

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU OPATIJA 21 d.o.o. ZA 2017. GODINU

Opatija, travanj 2018.g.

SADRŽAJ:

I	IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2017. GODINU.....	3
1.	UVOD	3
2.	ORGANIZACIJA DRUŠTVA.....	4
3.	BILANCA	5
3.1.	POJAŠNJENJA UZ POZICIJU AKTIVE	5
3.1.1.	DUGOTRAJNA IMOVINA	6
3.1.2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	6
3.1.3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI.....	7
3.2.	POJAŠNJENJE UZ POZICIJU PASIVE	8
	KAPITAL I REZERVE	8
3.2.1.	DUGOROČNE OBVEZE.....	9
3.2.2.	KRATKOROČNE OBVEZE	9
3.2.3.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	9
3.2.4.	RAČUN DOBITI I GUBITKA	10
4.	RAČUN DOBITI I GUBITKA	10
4.1.	PRIHODI	11
4.2.	RASHODI	12
4.3.	POREZNA OBVEZA DRUŠTVA	13
5.	INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA	14
6.	ZAKLJUČAK	16

I IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2017. GODINU

1. UVOD

Izvešće o poslovanju OPATIJA 21 d.o.o. za 2017. godinu dostavlja se sukladno ovlaštenju i nadležnosti uprave društva (Izjava o osnivanju društva , čl. 13.).

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

Nakon povećanja temeljnog kapitala, koje je provedeno Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci od 14. studenog 2017. godine, temeljni kapital Društva iznosi 45.545.000 kuna

Jedini član - osnivač Društva je Grad Opatija.

Društvom upravljaju:

- Skupština
- Nadzorni odbor
- Uprava

Skupština društva

Skupštinu društva predstavlja gradonačelnik Grada Opatije, g. Ivo Dujmić

Nadzorni odbor

Nadzorni odbor broji 5 članova koje imenuje Skupština društva.

U izvještajnom razdoblju članovi Nadzornog odbora su do lipnja 2017. godine bili:

- Josip Dedić,
- Emil Priskić,
- Duško Franković
- Mirjana Šepić Bjelobaba,
- Večeslav Gržinić

Od srpnja 2017. godine članovi Nadzornog odbora su:

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

Uprava društva

Tijekom 2017. godine društvo su samostalno i pojedinačno zastupali:

- Mladen Sinožić do srpnja 2017. godine i
- Igor Štok od kolovoza 2017. godine.

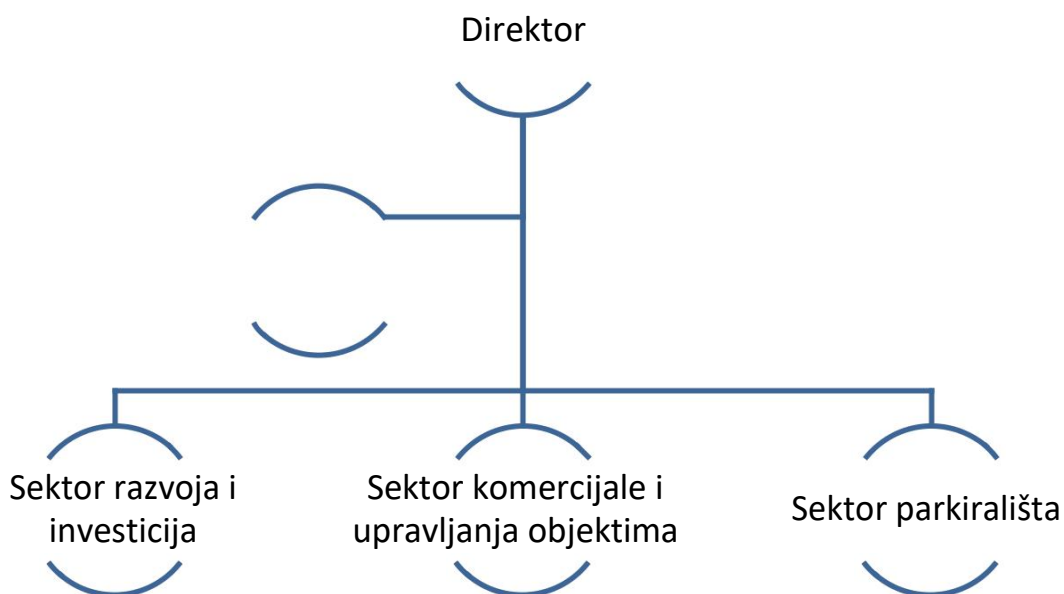
2. ORGANIZACIJA DRUŠTVA

OPATIJA 21 d.o.o. je do 31.07.2017. godine sukladno postojećoj organizaciji zapošljavala 6 radnika. U srpnju 2017. godine usvojena je nova organizacija Društva kojom je planirano da djeluje kroz direktora, ured direktora i tri sektora:

- Direktor i ured direktora
- Sektor razvoja i investicija
- Sektor komercijale i upravljanje objektima
- Sektor parkirališta

Na dan 31.12.2017.godine u Društvu je bilo zaposleno 8 radnika:

Direktor i Uredu direktora	- 2 radnika
Sektor razvoja i investicija	- 1 radnik
Sektor komercijale i upravljanje objektima	- 5 radnika



FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

Financijski izvještaji za izvještajno razdoblje sastavljeni su u skladu s propisima Republike Hrvatske, te računovodstvenim politikama poduzetnika. Izvještajno razdoblje temeljem odredbi Zakona o računovodstvu predstavlja razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2017. godine.

Računovodstvene politike Društva usklađene su s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (NN 86/15) koje poduzetnik ima obvezu primjenjivati temeljem Zakona o računovodstvu osim iskazivanja obveza po primljenim dugoročnim kreditima koji se u cijelosti iskazane na dugoročnim obavezama neovisno o dospijeću s tim da su u Bilješkama uz financijske izvještaje iskazane po dospijeću te neobračunavanje amortizacije za dugotrajnu imovinu koja je stavljena u funkciju, a koja se nije koristila tijekom izvještajnog razdoblja.

Društvo je za 2017. godini promijenilo računovodstvenu procjenu vezanu za vijek trajanja dugotrajne imovine.

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

3. BILJEŠKE UZ BILANCU

3.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJU AKTIVE

Tablica br.1. Aktiva

AKTIVA:	31.12.2016.	31.12.2017.	Indeks 2017/2016	struktura 2017.	struktura 2017.
1. DUGOTRAJNA IMOVINA					
STALNA SREDSTVA	91,385,304	90,016,595	98.50	98.8%	100.0%
1.1.nematerijalna imovina	380,224	375,251	98.69	0.4%	0.4%
1.2.materijalna imovina	91,005,080	89,641,344	98.50	98.4%	99.6%
1.3.financijska imovina	0	0	0.00	0.0%	0.0%
1.4.potraživanja	0	0	0.00	0.0%	0.0%
2. KRATKOTRAJNA IMOVINA					
OBRтна SREDSTVA	586,145	1,074,856	183.38	1.2%	100.0%
2.1.zalihe materijala	23,009	17,618	76.57	0.0%	1.6%
2.2.potraživanja	516,454	610,358	118.18	0.7%	56.8%
2.3.financijska imovina	39,992	26,277	65.71	0.0%	2.4%
2.4.novac u banci i blagajni	6,690	420,603	6287.04	0.5%	39.1%
3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	2,645	5,191	196.26	0.0%	100.0%

UKUPNO	91,974,094	91,096,642	99.05	100.0%
---------------	-------------------	-------------------	--------------	---------------

3.1.1.DUGOTRAJNA IMOVINA

U strukturi **aktive** značajnu stavku predstavlja **dugotrajna imovina 90.016.595 kn** ili **98,8 %** ukupne aktive.

Od toga nematerijalna imovina iznosi **375.251 kn** ili **0,4% dugotrajne imovine**. Materijalna imovina društva iznosi **89.641.344 kn** ili **99,6 %** dugotrajne imovine.

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

Društvo primjenjuje pravocrtnu metodu obračuna amortizacije.

U strukturi materijalne imovine vrijednost pojedinih kategorija iznosi:

Nematerijalna imovina	375.251
koncesije,patenti,licence,software i ostala prava	375.251
Materijalna imovina	89.641.344
građevinski objekti	25.904
postrojenja i oprema	248.003
biološka imovina	49.156
alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.079.176
materijalna imovina u pripremi	1.760.860
ulaganje u nekretnine	86.478.245

3.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA

U strukturi aktive **kratkotrajna imovina** iznosi **1.074.856 kn** ili **1,2 %** ukupne aktive.

Tablica br.2. **Kratkotrajna imovina**

OPIS	OSTVARENJE 01.-12. 2016.	OSTVARENJE 01.-12. 2017.	Indeks 2017./2016.	struktura 2017	struktura 2016
1	2	3	4	5	6
KRATKOTRAJNA IMOVINA	586,145	1,074,856	66,78	100%	100%
2.1.zalihe materijala	23,009	17,618	76.57	1.6%	3.9%
2.2.potraživanja	516,454	610,358	118.18	56.8%	88.1%
2.3.financijska imovina	39,992	26,277	65.71	2.4%	6.8%
2.4.novac u banci i blagajni	6,690	420,603	6287.04	39.1%	1.1%

Zalihe društva u cijelosti se odnose na sitan inventar koji se u poslovnim knjigama iskazuje po stvarnim troškovima nabave, a pri predaji u upotrebu prenosi se u troškove metodom ravnomjernog otpisa u roku od godine dana od stavljanja u upotrebu.

Vrijednost **zaliha** iznosi **17.618 kn** ili **1,6 %** kratkotrajne imovine.

Potraživanja iznose **610.358 kn** ili **56,8 %** kratkotrajne imovine.
Potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2017. godine iznose 610.345 kn.
Potraživanja od države i drugih institucija iznose 13 kuna i odnose se na potraživanje za više plaćenu naknadu za šume.

Na dan 31.12.2017. godine na **računu i blagajni** OPATIJE 21 d.o.o. bilo je **420.603 kn**.

3.1.3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja iznose **5.191 kn** ili **0,01 %** **ukupne aktive**, a odnosi se na unaprijed plaćene troškove osiguranja.

Vrijednost aktive iznosi **91.096.642 kn** i **0,95%** je manja od aktive istog razdoblja prošle godine.

3.2. POJAŠNENJA UZ POZICIJU PASIVE

Tablica br. 3 Pasiva

PASIVA	31.12.2016.	31.12.2017.	Indeks 2017/2016	struktura 2017.	struktura 2017.
1	2	3	4	5	6
1. KAPITAL I REZERVE	45,577,990	48,890,547	107.27	53.7%	100.0%
1.1. upisani kapital	42,250,000	45,545,000	107.80	50.0%	93.2%
1.2. kapitalne rezerve	3,295,000	3,295,000	100.00	3.6%	6.7%
1.3. zadržana dobit	4,932	32,989	668.88	0.0%	0.1%
1.4. dobit tekuće godine	28,058	17,558	62.58	0.0%	0.0%
2. REZERVIRANJA	0	0	0.00	0.0%	0.0%
3. DUGOROČNE OBVEZE	45,884,520	41,550,961	90.56	45.6%	100.0%
4. KRATKOROČNE OBVEZE	492,724	634,594	128.79	0.7%	100.0%
4.1. obveze za zajmove, depozite i slično		15,000		0.0%	2.4%
4.2. obveze prema bankama i dr. financ. institucijama	25,819	0	0.00	0.0%	0.0%
4.3. obveze prema dobavljačima	148,132	182,282	123.05	0.2%	28.7%
4.4. obveze za predujmove i jamstva	74,020	105,773	142.90	0.1%	16.7%
4.5. obveze po vrijednosnim papirima	0	0	0.00	0.0%	0.0%
4.6. obveze prema zaposlenicima	43,193	89,069	206.21	0.1%	14.0%
4.7. obveze za poreze, doprinose I sl.davanja	78,820	131,040	166.25	0.1%	20.6%
4.8. ostale kratkoročne obveze	122,740	111,430	90.79	0.1%	17.6%
5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	18,860	20,540	108.91	0.0%	100.0%
UKUPNO	91,974,094	91,096,642	99.05	100.0%	-

3.2.1. KAPITAL I REZERVE

U strukturi pasive stavka **kapital i rezerve** iznosi **48.890.547 kn** ili **53,7% ukupne pasive**.

Upisani kapital	45.545.000 kn
Kapitalne rezerve	3.295.000 kn
Zadržana dobit	32.989 kn
Dobit poslovne godine	17.558 kn

Temeljni kapital društva iznosi 45.545.000 kn. Temeljem odluke jedinog člana društva od 9.kolovoza 2016. godine temeljni kapital povećan je za 3.295.000 kn i to iz kapitalnih rezervi uplaćenih u 2016. godini.

Kapitalne rezerve na dan 31.12.2017. godine iznose 3.295.000 kn, predstavljaju uplaćena novčana sredstva od strane osnivača u 2017. godini.

Zadržana dobit iznosi 32.989. kn.

Nakon obračuna poreza na dobit u iznosu od 4.666 kn, dobit tekuće godine iznosi 17.558 kn.

3.2.2. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze iznose **41.550.961 kn** ili **45,6 % ukupne pasive se** i odnose se na tri primljena dugoročna kredita od banaka.

U listopadu 2017. godine Društvu je odobren novi dugoročni kredit od banke u iznosu od 2.500.000 kuna sa rokom korištenja 31. svibnja 2018. godine i rokom povrata do 30. rujna 2023. godine. Po stanju na dan 31. prosinca 2017. godine povučeno je 65.559 kuna. Otplata kredita započinje 30. lipnja 2019. godine.

3.2.3. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze iznose **634.594 kn** ili **0,7 % pasive.**

Obveze prema dobavljačima iznose **182.282 kn** i predstavljaju 28,72% kratkoročnih obveza i 0,20 % ukupne pasive.

Obveze za poreze i doprinose iznose **131.040 kn** i predstavljaju 20,6 % kratkoročnih obveza. Ova stavka obuhvaća poreze i doprinose iz i na plaću za mjesec prosinac 2017. godine u iznosu od 48.134 kn i obvezu za uplatu poreza na dodanu vrijednost u iznosu od 62.386 kn.

Obveze prema zaposlenima iznose **89.069 kn** ili 14 % kratkoročnih obveza i predstavljaju obveze za obračunatu, a neisplaćenu plaću za mjesec prosinac 2017. godine te zaostale plaće bivšem direktoru.

Ostale kratkoročne obveze iznose **111.430 kn.** Odnose se na obveze kamate po dugoročnom kreditu primljenom od banke.

3.2.4. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođena plaćanja troškova i prihod budućeg razdoblja iznosi **20.540 kn** ili **0,02%** pasive i odnosi se na prihod od pretplatnih karata za parkiranje u 2018. godini.

Vrijednost pasive iznosi **91.096.642 kn** i **0,95%** je manja od pasive istog razdoblja prošle godine.

4. RAČUN DOBITI I GUBITKA

U nastavku **tablici br.4 Račun dobiti i gubitka** dajemo usporedni prikaz ostvarenja za razdoblje siječanj-prosinac 2016. godine sa planom poslovanja za 2017. godinu i ostvarenjem siječanj – prosinac 2017. godine.

Tablica br. 4 Račun dobiti i gubitka

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 01.-12. 2016.	Plan 2017	OSTVARENJE 01.-12. 2017.	Indeks 2017/2016	Indeks ost/plan	struktura 2017
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	UKUPNI PRIHOD	4,697,482	4,869,000	4,821,810	102.65	99.0	100.0%
1.1.	poslovni prihodi	4,168,057	4,869,000	4,519,905	108.44	92.8	93.7%
1.2.	financijski prihodi	529,425	0	301,905	57.03	0.0	6.3%
2.	UKUPNI RASHODI	4,664,806	4,849,220	4,799,586	102.89	99.0	100.0%
2.1.	poslovni rashodi	3,826,889	4,134,220	4,073,854	106.45	98.5	84.9%
2.1.1.	materijalni troškovi	1,387,211	1,363,620	1,443,434	104.05	105.9	30.1%
2.1.2.	troškovi osoblja	637,704	965,000	955,350	149.81	99.0	19.9%
2.1.3.	amortizacija	1,637,958	1,570,000	1,425,523	87.03	90.8	29.7%
2.1.4.	ostali troškovi	152,355	235,600	247,655	162.55	105.1	5.2%
2.1.5.	ostali poslovni rashodi	11,661	0	1,892	16.23	0.0	0.0%
2.2.	financijski rashodi	837,917	715,000	725,732	86.61	101.5	15.1%
3.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	32,676	19,780	22,224	68.01	112.4	
4.	POREZ NA DOBIT	4,618	3,560	4,666	101.04	131.1	
5.	DOBIT FINANCIJSKE GODINE	28,058	16,220	17,558	62.58	108.3	

4.1. PRIHODI

Ukupni prihod OPATIJE 21 d.o.o. za razdoblje 1.1.- 31.12.2017. godine iznosi **4.821.810 kn** i 2,6 % su veći od prihoda 2016. godine i 1 % manji od planiranih.

U strukturi ukupnih prihoda, **poslovni prihodi** iznose **4.519.905 kn** ili 93,7 % ukupnih prihoda. Poslovni prihodi su povećani za 8,44 % u odnosu na 2016. godinu. Razlog povećanja su uglavnom u većim prihodima od parkiranja. Ostvareni poslovni prihodi u 2017. godini su manji u odnosu na planirane za 7,2 %. Razlog tome najvećim dijelom su manje ostvareni prihodi od najma sportske dvorane.

Tablica br.5 Poslovni prihodi

POSLOVNI PRIHODI	31.12.2016.	31.12.2017.	Indeks 2017/2016	struktura 2017.	struktura 2017.
Prihodi od prodaje	4,130,053	4,493,966	108.81	99.4%	100.0%
- prihodi od najma dvorane	2,969,056	3,021,773	101.78	66.9%	67.2%
- prihodi od parkiranja i ost .usluga	1,160,997	1,472,193	126.80	32.6%	32.8%
Ostali poslovni prihodi	38,004	25,939	68.25	0.6%	100.0%
- prihodi od subvencija	28,000	6,500	23.21	0.1%	25.1%
- prihodi od naplate štete	10,000	17,564	175.64	0.4%	67.7%
- ostali prihodi	4	1,875	46,875	0.0%	7.2%
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	4,168,057	4,519,905	108.44	100.0%	

Financijski prihodi iznose **301,905 kn** ili **6,3 %** ukupnih prihoda i manji su za 42,97 % od prihoda 2016. godine. Ovi prihodi se uglavnom odnose na pozitivne tečajne razlike koje su u 2016. godini iznosile 528.543 kn.

Tablica br.6 Financijski prihodi

FINANCIJSKI PRIHODI	31.12.2016.	31.12.2017.	Indeks 2017/2016	struktura 2017.
- prihodi od kamata	882	1,924	218.14	0.6%
- tečajne razlike	528,543	299,981	56.76	99.4%
UKUPNO FINANCIJSKI PRIHODI	529,425	301,905	57.03	100.0%

4.2. RASHODI

Ukupni rashodi u 2017. godini iznose **4.799.586 kn** veći su u odnosu na 2016. godinu za 2,89 % i 1 % su manji od planiranih. Poslovni rashodi iznose **4.073.854 kn** ili **84,9 %** ukupih rashoda i 6,45 % su veći od rashoda u 2016. godini i 1,5 % su manji od planiranih.

Tablica br.7 Poslovni rashodi

POSLOVNI RASHODI	31.12.2016.	31.12.2017.	Indeks 2017/2016	struktura 2017.	struktura 2017.
Materijalni troškovi	1,387,211	1,443,434	104.05	35.4%	100.0%
<i>Troškovi sirovina i materijala</i>	<i>597,423</i>	<i>702,831</i>	<i>117.64</i>	<i>17.3%</i>	<i>48.7%</i>
- utrošene sirovine i materijal	82,564	109,806	133.00	2.7%	7.6%
- potrošena energija	505,685	552,598	109.28	13.6%	38.3%
- ostalo (sitni inventar)	9,174	40,427	440.67	1.0%	2.8%
<i>Ostali vanjski troškovi</i>	<i>789,788</i>	<i>740,603</i>	<i>93.77</i>	<i>18.2%</i>	<i>51.3%</i>
- trošak telefona i mobitela, poštarine	17,801	17,908	100.60	0.4%	1.2%
- usluge održavanja i zaštite	479,290	501,892	104.72	12.3%	34.8%
- komunalne naknade	80,812	88,660	109.71	2.2%	6.1%
- intelektualne usluge	172,308	82,167	47.69	2.0%	5.7%
- ostalo	39,577	49,976	126.28	1.2%	3.5%
Troškovi osoblja	637,704	955,350	149.81	23.5%	100.0%
Neto plaće i nadnice	391,432	586,963	149.95	14.4%	61.4%
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	151,560	228,182	150.56	5.6%	23.9%
Doprinosi na plaće	94,712	140,205	148.03	3.4%	14.7%
Amortizacija	1,637,958	1,425,523	87.03	35.0%	100.0%
Ostali troškovi	152,355	247,655	162.55	6.1%	100.0%
- naknade troškova zaposlenima, troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih i naknade Nadz odboru	55,648	119,128	214.07	2.9%	48.1%
- dnevnice, noćenja i troškovi prijevoza	610	20,784	3,407.21	0.5%	8.4%
- troškovi osiguranja	69,698	67,226	96.45	1.7%	27.1%
- članarine	1,749	1,782	101.89	0.0%	0.7%
- bankarske usluge, usluge platnog prometa	18,421	25,754	139.81	0.6%	10.4%
-ostali troškovi	6,229	12,981	208.40	0.3%	5.2%
Ostali poslovni rashodi	11,661	1,892	16.23	0.0%	100.0%
UKUPNO POSLOVNI RASHODI	3,826,889	4,073,854	106.45	100.0%	

U strukturi ukupnih rashoda najznačajniju stavku čine **materijalni troškovi 1.443.434 kn** ili **30,1 %** ukupnih rashoda, a analitički su prikazani kroz tablicu br.7 Poslovni rashodi. U odnosu na planirane materijalne troškove veći su za 5,9 %.

Najznačajni porast troškova u iznosu od 47.913 kn u odnosu na 2016. godinu je kod troškova potrošene energije – struje.

Troškovi **amortizacije** za 2017. godinu iznosio je **1.425.523 kn** ili **29,7%** ukupnih rashoda i manji su u odnosu na prethodnu godinu za 13%. Do smanjenja troška amortizacije u 2017. godini u odnosu na prethodnu godinu došlo je zbog usklađivanja knjigovodstvenih iznosa dugotrajne materijalne imovine i iznosa periodične potrošnje te imovine, zbog promjene procijenjenog vijeka uporabe. Najveći dio smanjenja troška amortizacije odnosi se na poziciji ugostiteljske opreme gdje je stopa amortizacije smanjena sa 10% u 2016. godini na 5% u 2017. godini. Efekt smanjenja stopa amortizacije iznosi 290.339 kuna.

Troškovi osoblja iznose **955.350 kn** ili **19,9 %** ukupnih rashoda i za 50 % su veći od troškova osoblja u 2016. godini, a u okviru planiranih za 2017. godinu. Na povećanje troškova plaće najvećim dijelom utjecali su troškovi novozaposlenih radnika te troškovi zaostalih plaća bivšeg člana uprave.

Ostali troškovi poslovanja iznose **247.655. kn** ili **5,2%** ukupnih rashoda i 62,5 % su veći od ostalih troškova u 2016. godini. Na povećanje ostalih troškova najvećim djelom utjecali su troškovi novozaposlenih radnika. Ostali troškovi odnose se na naknade troškova djelatnicima, troškove osiguranja, naknadu za Nadzorni odbor, troškove reprezentacije, usluge platnog prometa. U tablici br.7 Poslovni rashodi, prikazani su ostali troškovi pojedinačno.

Ostali poslovni rashodi iznose **1.892 kn** ili **0,04%** ukupnih rashoda, a odnose se na neotpisanu vrijednost rashodovane imovine.

Financijski rashodi iznose **725.705 kn** ili **15,12%** ukupnih rashoda. Odnose se na troškove kamate obračunate na primljene kredite od banaka.

Tablica br.8 Financijski rashodi

FINANCIJSKI RASHODI	31.12.2016.	31.12.2017.	Indeks 2017/2016	struktura 2017.
- kamate	837,917	725,705	86.61	100%
- tečajne razlike	0	27		0%
UKUPNO FINANCIJSKI RASHODI	837,917	725,732	86.61	100%

4.3. POREZNA OBVEZA DRUŠTVA

Dobit od 22,224 kn nije ujedno i konačna osnovica za obračun poreza na dobit.

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

Ukupno povećanje porezne osnovice za porezno nepriznate rashode u 2017. godini iznosi 3.701 kn pa porezna osnovica iznosi 25.925 kn .

Primjenom porezne stope od 18 % iznos porezne obveze Društva iznosi 4.666 kn.

Dobit društva nakon oporezivanja iznosi 17.558 kn.

5. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

U razdoblju od siječnja do prosinac 2017. godine ostvareno je ukupno ulaganje u dugotrajnu imovinu 58.707 kn.

Tablica br.9 Investicijske aktivnosti Društva

RED. BR.	PREDMET NABAVE	PLAN 2017.	OSTVARENJE 2017.
1	2	3	3
1.	Nabavka 37 komada parkirnih automata i stupova i građevinska priprema za postavljanje uređaja	1.530.000	
2.	Prijenosna računala sa mobilnim termo- printerima - kom. 9	40.000	
3.	Nabavka 1 vozila za premještanje osobnih automobila, „PAUK“ vozilo	350.000	
4.	Informatička hardware oprema za upravljanje sustavom „Pauk“	30.000	
5.	Dovođenje prostora u funkciju:informatička mreža	45.000	40.295
6.	Nabava kancelarijskog namještaja	50.000	
7.	Nabava informatičke hardware opreme	50.000	18.412
8.	Studija uličnog parkiranja	75.000	
9.	Studija garaža Gorovo	100.000	
10.	Nabava 3 motorna vozila “skuter”	30.000	
11.	Nabava 2 vozila (osobni automobili)	113.600	
	UKUPNO	2.413.600	58.707

Na temelju Statuta Grada Opatije te Odluke o uređenju prometa na području Grada Opatije Gradonačelnik Grada Opatije donio je odluku da se po isteku ugovora o obavljanju poslova organiziranja parkiranja koji je zaključen između Grada Opatije i Liburnija parking d.o.o., tvrtki Opatija 21 d.o.o. daju na upravljanje sve parkirne površine na području Grada Opatije koje su u sustavu naplate odnosno uređivanje poslova organizacije parkiranja na javnim parkiralištima u Opatiji i to:

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

Za obavljanje navedenih poslova Društvo je trebalo nabaviti opremu, izraditi potrebne studije i pripremiti društvo za obavljanje navedenih djelatnosti

U tablici je prikazan plan investicijskih aktivnosti društva kojim je obuhvaćena nabavka 37 komada parkirnih automata, jedno vozilo za premještanje osobnih automobila, „PAUK“ vozilo, uređenje kancelarija s pripadajućom opremom, nabava kancelarijskog namještaja, informatičke opreme, izrada studija, nabava 3 skutera i 2 osobna automobila.

Izvor financiranja ovih nabava je kredit. Iz tog razloga je u listopadu 2017. godine zaključen ugovor o dugoročnom kreditu o financiranju nabave opreme i sustava za realizaciju projekata organizacije uličnog parkiranja na području grada Opatije u iznosu od 2.500.000 kn. U 2017. godini iskorišteno je 65.559 kn kredita. Ostale nabave obavljat će se tijekom 2018. godine.

6. ZAKLJUČAK

OPATIJA 21 d.o.o je u 2017. godini zapošljavala do 31.07.2017. godine 6 radnika. Na dan 31.12.2017. godine društvo ima 8 radnika.

Iz financijskih izvješća je vidljivo da je društvo ostvarilo pozitivan rezultat 17.558 kn na što su između ostalog utjecale pozitivne tečajne razlike.

Bilanca pokazuje da društvo ima dugoročne obveze po kreditima u iznosu od 41.550.961 kn.

Grad Opatija je u 2017. godini doznačio društvu iznos od 3.295.000 kn za otplatu obveza po kreditima. Temeljem pisane prethodne suglasnosti Nadzornog odbora, uprava društva namjerava donijeti odluku o povećanju temeljnog kapitala za uplate Grada Opatije u 2017. godini.

Društvo je u listopadu 2017. godine zaključilo ugovor o dugoročnom kreditu sa Zagrebačkom bankom na iznos od 2.500.000 kn, kako bi se osigurala sredstva za financiranje nabave opreme i sustava za realizaciju projekata organizacije uličnog parkiranja na području grada Opatije. U 2017. godini iskorišteno je 65.559 kn kredita. Ostale nabave iz dobivenog kredita odvijat će se tijekom 2018. godine.

Na dan 31.12.2017. godine OPATIJA 21 d.o.o. ima:

• zbroj bilance u aktivi/pasivi u iznosu od	91.096.642 kn
• ukupni prihodi u iznosu od	4.821.810 kn
• ukupni rashodi u iznosu od	4.799.586 kn
• dobit prije oporezivanja u iznosu od	22.224 kn
• porez na dobit u iznosu od	4.666 kn
• dobit nakon oporezivanja u iznosu od	17.558 kn

Direktor

Igor Štok