



REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA



GRAD PULA-POLA
GRADONAČELNIK

REPUBBLICA DI CROAZIA
REGIONE ISTRIANA



CITTA DI PULA-POLA
IL SINDACO

Klasa: 023-01/13-01/674

Urbroj:2168/01-01-02-01-0019-13-41

Pula, 29. srpnja 2013.

GRADSKO VIJEĆE GRADA PULE

Predmet: Prijedlog Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju za 2012. godinu NK Istra 1961 športsko dioničko društvo Pula
- dostavlja se

Gradonačelnik Grada Pule, dana 29. srpnja 2013. godine, razmotrio je Izvještaj o poslovanju za 2012. godinu NK Istra 1961 š.d.d. Pula, te je temeljem članka 61. i 106. Statuta Grada Pula - Pola («Službene novine» Grada Pule br. 7/09., 16/09., 12/11. i 1/13.), donio

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju za 2012. godinu NK Istra 1961 š.d.d. Pula.

2. Akt iz točke 1. sastavni je dio ovog Zaključka.

3. Ovaj Zaključak proslijedit će se Gradskom vijeću Grada Pule, na nadležno postupanje.

Ovlašćuju se Boris Miletić, Gradonačelnik Grada Pule, Fabrizio Radin, zamjenik Gradonačelnika Grada Pule, Elena Puh Belci, zamjenica Gradonačelnika Grada Pule, Erik Lukšić, pročelnik Upravnog odjela za društvene djelatnosti, Vinko Knez, pomoćnik pročelnika Upravnog odjela za društvene djelatnosti i Sena Devović, glavna izvršna direktorica NK Istra 1961 š.d.d. Pula, da sudjeluju u radu Gradskog vijeća po prijedlogu akta, te da se izjašnjavaju o amandmanima na isti.

4. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

GRADONAČELNIK
Boris Miletić

Temeljem članka 39. i 106. Statuta Grada Pula-Pola («Službene novine» Grada Pule br.07/09, 16/09, 12/11 i 1/13) Gradsko vijeće Grada Pule na sjednici održanoj dana _____2013. godine, donosi

Z A K L J U Č A K
o usvajanju Izvještaja o poslovanju Nogometnog kluba ISTRRA 1961 š.d.d. Pula
za 2012. godinu

I

Usvaja se Izvještaj o poslovanju Nogometnog kluba ISTRRA 1961 š.d.d. Pula za 2012. godinu u predloženom tekstu s prilogima.

II

Ovaj Zaključak objavljuje se u «Službenim novinama» Grada Pule, a stupa na snagu danom donošenja.

Klasa: 023-01/13-01/674
Urbroj:
Pula, 29.7.2013

GRADSKO VIJEĆE GRADA PULE

PREDSJEDNIK
Robert Cvek

Obrazloženje

I. Pravni temelj za donošenje akta

Pravni temelj za donošenje akta sadržan je u članku 39. i 106. Statuta Grada Pula-Pola («Službene novine» Grada Pule br. 07/09, 16/09, 12/11,1/13).

II. Osnovna pitanja i prikaz stanja

Člankom 106. Statuta Grada Pula - Pola određena je obveza podnošenja izvješća o poslovanju ustanova, udruga i društava za proteklu poslovnu godinu, Gradonačelniku i Gradskom vijeću Grada Pule.

Izvještaj o poslovanju Nogometnog kluba Istra 1961 š.d.d. za 2012. godinu izrađen je prema računovodstvenim pravilima i standardima.

Uprava društva utvrdila je godišnje izvješće o poslovanju dana 25. travnja 2013. godine.

Računom dobiti i gubitka za 2012. godinu utvrđeni su ukupni poslovni prihodi u iznosu od 11.248.473 kune, a ukupni poslovni rashodi u iznosu od 14.484.802 kune. Za 2012. godinu je iskazan gubitak u iznosu od 3.236.329 kuna.

Uprava društva dana 25. travnja 2013. godine donijela je Odluku o pokriću gubitka društva za 2012. godinu kojom je utvrđeno da će se iskazani gubitak pokriti iz redovnog poslovanja.

III. Procjena financijskih sredstava

Za realizaciju ovog Zaključka nisu potrebna financijska sredstva.

PROČELNIK
mr.sc. Erik Lukšić



Izveštaj o poslovanju za 2012. godinu

Ožujak 2013.





Izveštaji o poslovanju

Izveštaj 1. Imovina

Izveštaj 2. Kapital i obveze

Izveštaj 3. Prihodi i rashodi

Izveštaj 4. Dodatni podaci

Izveštaj 5. Pokazatelji

Izveštaj 6. Realizacija plana poslovanja

Izveštaj 7. Realizacija plana dodatnih podataka



NK ISTRRA 1961 Š.D.D



FC ISTRRA 1961 J.S.C.



NOGOMETNI KLUB ISTRRA 1961 ŠPORTSKO DIONIČKO DRUŠTVO PULA ZA OBAVLJANJE ŠPORTSKIH DJELATNOSTI MAITE BALOTE 11, 52100 PULA HRVATSKA,
FC ISTRRA 1961 J.S.C. PULA, CROATIA; TEMELJNI KAPITAL DRUŠTVA 15.095.000,00 KN I PODJELJEN JE NA 5.720 REDOVNIH DIONIČA I. EMISIJE, NOMINALNOG IZNOSA
500,00 KN, 2860 DIONIČA II. EMISIJE, NOMINALNOG IZNOSA 500,00 KN I 21.610 DIONIČA III. EMISIJE NOMINALNOG IZNOSA 500,00 KN PREUZETE DANA
13.06.2011. I DANA 25.10.2011. TRGOVAČKI SUD U RIECI – STALNA SLUŽBA U PRAZNU POD BR. MBS: 040273440 ČLANOV I UPRAVNOG ODBORA: M. SHCHEGLOV
PREDSJEDNIK UO, S. MUIDŽA ZAMJENIK PREDSJEDNIKA UO, D. MARTINČIĆ ČLAN UO, D. LASIĆ ČLAN UO, GLAVNA IZVRŠNA DIREKTORICA SENA DEVOVIĆ,
IZVRŠNI DIREKTOR ANDREY SAZONOV I PROKURIST NEVEN ŠPRAJČER HRVATSKA POŠTANSKA BANKA: 2390001-3100423097, OIB: 39939621507,
TEL:+385 52 210 496, FAX -385 052 393 429, e-mail: nkistra1961@inethr www.nkistra1961.hr



Komentari uz izvještaje o poslovanju



**IZVJEŠĆE UPRAVE – DIREKTORA DRUŠTVA****O POSLOVANJU I STANJU DRUŠTVA U 2012. GODINI**

Nogometni klub Istra 1961 sportsko dioničko društvo Pula, osnovano je 17. lipnja 2011. godine temeljem Zakona o sportu i upisano u Registar Trgovačkog suda u Rijeci - stalna služba u Pazinu.

Vlasničku strukturu društva čini: 52,56 % Gospodin Mikhail Shcheglov

47,43 % Grad Pula

U prvoj ligi je do sad preoblikovano u dionička društva ukupno 5 klubova, a NK Istra 1961 s.d.d. i HNK Rijeka jesu klubovi sa većinskim udjelom inozemnog ulagača.

Djelatnosti društva je:

- sudjelovanje u sportskim natjecanjima
- sportska poduka i priprema
- sportska rekreacija
- organiziranje i vođenje sportskih natjecanja
- upravljanje i održavanje sportskih natjecanja
- organiziranje kulturnih i zabavnih priredbi
- promidžba (reklama i propaganda)
- posredovanje u prometu robom i uslugama
- kupnja i prodaja robe

Osobe ovlaštene za zastupanje društva su:

- Sena Devović - Glavni izvršni direktor
- Andrey Sazonov - Izvršni direktor
- Neven Šprajcer - Prokurist



**Upravni odbor čine :**

- Mikhail Shcheglov- predsjednik
- Stevan Muidža- zamjenik predsjednika
- Goran Veljović- član
- Davor Lasić- član
- Denis Martinčić- član

Zaposlenici:

U klubu je zaposleno 12 djelatnika (3 sa ugovorima o radu na neodređeno vrijeme, a 9 sa ugovorima o radu na određeno vrijeme, koji su u skladu sa propisima HNS-a vezano za licenciranje prvoligaških klubova).

DOGAĐAJI KOJI SU OBILJEŽILI 2012. GODINU

Poslovna 2012. godina, kao i prethodna imala je recesijsko obilježje.

Ipak, zahvaljujući marketinškim i organizacijskim aktivnostima u 2012. godini ostvareni su bolji rezultati u financijskom i natjecateljsko – sportskom dijelu od prethodne godine.

Ovo je izvješće o poslovanju za kalendarsku 2012. godinu, ali u sportu-nogometu događaji se vežu za natjecateljsku sezonu (npr. sezona 2012/2013) tako da određeni događaji prelaze iz kalendarske godine u godinu.

U sezoni 2012/2013 osvajanje šestog mjesta u iznimno kvalitetnoj 1. HNL pokazuje najveći uspjeh kluba, što u budućnosti obećava još bolje poslovanje društva.

Stručno vodstvo uz podršku Predsjednika, Uprave Kluba, rukovoditelja i svih zaposlenika, svojim radom konstantno podiže kvalitetu momčadi, a tako i pojedinaca, što je u lipnju 2012. godine rezultiralo realizacijom transfera igrača Henry Belle u RNK Split iz Splita.

U 2012. godini započeti su pregovori oko transfera još dva, tri igrača.

Dva transfera su realizirana u prvom polugodištu 2013. godine, i to transfer igrača Hrvoja Milića FC Rostov iz Rusije, te transfer Matea Sušića u FC Energie Cottbus iz Njemačke.

Transferi u iznosu od 500.000 eura jesu izvozni posao.

Igrač, Hrvoja Milić je iz redova našega kluba postao član Hrvatske nogometne reprezentacije.

Pored seniorske momčadi Klub ima Omladinski pogon koji se sastoji od više dobnih kategorija. Kako bi Omladinski pogon, odnosno mladi igrači bili kvalitetniji i u budućnosti koristili klub, potrebno je puno više ulaganja, kako u stručne kadrove tako i u infrastrukturu.





Iz tog razloga je pokrenut projekt – sportski centar Marsovo polje, što će omogućiti da Omladinski pogon našeg Kluba, ali i ostali sportaši imaju vrhunske uvijete za kvalitetan rad a time i vrhunske rezultate. Sam projekt je privlačan brojnim investitorima, a među zainteresiranim su HNS i UEFA.

Od trenutka preoblikovanja (lipanj 2011. god.) društvo u cijelosti i redovito izmiruje obveze po osnovi svih javnih davanja.

Jednako tako, obveze prema igračima i trenerima za pružene usluge, obveze prema dobavljačima, zaposlenicima i ostale obveze izmirivane su prema planu i mogućnostima Kluba u danom trenutku.

Poslovna 2012. godina je prva godina poslovanja, u kojoj društvo posluje svih 12 mjeseci, a poslovanje je iskazano gubitkom od 3.236.329 kuna.

Ukupni prihodi: 11.248.473 kuna

Ukupni rashodi: 14.484.802 kuna

U Klubu je napravljena reorganizacija poslovanja, Klub je kadrovski ojačan, te je uvedena stroga štednja na svim razinama.

Odlukom Upravnog odbora usvojeno je financijsko izvješće za 2012. godinu.

Ostvareni gubitak pokrit će se iz redovitog poslovanja.

Planovi za 2013. godinu:

- povećanje prihoda (kroz transfere igrača ostvariti 30% ukupnog budžeta, i drugo)
- optimalizacija troškova
- otvaranje fun-shopa
- prodaja ulaznica putem web-a
- rad u omladinskoj školi podići na višu razinu
- nastavak dokapitalizacije Kluba

Provedbom i realizacijom zacrtanoga plana društvo će ostvariti bolji rezultat poslovanja, kako financijski, tako i sportski.

Glavni izvršni direktor:

Sena Devović



**Izveštaj 1. Imovina****Ukupna imovina**

Ukupna imovina Društva na dan 31.12.2012. godine iznosi 21.358.144 kn.

Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina na dan 31.12.2012. godine iznosi 20.104.130 kn.

Nematerijalna imovina obuhvaća nemonetarnu imovinu bez fizičkih obilježja koja se može identificirati. Na dan 31.12.2012. god. nematerijalna imovina iznosi 20.056.022 kn, a sastoji se od sljedećih vrijednosti:

- Prava igranja na Gradskom stadionu u iznosu 18.214.431 kn
- Koncesije, patenti, i ostala prava u iznosu 1.841.591 kn

Amortizacija u 2012. god. obračunata je po stopi od 4% godišnje i iznosi 878.192 kn.





Materijalnu imovinu čine postrojenja i oprema te ostala materijalna imovina. Na dan 31.12.2012. materijalna imovina iznosi 48.108 kn i obuhvaća sljedeće vrijednosti:

- Osobni automobil u vrijednosti od 11.407 kn
- Uredska i ostala oprema u vrijednosti 25.051 kn
- Montažni objekt za prodaju ulaznica 11.650 kn

Tijekom 2012. godine materijalna imovina se uslijed amortizacije smanjila u iznosu 12.038 kn.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna potraživanja odnose se na potraživanja sa rokom dospelja do jedne godine.

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31.12.2012. daje se kako slijedi

Naziv - opis	31.12.2012.
1. Udruga prve HNL	175.064
2. Cesta d.o.o.	190.000
3. AC Sparta Praha Fotball	37.000
4. More Snova d.o.o.	12.726
5. Ostalo	139.285
UKUPNO	554.075

Potraživanja od države i drugih institucija obuhvaćaju potraživanja za PDV u iznosu 564.865 kn.





Ostala potraživanja obuhvaćaju akontacije za službena putovanja u iznosu 2.014 kn.

Novac u banci i blagajni na dan 31.12.2012. obuhvaća novac na žiro-računima otvorenim kod Hrvatske poštanske banke, Zagrebačke banke, Istarske kreditne banke Umag i Volksbank-e u iznosu od 102.310 kn i novac u blagajni u iznosu od 7.290 kn.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na ovoj poziciji evidentirani su unaprijed plaćeni troškovi osiguranja imovine u iznosu od 7.625 kn.

Unaprijed plaćeni troškovi priznaju se kao imovina kada se odnose na iznose plaćene u tekućem razdoblju, a koji se odnose na buduća razdoblja.



**Izveštaj 2. Kapital i obveze****Kapital i rezerve društva**

Kapital i rezerve društva smanjile su se u 2012. godini uslijed negativnog poslovanja za ostvareni gubitak u iznosu od 3.236.329 kn.

Stanje kapitala i rezervi na 31.12.2012. godine iznosi 5.217.472 kn i to:

- Upisani i uplaćeni kapital kod Trgovačkog suda 15.095.000 kn
- Gubitak prenesen pripajanjem udruge 4.011.172 kn
- Gubitak prenesen iz 2011. godine 2.630.027
- Gubitak tekuće godine 3.236.329 kn

Rezerviranja

Društvo je izvršilo rezerviranje sredstava u iznosu od 400.574 kuna za obveze iz prošlih događaja temeljem ugovora, te započetih sudskih i arbitražnih sporova, koje može imati za posljedicu odljev novca.

Nadalje Društvo je preuzelo rezerviranje sredstava u iznosu od 2.500.000 kn, izvršeno u postupku preoblikovanja Nogometnog kluba Istra 1961 Pula – udruge u sportsko dioničko društvo, koje je izvršeno temeljem ugovora o sponzorstvu i odredbi koje definiraju mogućnost da se uplaćeni iznos na ime sponzorstva u razdoblju od 2007. do 2010. godine u postupku preoblikovanja Kluba u sportsko dioničko društvo, tretira kao učešće u budućem vlasništvu sportskog dioničkog društva.





Dugoročne obveze

Obveze za kredite u 2012.godini smanjene su otplatama glavnice u iznosu od 273.455 kn.

Stanje glavnice kredita na dan 31.12.2012. iznosi 672.884 kn.

Dugoročne obveze odnose se na kredit Hrvatske poštanske banke odobren 19.07.2006. godine na iznos od 2.000.000 kn uz kamatnu stopu od 8% godišnje i dospijećem kredita 31.12.2014. godine.

Dospijeće kredita u 2013. godini iznosi 347.850 kune.



**Kratkoročne obveze**

Na dan 31.12.2012. godine kratkoročne obveze iznose 12.574.839 kn. Sastoje se od primljenih zajmova u iznosu 4.823.754 kn, primljenih kratkoročnih kredita u iznosu 900.000 kn, tekućeg dospjeća dugoročnog kredita u iznosu 347.850 kn, obveza prema dobavljačima u iznosu 4.984.018 kn, obveza prema radnicima – studeni i prosinac u iznosu od 155.284 kn, obveza za poreze i doprinose u iznosu od 182.055 kn i ostalih kratkoročnih obveza u iznosu od 1.521.724 kn.

- Obveze po primljenim zajmovima iznose 4.823.754 kn.
U toj strukturi najveći udio čine pozajmice većinskog vlasnika gospodina Mikhaila Shcheglova, i to 3.811.950 kn. .
- Obveze po primljenim kratkoročnim kreditima iznose 900.000 kn. U toj strukturi najveći udio jesu obveze po primljenim kratkoročnim kreditima od Istarske kreditne banke Umag d.d., u iznosu 600.000 kn.
- Struktura obveza prema dobavljačima na dan 31.12.2012. daje se kako slijedi:

Naziv - opis	Stanje obveze na 31.12.2012.
Dobavljači u zemlji	1.914.253
Obveze prema igračima i trenerima	3.034.245
Dobavljači u inozemstvu	35.520
UKUPNO	4.984.018

- Struktura ostalih kratkoročnih obveza na dan 31.12.2012. daje se kako slijedi





Naziv - opis	Stanje obveze na 31.12.2012.
Obveze za kamate	1.310.114
Ostale kratkoročne obveze	211.610
UKUPNO	1.521.724

Obveze za kamate odnose se na obračunate kamate na pozajmice po ugovoru Kluba i gospodina Shcheglova u iznosu od 1.267.623 kuna i na kamate po kreditima banaka u iznosu od 42.491 kune, što ukupno iznosi 1.310.114 kune.

Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 211.610 kuna sačinjavaju obveze po ugovoru o djelu u iznosu od 125.260 kune i obveze za stipendije u iznosu od 86.350 kuna.

Izveštaj 3. Prihodi i rashodi

Prihodi

Ukupni prihodi u 2012. godini ostvareni su u iznosu od 11.248.473 kn.

Poslovni prihodi u strukturi čine 100% ukupnih prihoda. Sastoje se od prihoda od prodaje usluga koji sudjeluju 39 % u poslovnim prihodima i iznose 4.340.674 kn, te ostalih prihoda koji sudjeluju sa 61 % u poslovnim prihodima i iznose 6.906.853 kn.





Strukturu prihoda od prodaje usluga čine:

Vrsta prihoda:	2012.
Prodaja karata	1.446.499
Ugovori o sponzorstvu	2.485.375
TV prava	406.800
Ostali prihodi	2.000
UKUPNO	4.340.674

Strukturu ostalih poslovnih prihoda čine:

- Prihodi od donacija, potpora i sl. u iznosu 4.511.658 kn.

Vrsta prihoda:	2012.
Sufinanciranje– Grad Pula	3.426.629
Sufinanciranje-Savez Sportova	348.000
Sufinanciranje – UEFA	652.906
Ostale donacije	84.123
UKUPNO	4.511.658





- Prihodi od transfera i obeštećenja u iznosu od **1.442.830** kuna.
Transfer igrača Henry Belle u RNK Split.
- Ostali poslovni prihodi u iznosu 952.365 kn.

Vrsta prihoda:	2012.
Otpis obveza iz prethodnih godina	790.758
Ostali prihodi	161.607
UKUPNO	952.365

Rashodi

Ukupni rashodi u 2012. godini ostvareni su u iznosu od 14.484.802 kn.

Poslovni rashodi sudjeluju sa 95% u ukupnim rashodima i iznose 13.714.689 kn, financijski rashodi sudjeluju sa 4% u ukupnim rashodima i iznose 571.990 kn, te ostali rashodi sudjeluju sa 1 % u ukupnim rashodima i iznose 198.123 kn.

Poslovni rashodi sudjeluju sa 95% u ukupnim rashodima.

Troškovi usluga čine 71% poslovnih rashoda i iznose 9.696.799 kn. Struktura im je sljedeća:

Vrsta troška	2012.
Troškovi prijevoza	375.999
Troškovi najma	485.150
Troškovi organizacije utakmica	778.168
Troškovi igrača i trenera	6.470.281
Intelektualne usluge	849.297
Ostali nespomenuti troškovi	737.904
UKUPNO	9.696.799

Troškovi osoblja čine 10% poslovnih rashoda, iznose 1.347.789 kn i odnose se na plaće 12 zaposlenika.





Ostali troškovi poslovanja čine 12% poslovnih rashoda i iznose 1.597.325 kn. Struktura im je sljedeća:

Vrsta troška	2012.
Naknade zaposlenicima	83.769
Reprezentacija	337.666
Troškovi stipendija	385.913
Troškovi igrača	23.500
Članarine i kotizacije	406.707
Troškovi student servisa	49.804
Troškovi rezerviranja	230.033
Ostali nespomenuti troškovi	79.933
UKUPNO	1.597.325

Financijski rashodi sudjeluju sa 4% u ukupnim rashodima i pretežno se odnose na kamate obračunate temeljem ugovora, i to u iznosu 571.990 kn.

Ostali - izvanredni rashodi sudjeluju sa svega 1% u strukturi ukupnih rashoda. Ostali izvanredni rashodi u iznosu 198.123 kn odnose se pretežito na donacije navijačkoj skupini Demoni.

Rezultat poslovanja

Na temelju prihoda i rashoda u 2012. godini ostvaren je negativan rezultat poslovanja u iznosu 3.236.329 kn.



NK ISTRRA 1961 Š.D.D



FC ISTRRA 1961 J.S.C.



NOGOMETNI KLUB ISTRRA 1961 ŠPORTSKO DIONIČKO DRUŠTVO PULA ZA OBAVLJANJE ŠPORTSKIH DJELATNOSTI MAITE BALOTE 11, 52100 PULA HRVATSKA,
FC ISTRRA 1961 J.S.C. PULA, CROATIA; TEMELJNI KAPITAL DRUŠTVA 15.095.000,00 KN I PODJELJEN JE NA 5.720 REDOVNIH DIONIČA I. EMISIJE, NOMINALNOG IZNOSA
500,00 KN, 2860 DIONIČA II. EMISIJE, NOMINALNOG IZNOSA 500,00 KN I 21.610 DIONIČA III. EMISIJE NOMINALNOG IZNOSA 500,00 KN PREUZETE DANA
13.06.2011. I DANA 25.10.2011. TRGOVAČKI SUD U RIECI – STALNA SLUŽBA U PIZINU POD BR. MBS: 040273446 ČLANOV I UPRAVNOG ODBORA: M. SHCHEGLOV
PREDSJEDNIK UO, S. MUIDŽA ZAMJENIK PREDSJEDNIKA UO, D. MARTINČIĆ ČLAN UO, D. LASIĆ ČLAN UO, GLAVNA IZVRŠNA DIREKTORICA SENA DEVOVIĆ,
IZVRŠNI DIREKTOR ANDREY SAZONOV I PROKURIST NEVEN ŠPRAJČER HRVATSKA POŠTANSKA BANKA: 2390001-3100423097, OIB: 39939621507,
TEL:+385 52 210 496, FAX -385 052 393 429, e-mail: nkistra1961@inethr www.nkistra1961.hr



Izvršestaj 4. Dodatni podaci

Broj i struktura zaposlenih

Na dan 31.12.2012. u Društvu je bilo 12 zaposlenih osoba.

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn). 2012.
glavni izvršni direktor	VŠS/VSS	1	8.000,00
izvršni direktor	VŠS/VSS	1	8.000,00
tajnik	SSS/VŠŠ	1	5.500,00
administrativna tajnica	SSS/VŠŠ	1	5.500,00
voditelj računovodstva	VŠS/VSS	1	5.500,00
direktor škole nogometa	VŠS/VSS	1	5.500,00
fizioterapeut omladinske škole	SSS/VŠŠ	1	4.500,00
fizioterapeut seniorske momčadi	SSS/VŠŠ	1	6.500,00
voditelj razvoja omladinske škole	SSS/VŠŠ	1	6.000,00
trener juniora	SSS	1	4.500,00
trener kadeta	SSS	1	4.500,00
tehniko seniorske momčadi	SSS	1	5.500,00
UKUPNO		12	





Struktura radnih sati

efektivni sati rada	Prekovremeni sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Ukupno
17.648	-	960	-	1600	-	-	20.208

Investicije i izvori financiranja

Kako je navedeno u dijelu Imovina, investicije Društva u iznosu od 48.973 kn ostvarene su vlastitim sredstvima i odnose se na nabavu računalne opreme i računalnih programa u vrijednosti 22.577 kn, opreme za fizioterapeute u vrijednosti 7.980 kn, montažnog objekta za prodaju ulaznica 11.650 kn, te licencija 879 kn i ulaganja u tuđu imovinu 5.887 kn.

Podaci vezani uz djelatnost i fizički podaci o poslovanju





- S obzirom na djelatnost, u nastavku je dana raščlamba poslovnih prihoda:

DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST	2011.	2012.	IND R/P
Prihodi od ulaznica	429.517	1.446.499	337
Prihodi od reklama i sponzorstva	1.374.157	2.485.375	181
Prihodi od prava emitiranja	86.700	406.800	469
Donacije	1.869.417	3.945.085	211
Komercijalni prihodi i prihod od UEFA solidarnosti		584.189	
Prihodi od kazni igrača	444.065	/	/
Prihodi od prodaje igrača		1.442.830	
Ostali prihodi	580.232	936.749	161

- Na glavnom stadionu Aldo Drosina i njegovim pomoćnim terenima ukupno je odigrano 195 službenih utakmica, od čega na seniorsku momčad otpada 16,9%, na juniore 15,9%, kadete 13,8%, i ostalih 53,40% na mlađe dobne skupine omladinskog pogona.

Napominjemo da su na stadionu odigrane i 4 međunarodne (prijateljske) utakmice Kluba, odnosno 2 utakmice reprezentacije Hrvatske (A selekcija i U-21).

- Prikazan je kapacitet stadiona, odnosno broj sjedećih mjesta na stadionu po sektorima: zapad, istok, sjever, jug, vip.

Napominjemo kako se djelatnost Kluba veže za natjecateljsku sezonu, pa su neki podaci prikazani u skladu s time.





Također, uz broj prodanih ulaznica za sezonu 2012/2013, treba napomenuti broj gratis ulaznica 4287 koje Klub poklanja postojećim sponzorima, menadžerima odnosno skautima različitih klubova i ostalim gostima.

Izveštaj 5. Pokazatelji

Ocjena poslovanja

Pokazatelji likvidnosti ukazuju na nepovoljan odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza te smanjenu mogućnost pravovremenog podmirivanja obveza društva.

Društvo financira 24% svoje imovine iz kapitala, što ukazuje na umjerenu razinu zaduženosti.

Pri analizi pokazatelja aktivnosti društva vidi se kako je pokazatelj obrtaja ukupne imovine značajno porastao u odnosu na prošlu godinu. Također, čak 99% imovine društva čini dugotrajna nematerijalna imovina, odnosno pravo igranja na gradskom stadionu na 25 godina. Dugoročna priroda te pozicije imovine i njezin velik udio u ukupnoj imovini također diktiraju niske pokazatelje obrtaja.

Prosječno vrijeme naplate potraživanja je zadovoljavajuće.

Slabi pokazatelji ekonomičnosti i profitabilnosti poslovanja društva posljedica su gubitka ostvarenog u 2012. godini. Uprava društva očekuje poboljšanje rezultata poslovanja u 2013. godini.



**Izveštaj 6. Realizacija plana poslovanja****Realizacija plana prihoda i rashoda**

Ukupni prihodi realizirani u 2012. godini odgovaraju planiranim prihodima, što govori o ispravnosti poslovne politike temeljene na realnim planovima i očekivanjima.

Treba napomenuti kako su očekivanja u pogledu prihoda od transfera igrača bila veća, a shodno tome neke stavke stvarnih prihoda su premašile planirane.

Ukupni rashodi su veći od ukupnih planiranih rashoda za 17%, a jedan od razloga je potreba za proširivanjem igračkog kadra, što za sobom povlači i rast ostalih troškova kao npr. usluge igranja, troškovi stanarina, prehrane i sl., a sve kako bi se u konačnici došlo do što boljeg rezultata na kraju natjecateljske sezone.

Realizacija plana dodatnih podataka

Prosječan broj zaposlenih je u skladu s planom.

Investicije su u 2012. godinu ostvarene prema planu.



Pula, 25.04.2013.

**ODLUKA O POKRIĆU GUBITKA DRUŠTVA
ZA 2012. GODINU**

Na temelju čl. 441 ZTD (NN 111/93.-111/12.) čl. 20 st. 3. Zakona o računovodstvu (NN 109/07.) Uprava društva donosi Odluku o pokriću gubitka nakon oporezivanja za 2012. godinu koji je iskazan u poslovnim knjigama u iznosu od 3.236.328,77 kuna.:

- Iskazani gubitak pokriva se iz redovitog poslovanja.

NK ISTR 1963 E.d.d

Uprava

RA 1963 E.C.C.

[illegible]

Pozicija	31.12.2011.	31.12.2012.	IND
KAPITAL I REZERVE			
Upisani temeljni kapital	8.453.801	5.217.472	62
Gubitak stečen pripajanjem Udruga	15.095.000	15.095.000	100
Gubitak poslovne godine	(4.011.172)	(6.641.199)	166
	(2.630.027)	(3.236.329)	123
REZERVIRANJA			
Druge rezerviranja	2.670.541	2.900.574	109
	2.670.541	2.900.574	109
DUGOROČNE OBVEZE			
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	625.138	325.034	52
	625.138	325.034	52
KRATKOROČNE OBVEZE			
Obveze za zajmove, depozite i slično	10.143.830	12.922.689	127
Obveze prema bankama	2.687.772	4.823.745	179
Tekuće dospijeće dugoročnih kredita	1.100.000	908.013	83
Obveze prema dobavljačima	321.201	347.850	108
Obveze prema radnicima	4.308.601	4.984.018	116
Obveze prema porezima	179.892	155.284	86
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	155.802	182.055	117
Ostale kratkoročne obveze	1.390.562	1.521.724	109
UKUPNO PASIVA	21.893.310	21.365.769	98

Pozicija	31.12.2011.	31.12.2012.	IND
POSLOVNI PRIHODI	4.783.942	11.247.527	235
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.902.274	4.340.674	228
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.902.274	4.340.674	228
Ostali poslovni prihodi	2.881.668	6.906.853	240
Prihodi od ukiđanja dugoročnih rezerviranja	484.959	0	/
Prihodi od donacija, potpora i sl.	1.869.417	4.511.658	241
Prihodi od transfera i obeštećenja	0	1.442.830	/
Ostali poslovni prihodi	527.292	952.365	181
FINANCIJSKI PRIHODI	146	946	648
Prihodi po osnovi kamata	146	946	648
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	146	946	648
UKUPNI PRIHODI	4.784.088	11.248.473	235
POSLOVNI RASHODI	6.704.989	13.714.689	205
Matrijalni troškovi	47.713	194.584	408
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	44.766	126.138	282
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	2.947	68.446	2.323
Troškovi usluga	3.865.487	9.696.799	251
Troškovi prijevoza i telekomunikacije	202.042	375.999	186
Troškovi zakupnina i najamnina	248.817	485.150	195

Troškovi intelektualnih usluga	262.433		849.297		324
Troškovi bankarskih usluga	7.777		28.780		370
Troškovi ostalih usluga	3.144.418		7.957.573		253
Troškovi osoblja	648.916	10%	1.347.789	10%	208
Troškovi neto plaća	370.650		789.934		213
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	183.033		373.935		204
Troškovi doprinosa na plaće	95.233		183.920		193
Troškovi amortizacije	493.473	7%	878.192	6%	178
Amortizacija postrojenja i opreme	493.473		878.192		178
Ostali troškovi poslovanja	1.649.400	25%	1.597.325	12%	97
Troškovi reprezentacije	265.006		337.666		127
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	170.551		133.573		78
Troškovi rezerviranja	0		230.033		/
Ostali troškovi poslovanja	1.213.843		896.053		74
FINANCIJSKI RASHODI	667.839	9%	571.990	4%	86
Troškovi po osnovi kamata	665.791	100%	571.990	100%	86
Troškovi po osnovi kamata	665.791		571.990		86
Ostali financijski rashodi	2.048	0%	0	/	/
Negativne tečajne razlike	2.048		0		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	41.287	1%	198.123	1%	480
Ostali rashodi	41.287	100%	198.123	100%	480

Troškovi kazni penala i naknada šteta	840			0	/
Ostali izvanredni rashodi	40.447			198.123	490
UKUPNI RASHODI	7.414.115	100%	14.484.802	100%	195
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-2.630.027		-3.236.329		123

Pozicija	31.12.2011.	31.12.2012.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	10	12	120
INVESTICIJE			
Investicije	101.122	48.973	48
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	101.122	48.973	48
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST			
Prihodi od ulaznica	429.517	1.446.499	337
Prihodi od reklama i sponzorstva	1.374.157	2.485.375	181
Prihodi od prava emitiranja	86.700	406.800	469
Donacije	1.869.417	3.945.085	211
Komercijalni prihodi i prihod od UEFA solidarnosti		584.189	
Prihodi od kazni igrača	444.065		/
Prihodi od prodaje igrača		1.442.830	
Ostali prihodi	580.232	936.749	161
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
<i>Broj odigranih utakmica na stadionu A. Drosina</i>		195	100%
SENIORI		33	16,9%
prvenstvene i kup utakmice		18	
prijateljske utakmice		15	
JUNIORI		31	15,9%
prvenstvene i kup utakmice		19	
prijateljske utakmice		12	

KADETI	
prvenstvene i kup utakmice	
prijateljske utakmice	
PINORI	
prvenstvene i kup utakmice	
prijateljske utakmice	
MLADI PIONIRI	
prvenstvene i kup utakmice	
prijateljske utakmice	
U-11 A+B	
prvenstvene i kup utakmice	
prijateljske utakmice	
U-9	
prvenstvene i kup utakmice	
prijateljske utakmice	

27	13,8%
17	
10	
22	11,3%
14	
8	
21	10,8%
14	
7	
46	23,6%
28	
18	
15	7,7%
9	
6	

Broj sjedećih mjesta na stadionu A. Drosina	
ZAPAD	
ISTOK	
SJEVER	
JUG	
VIP	

8.966	100%
2.700	30,1%
3.104	34,6%
1.534	17,1%
1.534	17,1%
94	1,0%

Broj prodanih ulaznica za sezonu 2012/2013	
ZAPAD	
ISTOK	
SJEVER	
JUG	
VIP	

26.797	100%
6.518	24,3%
9.301	34,7%
8.446	31,5%
2.500	9,3%
32	0,1%

Pozicija	31.12.2011.	31.12.2012.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	478.408,80	937.372,75	196
Trošak po zaposlenom	741.411,50	1.207.066,83	163
Troškovi osoblja po zaposlenom	64.891,60	112.315,75	173
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	0,09	0,10	106
Tekuća likvidnost	0,09	0,10	106
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,61	0,76	124
Vlastito financiranje	0,39	0,24	62
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,22	0,53	243
Trajanje naplate potraživanja u danima	92	105	114
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	0,71	0,81	114
Ekonomičnost financiranja	0,00	0,00	/
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	-0,41	-0,24	58
Rentabilnost imovine (ROA)	-0,09	-0,12	134
Rentabilnost vlastitog kapitala (ROE)	-0,31	-0,62	199

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2011.	Realizacija IV kvartal 2012.	IND R/R	Plan 31.12.2012.	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	4.783.942	11.247.527	235	10.999.000	98
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.902.274	4.340.674	228	3.975.000	92
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.902.274	4.340.674	228	3.975.000	92
Ostali poslovni prihodi	2.881.668	6.906.853	240	7.024.000	102
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	484.959	0	/		/
Prihodi od donacija, potpora i sl.	1.869.417	4.511.658	241	3.500.000	78
Prihodi od transfera i obeštećenja	0	1.442.830	/	2.500.000	
Ostali poslovni prihodi	527.292	952.365	181	1.024.000	108
FINANCIJSKI PRIHODI	146	946	648	1.000	106
Prihodi po osnovi kamata	146	946	648	1.000	106
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	146	946	648	1.000	106
UKUPNI PRIHODI	4.784.088	11.248.473	235	11.000.000	98
POSLOVNI RASHODI	6.704.989	13.714.689	205	11.440.000	83
Materijalni troškovi	47.713	194.584	408	100.000	51
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	44.766	126.138	282	75.000	59
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	2.947	68.446	2323	25.000	37
Troškovi usluga	3.865.487	9.696.799	251	8.170.000	84

Troškovi prijevoza i telekomunikacije	202.042	375.999	186	300.000	80
Troškovi zakupnina i najamnina	248.817	485.150	195	400.000	82
Troškovi intelektualnih usluga	262.433	849.297	324	600.000	71
Troškovi bankarskih usluga	7.777	28.780	370	20.000	69
Troškovi ostalih usluga	3.144.418	7.957.573	253	6.850.000	86
Troškovi osoblja	648.916	1.347.789	208	1.200.000	89
Troškovi neto plaća	370.650	789.934	213	730.000	92
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	183.033	373.935	204	320.000	86
Troškovi doprinosa na plaće	95.233	183.920	193	150.000	82
Troškovi amortizacije	493.473	878.192	178	900.000	102
Amortizacija postrojenja i opreme	493.473	878.192	178	900.000	102
Ostali troškovi poslovanja	1.649.400	1.597.325	97	1.070.000	67
Troškovi reprezentacije	265.006	337.666	127	300.000	89
Troškovi uvećanja i smanjenja te putni troškovi na službenim putovanjima	170.551	133.573	78	90.000	67
Troškovi rezerviranja	0	230.033	/	180.000	78
Ostali troškovi poslovanja	1.213.843	896.053	74	500.000	56
FINANCIJSKI RASHODI	667.839	571.990	86	500.000	87
Troškovi po osnovi kamata	665.791	571.990	86	500.000	87
Troškovi po osnovi kamata	665.791	571.990	86	500.000	87
Ostali financijski rashodi	2.048	0	/	0	/
Negativne tečajne razlike	2.048		/		/

OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLADIVANJA	41.287	1%	198.123	1%	480	100.000	1%	50
Ostali rashodi	41.287	100%	198.123	100%	480	100.000	100%	50
Troškovi kazni penala i naknada šteta	840				/			/
Ostali izvanredni trashodi	40.447		198.123		490	100.000		50
UKUPNI RASHODI	7.414.115	100%	14.484.802	100%	195	12.040.000	100%	83
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-2.630.027		-3.236.329		123	-1.040.000		32

Pozicija	Realizacija 31.12.2011.	Realizacija 31.12.2012.	IND R/R	Plan 31.12.2012.	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH					
Broj zaposlenih	10	12	83	12	100
INVESTICIJE					
Investicije	101.122	48.973	206	40.000	122
IZVORI FINANCIRANJA					
Vlastita sredstva	101.122	48.973	206	40.000	122
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST					
Prihodi od ulaznica	429.517	1.446.499	30	800.000	181
Prihodi od reklama i sponzorstva	1.374.157	2.485.375	55	3.000.000	83
Prihodi od prava emitiranja	86.700	406.800	21	150.000	271
Donacije	1.869.417	3.945.085	47	3.500.000	113
Komercijalni prihodi i prihod od UEFA solidarnosti		584.189	/	500.000	117
Prihodi od kazni igrača	444.065				/
Prihodi od prodaje igrača		1.442.830		2.500.000	
Ostali prihodi	580.232	936.749	62	550.000	170
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU					
<i>Broj prodanih ulaznica za sezonu 2012/2013</i>		30.840	100%		
ZAPAD		7.500	24,3%		
ISTOK		10.700	34,7%		
SJEVER		9.700	31,5%		
JUG		2.900	9,4%		
VIP		40	0,1%		