

- **Materijalni troškovi**

U okviru materijalnih troškova, koji iznose 34.293.000 i čine 50,98% ukupnih rashoda, posebno se prate troškovi energije, troškovi sirovina i materijala i troškovi vanjskih usluga.

Troškovi energije iznose 3.983.000 kn, a odnose se na potrošenu električnu energiju (3.563.243 kn), potrošeni plin za zagrijavanje (114.204 kn) i na utrošeno gorivo (292.262 kn). Dio troškova energije koji se odnosi na Upravu Društva, Zajedničke poslove, Službu komercijale, Odjel za odnose s javnošću i informiranje i Odjel operativne kontrole iskazan je pod indirektnim troškovima. Porast troškova energije u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno je rezultat aktivnosti Službe prometa preuzete pripajanjem društva RIJEKA PROMET d.d. te porasta cijene energenata uzrokovanih energetskom krizom.

Troškovi sirovina i materijala iznose 818.000 kn, a odnose se na materijal za održavanje i popravke (555.355 kn), uredski materijal (88.178 kn), troškovi sitnog inventara (71.118 kn), troškovi jednokratnih termo kartica za parking sustav (58.800 kn), trošak akumulatora (6.991 kn), materijal za održavanje čistoće i ostali potrošni materijal (11.503 kn), pogonsko mazivo za transportna sredstva (4.064 kn) te na trošak auto guma (21.058 kn).

Troškovi vanjskih usluga iznose 29.492.000 kn a najveći dio troška odnosi se na radove i usluge po ugovoru o održavanju nerazvrstanih cesta i drugih javno-prometnih površina na području grada Rijeke (10.187.655 kn), prijelazne radove (1.047.402 kn), usluge koncesije zajedničkog upravljanja – Luka Rijeka d.d. i KBC Rijeka (2.418.405 kn), zakupnine za poslovni prostor, opremu i ostalo (4.580.668 kn), usluge Poslovnih sustava d.o.o. (2.601.361 kn), a od većih troškova su i komunalne i slične usluge (1.966.207 kn), troškovi sanacije prekopa (605.877 kn), usluge čuvanja imovine (697.708 kn), održavanje programa i informatičke opreme (646.722 kn), usluge čišćenja (1.232.347 kn), troškovi odvjetačke i javnobilježničke usluge (605.144 kn), usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i građevinskih objekata (540.415 kn), troškovi spomeničke rente (484.723 kn), ostale vanjske usluge (407.760 kn), ostale intelektualne usluge (161.900 kn). Dio troškova vanjskih usluga koji se odnosi na Upravu Društva, Zajedničke poslove, Službu komercijale, Odjel za odnose s javnošću i informiranje i Odjel operativne kontrole iskazan je pod indirektnim troškovima. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine troškovi vanjskih usluga bilježe povećanje od 62,5% najviše zbog troškova radova i usluga po ugovoru o održavanju prometnica i prijelaznih radova koji nisu iskazani u istom razdoblju prethodne godine s obzirom da su isti rezultat pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. u 2022. godini. U odnosu na Rebalans plana troškovi vanjskih usluga bilježe smanjenje od 7,6% najviše zbog dinamike izvedenih radova po Ugovoru o održavanju nerazvrstanih cesta i drugih javno-prometnih površina na području grada Rijeke.

- **Troškovi osoblja**

Troškovi osoblja Službe parkirališta, Službe tržnica, Službe održavanja, Službe prometa i Službe održavanja prometnica iznose 15.682.000 kn (23,31%) i bilježe povećanje od 23,2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, najvećim dijelom zbog porasta broja radnika što je najvećim dijelom rezultat pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. u 2022. godini. Troškovi osoblja Uprave, Zajedničkih poslova, Službe komercijale, Odjela operativne kontrole i Odjela za odnose s javnošću i informiranje iskazani su unutar indirektnih troškova.

Povećanje realiziranih troškova u odnosu na isto razdoblje prethodne godine od 23,2% odgovara višem prosječnom broju radnika od 9,5% (prosjeak na bazi sati rada I-XII/2022.: 165 radnika, prosjeak na bazi sati rada I-XII/2021.: 150 radnika) te porastu prosječnog bruto II troška po zaposlenom od 7,6%.

- **Troškovi amortizacije**

Troškovi amortizacije iznose 5.471.000 kn (8,13%) i bilježe blagi porast u odnosu na prošlu godinu za 0,7% te smanjenje u odnosu na planirano za 10,8%.

- **Ostali troškovi**

Ostali troškovi iznose 317.000 kn (0,47%) i najveći dio odnosi se na porezno nepriznati trošak PDV-a za invalidska parkirna mjesta (53.532 kn), naknadu za platni promet (50.663 kn), troškove obrazovanja zaposlenih (31.994 kn), trošak provizije kartičara (57.443 kn), te troškove oglasa (28.807 kn).

Ostali troškovi Uprave Društva, Zajedničkih poslova, Službe komercijale, Grupe operativne kontrole i Odjela za odnose s javnošću i informiranje iskazani su pod Indirektnim troškovima.

- **Indirektni troškovi**

Indirektni troškovi iznose 7.656.700 kn (11,38%) i uključuju troškove Uprave (3.109.227 kn), troškove Zajedničkih poslova (145.168 kn), troškove Odjela interne kontrole (626.192 kn), troškove Odjela za odnose s javnošću i informiranje (547.374 kn), troškove Službe komercijale (2.599.826 kn), dio troškova Službe održavanja (129.037 kn) i dio troškova Službe prometa (499.876 kn) koji se alociraju na druge Službe.

- **Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine**

Trošak u iznosu od 974.000 kn (1,45%) odnosi se na vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca za izdane a nenaplaćene račune. Vrijednosna usklađenja provedena su u svrhu fer izvještavanja prema zahtjevima HSF1-a, a na temelju objektivne procjene naplativosti tih potraživanja. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine viši su za 25,0% dok su u odnosu na planirano viši za 90,4%.

- **Rezerviranja**

Rezerviranja iznose 86.000 kn (0,13%) i čine ih razlika troškova rezerviranja neiskorištenih godišnjih odmora za 2022. godinu, troškova dugoročnih rezerviranja za jubilarne nagrade i gubitke po započetim sudskim sporovima (sveukupno 598.129 kn) i prihoda od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore iz 2021. godine i prihoda od ukidanja dugoročnih rezerviranja za otpremnine (sveukupno 511.915 kn). Rezerviranja Uprave, Zajedničkih poslova, Odjela interne kontrole, Odjela za odnose s javnošću i informiranje i Službe komercijale iskazana su pod Indirektnim troškovima.

- **Ostali poslovni rashodi**

Ostali poslovni rashodi iznose 112.000 kn (0,17%), a najveći dio odnosi se na izravni otpis vrijednosno neusklađenih potraživanja od kupaca, neamortiziranu vrijednost rashodovane materijalne i nematerijalne imovine, manjkove novca na parkirnim automatima i blagajnama parkirališta te naknadno utvrđene rashode iz proteklih godina.

• **Financijski rashodi**

Financijski rashodi iznose 2.677.000 kn i čine 3,98% ukupnih rashoda. Najvećim dijelom odnose se na kamate po obveznicama za ceste, garažu Zagrad B i Zapadnu Žabicu (2.219.783 kn), kamate po dugoročnom kreditu Erste banke za Zagrad B (266.655 kn), kamate po dugoročnom kreditu OTP banke za garažu Kantrida (168.522 kn), kamate na faktoring (3.836 kn) i na zatezne kamate iz trgovačkog poslovanja i negativne tečajne razlike (2.607 kn).

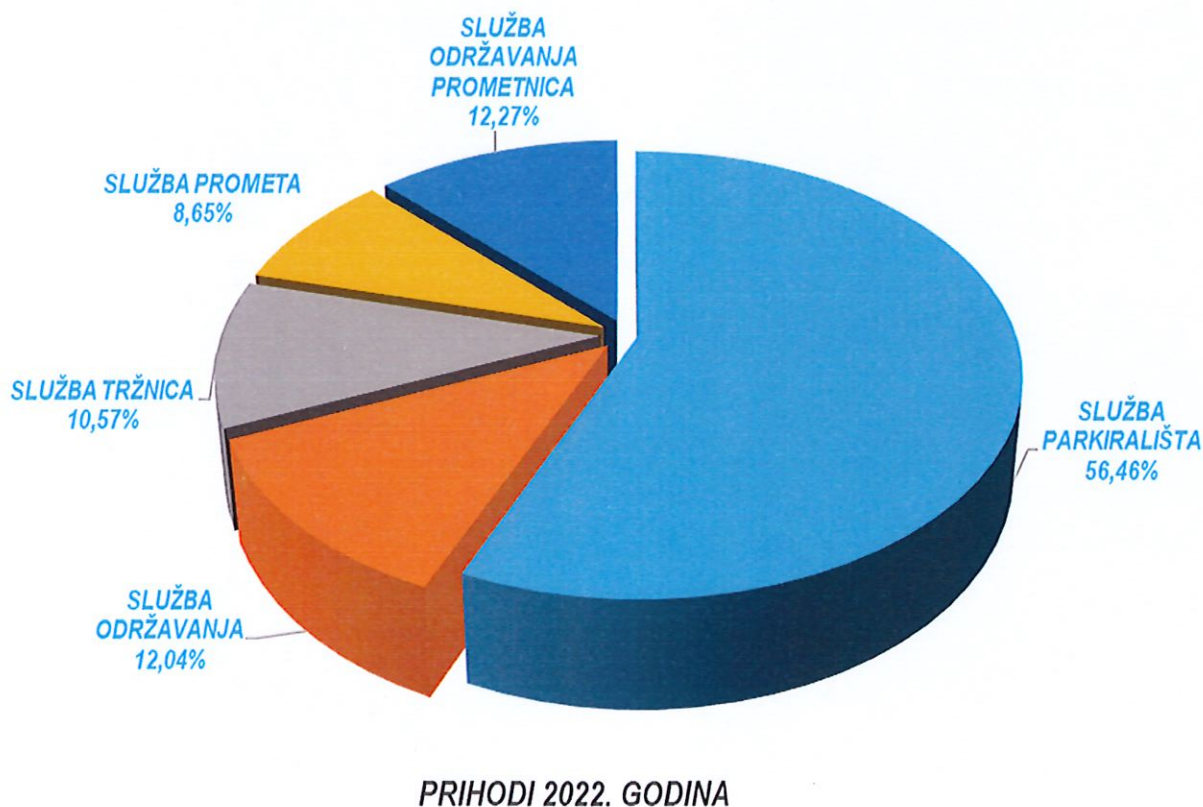
EBITDA odnosno dobit prije kamata, poreza i amortizacije iznosi 22.655.000 kn što predstavlja povećanje od 75,8% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok u odnosu na Rebalans plana poslovanja predstavlja smanjenje od 4,0%. Povećanje EBITDA-e u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno je ostvareno zbog prodaje suvlasničkog djela Zapadne Žabice (23/50 dijela) klasificirane kao dugotrajna imovina – ulaganje u nekretnine pri čemu je ostvarena dobit od prodaje nekretnine u iznosu u 10.811.649 kuna.

EBITDA marža iznosi 28% što u odnosu na prethodnu godinu predstavlja povećanje s 24% EBITDA marže ostvarene u prethodnoj godini. Što je viša vrijednost EBITDA marže to je povoljnije za društvo i ukazuje na poboljšanje učinkovitosti.

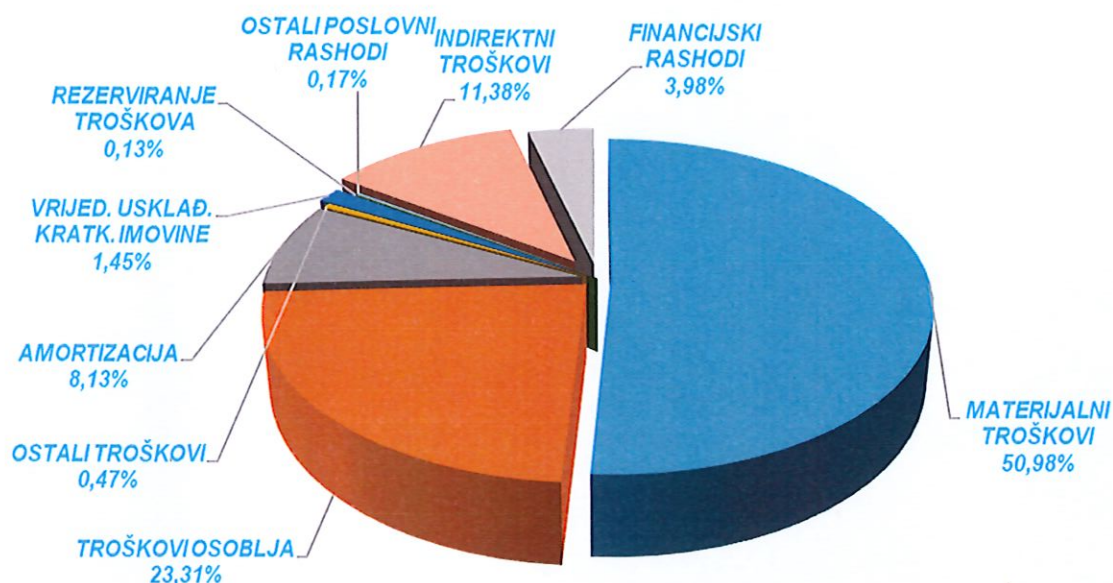
Sljedeći grafikoni prikazuju strukturu ostvarenih prihoda i rashoda za 2022. godinu.

Grafikon 1.

STRUKTURA PRIHODA I RASHODA ZA 2022. GODINU



Grafikon 2.



RASHODI 2022. GODINA

4.1.3. FINACIJSKI REZULTAT

Realizirana dobit prije oporezivanja za 2022. godinu iznosi 16.086.000 kn, porez na dobit iznosi 2.980.000 kn, a dobit nakon oporezivanja 13.106.000 kn.

U odnosu na prethodnu godinu, u 2022. godini ukupni realizirani prihodi viši su za 50,0%, dok su ukupni troškovi viši za 50,6%. Porast prihoda najvećim dijelom se odnosi na prihode od prometa (Služba prometa) i prihode od održavanja prometnica (Služba održavanja prometnica). Navedeni prihodi nisu bili iskazani u ostvarenju prethodnog razdoblja, budući da su prihodi ostvareni u službama koje su pripojene iz trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. (pripajanje provedeno 11. siječnja 2022. godine). Osim navedenog, povećanje prihoda ostvarila je i Služba prakirališta najvećim dijelom uslijed prodaje suvlasničkog djela Zapadne Žabice (23/50 dijela) klasificirane kao dugotrajna imovina – ulaganje u nekretnine pri čemu je ostvarena dobit od prodaje nekretnine u iznosu u 10.811.649 kuna. Porast prihoda ostvarila je i Služba tržnica kao posljedica povećanja prihoda od prefakturiranja troškova te uvođenja potpora za umanjenje cijene električne energije. Pad prihoda ostvarila je Služba održavanja zbog većeg iznosa izdanih odobrenja prema KD AUTOTROLEJ d.o.o. sukladno ugovornim obvezama.

Kod ukupnih troškova u odnosu na prethodnu godinu ostvareno je povećanje svih vrsta troškova, osim smanjenja ostalih troškova. Povećanja navedenih troškova rezultat su porasta cijena troškova energenata i pojedinih usluga te povećane poslovne aktivnosti

Društva uzrokovane pripajanjem trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. i ublažavanjem COVID-19 mjera.

Indirektni troškovi u odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježe povećanje od 5,8% najvećim dijelom zbog povećane poslovne aktivnosti uzrokovane pripajanjem trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. te alokacije dijela troškova Službe prometa i Zajedničkih poslova. Indirektni troškovi iznose 7.656.700 kn i uključuju troškove Uprave (3.109.227 kn), troškove Zajedničkih poslova (145.168 kn), troškove Odjela interne kontrole (626.192 kn), troškove Odjela za odnose s javnošću i informiranje (547.374 kn), troškove Službe komercijale (2.599.826 kn), dio troškova Službe održavanja (129.037 kn) i dio troškova Službe prometa (499.876 kn) koji se alociraju na druge Službe.

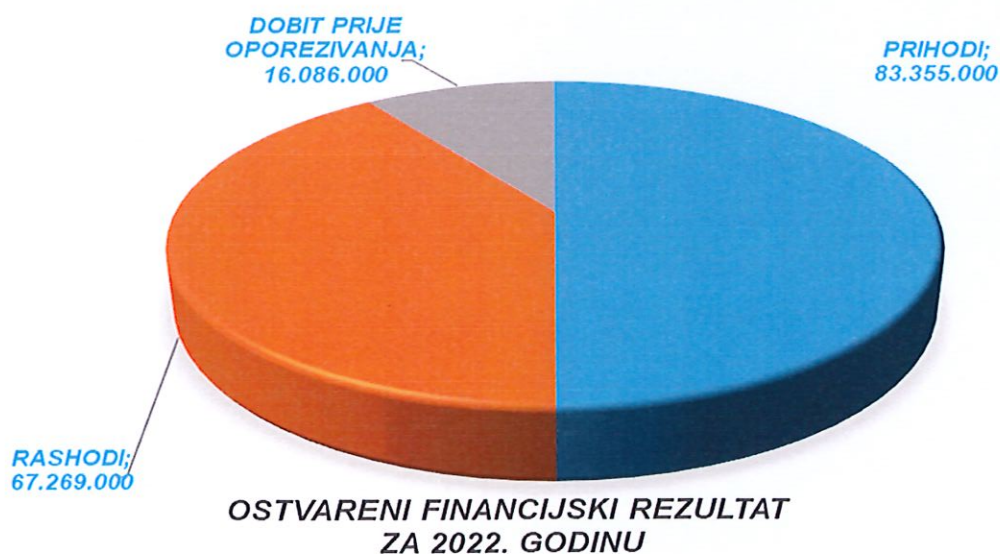
Neto financijski rezultat povoljniji je u odnosu na prethodnu godinu. Ukupni financijski prihodi i financijski rashodi viši su zbog realizacije prihoda i troškova kamata po obveznicama uslijed pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d., odnosno konverzije obveznica.

U usporedbi s Rebalansom plana poslovanja za 2022. godinu ukupni prihodi bilježe smanjenje od 4,2% dok su ukupni troškovi niži za 3,9%. Kod ukupnih troškova ostvareno je povećanje troškova energije, ostalih troškova te vrijednosnog usklađenja. Indirektni troškovi u odnosu na planirano niži su za 1,9% najvećim dijelom zbog nižih ostvarenih troškova Uprave koji se alociraju na ostale službe unutar Društva. Trošak amortizacije niži je od planiranog za 10,8% dok je neto financijski rezultat povoljniji za 27,1%.

Sljedeći grafikon prikazuje realizirane osnovne veličine financijskog rezultata za 2022. godinu.

Grafikon 3.

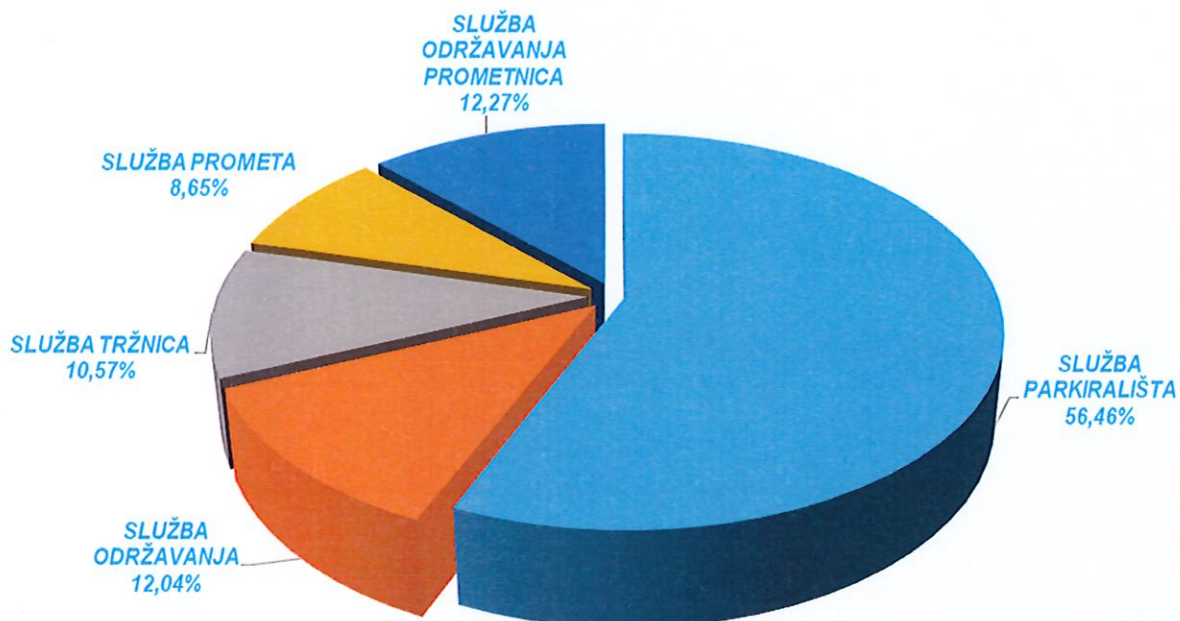
OSTVARENI FINACIJSKI REZULTAT ZA 2022. GODINU



Grafikoni u nastavku prikazuju strukturu prihoda, rashoda i ostvarene dobiti za 2022. godinu po službama odnosno djelatnostima.

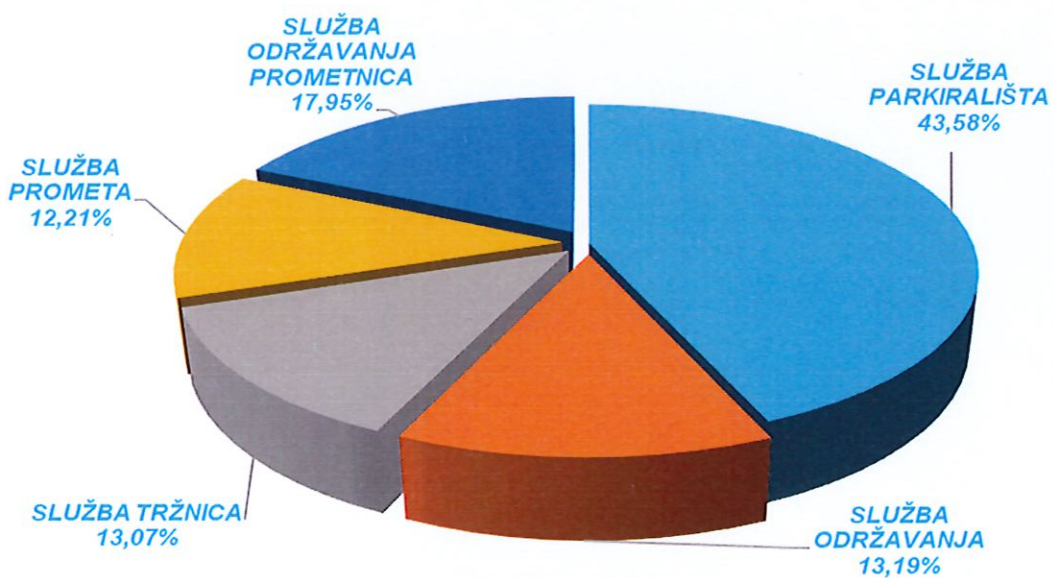
STRUKTURA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA PO SLUŽBAMA ZA 2022. GODINU

Grafikon 4.



PRIHODI 2022. GODINA

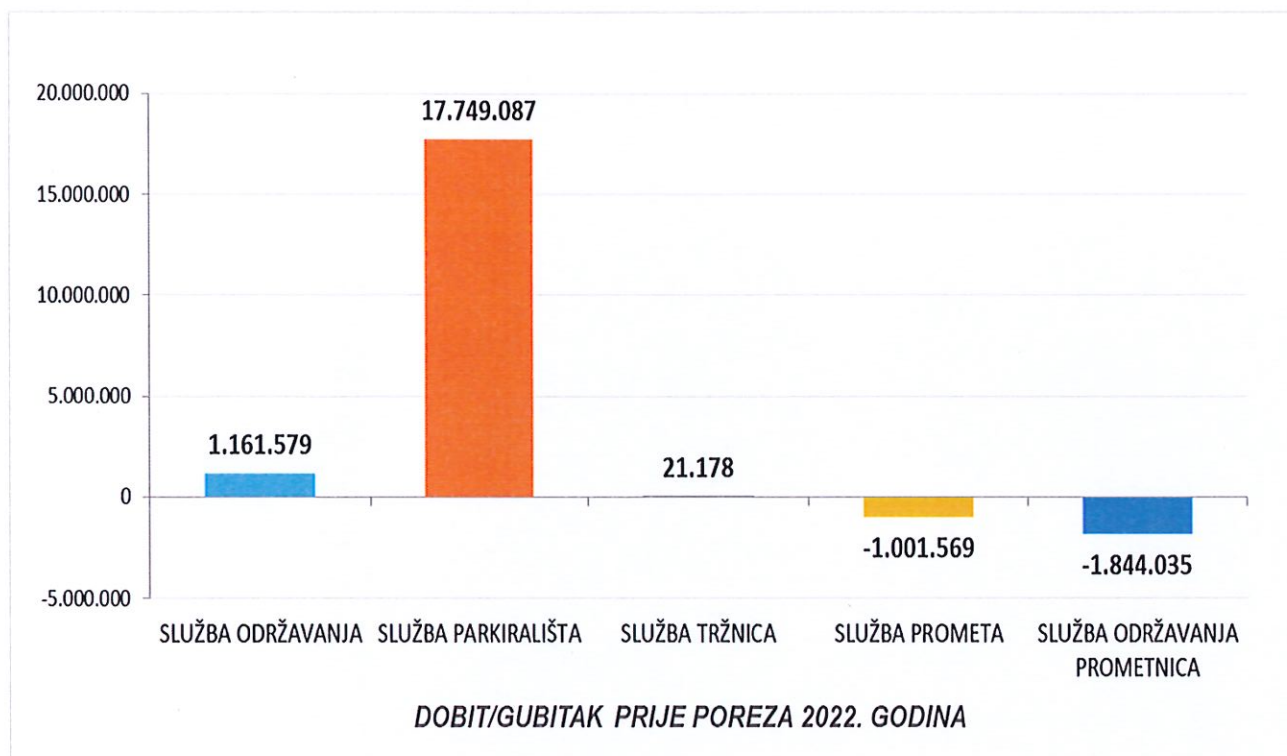
Grafikon 5.



RASHODI 2022. GODINA

Grafikon 6

STRUKTURA OSTVARENE DOBITI PO SLUŽBAMA ZA 2022. GODINU



5. POKAZATELJI POSLOVANJA

Iz sveukupnih podataka predloženih kroz aktivnu i pasivnu 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 18.

POKAZATELJI POSLOVANJA

OPIS	2021.	2022.
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,62	1,93
Koeficijent obrta potraživanja	4,37	4,82
Trajanje naplate potraživanja	84	76
Vezivanje zaliha u danima	1,12	1,18
Stupanj zaduženosti	0,36	0,31
Omjer tuđeg i vlastitog kapitala	0,66	0,52
Stupanj samofinanciranja	0,54	0,61
Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja	1,13	1,24

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. Zbog pozitivnog efekta pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d. prilikom čega je ostvaren veći porast kratkotrajne imovine u odnosu na porast kratkoročnih obveza, ostvareni koeficijent tekuće likvidnosti viši je i povoljniji u odnosu na prethodnu godinu (0,62).

Koeficijent tekuće likvidnosti

$$\text{koeficijent tekuće likvidnosti 31.12.2022.} = \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} = \frac{87.889.614}{45.615.529} = 1,93$$

Koeficijent obrta potraživanja proizlazi iz odnosa poslovnih prihoda i prosječnih potraživanja od kupaca, a pokazuje koliko novčanih jedinica prodaje se može ostvariti s 1,00 kn uloženom u potraživanja. Pokazatelj za 2022. godinu ukazuje da se za 1,00 kn uloženu u potraživanja realiziralo 4,82 kn poslovnih prihoda što je više od 4,37 koliko je prošle godine iznosio koeficijent obrta potraživanja. Za potrebe točnijeg iskazivanja koeficijenta obrta potraživanja, poslovni prihodi u izračunu uvećani su na način da sadrže ukupan prihod od prodane imovine, za razliku od izvještaja u kojem je unutar poslovnih prihoda iskazana dobit od prodaje imovine (prihod od prodaje imovine umanjeno za NKV prodane imovine).

Koeficijent obrtaja potraživanja

$$\text{koeficijent obrta potraživanja 31.12.2022.} = \frac{\text{Poslovni prihodi}}{\text{Ø potraživanja od kupaca}} = \frac{110.527.667}{22.944.315} = 4,82$$

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 76 dana što je kraće u odnosu na trajanje naplate potraživanja prethodne godine (84 dana).

Trajanje naplate potraživanja

$$\text{trajanje naplate potraživanja 2022.} = \frac{\text{broj dana u godini}}{\text{koeficijent obrtaja potraživanja}} = \frac{365}{4,82} = 76$$

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 2022. godine iznose 1 dan. Podatak da se zalihe nabavljaju za poslovni ciklus koji je kraći od dana, ukazuje da nema potrebe za stvaranjem zaliha.

Vezivanje zaliha u danima

$$\text{vezivanje zaliha u danima u 2022. g.} = \frac{\text{Ø zaliha iz bilance tekuće godine}}{\text{poslovni prihodi}} = \frac{266.460}{82.166.866} * 365 = 1,18$$

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 2022. godinu iznosi 0,31 i povoljniji je u odnosu na prethodnu godinu (0,36) zbog pozitivnog efekta pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d. prilikom čega je ostvaren značajno veći porast ukupne aktive u odnosu na porast ukupnih obveza.

Stupanj zaduženosti

$$\text{pokazatelj zaduženosti 31.12.2022.} = \frac{\text{ukupne obveze (kratkoročne i dugoročne)}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{52.892.220}{168.016.357} = 0,31$$

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 0,52 kn sredstava iz tuđih izvora. U odnosu na prethodnu godinu ostvareni omjer tuđeg i vlastitog kapitala je bolji što je rezultat zbog pozitivnog efekta pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d. prilikom čega je ostvaren značajno veći porast vlastitog kapitala u odnosu na porast ukupnih obveza..

Omjer tuđeg i vlastitog kapitala

$$\text{omjer tuđeg i vl. kapitala 31.12.2022.} = \frac{\text{ukupne obveze (tuđi kapital)}}{\text{vlastiti kapital (saldiran)}} = \frac{52.892.220}{102.545.447} = 0,52$$

Koliki je **stupanj samofinanciranja** pokazuje odnos vlastitog (saldiranog) kapitala i ukupne aktive. Vlastitim sredstvima može se financirati poslovanje sa 61%. Za nedostajući dio potrebno je zaduživanje, odnosno tuđe sufinanciranje. Pokazatelj je bolji u odnosu na prethodnu godinu.

Stupanj samofinanciranja

$$\text{pokazatelj samofinanciranja na dan 31.12.2022.} = \frac{\text{vlastiti kapital}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{102.545.447}{168.016.357} = 0,61$$

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 društvo posluje s dobitkom. Realizirani koeficijent za 2022. godinu iznosi 1,24 i bolji je od prošlogodišnjeg (1,13).

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja

$$\text{koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja 2022. godine} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupni rashodi}} = \frac{83.754.525}{67.668.253} = 1,24$$

Starosna struktura potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2022. godine prikazana je u tablici u nastavku. Od ukupnih potraživanja na dan 31. prosinca 2022. u iznosu od 36.549.775 kn najveći dio potraživanja odnosi se na potraživanja od Grada Rijeke po računima za prenesene prometnice i tunelski priključak te za izvršene usluge (21.050.029 kn).

Tablica 19.

KUPAC / PARTNER	NEDOSPJELO	DOSPJELO							UKUPNO DOSPJELO	UKUPNO
		0 - 30 dana	31 - 60	61 - 90	91 - 120	121 - 150	151 - 180	> 180		
KD Autotrolej	827.057	0	0	0	0	0	0	0	0	827.057
Grad Rijeka	20.425.822	126.195	496.012					2.000	624.207	21.050.029
KD Čistoća	305.511	199.845								505.356
Ostali kupci	11.525.888	475.635	184.390	144.190	146.592	85.418	71.088	1.534.132	2.641.445	14.167.333
Ukupno	33.084.278	801.675	680.402	144.190	146.592	85.418	71.088	1.536.132	3.465.497	36.549.775

Starosna struktura obveza prema dobavljačima na dan 31. prosinca 2022. godine prikazana je u tablici u nastavku pri čemu su posebno izdvojeni partneri u vlasništvu Grada Rijeke.

Tablica 20.

DOBAVLJAČ / PARTNER	NEDOSPJELO	DOSPJELO							UKUPNO DOSPJELO	UKUPNO
		0 - 30 dana	31 - 60	61 - 90	91 - 120	121 - 150	151 - 180	> 180		
KD Autotrolej	153.338	0	0	0	0	0	0	0	0	153.338
Poslovni sustavi	404.852	0	0	0	0	0	0	0	0	404.852
KD Čistoća	234.379	0	0	0	0	0	0	0	0	234.379
Ostali	7.941.390	0	0	0	0	0	0	0	0	7.941.390
Ukupno	8.733.959	0	0	0	0	0	0	0	0	8.733.959

U tablici u nastavku prikazan je neto dug društva na 31. prosinca 2022. i 31. prosinca 2021. godine.

Tablica 21.

NETO DUG	31.12.2021.	31.12.2022.
1. Dugoročni krediti	10.652.270	6.870.544
2. Obveznice - dugoročni dio	10.322.591	0
3. Obveze za pravo građenja	428.711	406.147
I. Ukupno dugoročni dug (1 + 2 + 3)	21.403.572	7.276.691
5. Kratkoročni dio dugoročnih kredita	3.794.363	3.796.770
6. Dozvoljeni minus	0	0
7. Obveznice - kratkoročni dio	10.322.590	28.000.000
8. Obveze za pravo građenja	22.564	22.564
II. Ukupno kratkoročni dug (5 + 6 + 7 + 8)	14.139.517	31.819.334
III. Ukupni dug (I + II)	35.543.089	39.096.026
IV. Financijska imovina	0	0
V. Novac i novčani ekvivalenti	1.807.949	49.411.807
VI. Neto dug (III - IV - V)	33.735.140	-10.315.782

6. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

U 2022. godini realizirane su ukupne investicije u iznosu od 3.182.957 kn od čega su aktivirana osnovna sredstva u iznosu od 2.222.242 kn, dok se na dan 31. prosinca 2022. godine knjigovodstveno vodi kao investicija u tijeku iznos od 1.030.715 kn (31.12.2021.: 70.000 kn). Investicijsko održavanje iznosi 396.406 kn. Investicije realizirane u 2022. godini financirane su vlastitim sredstvima.

Ulaganja se najvećim dijelom odnose na ulaganje u parkirališta (ulaganja u sustave naplate i kontrole parkirališta i parkirne automate), nabavku gospodarskog vozila te investicijsko održavanje objekata i nadogradnju računalnog softvera.

U slijedećoj tablici prikazane su investicije po vrstama knjigovodstvenog praćenja:

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA I FINACIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2022. GODINU

Tablica 22.

R.br.	Opis	Rebalans plana za 2022. godinu (kn)	Ostvarenje za 2022. godinu (kn)
1	INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	964.000	396.406
1.1.	Sanacija krova na Garaži Kantrida	80.000	64.643
1.2.	Zamjena ulaznih vrata velike hale remonta- 2 kom (Školjić15)	64.000	0
1.3.	Građevinsko obrtnički radovi na sanaciji 3. Paviljona (Ribarnica)	150.000	0
1.4.	Izrada projektne dokumentacije uređenja prizemlja Paviljona Brajda	100.000	0
1.5.	Asaltiranje djela vanjskog prostora tržnice Brajda, Zamet i Centralne tržnice	50.000	0
1.6.	Uređenje prodajnih mjesta u prizemlju Paviljona 1, (krovići)	40.000	38.714
1.7.	Uređenje unajmljenih poslovnih prostora za uredske svrhe (Lisinski, B. Polića)	480.000	293.049
2	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	1.675.000	140.279
2.1.	Ulaganje u koncesijsko područje Putnička obala	125.000	53.379
2.2.	Izrada projekta uređenja kata Paviljona 1 Centralne tržnice	50.000	0
2.3.	Nadzor na izvođenjem radova na uređenju objekata	50.000	0
2.4.	Dorada kioska na Centralnoj tržnici	150.000	0
2.5.	Zatvaranje odzračnika na paviljonu 1 i 2 Centralne tržnice	130.000	0
2.6.	Zamjena opreme vodotornja paviljona 1 i 2	200.000	0
2.7.	Izrada, dobava i ugradnja protupožarnih vrata	20.000	0
2.8.	Izrada projektne dokumentacije za osiguranje dodatnih parkirnih mjesta	900.000	86.900
2.9.	Izrada idejnog rješenja prenamjene skladišta ribarnice na Centralnoj tržnici	50.000	0
3	TRANSPORTNA SREDSTVA	2.000.000	300.000
3.1.	Nabava 1 kombija zatvorenog tipa	200.000	0
3.2.	Nabava 1 kombija poluotvorenog tipa	350.000	300.000
3.3.	Opremanje servisnog vozila	150.000	0
3.4.	Nabava 1 specijalnog vozila pauk - nosivost 12 t	1.200.000	0
3.5.	Nabava mopeda na električni pogon	100.000	0
4	OSTALA OSNOVNA SREDSTVA	8.230.500	2.346.272
4.1.	Računalna oprema	136.000	9.965
4.2.	Sustav naplate i kontrole parkirališta	3.000.000	1.080.463
4.3.	Nadogradnja postojećih uličnih automata za naplatu parkiranja (unos registarskih oznaka)	140.000	139.900
4.4.	Radionička oprema i alati	227.000	46.363
4.5.	Uredski namještaj i oprema	47.500	35.478
4.6.	Razvoj centralnog parkirališnog sustava	200.000	0
4.7.	Nadogradnja postojećih programskih rješenja	200.000	89.270
4.8.	Ulični parkirni automati 40 komada	3.600.000	849.400
4.9.	Nadogradnja sustava sa LPR-om (čitač registarskih oznaka) za zatvorena parkirališta	175.000	74.973
4.10.	Nabava novih programskih rješenja	70.000	0
4.11.	Nabava uredskog kontejnera deponij Brajdica	100.000	0
4.12.	Nadogradnja softvera za autodijagnostiku + hardver	75.000	0
4.13.	Nabava MIG-MAG + REL aparat za zavarivanje 200A -monofazni	15.000	0
4.14.	Nabava dvoplošnog spremnika	50.000	0
4.15.	Nabava prijenosnog brojača prometa	75.000	0
4.16.	Nabava pisača za dnevne parkirne karte	35.000	0
4.17.	Modernizacija komunikacijske mreže za povezivanje semaforских uređaja i ECTrak nadzornog centra - 1. faza	85.000	0
	E-punionice	0	20.460
UKUPNO INVESTICIJE		12.869.500	3.182.957

7. UPOTREBA FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA, 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.

8. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

U nastavku slijedi prikaz financijskih izvještaja i to:

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

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA I FINACIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2022. GODINU

BILANCA

Na dan 31. prosinca 2022.

AKTIVA	Bilješka	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	16	0	4.662.495
DUGOTRAJNA IMOVINA		102.656.324	75.348.454
NEMATERIJALNA IMOVINA	10	2.653.478	3.589.703
Izdaci za razvoj		0	0
Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ost. prava		2.583.478	2.558.988
Goodwill		0	0
Predumovi za nabavu nematerijalne imovine		0	0
Nematerijalna imovina u pripremi		70.000	1.030.715
Ostala nematerijalna imovina		0	0
MATERIJALNA IMOVINA	11	100.002.846	71.758.751
Zemljište		13.567.617	14.719.417
Građevinski objekti		55.628.708	54.010.235
Postrojenja i oprema		1.831.670	2.158.701
Alati, pogonski inventar i transportna imovina		573.089	835.904
Biološka imovina		40.961	34.494
Predumovi za materijalnu imovinu		0	0
Materijalna imovina u pripremi		0	0
Ostala materijalna imovina		0	0
Ulaganje u nekretnine		28.360.801	0
DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA		0	0
Udjeli (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		0	0
Dani zajmovi, ddepoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjel. interesom		0	0
Ulaganja u ost. vrijednosne papire društava povezanih sud. interesom		0	0
Dan zajmovi, depoziti i sl. društvima povezanim sudj. interesom		0	0
Ulaganja u vrijednosne papire		0	0
Dani zajmovi, depoziti i slično		0	0
Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		0	0
Ostala dugotrajna financijska imovina		0	0
POTRAŽIVANJA		0	0
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		0	0
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		0	0
Potraživanja od kupaca		0	0
Ostala potraživanja		0	0
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		0	0

BILANCA (nastavak)

Na dan 31. prosinca 2022.

AKTIVA	Bilješka	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
KRATKOTRAJNA IMOVINA		12.241.623	87.889.614
ZALIHE		155.283	377.637
Sirovine i materijal		155.283	377.637
Proizvodnja u tijeku		0	0
Gotovi proizvod		0	0
Trgovačka roba		0	0
Predujmovi za zalihe		0	0
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		0	0
Biološka imovina		0	0
POTRAŽIVANJA		10.278.390	38.100.170
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		0	0
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		0	0
Potraživanja od kupaca	12	9.338.854	36.549.775
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		9.708	7.561
Potraživanja od države i drugih institucija	13	869.215	407.336
Ostala potraživanja	13	60.613	1.135.498
KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA		0	0
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		0	0
Dani zajmova, depoziti i sl. poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjel. interesom		0	0
Ulaganja u ost. vrijednosne papire društava povezanih sud. interesom		0	0
Dani zajmova, depoziti i sl. društvima povezanim sudj. interesom		0	0
Ulaganja u vrijednosne papire		0	0
Dani zajmova, depoziti i slično		0	0
Ostala financijska imovina		0	0
NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	14	1.807.949	49.411.807
PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	15	91.611	115.794
UKUPNO AKTIVA		114.989.557	168.016.357
IZVANBILANČNI ZAPISI		0	0

BILANCA (nastavak)

Na dan 31. prosinca 2022.

PASIVA	Bilješka	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
KAPITAL I REZERVE		61.918.556	102.545.447
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	16	36.226.200	45.834.700
KAPITALNE REZERVE	16	259	11.429.549
REZERVE IZ DOBITI		0	0
Zakonske rezerve		0	0
Rezerve za vlastite dionice		0	0
Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		0	0
Statutarne rezerve		0	0
Ostale rezerve		0	0
REVALORIZACIJSKE REZERVE		0	0
REZERVE FER VRIJEDNOSTI		0	0
Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju		0	0
Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova		0	0
Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo		0	0
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		20.596.881	32.175.231
Zadržana dobit		20.596.881	32.175.231
Preneseni gubitak		0	0
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		5.095.216	13.105.967
Dobit poslovne godine		5.095.216	13.105.967
Gubitak poslovne godine		0	0
MANJINSKI INTERES		0	0
REZERVIRANJA	23	1.228.784	1.771.648
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		1.228.784	1.447.503
Rezerviranja za porezne obveze		0	0
Rezerviranja za započete sudske sporove		0	324.145
Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		0	0
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		0	0
Druga rezerviranja		0	0

BILANCA (nastavak)
Na dan 31. prosinca 2022.

PASIVA	Bilješka	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
DUGOROČNE OBVEZE	17	21.403.572	7.276.691
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		0	0
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesima		0	0
Obveze za zajmove, depozite i sl. društava pov. sudj. interesom		0	0
Obveze za za zajmove, depozite i slično		0	0
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		10.652.270	6.870.544
Obveze za predujmove		0	0
Obveze prema dobavljačima		0	0
Obveze po vrijednosnim papirima		0	0
Ostale dugoročne obveze		10.751.302	406.147
Odgođena porezna obveza		0	0
KRATKOROČNE OBVEZE		19.730.759	45.615.529
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		0	0
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesima		0	0
Obveze za zajmove, depozite i sl. društava pov. sudj. interesom		0	0
Obveze za za zajmove, depozite i slično	18	97.985	197.587
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	18	3.794.363	3.797.205
Obveze za predujmove	18	133.551	230.423
Obveze prema dobavljačima	18	2.037.167	8.733.959
Obveze po vrijednosnim papirima	18	0	28.000.000
Obveze prema zaposlenicima	19	898.031	1.152.568
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	20	1.762.937	2.601.717
Obveze s osnove udjela u rezultatu		0	0
Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		0	0
Ostale kratkoročne obveze	21	11.006.725	902.070
ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOB.	22	10.707.886	10.807.041
UKUPNO PASIVA		114.989.557	168.016.357
IZVANBILANČNI ZAPISI		0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Za godinu završenu 31. prosinca 2022.

	Bilješka	<u>2021. godina</u>	<u>2022. godina</u>
POSLOVNI PRIHODI	3	<u>54.156.779</u>	<u>82.166.866</u>
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		0	0
Prihodi od prodaje		50.838.818	67.746.338
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		0	0
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ostali poslovni prihodi		3.317.961	14.420.528
POSLOVNI RASHODI		<u>46.640.200</u>	<u>64.977.390</u>
Promjene vrij. zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda		0	0
Materijalni troškovi	4	<u>19.254.941</u>	<u>34.272.639</u>
a) Troškovi sirovina i materijala		2.152.589	5.267.639
b) Troškovi pruženih usluga		0	0
c) Ostali vanjski troškovi		17.102.352	29.005.000
Troškovi osoblja	5	<u>15.344.143</u>	<u>18.075.154</u>
a) Neto plaće i nadnice		9.849.076	11.613.992
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		3.393.431	4.017.113
c) Doprinosi na plaće		2.101.636	2.444.049
Amortizacija	10, 11	<u>5.674.517</u>	<u>5.786.866</u>
Ostali troškovi poslovanja	6	<u>5.218.953</u>	<u>5.285.287</u>
Vrijednosno usklađivanje	12	<u>779.383</u>	<u>974.335</u>
a) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine		0	0
b) Vrijednosno usklađivanje kratkoročne imovine		779.383	974.335
Rezerviranja	22	<u>86.399</u>	<u>424.264</u>
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		86.399	100.119
b) Rezerviranja za porezne obveze		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove		0	324.145
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		0	0
f) Druga rezerviranja		0	0
Ostali poslovni rashodi	7	<u>281.864</u>	<u>158.845</u>

RAČUN DOBITI I GUBITKA (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2022.

	Bilješka	2021. godina	2022. godina
FINACIJSKI PRIHODI	8	868.711	1.587.659
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) povezanih poduzetnika		0	0
Prihodi od ostalih dugotrajnih ulaganja i zajmova unutar grupe		0	0
Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa unutar grupe		0	0
Tečajne razlike i ostali financ. prihodi iz odnosa unutar grupe		0	0
Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova		0	0
Ostali prihodi s osnove kamata		839.691	1.496.444
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi		29.020	6.275
Nerealizirani dobiti (prihodi)		0	0
Ostali financijski prihodi		0	84.940
FINACIJSKI RASHODI	8	2.119.945	2.690.863
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi unutar grupe		0	0,0
Tečajne razlike i drugi rashodi unutar grupe		0	0,0
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi		2.119.165	2.673.397
Tečajne razlike i drugi rashodi		780	17.466
Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		0	0
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		0	0
Ostali financijski rashodi		0	0
UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJEL. INTERESOM		0	0
UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		0	0
UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJEL. INTERESOM		0	0
UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		0	0
UKUPNI PRIHODI		55.025.490	83.754.525
UKUPNI RASHODI		48.760.145	67.668.253
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		6.265.345	16.086.272
Dobit prije oporezivanja		6.265.345	16.086.272
Gubitak prije oporezivanja		0	0
POREZ NA DOBIT	9	1.170.129	2.980.305
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		5.095.216	13.105.967
Dobit razdoblja		5.095.216	13.105.967

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
Za godinu završenu 31. prosinca 2022.

NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	Bilješka	2021. godina	2022. godina
Dobit / - Gubitak prije poreza		6.265.345	16.086.272
Usklađenja:		7.350.671	-2.395.982
Amortizacija	10, 11	5.674.517	5.786.866
Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne mat. i nemat. imovine		-46.758	-10.811.649
Dobici i gubici od prodaje, nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosna usklađenja fin. imovine		0	0
Prihodi od kamata i dividendi	8	-868.711	-1.496.444
Rashodi od kamata	8	2.119.165	2.673.397
Rezerviranja	23	86.399	424.264
Tečajne razlike (nerealizirane)	8	-19.867	11.192
Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke		405.926	1.016.392
Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu		13.616.015	13.690.290
Promjene u radnom kapitalu:		-7.556.398	5.475.145
Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza		-14.319.375	1.505.035
Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja		6.740.998	3.996.672
Povećanje ili smanjenje zaliha		21.979	-26.562
Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala		0	0
Novac iz poslovanja		6.059.617	19.165.435
Novčani izdaci za kamate		-2.119.165	-2.450.429
Plaćeni porez na dobit		-790.876	-560.220
NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		3.149.576	16.154.785
NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		175.213	39.172.450
Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata		0	0
Novčani primici od kamata		0	1.690.402
Novčani primici od dividendi		0	0
Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga		0	0
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		0	12.023.184
Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti		175.213	52.886.036
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		-2.261.366	-3.182.957
Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata		0	0
Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje		0	0
Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac		0	0
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		0	0
Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		-2.261.366	-3.182.957
NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		-2.086.153	49.703.080

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2022.

	Bilješka	2021. godina	2022. godina
NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	16	5.229.836	4.946.166
Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		0	0
Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi		0	353.739
Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti		0	0
Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti		5.229.836	5.299.905
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih fin.instr.		-7.501.559	-23.553.912
Novčani izdaci za isplatu dividendi		0	0
Novčani izdaci za financijski najam		0	0
Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala		0	0
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		0	0
Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti		-7.501.559	-23.553.912
NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		-2.271.723	-18.254.007
Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima		0	0
NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA		-1.208.300	47.603.858
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		3.016.249	1.807.949
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA		1.807.949	49.411.807

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU

Za godinu završenu 31. prosinca 2022.

(svi iznosi izraženi su u kunama)

	Temeljni kapital	Kapitalne rezerve	Zadržana dobit	Ukupno
Stanje na dan 1. siječnja 2021.	30.996.500	123	20.596.881	51.593.504
Povećanje temeljnog kapitala (bilješka 16)	5.229.700	136	0	5.229.836
Dobit za godinu	0	0	5.095.216	5.095.216
Stanje na dan 31. prosinca 2021.	36.226.200	259	25.692.097	61.918.556
Stanje na dan 1. siječnja 2022.	36.226.200	259	25.692.097	61.918.556
Povećanje temeljnog kapitala (bilješka 16)	9.608.500	160	0	9.608.660
Pripajanje Rijeka prometa 11.01.2022. (bilješka 16 i 26)	0	11.429.129	6.483.134	17.912.263
Dobit za godinu	0	0	13.105.967	13.105.967
Stanje na dan 31. prosinca 2022.	45.834.700	11.429.549	45.281.198	102.545.447

9. ZAKLJUČAK

- U predočenom Izvještaju o poslovanju za 2022. godinu, kroz različite aspekte, prikazani su naturalni i financijski pokazatelji poslovanja Društva kao i imovina, izvori financiranja imovine te novčani tijek.

- Realizirana dobit prije oporezivanja za 2022. godinu iznosi 16.086.000 kn, porez na dobit iznosi 2.980.000 kn, a dobit nakon oporezivanja 13.106.000 kn.

U odnosu na prethodnu godinu, u 2022. godini ukupni realizirani prihodi viši su za 50,0%, ukupni troškovi za 50,6%, troškovi amortizacije za 0,7%, indirektni troškovi (5,8%), financijski prihodi (82,6%) te financijski rashodi (30,3%). Dobit prije poreza u 2022. godini (16.086.000 kn) značajno je viša u odnosu na dobit prije poreza u 2021. godini (6.265.000 kn). Porast prihoda najvećim dijelom se odnosi na prihode od prometa (Služba prometa) i prihode od održavanja prometnica (Služba održavanja prometnica). Navedeni prihodi nisu bili iskazani u ostvarenju prethodnog razdoblja, budući da su prihodi ostvareni u službama koje su pripojene iz trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. (pripajanje provedeno 11. siječnja 2022. godine). Osim navedenog, povećanje prihoda ostvarila je i Služba parkirališta najvećim dijelom uslijed prodaje suvlasničkog djela Zapadne Žabice (23/50 dijela) klasificirane kao dugotrajna imovina – ulaganje u nekretnine pri čemu je ostvarena dobit od prodaje nekretnine u iznosu u 10.811.649 kuna. Porast prihoda ostvarila je i Služba tržnica kao posljedica povećanja prihoda od prefakturiranja troškova te uvođenja potpora za umanjenje cijene električne energije. Pad prihoda ostvarila je Služba održavanja zbog većeg iznosa izdanih odobrenja prema KD AUTOTROLEJ d.o.o. sukladno ugovornim obvezama.

- Kod ukupnih troškova u odnosu na prethodnu godinu ostvareno je povećanje svih vrsta troškova, osim smanjenja ostalih troškova. Povećanja navedenih troškova rezultat su porasta cijena troškova energenata i pojedinih usluga, pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. i povećane poslovne aktivnosti Društva uslijed ublažavanja pandemije uzrokovane virusom COVID-19. Indirektni troškovi u odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježe povećanje od 5,8% najvećim dijelom zbog pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. i alociranog dijela troškova Službe prometa i Zajedničkih poslova. Neto financijski rezultat povoljniji je u odnosu na prethodnu godinu. Ukupni financijski prihodi i financijski rashodi viši su zbog realizacije prihoda i troškova kamata po obveznicama uslijed pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d., odnosno konverzije obveznica. Trošak amortizacije viši je za 0,7% u odnosu na prethodnu godinu.

U usporedbi s Rebalansom plana poslovanja za 2022. godinu ukupni prihodi bilježe smanjenje od 4,2%, a ukupni troškovi od 3,9%. Kod ukupnih troškova ostvareno je povećanje troškova energije, ostalih troškova te vrijednosnog usklađenja. Indirektni troškovi u odnosu na planirano niži su za 1,9% najvećim dijelom zbog nižih ostvarenih troškova Uprave koji se alociraju na ostale službe unutar Društva. Trošak amortizacije niži je od planiranog za 10,8% dok je neto financijski rezultat povoljniji za 27,1%.

- Najviši prihodi, rashodi i najveća ostvarena dobit realizirana je u Službi parkirališta. Rezultati po organizacijskim jedinicama su sljedeći: Služba parkirališta – dobit prije poreza 17.749.000 kn, Služba održavanja – dobit prije poreza 1.162.000 kn, Služba tržnica – dobit

prije poreza 21.000 kn, Služba prometa – gubitak prije poreza 1.002.000 kn te Služba održavanja prometnica – gubitak prije poreza 1.844.000 kn.

- *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.*

Direktor:

Željko Smojver

Materijal sastavili:

Točke 1., 3. – 9. Poslovni sustavi d.o.o.
Voditelj odjela kontrolinga:
Voditeljica odjela računovodstva:
Točke 2. Rijeka plus d.o.o.

Eduard Krmpotić

Emina Ćosić

Ivana Hero Ševerdija

Materijal pregledao:

Točke 1., 3. – 9. Voditelj odjela kontrolinga:
Točke 1. – 9. Rijeka plus d.o.o.

Eduard Krmpotić

Ivana Hero Ševerdija

U Rijeci, svibanj 2023. godine.