

Zapisnik sa 11. sjednice Nadzornog odbora Opatija 21 d.o.o., održane, 21.04.2016.g. (četvrtak) u uredu direktora u sportskoj dvorani Marino Cvetković

Prisutni: Josip Dedić, predsjednik, dr.sc. Emil Priskiće, zamjenik predsjednika, Većeslav Gržinić, član, Duško Franković, član, Marijana Šepić Bjelobaba, član

Ostali prisutni:

Predsjednik Skupštine, Ivo Dujmić (priključio se sjednici kod točke 3.2.)

Direktor, Mladen Sinožić

Početak sjednice: 13.00 h

Dnevni red

- 1. Usvajanje zapisnika s prethodne sjednice**
- 2. Plan poslovanja za 2016 g – I Promjena (uz izvještaj revizorske kuće Iris Nova)**
 - 2.1. Plan investicija za 2016 g**
- 3. Tekuća problematika**
 - 3.1. Izvješće o provedenom natječaju za zakup poslovnih prostora te prijedlog koncepta za zakup preostalih (trenutni praznih) poslovnih prostora u sportskoj dvorani**
 - 3.2. Izvješće o stanju dugovanja društva Absolutus sport i poduzetim mjerama za naplatu**
 - 3.3. Prijedlog uprave o prodaji dijela sitnog inventara i dugotrajne imovine**
 - 3.4. Prijedlog uprave o internoj reorganizaciji (preraspodjela poslova i zapošljavanje novog domara)**
 - 3.5. Dopis International Inline Hockey Federation**
 - 3.6. Izjava o fiskalnoj odgovornosti za 2015.g**
 - 3.7. Podaci i financijska izvješća za Ministarstvo financija (Sektor gospodarstva)**
 - 3.8. Godišnje izvješće po zakonu o pravu na pristup informacijama**
 - 3.9. Godišnje izvješće po zakonu o javnoj nabavi**
- 4. Godišnji financijski izvještaj poduzetnika za 2015. g (Bilanca, Račun dobiti i gubitka, Dodatni podaci)**

Sjednicu je otvorio predsjednik NO, g. Josip Dedić, pozdravivši sve prisutne i predložio dnevni red, kojeg su članovi NO jednoglasno prihvatili, te je potom prešao na

AD 1. Usvajanje zapisnika s prethodne sjednice

Pri čemu ja najprije podsjetio da se na sjednici koja je održana krajem prosinca 2015.g raspravljalo o prijedlogu uprave vezano za jubilarne nagrade koji nije bio prihvaćen, odnosno da je od Grada Opatije zatraženo dodatno pojašnjenje potpisanog Sporazuma o preuzimanju djelatnika vezano za prijenos određenih prava. Obzirom da je u međuvremenu gradonačelnik Grada Opatije dostavio dodatno obrazloženje koje su

članovi NO dobili uz materijale za ovu sjednicu, te da članovi NO nisu imali primjedbe na dostavljeni prijedlog zapisnika s prethodne sjednice, jednoglasno su doneseni sljedeći

Zaključci:

Prihvaća se prijedlog zapisnika sa 10. sjednice NO (dostavljen uz materijale za ovu sjednicu)

Prihvaća se dodatno obrazloženje gradonačelnika vezano za ostvarivanje prava na jubilarne nagrade djelatnika koje je društvo Opatija 21 preuzelo od Grada Opatije, te se zadužuje uprava da za sljedeću sjednicu pripremi Aneks Pravilnika o radu u kojem će se regulirati tematika jubilarnih nagrada.

Obzirom da u dopisu gradonačelnika nije spomenuto povećanje vrijednosti boda za 3%, odluka s time u vezi, će se, donijeti na sljedećoj sjednici NO.

Potom je predsjednik NO prešao na

AD 2. Plan poslovanja za 2016 g – I Promjena (uz izvještaj revizorske kuće Iris Nova)

te uvodno podsjetio na doneseni privremeni Plan poslovanja za 2016. g na prošloj sjednici, te zamolio direktora da članove NO izvijesti o promjenama koje su u međuvremenu uslijedile. Direktor je članove NO upoznao s izvješćem revizorske kuće Iris Nova (dostavljeno uz materijale za sjednicu), po čijim sugestijama i preporukama je izrađena I Promjena Plana poslovanja za 2016.g i naveo u kojim stavkama (smanjeni prihodi od osnovne djelatnosti , ukinuti prihodi od subvencija i dotacija , primijenjene drugačije stope amortizacije, smanjena dobit) su nastale promjene i ukratko obrazložio razloge promjena. U raspravi koja je uslijedila, zamjenik predsjednika NO, dr. sc. Emil Priskić, zatražio je od direktora dodatno obrazloženje vezano za promjenu računovodstvenih politika s prihodovnog na kapitalni pristup koje su bitno utjecale na promjenu Plana poslovanja. Direktor je podsjetio na sjednicu NO koja je održana u travnju prošle godine, na kojoj su članovi NO prihvatili GFI za 2014.g koji je izrađen po istim principima kao i svi financijski izvještaji prethodnih godina, a prema kojem je društvo iskazalo gubitak u iznosu od 1.632.357 kn. Potom je sukladno dopisu gradonačelnika od 29.06.2015. g u kojem izražava želju vlasnika društva da se proračunska sredstva u iznosu od 1.400.000 kn, doznačena tijekom 2014.g. temeljem Ugovora o sufinanciranju troškova financiranja projekta sportske dvorane "Marino Cvetković", knjiže kao prihod u Računu dobiti i gubitka (a ne na poziciji kapitalnih rezervi u Bilanci stanja na dan 31.12.2014.g), na sjednici NO, koja je održana 30.06.2015.g. prihvaćen izmijenjeni GFI za 2014.g, u kojem je društvo iskazalo gubitak u iznosu od 232.357 kn (a u Bilanci kapitalne rezerve umanjene za 1.400.000 kn), a koji je 07.07.2015. g predan na FINA-u za javnu objavu. Na sjednici NO koja je održana 30.06.2015. g, donesen je i zaključak da uprava društva zatraži pismeno tumačenje neovisnog vanjskog revizora vezano za predmetnu tematiku (ispravnosti proknjiženih poslovnih promjena), na osnovu kojeg je angažirano revizorsko društvo „Poduzetnička revizija“, koje je u svom , kasnije dostavljenom , izvješću. utvrdilo da su oba pristupa (prihodovni i kapitalni) sukladna Zakonu o računovodstvu i Hrvatskim standardima

financijskog izvještavanja (HSFI) uz napomenu da je društvo u Bilješkama uz GFI obvezno objaviti Računovodstvene politike koje su primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja. Krajem prošle, 2015. g. Grad Opatija je angažirao još jedno revizorsko društvo (Iris Nova), ovog puta ne zbog revizije, nego radi pružanja savjetodavnih usluga društvu Opatija 21 oko iskazivanja prihoda u poslovnim knjigama s financijskog, računovodstvenog i poreznog aspekta. Predstavnici društva Iris Nova obavili su uvid u poslovne knjige i obavili razgovore s računovodstvenim servisom i direktorom Opatija 21, kao i s predstavnicima Grada Opatije (Neda Maurel, Danijel Jerman) te polovicom siječnja 2016. g. dostavili svoje Izvješće s prijedlozima i sugestijama. U svom izvješću što se GFI za 2014 g. tiče, samo su konstatirali činjenice - da je ostvaren gubitak, da je dvorana, kao najveća imovina društva, stavljena u funkciju u travnju , da se od tog trenutka počela obračunavati amortizacija za dugotrajnu imovinu i otpis sitnog inventara te da je društvo prihode ostvarivalo po osnovi zakupa dvorane (paušalni mjesečni iznos), parkinga i tekućih donacija od strane Grada Opatije. Što se 2015.g. tiče, na osnovi podataka koje smo im dostavili za prvih 11 mjeseci i procjene prihoda i rashoda za mjesec prosinac, te koristeći kapitalni pristup i obračun amortizacije koji se primjenjivao za 2014.g, napravili su procjenu financijskog rezultata za 2015.g, koji se od konačnog o kojem će se danas raspravljati pod točkom 4., vrlo malo razlikuje. Potom su u svom izvješću ukazali na uočene probleme i dostavili sljedeće prijedloge:

- Da se Gradu Opatiji, zakup dvorane, od 01.01.2016. g, umjesto paušalnog mjesečnog obračuna, obračunava prema stvarnom korištenju (po satu ili danu ovisno o načinu korištenja)
- Da se od 01.01.2016. g, primjenjuju manje stope amortizacije u odnosu na stope koje su se primjenjivale do 31.12.2015.g
- Da se dio imovine (stroj za proizvodnju sladoleda, stubište Lipovica) mogla i drugačije prikazivati u GFI, a da se dokumentacija za garažu na tržnici i dalje vodi kao investicija u pripremi
- Da se za donacije Grada Opatije, od 01.01.2016.g u financijskim izvješćima koristi kapitalni pristup, te da se za te donacije, sukladno članku 458 a Zakona o trgovačkim društvima, od strane osnivača društva donese odluka o povećanju kapitala.
- Da se kontinuirano prate tečajne razlike i pravovremeno donose odgovarajuće odluke

Na kraju svog izvješća Društvo Iris Nova izradilo je i projekciju prihoda i rashoda za 2016.g. (uvažavajući svoje preporuke i sugestije) , koja je direktoru bila i osnova za izradu I. Promjene Plana poslovanja za 2016.g. Na kraju svog izlaganja, direktor je kratko rezimirao da se kod sastavljanja GFI za 2014. g. u prvoj verziji, koristio kapitalni pristup, potom se , po nalogu vlasnika društva izradio GFI u kojem se koristio prihodovni pristup, da bi se kod izrade GFI za 2015.g. ponovo "vratio" kapitalni pristup. U raspravi koja je nastavljena i u kojoj su sudjelovali svi članovi NO, s posebnim naglaskom na problematiku imovine društva i možebitne opaske interne revizije Grada Opatija, direktor je pročitao izvješće interne revizije (dostavljeno članovima NO uz materijale za sjednicu) koje je dostavljeno uz Izjavu o fiskalnoj odgovornosti u kojoj se zaključno

navodi da ad hoc revizija po nalogu gradonačelnika nije utvrdila nepravilnosti, te da je mišljenje unutarnje revizije da su uspostavljene unutarnje kontrole od utjecaja na financijska izvješća i poslovni rezultat, zadovoljavajuće uz stanovite nedostatke koje bi temeljem usvojenih preporuka trebali biti otklonjeni tijekom 2015., odnosno 2016. g. Te da su u tablici u stupcu "status provedbe preporuka" po svim stavkama odgovori "DA". Na kraju rasprave, direktor je posebno napomenuo i obrazložio tablicu plana priliva i odliva iz koje je vidljivo da je stanje na ž.r. od srpnja pa do kraja godine u minusu i to većem od dozvoljenog (-500.000 kn), jer je tablica napravljena na osnovu potpisanih Ugovora s Gradom Opatija. Ali, da mu je pročelnik za financije Grada obećao da će se na I. izmjeni (rebalansu) gradskog proračuna promijeniti stavke u proračunu koje će društvu omogućiti poslovanje u dozvoljenom minusu. Direktor je članove NO izvijestio da je u proračunu Grada za 2016.g, za poslovanje društva Opatija 21, predviđen ukupan iznos od 6.968.540 kn (za najam dvorane i sufinanciranje kreditnih obveza), što je za oko 230.000 kn manje u odnosu na 2015.g, odnosno 430.000 kn manje u odnosu na 2014.g, što se može nadomjestiti samo povećanim prihodima. Potom je predsjednik NO dao na glasanje predloženu I promjenu Plana poslovanja za 2016.g te je jednoglasno donesen

Zaključak:

Prihvaća se prijedlog I. Promjene Plana poslovanja za 2016.g koji je članovima NO dostavljen u materijalima uz Poziv za sjednicu i koji sastavni dio ovog zapisnika.

Potom je predsjednik NO izvijestio da će se o točki 2.1. Plan investicija za 2016. g. raspravljati na sljedećoj sjednici koja je predviđena za polovicu svibnja, a na kojoj će se raspravljati o razvoju i viziji društva u predstojećem periodu te zamolio članove NO da za tu sjednicu pripreme svoje prijedloge i razmišljanja po ovoj tematici i prešao na

AD 3. Tekuća problematika

AD 3.1. Izvješće o provedenom natječaju za zakup poslovnih prostora te prijedlog koncepta za zakup preostalih (trenutni praznih) poslovnih prostora u sportskoj dvorani

uvodno napomenuo da je natječaj proveden, da se iznajmilo 4 od 6 ponuđenih poslovnih prostora, te zamolio direktora da članove NO izvijesti o bitnim detaljima provedenog natječaja, o preostalim slobodnim poslovnim prostorima i predloži koncept za zakup slobodnih poslovnih prostora. Direktor je članove NO izvijestio da su ponude na objavljeni natječaj za poslovne prostore dostavili oni koji su i prije natječaja dostavili pisma namjere, da su za dva poslovna prostora (prostor za masažu i kancelariju) ponude bile istovjetne početnoj cijeni, dok su za caffe bar (za 250 kn) i teretanu (za 1.150 kn) pristigle ponude bile veće od početnih cijena zakupa. Dva zakupca počeli su sa svojim aktivnostima 15. veljače, treći zakupac s 01. ožujka, dok zakupac za caffe bar još nije počeo s radom, prije svega jer je prostor trebalo opremiti, što je u međuvremenu i učinio, kao i pribaviti sva potrebna odobrenja i dozvole, što je u tijeku i prema očekivanju s radom bi mogao započeti s 01. svibnja, ali mu obveza plaćanja zakupnine teče od 01. ožujka i koju uredno podmiruje. U međuvremenu je zakupac za caffe bar

osnovao novo j.d.o.o. i dostavio zahtjev za zajedničkim zakupom (zbog odvajanja dosadašnje glavne djelatnosti, frizerstvo i kozmetika od ugostiteljstva).

Za dva poslovna prostora ponuđena u natječaju nije pristigla niti jedna ponuda, i trenutno su slobodna tri poslovna prostora, dva manja (jedan od 10 m², jedan od 11 m²) i jedan veći, od 32 m². Za dva poslovna prostora bilo je interesa (za frizerski salon i kozmetiku odnosno za ured), dok je maserka koja je uzela u zakup jednu prostoriju najavila da bi mogla uzeti još jednu (susjednu) prostoriju ukoliko se dobar trend što se obima posla nastavi. Što se koncepta tiče, direktor je mišljenja da bi prioritet trebao biti da se poslovni prostori daju u zakup za sve djelatnosti koje ne bi narušavale rad sadašnjih zakupaca (arhitektonski biro i masažu), ali je izvijestio članove NO da je na sastanku s gradonačelnikom, gradonačelnik iznio stav da se u preostalim slobodnim poslovnim prostorima može iznajmiti samo onim subjektima koji će nuditi usluge iz područja kozmetike, frizerstva i wellnesa. Nakon izlaganja direktora predsjednik NO otvorio je raspravu u kojoj su sudjelovali svi članovi NO i u kojoj je prevladao stav da se u preostalim poslovnim prostorima pored uslužne djelatnosti mogu obavljati i poslovi iz tzv. „tihe“ djelatnosti, kao i da je bolje imati zakupljene nego prazne poslovne prostore. Na kraju rasprave direktor je članove NO izvijestio i o informaciji koju je dobio od zakupnika teretane, odnosno o rješenju Grada Opatije za plaćanje komunalne naknade, koja u konkretnom slučaju iznosi 1.500 kn mjesečno, a što čini cca 20% od zakupnine i što bi zakupcu moglo predstavljati ozbiljan problem obzirom da je za prostor kojeg je prije imao u zakupu, u h. Admiral, po ovoj osnovi plaćao 250 kn mjesečno, da je prostor bio upola manji i da je računao na 100% povećanje iznosa za komunalnu naknadu, ali ne i na ovoliki iznos.

Nakon ove informacije, članovi NO donijeli su jednoglasno sljedeće

Zaključke:

Prima se na znanje izvješće o provedenom natječaju za zakup poslovnih prostora, te se nalaže upravi društva da za sljedeću sjednicu NO pripremi prijedlog natječaja za zakup preostalih poslovnih prostora koji bi se objavio u mjesecu svibnju.

Predlaže se upravi da Gradu Opatiji uputi dopis i prijedlog da se razmisli o eventualnim promjenama kriterija i koeficijenata za obračun komunalne naknade za zakupce u sportskoj dvorani.

te je predsjednik NO prešao na

AD 3.2. Izvješće o stanju dugovanja društva Absolutus sport i poduzetim mjerama za naplatu

U tom trenutku sjednici se priključio predsjednik Skupštine društva, gradonačelnik g. Dujmić, a predsjednik NO, uvodno je podsjetio na kronologiju ovog predmeta napomenuvši, da se radi o mladim poduzetnicima koji su vrlo hrabro krenuli u ovaj projekt, koji je u početku bio vrlo interesantan i kao dodatni sadržaj u sportskoj dvorani, da se s vremenom pokazalo da se zakupci nisu snašli i znali nositi s ovakvim poslovnim i za njih očito prevelikim izazovom, da se o ovom predmetu više puta raspravljalo i na

sjednicama NO, da su s predstavnicima društva Absolutus sport, vođeni brojni razgovori (od direktora, predsjednika i zamjenika predsjednika NO pa do gradonačelnika) u kojima se pokušalo doći do nekog rješenja (smanjenja nekih troškova, lakše otplate duga) ovog složenog slučaja, ali bez uspjeha i nekog pozitivnog učinka, te zamolio direktora da prisutne izvijesti o trenutnoj situaciji s ovim ex zakupcem. Direktor je ponovio da su problemi s ovim zakupcem, počeli već od početka zakupa (pokazalo se, zbog previsoke cijene zakupa, koju je zakupac ponudio na natječaju), da se nakon 6 mjeseci problem neplaćanja zakupa riješio naplatom iz bankovne garancije, da je potom uslijedio period u kojem zakupac nije bio sposoban od Banke ishodovati novu bankovnu garanciju, nastavio s neizvršavanjem većeg dijela svojih obveza (neplaćanje zakupnine) i period mukotrpnih pregovora koje su rezultirali potpisivanjem Sporazuma o obročnoj otplati duga i založnom pravu na pokretnim stvarima kojim su regulirana dugovanja (vraćanje duga u 48 mjesečnih obroka), te Sporazuma o korištenju poslovnog prostora kojeg su zadržali, za koji je ugovorena tržišna cijena (cca 30% od dotadašnje cijene zakupa) i koji je važio do raspisivanja novog natječaja. Nakon što se ex zakupac na raspisani natječaj za zakup, nije javio, sporazum je raskinut, društvo Absolutus sport je napustilo poslovni prostor, dugovanje (prethodno i novonastalo) se pokušalo riješiti dogovorom, ali nakon što se dužnik ogлуšio na pozive za dogovorno rješavanje dugova, predmet je dan odvjetniku, koji je preko javnog bilježnika pokrenuo postupak ovrhe te nam sad preostaje čekati ishod pokrenutih ovrha (kompletna dokumentacija uz ovaj predmet uključujući i ovrhe dostavljena u materijalima za ovu sjednicu). Iznosi dugovanja su, 124.800 kn po osnovi Sporazuma o obročnoj otplati duga, uz napomenu da je javni bilježnik za ovrhu „priznao“ samo 12 dospjelih rata, 45.300 kn za period kad se pregovaralo i 59.000 kn za period od potpisa Sporazuma o korištenju poslovnog prostora do raskida, što ukupno iznosi oko 229.000 kn. U raspravi koja je uslijedila i u kojoj su sudjelovali svi prisutni, članovi NO tražili su od direktora dodatne informacije, posebno vezanih za pokretnu imovinu koju je zakupac dao u zalog i koju je sudski vještak u veljači 2015.g procijenio na iznos od 163.000 kn, a od koje je, jedino solarij još uvijek u sportskoj dvorani. Direktor je prisutne izvijestio da je društvo Absolutus sport u blokadi i da je naplata duga neizvjesna, a što se založene pokretne imovine tiče, sad je na sudu da zabrani raspolaganje tom imovinom koja potom ide na dražbu, od koje se društvo Opatija 21 potom može naplatiti. Zamjenika predsjednika NO zanimalo je koliko se od ex zakupca naplatilo u periodu u kojem su koristili poslovni prostor, na što je direktor odgovorio da je ex zakupac ukupno bio 24 mjeseca u prostoru, da je putem bankovne garancije naplaćeno 165.000 kn a od samog zakupca još cca 45.000 kn, odnosno ukupno oko 210.000 kn i kad bi taj iznos podijelili na 24 mjeseca, dobili bi iznos od oko 8.500 kn, što je otprilike iznos kojeg novi zakupac mjesečno plaća za isti poslovni prostor. Nakon što su članovi NO razmotrili i procijenili moguće opcije vezano za eventualno raspolaganje založenom pokretnom imovinom i njezinim korištenjem ili iznajmljivanjem, donesen je

Zaključak:

Prima se na znanje izvješće uprave o trenutnom stanju i poduzetim mjerama za naplatu dugovanja društva Absolutus sport

Potom je predsjednik NO prešao na

AD 3.3. Prijedlog uprave o prodaji dijela sitnog inventara i dugotrajne imovine

i zamolio direktora da obrazloži svoj prijedlog. Direktor je izvijestio prisutne da je na ovaj prijedlog došao prvenstveno na osnovu činjenice da se u protekle dvije godine sitan inventar i dio dugotrajne imovine na popisu koji je članovima NO dostavljen u materijalima prije sjednice, ili uopće nije koristio ili se koristio tj. posuđivao u nekoliko navrata (h. Adriatic, ex zakupcu ugostiteljskog objekta u zgradi Grada Opatije i Ugostiteljskoj školi), da ta imovina ne donosi nikakav prihod, opterećuje Bilancu društva a da se prilikom svake posudbe (primopredaje) gubi dosta vremena. Da je za dio imovine s popisa interes za otkup pokazala tvrtka Valamar, ali da je na sastanku s gradonačelnikom (prije 20-tak dana) dogovoreno da se imovina s ovog popisa neće prodavati, odnosno da će se o njoj odluka donijeti nakon završetka izgradnje KTC-a, te zamolio gradonačelnika da osobno izvijesti članove NO o postignutom dogovoru. Gradonačelnik je ponovio i potvrdio stav s nedavnog sastanka, da se imovina s popisa neće prodavati, da se za tu imovinu ne može dobiti vrijednost koliko ona objektivno vrijedi, kao i da će se o raspolaganju (i eventualnoj prodaji) te imovine odluka donijeti nakon što se izgradi KTC i nakon što se utvrdi da li će imovina biti potrebna društvu koje će upravljati KTC-om.

Stoga je donesen

Zaključak:

Ne prihvaća se prijedlog uprave o prodaji dijela sitnog inventara i dugotrajne imovine, već se odluka o istoj prolongira do završetka izgradnje KTC-a.

te je predsjednik NO prešao na

AD 3.4. Prijedlog uprave o internoj reorganizaciji (preraspodjela poslova i zapošljavanje novog domara)

uvodno obrazložio da se u ovom prijedlogu ne radi samo o zapošljavanju dodatnog domara, nego i rješavanje domara koji je uspješan trener i na sportskom polju postiže vrhunske rezultate, te zamolio direktora da obrazloži svoj prijedlog. Direktor je prisutne podsjetio na podatke koje je članovima NO prezentirao na prošloj sjednici NO (broj prekovremenih sati, povećani prihodi u segmentu parkinga i sve veći angažman svih zaposlenika a posebno domara), koji su ukazali na manjak potrebne radne snage, kao i na problem s tehničke strane kad je u smjeni domar Galina. Prijedlog kojeg je članovima NO dostavio u materijalima za ovu sjednicu ide u smjeru da se zapošljavanjem dodatnog domara nadomjesti i dopuni trenutni nedostatak tehničkog održavanja (ovaj dio bi riješio novi domar), kvalitetno riješi sve veći angažman (intervencije na parkingu Gorovo uzrokovane sve većim prihodima odnosno prometom, odnosno korištenjem opreme koja je sve više u upotrebi pa je posljedično i veća potreba za održavanjem i

otklanjanjem tehničkih poteškoća) i oslobodi domara Galinu obaveza koje su mu predstavljale poteškoća u ispunjavanju sportskih obveza. Isto tako, iskoristili bi se poticaji za zapošljavanje (28.000 kn jednokratno) i zaposlilo osobu s Biroa na godinu dana, stariju od 50 godina. A kako postoji velika vjerojatnost da će se za godinu dana početi graditi i garaža na Gorovu, na ovaj način bi optimalno mogli riješiti trenutnu potrebu za radnom snagom. Domar Galina bi u toj novoj preraspodjeli radio u jutarnjoj smjeni, vikendima bi bio slobodan, a preuzeo bi sve administrativne poslove, koji su se u posljednjih godina dana povećali, kako zbog povećanih prihoda u segmentu parkinga, tako i zbog novih zakupaca i veći broj manifestacija u dvorani. U raspravi koja je uslijedila u kojoj su sudjelovali svi članovi NO, direktoru je ukazano da mora voditi računa o racionalizaciji poslovanja, da ovaj prijedlog povlači za sobom i promjenu u Planu prihoda i rashoda, vjerojatno i novi opis radnog mjesta, razgovor s Galinom kojeg tek treba izvijestiti o predloženoj promjeni, da je ovaj prijedlog istovremeno povećanje posla i doprinos sportu, da društvo već više od godinu dana nema voditelja dvorane i da bi optimalno bilo zaposliti osobu koja bi imala tehničkog, administrativnog i komercijalnog znanja. U raspravu se uključio i gradonačelnik koji je podržao ovaj prijedlog uprave pogotovo u periodu dok se ne počne s izgradnjom garaže na Gorovu, a istovremeno najavio da će se društvu dati na upravljanje parkiralište pokraj groblja na Voloskom, te predložio da se kod promjene Plana poslovanja za ovu godinu, uzme u obzir nabava potrebne opreme (po istom modelu kao i Gorovo, rampa, automatska blagajna, video nadzor), kao i očekivani procijenjeni prihodi od novog parkirališta. Na kraju rasprave doneseni su sljedeći

Zaključci:

Prihvaća se prijedlog uprave o internoj preraspodjeli poslova i zapošljavanju dodatnog domara i nalaže se upravi da preko HZZZ pokrene sve potrebne aktivnosti (objavi natječaj i dostavi odgovarajući zahtjev za poticaj pri zapošljavanju po predloženom modelu)

Nalaže se upravi da do sljedeće sjednice NO dobavi ponude za nabavu potrebne parking opreme za parkiralište kod groblja Volosko.

Nalaže se upravi da za sljedeću sjednicu NO pripremi II Promjenu Plana poslovanja za 2016.g uzimajući u obzir nove aktivnosti i zaključke s današnje sjednice NO (jubilarne nagrade, zapošljavanje dodatnog domara, nabava opreme za parkiralište kod groblja Volosko, procijenjeni prihodi i rashodi vezani za novo parkiralište).

Potom je predsjednik NO prešao na

AD 3.5. Dopis International Inline Hockey Federation

uvodno napomenuo da se iz dopisa može zaključiti da se radi o zanimljivoj sportskoj manifestaciji kako za sportsku dvoranu tako i za Grad Opatiju, ne samo sa sportske nego i s turističke i promotivne strane. Potom se u raspravu uključio gradonačelnik koji je

podržao i potvrdio da će ovaj sportski događaj pridonijeti dodatnoj promidžbi destinacije i sportske dvorane koja s ovakvim manifestacijama puni opatijske hotele, te predložio upravi da se organizatoru uputi dopis u kojem će ga izvijestiti da će Grad Opatija sufinancirati ovu sportsku manifestaciju u iznosu od 15.000 kn, dok će preostali dio iznosa za najam sportske dvorane snositi organizator. U kraćoj raspravi koja je uslijedila, članovi NO tražili su dodatne informacije vezane za samu opremu i zaštitu parketa u dvorani, na što im je direktor odgovorio da se prošle godine ovo prvenstvo održalo u Delnicama i da je od direktora centra koji upravlja dvoranom u Delnicama dobio povratnu informaciju da je zaštita parketa sigurna (postavljaju se dvije zaštitne podloge iznad parketa i po bokovima zaštitne ograde) i da nema bojazni za dvoransku opremu. Direktor je prisutne izvijestio da je šteta da se organizatoru nije uspjelo udovoljiti na oba zahtjeva pa će se u Opatiji održati seniorsko prvenstvo, a kako su između dva upita od strane IIHF u našoj dvorani ugovorene pripreme kickbox reprezentacije Hrvatske (u traženom terminu), nije se moglo udovoljiti i upitu za održavanjem juniorskog prvenstva Europe u hokeju na rolama. Nakon rasprave donesen je sljedeći

Zaključak:

Nalaže se upravi da organizatoru uputi dopis u kojem će ga izvijestiti da će Grad Opatija sufinancirati troškove najma sportske dvorane za organizaciju Europskog prvenstva za seniore u hokeju na rolama u iznosu od 15.000 kn, kao i da s organizatorom pokrene pregovore za organizacijom iste manifestacije u 2017.g

te je predsjednik NO prešao na

AD 3.6. Izjava o fiskalnoj odgovornosti za 2015.g

i zamolio direktora da članove NO izvijesti o eventualnim dodatnim pojedinostima po ovoj točki dnevnog reda. Direktor je prisutne izvijestio da je ova , kao i točke 3.7, 3.8 i 3.9. jedna od zakonskih obveza svih trgovačkih društava u vlasništvu jedinica lokalne samouprave, da je u materijalima koje je članovima NO i predsjedniku Skupštine dostavio prije sjednice, dostavio i sve obrasce, upitnike i priloge kao potvrdu da je društvo svoju obvezu ispunilo, kao i da je Grad Opatija nakon dostave Izjave o fiskalnoj odgovornosti, tražio još neke dodatne dokaze, koji su također dostavljeni. Obzirom da su članovi NO pregledali dostavljenu dokumentaciju s ovom i točkama 3.7, 3.8 i 3.9. dnevnog reda kao i da nisu imali dodatnih pitanja, predsjednik NO predložio je da se za ovu kao i za točke:

AD 3.7. Podaci i financijska izvješća za Ministarstvo financija (Sektor gospodarstva) ,
AD 3.8 Godišnje izvješće po zakonu o pravu na pristup informacijama i
AD 3.9 Godišnje izvješće po zakonu o javnoj nabavi

donesu sljedeći

Zaključci:

Primaju se na znanje dokumentacije vezane uz dostavu Izjave o fiskalnoj odgovornosti, Podataka i financijska izvješća za Ministarstvo financija (Sektor gospodarstva), Godišnjeg izvješća po zakonu o pravu pristupa informacijama i Godišnjeg izvješća po zakonu o javnoj nabavi, kao potvrda da je društvo ispunilo zakonske obveze po ovim tematikama.

Predlaže se upravi da se zapisnici sa sjednica NO objave na web stranici društva, počevši sa sjednicama održanim u 2016.g

Potom je predsjednik NO prešao na

AD 4. Godišnji financijski izvještaj poduzetnika za 2015. g (Bilanca, Račun dobiti i gubitka, Dodatni podaci)

uvodno zaključio da su svi članovi NO, u materijalima prije sjednice dobili i GFI za 2015.g, te zamolio direktora, uzimajući u obzir izvješće društva Iris Nova, promjene računovodstvenih politika, da prisutne izvijesti po kojem modelu su izrađena financijska izvješća za 2015.g. Direktor je napomenuo da će u uvodu samo istaknuti one najbitnije detalje (stavke) i brojke, a da će kasnije odgovoriti na sva eventualna pitanja i članovima NO i predsjedniku Skupštine, dodatno obrazložiti bilo koju stavku ili nejasnoću iz GFI. Potom je kratko ponovio kronologiju događaja iz prošle godine (opisanu i prodiskutiranu u ovom zapisniku u točki AD 2.) te ponovio da su GFI za 2015.g izrađena po sugestijama i preporukama revizorske kuće „Iris Nova“. Iz Računa dobiti i gubitka istaknuo da su se ukupni prihodi u 2015. g, zbog promjene računovodstvene politike smanjili u usporedbi s ukupnim prihodima prethodne godine, te da je društvo u 2015. g iskazalo dobit u visini 211.927 kn. Podsjetio je da su na negativan financijski rezultat u 2014. g, najviše utjecale negativne tečajne razlike (preko 900.000 kn), a da su na pozitivni financijski rezultat u 2015.g, skoro u istom iznosu koliko iznosi i dobit društva, utjecale pozitivne tečajne razlike. Što se Balance tiče, bitna promjena se odnosi na kapitalne rezerve iz već prije objašnjenih razloga, čime je završio s uvodnim izlaganjem. Otvarajući raspravu, predsjednik NO je podsjetio da je izgradnja sportske dvorane prvi i specifičan slučaj u poslovanju nekog trgovačkog društva u vlasništvu Grada Opatije, da je to samo naizgled jednostavno, ali da je u suštini puno složenije te da je zahtijevalo i poseban pristup u vođenju poslovnih knjiga. Jedna je problematika faza gradnje i stavljanja u funkciju objekta, a druga je problematika, upravljanje dvoranom (raspodjela sportašima i manifestacijama, variranje između društveno korisnog i komercijalnog), iznajmljivanje poslovnih prostora , i da je zbog tih posebnosti i došlo do različitih pogleda i pristupa (prihodovni, kapitalni), za koje postoje i argumentirana obrazloženja, ali da su oba pristupa bila iskazivana u dobroj vjeri i s dobrim namjerama. U raspravi koja je uslijedila, direktor je napomenuo da financijska izvješća imaju svojih posebnosti koje zahtijevaju i stručna obrazloženja, da je predsjedniku NO bio predložio da na ovu sjednicu i na ovu točku dnevnog reda pozove internu revizoricu Grada Opatije, koja je ponovo iskazala neke primjedbe i opaske na GFI za 2015.g, i direktoricu društva Lagos koje za Opatija 21 vodi poslovne knjige i koje je izradilo ova financijska izvješća. A sve u cilju, da se na

jednom mjestu pokušaju uskladiti svoje, očito oprečne stavove, te da bi u interesu i društva i vlasnika (Grada Opatije) bilo dobro da se ti različiti stavovi i pristupi usklade čim prije. Potom je iskazao svoj osobni stav, odnosno „nezadovoljstvo“ iskazanim financijskim izvješćem za proteklu godinu, jer se zbog promjena računovodstvenih politika, uopće ne „vide“ svi pozitivni pomaci u poslovanju (podatke o povećanim prihodima i smanjenim troškovima u 2015 g i usporedbi s istim pokazateljima iz 2014. g prezentirao na prošloj sjednici NO), pa se iz istog razloga i mjere racionalizacije i smanjeni materijalni troškovi nisu dovoljno prepoznatljivi. Podsjetio je da je jedan od kriterija za provođenje računovodstvenih politika, dosljednost, a da je društvo u protekle dvije poslovne/financijske godine, primjenjivalo dvije različite računovodstvene politike, čime je taj kriterij (dosljednosti i konzistentnosti) poremećen. Zamjenik predsjednika NO, napomenuo je da je u poslovanju društva evidentan pomak u pozitivnom smjeru, jer su prihodi od vlastite djelatnosti u prošloj godini povećani za oko 500.000 kn a rashodi smanjeni za oko 100.000 kn pa je ukupni (pozitivni) učinak oko 600.000 kn. Gradonačelnik je podsjetio na obvezu povećanja kapitala društva (sukladno preporuci društva Iris Nova), pohvalio činjenicu da je društvo povećalo prihode i smanjilo troškove, i da bi s takvim trendom trebalo nastaviti, napomenuvši da se cijena parkiranja u garaži ipak ne bi trebala mijenjati (povećati). Na kraju rasprave doneseni su sljedeći

Zaključci:

Prihvaćaju se GFI za 2015 g. koji su sastavni dio ovog zapisnika

Utvrđuje se račun dobiti i gubitka za 2015.g u kojem je iskazana svota dobiti, u iznosu od 211.927,00 kn, odnosno nakon povećanja (nedopustivi troškovi - 3.113,60 kn), u iznosu od 215.040,65 kn. Utvrđuje se porezni gubitak iz 2014.g u iznosu od 229.916,98 kn, te se u 2016. g prenosi gubitak u iznosu od 14.876,33 kn

Bilanca na dan 31. prosinca 2015.g iskazuje zbroj aktive, odnosno zbroj pasive u svoti od 93.304.169,00 kn

Zadužuje se Upravu društva da predsjedniku Skupštine pripremi potrebnu dokumentaciju (GFI, Odluke) radi objave na Trgovačkom sudu

Sjednica završena u 15.30 h

Zapisnik sastavio : Mladen Sinožić

Predsjednik Skupštine:	Ivo Dujmić
Predsjednik NO :	Josip Dedić
Članovi :	dr.sc. Emil Priskić
	Duško Franković
	Večeslav Gržinić
	Marijana Šepić Bjelobaba