171.604		222
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	3.686		16.822		456
Troškovi premija osiguranja	35.455		35.621		100
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	191		1.465		768
Troškovi ostalih usluga	40.462		154.507		382
Troškovi osoblja	756.546	34%	1.466.659	36%	194
Troškovi neto plaća	446.861		800.364		179
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	148.710		300.233		202
Troškovi doprinosa na plaće	93.896		176.782		188
Troškovi naknada troškova radnicima	21.157		40.818		193
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	45.921		148.462		323
Troškovi amortizacije	786.997	35%	856.141	21%	109
Amortizacija građevinskih objekata	283.984		484.244		171
Amortizacija postrojenja i opreme	428.617		221.822		52
Amortizacija prijevoznih sredstava	2.928		9.515		325
Amortizacija ostalih pozicija	71.468		140.560		197
Ostali troškovi poslovanja	18.089	1%	165.916	4%	917
Troškovi reprezentacije	518		311		60
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	395		343		87
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0		95.886		/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	2.309		20.092		870
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	2.070		2.177		105
Ostali troškovi poslovanja	12.797		47.107		368
FINANCIJSKI RASHODI	214.871	9%	311.456	7%	145
Troškovi po osnovi kamata	209.478	97%	311.456	100%	149
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	209.471		311.390		149
Troškovi po osnovi zateznih kamata	7		65		982
Ostali financijski rashodi	5.394	3%	1	0%	0
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	5.332		0		0
Ostali financijski rashodi	61		0		1
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	5.857	0%	46.224	1%	789
Ostali rashodi	5.857	100%	46.224	100%	789
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	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0		0		/
Utvrđeni manjkovi	0		222		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	4.532		3.647		80
Ostali izvanredni rashodi	1.324		42.355		3198
UKUPNI RASHODI	2.449.172	100%	4.416.925	100%	180
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-13.838		122.737		/

Pozicija	31.12.2022.	31.12.2023.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	47	95	202
INVESTICIJE			
Investicije	442.833	1.329.599	300
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	80.966	112.985	140
Krediti	326.835	819.361	251
Bespovratna sredstva	35.032	397.253	1134
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST UPRAVLJANJA SPORTSKIM OBJEKTIMA			
Prihodi od djelatnosti upravljanja sportskim objektima	0	2.644.369	/
- Dom sportova	0	319.962	/
-SC Mirna	0	123.197	/
-D. B. Ribar	0	83.251	/
-Gradski stadion	0	549.220	/
-Igralište Štinjan	0	70.778	/
-Igralište Veli vrh	0	77.667	/
-Bazen	0	1.161.997	/
-Boćalište	0	41.437	/
-SRC Veruda	0	178.991	/
-Tenis – Verudela + Galijotska	0	37.074	/
-Valkane	0	795	/
Rashodi od djelatnosti upravljanja sportskim objektima	0	2.765.303	/
- Dom sportova	0	479.373	/
-SC Mirna	0	106.929	/
-D. B. Ribar	0	65.115	/
-Gradski stadion	0	567.725	/
-Igralište Štinjan	0	47.468	/
-Igralište Veli vrh	0	76.777	/
-Bazen	0	1.157.048	/
-Boćalište	0	32.114	/
-SRC Veruda	0	192.398	/
-Tenis – Verudela + Galijotska	0	36.430	/
-Valkane	0	3.926	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti upravljanja sportskim objektima	0	-120.934	/
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST UPRAVLJANJA I ODRŽAVANJA ZGRADA			
Prihodi od djelatnosti upravljanja i održavanja zgrada	0	207.431	/
-Upravljanje zgradama	0	171.959	/
-Održavanje zgrada	0	11.487	/
-KC Rojc	0	23.985	/
Rashodi od djelatnosti upravljanja i održavanja zgrada	0	190.797	/
-Upravljanje zgradama	0	155.447	/
-Održavanje zgrada	0	7.136	/
-KC Rojc	0	28.214	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti upravljanja i održavanja zgrada	0	16.634	/

DODATNA RASČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST TRŽNICE NA MALO			
Prihodi od djelatnosti tržnice na malo	0	531.441	/
-Komunalna djelatnost Tržnice Centar	0	148.002	/
-Ostale djelatnosti Tržnice Centar	0	326.547	/
-Komunalna djelatnost Tržnice Veruda	0	15.491	/
-Ostale djelatnosti Tržnice Veruda	0	41.401	/
Rashodi od djelatnosti tržnice na malo	0	479.600	/
-Komunalna djelatnost Tržnice Centar	0	160.559	/
-Ostale djelatnosti Tržnice Centar	0	243.132	/
-Komunalna djelatnost Tržnice Veruda	0	38.535	/
-Ostale djelatnosti Tržnice Veruda	0	37.374	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti tržnice na malo	0	51.841	/
DODATNA RASČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST UGOSTITELJSTVA I TURIZMA			
Prihodi od djelatnosti ugostiteljstva i turizma	0	937.416	/
-Otok Veruda – Fratarski	0	437.681	/
-Bunarina	0	499.735	/
Rashodi od djelatnosti ugostiteljstva i turizma	0	787.807	/
-Otok Veruda – Fratarski	0	312.621	/
-Bunarina	0	475.186	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti ugostiteljstva i turizma	0	149.609	/
DODATNA RASČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ OSTALE DJELATNOSTI			
Prihodi od ostalih djelatnosti	0	219.002	/
-Klizalište	0	6.788	/
-Igrališta Grada Pule	0	69.593	/
-Plaže i WC-i Grada Pule	0	46.365	/
-Azil i veterinarska praksa	0	96.256	/
Rashodi od ostalih djelatnosti	0	193.415	/
-Klizalište	0	14.578	/
-Igrališta Grada Pule	0	73.032	/
-Plaže i WC-i Grada Pule	0	49.214	/
-Azil i veterinarska praksa	0	56.591	/
Rezultat poslovanja od ostalih djelatnosti	0	25.587	/
DODATNA RASČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ OSTALE DJELATNOST ZAJEDNIČKIH SLUŽBA			
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi	0	0	/
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi	0	0	/

Pozicija	31.12.2022.	31.12.2023.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	51.815,61	47.785,92	92
Trošak po zaposlenom	52.110,04	46.493,94	89
Troškovi osoblja po zaposlenom	16.096,72	15.438,52	96
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	0,23	0,98	427
Tekuća likvidnost	0,23	0,98	428
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,40	0,43	105
Vlastito financiranje	0,60	0,57	96
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,08	0,14	174
Trajanje naplate potraživanja u danima	12,52	30,68	245
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	1,09	1,10	102
Ekonomičnost financiranja	0,01	0,02	327
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,08	0,10	119
Rentabilnost imovine (ROA)	0,01	0,01	208
Rentabilnost kapitala (ROE)	-0,00	0,01	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2022.	Plan IV kvartal 2023.	IND	Realizacija IV kvartal 2023.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	2.418.164	4.508.712	186	4.483.599	185	99
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.612.474	3.590.000	223	3.570.546	221	99
Prihodi od prodaje proizvoda	239	0	0	765	320	/
Prihodi od pružanja usluga	23.890	1.000.000	4186	1.069.671	4477	107
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.588.345	2.590.000	163	2.500.111	157	97
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	15.212	/	14.410	/	95
Prihodi od prodaje robe	0	15.212	/	14.410	/	95
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	805.689	903.500	112	898.643	112	99
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0	0	/	0	/	/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	805.689	856.500	106	868.874	108	101
Ostali poslovni prihodi	0	47.000	36153 846	29.769	22899 462	63
FINANCIJSKI PRIHODI	1.615	13.700	848	7.628	472	56
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	1.444	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	1.444	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	1.394	1.800	129	6.184	444	344
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	2.010	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	812	1.800	222	0	0	0
Prihodi od zateznih kamata	582	0	0	4.174	717	/
Ostali prihodi financiranja	221	11.900	5385	0	0	0
Pozitivne tečajne razlike	221	0	0	0	0	/
Ostali financijski prihodi	0	11.900	/	0	/	0
OSTALI PRIHODI	15.555	11.021	71	48.435	311	439
Ostali prihodi	15.555	11.021	71	48.435	311	439

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2022.	Plan IV kvartal 2023.	IND	Realizacija IV kvartal 2023.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	3.440	/	11.787	/	343
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	1.558	6.420	412	12.943	831	202
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	13.582	0	0	20.093	148	/
Utvrđeni viškovi	0	0	/	14	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	415	14	3	0	0	0
Ostali izvanredni prihodi	0	1.147	/	3.599	/	314
UKUPNI PRIHODI	2.435.334	4.533.433	186	4.539.662	186	100
POSLOVNI RASHODI	2.228.444	3.946.102	177	4.059.245	182	103
Materijalni troškovi	356.770	817.700	229	785.721	220	96
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	28.904	320.000	1107	317.493	1098	99
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	1.450	5.500	379	5.769	398	105
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	56.973	118.000	207	124.683	219	106
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	4.057	3.000	74	2.013	50	67
Trošak energije	265.385	350.200	132	314.654	119	90
Troškovi nabave prodane robe	0	21.000	/	21.109	/	101
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	310.042	730.300	236	784.808	253	107
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	10.241	23.000	225	22.447	219	98
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	9.250	13.000	141	15.963	173	123
Troškovi usluga održavanja	74.980	196.000	261	247.842	331	126
Troškovi zakupnina i najamnina	34.256	12.500	36	12.388	36	99
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	916	1.000	109	4.269	466	427
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	23.253	67.000	288	101.879	438	152
Troškovi komunalnih usluga	77.353	220.000	284	171.604	222	78
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	3.686	16.500	448	16.822	456	102
Troškovi premija osiguranja	35.455	35.000	99	35.621	100	102
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	191	1.300	681	1.465	768	113
Troškovi ostalih usluga	40.462	145.000	358	154.507	382	107
Troškovi osoblja	756.546	1.468.000	194	1.466.659	194	100
Troškovi neto plaća	446.861	800.000	179	800.364	179	100

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2022.	Plan IV kvartal 2023.	IND	Realizacija IV kvartal 2023.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	148.710	300.000	202	300.233	202	100
Troškovi doprinosa na plaće	93.896	180.000	192	176.782	188	98
Troškovi naknada troškova radnicima	21.157	42.000	199	40.818	193	97
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	45.921	146.000	318	148.462	323	102
Troškovi amortizacije	786.997	866.000	110	856.141	109	99
Amortizacija građevinskih objekata	283.984	492.600	173	0	0	0
Amortizacija postrojenja i opreme	428.617	220.165	51	0	0	0
Amortizacija prijevoznih sredstava	2.928	9.500	324	0	0	0
Amortizacija ostalih pozicija	71.468	143.735	201	856.141	1198	596
Ostali troškovi poslovanja	18.089	64.102	354	165.916	917	259
Troškovi reprezentacije	518	352	68	311	60	88
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	395	250	63	343	87	137
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0	0	/	95.886	/	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	2.309	17.000	736	20.092	870	118
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	2.070	2.000	97	2.177	105	109
Ostali troškovi poslovanja	12.797	44.500	348	47.107	368	106
FINANCIJSKI RASHODI	214.871	312.052	145	311.456	145	100
Troškovi po osnovi kamata	209.478	312.052	149	311.456	149	100
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	209.471	312.002	149	311.390	149	100
Troškovi po osnovi zateznih kamata	7	50	753	65	982	130
Ostali financijski rashodi	5.394	0	0	1	0	406
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	5.332	0	0	0	0	100
Ostali financijski rashodi	61	0	0	0	1	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	5.857	30.470	520	46.224	789	152
Ostali rashodi	5.857	30.470	520	46.224	789	152
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 2022.	Plan IV kvartal 2023.	IND	Realizacija IV kvartal 2023.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0	15.000	/	0	/	0
Utvrđeni manjkovi	0	150	/	222	/	148
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	4.532	3.650	81	3.647	80	100
Ostali izvanredni rashodi	1.324	11.670	881	42.355	3198	363
UKUPNI RASHODI	2.449.172	4.288.624	175	4.416.925	180	103
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-13.838	244.809	/	122.737	/	50

Pozicija	Realizacija 31.12.2022.	Plan 31.12.2023.	IND	Realizacija 31.12.2023.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	47	95	202	95	202	100
INVESTICIJE						
Investicije	442.833	1.281.894	289	1.329.599	300	104
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	80.966	71.505	88	112.985	140	158
Kredit	326.835	946.791	290	819.361	251	87
Bespovratna sredstva	35.032	263.598	752	397.253	1134	151
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST UPRAVLJANJA SPORTSKIM OBJEKTIMA						
Prihodi od djelatnosti upravljanja sportskim objektima	0	2.709.000	/	2.644.369	/	98
- Dom sportova	0	340.000	/	319.962	/	94
-SC Mirna	0	120.000	/	123.197	/	103
-D. B. Ribar	0	96.000	/	83.251	/	87
-Gradski stadion	0	470.000	/	549.220	/	117
-Igralište Štinjan	0	70.000	/	70.778	/	101
-Igralište Veli vrh	0	80.000	/	77.667	/	97
-Bazen	0	1.280.000	/	1.161.997	/	91
-Bočalište	0	43.000	/	41.437	/	96
-SRC Veruda	0	160.000	/	178.991	/	112
-Tenis – Verudela + Galijotska	0	50.000	/	37.074	/	74
-Valkane	0	0	/	795	/	/
Rashodi od djelatnosti upravljanja sportskim objektima	0	2.739.024	/	2.765.303	/	101
- Dom sportova	0	440.000	/	479.373	/	109
-SC Mirna	0	90.000	/	106.929	/	119
-D. B. Ribar	0	70.000	/	65.115	/	93
-Gradski stadion	0	520.000	/	567.725	/	109
-Igralište Štinjan	0	40.000	/	47.468	/	119
-Igralište Veli vrh	0	65.000	/	76.777	/	118
-Bazen	0	1.303.024	/	1.157.048	/	89
-Bočalište	0	20.000	/	32.114	/	161
-SRC Veruda	0	150.000	/	192.398	/	128
-Tenis – Verudela + Galijotska	0	40.000	/	36.430	/	91
-Valkane	0	1.000	/	3.926	/	393
Rezultat poslovanja od djelatnosti upravljanja sportskim objektima	0	-30.024	/	-120.934	/	403
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST UPRAVLJANJA I ODRŽAVANJA ZGRADA						
Prihodi od djelatnosti upravljanja i održavanja zgrada	0	150.600	/	207.431	/	138
-Upravljanje zgradama	0	114.800	/	171.959	/	150
-Održavanje zgrada	0	15.200	/	11.487	/	76
-KC Rojc	0	20.600	/	23.985	/	116
Rashodi od djelatnosti upravljanja i održavanja zgrada	0	145.600	/	190.797	/	131
-Upravljanje zgradama	0	110.000	/	155.447	/	141
-Održavanje zgrada	0	15.000	/	7.136	/	48
-KC Rojc	0	20.600	/	28.214	/	137
Rezultat poslovanja od djelatnosti upravljanja i održavanja zgrada	0	5.000	/	16.634	/	333
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST TRŽNICE NA MALO						
Prihodi od djelatnosti tržnice na malo	0	520.700	/	531.441	/	102
-Komunalna djelatnost Tržnice Centar	0	157.000	/	148.002	/	94
-Ostale djelatnosti Tržnice Centar	0	292.000	/	326.547	/	112
-Komunalna djelatnost Tržnice Veruda	0	25.000	/	15.491	/	62

-Ostale djelatnosti Tržnice Veruda	0	46.700	/	41.401	/	89
Rashodi od djelatnosti tržnice na malo	0	470.000	/	479.600	/	102
-Komunalna djelatnost Tržnice Centar	0	145.000	/	160.559	/	111
-Ostale djelatnosti Tržnice Centar	0	265.000	/	243.132	/	92
-Komunalna djelatnost Tržnice Veruda	0	20.000	/	38.535	/	193
-Ostale djelatnosti Tržnice Veruda	0	40.000	/	37.374	/	93
Rezultat poslovanja od djelatnosti tržnice na malo	0	50.700	/	51.841	/	102
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST UGOSTITELJSTVA I TURIZMA						
Prihodi od djelatnosti ugostiteljstva i turizma	0	928.700	/	937.416	/	101
-Otok Veruda – Fratarski	0	433.700	/	437.681	/	101
-Bunarina	0	495.000	/	499.735	/	101
Rashodi od djelatnosti ugostiteljstva i turizma	0	730.000	/	787.807	/	108
-Otok Veruda – Fratarski	0	320.000	/	312.621	/	98
-Bunarina	0	410.000	/	475.186	/	116
Rezultat poslovanja od djelatnosti ugostiteljstva i turizma	0	198.700	/	149.609	/	75
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ OSTALE DJELATNOSTI						
Prihodi od ostalih djelatnosti	0	224.433	/	219.002	/	98
-Klizalište	0	0	/	6.788	/	/
-Igrališta Grada Pule	0	70.000	/	69.593	/	99
-Plaže i WC-i Grada Pule	0	60.000	/	46.365	/	77
-Azil i veterinarska praksa	0	94.433	/	96.256	/	102
Rashodi od ostalih djelatnosti	0	204.000	/	193.415	/	95
-Klizalište	0	20.000	/	14.578	/	73
-Igrališta Grada Pule	0	66.000	/	73.032	/	111
-Plaže i WC-i Grada Pule	0	58.000	/	49.214	/	85
-Azil i veterinarska praksa	0	60.000	/	56.591	/	94
Rezultat poslovanja od ostalih djelatnosti	0	20.433	/	25.587	/	125
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ OSTALE DJELATNOST ZAJEDNIČKIH SLUŽBA						
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi	0	0	/	0	/	/
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi	0	0	/	0	/	/

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izveštaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Na dan 31.12.2023. godine ukupna vrijednost imovine Društva iznosi **31.628.808,69 EUR**

Dugotrajna imovina

Na dugotrajnu imovinu (**30.166.407,52 EUR**) se odnosi 95% ukupne vrijednosti imovine, a sastoji se pretežito od materijalne imovine (građevinskih objekata, zemljišta, opreme, biološka imovina i sl.).

Vrijednost dugotrajne imovine uvećana je sa 01.06.2023. za imovinu pripojenih društava u iznosu od 542.668,70 EUR i to :

-Castrum d.o.o.	27.070,38 EUR
-Fratarski d.o.o.	44.455,80 EUR
-Tržnica d.o.o.	471.142,52 EUR

Nematerijalnu imovinu (574.649,88 EUR) čine istražne bušotine i koncesija za zahvaćanje vode na Gradskom stadionu Aldo Drosina, računalni programi i pripadajuće licence, internet stranice, povećanje snage električne energije te ulaganja u objekte u vlasništvu Grada Pule (SRC Veruda).

Materijalna imovina (29.568.957,64 EUR) sadržava:

- Zemljišta* vrijednosti 8.022.186,99 EUR, od čega:
 - Dom braće Ribar 722.595,92 EUR
 - Sportski centar Mirna 624.708,34 EUR
 - Dom sportova Mate Parlov 715.261,53 EUR
 - Štinjan (nogometno igralište) 585.656,25 EUR
 - Gradski stadion Aldo Drosina 3.817.557,62 EUR
 - Veli Vrh (nogometno igralište) 548.928,13 EUR
 - Gradski bazen 975.410,18 EUR
 - Zemljišta tržnice centar i tržnice Veruda 32.069,02 EUR

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

- Biološku imovinu neto vrijednosti 287.738,60 EUR, od čega:
 - stabla tržnice Centar i Veruda 10.886,87 EUR
 - hibridni travnjak na glavnom terenu
Gradskog stadiona Aldo Drosina 276.851,73 EUR
- građevinske objekte neto vrijednosti 19.138.910,53 EUR, od čega:
 - Dom sportova Mate Parlov 7.803.537,76 EUR

- Sportski centar Mirna	-	670.704,13 EUR
- Dom braće Ribar		266.744,32 EUR
- Objekt na nogometnom igralištu u Štinjanu		156.081,39 EUR
- Objekt na nogometnom igralištu na Velom Vrh		222.768,94 EUR
- Gradski stadion Aldo Drosina (zajedno s umjetnim travnjacima na dva igrališta)		3.696.727,74 EUR
- Gradski bazen		5.983.833,04 EUR
- Paviljon Milan Centralna Tržnica		110.628,42 EUR
- Kiosci Tržnica Veruda		35.881,40 EUR
- Zgrada centralne Tržnice s uređenjem pokazne kuhinje		80.724,62 EUR
- Drvena kućica, kiosk i kontejneri Fratarski otok		9.386,86 EUR
- Sanitarni čvor tržnica Veruda		13.846,96 EUR
- Plato tržnice Veruda (sa rekonstrukcijom 2019.)		81.018,18 EUR
- Plato tržnice Centar za cvijeće		7.026,76 EUR

- postrojenje i opremu neto vrijednosti 1.524.095,35 EUR (namještaj i sportska oprema objekata, uređaji i strojevi, dizala, pokretne stepenice, pumpe, sportski semafori, sustavi protuprovale, sustavi grijanja i hlađenja, sustavi pročišćavanja voda, sustavi vatrodajave, agregati, trafostanica, kotlovnice, sustavi ozvučenja, saune, traktori, kosilice, priključci itd.)
- alat, pogonski inventar i transportnu imovinu neto vrijednosti 67.459,26 EUR
- umjetničke slike i ostalu materijalnu imovinu neto vrijednosti 376.392,09 EUR (umjetni travnjaci poligona i pomoćnog igrališta)
- materijalnu imovinu u pripremi u iznosu 152.174,82 EUR koja se odnosi na izgradnju nogometnog igrališta Valkane u iznosu 149.714,14 EUR, troškovnik rekonstrukcije Doma braća Ribar u iznosu 668,92 EUR, te projekt toplinske pumpe Doma sportova u iznosu od 1.791,76 EUR
- ulaganje u dionice Zagrebačke banke d.d. u iznosu od 22.800,00 EUR koje se odnosi na tržišnu vrijednost 1.520 dionica prenesenih u vlasništvo sa pripojenog društva tržnica d.o.o.

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

Naziv amortizacijske skupine	2023. godina	
	Amortizacijski vijek u godini	Stopa amortizacije
Građevinski objekti	50	2%
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 2023.g. Društvo je izvršilo **1.329.599,17 EUR** investicija u dugotrajnu imovinu, od čega je 819.361,44 EUR financirano iz dugoročnog kredita kod Zagrebačke banke d.d., 263.598,38 EUR financirano bespovratnim sredstvima, a 133.654,68 EUR financirano kapitalnom potporom Grada Pule. Vlastitim sredstvima društvo je nabavilo dugotrajnu imovinu vrijednosti 112.984,67 EUR. Pregled ulaganja po objektima je dan u nastavku:

- Dom sportova Mate Parlov:
 - Završena investicija dobave i ugradnje (i puštanje u pogon u 07/2023) fotonaponske elektrane na krovu objekta ukupne vrijednosti 488.095,77 EUR, od čega je u 2023. investirano 483.417,29 EUR (od kojih je u listopadu 2023.g. od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost bespovratno dobiveno 157.420,14 EUR)
 - Stroj za pranje podova Ruby u iznosu 3.202,09 EUR
 - Projekt za ugradnju toplinske pumpe za potrošnu toplu vodu u iznosu 1.791,76 EUR

- Gradski stadion Aldo Drosina:
 - Završena zamjena umjetnog travnjaka na pomoćnom igralištu i poligonu za igru u ukupnom iznosu 249.849,51 EUR (od čega je od strane Ministarstva turizma i sporta bespovratno sufinancirano 106.178,24 EUR u veljači 2023.g., a na temelju sklopljenog Ugovora s Gradom Pula o sufinanciranju izgradnje, građevinskog zahvata i opremanja sportskih građevina u 2022.godini)
 - Golovi za nogomet 500x200 i 300x200 s mrežom u iznosu 2.874,70 EUR
 - Četka za održavanje travnjaka Redexim vert-broom u iznosu 1.425,00 EUR
 - Dva plinska bojlera Viessman u iznosu 4.446,20 EUR
 - (rabljeni) traktor Kubota u iznosu 10.902,79 EUR
 - Verti drain -dodatak za traktor u iznosu 7.799,90 EUR
 - Verti cut -dodatak za traktor u iznosu 2.914,05 EUR
 - Speedseed -dodatak za traktor u iznosu 4.237,37 EUR
 - Rink top dreser -dodatak za traktor u iznosu 6.128,67 EUR

- Sportski centar Veruda:
 - Završetak zamjene (i stavljanje u uporabu) atletske staze u iznosu 349.693,02 EUR
 - Strojarski projekt grijanja potrošne tople vode u iznosu 570,00 EUR
 - Pokrovi za pijesak u iznosu 1.460,82 EUR
 - Nogometni golovi 732x244 s mrežom i podizačem u iznosu 2.102,80 EUR
 - Dva kompleta košarkaških metalnih konstrukcija s tablama u iznosu 4.194,04 EUR
 - Traktorska kosilica Honda u iznosu 5.388,00 EUR

- Zgrada boćališta:
 - Alarmni sustav u iznosu 1.130,04 EUR

- Gradski bazeni Pula:
 - Nabavljen novi robot (stroj) za čišćenje u iznosu 5.538,04 EUR
 - Zamjena računala za CNUS u iznosu 372,40 EUR
 - Ugrađen klimatizacijski sustav u malu dvoranu i dvoranu fitnessa u iznosu 42.626,00 EUR

- Nogometno igralište Valkane:
 - Radovi uređenja igrališta (zajedno s provedbom postupka javne nabave i uslugom nadzora) u iznosu 133.654,68 EUR (financirano kapitalnom potporom iz Proračuna Grada Pule)

- Tržnica Centar:
 - Dvije sadnice divljeg kestena u iznosu 3.200,00 EUR
- Otok Veruda:
 - Klima uređaj Qzen u ugostiteljskom objektu u iznosu 680,00 EUR

Kratkotrajna imovina

Na kratkotrajnu imovinu Društva odnosi se 4,6% ukupne vrijednosti imovine, odnosno **1.462.112,32 EUR**. Sastoji se pretežito od kratkoročnih potraživanja.

Od ukupnih potraživanja od kupaca u iznosu **273.830,78 EUR**, na dospjela potraživanja odnosi se 130.077,29 EUR, od čega najveći dio za:

- korištenje sportske građevine Gradski stadion Aldo Drosina od strane NK Istra 1961 šdd u iznosu 27.901,66 EUR
- naknade upravitelju za zgrade u iznosu od 24.066,75 EUR

Nedospjela potraživanja odnose se na račune koji su u prosincu 2023.g. izdani za izvršene usluge u istom mjesecu, te na obračunate zatezne kamate na nepravodobno plaćene račune od strane korisnika usluga u 2023.godini.

Potraživanja od države i drugih institucija (31.689,02 EUR) odnose se na potraživanja od HZZO-a za refundaciju isplaćenih bolovanja radnicima, plaćene akontacije poreza na dobit, na pretporez po naknadno pristiglim računima dobavljača za 2023.godinu i po neplaćenim R2 ulaznim računima koji još nije moguće priznati, te na potraživanja od Grada Pule za kapitalne potpore za nabavu dugotrajne imovine (17.766,59 EUR).

Pozicija ostalih potraživanja (30.664,06 EUR) obuhvaća:

- kratkoročna potraživanja od Grada Pule za refundaciju ulaganja u atletsku stazu na SRC Veruda u 2010. g. u iznosu od 19.707,74 EUR (Grad Pula refundaciju vrši redovnim potporama za glavnice kredita kod Zagrebačke banke d.d.)
- potraživanja u iznosu 5.764,97 EUR po Sporazumu od 25.05.2022. (OV-2300/2022)
- potraživanja za uplaćene predujmove dobavljačima po ponudama u iznosu od 4.989,64 EUR
- ostala potraživanja u iznosu 201,71 EUR

Na posljednji dan 2023. godine stanje novca na računima Društva u HPB, Zagrebačkoj banci te računima pripojenih društava u OTP, PBZ, Kent banci, na prijelaznom kontu i u blagajnama iznosilo je 1.117.812,33 EUR.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na ovoj poziciji evidentirano je **288,85 EUR** na ime unaprijed plaćenih troškova za 2024. godinu: pretplata na stručne časopise TEB i RiPUP.

Izveštaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital

Upisani temeljni kapital Društva na dan 31.12.2023. godine iznosi **1.202.440,00 EUR**, a sastoji se od:

- uloga Grada Pule u iznosu od 2.654,45 EUR
 - nekretnine (zemljište k.č. 154/61, k.o. Pula, površine 6.724 m² za izgradnju gradskog bazena) u iznosu od 944.322,78 EUR (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 167.894,35 EUR
 - upisanog temeljnog kapitala pripojenog društva Tržnica d.o.o. u iznosu od 18.710,00 EUR
 - upisanog temeljnog kapitala pripojenog društva Fratarski d.o.o. u iznosu od 66.360,00 EUR
 - upisanog temeljnog kapitala pripojenog društva Castrum Pula 97 d.o.o. u iznosu od 2.500,00 EUR
- (sve zajedno umanjeno za 11,55 EUR kao smanjenje kapitala pri konverziji kune u euro i sukladno zakonskim odredbama)

Kapitalne rezerve na dan 31.12.2023. godine iznose 18.021.343,69 EUR.

Iznos od 17.896.878,20 EUR evidentiran je 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 usluga i upravljanja, a koje je Grad Pula prenio u vlasništvo društvu bez naknade:

- objekti (10.933.786,45 EUR):
 - Dom sportova Mate Parlov, tržišne vrijednosti 9.355.116,59 EUR
 - Sportski centar Mirna, tržišne vrijednosti 880.039,02 EUR
 - Dom braće Ribar, tržišne vrijednosti 282.491,34 EUR
 - Objekt na nogometnom igralištu u Štinjanu, tržišne vrijednosti 158.417,15 EUR
 - Objekt na nogometnom igralištu na Velom Vrh, tržišne vrijednosti 257.722,35 EUR
- zemljišta (6.963.091,75 EUR):
 - K.č. 1212/42 k.o. Pula (Dom braće Ribar), površine 2.535 m², tržišne vrijednosti 350.983,08 EUR
 - K.č. 542/37 k.o. Pula (Dom braće Ribar), površine 2.684 m², tržišne vrijednosti 371.612,85 EUR
 - K.č. 540/25 k.o. Pula (Sportski centar Mirna, površine 4.512 m², tržišne vrijednosti 624.708,34 EUR
 - K.č. 5177/22, k.o. Pula (Dom sportova Mate Parlov), površine 14.737 m², tržišne vrijednosti 715.261,53 EUR
 - K.č. 181/1, k.o. Štinjan, površine 9.611 m², tržišne vrijednosti 298.306,45 EUR

- K.č. 181/2, k.o. Štinjan, površine 2.320 m², tržišne vrijednosti 72.008,23 EUR
- K.č. 181/3, k.o. Štinjan, površine 119 m², tržišne vrijednosti 3.693,54 EUR
- K.č. 182/1, k.o. Štinjan, površine 5.156 m², tržišne vrijednosti 160.031,98 EUR
- K.č. 543/1, 543/6 i 542/22, k.o. Pula (Gradski stadion Aldo Drosina), ukupne površine 32.790 m², tržišne vrijednosti 3.817.557,63 EUR
- k.č. 783/5-7, 784/1-3, 784/5-9, k.o. Pula (nogometno igralište na Velom Vrhu) ukupne površine 14636 m², tržišne vrijednosti 433.257,54 EUR
- k.č. 783/3, 783/4, 784/1, k.o. Pula (nogometno igralište na Velom Vrhu) ukupne površine 1706 m², tržišne vrijednosti 115.670,58 EUR

Iznos od 124.453,94 EUR evidentiran je u poslovnim knjigama pripojenog društva Tržnica d.o.o. kao kapitalne rezerve prema odluci od 31.12.2019. godine, a odnosi se na donos investicije rekonstrukcije Tržnice Veruda iz poslovnih knjiga Grada Pule.

Iznos od 11,55 EUR su kapitalne pričuve iz ostatka pri smanjenju temeljnog kapitala.

Iz prethodnih godina prenijeti su gubitci u akumuliranom iznosu od 1.230.929,33 EUR, a u promatranoj godini Društvo je ostvarilo knjigovodstveni dobitak u iznosu od 122.737,20 EUR.

Revalorizacijske rezerve na dan 31.12.2023. godine iznose 67.357,22 EUR, a odnose se na usklađenje stanja dionica u Zagrebačkoj banci d.d. sa tržišnom vrijednošću po obavijesti Središnjeg depozitarnog društva (18.765,23 EUR) i rezerve pripojenog društva Tržnica d.o.o. kao odvajanja dijela ostvarenih dobiti (48.591,99 EUR).

Dugoročne obveze

Na dan 31.12.2023. godine dugoročne obveze iznose **7.897.770,24 EUR**, u pasivi sudjeluju sa udjelom od 24,97%, a sastoje se od:

- obveze s osnove dva ugovora o dugoročnom kreditu kod Zagrebačke banke d.d. i Hrvatske poštanske banke d.d., 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 kod Zagrebačke banke d.d. 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.
- jednog ugovora o dugoročnom kreditu kod Zagrebačke banke d.d. za financiranje zamjene atletske staze na SRC Veruda, zamjene umjetne trave na pomoćnim igralištima Gradskog stadiona i ugradnje solarne elektrane na krov Doma sportova, a iz kojeg su se sredstva koristila do kolovoza 2023. g.
- garantnih pologa za zakup poslovnog prostora u iznosu 11.030,98 EUR
- obveza prema dobavljaču Uljanik standard d.o.o. u iznosu od 51.093,72 EUR (prema sudskoj nagodbi 9 Mir-1/2023-5 od 03.05.2023. sklopljenoj između društva Uljanik standard d.o.o. i

protustranaka Fratarski d.o.o. i Pula sport d.o.o. za imovinu korištenu na otoku Veruda, koje dospijevaju u 2025. g.)

Osnovni podaci o kreditima:

	Zagrebačka banka d.d.	Hrvatska poštanska banka d.d.	Zagrebačka banka d.d.	Zagrebačka banka d.d.
Datum sklapanja osnovnog Ugovora	24.11.2008.g.	26.08.2009.g.	28.04.2017.g.	29.06.2022.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	Zamjena umjetne trave na Gradskom stadionu, atletske staze na SRC Veruda i ugradnja fotonaponskih modula na Dom sportova
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.	31.05.2023.g.-rok korištenja produljen na 31.08.2023.
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%	/	/	/
Datum sklapanja Dodatka V osnovnom Ugovoru - izmjena	01.03.2021.g. – kam. stopa smanjena na 2,20 %	/	/	/
Datum sklapanja Dodatka 1. osnovnom ugovoru - izmjena	/	/	/	
Kamatna stopa važeća na dan 31.12.2023.g.	2,20% - fiksna	3,50% -fiksna do 08/2025	Referentna stopa + 1,98 p.p. godišnje	2,60% - fiksna
Iskorišteni iznos u EUR do 31.12.2023.	3.565.480,06 EUR	3.185.207,05 EUR	8.626.982,55 EUR	1.336.733,05 EUR
Početak otplate	01.01.2010.g.	01.01.2011.g.	01.06.2019.g.	30.09.2023.g.
Način godišnje otplate	4 tromjesečne rate	12 mjesečnih rata	12 mjesečnih rata	12 mjesečnih rata
Rok otplate	31.12.2024.g.	31.12.2030.g.	31.05.2039.g.	31.08.2033.g.
Otplaćeno glavnice do 31.12.2023.g. u EUR	3.327.781,52 EUR	2.070.384,88 EUR	2.336.474,51 EUR	198.009,33 EUR
Preostali iznos glavnice za otplatu u EUR na dan 31.12.2023.g.	237.698,54 EUR	1.114.822,26 EUR	6.290.508,04 EUR	1.138.723,72 EUR

Na dan 31.12.2023. godine nedospjele obveze za otplatu glavnice prema Zagrebačkoj banci d.d. iznose (za izgradnju bazena) 5.859.158,92 EUR, (za zamjenu atletske staze, umjetne trave na Gradskom stadionu Aldo Drosina i ugradnju solarne elektrane na Dom sportova) 1.020.924,76 EUR, dok nedospjele obveze za otplatu glavnice prema Hrvatskoj poštanskoj banci d.d. za opremanje Gradskog stadiona Aldo Drosina iznose 955.561,86 EUR. Dio iznosa glavnica koje dospijevaju u 2024. godini evidentiran je u sklopu kratkoročnih obveza i iznosi 946.107,02 EUR.

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2023. iznose **1.488.654,59 EUR**, i sastoje se od:

- obveza prema dobavljačima (159.642,28 EUR); na nedospjele obveze prema dobavljačima odnosi se 152.038,12 EUR od čega se:
 - 40.719,41 EUR odnosi se na dobavljača Uljanik standard d.o.o (obveze prema sudskoj nagodbi 9 Mir-1/2023-5 od 03.05.2023. sklopljenoj između društva Uljanik standard d.o.o. i protustranaka Fratarski d.o.o. i Pula sport d.o.o. za imovinu korištenu na otoku Veruda, koje dospijevaju u rujnu 2024. g.)
 - 32.494,43 EUR odnosi na račune za energente u prosincu 2023. g. (HEP opskrba d.o.o. 17.502,60 EUR, Hep Elektroistra Pula 8.331,94 EUR i Hep plin d.o.o. 6.659,89 EUR), koje dospijevaju i podmirene su u siječnju 2024.
 - 79.740,63 EUR odnosi se obveze prema ostalim dobavljačima (npr. Lučka uprava 18.786,13 EUR za dio koncesije 2023.; Kolos d.o.o. 9.625,00 EUR za dobavu reflektora,; HVAC servis 7.701,75 EUR za zamjenu i ugradnju hladnjaka; TGI 5.500,00 EUR za idejno rješenje i projekt sanacije; COIN 5.231,80 EUR za automatizaciju sustava kontrolinga i mjesečnu naknadu za prosinac 2023., i dr.), koje dospijevaju i podmirene su u siječnju i veljači 2024.

dok dospjele obveze prema dobavljačima iznose 7.604,16 EUR.

- obveze prema bankama (972.389,24 EUR); obveze po četiri dugoročna kredita koje dospijevaju u tijeku 2024.godine, i to prema Zagrebačkoj banci ukupno 786.846,62 EUR glavnice i 26.282,22 EUR kamata, te prema Hrvatskoj poštanskoj banci ukupno 159.260,40 EUR glavnice.
- obveze prema radnicima (197.434,76 EUR); neto plaća, naknade za bolovanja, naknade za prehranu, prigodne nagrade, jubilarne nagrade, otpremnine, potpore za smrtni slučaj, te naknade za prijevoz na posao i korištenje privatnog automobila u službene svrhe, a sve za prosinac 2023.
- obveze za poreze i doprinose i slična davanja (120.232,39 EUR); obveza PDV-a za uplatu po obračunu za prosinac 2023. g., doprinosi iz i na plaću za prosinac 2023. g., te obveze za općekorisnu funkciju šuma i za članarinu TZ za 2023. godinu
- obveze za primljene predujmove (5.436,61 EUR), za primljena jamstva za ozbiljnost ponude, dobro izvršenje ugovora i za jamčevine (33.014,95 EUR) i obračunata neto naknada članovima Nadzornog odbora za prosinac 2023. g. (504,36 EUR)

Pasivna vremenska razgraničenja

Na poziciji odgođenih prihoda evidentirano je 4.059.435,08 EUR, a koja će se iskazati u okviru prihoda u budućim razdobljima sukladno obračunatoj amortizaciji objekata i opreme nabavljenih iz kredita ili dobivenih kroz potpore i donacije:

- 2.465.101,73 EUR 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
 - 149.090,86 EUR odnosi na uplaćena namjenska sredstva od Grada Pule za otplatu glavnica kredita kod Zagrebačke banke d.d. za izgradnju bazena
 - 108.124,05 EUR odnosi na unaprijed naplaćene prihode za 2023. godinu (godišnje karte korištenja bazena 10.096,32 EUR, rezervacija mjesta na tržnici 8.068,80 EUR, ulaganje u poslovni prostor kao unaprijed plaćena zakupnina 89.958,93 EUR)
 - 208.541,05 EUR odnosi se na donaciju Hrvatskog nogometnog saveza u obliku hibridnog travnjaka na glavnom terenu Gradskog stadiona Aldo Drosina
 - 524,27 EUR odnosi se na donaciju Nogometnog saveza Istarske županije za postavljanje rasvjete glavnog igrališta na Velom Vrh
 - 5.278,73 EUR odnosi se na kapitalnu potporu od Grada Pule za nabavu i postavljanje javne rasvjete na nogometnom igralištu u Štinjanu
 - 11.195,04 EUR odnosi se na kapitalnu potporu od Grada Pule za nabavu i postavljanje konstrukcije za glavne igrače na glavnom travnjaku Gradskog stadiona Aldo Drosina
 - 829.879,83 EUR odnosi se na kapitalnu potporu od Grada Pule radove na izgradnji nogometnog igrališta Valkane
 - 153.484,65 EUR odnosi se na sufinanciranje od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za solarnu elektranu na Domu sportova Mate Parlov
 - 30.000,00 EUR odnosi se na kapitalnu potporu od Grada Pule za nabavu toaleta - kontejnera na Tržnici Veruda
 - 98.214,87 EUR odnosi se na sufinanciranje od Ministarstva turizma i sporta za umjetnu travu na Gradskom stadionu Aldo Drosina
-

Izvanbilančni zapisi u iznosu **5.189.536,71 EUR** odnose se na:

- primljene tri bankarske garancije izvođača radova kao jamstvo za dobro izvršenje ugovora ukupne vrijednosti 293.392,30 EUR
- vrijednost zgrade boćališta i SRC Verude 4.896.144,41 EUR, a koji su od Grada Pule dobiveni na korištenje

Izvještaj 3.

PRIHODI I RASHODI

Prihodi

Poslovni prihodi

U promatranoj godini Društvo je ostvarilo 4.539.661,97 EUR prihoda, što je oko 86% više u odnosu na prethodnu 2022.godinu. Značajno povećanje prihoda u odnosu na prethodnu godinu realizirano je zbog povećanja opsega djelatnosti društva odnosno pripojenja tri nova društva.

Poslovni prihodi (4.483.599 EUR) sastoje se od:

a) prihoda od prodaje proizvoda, usluga i robe:

- prihoda od zakupa, najma i korištenja nekretnina u iznosu 2.500.110,81 EUR,
- prihodi od prodaje otpadaka/poluproizvoda u iznosu 764,62 EUR
- prihodi od prodaje robe na malo u iznosu 14.409,59 EUR su prihodi od prodaje trgovačke robe u ugostiteljskim objektima na otoku Veruda i Bunarini
- prihoda od pružanja usluga u ukupnom iznosu od 1.069.670,88 EUR što se odnosi na sljedeće:
 - prihode na otoku Veruda i Bunarini (ugostiteljske djelatnosti) u iznosu od 681.659,33 EUR,
 - prihode od komunalnih usluga u iznosu od 213.181,23 EUR Gradu Puli (održavanje javnih sportskih igrališta, dječjih igrališta, javnih plaža i sanitarnih čvorova, te usluge skloništa za životinje)
 - prihode od upravljanja i održavanja zgrada u iznosu od 174.830,32 EUR,

b) ostalih poslovnih prihoda:

- prihodi od subvencija, dotacija u iznosu od 868.873,71 EUR odnose se većinom na priznavanje prihoda od donacija u visini amortizacije donirane imovine i/ili imovine nabavljene iz dugoročnih kredita, i to:
 - prihoda iz proračuna Grada Pule za otplatu rata i kamata dugoročnih kredita kod poslovnih banaka za investicije 744.651,64 EUR. 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
 - prihodi iz proračuna Grada Pule za izgradnju nogometnog igrališta Valkane u iznosu 657,90 EUR,
 - prihoda od Hrvatskog nogometnog saveza i Nogometnog saveza Istarske županije (hibridni travnjak sa sustavom navodnjavanja i golovima na Gradskom stadionu Aldo Drosina, te rasvjeta glavnog nogometnog igrališta na Velom Vrhu) u iznosu 48.846,91 EUR;

- prihoda od Ministarstva turizma i sporta za umjetnu travu na stadionu Aldo Drosina te prihod Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za solarnu elektranu Dom Sportova Mate Parlov u ukupnom iznosu 11.898,87 EUR
- Skupina prihoda prefakturiranih troškova zakupcima u iznosu od 62.704,36 EUR
- Prihodi od manjkova od odgovornih osoba u iznosu 114,03 EUR

Financijski prihodi

U okviru financijskih prihoda (7.627,68 EUR) evidentirani su prihodi od zateznih kamata obračunatih korisnicima usluga za nepravovremeno plaćene račune u 2023. g. (4.173,58 EUR), prihodi od pasivnih kamata na stanje žiro računa (2.010,10 EUR), te prihoda od dividendi (1.444,00 EUR) od dionica pripojenog društva Tržnica d.o.o.

Ostali prihodi

Skupinu ostalih prihoda u iznosu od 48.435,35 EUR čine:

- prihodi vezani za naknadna odobrenja, sniženja, popuste po ugovorima sa dobavljačima robe (12.943,00 EUR),
- Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne imovine (automobila Mazda PU167RT i boks ringa) iznose 11.787,07 EUR,
- prihodi od naplate šteta na imovini od osiguravajućeg društva 15.869,76 EUR
- inventurni viškovi robe u iznosu 13,54 EUR
- prihodi od ugovorenih i naplaćenih penala zbog neizvršenja roka u isporuci iznose 4.223,11 EUR,
- ostali prihodi u iznosu 3.598,87 EUR odnose se na razna usklađenja nastala prilikom pripajanja društava (3.585,08 EUR), te naknadno naplaćena potraživanja (13,79 EUR)

Rashodi

Poslovni rashodi

Ukupni rashodi ostvareni tijekom 2023. godine iznose 4.416.924,74 EUR

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

- Dvorane Dom sportova Mate Parlov, Sportski centar Mirna, Dom braće Ribar i boćalište:
 - Sanacija sjevernog dijela krova boćališta Veruda
 - Sanacija unutarnjih zidova boćališta Veruda
 - Zamjena centralnog upravljačkog i nadzornog sustava strojarskih instalacija u Domu sportova Mate Parlov
 - Izrada projektne dokumentacije za adaptaciju svlačionica i sanitarnih čvorova u SC Mirna
 - Zamjena elektromotora teleskopske tribine u dvorani za stolni tenis u Domu sportova Mate Parlov
 - Čišćenje pjeskarenjem kamenog dijela fasade Doma braća Ribar
 - Montaža sušila za ruke u sanitarne čvorove u SC Mirna, Domu sportova Mate Parlov i Dom braća Ribar
 - Bojanje ograde vanjskog koturališta u SC Mirna
 - Ličenje unutarnjih prostora u SC Mirna, Dom braća Ribar, Doma sportova Mate Parlov i boćalištu Veruda
 - uređenje kancelarijskih prostora u Domu sportova Mate Parlov, SC Mirna i Domu braća Ribar
 - Čišćenje ventilacijskih sustava u Domu sportova Mate Parlov i SC Mirna
 - Gumiranje oluka na spoju velike i male dvorane u SC Mirna
 - Sanacija spojeva na krovu velike dvorane u SC Mirna
 - Zamjena oštećenih sjedalica na tribinama Doma sportova Mate Parlov
 - Zamjena senzora vatrodjave u Domu sportova Mate Parlov
 - Zamjena košarkaških obruča u Domu sportova Mate Parlov
 - Zamjena šarnira i montaža aluminijskog praga na aluminijskoj bravariji u Domu sportova Mate Parlov
 - Servis plinomjera u Domu sportova Mate Parlov
 - Zamjena baterija i popravak elektronike na napajanju panik rasvjete u Domu sportova Mate Parlov
 - Montaža zaštite za sudačku stolicu i odbojkaške stupove u SC Mirna
- Gradski stadion Aldo Drosina
 - Zamjena umjetne trave na pomoćnom igralištu i poligonu
 - Nabava sredstava za prehranu i održavanje nogometnog travnjaka
 - Postavljanje nove zaštitne spužve i „bannera“ na zid garaža na pomoćnom igralištu
 - Naručene i postavljene nove kartice i pumpe za sistem grijanja-hlađenja
 - Demontaža starih i postavljene novih stolica na Vip tribinu stadiona, skladištenje skinutih starih stolica na gradski bazen
 - Postavljanje novih nosača i sjedalica na klupe za rezervne igrače
 - Sanirane stolice na tribini i na klupama za rezervne igrače na pomoćnom igralištu
 - Izrada projekta i označavanje parking mjesta na parkiralištu u ulici Mate Balote
 - Saniranje čvrste metalne ograde iza golova na poligonu
 - Saniranje zaštitne ograde na pomoćnom igralištu

- Fiksiranje stupova držača mreže od gola na glavnom travnjaku stadiona
 - Zamjena sigurnosne mreže iza golova na glavnom travnjaku stadiona
 - Obojani zidovi iza golova na tribini sjever i jug
 - Obojana ograda s unutarnje strane zapadne tribine
 - Obojane sve ograde na zapadnoj tribini – gledalište
 - Obojane sve vanjske ograde iza zapadne tribine
 - Fiksirane klupe za rezervne igrače na pomoćnom igralištu
 - Sanirana i obojana ograda na pomoćnom igralištu uz tribinu
 - Zamjena mreža na 5 metarskim golovima na poligonu
 - Popravak bojlera u kotlovnici (fitness studio)
 - Održavanje i servisiranje traktora Ferrari i kosilica
 - Postavljanje kamene ploče s novim nazivom zapadne tribine
 - Ispitivanje objekta sukladno propisima iz područja zaštite na radu
 - Popravak LED modula na semaforu glavnog igrališta sa montažom i programiranjem
- Nogometno igralište Štinjan – Fortin
 - Redovno održavanje i servisiranje glavnog nogometnog igrališta
 - Održavanje zelenih površina oko glavnog igrališta
 - Održavanje pomoćnog nogometnog igrališta (zamjena zaštitnih mreža, čišćenje grmlja)
 - Redovno održavanje i servisiranje kosilice i traktora
 - Održavanje svlačionica, okolnih prostorija i predvorja uz pomoć nogometnog kluba
 - Pomoć u organizaciji nogometnih utakmica
- Nogometno igralište Veli Vrh
 - Sanacija mreža na zaštitnim ogradama iza golova
 - Sanacija (na pojedinim dijelovima) i zamjena čvrstih ograda oko igrališta i iza gola
 - Elektrotehnočki projekt odvajanja mjernih mjesta priključaka na niskonaponsku mrežu
 - Izgradnja energetskog priključka - ormarića struje
 - Redovno održavanje i servisiranje nogometnog igrališta
 - Održavanje zelenih površina oko igrališta
 - Redovno održavanje i servisiranje kosilice i traktora
 - Sanacija sanitarnog čvora radi puknuća cijevi vode
 - Održavanje svlačionica, okolnih prostorija i predvorja uz pomoć nogometnog kluba
 - Asfaltiranje kanala za vodu uz igralište
 - Proširenje i sanacija skladišta
 - Pomoć u organizaciji nogometnih utakmica
- 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 s kemikalijama
 - izobrazba – doškolovanje djelatnika
 - mjesečna kontrola bakteriološke čistoće bazenske vode i čvrstih podloga (Zavod za javno zdravstvo)

- redovni servis klima-komore
 - nadogradnja programa
 - dogradnja izmjenjivača topline
 - spajanje multifunkcionalnog bazena na solarne kolektore
 - sanacija zidova uz postavljanje dodatne keramike oko dječjeg bazena
 - sanacije raznih kvarova, mehaničkih oštećenja prilikom rada strojarske i elektro opreme
 - održavanje, zamjena komada opreme na bazenskoj tehnici, čišćenje kamenca u strojarskoj opremi u strojarnici bazena (izmjenjivači topline, cjevovodi, ventili...)
 - zamjena RFID čitača u sauni
 - popravak cirkulacionih pumpi bazena
 - popravak bazenskog robota
 - grafičko rješenje i montaža natpisa Dino Makovac
 - nabava reflektora za bazen
- Nogometno igralište SRC Veruda
 - redovno održavanje i sanacija travnjaka nogometnog terena
 - ispitivanje objekta sukladno propisima iz područja zaštite na radu
 - redovito održavanje objekta
 - zamjena nogometnih golova i mreža
 - proširenje kaveza (sanduka) za skok u vis
 - zamjena ventila i cijevi na hidrantskoj mreži
 - izrada elektrotehničkog projekta strojarskih instalacija (za sustav grijanja preko dizalice topline)
 - izrada troškovnika za sanaciju diletacija i zamjene stolarije na stadionu
 - servis trafo stanice
 - montaža skele (za kavez za natjecanje invalida)
 - ugradnja rešetki na kanal multifunkcionalnog igrališta
 - ugradnja željezne rigete na rub atletske staze
 - popravak i izrada vanjskih vrata (prema ogradi)
- Tenis tereni Bunarina
 - održavanje terena i linija (ravnanje, okopavanje i nanošenje tenisita i soli)
 - košnja i obrezivanje grana maslina oko objekta, terena i parkirališta
 - bojanje vanjskih i unutarnjih zidova objekta (svlačionice, tuševi, ured)
 - popravak ograde oko objekta i postavljanje novih lanaca između stupova
 - održavanje i popravci (svlačionice, tereni, toalet, stupovi, žičane ograde)
 - svakodnevno uređivanje objekta i okoliša
 - oblikovanje i podrezivanje žive ograde
 - popravak mreža za tenis
 - postavljanje novih banera na ograde tenis terena
 - postavljanje novih kanti za smeće na sva 4 terena
 - zamjena dotrajale opreme novom (tepih za prevlačenje terena, ravnalice, grebalice, lopate, sita),
 - priprema za postavljanje novih LED reflektora i skidanje starih halogenih reflektora
- Otok Veruda
 - zamjena aluminijskih vrata na toaletima

- uređenje velikog sanitarnog čvora
 - montaža solarnih panela na toalete
 - obavljani radovi u pripremi sezone (piljenje stabala, čišćenje raslinja, malčiranje, postavljanje solarnih panela)
 - obavljani radovi nakon zatvaranja sezone (skidanje solarnih panela, skladištenje elemenata sanitarnih čvorova, stolova iz kafića, povrat robe i ambalaže)
 - održavanje okoliša na otoku (košnja trave, rezanje grana, podrezivanje)
 - svakodnevno uređivanje i čišćenje okoliša
 - održavanje i popravci (sanitarni čvorovi, ured, recepcija)
 - nabava novih roštilja i sanacija postojećih
 - izrada poklopca šahta
 - održavanje plovila pasare
 - održavanje piknik klupica
 - ličenje zidova na objektima (recepcija i buffeta)
 - sanacije raznih kvarova (sanitarni čvorovi, kuhinja, recepcija)
 - održavanje i popravci (ventili, cijevi, brtve,
 - periodični servisi opreme (točionik za pivo, kafe aparat, klima uređaji)
 - redovito provođenje deratizacije i dezinfekcije
 - redovita kontrola zdravstvene ispravnosti i uzimanje briseva
 - servis vozila (traktor, kombi) i servis opreme (pile, trimeri)
 - servis agregata
- Bunarina ugostiteljski objekt
 - održavanje objekta (kuhinja, sifoni, mastolovac)
 - idejno rješenje i projekt sanacije ugostiteljskog objekta (kafić Bunarina)
 - izrada studije gospodarske opravdanosti za potrebe prijave na natječaj za koncesiju
 - održavanje i servisiranje kuhinje i kafića
 - periodični servisi opreme (točionik za pivo, kafe aparat)
 - redovito provođenje deratizacije i dezinfekcije
 - redovita kontrola zdravstvene ispravnosti i uzimanje briseva
- Tržnica Centar (ostale djelatnosti)
 - održavanje i popravak cirkulacijskih pumpi na sustavu za grijanje i hlađenje u zgradi tržnice
 - zamjena i ugradnja suhog hladnjaka na sustavu za grijanje i hlađenje u zgradi tržnice
 - popravak vrata na odjelu mesnica (zamjena unutarnjeg senzora, popravak brave)
 - mjesečno održavanje i popravci dizala u zgradi tržnice
 - redovito godišnje održavanje sustava (protuprovalni alarmni sustavi, videonadzor, vatrodojava)
 - mjesečno održavanje pokretnih stepenica
 - čišćenje limarskih spojeva, brtvljenje limarije u zgradi tržnice
 - zamjena šarnira na vratima tržnice gore
 - popravak ormarića struje (zamjena prekidača u prostoru broj 6 ugostiteljska djelatnost)
 - projektiranje strojarskih instalacija u zgradi tržnice
 - redovito održavanje i servisiranje ventilacijskih sistema (ugostiteljske nape)

- redovito provođenje deratizacije i dezinfekcije
 - ispitivanje mikrobiološke čistoće objekta (voda, uzorak sa stolova) i mikrobiološka ispravnost leda
 - godišnje baždarenje vage (velika mesarska, 24 male vage u ribarnici, 3 balans vage)
 - godišnje ispitivanje dizala
 - organizacija zbrinjavanja animalnog otpada (mesnice, ribarnica) po potrebi
 - mjesečno pražnjenje mastolovaca (mesnice, ribarnica, kuhinje ugostitelja)
- Tržnica Veruda (komunalne djelatnosti)
 - popravak, dobava, ugradnja oluka na tržnici Veruda
 - izrada projektne dokumentacije za ishođenje građevinske dozvole za objekt nadstrešnice i uređenje partera prostora zelene tržnice Veruda
 - godišnje baždarenje vage (balans vage)
 - provođenje deratizacija i dezinfekcija po potrebi
- Azil i veterinarska praksa
 - nabava hrane za životinje
 - nabava medicinskog materijala
 - nabava potrošnog materijala
 - redovno zbrinjavanje animalnog otpada
 - nabava klopki i transportera za životinje
 - nabava i montaža medicinskog korita
 - bojanje zidova prostorija veterinarske prakse
 - održavanje cijelog objekta
 - svakodnevno čišćenje vanjskih i unutarnjih prostora (ured, praksa, prostor za izolaciju, boksevi)
 - higijena životinja van medicinskog tretmana
 - održavanje vanjskih prostora (košnja, zalijevanje 10 stablašica i 25 biljaka puzavica)
 - propisno skladištenje životinjske hrane u odvojenom hladnjaku i skladištu
 - propisno skladištenje lijekova u odvojenom hladnjaku u veterinarskoj praksi
 - propisno držanje narkotika i sedativa u zaključanom ormariću
 - pružanje zdravstvene skrbi, izolacije i terapije potrebitim uhvaćenim životinjama
 - kastracija i sterilizacija mačaka te vraćanje u prirodno stanište
 - kastracija, sterilizacija i čipiranje pasa, njihovo zbrinjavanje kod udomitelja, izdavanje putovnica
 - intervencije hvatanja divljih životinja (slobodnoživuće mačke, pernata i dlakava divljač)
 - pasivno dežuranje – stanje pripravnosti van radnog vremena skloništa
 - provođenje edukativnih radionica

Trošak energije u iznosu od **314.654,24 EUR** odnosi se najvećim dijelom na električnu energiju (238.152,54 EUR), a ostali troškovi energije odnose se na troškove plina (51.415,04 EUR), lož ulja (7.707,21 EUR) i goriva (17.379,45 EUR).

Smatramo važnim napomenuti da u ukupnim troškovima energije u 2023. godini bazen sudjeluje sa čak 37,6% (118.320,62 EUR).

Troškovi **usluga održavanja** u iznosu **247.841,56 EUR** obuhvaćaju usluge čišćenja od strane vanjskih servisa (40.403,57 EUR), usluge zaštite na radu (3.881,09 EUR), usluge zaštitara na čuvanju imovine i osoba (31.753,02 EUR), popravak CNUS sustava u Domu sportova za grijanje i hlađenje (25.732,00 EUR), sanaciju krova bočališta (18.447,30 EUR), održavanje web stranica uz izradu, dizajn i implementaciju novog sučelja (6.345,24 EUR), sva paušalna održavanja opreme (npr. provedba instalacija i spajanje novih računala kod pripajanja 3.684,46 EUR; zamjena šarnira na aluminijskoj stolariji Doma sportova mate Parlov 5.050,00 EUR; održavanje računalnih programa za računovodstvo i fiskalnih blagajni 4.791,86 EUR; servis Menerga klima komore 6.385,93 EUR; redovno čišćenje ventilacijskih sustava sportskih objekata 8.320,00 EUR; postavljanje umjetne trave na igralištu Veli vrh 11.903,64 EUR;) i sve popravke (npr. ograda na igralištu Veli Vrh 2.139,00 EUR; popravci i zamjena dotrajalih dijelova na igralištima Grada Pule 1.780,00 EUR; servis i popravak rashladnika na klizalištu 2.504,07 EUR; sanacija oluka/panela/limova na objektima 3.824,40 EUR; popravak sportskog semafora na Gradskom stadionu Aldo Drosina 5.368,71 EUR; održavanje liftova i pokretnih stepenica u objektima 2.929,04 EUR; zamjena hidrantskih ventila i cijevi na SRC Veruda i crpki zalijevanja na Gradskom stadionu 3.021,13 EUR; popravak CNUS sustava bazena 1.174,39 EUR) i slično.

U okviru **intelektualnih usluga** u iznosu od **101.879,42 EUR** realizirane su usluge revizije financijskih izvještaja (3.716,24 EUR), usluge javnih bilježnika i odvjetnika (9.985,30 EUR), knjigovodstvene usluge vanjskog servisa kao zamjena za radnicu na porodiljnom dopustu (1.592,68 EUR), usluge sustava kontrolinga (4.330,00 EUR), , usluge vanjskih i troškovi autorskih honorara i ugovora o djelu (2.868,80 EUR), projektiranje strojarskih instalacija zgrade tržnice (13.800,00 EUR), idejno rješenje, projekt sanacije i studija opravdanosti prije odluke o sudjelovanju na natječaju za koncesiju za ugostiteljski objekt na Bunarini (7.450,00 EUR), razni projekti prenijeti s imovine u pripremi na trošak intelektualnih usluga, a radi neraspologanja sredstvima za njihovu realizaciju i izmjene propisa (28.834,04 EUR), usluge vještačenja, poreznih savjetnika, administrativne usluge i druge intelektualne usluge.

Troškovi **komunalnih usluga** u ukupnom iznosu od **171.604,22 EUR** obuhvaćaju odvoz smeća (75.767,40 EUR), opskrbu vodom s odvodnjom i pročišćavanjem otpadnih voda (90.759,01 EUR), veterinarske, sanitarne i usluge zbrinjavanja otpada (3.283,37 EUR) i ostale stavke u vidu deratizacije i dezinfekcije, održavanja zelenila te ostale komunalne i ekološke usluge u iznosu (1.794,44 EUR).

Troškovi **ostalih usluga (154.506,85 EUR)** obuhvaćaju usluge studentskog servisa (rad studenata na bazenu, klizalištu, otoku Veruda, kafiću Bunarina) u iznosu (89.142,16 EUR). Ostalo se većinom odnosi na usluge spajanja instalacija kao što je spajanje multifunkcionalnog bazena na solarnu elektranu na krovu Doma sportova (27.881,39 EUR), izgradnja energetskog priključka igrališta Veli vrh (3.216,00 EUR), troškovi iz odjela održavanja zgrada kao što su sanacija u Dnevnom centru za rehabilitaciju Veruda (4.245,00 EUR), radovi drugih izvođača na dječjim i sportskim igralištima (11.630,94 EUR), te ostale usluge vezane za montažu, demontažu, održavanje leda klizališta (3.316,18 EUR) i slično.

Na **troškove osoblja (1.466.659 EUR)** odnosi se preko 33% ukupno ostvarenih rashoda društva. U dodatnim podacima prikazana je struktura zaposlenih i podaci o plaćama.

Trošak amortizacije obračunat je u iznosu od **856.141,33 EUR**. Stope amortizacije i vijek trajanja imovine prikazan je u dijelu Imovina.

Troškovi osiguranja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine, premije osiguranja osoba i prometnih sredstava iznose **35.621,20 EUR**.

Troškovi platnog prometa iznose 16.822,42 EUR, a sastoje se od troškova naknada plaćenih banci za usluge platnog prometa (9.934,71 EUR) i troška provizije za plaćanje karticama (6.887,71 EUR).

Ostali troškovi poslovanja iznose **165.916,00 EUR**, a obuhvaćaju troškove reprezentacije (311,32 EUR), troškove rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor radnika za 2023.g. (73.584,31 EUR) i otpremnine (22.301,33 EUR), boravišnu pristojbu (12.389,18 EUR), članarinu HGK, TZ i udruzi upravitelja, te doprinos za općekorisnu funkciju šuma (ukupno 7.633,29 EUR), troškove koncesije za Bunarinu (30.099,78 EUR), naknade članovima Nadzornog odbora s pripadajućim porezima i doprinosima (8.301,20 EUR), troškove zdravstvenog nadzora i kontrole proizvoda (6.194,72 EUR), troškove obrazovanja radnika (2.060,00 EUR), troškove službenih putovanja (154,42 EUR), troškove ZAMP-a, upravne pristojbe, biljege i dr.

Financijski rashodi

Financijski rashodi iznose **311.456,24 EUR**, a najvećim se dijelom odnose na troškove redovnih kamata po dugoročnim kreditima Zagrebačke banke d.d. i Hrvatske poštanske banke d.d. (311.392,18 EUR).

Ostali rashodi i vrijednosna usklađenja ostvareni su u iznosu od **46.223,87 EUR** na ime otpisa potraživanja u iznosu 30.570,21 EUR (od toga porezno priznat otpis 17.551,74 EUR, a porezno nepriznat otpis 13.018,47 EUR), naknada za nezapošljavanje invalidnih osoba (kvota s obzirom na ukupan broj zaposlenih) u iznosu 3.640,00 EUR, naknadno utvrđenih troškova iz prethodnih godina 10.950,43 EUR (od toga 10.097,88 EUR naknade za korištenje traktora u vlasništvu Uljanik standarda d.o.o. do 02/2022) i slično.

Rezultat poslovanja

U promatranoj godini Društvo je ostvarilo knjigovodstvenu dobit u iznosu od **122.737,20 EUR**.

Međutim, s 31. svibnja 2023. tri pripojena društva ostvarila su slijedeće knjigovodstvene rezultate za prvih 5 mjeseci samostalnog poslovanja u 2023.g.:

Fratarski d.o.o. = knjigovodstveni **gubitak** u iznosu 115.584,18 EUR

Tržnica d.o.o. = knjigovodstvena **dobit** u iznosu 11.554,23 EUR

Castrum Pula 97 d.o.o. = knjigovodstveni **gubitak** u iznosu 29.563,66 EUR

Sveukupno promatrajući, društvo preuzimatelj s pripojenim društvima za cijelu 2023. godinu zajedno, ostvarila su knjigovodstveni gubitak u iznosu 10.856,41 EUR.

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Na dan pripajanja društava, 01.06.2023., na snazi su bila dva Kolektivna ugovora pripojenih društava (Tržnica d.o.o. i Castrum Pula 97 d.o.o.) i jedan granski Kolektivni ugovor ugostiteljstva (Fratarski d.o.o.).

Osnovice za obračun plaća u tri društva na dan pripajanja bile su različite (u Pula sport d.o.o. 689,52 EUR; u Tržnici d.o.o. 553,21 EUR uvećano za 20% stimulacije; u Castrum Pula 97 d.o.o. osnovica 1,83 EUR x bodovi za pojedino radno mjesto uvećano za 4% stimulacije), dok je jedno društvo (Fratarski d.o.o.) imalo ugovorene bruto plaće po ugovorima o radu s radnicima.

Najveći broj radnika postignut je tijekom mjeseca srpnja i kolovoza 2023.g. (106 radnika na ugovoru o radu), a radi sezonalne djelatnosti ugostiteljstva i turizma na Otoku Veruda i u Buffetu Bunarina.

Jedan od zahtjevnijih poslova pri pripajanju društva bilo je usklađivanje radnih prava obzirom na različite obračune primanja zaposlenika. Usklađenje će u potpunosti biti dovršeno s 1.06.2024. kada prestaju važiti Kolektivni ugovori iz pripojenih društava.

Dana, 13.listopada 2023.godine donesen je Pravilnik o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta u društvu (AKT-2023-241) u kojemu je definirano šest različitih organizacijskih jedinica i 30 različitih radnih mjesta (svaki s brojem izvršitelja i koeficijentom složenosti poslova) računajući bez Uprave. Također, od 01.studenog 2023.godine obračun plaće sveden je za sve radnike koji su potpisali ugovor o radu sukladno novoj sistematizaciji na istu osnovicu (735,00 EUR).

Trend usklađenja/povećanja primanja zaposlenika

	Prosječni mjesečni trošak po zaposlenom s neoporezivim isplatama bez troška otpremnina (u EUR)		
	01.01.-31.05.2023.	01.06.-31.10.2023.	01.11.-31.12.2023.
PULA SPORT d.o.o.	1.566,14		
TRŽNICA PULA d.o.o.	1.719,24		
FRATARSKI d.o.o.	1.771,73		
CASTRUM PULA d.o.o.	1.488,57		
PULA USLUGE I UPRAVLJANJE d.o.o.		1.739,71	1.951,53

Na dan 31.12.2023.g. u društvu je bilo zaposleno ukupno 95 radnika, od čega:

- 85 radnika na neodređeno i 10 radnika na određeno vrijeme
- 89 radnika na puno radno vrijeme i 6 radnika ne puno radno vrijeme

Tablica 7. Radnici sukladno sistematizaciji

Opis radnog mjesta	Uvjet	Predviđeni broj djelatnika po sistematizaciji ili Izjavi o osnivanju	Koeficijent po sistematizaciji ili Izjavi o osnivanju
Direktor	VŠS /VSS	2	4,2
Rukovoditelj organizacijske jedinice za upravljanje nekretninama	VŠS / VSS	1	2,8-3,5
Voditelj sportske građevine	VŠS / VSS	3	2,1-2,8
Voditelj upravljanja zgradama	VŠS/VSS	1	2,1-2,8
Zamjenik voditelja upravljanja zgradama	VŠS/VSS	1	1,6-2,1
Tehničar upravljanja zgradama	SSS	4	1,3-1,6
Voditelj tržnice	SSS	1	1,9-2,3
Voditelj kampa	SSS	1	2,1-2,8
Rukovoditelj organizacijske jedinice za održavanje nekretninama	VŠS/VSS	1	2,8-3,5
Majstor na održavanju	SSS	28	1,2-1,6
Čistač	OŠ	24	1-1,3
Spasilac	SSS	3	1,3-1,6
Portir - domar	SSS	3	1-1,3
Voditelj zajedničkih poslova	VŠS/VSS	1	2,1-2,8
Voditelj programa i manifestacija	VŠS/VSS	1	2,1-2,8
Administrator za zakupe i arhivu	SSS	1	1,3-1,9
Administrativni tajnik	SSS	2	1,3-1,6
Voditelj odjela računovodstva i financija	VŠS/VSS	1	3-3,3
Zamjenik voditelja odjela računovodstva i financija	VŠS/VSS	1	2,6-2,8
Viši referent u računovodstvu i financijama	VŠS/VSS	5	1,6-2
Referent u računovodstvu i financijama	SSS	2	1,4-1,5
Blaganik	SSS	5	1,3-1,6
Voditelj ugostiteljstva	SSS	1	2,1-2,8
Djelatnik u ugostiteljstvu	SSS	2	1,3-1,5
Veterinar	VŠS/VSS	1	2,2-2,5
Veterinarski tehničar	SSS	1	1,1-1,5
Djelatnik u skloništu za životinje	SSS	1	1-1,3
Kuhar	SSS	Po potrebi sezonskog posla	
Pomoćni kuhar – rad na roštilju	SSS	Po potrebi sezonskog posla	
Konobar – šanker	SSS	Po potrebi sezonskog posla	
Repcioner	SSS	Po potrebi sezonskog posla	

Osnovica u društvu na 31.12.2023. iznosila je 735,00 EUR.

Deset radnika prijavljenih na određeno vrijeme na 31.12.2023. zaposleni su kao zamjena neprisutnih radnika na poslu radi bolovanja i korištenja porodiljnog dopusta, te radi sezonalnosti ugostiteljske djelatnosti na Buffetu Bunarina.

* Ukupna neto primanja po svakom zaposleniku ovise o mjestu prebivališta, osobnom poreznom odbitku, neto dodacima na plaću (neoporezivim primicima: topli obrok, prijevoz, dodatak, božićnica, regres,..).

Struktura radnih sati

Tablica 8. Struktura radnih sati*

Efektivni sati rada	Prekovremeni sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Sati plaćenog, neiskorištenog godišnjeg odmora	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Ukupno
107.157	806	4.572	415	528	15.394	4.458	8.176**	141.506
75,73%	0,57 %	3,23%	0,29 %	0,37%	10,88%	3,15%	5,78%	100,00%

*Ostvareni sati u ovoj tabeli obuhvaćaju sate radnika društva preuzimatelja Pula sport d.o.o. za svih 12 mjeseci 2023.g., a za tri pripojena društva sate za razdoblje 01.06.-31.12.2023.g.

**U sate bolovanja na teret HZZO-a (8.176 sati) ubrojani su i sati porodiljnog i roditeljskog dopusta, te sati skraćenog radnog vremena radnika (ukupno 2.168 sati).

Investicije i izvori financiranja

U promatranoj godini Društvo je ukupno investiralo u nabavu dugotrajne imovine **1.329.599,17 EUR**.

Investicije su specificirane u dijelu razrade Imovine.

Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Društvo radi veće preglednosti i praktičnosti prati prihode i rashode po djelatnostima i mjestu troška (profitni centri), a sve zajedničke prihode i rashode koji nastaju tijekom godine s danom 31. prosinca, na temelju Odluke Uprave raspodjeljuje na profitne centre s obzirom na analizu opterećenosti poslovanja svakog pojedinog profitnog centra.

Struktura **prihoda** ostvarenih tijekom 2023. godine po djelatnostima je slijedeća:

- **prihodi od sportskih djelatnosti iznose 2.644.370,26 EUR**, od čega:
 - prihodi od korištenja dvorana, sala, staza, nogometnih igrališta, stadiona, zemljišta – 1.737.010,71 EUR (od čega je 1.173.663,17 EUR prihod koji osigurava Grad Pula za korištenje sportskih građevina od strane sportskih udruga)
 - prihodi od prefakt. režija (el.energija, voda, plin, gorivo za agregat) – 57.993,71 EUR
 - prihodi od potpora Grada Pule, Ministarstva sporta i turizma, Fonda za energetske učinkovitost i sl. za nabavu dugotrajne imovine – 814.499,81 EUR
 - prihodi od osiguranja – 14.706,77 EUR
 - ostali prihodi od sportskih djelatnosti – 20.159,26 EUR
- **prihodi od ugostiteljstva i turizma iznose 937.416,70 EUR**, od čega:
 - prihodi od konzumacije hrane i pića – 671.609,92 EUR
 - prihodi od rezervacije kamp mjesta i smještaja u kampu – 226.209,75 EUR
 - prihodi od prodaje trgovačke robe – 26.024,43 EUR
 - ostali prihodi od ugostiteljstva i turizma – 13.572,60 EUR
- **prihodi od tržnica iznose 531.441,47 EUR**, od čega:
 - prihodi od rezervacija i zakupa prostora – 413.868,97 EUR
 - prihodi od prefakt. režija (el.energija, voda, odvoz smeća) – 110.390,02 EUR
 - ostali prihodi tržnica – 7.182,48 EUR
- **prihodi od upravljanja i održavanja zgrada iznose 207.431,40 EUR**, od čega:
 - prihodi od upravljanja zgradama – 140.576,70 EUR
 - prihodi Društvenog centra Rojc – 23.984,80 EUR
 - prihodi od održavanja zgrada – 9.613,37 EUR
 - prihodi od osiguranja – 28.823,99 EUR
 - ostali prihodi od upravljanja i održavanja zgrada – 4.432,54 EUR
- **prihodi od ostalih djelatnosti iznose 219.002,10 EUR**, od čega:
 - prihodi od usluga zbrinjavanja napuštenih životinja – 96.256,22 EUR
 - prihodi od održavanja sportskih i dječjih igrališta – 69.592,91 EUR
 - prihodi od održavanja gradskih plaža i toaleta – 46.365,05 EUR
 - prihodi od klizališta – 6.787,92 EUR

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

Fizički podaci o poslovanju

A) DJELATNOST SPORTSKIH GRAĐEVINA

U sportskim objektima Pula usluge i upravljanje d.o.o. najveći fond sati realiziraju domicilni klubovi sufinancirani Proračunom Grada Pule. Ti se programi provode putem ugovora sklopljenog između Pula sporta i Sportske zajednice Grada Pule, a sredstva za realizaciju su osigurana u gradskom Proračunu.

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.

Građevine se koriste za programe financiranja od strane Proračuna Grada Pule putem programa javnih potreba.

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 programe financirane putem programa javnih potreba 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

Programi koji se plaćaju izravno putem Cjenika za korištenje prostora:

1. Međunarodni turniri,
2. Pripreme sportaša
3. Treninzi kubova iz drugih gradova i općina
4. Dječji sportski kampovi,
5. Tečajeve i sl.
6. Manifestacije

Pri planiranju programa u sportskim građevinama, sve udruge i ostale pravne i fizičke osobe su u ravnopravnom statusu.

Dvorane

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.

Dio sati realiziran je za razne oblike rekreacijskih sadržaja, te manifestacije iz raznih sportova. 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.

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. Od takvih programa mogu se izdvojiti slijedeći:

- Svjetsko prvenstvo u plesovima Pula dance
- Međunarodni odbojkaški turnir Global challenge
- Malonogometni turnir Moja ulica – moja ekipa
- Plesne radionice u Domu braće Ribar
- Plesne manifestacije u SC Mirna

Bazen

Ostale usluge korištenja podrazumijevaju aktivnosti i sadržaje koji se plaćaju izravno putem Cjenika za korištenje prostora, a što uz plivački program uključuje i korištenje saune, odnosno wellness zone.

U navedenom kontekstu na Gradskim bazenima Pula – Pola u 2023. godini boravili su:

- Juniorska reprezentacija Austrije – pripreme sportaša
- Sportsko društvo Riba – pripreme sportaša
- Aquamaris Primorje sinkronizirane plivačice – pripreme sportaša
- PK Triglav Kranj – pripreme sportaša
- Pripreme Hrvatski savez sinkroniziranog plivanja
- Županijsko prvenstvo u plivanju
- Pripreme klubova iz Slovenije Olimpija Ljubljana, PK Kamnik, PK Radovljica, ŠD Riba, ŠD Aqua
- Memorijalno natjecanje Noa Zelić
- Memorijalni vaterpolo turnir Robert Dorić
- Regionalno prvenstvo u plivanju
- Pripreme reprezentacije HPPO
- Pripreme PK Ilirija

Nakon evidentiranja dijela zajedničkih prihoda i rashoda koji pripadaju ovom kompleksu, Gradski bazeni su u 2023.godini ostvarili ukupno 1,157 mil EUR rashoda i 1,162 mil EUR prihoda.

Pregled prodaje na recepciji bazena u cijeloj 2023.godini:

	KOL	IZNOS BEZ PDV-a	IZNOS S PDV
Dnevna ulaznica	3	24,00	30,00
Godišnja ulaznica	54	10.022,40	12.528,00
Godišnja ulaznica uz popust	59	7.552,00	9.440,00
Jednokratna ulaznica s kapticom	78	1.060,80	1.326,00
Jednokratna ulaznica s kapticom-popust	34	380,80	476,00
Jednokratna ulaznica sauna bazen	193	3.551,20	4.439,00

Mjesečna ulaznica	565	21.696,00	27.120,00
Mjesečna ulaznica sauna	6	432,00	540,00
Mjesečna ulaznica uz popust	368	9.715,20	12.144,00
Sauna 2 sata	955	15.280,00	19.100,00
Sauna uz godišnju kartu	112	1.209,60	1.512,00
Trening i natjecanje kl.bez gledatelja 6:00-16:00	39	530,41	663,01
Ulaznica bazen	3617	20.255,20	25.319,00
Ulaznica uz popust	4266	13.651,20	17.064,00
Usluga izrada kartice	326	1.043,20	1.304,00
UKUPNO		106.404,01	133.005,01

U odnosu na 2023. godinu utvrđuje se povećanje prihoda po osnovi ulaza u Gradske bazene za oko 30 %.

Tenis tereni Bunarina

-sastoje se od 4 zemljana i jednog betonskog teniskog igrališta. Osim najvećeg broja korisnika koji su članovi Tenis kluba Pula, ova igrališta koriste i građani za rekreativne svrhe, te razni korisnici inozemnih kampova (u vidu sportskog turizma). Najznačajniji događaji na ovom sportskom centru u 2023.godini bili su:

- Tenis kamp „Grand Tours“ 01.04. – 30.04.2023.
- Turnir „TK PULA“ 6.07.2023.
- Turnir „TK PULA“ 19.08.2023.
- Turnir „PLAY OUT TENNIS“ 16.06.2023.
- Veterani „tenis liga“
- Treninzi i pripreme škole tenisa “TK PULA” kroz cijelu 2023. godinu.

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. Korištenje je regulirano ugovorom sa navedenim klubom sklopljenim 2011. godine (Ugovor o pravu korištenja sportske građevine na 25 godina).

Na nogometnim igralištima održana su slijedeća događanja:

- Prvenstvo Hrvatske u Mini nogometu.
- Dupla kruna nogometni kamp za djecu na Velom Vrh
- Finale kupa Nogometnog saveza Istarske županije,
- Selektivne utakmice mlađih uzrasta Istarske županije i središta Rijeka
- Turnir U18 reprezentacije
- Pripreme U21 reprezentacije
- Domaće utakmice NK Istre 1961

Nogometna igrališta na Velom Vrh 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.

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.

Atletsko borilište koriste AK Istra, Triatlon klub Pula i AK Medulin. Održana su i dva natjecanja na nivou Istarske županije i na nivou Hrvatske za djecu s posebnim potrebama, te atletsko natjecanje za djecu s invaliditetom pod organizacijom Hrvatskog atletskog saveza.

Održana događanja:

- Međunarodno atletsko natjecanje invalida HASOSI
- Atletsko natjecanje Erste plava liga na SRC Veruda
- Atletsko školsko prvenstvo Republike Hrvatske (osnovnih i srednjih škola)
- Olimpijada vrtića Grada Pule
- pripreme atletskih klubova i reprezentacija (reprezentacija Mađarske, olimpijci i paraolimpijci)
- pripreme nogometne reprezentacije Engleske U19
- redoviti treninzi i natjecanja nogometnog, atletskog i triatlon kluba
- rekreacija građanstva

B) KOMUNALNA DJELATNOST ODRŽAVANJA SPORTSKIH I DJEČJIH IGRALIŠTA U VLASNIŠTVU GRADA

U sklopu programa održavanja 40 vanjskih sportskih igrališta koje su predana na održavanje Pula usluge i upravljanje d.o.o., u izvještajnom razdoblju izvršeni su radovi kao, zamjena mreža za golove na igralištima, demontaža i zamjena golova i koševa, učvršćivanje golova i sprava, popravci i zamjena žičanih ograda, izrada i montaža elektro ormarića, portuna, dohrana pijeskom beach volley igrališta, redoviti pregled i podmazivanja sprava za vježbanje, košnja, itd.

Osim o sportskim javnim igralištima, društvo se brine i o 67 javnih dječjih igrališta, te o dodatnim dječjim igralištima u sklopu vrtića, a na području i u vlasništvu Grada Pule, te na temelju sklopljenog Ugovora o komunalnim uslugama s Gradom Pula.

Redovne aktivnosti provedene i u 2023.godini na ovim igralištima jesu: redovni obilasci, pregled i evidencija potrebnih radova, popravak igrala (zamjena oštećenih dijelova, farbanje, učvršćivanje i sl.), briga o ogradama oko igrališta (izrada, zamjena oštećenih dijelova, farbanje, blanjanje, montaža i sl.), košnja trave i čišćenje, podmazivanje, dotezanje, učvršćivanje sprava.

C) UPRAVLJANJE I ODRŽAVANJE ZGRADA

Jedinica zgradarstva je na dan 31.12.2023. godine upravljala sa 646 zgrada, 5.215 prostora ukupne površine 375 tisuća m².

Upravlja se višestambenim i poslovnim zgradama najvećim dijelom na području Grada Pule te u gradovima Rovinju, Poreču, Vodnjanu, Labinu i općinama Fažana, Ližnjan, Marčana, Medulin, Svetvinčenat i Žminj.

Nastavno djelatnosti ostvaruju se FIKSNI (naknada upravitelju) i VARIJABILNI PRIHODI (poslovi na zgradama i objektima i ostali prihodi).

Osnovni prihod svakog Upravitelja je naknada upravitelju koja se naplaćuje iz pričuve zgrada koja je povećana za 2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Kroz primarno redovno upravljanje stambenim objektima uz stručnu tehničku i pravnu pomoć, osim redovnih sanacija krovišta, fasada i ostalih radova na objektima, društvo se operativno profiliralo u izvanrednim poslovima upravljanja poput obnove pročelja višestambenih zgrada, obzirom je obnova pročelja prvenstveno u starogradskoj jezgri jedan od glavnih prioriteta gradskog upravitelja. Građani kroz konstantnu komunikaciju upravitelja, prepoznaju važnost gradskog projekta „Dolcevita“ te se kontinuirano zaprimaju nove prijave za obnovu što je dodatna motivacija za nastavak provedbe i realizacije projekta unutar i izvan obuhvata zaštićeno kulturno-povijesne cjeline. Kao navedeno jedinica upravlja portfeljom vrlo starih odnosno zahtjevnih zgrada čija je obnova vrlo složena i zahtjevna te nadgledana od strane konzervatorskog ili nadležnog gradskog odjela. Zbog specifičnosti građevine zahtjeva se dulji period obnove ali konačan rezultat i zadovoljstvo suvlasnika pokazatelj je truda i pažnje upravitelja.

Obzirom se upravlja i najvećom javnom zgradom u Puli, koncem godine obavljani su radovi u dijelu dvorišta i zgrade Društvenog centra Rojc sjeverozapadnog i jugozapadnog krila na rekonstrukciji fekalne i oborinske odvodnje - I FAZA. Jedinica zgradarstva pratila je cjelokupan projekt od provedbe postupka javne nabave, izbora izvođača radova i samu realizaciju izvođenja radova. Vrijednost radova iznosila je 73.740,00 EUR-a s PDV-om.

Uživajući višegodišnje povjerenje zajednice, tradicijom i kvalitetom cilj je povećanje zadovoljstva korisnika usluga i biti prepoznatljiv po primjeni najbolje prakse s područja upravljanja i održavanja višestambenih i javnih zgrada.

D) TRŽNICE

Tržnice na malo u društvu dijele se na četiri profitna centra:

1. Komunalne djelatnost tržnice centar – odnosi se na zelenu tržnicu odnosno prodaju na kamenim stolovima voća i povrća
2. Ostale djelatnost tržnice centar – odnosi se na djelatnosti u zgradi tržnice i to ugostiteljstva, trgovine, te prodaju na štandovima i kioscima na otvorenom dijelu tržnice
3. Komunalne djelatnost tržnice Veruda – odnosi se na zelenu tržnicu odnosno prodaju na štandovima voća i povrća.
4. Ostale djelatnosti tržnice Veruda – odnosi se na djelatnosti u kioscima na tržnici i to ugostiteljstva, trgovine, te prodaju na štandovima i kioscima na otvorenom dijelu tržnice

KAPACITETI TRŽNICE

R. br.	Vrsta kapaciteta	Ukupni kapacitet		Iskorištenost	
		Broj	Površina u m ²	Broj	Površina u m ²
1	Vanjski lokali	17	291,73	17	291,73
2	Mesnice	16	259,42	16	259,42
3	Trgovine na katu	7	131,39	1	15,28
4	Ugostiteljstvo kat+prizemlje	9	230,33	8	201,75
5	Unutarnje terase na katu zgrade	8	90,05	7	71,40
6	Terasa zgrada - vanjske	11	215,38	11	215,38
	Terasa zgrada - unutrašnje	8	101,30	8	101,30
	Terasa plato tržnice centar	5	248,55	5	248,55
7	Skladišni prostori u zgradi	3	14,00	3	14,00
8	Uredski prostori u zgradi	2	176,40	2	176,40
9	Ribarnica zatvoreni prostori	7	117,51	7	117,51
10	Stolovi u ribarnici - rezervacije	32	47,20	25	38,80
11	Stolovi u ribarnici - dnevna naplata	32	47,20		
12	Hlađeni spremnici za ribu	20	/	16	/
13	Prostor za reklamni totem	1	/	1	/
14	Prostor za bankomat	1	/	1	/
15	Reklamni prozori	4	/	4	/
	UKUPNO:		1970,46		17541,52
1	Stolovi - rezervacije	123	246,00	83	166,00
2	Stolovi - dnevna naplata	123	246,00		
3	Štandovi povrće	32	240,00	32	240,00
4	Štandovi povrće - spremnici	32	/	32	/
5	Štandovi cvijeće - rezervacija	7	21,00	4	12,00
6	Štandovi cvijeće - dnevna naplata	7	21,00		
7	Štandovi cvijeće - spremnici	7	/	6	/
8	Kiosci-prodaja meda,jaja,sira	8	74,37	8	74,37
9	Štandovi - prodaja tekstila	4	12,00	4	12,00
10	Terasa - prodaja tekstila	4	50,16	4	50,16
11	Spremnici ispod kamenih stolova	42	/	34	/
	UKUPNO:		910,53		570,37

III Paviljoni					
1	Paviljoni 4 kom-12 zakupaca	4	128,00	4	120,00
2	Vanjske terase	12	323,93	8	172,28
	UKUPNO:		451,93		292,28

IV Tržnica Veruda					
1	Štandovi rezervacija 2m ²	18	36	15	30
2	Štandovi rezervacija 2 m ² - spremnici	18	/	18	/

3	Štandovi voće,povrće 2 m ² - dnevna napl.	18	36		
4	Štandovi voće,povrće 5,60 m ² - ugovori	5	28	2	11,20
5	Štandovi voće,povrće 5,60 m ² - spremnici	5	/	2	/
6	Kiosci	11	95,04	10	95,04
7	Ugostiteljske terase	2	159,00	2	159,00
	UKUPNO:		354,04		295,24

Tijekom 2023. godine u sklopu prostora tržnice Centar održane su manifestacije Zeleno i plavo te Slavonsko Martinje. Izvan prostora tržnice, na javnom prostoru, održane se mnoge druge manifestacije edukativne i humanitarne prirode kao što su Dani narcisa, Dani policije, VitaNova promocija zdrave hrane, prigodna božićna, novogodišnja, uskršnja i druga događanja. U 2023. godini pulska tržnica obilježila je 120 godina postojanja te je organizirana prigodna izložba starih fotografija tržnice.

E) UGOSTITELJSTVO I TURIZAM

a. OTOK VERUDA

Otok Veruda koristi se temeljem ugovora o davanju na korištenje sklopljenim s Gradom Pula – Pola koji je isključivi vlasnik svih katastarskih čestica (osim u dijelu koji se odnosi na upisano pomorsko dobro). Kamp Otok Veruda bio je otvoren u periodu od 07.06.2023. do 03.09.2023. Rezervacije kamp mjesta (čuvanje kamp mjesta do otvorenja kampa Otok Veruda) primale su se od mjeseca ožujka do mjeseca lipnja. Pristiglo je rekordnih 174 rezervacija kamp mjesta. Za potrebe rada kampa i Buffeta Otok Veruda na otoku je radilo dvadeset djelatnika u pet radnih jedinica: održavanje kampa, recepcija kampa, čišćenje sanitarnih čvorova, kontrola i naplata kampa, buffet.

Tijekom sezone održan je tradicionalni program Ljeto na Fratarskom s namjerom obogaćenja ponude gostima kampa svih uzrasta.

Program se 2023. godine sastojao od slijedećih sadržaja:

- ljetne knjižnice
- eko art radionica
- lutkarske predstave za djecu
- kazališta na otoku za djecu i odrasle
- nastupa Dj Keđe; nastupa glazbenih grupa Dady Cool Banda i Top Of The Pops
- tradicionalnih popularnih manifestacija Grillijada
- plivačkog maratona Fratarski otok – Bunarina
- turnira u odbojci Green Volley.

Također, na otoku su se odvijali ljetni kampovi gdje je na otoku tijekom sezone boravilo oko 200 djece s pulskog područja: kamp kluba ritmičke gimnastike Gazela, cirkuski kamp na otoku, te sportski program dječjeg vrtića Mali svijet Pula.

Najveći broj noćenja u kampu ostvareno je dolascima domaćih gostiju, dok su strani gosti ostvarili noćenja najvećim dijelom putem organiziranih grupa koje dolaze na otok suradnjom sa turističkim agencijama Lang International i Aquatravel. U 2023. godini ostvareno je ukupno 4 877 dolazaka i 41 272 noćenja, što je rekordan broj noćenja za jedne turističku sezonu u kampu Otok Veruda.

b. BUNARINA

Caffe bar/Buffer Bunarina je izrazito sezonski koncipiran ugostiteljski objekt što je posljedica povijesnog razvoja lokacije koja je imala značajan društveni utjecaj na građane Grada Pule pogotovo u doba 80-ih i 90-ih godina. Kako je objekt izgrađen 1962. koncept od toga dana malo se mijenjao. Ugostiteljski objekt „Buffer Bunarina“ koristio se temeljem ugovora o koncesiji za gospodarsko korištenje pomorskog dobra luke posebne namjene sportske i nautičke luke Bunarina sklopljenim s Lučkom upravom Pula do 31.12.2023. godine.

Društvo Pula usluge i upravljanje d.o.o. od 01.01.2024. nije u statusu koncesionara na lokaciji Bunarina

F) AZIL I VETERINARSKA PRAKSA

Sklonište za životinje osnovano je od Grada Pule i započelo je sa radom u 2023. godini. Ishodovana su rješenja ministarstva poljoprivrede – Uprave za veterinarstvo za objekt i zaposleno osoblje, sukladno Pravilniku kojem moraju udovoljavati skloništa za životinje (NN 99/2019., 8/2021.). Ovo sklonište namijenjeno je malim životinjama na području grada Pule.

Uz sklonište osnovana je i Opća veterinarska praksa za potrebe skloništa gdje se obavljaju operativni zahvati, kastracije, sterilizacije, veterinarsko-zdravstvena skrb životinja, označavanje životinja i propisana evidencija.

Sklonište je u 2023. godini obavilo:

- 553 intervencije
- u stacionaru zbrinulo (broj dana zbrinjavanja): pse (divlje životinje) 1366 dana, mačke 707 dana
- sterilizirano/kastrirano je: 174 mačaka (ženke), 56 mačaka (mužjaci), 28 pasa (ženke) i 8 pasa (mužjaci). Psi su čipirani i izdane su putovnice. Od svih pasa 3 su pod skrbi skloništa, a ostali su udomljeni. Mačke su vraćene u prirodno stanište.
- 440 intervencija hvatanja divljih životinja (slobodnoživuće mačke, pernata i dlakava divljač). Životinje su vraćene u prirodno stanište osim sova koje su zbrinute u NP Brijuni

Sklonište za životinje van radnog vremena ima obvezu pasivnog dežuranja – stanja pripravnosti tijekom kojeg odgovara na pozive za hitnim intervencijama s obvezom preuzimanja potrebite životinje u roku od 2 sata.

Tijekom 2023. godine sklonište je provelo 4 edukativne radionice na temu zaštite životinja i odgovornom postupanju prema životinjama. Edukacija je provedena za učenike 4 pulske osnovne škole u sklopu programa građanskog odgoja. Na radionici su bili prisutni i biolozi NP Brijuni te Udruga Fido iz Pule.

Izvještaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

Pokazatelji po zaposlenom

Pokazatelji po zaposlenom na razini su prethodne godine.

Pokazatelji likvidnosti

Pokazatelji likvidnosti (0,98) pokazuju značajan porast u odnosu na 2022. godinu (0,23), te ukazuju na povećanje likvidnosti. 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 četiri dugoročna kredita, a za izgradnju i opremanje Gradskog stadiona (iz 2009. i 2010. god.), Gradskog bazena (iz 2017.god.), te zamjenu atletske staze, umjetne trave i ugradnju solarne elektrane (iz 2022.g.).

Pokazatelji zaduženosti

Nadalje, pokazatelji zaduženosti ukazuju da je Društvo svoju imovinu u 43%-om iznosu financiralo zaduživanjem, a 57% vlastitim financiranjem

Pokazatelji aktivnosti

Obrtaj ukupne imovine (0,14) je povećan u odnosu na prethodnu godinu (0,08), dok je trajanje naplate potraživanja u danima povećano sa 13 na 30 dana, prvenstveno kao rezultat pripajanja tri društva.

Pokazatelji ekonomičnosti

Pokazatelji ekonomičnosti ukazuju da jedan EUR poslovnih rashoda stvori 1,10 EUR poslovnih prihoda, dok je prethodne godine taj omjer bio 1,09 EUR.

Pokazatelji profitabilnosti

Pokazatelji profitabilnosti su minimalni.

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

Rashodi su 2023.godine realizirani u 103%-tnom iznosu, dok su prihodi realizirani u 100%-tnom iznosu godišnjeg plana.

Veće ostvarenje od plana zabilježili su troškovi:

- Vanjske usluge (grafičke usluge i usluge rada vanjskog osoblja)
- Usluge održavanja i zaštite (usluge tekućeg održavanja, servisa, popravaka i sl., čišćenja, održavanja web stranica, usluge zaštite na radu i zaštitara imovine)
- Usluge promidžbe
- Intelektualne i osobne usluge (usluge odvjetnika, javnih bilježnika, revizije financijskih izvještaja, izrade projekata, procjena, usluge kontrolinga)
- Usluge obrazovanja zaposlenih, pregleda i ostalo (zdravstveni nadzor kontrole usluga, seminari i ispiti za zaposlene, liječnički pregledi)
- Porezno priznati otpisi potraživanja

Realizacija plana dodatnih podataka

Na dan 31.12.2023. godine Društvo je imalo 95 zaposlena, što je detaljno objašnjeno u dijelu dodatnih podataka (izvještaj 4.).

Izvještaj 7.

ZAKLJUČAK

I pored akumuliranih gubitaka i negativnih financijskih trendova iz prethodnih razdoblja društvo je pri postupku pripajanja konsolidirano i reorganizirano, što potvrđuju i osnovni pokazatelji (Izvještaj 5.). U svim djelatnostima bilježe se pozitivni trendovi koji su posljedica aktivnosti reorganizacije društva.

Financijski najizdašnija djelatnost **upravljanja sportskim građevinama** dovedena je u ravnotežu prihoda i rashoda na svim građevinama izuzev na Gradskom stadionu Aldo Drosina koji i dalje akumulira gubitke te time utječe na stabilnost cijelog društva, ponajviše radi postojećeg ugovora o korištenju sportske građevine s NK Istra 1961 šdd, gdje društvo daje klubu korištenje stadiona bez naknade u iznosu od 103.237,17 EUR/god što dodatno opterećuje poslovanje društva kao i što uvećava osnovicu poreza na dobit. Gradski bazeni Dino Makovac kao profitni centar s najvišim troškovima nastavili su pozitivan trend poslovanja i u 2023.godini.

U djelatnosti **zgradarstva** postoji pozitivan trend povećanja broja ugovaranja novih zgrada, posebno novogradnji. Ulaže se i dodatni napor da se na što većem broju zgrada ugovori redovno upravljanje na račun prinudnog upravljanja.

Tržnice posluju nesmetano, uloženo je u popravke i sanacije zbog nužne tehničke funkcionalnosti zgrade „centralne tržnice“.

Sklonište za životinje i veterinarska praksa, započeli su s radom u 2023., Objekt je po dotadašnjim skloništima nadstandard. U narednom periodu, očekuje se i dodatno financiranje određenih okolnih općina koje mu prirodno gravitiraju.

Djelatnost **ugostiteljstva na Otoku Veruda** je opterećeno nagodbom s Uljanik standardom d.o.o., visokom cijenom poslovanja obzirom na nemogućnost dopreme robe prometnicom i niskom cijene usluge.

Društvo ima niže cijene usluga obzirom na slične djelatnosti koje se provode na tržištu (kampovi, cijene zakupa i korištenja nekretnina, trgovina, sport i rekreacija) i sa cijenama usluga ne prati povećanje troškova poslovanja kao ni prosječnu godišnju stopu inflacije koja je u periodu 2019. – 2023. iznosila 26.6%. Naslijeđeni gubici i niže cijene usluga onemogućavaju daljnje investicije.

I pored ovogodišnjih pozitivnih trendova, ispunjavanje daljnjih ciljeva i zadataka društva, biti će otežano u slijedećem srednjoročnom razdoblju bez usklađenja cijena usluga s godišnjom stopom inflacije.

Odluke i prilozi