



**Izvještaj Uprave o stanju
društva i financijski
izvještaji za 2017. godinu**

Rijeka, lipanj 2018.

1. UVOD	1
2. NATURALNI POKAZATELJI	5
3. BROJ ZAPOSLENIH	16
4. FINANCIJSKI POKAZATELJI	18
4.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA	18
4.1.1. Prihodi	19
4.1.2. Rashodi	20
4.1.3. Financijski rezultat	23
4.1.4. RAČUN DOBITI I GUBITKA – UPRAVA	24
4.1.5. RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA ODRŽAVANJA VOZILA	25
4.1.6. RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA PARKIRALIŠTA	27
4.1.7. RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA KOMERCIJALE I KONTROLE NAPLATE	28
4.1.8. RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA TRŽNICA	30
5. POKAZATELJI POSLOVANJA	33
6. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA	36
7. VAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE I OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI	38
8. UPOTREBA FINANCIJSKIH INSTRUMENATA, CILJEVI UPRAVLJANJA FINANCIJSKIM RIZICIMA, IZLOŽENOST valutnom RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU TIJEKA GOTOVINE	38
9. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI	39
10. ZAKLJUČAK	51

1. UVOD

Rijeka plus društvo s ograničenom odgovornošću nastalo je iz društva Autotrolej plus u siječnju 2015. godine, temeljem sklopljenog Ugovora o prijenosu i preuzimanju poslovnog udjela u društvu Autotrolej plus između društva KD Autotrolej i društva Poslovni sustavi, isti je prodan u cijelosti te je došlo do promjene naziva društva u Rijeka plus, a prijenosom vlasničkih udjela Rijeka plus je postao tvrtka kćer Poslovnih sustava.

Društvo Rijeka plusa osnovano je s ciljem uspostave društva specijaliziranog za komercijalnu djelatnost, odnosno s ciljem stvaranja brenda komercijalnih usluga Grada Rijeke. Ime društva je znakovito. Riječ "Rijeka" u imenu društva pokazuje da je društvo zajednički centar Grada koji se bavi pružanjem komercijalnih usluga primarno na području grada Rijeka ali i šire. Riječ "Plus" implicira pružanje širokog spektra različitih dodatnih komercijalnih usluga drugim pravnim subjektima ali i građanima kao i posjetiteljima Grada Rijeka.

U 2015. godini provedena je prva faza reorganizacije komunalnih društava u vlasništvu Grada Rijeke izdvajanjem komercijalne djelatnosti i prelaskom radnika u Rijeka plus iz KD Autotrolej (svibanj) i TD Rijeka promet (lipanj), a u drugoj fazi 2016. godine iz KD Čistoća (listopad). Tijekom 2017. godine nastavljeno proširenje djelatnosti Rijeka plusa d.o.o. na način da je od srpnja 2017. godine s radom započela novoosnovana služba Tržnica, koja vrši obavljanje djelatnosti tržnice na malo na lokacijama Centralne tržnice te tržnicama Brajda, Zamet i Donja Vežica. Osim navedenog, Društvo danas pruža komercijalne usluge kao što su parkirališta i usluge premještanja i čuvanja vozila, usluge servisiranja i održavanja vozila, prodaja i kontrola karata, prodaja reklamnog prostora, obavljanje turističkih djelatnosti i drugo.

Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Rijeci u registarski uložak Tt-15/166-6. Matični broj subjekta upisa je 040305467, a OIB Društva je 83938812619. Temeljni kapital Društva iznosi 20.882.500,00 kn.

Članovi Društva:

Član	Postotak temeljnog kapitala nakon povećanja	Nominalni iznos
Grad Rijeka	99,90%	20.862.500
Poslovni sustavi	0,10%	20.000

Organi Društva

Uprava Društva: Željko Smojver, direktor, zastupa samostalno i pojedinačno.

Članovi Nadzornog odbora:

- *Marica Dragičević , predsjednik*
- *Jasna Liker, zamjenik predsjednika*
- *Nenad Mušić, član*
- *Danijel Frka, član*

Skupština Društva predstavlja:

- *Gradonačelnik Grada Rijeke ili predstavnik Grada Rijeke imenovan odlukom Gradonačelnika Grada Rijeke.*

Prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti, Društvo je svrstano u područje H – PRIJEVOZ I SKLADIŠTENJE, s oznakom 4939 – Ostali kopneni prijevoz putnika.

Poslovanje društva Rijeka plus za 2017. godinu definirano je Planom poslovanja, o kojem je raspravljao Nadzorni odbor i dao svoju suglasnost (Odluka broj 62) na sjednici od 29.12.2016. godine. Plan poslovanja društva Rijeka plus za 2017. godinu donio je direktor Odlukom broj 400-01-16/03-41-00-02-14-70-190 od 29.12.2016. godine.

S obzirom na nove inpute odnosno preuzimanje upravljanja nad gradskim tržnicama i smanjenje vrijednosti Ugovora o održavanju vozila za KD Autotrolej d.o.o., izrađen je Rebalans plana poslovanja za 2017. godinu. Na Rebalans plana poslovanja za 2017. godinu Nadzorni odbor da je svoju suglasnost na sjednici održanoj 19.09.2017. godine (Odluka broj 93). Rebalans plana poslovanja društva Rijeka plus za 2017. godinu donio je direktor Odlukom broj 400-01-17/03-41-00-02-14-52-137 od 19.9.2017. godine.

Statusne promjene u 2016. godini:

Odlukom Skupštine od 29. prosinca 2016. potvrđen je i dana je suglasnost na Ugovor o podjeli i preuzimanju društva kapitala između Rijeka promet, odvajanjem s preuzimanjem dijela imovne društva Rijeka promet od strane društva Rijeka plus.

Odlukom o povećanju temeljnog kapitala od 29. prosinca 2016. temeljni kapital povećan je unosom prava prilikom podjele društva unosom uloga za novi poslovni udjel sa 20.000 kuna za 7.185.000 kuna na 7.205.000 kuna.

Trgovački sud u Rijeci (Tt-16/8538-2) proveo je upis 11. siječnja 2017. godine podjele subjekta upisa i promjenu jedinog člana društva s ograničenom odgovornošću u više članova, povećanje temeljnog kapitala i promjena oblika akta o osnivanju.

Polazeći od temeljnog kapitala utvrđenog gore navedenima aktima, a na temelju Odluke Skupštine društva RIJEKA plus d.o.o. o povećanju temeljnog kapitala, utvrdila se nova vrijednost temeljnog kapitala. Nakon provedenog povećanja temeljnog kapitala, kao dan poslovnih učinaka podjele, odnosno povećanja temeljnog kapitala odredio se dan 31. prosinca 2016. godine, a danom pravnih učinaka podjele, odnosno povećanja temeljnog kapitala smatra se dan upisa podjele u Sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci, odnosno 11. siječnja 2017. godine.

Odlukom o statusnim promjenama Grad Rijeka je, pored ostalog, dao suglasnost za provedbu statusnih promjena u Društvima, a koje se sastoje u prijenosu sa Rijeka prometa na Rijeka plus imovine potrebne za upravljanje javnim parkiralištima pod naplatom, prijenos, vuča i premještanje nepropisno parkiranih vozila te postavljanje naprava za blokiranje vozila.

Sukladno Odluci o statusnim promjenama, a u svrhu provedbe navedenih statusnih promjena odnosno prijenosa imovine kao gospodarske cjeline, Društva su dana 15. prosinca 2016. godine sklopila Ugovor o podjeli s preuzimanjem društva kapitala, u kojem je, pored ostalog, detaljno precizirana imovina koja se prenosi s Rijeka prometa na Rijeka plus.

Slijedom navedenog prijenosa imovine, Odlukom o statusnim promjenama je utvrđeno i kako se temeljni kapital Rijeka prometa smanjuje sa dotadašnjeg iznosa od 17.961.900,00 kuna, za iznos od 7.184.760,00 kuna, na iznos od 10.777.140,00 kuna, poradi čega, s obzirom na prijenos odnosno povećanje imovine društva Rijeka plus, Grad Rijeka provedbom ovih statusnih promjena stječe poslovni udio odnosno temeljni ulog u temeljnom kapitalu Rijeka plusa u iznosu od 7.185.000,00 kuna.

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci, posl. br. Tt-16/8538-2 od dana 11. siječnja 2017. godine, proveden je upis podjele na temelju Ugovora kojeg su Rijeka promet i Rijeka plus sklopili dana 15. prosinca 2016. godine te s tog osnova povećanje temeljnog kapitala Rijeka plusa za iznos od 7.185.000,00 kuna na iznos od 7.205.000,00 kuna.

Naime, provedbom podjele s preuzimanjem temeljni kapital Rijeka prometa smanjio se za iznos od 7.184.760,00 kuna te je Grad Rijeka s osnova smanjenja temeljnog kapitala, nastalog zbog prijenosa gospodarske cjeline sa Rijeka prometa na Rijeka plus stekao poslovni udio u Rijeka plusu u iznosu od 7.184.760,00 kuna. Međutim, sukladno odredbi članka 390. Zakona o trgovačkim društvima ("Narodne novine" broj 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 111/12, 68/13 i 110/15), jedan temeljni ulog u kapitalu društva mora imati vrijednost koja je višekratnik broja 100, pa se, stoga, u temeljni kapital Rijeka plusa dodatno unijela vrijednost u iznosu od 240,00 kuna, čime je Grad Rijeka stekao udjel u iznosu od 7.185.000,00 kuna.

Statusne promjene u 2017. godini:

Na temelju Odluke o statusnim promjenama, Glavna skupština Rijeka prometa je na sjednici održanoj dana 29. prosinca 2016. godine donijela Odluku o isplati dobiti broj: 3-2/16-GS jedinom dioničaru društva - Gradu Rijeci, u iznosu od 9.699.426,00 kuna, odnosno 54,00 kune po dionici. Grad Rijeka s osnova prava na prijenos dijela zadržane dobiti u iznosu od 9.699.426,00 kuna, povećava temeljni ulog u temeljnom kapitalu Rijeka plusa u ukupnom iznosu od 9.700.000,00 kuna, što uključuje i uplatu iznosa od 574,00 kuna u novcu u korist odgovarajućeg računa Rijeka plusa (iznos razlike prethodno navedenih iznosa, zbog primjene članka 390. Zakona o trgovačkim društvima). Sukladno odredbi uvodno označenoga Ugovora o kupoprodaji nekretnina od dana 29. studenoga 2016. godine, Rijeka plus u obvezi je podmiriti Rijeka prometu sveukupni iznos kupoprodajne cijene od 10.676.884,97 kuna. Od navedenoga, iznos od 9.699.426,00 kuna Rijeka plus podmirit će kako je prethodno navedeno, a preostali iznos od 977.458,97 kuna odnosno 5,44 kune po

dionici, Rijeka prometu podmirit će se na način da će Rijeka promet Gradu Rijeci, kao jedinom dioničaru, na ime dividende, predmetni iznos isplatiti iz zadržane dobiti, a Grad Rijeka će potom za taj iznos povećati svoj temeljni ulog u temeljnom kapitalu Rijeka plusa, čime će se u potpunosti zatvoriti potraživanje Rijeka prometa po osnovi obveze uplate dijela kupoprodajne cijene.

Također, prilikom reguliranja međusobnih odnosa potrebno je voditi računa i o odredbi članka 390. Zakona o trgovačkim društvima koja propisuje da jedan temeljni ulog u kapitalu društva mora imati vrijednost koja je višekratnik broja 100. Stoga bi se prilikom provedbe predloženoga u temeljni kapital Rijeka plusa od strane Grada Rijeke dodatno uplatio novčani iznos od 615,03 kn (574,00 kuna sukladno Odluci o statusnim promjenama i 41,03 kuna sukladno Odluci o povećanju temeljnog uloga Grada Rijeke, a sve sukladno odlukama Gradskog vijeća).

Slijedom navedenog, glavna Skupština Rijeka plusa je na sjednici održanoj dana 4. svibnja 2017. godine donijela Odluku br. 44. kojom se temeljni kapital Rijeka plus d.o.o., sukladno odredbama članka 304. i 305. Zakona o trgovačkim društvima, povećava s iznosa od 7.205.000,00 kn za iznos od 10.677.500,00 kn na iznos od 17.882.500,00 kn, na način da se za navedeni iznos poveća postojeći poslovni udjel člana društva Grada Rijeke.

Temeljni kapital se povećava:

- Unosom prava iz osnova Ugovora o cesiji zaključenog između trgovačkog društva Rijeka promet d.d., Grada Rijeke i Rijeka plus d.o.o. u visini od 10.676.884,97 kn te
- Uplatom u novcu od strane člana društva Grada Rijeke u visini od 615,03 kn na račun predviđen za tu namjenu.

Odlukom glavne Skupštine društva br. 59. od 27. prosinca 2017. godine i Ugovorom o ustupanju potraživanja (cesija) od 29. prosinca 2017. godine zaključenim između Grad Rijeka, Rijeka plus i Poslovni sustavi, temeljni kapital Rijeka plus d.o.o. povećava se s iznosa od 17.882.500,00 kn za iznos od 3.000.000,00 kn na iznos od 20.882.500,00 kn, na način da se za navedeni iznos povećava postojeći poslovni udjel člana društva Grada Rijeke.

Temeljni kapital nakon povećanja iznosi 20.882.500,00 kn i uplaćen je u novcima i pravima u cijelosti te je podijeljen na dva poslovna udjela:

- Grad Rijeka 20.862.500 kuna ili 99,90 %,
- Poslovni sustavi 20.000 kuna ili 0,10 %.

U nastavku je prikazano ostvarenje naturalnih i financijskih pokazatelja za 2017. godinu u usporedbi s ostvarenjem za prethodnu godinu i Rebalansom plana za 2017. godinu.

2. NATURALNI POKAZATELJI

S obzirom na djelatnost koju Rijeka plus obavlja navode se osnovni prirodni pokazatelji ovisno o djelatnosti koju pružaju pojedine službe.

Služba održavanja bavi se održavanjem voznog parka komunalnih i trgovačkih društava u vlasništvu Grada Rijeke kako slijedi:

- KD Autotrolej na dan 31.12.2017. ukupno 176 vozila,
- KD Čistoća d.o.o. na dan 31.12.2017. ukupno 151 vozilo,
- KD Vodovoda i kanalizacije d.o.o. (na dan 31.12.2017. ukupno 20 vozila

Pored toga u 2017. godini društvo je pružalo usluge održavanja vozila Securitas Hrvatska d.o.o. Zagreb i drugim vanjskim partnerima. Ovisno o potražnji izvršene su i usluge tekućeg održavanja vozila za treća lica, te usluge tekućeg održavanja za vlastite potrebe.

Sljedeće tablice prikazuju ostvarene osnovne pokazatelje vezane za djelatnost Službe održavanja u 2017. godini u usporedbi s 2016. godinom.

Tablica 1.

PREGLED BROJA VOZILA NA ODRŽAVANJU PO PARTNERIMA

Partneri sa većim brojem vozila	Stanje na dan 31.12.2016.		Stanje na dan 31.12.2017.		INDEKS 4:2
	BROJ VOZILA	UDIO %	BROJ VOZILA	UDIO %	
1	2	3	4	5	6
KD AUTOTROLEJ d.o.o. Rijeka	176	42,11	176	48,35	100,0
KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka 1*	151	36,12	151	41,48	100,0
KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka	20	4,78	20	5,49	100,0
SECURITAS HRVATSKA d.o.o.	17	4,07	17	4,67	100,0
PIK d.d. Rijeka 2**	54	12,92	0	0,00	0,0
UKUPNO	418	100,00	364	100,00	87,1

*Do 1.12.2016. za KD Čistoća d.o.o. samo servis tahografa, a u 2017. kompletno održavanje voznog parka.

** Ugovor istekao početkom 2017. godine.

Sljedeća tablica prikazuje broj radnih naloga i normu sati odrađenih u 2017. i 2016. godini za usluge održavanja pružene KD Autotrolej.

Tablica 2.

PREGLED ODRADENOG BROJA RADNIH NALOGA I NORME SATI

VRSTA RADNOG NALOGA	2016. godina			2017. godina			INDEKS	
	BROJ NALOGA	NORMA SATI	UDIO	BROJ NALOGA	NORMA SATI	UDIO	RADNI NALOG	NORMA SATI
RE	11.429	35.178	69%	12.612	28.026	72%	110%	80%
IN	39	1.005	0%	31	630	0%	79%	63%
PG	1.021	1.913	6%	823	1.401	5%	81%	73%
PS	648	9.856	4%	691	8.613	4%	107%	87%
SK	824	3.113	5%	838	2.763	5%	102%	89%
ON	375	1.056	2%	341	505	2%	91%	48%
OV	264	192	2%	286	85	2%	108%	44%
OD	110	338	1%	103	128	1%	94%	38%
OO	505	424	3%	576	543	3%	114%	128%
VI	1.410	57	8%	1.304	26	7%	92%	46%
UKUPNO	16.625	53.131	100%	17.605	42.719	100%	106%	80%

Ostvareni prirodni pokazatelji Službe održavanja i kretanje u odnosu na prethodnu godinu nije usporedivo s realiziranim prihodima budući da su isti ugovoreni u paušalnom (fiksnom) iznosu te ne ovise o broju realiziranih radnih naloga.

Služba parkiranja upravlja javnim parkiralištima pod naplatom, vrši prijenos, vuču i premještanje nepropisno parkiranih, znatno oštećenih i napuštenih motornih vozila specijalnim vozilom PAUK.

Na dan 31.12.2017. godine bilo je 6.094 obilježenih parkirnih mjesta, a struktura po vrsti parkirnog mjesta navedena je u tablici.

Tablica 3.

BROJ OBILJEŽENIH PARKIRNIH MJESTA

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2016.		REBALANS PLANA 2017		STANJE NA DAN 31.12.2017.		INDEX 6:2	INDEX 6:4
	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
PARKIRNA MJESTA:	6.025	100,0	6.034	100,0	6.094	100,0	101,1	101,0
- otvorena parkirališta	2.718	45,1	2.727	45,2	2.787	45,7	102,5	102,2
- zatvorena parkirališta	2.537	42,1	2.537	42,0	2.537	41,6	100,0	100,0
- garažno parkirni objekti	770	12,8	770	12,8	770	12,6	100,0	100,0

U 2017. godini u odnosu na 2016. godinu i Rebalans plana 2017. godine realizirano je povećanje ukupnog broja parkirnih mjesta (1,1%), pri čemu porast parkirnih mjesta bilježe otvorena parkirališta (2,5% u odnosu na prošlu godinu, 2,2% u odnosu na Rebalans plana).

Sljedeće tablice prikazuju ostvarene osnovne pokazatelje Službe parkirališta u 2017. godini u usporedbi s ostvarenjem za 2016. godinu i Rebalansom plana 2017. godine.

Tablica 4.

OSTVARENI NATURALNI POKAZATELJI

OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEX 4 : 2	INDEX 4 : 3
1	2	3	4	5	6
- Broj prodanih kartica	2.857.520	2.850.000	3.025.621	105,9	106,2
- Broj pretplatnih kartica	5.791	6.300	6.019	103,9	95,5
- Broj premještenih vozila i pokušaja premještaja	3.921	4.286	3.650	93,1	85,2

Tablica 5.

OSTVARENI PRIHODI OD PRODAJE

OPIS	OSTVARENJE 2016	REBALANS PLANA 2017	OSTVARENJE 2017	INDEKS 4:2	INDEKS 4:3
1	2	3	4	5	6
Prihodi od prodanih kartica	21.365.087	22.843.550	22.400.958	104,8	98,1
Prihodi od pretplatnih kartica	5.387.831	4.159.945	5.963.414	110,7	143,4
Ostali prihodi	4.160.766	4.801.976	4.208.799	101,2	87,6
Ukupni prihodi od prodaje	30.913.684	31.805.471	32.573.171	105,4	102,4

Kao što je vidljivo iz tablica 4. i 5. porast prodanih kartica u 2017. godini u odnosu na prethodnu godinu od 5,9% odgovara porastu prihoda od prodanih kartica za 4,8%. Za detaljnu analizu vidjeti u nastavku tablice analitike prihoda i broja prodanih kartica po vrstama parkirališta i zonama. Prihodi od pretplatnih kartica (porast 10,7%) rastu brže od porasta broja pretplatnih kartica (3,9%) zahvaljujući većem porastu mjesečnih parkirnih kartica (porast 9,3%) koje zbog više cijene imaju jači financijski učinak od cjenovno povoljnijih povlaštenih parkirnih kartica. Za detalje analitike i kretanja pretplatnih kartica vidjeti tablicu 8. u nastavku.

Broj premještenih vozila i pokušaja premještaja niži je u odnosu na prethodnu godinu za 6,9% budući da je tijekom cijele 2017. godine premještanje vozila obavljano s 2 specijalna vozila PAUK, dok je u periodu siječnja – svibnja 2016. godine obavljano s 3 takva vozila. S obzirom na nizak udio prihoda PAUK vozila u ukupnim prihodima Službe parkirališta, utjecaj ove promjene je zanemariv.

U odnosu na Rebalans plana porast prihoda od prodaje u 2017. godini je nešto niži i iznosi 2,4% (bilješka 4.1.6.) budući da je porast broja prodanih kartica od 6,2% djelomično poništen padom broja pretplatnih kartica od 4,5%.

U nastavku su prikazani detaljno razrađeni ostvareni prirodni podaci o broju prodanih kartica, broju pretplatnih kartica i broju premještenih vozila.

Analitika broja prodanih kartica po parkiralištima (načinima plaćanja i zonama) prikazana je u sljedećoj tablici.

Tablica 6.

ANALITIKA BROJA PRODANIH KARTICA PO PARKIRALIŠTIMA

OPIS	OSTVARENJE 2016.		OSTVARENJE 2017.		INDEKS 4:2
	BROJ KARTICA	% UDIO	BROJ KARTICA	% UDIO	
1	2	3	4	5	6
OTVORENA PARKIRALIŠTA					
PARKIRNI AUTOMATI					
- A nulta zona	70.655	2	86.126	3	122
- B prva zona	169.131	6	178.580	6	106
- C druga zona	23.026	1	23.826	1	103
- D HŽ Žabica i Brajdica	53.220	2	49.201	2	92
F Krešimirova			8.017	0	
- AA nulta zona	3.311	0	3.728	0	113
UKUPNO AUTOMATI	319.343	11	349.478	12	109
GSM OPERATERI: od toga					
- A nulta zona	170.182	6	204.592	7	120
- B prva zona	371.099	13	396.044	13	107
- C druga zona	37.831	1	41.336	1	109
- D HŽ Žabica i Brajdica	128.715	5	127.734	4	99
Peta-Krešimirova			10.580	0	
- AA nulta zona	21.180	1	18.556	1	88
UKUPNO GSM OPERATERI	729.007	26	798.842	26	110
AUTOMATI RCC					
- Riva Boduli	15	0	21	0	140
- Ivana Zajca 1	1	0	49	0	4.900
- Ivana Zajca 2	13	0	15	0	115
- Žabica H.Ž.	2.863	0	2.820	0	98
- Brajdica	718	0	984	0	137
UKUPNO AUTOMATI RCC	3.610	0	3.889	0	108
UKUPNO OTVORENA PARKIRALIŠTA	1.051.960	37	1.152.209	38	110
ZATVORENA PARKIRALIŠTA					
- Gomila	72.495	3	84.636	3	117
- Školjić otok	97.960	3	96.749	3	99
- Rikard Benčić	80.499	3	79.679	3	99
- Delta	299.197	10	278.315	9	93
- Putnička obala	267	0	1.009	0	378
- M. Barača autobusi	24	0	29	0	121
- Trg bana Jelačića autobusi	1.003	0	1.048	0	104
- Delta automatska blagajna	162.795	6	176.764	6	109
- Podpinjol	137.933	5	131.646	4	95
- Preluk auto sajam	1.948	0	2.227	0	114
- Preluk parkiranje	2.244	0	2.411	0	107
- Putnička obala- Riva Boduli	304.416	11	349.903	12	115
- Putnička obala- Riva Boduli automatska blagajna	127.072	4	109.850	4	86
- KBC Rijeka	81.470	3	74.201	2	91
- KBC Sušak	51.068	2	52.935	2	104
- KBC Kantrida	24.979	1	32.409	1	130
UKUPNO ZATVORENA PARKIRALIŠTA	1.445.370	51	1.473.811	49	102
GARAŽE					
- CIOTTINA	23.902	1	31.888	1	133
- KANTRIDA	122.675	4	115.218	4	94
- ZAMET	32.695	1	40.427	1	124
- ZAGRAD B	180.918	6	212.068	7	117
UKUPNO GARAŽE	360.190	13	399.601	13	111
SVEUKUPNO PARKIRNE KARTE	2.857.520	100	3.025.621	100	106

U tablici u nastavku prikazana je analitika prihoda od prodaje parkirnih kartica po vrstama parkirališta i zonama.

Tablica 7.

OPIS	OSTVARENJE 2016	OSTVARENJE 2017	% UDIO	INDEKS 3:2
1	2	3	4	5
GARAŽE				
Garaža Ciottina	283.387	298.390	1%	105
Garaža Kantrida	807.705	751.691	3%	93
Garaža Zagrad B	1.640.479	2.042.406	9%	125
Garaža Zamet	132.494	142.666	1%	108
GARAŽE UKUPNO	2.864.066	3.235.152	14%	113
OTVORENA PARKIRALIŠTA				
A nulta zona	469.314	572.135,60	3%	122
AA nulta zona	32.994	32.449,60	0%	98
B prva zona	863.326	923.152,40	4%	107
Brajdica	559.636	209.036,80	1%	37
C druga zona	97.026	93.263,60	0%	96
Ostalo	3.071.185	3.584.981,20	16%	117
Petra-Krešimira	0	47.663,60	0%	0
Riva Boduli	53.647	42.979,20	0%	80
Trg banka Jelačića (autobusi)	59.632	49.696,00	0%	83
Žabica HZ	0	89.228,40	0%	0
Žabica HŽ	0	231.383,30	1%	0
OTVORENA PARKIRALIŠTA UKUPNO	5.206.760	5.875.970	26%	113
ZATVORENA PARKIRALIŠTA				
Delta	3.663.647	4.624.664,80	21%	126
Gomila	693.188	866.044,00	4%	125
KBC Kantrida	138.886	187.295,20	1%	135
KBC Sušak	613.341	672.248,00	3%	110
Podpinjol	1.223.066	1.129.988,00	5%	92
Preluk parkiranje	71.904	71.228,00	0%	99
Putnička obala - Riva Boduli	4.350.915	3.252.365,60	15%	75
Rikard Benčić	689.794	702.098,40	3%	102
Školjić otok	899.486	877.800,00	4%	98
KBC Rijeka	950.034	906.104,00	4%	95
ZATVORENA PARKIRALIŠTA UKUPNO	13.294.261	13.289.836	59%	100
SVEUKUPNO PRIHODI OD PARKIRNIH KARA	21.365.087	22.400.958	100%	105

Iz navedenih podataka jasno je vidljivo da realizirani prihodi u 2017. i promjene u odnosu na prethodnu godinu odgovaraju kretanjima naturalnih pokazatelja prikazanim u prethodnoj tablici. U tom smislu povećanje ukupnih prihoda od 5% odgovara ukupnom povećanju broja prodanih kartica od 6%, dok porast prihoda za Garaže i Otvorena parkirališta od 13% prati povećanje naturalnih podataka od 11% za Garaže i 10% za Otvorena parkirališta. U odnosu na prethodnu godinu Zatvorena parkirališta ne bilježe značajnu promjenu kako prihoda tako i broja prodanih kartica.

Tablica 8.

BROJ PRETPLATNIH PARKIRNIH KARTICA

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2016.		STANJE NA DAN 31.12.2017.		INDEKS 4:2
	BROJ KARTICA	% UDIO	BROJ KARTICA	% UDIO	
1	2	3	4	5	6
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTICE	3.537	61	3.561	59	100,7
MJESEČNE PARKIRNE KARTICE	2.248	39	2.456	41	109,3
TJEDNE KARTICE	6	0	2	0	33,3
UKUPNO	5.791	100	6.019	100	103,9

Na dan 31.12. 2017. godine u odnosu na dan 31.12. 2016. godinu realizirano je povećanje ukupnog broja povlaštenih kartica (0,7%), mjesečnih parkirnih kartica (9,3%) dok je prodaja tjednih kartica zanemariva.

U slučaju da korisnik nema istaknutu važeću parkirnu karticu naplatničar je dužan izdati dnevnu parkirnu karticu (DPK), a sukladno Općim uvjetima o korištenju javnog parkirališta s naplatom. Korisniku kojem je utvrđena obveza plaćanja DPK, iznimno se može naplatiti satna kartica u visini iznosa za 5 sati parkiranja u zoni u kojoj je vozilo parkirano. Korisnik je dužan platiti 5 sati parkiranja u roku od 8 dana, a ukoliko ne plati određeni iznos u definiranom roku dužan je platiti DPK u iznosu od 80,00 kn. Podaci o broju izdanih dnevnih parkirnih kartica (DPK) prikazani su u sljedećoj tablici.

Tablica 9.

BROJ IZDANIH DNEVNIH PARKIRNIH KARTICA

OPIS	OSTVARENJE 2016		OSTVARENJE 2017.		INDEKS 4:2
	BROJ KARTICA	% UDIO	BROJ KARTICA	% UDIO	
1	2	3	4	5	6
NULTA ZONA	18.707	27	18.150	23	97,0
PRVA ZONA	32.814	47	40.591	51	123,7
DRUGA ZONA	2.222	3	2.501	3	112,6
HŽ ŽABICA I BRAJDICA	11.978	17	15.566	20	130,0
NULTA A ZONA	2.017	3	1.205	2	59,7
KREŠIMIROVA	2.017	3	1.659	2	82,3
UKUPNO	69.755	100	79.672	100	114,2

U odnosu na 2016. godinu u 2017. godini ostvareno je povećanje broja izdanih dnevnih parkirnih kartica za 14,2%.

U tablici u nastavku prikazan je broj premještenih vozila, broj pokušaja premještanja vozila te broj premještenih vozila s lučkog područja kojim upravlja Luka Rijeka d.d. specijalnim vozilom PAUK.

Tablica 10.

BROJ PREMJEŠTENIH VOZILA SPECIJALNIM VOZILOM PAUK

OPIS	OSTVARENJE 2016.		OSTVARENJE 2017.		INDEX 4 : 2
	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO	
1	2	3	4	5	6
- broj premještaja vozila	2.949	75	2.838	78	96,2
- broj pokušaja premještanja vozila	972	25	812	22	83,5
- broj premještenih vozila (Luka)	0	0	0	0	0,0
UKUPNO	3.921	100	3.650	100	93,1

U sljedećoj tablici vidljiv je mjesečni pregled rada Grupe za premještanje vozila.

Tablica 11.

PREGLED RADA GRUPE ZA PREMJEŠTANJE VOZILA

Mjesec	OSTVARENJE 2016.				OSTVARENJE 2017.				Indeks 6:2	Indeks 7:3	Indeks 8:4	Indeks 9:5
	Nalozi Prometnog redarstva	Premještaj vozila	Pokušaj premještaja vozila	Premještena vozila po nalogu Luke Rijeka	Nalozi Prometnog redarstva	Premještaj vozila	Pokušaj premještaja vozila	Premještena vozila po nalogu Luke Rijeka				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I	380	121	70	0	508	237	69	0	134	196	99	0
II	557	231	98	0	522	246	84	0	94	106	86	0
III	715	337	146	0	479	239	54	0	67	71	37	0
IV	692	350	108	0	446	188	66	0	64	54	61	0
V	592	288	69	0	534	237	68	0	90	82	99	0
VI	620	275	69	0	562	226	59	0	91	82	86	0
VII	442	169	39	0	447	189	47	0	101	112	121	0
VIII	573	159	47	0	404	168	42	0	71	106	89	0
IX	620	251	88	0	568	255	56	0	92	102	64	0
X	563	259	84	0	760	317	80	0	135	122	95	0
XI	598	250	83	0	748	306	85	0	125	122	102	0
XII	533	259	71	0	661	230	102	0	124	89	144	0
UKUPNO	6.885	2.949	972	0	6.639	2.838	812	0	96,4	96,2	83,5	0

Služba komercijale i kontrole naplate obavljala je za KD Autotrolej u skladu sa sklopljenim Ugovorom sljedeće usluge:

- organizaciju ugovorenih prijevoza koja uključuje najam vozača, autobusa, kombi vozila, VIP vozila ili katnog autobusa u komercijalne svrhe, za izlete i ugovorene vožnje u zemlji i u inozemstvu,
- prodaju usluge iznajmljivanja bicikli,
- prodaju i kontrolu karata za javni prijevoz putnika,
- prodaju usluge oglašavanja na vanjskim površinama vozila društva KD Autotrolej u suradnji s KD Autotrolej i tvrtkom Urbano oglašavanje
- call centar.

Služba komercijale i kontrole naplate od veljače, odnosno kolovoza 2016. godine, radi kontinuiranog prilagođavanja organizacije, internom preraspodjelom poslova preuzela je i poslove kontrole naplate i prodaju usluge parkiranja i premještanja vozila, s ciljem poboljšavanja kvalitete, dostupnosti, pristupačnosti, udobnosti i sigurnosti usluge te stalne brige o svim korisnicima usluga.

Sljedeća tablica prikazuje broj realiziranih usluga prijevoza (izvanredni i ugovoreni) tijekom 2017. i 2016. godine.

Tablica 12.

Broj fakturiranih usluga prijevoza	2016.	2017.	INDEKS 3:2
1	2	3	4
1. IZVANREDNI PRIJEVOZ	1.384	1.447	104,6
- VANŽUPANIJSKE VOŽNJE	881	1.026	116,5
- ŽUPANIJSKE VOŽNJE	503	421	83,7
2. UGOVORENE VOŽNJE	36	30	83,3
UKUPNO	1.420	1.477	104,0

U tablici u nastavku prikazan je broj izvršenih pregleda karata za javni prijevoz, broj izvršenih kontrola u autobusima, prijava putnika te broj kontrolora na terenu.

Tablica 13.

OPIS	OSTVARENJE 2016.	OSTVARENJE 2017.	INDEX 3 : 2
1	2	3	4
- Pregled karata (dnevne, mjesečne, godišnje)	448.167	609.879	136,1
- Broj izvršenih pregleda autobusa	53.848	58.057	107,8
- Broj prijava putnika	1.251	3.246	259,5
- Broj kontrolora	28	26	92,9

U sklopu ove Službe djeluje Call-centar koji je na raspolaganju svakodnevno korisnicima za pružanje raznih informacija o proizvodima i uslugama vezano za djelatnost KD Autotrolej i Rijeka plus, a zaprima i obrađuje i sve upite, primjedbe, reklamacije i pohvale telefonski, pisano i putem elektronske pošte. Posebna pažnja posvećuje se kvaliteti pružene usluge i komunikaciji s korisnicima, a sve u interesu što potpunijeg zadovoljstva korisnika.

Sljedeća tablica prikazuje ostvarene osnovne pokazatelje vezano za aktivnost Call-centra koji djeluje unutar Službe komercijale i kontrole naplate u 2017. godini.

Tablica 14.

NATURALNI POKAZATELJI CALL CENTRA ZA 2017.GODINU

POZIVI U CALL CENTAR PREMA VRSTAMA	BROJ UPITA KORISNIKA
VOZNI RED	10.763
CJENIK KOMUNALNE USLUGE	295
PRITUŽBE	90
POHVALE	1
SUSTAVI KARATA TARIFE, NAPLATA	7.562
PARKING - DPK, PPK I OSTALO	5.436

PRIGOVORI U CALL CENTAR PREMA VRSTAMA	OČEKIVANI BROJ RJEŠENIH PREDMETA
PRIGOVORI PO DPK, PPK	2.606
PRIGOVORI PO DC RCC	74
PISMENI DOPISI/UPITI	500

PRIVEVOZ OSOBA S INVALIDITETOM

Tijekom 2017. godine izvršeno je 4.950 vožnji, pri čemu su u razdoblju srpanj-kolovoz prometovala dva kombija.

Služba tržnica obavlja komunalnu djelatnost tržnice na malo na lokacijama tržnica sukladno Odluci o obavljanju komunalne djelatnosti tržnice na malo na području grada Rijeke od 30. ožujka 2017. godine („Službene novine Grada Rijeke“ broj 3/17) kojom je trgovačkom društvu RIJEKA PLUS d.o.o., Rijeka, Školjić 15, OIB: 83938812619, na neodređeno vrijeme, počevši od dana 17. srpnja 2017. godine, povjereno obavljanje komunalne djelatnosti tržnice na malo na području Grada Rijeke. Obavljanje predmetne komunalne djelatnosti obuhvaća lokaciju Centralne tržnice te lokacije tržnica Brajda, Zamet i Donja Vežica.

Kao osnovni prirodni pokazatelji Službe tržnica odabrani su sljedeći:

- rekapitulacija po vrstama usluga gotovinske naplate
- broj zakupnika na tržnicama

- broj zakupljenih prodajnih mjesta na tržnicama

Tablica 15.

REKAPITULACIJA PO VRSTAMA USLUGA GOTOVINSKE NAPLATE U 2017. GODINI

Mjesec	Voće, povrće, rasad	Cvijeće, rasad cvijeća	Riba	Kućna radinost	Skladište m2	Skladište kolet mali	Skladište kolet veliki	Skladište frižider kolet	Vaga	Prig. prod. rezervacija	Prig. prod.
	Površina u m2								Komadi		
01.2017.											
02.2017.											
03.2017.											
04.2017.											
05.2017.											
06.2017.											
07.2017.	1.772	13	23	56	2.059	46	310	104	504	0	0
08.2017.	3.178	0	20	84	3.910	1	696	4	854	0	0
09.2017.	3.041	25	37	75	3.780	2	1.044	0	806	0	0
10.2017.	3.308	46	46	106	5.512	32	991	4	930	41	5
11.2017.	3.356	126	99	118	4.237	16	1.007	0	892	0	0
12.2017.	3.245	193	61	133	5.265	12	1.347	0	808	0	0
UKUPNO	17.900	403	286	572	24.763	109	5.395	112	4.794	41	5
Prosječno mjesečno	2.983	67	48	95	4.127	18	899	19	799	7	1

Tablica 16.

BROJ ZAKUPNIKA NA TRŽNICAMA U 2017. GODINI

Mjesec	Broj zakupnika Centralna tržnica	Broj zakupnika Tržnica Brajda	Broj zakupnika Tržnica Zamet	Broj zakupnika Tržnica Donja Vežica	Ukupno broj zakupnika na tržnicama*
01.2017.	0	0	0	0	0
02.2017.	0	0	0	0	0
03.2017.	0	0	0	0	0
04.2017.	0	0	0	0	0
05.2017.	0	0	0	0	0
06.2017.	0	0	0	0	0
07.2017.	213	15	13	9	250
08.2017.	213	15	13	9	250
09.2017.	208	15	13	9	245
10.2017.	206	15	13	9	243
11.2017.	205	15	13	9	242
12.2017.	202	15	13	9	239

*Neki korisnici imaju zakupljena prodajna mjesta na više Tržnica.

Tablica 17.

BROJ ZAKUPLJENIH PRODAJNIH MJESTA NA TRŽNICAMA U 2017. GODINI

<i>Lokacija</i>	<i>Broj prodajnih mjesta</i>	<i>Broj zakupljenih prodajnih mjesta</i>	<i>Br. prodajnih mjesta prosječno u dnevnom zakupu</i>	<i>Ukupno zakupljeno (%) (3+4)/2</i>
1	2	3	4	5
<i>Zatvoreni prostori Centralne tržnice</i>	238	215	2	91%
<i>Otvoreni prostori Centralne tržnice</i>	370	210	47	69%
<i>Ukupno Centralna tržnica</i>	608	425	49	78%
<i>Zatvoreni prostori Tržnice Brajda</i>	34	16	0	47%
<i>Otvoreni prostor Tržnice Brajda</i>	104	8	14	21%
<i>Ukupno Tržnica Brajda</i>	138	24	14	28%
<i>Tržnica Zamet</i>	51	27	3	59%
<i>Tržnica Donja Vežica</i>	45	11	4	33%

3. BROJ ZAPOSLENIH

Na dan 31.12.2017. godine u Društvu je bilo zaposleno 240 radnika što je za 14 radnika više u odnosu na stanje 31.12.2016. godine.

U 2017. godini ukupno je zaposlen 33 novi radnik, a otišlo je 19 radnika. Od ukupno zaposlenih novih radnika tijekom 2017. godine u Rijeka plus je prešlo 12 radnika iz KD Autotrolej i 5 radnika prešlo je iz KD Čistoća, po osnovu nastavka reorganizacije Društava u vlasništvu grada Rijeke.

Tijekom 2017. godine nije bilo angažiranih radnika putem Agencije.

Pregled radnika po organizacijskim jedinicama prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 18.

BROJ RADNIKA PO SLUŽBAMA - stanje na dan

OPIS	OSTVARENJE 31.12.2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 31.12.2017.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UPRAVA	3	6	4	0,0	66,7
SLUŽBA ODRŽAVANJA VOZILA	89	102	93	104,5	91,2
SLUŽBA PARKIRANJA	80	96	75	93,8	78,1
SLUŽBA KOMERCIJALE I KONTROLE NAPLATE	54	66	60	111,1	90,9
SLUŽBA TRŽNICA	0	9	8		
UKUPNO	226	279	240	106,2	86,0

Prema ostvarenim plaćenim satima u razdoblju I-XII/2017. godine i fondu sati izračunat broj radnika na bazi sati rada (UKR radnik) iznosi 219 radnika, a ostvarenje po službama prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 19.

BROJ RADNIKANA BAZI SATI RADA (UKR)

OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENJE 2017.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UPRAVA	1	3	4	400,0	133,3
SLUŽBA ODRŽAVANJA VOZILA	73	91	88	120,5	96,7
SLUŽBA PARKIRANJA	81	98	75	92,6	76,5
SLUŽBA KOMERCIJALE I KONTROLE NAPLATE	51	67	48	94,1	71,6
SLUŽBA TRŽNICA	0	4	4	0,0	100,0
UKUPNO	206	263	219	106,3	83,3

U sljedećoj tablici prikazan je broj zaposlenih prema starosti i spolu na dan 31.12.2017. godine.

Tablica 20.

BROJ ZAPOSLENIH PO STAROSTI I SPOLU

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2017.			UČEŠĆE
	MUŠKI	ŽENE	UKUPNO	U %
do 19	2	0	2	0,8
20-24	8	0	8	3,3
25-29	6	5	11	4,6
30-34	13	3	16	6,7
35-39	22	4	26	10,8
40-44	28	4	32	13,3
45-49	32	5	37	15,4
50-54	32	12	44	18,3
55-59	36	3	39	16,3
60-64	21	4	25	10,4
UKUPNO	200	40	240	100

U Rijeka plusu na dan 31.12.2017. godine 8,7% radnika mlađe je od 30 godina, 17,5% radnika staro je između 30 i 40 godina, 28,7% radnika staro je između 40 i 50 godina, 34,7% radnika staro je između 50 i 60 godina, a 10,4% radnika starije je od 60 godina. Najveći broj zaposlenih muškaraca je u starosnim grupama 50-54 i 55-59 godina, a najviše žena je u starosnoj grupi 50-54. Od ukupnog broja zaposlenih 17% čine žene, a 83% muški. Prosječna starost ukupno zaposlenih na kraju godine bila je 47 godina.

4. FINACIJSKI POKAZATELJI

4.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 21.

OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017	OSTVARENJE 2017.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	52.808.172	67.992.880	69.239.269	131,1	101,8
POSLOVNI PRIHODI	52.777.712	67.954.388	67.727.445	128,3	99,7
PRIHODI OD PRODAJE	52.312.061	66.591.828	65.488.339	125,2	98,3
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	465.651	1.362.560	2.239.107	480,9	164,3
FINACIJSKI PRIHODI	30.461	38.491	1.511.824	4.963,2	3.927,7
UKUPNI RASHODI	50.047.452	62.402.854	64.439.666	128,8	103,3
POSLOVNI RASHODI	49.676.387	57.968.924	60.678.806	122,1	104,7
MATERIJALNI TROŠKOVI	23.669.238	23.232.133	24.424.952	103,2	105,1
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	1.703.695	2.546.762	2.907.954	170,7	114,2
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	5.545.853	5.464.591	5.174.901	93,3	94,7
c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	16.419.690	15.220.780	16.342.097	99,5	107,4
TROŠKOVI OSOBLJA	18.203.317	23.559.491	21.439.329	117,8	91,0
AMORTIZACIJA	574.526	4.721.406	5.673.285	987,5	120,2
OSTALI TROŠKOVI	5.665.855	6.298.677	6.174.157	109,0	98,0
VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	746.553	112.717	1.207.048	0,0	0,0
REZERVIRANJE TROŠKOVA	602.753	0	1.403.838	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	214.144	44.500	356.198	166,3	800,4
FINACIJSKI RASHODI	371.065	4.433.930	3.760.859	1.013,5	84,8
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.760.721	5.590.025	4.799.604	173,9	85,9
POREZ NA DOBIT	581.722	1.118.005	1.136.764	0,0	0,0
DOBIT/GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA	2.178.999	4.472.020	3.662.840	168,1	81,9

U 2017. godini ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 69.239.269 kn, rashodi u iznosu od 64.439.666 kn, a poslovna godina završena je s dobitkom, koji nakon oporezivanja iznosi 3.662.840 kn.

Ostvareni ukupni prihodi i rashodi u 2017. godini u velikom su porastu u odnosu na 2016. godinu budući da je tijekom 2017. godine nastavljeno proširenje djelatnosti Rijeka plusa d.o.o. na način da je od srpnja 2017. godine s radom započela novoosnovana služba Tržnica. Tekuća 2017. godina je ujedno i prva godina u kojoj društvo KD Čistoća d.o.o. koristi usluge Rijeka plusa d.o.o. kroz cijeli period financijske godine, s obzirom na prelazak radnika i djelatnosti 1.10.2016. godine. Također, povećani obujam poslovanja u 2017. godini bilježe i sve ostale službe društva.

U odnosu na Rebalans plana za 2017. godinu, ostvareni prihodi bilježe povećanje za 1,8%, rashodi za 3,3%, a ostvareni rezultat nešto je lošiji od Rebalansom planiranog. Porast ukupnih rashoda najvećim dijelom se odnosi na vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca čija ja naplata upitna te troškove dugoročnih rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade za djelatnike (aktuarski izračun) sukladno odredbama Kolektivnog ugovora i Pravilnika o radu.

U nastavku navodimo detaljan prikaz ostvarenih prihoda i rashoda.

4.1.1. PRIHODI

Ostvareni ukupni prihodi za 2017. godinu iznose 69.239.269 kn i veći su za 1,8% od Rebalansom planiranih.

Poslovni prihodi iznose 67.727.445 kn i čine najveći dio ukupnih prihoda (97,8%), dok financijski prihodi iznose 1.511,824 kn (2,2%).

Poslovni prihodi niži su u odnosu na Rebalansom planirano za 0,3%. a najveći dio poslovnih prihoda 65.488.339 ili 96,7% čine prihodi od prodaje, dok ostali poslovni prihodi iznose 2.239.107 kn ili 3,3% poslovnih prihoda.

U sklopu prihoda od prodaje najveći prihodi realizirani su od naplate parkiranja i usluge PAUK vozila 31.820.208 kn. Prihodi od djelatnosti održavanja i popravka motornih vozila iznose 14.620.193 kn, a prihodi realizirani po osnovu komercijalne djelatnosti prodaje vožnji, karata i reklamnog prostora te kontrole karata iznose 13.211.509 kn. Prihodi od novoosnovane službe Tržnica po osnovi zakupnina i prefakturiranja troškova iznose 5.040.720 kn. Manji dio prihoda od prodaje su prihodi realizirani po osnovu najma poslovnog prostora u iznosu od 752.963 kn.

Ostali poslovni prihodi iznose 2.239.107 kn, a najvećim dijelom odnose se na prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja za realizirane pravne postupke (284.467 kn), naplatu potraživanja iz prethodnih godina (292.811 kn) i naplatu potraživanja po ovrhama (995.742 kn) te prihode od sufinanciranja glavnice za javnu garažu Kantrida (597.664 kn).

Financijski prihodi iznose 1.511.824 kn i najvećim dijelom odnose se na prihode od diskonta realiziranog po osnovi prijevremenog zatvaranja financijskog leasinga kod Splitska banka d.d. (1.243.294 kn).

4.1.2. RASHODI

Ostvareni ukupni rashodi za 2017. godinu iznose 64.439.666 kn. U usporedbi s Rebalansom plana veći su za 3,3%.

Poslovni rashodi iznose 60.678.806 kn i čine najveći dio ukupnih rashoda (94,2%), dok financijski rashodi iznose 3.760.859 kn i čine manji dio ukupnih rashoda (5,8%).

Poslovni rashodi prate se kroz osnovne veličine:

1. materijalni troškovi (40,3%),
2. troškovi osoblja – plaće (35,3%),
3. amortizacija (9,3%),
4. ostali troškovi (10,2%),
5. vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine (2,0%),
6. rezerviranja (2,3%),
7. ostali poslovni rashodi (0,6%).

- **Materijalni troškovi**

U okviru materijalnih troškova, koji iznose 24.424.952 kn i čine 39,9% poslovnih rashoda, posebno se prate troškovi sirovina i materijala, troškovi prodane robe i ostali vanjski troškovi.

Troškovi sirovina i materijala iznose 2.907.954 kn, a veći troškovi odnose se na trošak električne energije (1.552.672 kn), rezervne dijelove i materijal za održavanje za popravke za treća lica (422.818 kn), uredski materijal (156.814 kn), trošak sitnog inventara, akumulatora i auto guma (380.910 kn) i trošak gorivo (224.375 kn).

Troškovi prodanih usluga prijevoza iznose 5.174.901 kn, a odnose se na realizirane ugovorene, lokalne i povremene vožnje koje je Rijeka plus organizirao, a realizirane su s autobusima i vozačima KD Autotrolej.

Ostali vanjski troškovi iznose 16.342.097 kn i najveći dio troška (6.839.640,16 kn) odnosi se na zakupnine za poslovni prostor, opremu i ostalo – najamnine i usluge poslovnih usluga (4.588.997 kn). Veći troškovi su i troškovi komunalnih i sličnih usluga (2.278.672 kn), troškovi tekućeg održavanje opreme i građevina (954.867 kn) odvjetničke, javnobilježničke usluge i usluge student servisa (1.275.747 kn), spomenička renta (422.506 kn) i troškovi održavanja programa i informatičke opreme (403.973 kn).

U usporedbi s Rebalansom plana, ovi troškovi su ukupno veći za 5,1%. Porast se najvećim dijelom odnosi na povećanje troškova sirovina i materijala te ostale vanjske troškove unutar Službe održavanja (vidi bilješku 4.1.5.) te ostale vanjske troškove Službe tržnica koja je započela s djelatnošću u srpnju 2017. godine.

- **Troškovi osoblja**

Troškovi osoblja iznose 21.439.329 kn, te bilježe smanjenje od 9% u odnosu na Rebalans plana za 2017. godinu. Smanjenje u odnosu na Rebalans plana je rezultat manjeg broja zaposlenih UKR radnika (44 radnika ili 16,6%) što je djelomično kompenzirano većim prosječnim bruto II troškom po radniku (9,3%) ostvarenom u 2017. godini. U isplaćenju masi plaća najveći dio 99,4% ili 21.305.617,64 kn odnosi se na isplatu plaća za 219 UKR radnika, a manji dio 0,6% ili 133.455,46 kn isplaćeno je za davanja po Pravilniku o radu iznad porezno dozvoljenih. Isplaćena prosječna bruto plaća po UKR radniku (bez direktora i davanja po Pravilniku o radu) u 2017. godini iznosi 6.806,01 kn.

- **Troškovi amortizacije**

Troškovi amortizacije iznose 5.673.285 kn. Obračun amortizacije odnosi se na materijalnu i nematerijalnu imovinu. Porast troškova amortizacija u odnosu na rebalans plana odnosi se na usuglašavanje korisnog vijeka uporabe i amortizacijskih stopa za građevinske objekte (javne garaže) koje je provedeno tijekom 2017. godine.

- **Ostali troškovi**

Ostali troškovi iznose 6.174.157 kn i niži su neznatno u odnosu na Rebalans plana (2%). Prema analitici ove grupe troškova proizlazi da se najveći dio odnosi na trošak prava korištenja – koncesije (Lučka uprava Rijeka) i troškove zajedničkog upravljanja na koncesijskom području (Luka d.d. Rijeka), te po Sporazumu o poslovno-tehničkoj suradnji - parkirališta KBC (3.166.100 kn), na isplate naknada radnicima po Pravilniku o radu (2.043.159 kn), premije osiguranja (196.438 kn), bankarske i slične usluge (177.027,67 kn) i naknade članovima Nadzornog odbora i Uprave (50.704 kn).

- **Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine**

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine u 2017. godini iznosi 1.207.048 kn, a odnosi se na sporna potraživanja od kupaca za izdane DPK i premještanje vozila te ostala usluge (prijevoz i dr.).

- **Rezerviranja**

Rezerviranje troškova u 2017. godini iznosi 1.403.838 kn, a odnosi se na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore (435.662 kn) i dugoročna rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade (968.176 kn).

- **Ostali poslovni rashodi**

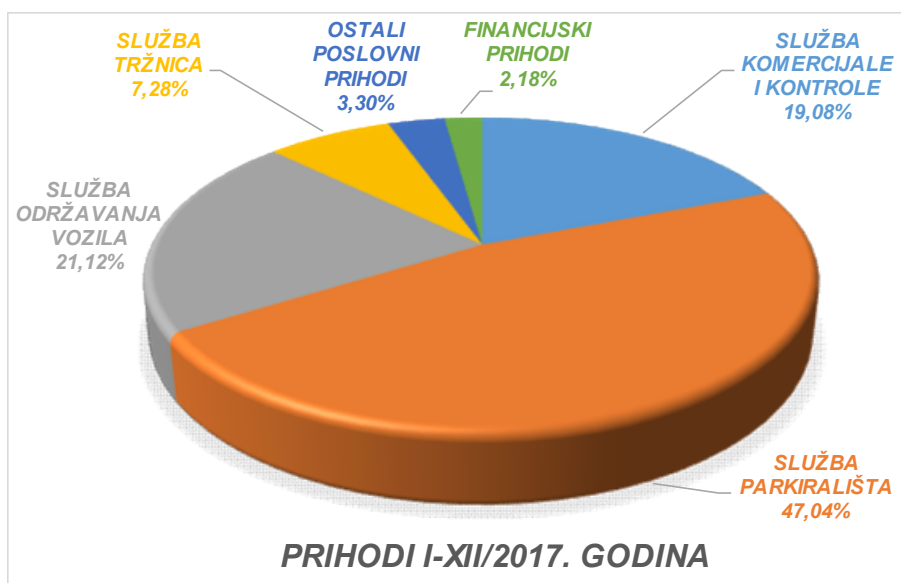
Ostali poslovni rashodi iznose 356.198 kn, a najvećim dijelom odnose se na novčane kazne iz prethodnih godina te dar za opće korisne namjene.

Financijski rashodi iznose 3.760.859 kn i najvećim dijelom odnose se na kamate po preuzetim obvezama iz Rijeka prometa za obveznice (3.051.598 kn) i dugoročni kredit za javnu garažu Kantrida (477.193 kn).

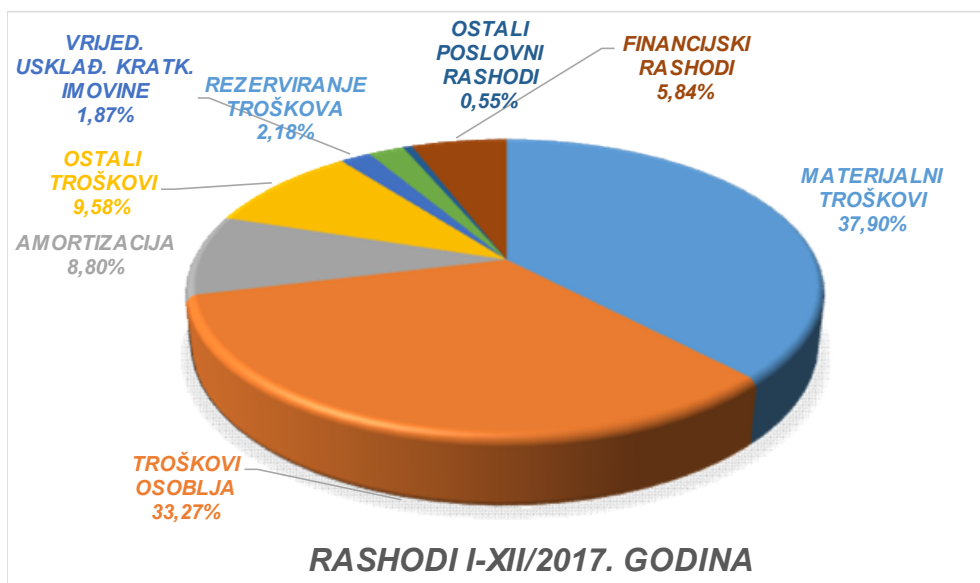
Sljedeći grafikoni prikazuju strukturu ostvarenih prihoda i rashoda za 2017. godinu.

STRUKTURA PRIHODA I RASHODA ZA 2017. GODINU

Grafikon 1.



Grafikon 2.



4.1.3. FINANCIJSKI REZULTAT

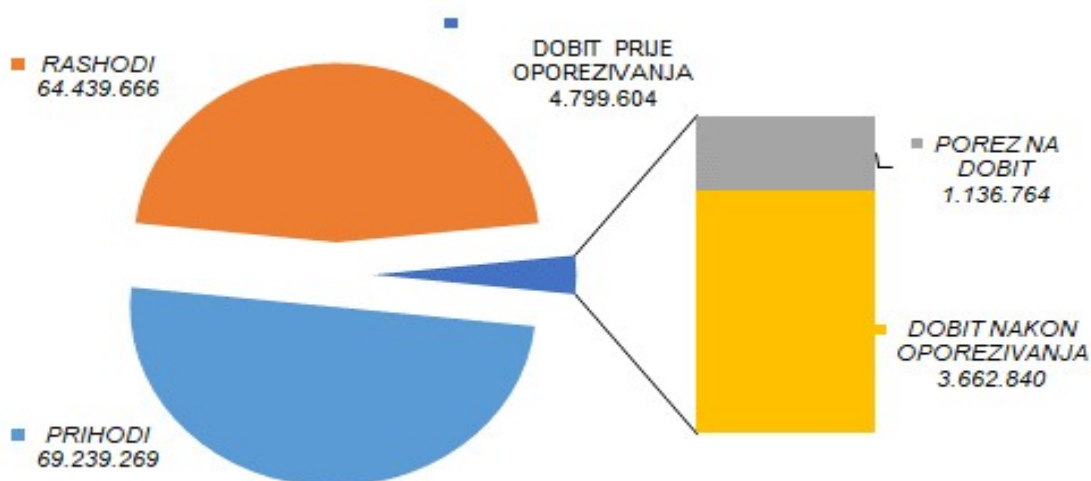
Financijski rezultat za 2017. godinu proizlazi iz realizacije ukupnih prihoda u iznosu od 69.239.269 kn i ukupnih rashoda u iznosu od 64.439.666 kn, što je rezultiralo dobitkom prije oporezivanja u iznosu od 4.799.604 kn. Nakon obračuna poreza na dobit u iznosu od 1.136.764 kn ostvarena dobit nakon oporezivanja iznos 3.662.840 kn.

U odnosu na Rebalans plana za 2017. godinu ostvaren je manji porast prihoda od porasta rashoda što je rezultiralo ostvarenjem manje dobiti od Rebalansom planirane za 2017. godinu. Porast ukupnih rashoda najvećim dijelom se odnosi na već spomenute jednokratne troškove - vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca čija je naplata upitna te troškove dugoročnih rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade za djelatnike (bilješka 4.1.2.).

Sljedeći grafikon prikazuje realizirane osnovne veličine financijskog rezultata za 2017. godinu.

Grafikon 3.

OSTVARENI FINANCIJSKI REZULTAT ZA 2017. GODINU



Uprava Društva mora u skladu s čl. 428 ZTD o tome u okviru izvješća o stanju društva obavijestiti Nadzorni odbor i Skupštinu. Članovi Skupštine Društva donose odluku o raspodjeli dobitka.

S obzirom da se poslovanje prati po organizacijskim jedinicama u nastavku prikazujemo račun dobiti i gubitka za svaku organizacijsku jedinicu.

4.1.4. RAČUN DOBITI I GUBITKA – UPRAVA

Tablica 22.

OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017	OSTVARENJE 2017.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	40.515	293.195	1.770.827	4.370,8	604,0
POSLOVNI PRIHODI	37.593	293.167	385.691	1.026,0	131,6
PRIHODI OD PRODAJE	0	0	42.744	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	37.593	293.167	342.947	912,3	117,0
FINACIJSKI PRIHODI	2.922	28	1.385.136	47.399,6	4.868.667,5
UKUPNI RASHODI	7.564.997	7.609.348	9.104.018	120,3	119,6
POSLOVNI RASHODI	7.193.931	7.385.482	8.518.002	118,4	115,3
MATERIJALNI TROŠKOVI	4.631.175	4.987.329	4.170.334	90,0	83,6
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	38.910	131.490	175.724	451,6	133,6
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	0	0	0	0,0	0,0
c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	4.592.264	4.855.839	3.994.610	87,0	82,3
TROŠKOVI OSOBLJA	234.744	613.025	728.234	310,2	118,8
AMORTIZACIJA	43.518	87.111	100.268	230,4	115,1
OSTALI TROŠKOVI	1.457.947	1.653.516	1.759.651	120,7	106,4
VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	9.651	0	0	0,0	0,0
REZERVIRANJE TROŠKOVA	602.753	0	1.403.838	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	214.144	44.500	355.676	166,1	799,3
FINACIJSKI RASHODI	371.065	223.866	586.016	157,9	261,8
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	(7.524.482)	(7.316.153)	(7.333.191)	97,5	100,2
POREZ NA DOBIT	(1.585.511)	(1.463.231)	(1.047.139)	0,0	0,0
DOBIT/GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA	(5.938.970)	(5.852.922)	(6.286.052)	105,8	107,4

U okviru organizacijske jedinice Uprava iskazani su troškovi uprave i administracije te troškovi usluga koje Poslovni sustavi mjesečno fakturiraju, a prikazani su i neki troškovi na razini Društva (naknade za prijevoz djelatnika, ukupni troškovi rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor, dugoročna rezerviranja za jubilarne nagrade i otpremnine).

Ukupni prihodi iznose 1.770.827 kn i odnose se na prihode od diskonta realiziranog po osnovi prijevremenog zatvaranja financijskog leasinga (1.243.294 kn), prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja za realizirane pravne postupke (284.467 kn), prihode od pozitivnih tečanih razlika (141.807 kn), prihode od naplate šteta po osiguranjima (43.346 kn) te prihode od najmova (42.774 kn).

Ukupni rashodi iznose 9.104.018 kn, od čega se najveći dio odnosi na materijalne troškove 4.170.334 kn, a koji se uglavnom odnose na troškove koje Poslovni sustavi fakturiraju za pružene financijske, pravne i ostale usluge tijekom godine (3.305.103 kn). Ostali troškovi

iznose 1.759.651 kn, a najveća stavka u ovoj grupi rashoda su naknade za prijevoz svih djelatnika Društva (756.812 kn). Troškovi rezerviranja iznose 1.403.838 kn i odnose se na troškove rezerviranja za neiskorištene godišnje odmone (435.662 kn) i troškove dugoročnih rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade (968.176 kn) ukupno za Društvo. Iz ostvarenih prihoda i rashoda ove organizacijske jedinice proizlazi gubitak, koji nakon oporezivanja iznosi 6.286.052 kn, a pokriva se na razini Društva iz ostvarene dobiti u ostalim službama.

U odnosu na Rebalans plana porast ukupnih rashoda od 19,6% najvećim dijelom se odnosi na jednokratne troškove dugoročnih rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade.

4.1.5. RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA ODRŽAVANJA VOZILA

Tablica 23.

OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017	OSTVARENJE 2017.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	10.157.431	14.880.624	14.621.014	143,9	98,3
POSLOVNI PRIHODI	10.157.431	14.880.624	14.621.014	143,9	98,3
PRIHODI OD PRODAJE	10.154.981	14.879.142	14.620.193	144,0	98,3
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	2.450	1.482	821	33,5	55,4
FINANCIJSKI PRIHODI	0	0	0	0,0	0,0
UKUPNI RASHODI	9.958.109	12.214.384	13.511.354	135,7	110,6
POSLOVNI RASHODI	9.958.109	12.214.384	13.511.354	135,7	110,6
MATERIJALNI TROŠKOVI	2.630.516	2.498.174	3.415.260	129,8	136,7
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	554.885	428.323	669.255	120,6	156,2
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	0	0	19.307	0,0	0,0
c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	2.075.630	2.069.851	2.726.698	131,4	131,7
TROŠKOVI OSOBLJA	6.992.016	9.302.700	9.604.675	137,4	103,2
AMORTIZACIJA	7.823	28.069	66.952	855,8	238,5
OSTALI TROŠKOVI	327.754	385.440	424.467	129,5	110,1
VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	0	0	0	0,0	0,0
REZERVIRANJE TROŠKOVA	0	0	0	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	0	0	0	0,0	0,0
FINANCIJSKI RASHODI	0	0	0	0,0	0,0
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	199.322	2.666.241	1.109.660	556,7	41,6
POREZ NA DOBIT	42.000	533.248	199.739	0,0	0,0
DOBIT/GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA	157.322	2.132.992	909.921	578,4	42,7

Ostvareni prihodi Službe održavanja iznose 14.621.014 kn od čega je najveći dio (14.297.800 kn) realiziran po Ugovoru s društvima KD Autotrolej (12.098.200 kn) i KD Čistoća (2.199.600 kn). Pored toga ostvareno je 323.214 kn prihoda od održavanja vozila prema ugovorima sklopljenim s nepovezanim društvima, kao i po osnovu usluge održavanja vozila za treća lica.

Ukupni rashodi za Službu održavanja iznose 13.511.354 kn, a najvećim dijelom odnose se na troškove osoblja (9.604.675 kn) i materijalnih troškova (3.415.260 kn). Iz ostvarenih prihoda i rashoda proizlazi dobit, koja nakon oporezivanja iznosi 909.921 kn.

Značajno povećanje poslovnih prihoda u odnosu na prethodnu godinu (44%) najvećim dijelom se odnosi na porast ugovorenih prihoda od usluga realiziranih prema KD Autotrolej zbog korekcija ugovorenih cijena provedenih tijekom 2016. i 2017. godine te na porast ugovorenih prihoda od usluga prema KD Čistoća s obzirom da je pružanje usluga započelo u zadnjem tromjesečju 2016. godine. Porast ukupnih rashoda u odnosu na prethodnu godinu (35,7%) korelira s porastom prihoda te je prvenstveno rezultat povećanja troškova osoblja zahvaljujući povećanju broja radnika na bazi sati rada (UKR) od 20,5%.

U odnosu na Rebalans plana ukupni prihodi bilježe neznatno smanjenje od -1,7%. Istovremeno, ostvaren je porast poslovnih rashoda od 10,6% što se najvećim dijelom odnosi na troškove sirovina i materijala (veći troškovi sitnog inventara) i ostale vanjske troškove (porast troškova tekućeg održavanja opreme i građevinskih objekata).

4.1.6. RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA PARKIRALIŠTA

Tablica 24.

OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017	OSTVARENJE 2017.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	31.364.673	32.807.220	34.595.198	110,3	105,4
POSLOVNI PRIHODI	31.337.134	32.768.757	34.468.510	110,0	105,2
PRIHODI OD PRODAJE	30.913.684	31.805.471	32.573.171	105,4	102,4
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	423.450	963.286	1.895.339	447,6	196,8
FINACIJSKI PRIHODI	27.538	38.463	126.688	460,0	329,4
UKUPNI RASHODI	21.857.620	26.310.213	27.606.537	126,3	104,9
POSLOVNI RASHODI	21.857.620	22.800.149	24.432.143	111,8	107,2
MATERIJALNI TROŠKOVI	10.146.699	7.858.086	7.907.521	77,9	100,6
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	976.565	775.696	1.128.976	115,6	145,5
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	0	0	0	0,0	0,0
c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	9.170.134	7.082.390	6.778.545	73,9	95,7
TROŠKOVI OSOBLJA	6.791.337	7.648.818	6.516.831	96,0	85,2
AMORTIZACIJA	512.066	3.518.905	5.466.124	1.067,5	155,3
OSTALI TROŠKOVI	3.672.340	3.661.623	3.717.037	101,2	101,5
VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	735.178	112.717	824.112	0,0	0,0
REZERVIRANJE TROŠKOVA	0	0	0	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	0	0	517	0,0	0,0
FINACIJSKI RASHODI	0	3.510.064	3.174.394	0,0	0,0
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	9.507.053	6.497.008	6.988.661	73,5	107,6
POREZ NA DOBIT	2.003.266	1.299.402	1.257.959	0,0	0,0
DOBIT/GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA	7.503.786	5.197.606	5.730.702	76,4	110,3

Ostvareni prihodi Službe parkirališta iznose 34.595.198 kn od čega je najveći dio odnosi na prihode od prodaje realizirane kroz naplatu parkiranja (30.524.688 kn), uslugu PAUK vozila (1.295.520,00 kn) i zakup poslovnog prostora (752.963 kn). Ostali poslovni prihodi odnose se na naplatu potraživanja iz prethodnih godina (292.811 kn) i naplatu potraživanja po ovrhama (995.742 kn) te prihode od sufinanciranja glavnice za javnu garažu Kantrida (597.664 kn).

Ukupni rashodi iznose 27.606.537 kn, od čega se najveći dio odnosi na materijalne troškove (7.907.521 kn) i troškove osoblja (6.516.831 kn). U materijalnim troškovima najveća stavka su zakupnine za poslovni prostor – najamnine (2.514.698 kn). Značajna stavka rashoda su i ostali troškovi (3.717.037 kn). Najveći dio ovih troškova je trošak prava korištenja – koncesije (Lučka uprava Rijeka) i trošak zajedničkog upravljanja na koncesijskom području (Luka d.d. Rijeka), te po Sporazumu o poslovno-tehničkoj suradnji – parkirališta KBC (3.166.100 kn).

Iz ostvarenih prihoda i rashoda proizlazi dobit, koja nakon oporezivanja iznosi 5.730.702 kn.

Ostvareni porast prihoda od prodaje u odnosu na prethodnu godinu od 5,4% odgovara povećanju ukupnog broja prodanih kartica (5,9%) i pretplatnih kartica (3,9%) (bilješka 2.). Značajni porast ostalih poslovnih prihoda u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na jednokratne prihode od naplate potraživanja po ovrhama. Na taj način porast ukupnih poslovnih prihoda iznosi 10,0% i korelira s porastom ukupnih poslovnih rashoda od 11,8%, od čega najveći porast bilježe troškovi amortizacije (usuglašavanje korisnog vijeka uporabe građevinskih objekata – javne garaže).

U odnosu na Rebalans plana porast prihoda od prodaje u 2017. godini iznosi 2,4% i rezultat je porasta broja prodanih kartica od 6,2% i pada broja pretplatnih kartica od 4,5% (bilješka 2.). Ostvareni porast poslovnih rashoda u 2017. godini (7,2%) najvećim dijelom se odnosi na ranije spomenute troškove amortizacije i vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca za DPK.

4.1.7. RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA KOMERCIJALE I KONTROLE NAPLATE

Tablica 25.

OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017	OSTVARENJE 2017.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	11.245.554	13.561.840	13.211.509	117,5	97,4
POSLOVNI PRIHODI	11.245.554	13.561.840	13.211.509	117,5	97,4
PRIHODI OD PRODAJE	11.243.395	13.557.215	13.211.509	117,5	97,5
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	2.158	4.625	0	0,0	0,0
FINACIJSKI PRIHODI	0	0	0	0,0	0,0
UKUPNI RASHODI	10.666.726	11.409.910	10.777.531	101,0	94,5
POSLOVNI RASHODI	10.666.726	11.409.910	10.777.531	101,0	94,5
MATERIJALNI TROŠKOVI	6.260.848	6.188.543	5.959.122	95,2	96,3
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	133.334	211.252	254.998	191,2	120,7
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	5.545.853	5.464.591	5.155.593	93,0	94,3
c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	581.661	512.700	548.531	94,3	107,0
TROŠKOVI OSOBLJA	4.185.220	4.963.948	4.160.979	99,4	83,8
AMORTIZACIJA	11.119	24.321	32.761	294,6	134,7
OSTALI TROŠKOVI	207.813	233.098	241.734	116,3	103,7
VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	1.725	0	382.935	0,0	0,0
REZERVIRANJE TROŠKOVA	0	0	0	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	0	0	0	0,0	0,0
FINACIJSKI RASHODI	0	0	0	0,0	0,0
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	578.827	2.151.930	2.433.978	420,5	113,1
POREZ NA DOBIT	121.967	430.386	438.116	0,0	0,0
DOBIT/GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA	456.861	1.721.544	1.995.862	436,9	115,9

Ostvareni prihodi Službe komercijale i kontrole naplate iznose ukupno 13.211.509 kn, a najvećim dijelom odnose se na ugovorene prihode za usluge društvu KD Autotrolej na godišnjoj razini u iznosu od 8.065.467 kn te na prihode od usluge organiziranja ugovorenih i povremenih prijevoza koje služba pruža KD Autotrolej u iznosu od 5.145.643 kn. U Službi komercijale i kontrole naplate ukupni rashodi iznose 10.777.531 kn, a najveće stavke su troškovi osoblja (4.160.979 kn), troškovi prodane usluge (5.155.593 kn) i vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca za usluge prijevoza čija je naplata upitna (382.935 kn).

Iz ostvarenih prihoda i rashoda proizlazi dobit, koja nakon oporezivanja iznosi 1.995.862 kn.

Porast prihoda od prodaje u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno se odnosi na porast ugovorenih prihoda za usluge društvu KD Autotrolej ostvaren zbog korekcija ugovorenih cijena provedenih tijekom 2016. i 2017. godine. S obzirom na specifičnost poslovanja većina troškova Službe komercijale je fiksna, izuzev troškova prodane robe koji su varijabilni i ovise o prihodima od usluga ugovorenih prijevoza. Stoga, većina ostvarenih poslovnih rashoda je na nivou prethodne godine. Budući da je porast prihoda u 2017. godini u odnosu na prethodnu rezultat provedenih korekcija cijena, a ne većeg obujma poslovanja odnosno pruženih usluga prijevoza, smanjenje troškova prodane robe u tekućoj godini ne korelira povećanju prihoda od prodaje.

U odnosu na Rebalans plana ostvareno je neznatno smanjenje poslovnih prihoda (-2,6%) što korespondira smanjenju poslovnih rashoda (-5,5%). Ostvareni pad poslovnih rashoda nešto je veći od pada poslovnih prihoda prvenstveno zbog smanjenja troškova osoblja (-16,2%) uzrokovanog nižim brojem radnika na bazi sati rada (UKR) -28,4% (bilješka 3.).

4.1.8. RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA TRŽNICA

Tablica 26.

OPIS	OSTVARENJE 2016.	REBALANS PLANA 2017	OSTVARENJE 2017.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	0	6.450.000	5.040.720	0,0	78,2
POSLOVNI PRIHODI	0	6.450.000	5.040.720	0,0	78,2
PRIHODI OD PRODAJE	0	6.350.000	5.040.720	0,0	79,4
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	0	100.000	0	0,0	0,0
FINACIJSKI PRIHODI	0	0	0	0,0	0,0
UKUPNI RASHODI	0	4.859.000	3.440.225	0,0	70,8
POSLOVNI RASHODI	0	4.159.000	3.439.777	0,0	82,7
MATERIJALNI TROŠKOVI	0	1.700.000	2.972.714	0,0	174,9
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	0	1.000.000	679.001	0,0	67,9
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	0	0	0	0,0	0,0
c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	0	700.000	2.293.713	0,0	327,7
TROŠKOVI OSOBLJA	0	1.031.000	428.610	0,0	41,6
AMORTIZACIJA	0	1.063.000	7.180	0,0	0,7
OSTALI TROŠKOVI	0	365.000	31.268	0,0	8,6
VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	0	0	0	0,0	0,0
REZERVIRANJE TROŠKOVA	0	0	0	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	0	0	5	0,0	0,0
FINACIJSKI RASHODI	0	700.000	448	0,0	0,1
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	0	1.591.000	1.600.496	0,0	100,6
POREZ NA DOBIT	0	318.200	288.089	0,0	0,0
DOBIT/GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA	0	1.272.800	1.312.406	0,0	103,1

Ostvareni prihodi Službe tržnica iznose ukupno 5.040.720 kn, a najvećim dijelom odnose se na prihode od zakupnina na tržnicama u iznosu od 3.664.092 kn te ostale prihode od usluga održavanja, skladištenja, najma opreme i prefakturiranja troškova u iznosu od 1.376.629 kn. Ukupni rashodi iznose 3.440.225 kn, a najveće stavke su ostali vanjski troškovi (2.293.713 kn) i troškovi osoblja (428.610 kn).

Iz ostvarenih prihoda i rashoda proizlazi dobit, koja nakon oporezivanja iznosi 1.312.406 kn.

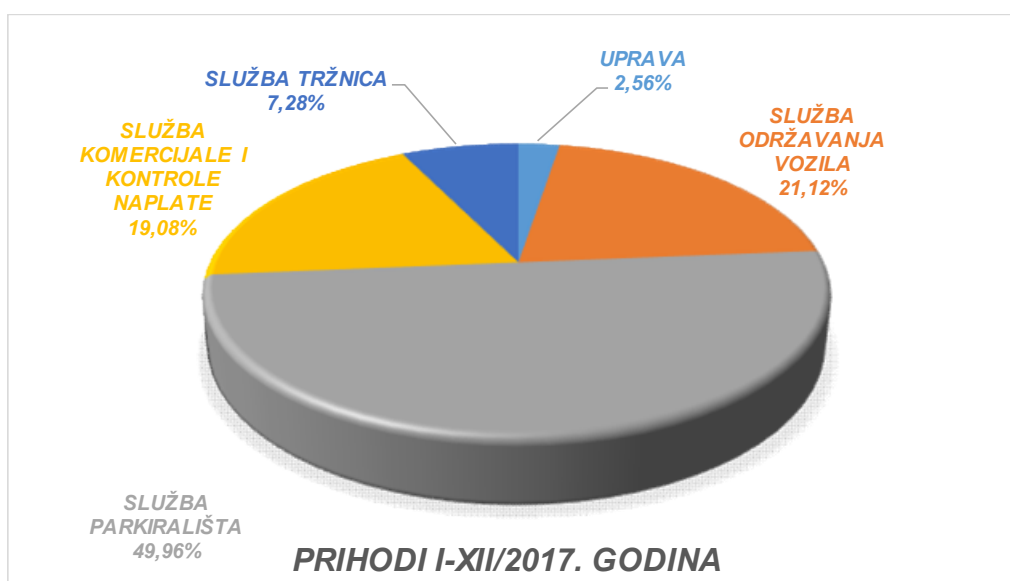
Iako su ostvareni niži ukupni prihodi i rashodi ostvarena dobit je nešto veća od dobiti predviđene Rebalansom plana. Razlog tome je što Rebalans plana pretpostavlja veći obujam poslovanja baziran na značajnim investicijama u opremu tržnica financiranim kreditima, što je vidljivo u stavkama troškova amortizacije (oprema) i financijskih rashoda (kamate po kreditu za nabavku opreme). S druge strane ostvareni su niži prihodi i rashodi izuzev vanjskih troškova koji se najvećim dijelom odnose na troškove zakupa i opreme, što je u rebalansu iskazano u troškovima amortizacije (vlastita oprema).

Iz prikazanih Računa dobiti i gubitka po organizacijskim jedinicama vidljivo je da se najveći prihodi i rashodi, kao i dobit realiziraju po osnovu djelatnosti naplate parkiranja

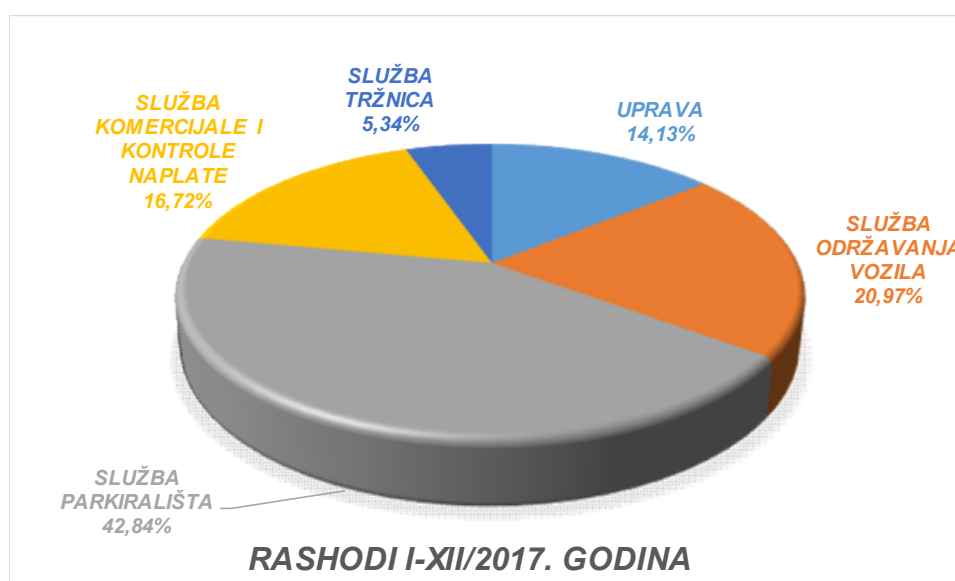
Grafikoni u nastavku prikazuju strukturu prihoda, rashoda i ostvareni rezultat za 2017. godinu po službama odnosno djelatnostima.

STRUKTURA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA PO SLUŽBAMA ZA 2017. GODINU

Grafikon 4.

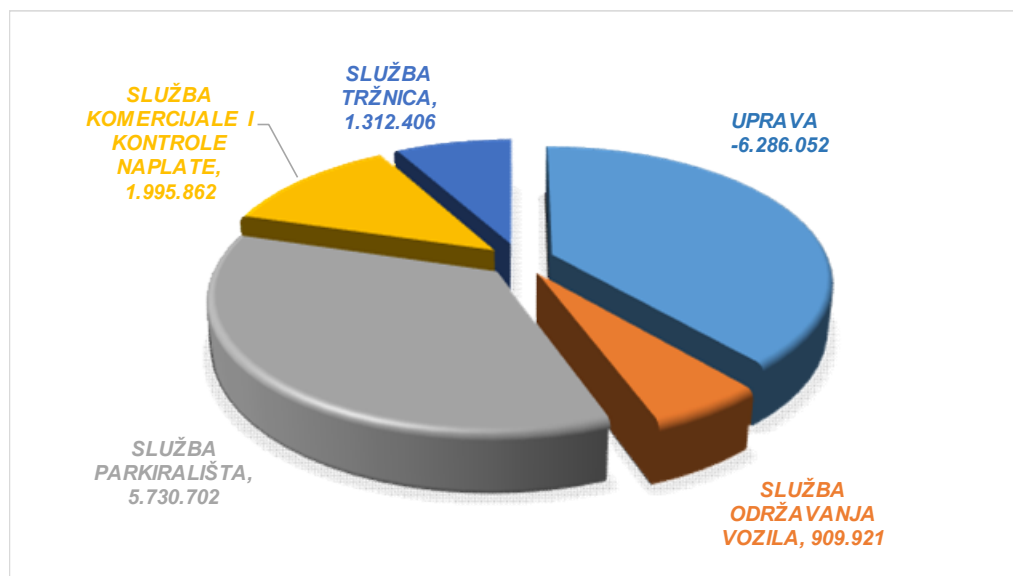


Grafikon 5.



STRUKTURA OSTVARENE DOBITI PO SLUŽBAMA ZA 2017. GODINU

Grafikon 6.



5. POKAZATELJI POSLOVANJA

Iz sveukupnih podataka predočenih kroz aktivu i pasivu te račun dobiti i gubitka izvodi se izračun koji pokazuje kolika je sposobnost društva u ispunjenju obveza kroz pokazatelje likvidnosti, aktivnosti, zaduženosti i ekonomičnosti koji su prikazani u sljedećoj tablici.

Tablica 27.

POKAZATELJI POSLOVANJA

OPIS	2016.	2017.
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,19	0,88
Koeficijent obrta potraživanja	5,62	6,65
Trajanje naplate potraživanja	65,08	55,04
Vezivanja zaliha u danima	0,69	0,69
Stupanj zaduženosti	0,79	0,68
Omjer tuđeg i vlastitog kapitala	7,36	3,05
Stupanj samofinanciranja	0,11	0,22
Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja	1,06	1,07

Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje potrebu korištenja tuđih sredstava za tekuća plaćanja. Izračunava se iz odnosa kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza. Dok se ne dosegne koeficijent 1 postoji obveza za angažiranjem tuđih sredstava za financiranje, a prema ostvarenom koeficijentu (0,88) vidljivo je da je bilo potrebe za angažmanom tuđih sredstava za tekuća plaćanja.

Koeficijent tekuće likvidnosti

$$\text{koeficijent tekuće likvidnosti 31.12.2017.} = \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} = \frac{23.138.794}{26.385.757} = 0,88$$

Koeficijent obrta potraživanja proizlazi iz odnosa prihoda od prodaje i prosječnih mjesečnih potraživanja, a pokazuje koliko novčanih jedinica prodaje se može ostvariti s 1,00 kn uloženom u potraživanja. Pokazatelj za 2017. godinu ukazuje da se za 1,00 kn uloženu u potraživanja realiziralo 6,65 kn prihoda od prodaje.

Koeficijent obrtaja potraživanja

$$\text{koeficijent obrta potraživanja 31.12.2017.} = \frac{\text{prihodi od prodaje}}{\text{potraživanja od kupaca}} = \frac{65.488.339}{9.848.430} = 6,65$$

Na osnovi koeficijenta obrta potraživanja moguće je izračunati prosječno **trajanje naplate potraživanja** kao omjer broja dana u godini i koeficijenta obrtaja potraživanja, a izračunato prosječno vrijeme naplate potraživanja je 55 dana. U odnosu na prethodnu godinu kraći rok naplate potraživanja posljedica je učinkovitije naplate potraživanja od kupaca i većeg porasta prihoda u odnosu na porast prosječnih potraživanja od kupaca.

Trajanje naplate potraživanja

$$\text{trajanje naplate potraživanja 2017.} = \frac{\text{broj dana u godini}}{\text{koeficijent obrtaja potraživanja}} = \frac{366}{6,65} = 55,04$$

Izračun **vezivanja zaliha u danima** tijekom godine pokazuje kolika je stvarna potreba za nabavkom tijekom godine. Izračunava se kao omjer prosječnih zaliha iz bilance tekuće godine i poslovnih prihoda, pomnoženo s brojem dana u godini. Dani vezivanja zaliha tijekom 2017. godine iznose 0,69. Podatak da se zalihe nabavljaju za poslovni ciklus koji je kraći od dana, ukazuje da ni nema potrebe za stvaranjem zaliha.

Vezivanje zaliha u danima

$$\text{vezivanje zaliha u danima u 2017. g.} = \frac{\text{Ø zalihe iz bilance tekuće godine}}{\text{poslovni prihodi}} = \frac{128.643}{67.727.445} * 366 = 0,69$$

Pokazatelj **stupnja zaduženosti** pokazuje do koje mjere društvo koristi zaduživanje kao oblik financiranja, odnosno koji je postotak imovine nabavljen zaduživanjem. Izračunava se kao omjer ukupnih obveza (kratkoročnih i dugoročnih) i ukupne aktive. Što je veći odnos ukupne obveze i aktive, veći je financijski rizik, a što je manji, niži je financijski rizik. U pravilu bi vrijednost koeficijenta zaduženosti trebala biti 0,5 ili manja. Stupanj zaduženosti za 2017. godinu iznosi 0,68 i ukazuje na prisutnost rizika financiranja ukupne imovine.

Stupanj zaduženosti

$$\text{pokazatelj zaduženosti 31.12.2017.} = \frac{\text{ukupne obveze (kratkoročne i dugoročne)}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{94.407.100}{139.719.149} = 0,68$$

Pokazatelj **omjera tuđeg i vlastitog kapitala** izračunava se iz omjera ukupnih obveza (tuđi kapital) i vlastitog (saldiranog) kapitala i pokazuje da se na 1,00 kn vlastitog kapitala koristi 3,05 kn sredstava iz tuđih izvora.

Omjer tuđeg i vlastitog kapitala

$$\text{omjer tuđeg i vl.kapitala 31.12.2017.} = \frac{\text{ukupne obveze (tuđi kapital)}}{\text{vlastiti kapital (saldiran)}} = \frac{94.407.100}{30.985.290} = 3,05$$

Koliki je **stupanj samofinanciranja** pokazuje odnos vlastitog (saldiranog) kapitala i ukupne aktive. Vlastitim sredstvima može se financirati poslovanje samo sa 22%. Za nedostajući dio potrebno je zaduživanje, odnosno tuđe sufinanciranje.

Stupanj samofinanciranja

$$\text{pokazatelj samofinanciranja na dan 31.12.2017.} = \frac{\text{vlastiti kapital}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{30.985.290}{139.719.149} = 0,22$$

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja izračunava se na temelju računa dobiti i gubitka. Mjeri odnos prihoda i rashoda i pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Ukoliko je vrijednost koeficijenta veća od 1, to znači da poduzeće posluje s dobitkom. Realizirani koeficijent za 2017. godinu iznosi 1,07.

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja

$$\text{koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja 2017. god.} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupni rashodi}} = \frac{69.239.269}{64.439.665} = 1,07$$

Starosna struktura potraživanja od kupaca na dan 31.12.2017. godine prikazana je u tablici u nastavku. Od ukupnih potraživanja na dan 31.12.2017. u iznosu od 15.454.802 kn najveći dio dospjelih potraživanja odnosi se na potraživanja od KD Autotrolej za ugovorene usluge (11.092.500 kn).

Tablica 28.

KUPAC / PARTNER	NEDOSPJELO	DOSPJELO							UKUPNO DOSPJELO	UKUPNO
		0 - 30 dana	31 - 60	61 - 90	91 - 120	121 - 150	151 - 180	> 180		
KD Autotrolej	1.848.750	1.848.750	1.848.750	1.848.750	1.848.750	3.697.500	0	0	11.092.500	12.941.250
Ostali kupci	805.789	620.348	227.879	109.541	130.583	65.684	257.700	387.027	1.798.763	2.604.552
Ukupno	2.654.539	2.469.098	2.076.629	1.958.291	1.979.333	3.763.184	257.700	387.027	12.891.263	15.545.802

Ročnost obveza prema dobavljačima na dan 31.12.2017. godine prikazana je u tablici u nastavku pri čemu su posebno izdvojeni partneri u vlasništvu Grada Rijeke.

Tablica 29.

DOBAVLJAČ / PARTNER	NEDOSPJELO	DOSPJELO							UKUPNO DOSPJELO	UKUPNO
		0 - 30 dana	31 - 60	61 - 90	91 - 120	121 - 150	151 - 180	> 180		
KD Autotrolej	3.102.540	202.587	36.467	0	0	0	0	0	239.054	3.341.594
Poslovni sustavi	389.689	24.203	0	0	0	0	0	0	24.203	413.892
KD Čistoća	251.390	994	0	0	0	0	0	0	994	252.384
Ostali	2.075.906	321.589	42.592	42.674	41.659	0	19.381	60.369	528.263	2.604.169
Ukupno	5.819.525	549.373	79.059	42.674	41.659	0	19.381	60.369	792.514	6.612.039

U tablici u nastavku prikazan je **neto dug društva na 31.12.2017. i 31.12.2016. godine.**

Tablica 30.

NETO DUG	31.12.2016.	31.12.2017.
1. Dugoročni krediti	9.916.720	23.608.804
2. Obveznice - dugoročni dio	47.015.751	44.412.539
3. Ukupno dugoročni dug (1 + 2)	56.932.471	68.021.343
4.a. Kratkoročni krediti	20.953.169	2.750.000
4.b. Dozvoljeni minus	0	9.950.749
5. Obveznice - kratkoročni dio	5.161.296	2.580.648
6. Ukupno kratkoročni dug (4 + 5)	26.114.465	15.281.397
7. Ukupni dug (3 + 6)	83.046.936	83.302.740
8. Financijska imovina	0	0
9. Novac i novčani ekvivalenti	2.111.082	6.574.723
10. Neto dug (7 - 8 - 9)	80.935.854	76.728.017

6. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

U 2017. godini investicije u osnovna sredstva ukupno iznose 3.304.157,25 kn, od čega su aktivirana osnovna sredstva u iznosu od 1.293.490,00 kn, a na dan 31.12.2017. godine knjigovodstveno se vodi kao investicija u tijeku iznos od 564.949,16 kn, a kao materijalna imovina u pripremi iznos od 103.190,00 kn. Investicije realizirane u 2017. godini u potpunosti su financirane vlastitim sredstvima.

Većina ukupno uložениh sredstava za investicije u 2017. godini vezana su za Službu parkirališta (modernizacija parkirališta, PAUK i servisna vozila) i Službu održavanja (kupoprodaja opreme i SI za održavanje od KD Autotrolej).

U 2017. godini Rijeka plus kupio je od KD Autotrolej opremu i SI za Službu održavanja ukupne vrijednosti od 1.554.430,00 kn sukladno ugovoru o kupoprodaji i procijeni vrijednosti predmetne opreme i SI.

Najveći dio aktiviranih osnovnih sredstava 63% ili 2.090.056,02 kn odnosi se na opremu za službu parkirališta, transportna sredstva, vozila, uredsku opremu i ostalu opremu.

U sljedećoj tablici prikazane su investicije po vrstama knjigovodstvenog praćenja.

Tablica 31.

REALIZIRANE INVESTICIJE U 2017. GODINI

REDNI BROJ	OPIS	REBALANS PLANA 2017.	OSTVARENO 2017.	NAPOMENA
1.	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	770.000,00	402.676,66	
	Kompresorska stanica - kontejnerska	300.000,00		
	Komora za bojanje - građevinski radovi	200.000,00		
	Automatsko pralište - građevinski radovi	150.000,00		
	Hala KIV-a postavljenje plafonske zaštitne mreže	120.000,00		
	Investicije u tijeku		334.186,66	Modernizacija parkirališta KBC Kantrida
	Investicije u tijeku		68.490,00	Modernizacija parkirališta Školjić
2.	TRANSPORTNA SREDSTVA	3.600.000,00	464.440,23	
2.1.	NOVA VOZILA	2.680.000,00	436.698,23	
	PAUK vozilo 12 t - 2 komada	1.100.000,00	129.338,45	PAUK vozilo 1 komad - otkup leasinga
	Autobusi - 2 komada	900.000,00		
	Servisno vozilo	300.000,00	94.170,00	Servisno vozilo - Renault Kango
	Osobno vozilo za kontrolu naplate parkiranja - 2 komada	200.000,00	150.917,28	Osobno vozilo za kontrolu naplate parkiranja - 2 vozila i 4 skutera
	Službeno vozilo - 2 komada	180.000,00		
	Popravak vozila PAUK		62.272,50	Popravak vozila PAUK
2.2.	INVESTICIJE U ODRŽAVANJE VOZILA	920.000,00	27.742,00	
-	Nadogradnja za Pauk vozilo - 2 komada	920.000,00		
	Ostala oprema		27.742,00	Novi motor za servisno vozilo
3.	OSTALA OSNOVNA SREDSTVA	7.591.000,00	2.218.540,36	
3.1.	Računala, programi i oprema	1.470.000,00	175.255,37	Računalni programi za službu Tržnice, licence za POINT, Microsoft Office, Računalna oprema za Ured uprave, Mobilni printer za Službu parkirališta, Alkotest
3.2.	Oprema za parkirališta (sustav naplate, parkirni automati, automatske blagajne, sustav video nadzora, kamere)	3.846.000,00	268.168,02	Modernizacija sustava naplate parkirališta, Računalna oprema za sustav parkirališta
3.3.	Radionička oprema (komora za bojanje, automatsko pralište, automati za naplatu, kanalske dizalice, izmjena rasvjete u hali PS-a, dijagnostički uređaji)	2.075.000,00		
3.3.	Uredska oprema	200.000,00	62.637,00	Uredski namještaj
	Ostala oprema		80.591,28	Invalidska platforma za službu komercijale
	Ostala oprema		44.675,00	Uređaj za montažu i balansiranje guma
	Ostala oprema		32.783,69	Uređaj za kalibriranje i umjeravanje tahografa
	Ostala oprema i SI		1.554.430,00	Oprema i SI za održavanje, kupoprodaja od KD Autotrolej
4.	SLUŽBA TRŽNICA	20.000.000,00	218.500,00	
4.1.	Objekti i oprema	20.000.000,00	25.000,00	Usluga vrednovanja ulaganja u projekt revitalizacije Gradske tržnice Rijeka
	Studija isplativosti ulaganja		193.500,00	Drveni sklopivi štandovi,
	Oprema za tržnice			
UKUPNO INVESTICIJE		31.961.000,00	3.304.157,25	

7. VAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE I OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI

Provedba planirane reorganizacije, odnosno izdvajanje komercijalne i potporne djelatnost iz KD Autotrolej d.o.o. provedena je prelaskom radnika i djelatnosti u nova društva od 01.05.2015. godine, a iz TD Rijeka promet d.d. od 01.06.2015. godine te se 2015. godina smatra početkom poslovanja društva sukladno provedenoj reorganizaciji.

Reorganizacija komunalnih i trgovačkih društava u vlasništvu Grada Rijeke započeta 2015. godine nastavila se tijekom 2016. godine prelaskom radnika i djelatnosti iz društava KD Čistoća d.o.o. od 01.10.2016. godine. Tijekom 2017. godine nastavljeno je proširenje djelatnosti Rijeka plusa d.o.o. na način da je od srpnja 2017. godine s radom započela novoosnovana služba Tržnica, dok su sve ostale službe ostvarile veći obujam pruženih usluga i poslovanja u odnosu na prethodnu godinu. Za potrebe modernizacije i revitalizacije Gradskih tržnica u 2018. godini planirana su značajna ulaganja u opremu i infrastrukturu novoosnovane Službe tržnica.

Društvo aktivno prati sva događanja i pojave u svom poslovnom okruženju te se prilagođava novim uvjetima poslovanja. Razvoj društva u budućnosti zasniva se na jačanju istraživačke i inovacijske infrastrukture i kapaciteta za razvoj te na razvoju veza i sinergija između poslovnog i znanstveno-istraživačkog sektora u području razvoja usluga, tehnološkog transfera, socijalne inovacije u pružanju usluga. Društvo je uvijek i u svakom momentu spremno za suradnju i snosi društvenu odgovornost prema dobrobiti i interesima zajednice u kojoj posluje te prema svim zainteresiranim stranama. Društvo je predano kontinuiranom dijalogu kroz otvorenu i transparentnu komunikaciju izvješćivanjem svojih vlasnika, regulatornih i državnih institucija, lokalnih zajednica, korisnika kao i poslovnih partnera.

8. UPOTREBA FINANCIJSKIH INSTRUMENATA, CILJEVI UPRAVLJANJA FINANCIJSKIM RIZICIMA, IZLOŽENOST VALUTNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU TIJEKA GOTOVINE

Društvo ne koristi izvedene financijske instrumente. Aktivnosti koje društvo obavlja izlažu ga potencijalnim financijskim rizicima: financijskim (tržišnim) uključujući valutni rizik, rizik novčanog toka, cjenovni rizik i rizik likvidnosti. Politika upravljanja i zaštite od rizika pruža okvir kojim se upravljaju i održavaju na prihvatljivoj razini izloženosti svim navedenim rizicima.

Valutni rizik

Valutni rizik je rizik da će se vrijednost financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja. Društvo je najviše izloženo promjenama vrijednosti EUR-a, jer su obveze za dugoročni kredit u Erste banci denominirane u EUR-ima, što Društvo izlaže valutnom riziku.

Rizik likvidnosti i rizik novčanog tijeka

Štednja i racionalizacija provode se u svim dijelovima društva. Sve obveze, a posebno obveze za poreze i doprinose (porez na dobitak, porez na dodanu vrijednost, porez na dohodak, doprinosi iz plaće i na plaću) te plaće radnicima podmirivane su na vrijeme. Uprava društva redovito upravlja rizikom likvidnosti te vrši planiranje poznatih i potencijalnih novčanih odljeva i priljeva s obzirom na redoviti tijek poslovanja.

9. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

U nastavku slijedi prikaz financijskih izvještaja i to:

- *bilanca;*
- *račun dobiti i gubitka;*
- *izvještaj o novčanom tijeku;*
- *izvještaj o promjenama na kapitalu.*

BILANCA

Na dan 31. prosinca 2017.

AKTIVA	AOP oznaka	Bilješka	31. prosinac 2016.	31. prosinac 2017.
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+029+033)	002		119.262.744	116.549.376
I. Nematerijalna imovina (AOP 004 do 009)	003	9	1.315.000	1.267.751
1. Izdaci za razvoj	004		-	-
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		1.211.810	1.164.561
3. Goodwill	006		-	-
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		-	-
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		-	-
6. Ostala nematerijalna imovina	009		103.190	103.190
II. Materijalna imovina (AOP 011 do 019)	010	10	117.840.121	115.281.625
1. Zemljište	011		41.053.976	41.053.976
2. Građevinski objekti	012		68.351.024	65.158.633
3. Postrojenja i oprema	013		8.256.159	6.659.190
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		173.962	1.844.877
5. Biološka imovina	015		-	-
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		-	-
7. Materijalna imovina u pripremi	017		5.000	564.949
8. Ostala materijalna imovina	018		-	-
9. Ulaganje u nekretnine	019		-	-
III. Dugotrajna financijska imovina (AOP 021 do 030)	020		107.623	-
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		-	-
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		-	-
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		-	-
4. Ulaganja u udjele društava povezanih sudjelujućim interesom	024		-	-
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		-	-
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		-	-
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		-	-
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		107.623	-
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		-	-
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		-	-
IV. Potraživanja (AOP 032 do 035)	031		-	-
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		-	-

BILANCA (nastavak)**Na dan 31. prosinca 2017.**

AKTIVA	AOP oznaka	Bilješka	31. prosinac 2016.	31. prosinac 2017.
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		-	-
3. Potraživanja od kupaca	034		-	-
4. Ostala potraživanja	035		-	-
V. Odgođena porezna imovina	036		-	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		8.468.540	23.131.575
I. Zalihe (AOP 039 do 045)	038		119.382	137.904
1. Sirovine i materijal	039		119.382	137.904
2. Proizvodnja u tijeku	040		-	-
3. Gotovi proizvodi	041		-	-
4. Trgovačka roba	042		-	-
5. Predujmovi za zalihe	043		-	-
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		-	-
7. Biološka imovina	045		-	-
II. Potraživanja (AOP 047 do 052)	046		6.238.075	16.418.948
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		-	-
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		-	-
3. Potraživanja od kupaca	049	11	4.143.918	15.545.802
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		905	378
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	12	1.992.440	218.792
6. Ostala potraživanja	052	12	100.812	653.976
III. Kratkotrajna financijska imovina (AOP 054 do 062)	053		-	-
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		-	-
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		-	-
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		-	-
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		-	-
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		-	-
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		-	-
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		-	-
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		-	-
9. Ostala financijska imovina	062		-	-

BILANCA (nastavak)**Na dan 31. prosinca 2017.**

AKTIVA	AOP oznaka	Bilješka	31. prosinac 2016.	31. prosinac 2017.
IV. Novac u banci i blagajni	063	13	<u>2.111.082</u>	<u>6.574.723</u>
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	14	<u>19.174</u>	<u>30.979</u>
E) UKUPNA AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		<u>127.750.458</u>	<u>139.711.930</u>
F) Izvanbilančni zapisi	066		260	-

BILANCA (nastavak)
Na dan 31. prosinca 2017.

PASIVA	AOP oznaka	Bilješka	31. prosinac 2016.	31. prosinac 2017.
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		13.644.950	30.985.290
I. Temeljni (upisani) kapital	068	15	7.205.000	20.882.500
II. Kapitalne rezerve	069		-	-
III. Rezerve iz dobiti (AOP 071+072-073+074+075)	070		-	-
1. Zakonske rezerve	071		-	-
2. Rezerve za vlastite dionice	072		-	-
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		-	-
4. Statutarne rezerve	074		-	-
5. Ostale rezerve	075		-	-
IV. Revalorizacijske rezerve	076		-	-
V. Rezerve fer vrijednosti (AOP 078 do 080)	077		-	-
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		-	-
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		-	-
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		-	-
VI. Zadržana dobit ili preneseni gubitak (AOP 082-083)	081		4.260.951	6.439.950
1. Zadržana dobit	082		4.260.951	6.439.950
2. Preneseni gubitak	083		-	-
VII. Dobit ili gubitak poslovne godine (AOP 085-086)	084		2.178.999	3.662.840
1. Dobit poslovne godine	085		2.178.999	3.662.840
2. Gubitak poslovne godine	086		-	-
VIII. Manjinski interes	087		-	-
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	21	1.142.020	2.261.391
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		602.753	2.006.591,
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		-	-
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		254.800	254.800
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		-	-
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		-	-
6. Druga rezerviranja	094		284.467	-
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	16	56.932.471	68.021.343
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		-	-
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		-	-

BILANCA (nastavak)**Na dan 31. prosinca 2017.**

PASIVA	AOP oznaka	Bilješka	31. prosinac 2016.	31. prosinac 2017.
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		-	-
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		-	-
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		9.916.720	23.608.804
7. Obveze za predujmove	102		-	-
8. Obveze prema dobavljačima	103		-	-
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		-	-
10. Ostale dugoročne obveze	105		47.015.751	44.412.539
11. Odgođena porezna obveza	106		-	-
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		43.500.591	26.378.537
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	17	983.638	413.892
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		-	-
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		-	-
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		-	-
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		-	-
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	17	20.953.169	12.708.861
7. Obveze za predujmove	114		5.828	68.816
8. Obveze prema dobavljačima	115	17	13.857.647	6.198.147
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		-	-
10. Obveze prema zaposlenicima	117	18	1.116.976	1.280.163
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	19	1.094.995	1.676.376
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		-	-
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		-	-
14. Ostale kratkoročne obveze	121	20	5.488.338	4.032.282
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	122	22	12.530.426	12.065.369
F) UKUPNA PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		127.750.458	139.711.930
G) Izvanbilančni zapisi	124		260	-

RAČUN DOBITI I GUBITKA
Za godinu završenu 31. prosinca 2017.

	AOP oznaka	Bilješka	2016. godina	2017. godina
I. POSLOVNI PRIHODI (126+130)	125	3	52.777.712	67.727.445
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		-	-
2. Prihodi od prodaje	127		52.312.061	65.488.338
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		-	-
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		18.114	-
5. Ostali poslovni prihodi	130		447.537	2.239.107
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		49.676.387	60.678.806
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		-	-
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	133	4	23.669.238	24.424.952
a) Troškovi sirovina i materijala	134		1.703.695	2.907.954
b) Troškovi prodane robe	135		5.545.853	5.174.901
c) Ostali vanjski troškovi	136		16.419.690	16.342.097
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	137	5	18.203.318	21.439.328
a) Neto plaće i nadnice	138		11.694.548	13.726.035
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		3.837.294	4.566.756
c) Doprinosi na plaće	140		2.671.476	3.146.537
4. Amortizacija	141	9,10	574.526	5.673.285
5. Ostali troškovi	142	6	5.665.855	6.174.157
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	143		746.553	1.207.048
a) Dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	144		-	-
b) Kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	145		746.553	1.207.048
7. Rezerviranja	146	21	602.753	1.403.838
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	21	602.753	1.403.838
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		-	-
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		-	-
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		-	-
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		-	-
f) Druga rezerviranja	152		-	-
8. Ostali poslovni rashodi	153		214.144	356.198

RAČUN DOBITI I GUBITKA (nastavak)
Za godinu završenu 31. prosinca 2017.

	AOP oznaka	Bilješka	2016. godina	2017. godina
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	7	30.461	1.511.824
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		-	-
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	156		-	-
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		-	-
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		-	-
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		-	-
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		-	-
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		30.396	126.723
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		65	1.385.101
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		-	-
10. Ostali financijski prihodi	164		-	-
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	7	371.065	3.760.859
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		-	-
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		-	-
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		329.216	3.758.594
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		41.849	2.265
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		-	-
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		-	-
7. Ostali financijski rashodi	172		-	-
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		-	-
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		-	-
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		-	-
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		-	-

RAČUN DOBITI I GUBITKA (nastavak)**Za godinu završenu 31. prosinca 2017.**

	AOP oznaka	Bilješka	2016. godina	2017. godina
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173+174)	177		52.808.173	69.239.269
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175+176)	178		50.047.452	64.439.665
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		2.760.721	4.799.604
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		2.760.721	4.799.604
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		-	-
XII. POREZ NA DOBIT	182	8	581.722	1.136.764
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179- 182)	183		2.178.999	3.662.840
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		2.178.999	3.662.840
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		-	-

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
Za godinu završenu 31. prosinca 2017.

NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	AOP oznaka	Bilješka	2016.	2017.
1. Dobit prije oporezivanja	001	8	2.760.721	4.799.604
2. Usklađenja (AOP 003 do 010)	002		2.118.072	10.677.973
a) Amortizacija	003	9, 10	574.526	5.673.285
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004		-	
c) Dobici i gubici od prodaje, nerealizirani dobici i gubici i vrijednosna usklađenja financijske imovine	005		-	-
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	7	30.396	126.723
e) Rashodi od kamata	007	7	329.216	3.758.594
f) Rezerviranja	008		1.142.020	1.119.371
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		41.914	-
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		-	-
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001 + 002)	011		4.878.793	15.477.577
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		20.553.755	(22.108.883)
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		21.205.008	(11.770.961)
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		(564.651)	(10.307.596)
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		(69.451)	(18.521)
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		(17.151)	(11.805)
II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012)	017		25.432.548	(6.631.306)
4. Novčani izdaci za kamate	018		-	(3.758.594)
5. Plaćeni porez na dobit	019		(103.574)	(434.276)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		25.328.973	(10.824.176)
NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		-	-
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		-	-
3. Novčani primici od kamata	023		-	-
4. Novčani primici od dividendi	024		-	-
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		-	-
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		564.094	107.623
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		564.094	107.623
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		(118.205.840)	(3.067.540)
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		-	-
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		-	-
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		-	-
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032		-	(149.287)
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		(118.205.840)	(3.216.827)
B NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027 + 033)	034		(117.641.746)	(3.109.204)

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (nastavak)
Za godinu završenu 31. prosinca 2017.

NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	AOP oznaka	Bilješka	2016.	2017.
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		7.185.000	13.677.501
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036		-	-
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		82.440.928	29.742.417
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		3.766.335	8.113
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		93.392.263	43.428.031
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-	(24.871.170)
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041		-	-
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		-	-
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043		-	-
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		-	(286.561)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-	(25.157.731)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039 + 045)	046		93.392.263	18.270.300
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047		-	126.723
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020 + 034 + 046 + 047)	048		1.079.490	4.463.643
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		1.031.592	2.111.082
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048 + 049)	050		2.111.082	6.574.725

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU**Za godinu završenu 31. prosinca 2017.**

<i>(svi iznosi iskazani su u kunama)</i>	Temeljni kapital	Zadržana dobit	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2016.	20.000	494.616	514.616
Povećanje temeljnog kapitala	7.185.000	-	7.185.000
Stečeno podjelom Društva Rijeka Promet d.d.	-	3.766.335	3.766.335
Dobit za godinu	-	2.178.999	2.178.999
Stanje 31. prosinca 2016.	7.205.000	6.439.950	13.644.950
Stanje 1. siječnja 2017.	7.205.000	6.439.950	13.644.950
Povećanje temeljnog kapitala	13.677.500	-	13.677.500
Dobit za godinu	-	3.662.840	3.662.840
Stanje 31. prosinca 2017.	20.882.500	10.102.790	30.985.290

10. ZAKLJUČAK

- *U predodčenom Izvještaju o poslovanju za 2017. godinu, kroz različite aspekte, prikazani su prirodni i finacijski pokazatelji poslovanja Društva kao i promjene na imovini i izvorima imovine.*
- *Izvješće za 2017. godinu sačinjeno je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN 78/15 – 120/16) i Zakonom o trgovačkim društvima (NN 111/93 – 110/15).*
- *Prema knjigovodstvenim podacima za 2017. godinu ostvareni prihodi iznose 69.239.269 kn, rashodi iznose 64.439.666 kn, a knjigovodstveni rezultat je dobit nakon oporezivanja u iznosu od 3.662.840 kn. Ostvareni ukupni prihodi i rashodi u 2017. godini u velikom su porastu u odnosu na 2016. godinu s obzirom da je tijekom 2017. godine nastavljeno proširenje djelatnosti Rijeka plusa d.o.o. na način da je od srpnja 2017. godine s radom započela novoosnovana Služba tržnica. Tekuća 2017. godina je ujedno i prva godina u kojoj društvo KD Čistoća d.o.o. koristi usluge Rijeka plusa d.o.o. kroz cijeli period finacijske godine, s obzirom na prelazak radnika i djelatnosti 1.10.2016. godine. Također, povećani obujam poslovanja u 2017. godini bilježe i sve ostale službe društva.*
- *U usporedbi s Rebalansom plana, u 2017. godini ostvareni prihodi veći su za 1,8%, dok su rashodi povećani za 3,3% te je ostvarena dobit nakon oporezivanja 18,1% manja od planirane rebalansom.*
- *Provedbom planirane reorganizacije društava u vlasništvu Grada Rijeke u 2015. i 2016. godini te osnivanjem Službe tržnica u 2017. godini opseg djelatnosti Rijeka plusa proširen je na pružanje znatnog broja komercijalnih usluga.*
- *U cilju konačnog uređenja svih odnosa između Rijeka prometa i Rijeka plusa, nastalih kao posljedica novog organizacijskog modela tih dvaju trgovačkih društava nakon preuzimanja komercijalnih djelatnosti vezanih uz parkiranje i u pogledu prijenosa imovine koja je bila u vlasništvu društva Rijeka promet u društvo Rijeka plus u 2016. godini u potpunosti je dovršena reorganizacija tog segmenta poslovanja Rijeka plusa., što je i vidljivo iz ostvarenih rezultata i povećanog obujma pruženih usluga Službe parkirališta u 2017. godini.*
- *Osnovna odrednica Društva i dalje je poboljšanje kvalitete pruženih usluga, povećanje broja poslovnih partnera, kao i želja za daljnjim proširenjem djelatnosti kroz pružanje širokog spektra različitih dodatnih komercijalnih usluga.*
- *Prema čl. 300. d, st. 2. ZTD i članku 21. ZoR, nakon što Skupština utvrdi Godišnje finacijske izvještaje, Uprava Društva dužna ih je zajedno s Godišnjim izvješćem posloводства za 2017. godinu i s Izvješćem o obavljenoj reviziji godišnjih finacijskih izvještaja za 2017. godinu predati Finacijskoj agenciji radi javne objave.*

Direktor

Željko Smojver