

PLOVPUT d.o.o. Split
Obala lazareta 1
Matični broj: 3129489
OIB: 14480721492
E-mail: plovput@plovput.hr



GODIŠNJE IZVJEŠĆE

za

2010. GODINU

Split, svibanj 2011. godine
Broj: ¼ - 2063-1/11

SADRŽAJ:

	stranica
UVOD	3
1. IZVJEŠĆE O RADU	4
1.1. Pomorska signalizacija	4
1.2. Pomorska radijska služba	4
1.3. ISO 9001-2000	5
1.4. Zaštite na radu i zaštita od požara	5
1.5. Realizacija komercijalnih poslova	5
1.6. Realizacija poslova u pravno-kadrovskom sektoru	6
2. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE	7
2.1. Prihodi	7
2.2. Rashodi	10
2.3. Financijski rezultat poslovanja	11
2.4. Financijski pokazatelji poslovanja i izloženosti rizicima	12
2.5. Realizacija Plana poslovanja i ulaganja u osnovna sredstva	14

UVOD

Sabor Republike Hrvatske je 1997. godine donio Zakon o Plovputu, Split (“Narodne novine”, br.73/97), kojim se poduzeće “Plovput” p.o. Split preoblikovalo u trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću.

Skraćena tvrtka je: Plovput d.o.o. Split.

Sjedište Društva je u Splitu, Obala Lazareta 1.

Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Splitu.

Djelatnosti Društva

Plovput d.o.o. Split je trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću u 100% vlasništvu Republike Hrvatske, čija je **temeljna djelatnost**, sukladno Pomorskom zakoniku (NN br. 181/04, 76/07) i Zakonu o Plovputu (NN br. 73/97), vezana za sigurnost plovidbe i kao takva od interesa za Republiku Hrvatsku, a obuhvaća: održavanje i uređenje plovnih putova u unutarnjim morskim vodama i teritorijalnom moru Republike Hrvatske; postavljanje objekata sigurnosti plovidbe na plovnim putovima u unutarnjim morskim vodama i teritorijalnom moru Republike Hrvatske i osiguravanje njihovoga pravilnog rada; obavljanje poslova radio-službe na pomorskim plovnim putovima Republike Hrvatske.

Društvo obavlja i druge djelatnosti utvrđene Statutom Društva.

Vlada Republike Hrvatske je u ime vlasnika Društva imenovala **Skupštinu Društva**. Ovlasti Skupštine utvrđeni su Zakonom o trgovačkim društvima i Zakonom o Plovputu d.o.o. Split. Skupštinu Društva do 24. veljače 2011. godine predstavlja gosp. Branko Bačić, dipl.ing., a od 24. veljače 2011. godine kap. Mario Babić.

Nadzorni odbor ima tri člana. Dva člana imenuje i opoziva Skupština Društva, a jednoga člana imenuje Radničko vijeće. Sastav, ovlasti i rad Nadzornog odbora utvrđeni su Zakonom o trgovačkim društvima i Zakonom o Plovputu.

Članovi Nadzornog odbora:

- kap. Mario Babić, predsjednik, (01.01.2010. – 27.08.2010.)
- kap. Ivan Franičević, predsjednik, (27.08.2010. – 31.12.2010.)
- kap. Tomislav Miletić, zamjenik predsjednika,
- Nediljka Kokolek, član.

Uprava Društva se sastoji od direktor Društva. Funkciju direktora Društva obavlja gospodin Mate Perišić, dipl.ing.

U skladu s odredbama Zakona o radu, u Društvu je osnovano **Radničko vijeće** u sastavu od 5 članova koji su izabrani na neposrednim izborima tajnim glasovanjem.

Revizija

Propisima Republike Hrvatske Plovput podlježe reviziji **Državnog ureda za reviziju**. Na temelju provedenog natječaja Skupština Društva je za obavljanje revizije poslovanja 2010. godine imenovala komercijalnog revizora, revizorsko društvo List d.o.o. iz Splita.

1. IZVJEŠĆE O RADU ZA 2010. GODINU (Realizacija godišnjeg programa rada vezano za pomorsku signalizaciju i pomorsku radijsku službu)

1.1. POMORSKA SIGNALIZACIJA

OBJEKTI SIGURNOSTI PLOVIDBE

S ciljem osiguranja što sigurnije plovidbe, u unutarnjim morskim vodama i teritorijalnom moru Republike Hrvatske u funkciji je ukupno 992 objekta sigurnosti plovidbe koje održava Plovput, od čega je 679 objekata sigurnosti plovidbe vlasništvo Plovputa (Republike Hrvatske).

Plovput se, prema ugovorima o održavanju, brine i za dodatnih 313 objekata sigurnosti plovidbe koji su u vlasništvu trećih osoba, a na temelju Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama (NN br. 158/03).

POGAŠENJA NA OBJEKTIMA SIGURNOSTI PLOVIDBE

U izvještajnom razdoblju bilo je ukupno 174 pogašenja svjetala, od čega 107 pogašenja na objektima koji su u vlasništvu Plovputa, te 67 pogašenja na objektima koji su vlasništvo trećih osoba. Pogašenja svjetala otklanjala su se u primjerenom roku, sukladno kategorizaciji značaja pojedinog objekta po sigurnost plovidbe (3 kategorije), osim u iznimnim situacijama kada su na moru vladale loše vremenske prilike ili kod kvarova koji su prouzročili pogašenja svjetala a koji nisu u nadležnosti Plovputa.

NADZOR NAD OBJEKTIMA SIGURNOST PLOVIDBE OD STRANE NADLEŽNIH LUČKIH KAPETANIJA

Lučke kapetanije redovito nadziru stanje plovni putova i objekata sigurnosti plovidbe, te su u izvještajnom razdoblju izdale:

- 169 Zapisnika bez utvrđenih nedostataka, 4 Zapisnika i 2 Rješenja s utvrđenim nedostacima, te Rješenje kojim se nalaže postavljanje nove oznake „Zabranjeno sidrište“ u Gradskoj luci Split s rokom realizacije do 07.07.2010. godine. Nalog je realiziran u zadanom roku., a svi navedeni utvrđeni nedostaci otklonjeni su u popisanom roku.

1.2. POMORSKA RADIJSKA SLUŽBA

KOMUNIKACIJSKI SUSTAVI NA OBALNIM RADIJSKIM POSTAJAMA

Pomorska radijska služba se u Plovputu obavlja putem VHF, VHF DSC i Navtex sustava i to posredstvom tri obalne radijske postaje i pripadajućih radijskih postaja na kotama, a sve u svrhu osiguranja optimalne pokrivenosti radijskim signalom istočnoga dijela Jadranskoga mora, u morskome području A1 Republike Hrvatske, te zaštite ljudskih života na moru (sukladno SOLAS konvenciji i GMDSS-u).

U izvještajnom razdoblju bio je 22 prekid bdijenja na VHF kanalu 16 te 11 prekida bdijenja na VHF DSC kanalu 70 koji su prouzročili kratkotrajnu nepokrivenost čitavog ili određenog područja VHF ili VHF DSC radijskim signalom, s tim da je važno naglasiti kako ista nisu imala posljedica po sigurnost plovidbe.

Sve tri obalne radijske postaje redovno su emitirale vremenska i navigacijska upozorenja kroz VHF radijske emisije a Split radio i NAVTEX emisije.

U izvještajnom razdoblju nije bilo primjedbi nadležnih organa na rad pomorske radijske službe.

1.3. SUSTAV UPRAVLJANJA KVALITETOM ISO 9001:2008

U izvještajnom razdoblju su ažurirani pojedini radni postupci i pripadajući obrasci raznih izvješća rukovoditelja plovnih područja, s ciljem poboljšavanja međusobne interne komunikacije. Nadzorna ocjena HRB-a je uspješno realizirana 20.12.2010. g., čime je ujedno i potvrđena usklađenost postojećeg *Sustava upravljanja kvalitetom* s novim izdanjem norme kvalitete ISO 9001:2008.

1.4. ZAŠTITA NA RADU I ZAŠTITA OD POŽARA

U 2010. godini obavljani su ili organizirani poslovi zaštite na radu, zaštite od požara i zaštite okoliša.

1.5. REALIZACIJA KOMERCIJALNIH POSLOVA

1.5.1. ODSJEK ZA NABAVU

Nabavni odsjek je tijekom navedenog razdoblja riješio prioritetne nabave značajne za normalno funkcioniranje temeljne djelatnosti u skladu s *Godišnjim planom poslovanja i planom razvoja i ulaganja u osnovna sredstva za 2010.godinu* i financijskim mogućnostima Društva, a sukladno *Zakonu o javnoj nabavi* (NN 117/01, NN 92/05 i NN 110/07).

1.5.2. ODSJEK ZA PRODAJU

Odsjek za prodaju obavio je sve obračunsko - fakturne poslove koji se odnose na naplatu naknade sigurnosti plovidbe vezane za prihode od domaćih i inozemnih brodara, prihode od brodica i jahti i turističke usluge.

Turistička djelatnost obavljala se na 13 objekata s 22 apartmana.

1.5.3. ODSJEK OSIGURANJA

Osigurana je sva imovina društva, plovila, svjetleće i signalne plutače, cestovna sredstva transporta, nepokretna imovina kao, osiguranje od odgovornosti i osiguranje radnika od posljedica nesretnog slučaja.

U periodu I-XII/2010 prijavljeno je 138 šteta, od kojih je obrađeno i naplaćeno 118 šteta, dok je 15 šteta u postupku.

1.6. REALIZACIJA POSLOVA U PRAVNO-KADROVSKOM SEKTORU

U Pravno-kadrovskom sektoru tijekom izvještajnog razdoblja poslovi su se obavljali kroz dvije cjeline i to u okviru Odsjeka za pravne poslove i Odsjeka za kadrovske i opće poslove.

1.6.1. PRAVNI POSLOVI

U PODRUČJU RAČUNSKO-TRGOVAČKIH SPOROVA

Vode se 272 ovršna postupka radi naplate dospjelih, a nenaplaćenih potraživanja po osnovi naknade sigurnosti plovidbe i drugim osnovama, 51 parnični postupak i 9 žalbenih postupaka.

Okončana su 43 postupka po prijedlozima za ovrhu po raznim osnovama.

Stečajni postupci vode se protiv 13 stečajnih dužnika, dok je 1 likvidacijski postupak pokrenut i okončan.

U PODRUČJU IMOVINSKIH I OSTALIH POSTUPAKA

Samostalno ili putem vanjskih suradnika vodi se 80 parničkih postupaka vezanih uz radne sporove, utvrđivanje prava vlasništva, naknade štete i dr.; jedan kazneni postupak u kojem je Društvo oštećenik, nekoliko izvanparničnih postupaka, upravnih postupaka i sporova, te je pokrenuta promjena člana Nadzornog odbora Društva.

1.6.2. KADROVSKI I OPĆI POSLOVI

Unutar organizacijskih jedinica na dan 31.12.2010. godine bilo je zaposleno ukupno 258 radnika.

Fluktuacija radnika

otišlo	21
došlo	5

Broj radnika po djelatnostima

Pomoraca	58
Svjetioničara	34
Operatora pom. komunikacija	27
Tehničko osoblje	106
Administrativno i ostalo osoblje	33

2. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

Godišnja financijska izvješća sastavljena su temeljem odredbi **Zakona o trgovačkim društvima, Zakona o računovodstvu, Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja i revidiranih Međunarodnih računovodstvenih standarda, Statuta Društva, te vlastitih računovodstvenih politika.**

U skladu s člankom 11. Zakona o Plovputu, Uprava Društva podnosi Godišnje izvješće o poslovanju i godišnja financijska izvješća, Nadzornom odboru i Skupštini Društva, koje pruža informacije o svim značajnijim poslovnim događajima u izvještajnom razdoblju. Sva financijska izvješća Društvo dostavlja nadležnim ministarstvima i institucijama.

2.1. PRIHODI

Tablica 1.: Prikaz planiranih i ostvarenih prihoda

Red. broj	Opis prihoda	2009. OSTVARENO	2010.		INDEKS ostvareno 2010. / ostvareno 2009.	% učešće prihoda u ukupnim prihodima 2010.
			PLANIRANO	OSTVARENO		
POSLOVNI PRIHODI		73.480.547	69.145.000	80.899.790	110	98
1.	PRIHODI OD PRODAJE U ZEMLJI	13.115.422	13.465.000	13.302.502	101	16
1.1.	Prihodi od domaćih brodara	1.706.965	1.700.000	2.086.740	122	3
1.2.	Prihodi od brodice i jahti	7.683.868	7.700.000	7.733.691	101	9
1.3.	Prihodi od lučkih svjetala	1.822.773	2.025.000	2.201.266	121	3
1.4.	Prihodi od ostalih građevinskih usluga	423.390	500.000	0	0	0
1.5.	Prihodi od turističke djelatnosti	1.080.599	1.190.000	993.326	92	1
1.6.	Ostali prihodi od prodaje u zemlji	397.827	350.000	287.479	72	0
2.	PRIHODI OD PRODAJE U INOZEMSTVU	52.914.260	49.530.000	57.918.032	109	70
2.1.	Prihodi od inozemnih brodara	52.423.271	49.000.000	57.433.143	110	70
2.2.	Prihodi od turističke djelatnosti	466.393	510.000	468.217	100	1
2.3.	Ostali prihodi od prodaje u inozemstvu	24.596	20.000	16.672	68	0
3.	PRIHODI OD KOMPENZACIJA, SUBVENCIJA I DOTACIJA	3.490.770	2.700.000	2.702.850	77	3
4	OSTALI PRIHODI OSNOVNE DJELATNOSTI	3.960.095	3.450.000	6.976.406	176	8
4.1.	Prihodi od zakupa	2.298.836	2.200.000	2.846.767	124	3
4.2.	Prihodi od naplaćenih šteta	750.874	500.000	528.835	70	1
4.3.	Prihodi iz proteklih godina	171.386	100.000	297.978	174	0
4.4.	Ostalo	738.999	650.000	3.302.826	447	4
FINANCIJSKI PRIHODI		1.953.098	900.000	1.631.124	84	2
UKUPNI PRIHODI		75.433.645	70.045.000	82.530.914	109	100

UKUPNI PRIHODI su zbroj poslovnih i financijskih prihoda koji u 2010. godini iznose 82.530.914 kn, a u odnosu na ukupne prihode 2009. godine veći za 7.097.269 kn, tj. 9%.

U strukturi **POSLOVNIH PRIHODA** 74% prihoda je ostvareno naplatom Naknade sigurnosti plovidbe temeljem "Tarifnog pravilnika za usluge korištenja objekata sigurnosti plovidbe u unutarnjim morskim vodama i teritorijalnom moru Republike Hrvatske" što je u skladu s osnovnom djelatnosti Društva. Na prihod od inozemnih brodara se odnosi 71% uprihodovanih sredstava koja se naplaćuju u stranoj valuti obračuna (EUR), a veći su za 10% u odnosu na prethodnu godinu, odnosno 5.009.872 kn.

Tablica 2. : Uprihodovana naknada sigurnosti plovidbe po vrsti plovila za razdoblje 2009. i 2010. godine
(u EUR-ima)

VRSTA PLOVILA	2009.	2010.	INDEKS 2010/2009
Brod za prijevoz kontejnera	664.351	964.764	145
Brod za prijevoz rashlađenog tereta	223.140	173.544	78
Brod za rasuti teret	1.137.811	1.515.442	133
Plovilo u remontu i tegljeni objekt	134.208	185.840	138
Putnički brod na kružnom putovanju	945.392	1.113.729	118
Tanker	2.525.686	2.316.427	92
Teretni brod za opći teret	1.331.951	1.447.929	109
Ostalo	158.411	171.492	108
UKUPNO	7.120.950	7.889.167	111

Povećanja ovih prihoda, koji su najvažniji za poslovanje Društva, je povećanje prometa brodova za rasuti teret, za prijevoz kontejnera i putničkih brodova na kružnom putovanju, dok je evidentirano smanjenje prihoda od uplovljavanja tankera. (tablica 2.)

Tablica 3. : Uprihodovana naknada sigurnosti plovidbe po naplatnim mjestima za razdoblje 2009. i 2010. godine

MJESTO	DOMAĆI BROD		INDEKS 2010/2009	STRANI BROD		INDEKS 2010/2009	UKUPNO DOMAĆI I STRANI BROD		INDEKS 2010/2009
	2009.	2010.		2009.	2010.		2009.	2010.	
	RIJEKA	328.266		722.600	220		30.491.286	28.989.779	
SPLIT	1.351.002	1.360.848	101	4.190.230	5.736.097	137	5.541.231	7.096.944	128
PLOČE	23.313	0	0	6.316.513	9.285.516	147	6.339.826	9.285.516	146
OSTALE	4.384	4.279	98	11.425.242	13.421.751	117	11.429.626	13.426.030	117
UKUPNO	1.706.965	2.087.726	122	52.423.271	57.433.143	110	54.130.236	59.520.870	110

Luka Rijeka i dalje daleko najznačajnija luka po prometu brodova, ali je u 2010. godini zabilježila pad prometa od 4%, što se nadoknadilo prometom kroz luku Ploče koji se povećao za 48%, te luku Split 28%.

Prihode od lučkih svjetala i ostalih građevinskih usluga Društvo ostvaruje na tržištu sa svojim slobodnim kapacitetima. Za treće osobe vrši se izgradnja novih, modernizacija i održavanje postojećih objekata pomorske signalizacije kao i razne građevinske usluge. U ukupnim prihodima ovi prihodi sudjeluju s 3%, a u odnosu na prethodnu godinu izostao je prihod od građevinskih usluga, dok je prihod od lučkih svjetala porastao za 21%.

Prihodi ostvareni subvencijama su u visini iznosa amortizacije nematerijalne i materijalne imovine tijekom godine, koja je financirana sredstvima Državnog proračuna Republike Hrvatske. U 2010. godini su manji za 787.920 kn, tj. 23% u odnosu na prethodnu godinu. Razlog smanjenja se odnosi na primljena sredstva Državnog proračuna Republike Hrvatske tijekom prethodne godine za uređenje objekata pomorske signalizacije koji su spomenici kulture i priznaju se kao prihod razdoblja.

Prihodi od turističke djelatnosti ostvaruju se iznajmljivanjem turističkih apartmana u svjetioničarskim zgradama i doprinose očuvanju objekata pomorske signalizacije. U odnosu na prethodnu godinu manji su za 6% ili 85.449 kn, a u ukupnim prihodima sudjeluju s 2%.

Tablica 4. : Prikaz ostvarenih prihoda i troškova u turizmu; po apartmanima u 2010. godini

	Broj apartmana	PRIHOD	TROŠAK			Materijalni TROŠKOVI
			amortizacija	ugovora o djelu	bruto plaće	
PP PULA						
PS RT SAVUDRIJA	1	128.162	5.741	23.287	18.463	23.876
SVJET. ZGR. EX PS RT ZUB	1	143.766	9.095	24.207	18.463	25.520
PS HRID SV. IVAN NA PUČINI	2	108.413	10.306	13.618	36.927	26.565
PS HRID PORER	2	84.351	13.218	15.519	36.927	23.617
PP ZADAR						
PS VELI RAT	2	219.501	4.055	39.445	36.927	34.388
PP ŠIBENIK						
PS OTOČIĆ PRIŠNJAK	1	114.990	1.873	17.980	18.463	6.461
PP SPLIT						
PS HOST - PP SPLIT	1	75.736	10.432		18.462	1.555
PS SV. PETAR	1	79.139	1.828		18.462	19.509
PP KORČULA						
PS OTOK SUŠAC	2	25.197	3.039	2.617	36.927	8.905
PS OTOČIĆ PALAGRUŽA	2	46.093	3.028	11.537	36.927	15.507
PS RT STRUGA	4	226.830	8.872	34.211	73.857	59.409
PS OTOČIĆ PLOČICA	2	151.490	7.109	5.659	36.927	14.282
PP DUBROVNIK						
PS OTOČIĆ SV. ANDRIJA	1	57.875	7.313		18.463	3.619
	22	1.461.543	85.909	188.080	406.197	263.213
UKUPNO PRIHODI:		1.461.543	UKUPNO TROŠKOVI: 943.399			
Razlika prihoda i direktnih troškova: 518.144 kn						

Ostalih prihodi osnovne djelatnosti u odnosu na prethodnu godinu veći su za 76%, tj. 3.016.311 kn. Razlozi povećanja se odnose na isplaćene otpremnine (oporezive i neoporezive) za koje je u 2009. godini izvršena rezervacija troška u iznosu od 2.558.268 kn i na prihode od zakupa u iznosu od 547.931 kn, jer se tijekom 2010. godine u skladu s Odlukom o upravljanju i korištenju svjetioničarskih zgrada od strane VRH dalo u zakup 5 svjetioničarskih zgrada.

FINANCIJSKI PRIHODI u odnosu na prethodnu godinu su smanjeni za 16%. Najvećim dijelom se odnose na prihode od tečajnih razlika i na prihode od kamata na oročena devizna sredstva. Na rezultat smanjenja financijskih prihoda najviše je utjecao stabilan tečaj eura, te su prihodi od tečajnih razlika manji za 266.321 kn u odnosu na prethodnu godinu.

2.2. RASHODI

Tablica 4.: Prikaz planiranih i ostvarenih rashoda

Red. broj	Opis rashoda	2009. OSTVARENO	2010.		INDEKS ostvareno 10/ ostvareno 09.	% učešća rashoda u ukupnim rashodima
			PLANIRANO	OSTVARENO		
POSLOVNI RASHODI		72.175.555	67.020.000	69.695.268	97	100
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	12.444.439	14.250.000	12.235.837	98	18
1.1.	Sirovine i materijal	4.421.196	6.500.000	5.419.624	123	8
1.2.	Troškovi usluga (ostali vanjski)	8.023.243	7.750.000	6.816.213	85	10
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	37.246.653	33.900.000	36.070.269	97	52
2.1.	Nadnice i plaće (neto)	21.896.779	20.031.510	21.191.288	97	30
2.2.	Porezi i doprinosi	15.349.874	13.868.490	14.878.981	97	21
3.	AMORTI. I VRIJED. US KLADIVANJE DUGOTR. IMOVINE	8.235.592	8.200.000	8.442.310	103	12
4.	VRIJEDNOSNO US KLADIVANJE KRATKOTR. IMOVINE	220.638	300.000	433.497	196	1
5.	Rezerviranja za troškove po	2.845.268	0	500.000	18	1
6.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	11.182.965	10.370.000	12.013.355	107	17
6.1.	Dnevnice za služb. poslovanja	561.127	600.000	569.351	101	1
6.2.	Intelektualne i osobne usluge	842.476	900.000	881.977	105	1
6.3.	Usluge reprezentacije	111.473	150.000	101.248	91	0
6.4.	Premije osiguranja	793.169	650.000	844.536	106	1
6.5.	Porezi i doprinosi koji ne ovise	305.402	350.000	356.591	117	1
6.6.	Bankarske usluge i članarine	100.494	120.000	113.652	113	0
6.7.	Naknade troškova radnicima, darovi	7.113.622	5.800.000	7.685.972	108	11
6.8.	Ostali nematerijalni troškovi	913.549	900.000	981.312	107	1
6.9.	Rashodi proteklih godina, kazne, penali i SDR.	441.653	900.000	478.716	108	1
FINANCIJSKI RASHODI		564.224	500.000	172.644	31	0
UKUPNI RASHODI		72.739.779	67.520.000	69.867.912	96	100

UKUPNI RASHODI u odnosu na 2009. godinu su manji za 4%, tj. 2.871.867 kn.

POSLOVNI RASHODI ostvareni su u iznosu od 69.695.268 kn, i u odnosu na 2009. godinu manji su za 3%.

Materijalni troškovi su veoma značajni, a ovise o aktivnostima na održavanju objekata pomorske signalizacije, cijeni materijala i energenata. U odnosu na prethodnu godinu trošak sirovina i materijala veći je za 23%, usljed povećanja cijene goriva i nabavke sitnog inventara. Usluge održavanja najveći su trošak među uslugama, a odnose se na investicijsko i tekuće održavanje osnovnih sredstava, a u odnosu na 2009. godinu manji su za 23% ili 1.080.552 kn. Razlog smanjenja su investicijska ulaganja tijekom prethodne godine u objekte pomorske signalizacije koji su spomenici kulture, te se navedena ulaganja ne amortiziraju, već se priznaju kao trošak razdoblja.

Troškovi osoblja iznose 36.070.269 kn, a to su isplaćene plaće umanjene za iznos od 456.467 kn koji se odnosi na vrijednost rada utrošenog pri izradi proizvoda za vlastite potrebe.

Isplaćene plaće za 2010. godinu iznose 36.526.766 kn i u odnosu na 2009. godinu manje su za 3% ili 1.310.099 kn, dok su plaće bez oporezivih otpremnina za 6% manje u odnosu na prethodnu godinu što je u skladu s mjerama racionalizacije poslovanja javnih poduzeća.

Prosječan broj radnika na bazi sati rada u 2010. godini iznosi 258 radnika, dok je u 2009. godini iznosio 281, što predstavlja smanjenje od 8%.

Prosječna bruto plaće po radniku u 2010. godine iznosila je 10.033 kn, dok je prosječna neto plaća po radniku (nakon odbitka posebnog poreza) iznosila 6.775 kn.

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine u poslovnoj 2010. godini je veće za 212.859 kn, tj. 96% u odnosu na 2009. godinu, usljed izvršenog vrijednosnog usklađenje zaliha u tijekom 2010. godine.

Među troškovima poslovanja značajno mjesto zauzimaju naknade ranicima koje se obračunavaju i isplaćuju u skladu sa Zakonom o porezu na dohodak (Pomorski dodatak I i II, prijevoz radnika na posao i s posla, otpremnine, prigodne nagrade...). Struktura radnika po djelatnostima i aktivnosti na održavanju objekata pomorske signalizacije ima znatan utjecaj na visinu ovih troškova. U 2010. godini došlo je do povećanja od 7% zbog povećanja otpremnina u iznosu od 811.600 kn.

FINANCIJSKE RASHODE sačinjavaju tečajne razlike, kamate po osnovi zakašnjelog plaćanja, te ostali financijski rashodi. Financijski rashodi iznose 172.644 kn i za 69% su manji u odnosu na prethodnu godinu. Najznačajniji iznos financijskih rashoda odnosi se na negativne tečajne razlike, koje u 2010. godini iznose 138.477 kn.

2.3. FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA

U 2010. godini ostvaren je bruto dobitak u iznosu od 12.663.002 kn tj. razlika između ostvarenih prihoda od 82.530.914 kn i rashoda u iznosu od 69.867.912 kn.

Društvo je iskazani dobitak uvećalo i umanjilo za stavke prema odredbama Zakona i Pravilnika o porezu na dobit, obračunalo porez na dobit, te dobit Društva nakon oporezivanja za 2010. godinu iznosi 10.018.171 kn.

Tablica 5.

(u kunama)

Godina	PRIHODI	RASHODI	DOBITAK/GUBITAK Nakon oporezivanja (+ ili -)
2009.	75.433.645	72.739.779	2.103.993
Plan 2010.	70.045.000	67.520.000	2.525.000
2010.	82.530.914	69.867.912	10.018.171

Ostvarena dobit 2010. godine veća za 7.914.179 kn u odnosu na prethodnu godinu, na što je utjecalo povećanje prihoda od 9%, tj. 7.097.269 kn, te smanjenje rashoda od 4% ili 2.871.867 kn.

U strukturi prihoda najznačajnije je povećanje Naknade sigurnosti plovidbe od inozemnih brodara za 10%, tj. 5.009.872 kn. Razlog povećanja ovih prihoda, koji su najvažniji za poslovanje Društva, je povećanje prometa brodova za rasuti teret, za prijevoz kontejnera i putničkih brodova na kružnom putovanju.

Na povoljan rezultat odrazilo se i provođenje mjera Vlade RH kroz smanjenje bruto mase plaća od 3%, tj. 1.176.384 kn, te racionalizacija poslovanja kroz štednju i držanje rashoda na što nižoj razini u iznosu od 1.695.483 kn, ali ne na štetu sigurnosti plovidbe.

S ostvarenom dobiti 2010. godine Društvo pokriva prenesene gubitke iz prethodnih razdoblja u iznosu od 821.139 kn, te na dan 31.12.2010. godine ima dobit u iznosu od 9.197.032 kn.

ZAKLJUČAK

Društvo je u 2010. godini dobro obavljalo svoju djelatnost od interesa za RH, jer nije bilo pomorskih nesreća i nezgoda uzrokovanih nefunkcioniranjem objekata pomorske signalizacije.

Pogašenja na objektima sigurnosti plovidbe i prekidi "bdijenja" u pomorskoj radijskoj službi nisu značajnije utjecala na sigurnost plovidbe.

Unatoč gospodarskoj recesiji u 2010. godini Društvo je kroz povećanje prometa brodova i racionalizaciju poslovanja ostvarilo dobit od 10.018.172 kn nakon oporezivanja. Time je pokazalo financijsku stabilnost te je pokrilo gubitke prenesene iz prethodnih godina.

Društvo posluje sigurno i uspješno što proizlazi iz činjenice da je likvidno, nije zaduženo, te ostvaruje visoku profitabilnosti imovine i kapitala, što pokazuju dolje navedeni financijski pokazatelji poslovanja i izloženosti rizicima.

2.4. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA I IZLOŽENOST RIZICIMA

IZLOŽENOST RIZICIMA

Kreditni rizik

Društvo nije izloženo kreditnom riziku koji nastaje pri ulaganju novčanih sredstava u financijske plasmane kada postoji opasnost da se uložena sredstva neće vratiti. Ovaj rizik kod ulaganja u bankarske depozite ne postoji obzirom da se radi o kratkoročnim ulaganjima čiju isplatu garantira država.

Kamatni rizik

Društvo nije izloženo kamatnom riziku koji se povezuje s promjenjivim kamatnim stopama na kredite poduzetnicima. Društvo nema kreditnih obveza.

Rizik likvidnosti

Društvo nije izloženo riziku likvidnosti i riziku tijeka gotovine koji se određuje kao opasnost od neusklađene dospelosti sredstava i obveza. Društvo je likvidno i sve svoje obveze podmiruje u roku.

Valutni rizik

Tarifni pravilnik temeljem kojeg se vrši obračun i naplata prihoda za usluge sigurnosti plovidbe je izražen u obračunskoj jedinici EUR-o. Budući da prihod od inozemnih brodara koji se naplaćuje u stranoj valuti, u tijeku 2010. godine u EUR-ima, sudjeluje sa 70% u ukupnom prihodu, poslovne transakcije prodaje strane valute u kune znatno utječu na poslovni rezultat, te je poslovanje Društva značajno izloženo valutnom riziku.

Procjena tečaja eura prilikom izrade Godišnjeg plana poslovanja obavlja se temeljem mišljenja velikih poslovnih banaka.

Varijabilno kretanje tečaja eura odražava se na iskazivanje prihoda od naknade sigurnosti plovidbe, tečajnih razlika i vrijednosnih usklađenja koja nastaju zbog promjene tečaja valute u kunskoj protuvrijednosti na dan podmirenja potraživanja, na dan usklađenja ili datuma bilance u odnosu na protuvrijednost po kojoj su prethodno devizna sredstva bila proknjižena u glavnoj knjizi.

Rizik fluktuacije prometa po lukama poduzeće nije u mogućnosti kontrolirati. Prometna infrastruktura i opremljenost domaćih luka u odnosu na konkurentne luke, gospodarske aktivnosti i ostale okolnosti u pomorskom prometu odražavaju se na promet brodova kroz domaće luke.

FINANCIJSKI POKAZATELJI

Financijske pokazatelje kao značajan instrumentarij analize financijskog izvješća moguće je razmatrati kao mjerila sigurnosti i uspješnosti poslovanja.

Pokazatelji likvidnosti

Pokazatelji likvidnosti iskazuje sposobnost poduzeća da podmiruje svoje dospjele kratkoročne obveze. Koeficijent tekuće likvidnosti (FTL) za 2010. godinu iznosi 3,48 dok je za 2009. godinu iznosio 3,36 što znači da je kratkotrajna imovina Društva trostruko veća od kratkoročnih obveza. Koeficijent financijske stabilnosti (KFS) za 2010. godinu iznosi 0,93 koliko je iznosio i u 2009. godini. Zadovoljeno je zlatno pravilo financiranja, kojim KFS treba imati vrijednost manju od 1.

Pokazatelj zaduženosti

Pokazatelj zaduženosti mjere koliko se poduzeće financira uz vlastitih, a koliko iz tuđih izvora financiranja. Koeficijent zaduženosti (KZ) za 2010. godinu iznosi 0,11 dok je za 2009. godinu iznosio 0,10.

Pokazatelj ekonomičnosti

Pokazatelj ekonomičnosti izračunava se na temelju podataka iz računa dobiti i gubitka, predstavlja odnos prihoda i rashoda, tj. mjeri koliko se jedinica prihoda ostvari po jedinici rashoda. Ekonomičnost ukupnog poslovanja (Eu) iznosi u 2010. godini 1,18 dok je za 2009. godinu iznosio 1,04, tj. obzirom na dobit Društva koja je veća u tekućoj godini poslovanja u odnosu na prethodnu ovaj pokazatelj je viši.

Pokazatelj profitabilnosti

Neto marža profita (NMP) izračunava se na temelju podataka iz računa dobiti i gubitka za 2010. godinu iznosi 12,13%, dok je za 2009. godinu iznosio 2,75%. Navedeni pokazatelj je značajno povoljniji u odnosu na prethodnu godinu usljed povećanja neto dobiti Društva.

2.5. REALIZACIJA PLANA RAZVOJA I ULAGANJA U OSNOVNA SREDSTVA U 2010. god.

2.5.1. PLAN ZNAČAJNIJIH RADOVA REDOVNOG ODRŽAVANJA

(Program rada za 2010. godinu, poglavlje 2.8.1.)

Značajnije radove redovnog održavanja obavljaju radnici Sektora za održavanje. Za sve radove redovnog održavanja objekata pomorske signalizacije te opreme i uređaja u funkciji službe bdijenja na frekvencijama pogibelji i sigurnosti u izvještajnom razdoblju Sektor za održavanje otvorio je ukupno 289 radnih naloga. Od toga su radovi po 245 radna naloga u potpunosti realizirani, a po ostalih 45 radnih naloga realizacija će se nastaviti tijekom 2011. g. (prijelazni radni nalozi

2.5.2. PLAN OBVEZNIH GODIŠNJIH REMONATA BRODOVA I BRODICA

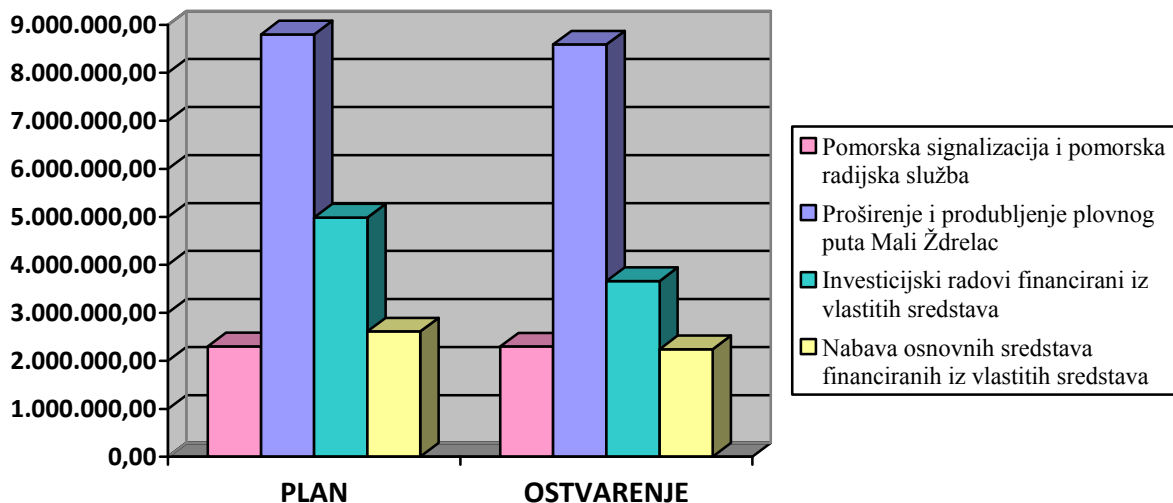
(Program rada za 2010. godinu, poglavlje 2.8.1.1.)

Obvezni godišnji remonati brodova i brodica Plovputa realizirani su tijekom 2010. godine, osim remonta m/b Svilaje gdje je realizacija započeta u 2010. g. i nastavljena u 2011. g.

2.5.3. PLAN INVESTICIJA

(Program rada za 2010. godinu, poglavlje 2.7.)

REALIZACIJA PLANA RAZVOJA I ULAGANJA U OSNOVNA SREDSTVA U 2010. god				
Red. broj	INVESTICIJE	PLAN	OSTVARENJE	% ostvarenja u odnosu na Plan
1.	INVESTICIJE IZ SREDSTAVA PRORAČUNA RH	11.100.000,00	10.883.206,60	98
1.1.	Pomorska signalizacija i pomorska radijska služba	2.300.000,00	2.296.592,80	100
1.2.	Proširenje i produbljenje plovnog puta Mali Ždrelac	8.800.000,00	8.586.613,80	98
2.	INVESTICIJE IZ VLASTITIH SREDSTAVA	7.595.000,00	5.903.216,49	78
2.1.	Investicijski radovi financirani iz vlastitih sredstava	4.985.000,00	3.695.019,54	74
2.2.	Nabava osnovnih sredstava financirani iz vlastitih sredstava	2.610.000,00	2.208.196,95	85
UKUPNO		18.695.000,00	16.786.423,09	90



Od ukupno planiranih investicija u iznosu od 18.695.000 kn tijekom 2010. godine realizirano je 90%, odnosno 16.786.423 kn. Od planiranih investicija financiranih iz sredstava Proračuna RH realizirano je 98%, a od planiranih radova i nabavki osnovnih sredstava financiranih iz vlastitih sredstava realizirano je 78%.

U investicijama financiranim iz sredstava Proračuna RH na pozicija „*Proširenje i produbljenje plovnog puta Mali Ždrelac*” sudjeluje s 51%, a 49% odnosi se na pomorsku signalizaciju

Rukovoditelj
financijsko-informatičkog sektora:

mr. Igor Mataić, dipl. oec.

DIREKTOR:

Mate Perišić, dipl.ing.