

Točka 3.

- a) Izvješće o poslovanju KD AUTOTROLEJ d.o.o. Rijeka, KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka, TD ENERGO d.o.o. Rijeka, KD KOZALA d.o.o. Rijeka, KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka i TD RIJEKA PROMET d.d. za 2011. godinu**
- b) Izvješće o poslovanju TD RIJEKA SPORT d.o.o. za 2011. godinu**

a) I Z V J E Š Ć E
o poslovanju KD AUTOTROLEJ d.o.o. Rijeka, KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka, TD ENERGO d.o.o. Rijeka, KD KOZALA d.o.o. Rijeka, KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka i TD RIJEKA PROMET d.d. za 2011. godinu

Autotrolej

RIJEKA
promet

energo



VK

KOMUNALNO DRUŠTVO
KOZALA



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
Gradonačelnik

Rijeka, 3. 07. 2012.

Gradsko vijeće Grada Rijeke
n/r predsjednici Dorotei Pešić-Bukovac

Na temelju članka 58. Statuta Grada Rijeke ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 24/09 i 11/10) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje **Izvješće o poslovanju KD AUTOTROLEJ d.o.o. Rijeka, KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka, TD ENERGO d.o.o. Rijeka, KD KOZALA d.o.o. Rijeka, KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka i TD RIJEKA PROMET d.d. Rijeka za 2011. godinu.**

GRADONAČELNIK

mr.sc. Vojko OBERSNEL



SADRŽAJ

	str.
U V O D.....	3
1. OBIM PRUŽANJA USLUGA.....	4
2. BROJ ZAPOSLENIH	11
3. TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA KOMUNALNIH - TRGOVAČKIH DRUŠTAVA.....	13
3.1. Bilanca.....	13
3.1.1. Dugotrajna imovina – stalna sredstva.....	13
3.1.2. Kratkotrajna imovina – OBRTNA SREDSTVA	15
3.1.3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	20
3.1.4. Kapital i rezerve.....	20
3.1.5. Rezerviranja	21
3.1.6. Dugoročne obveze	21
3.1.7. Kratkoročne obveze.....	22
3.1.8. Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	23
3.1.9. Tablični prikaz bilance po društvima	25
3.2. Račun dobiti i gubitka.....	31
3.2.1. - 3.2.7. Obrazloženje po Društvima.....	33
3.2.8. Ostvarene prosječne bruto plaće u 2010. i 2011. godini	41
3.2.9. Tablični prikaz dobiti i gubitka po društvima.....	43
3.3. Izvješće o novčanom tijeku	48
4. OSTVARENE SUBVENCije USLUGA.....	59
5. CIJENE KOMUNALNIH USLUGA	60
6. KAPITALNA ULAGANJA U RAZVOJ KOMUNALNE INFRASTRUKTURE SA JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE.....	65
7. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA	67
8. POPIS TABLICA.....	68

U V O D

Izvješće o poslovanju za razdoblje siječanj - prosinac 2011. godine obuhvaća poslovanje komunalnih – trgovačkih društava, u kojima je Grad Rijeka većinski ili isključivi vlasnik i to:

Komunalno društvo *Autotrolej d.o.o. Rijeka*, za prijevoz putnika zajedničko je Društvo Grada Rijeke, kao većinskog vlasnika i osam susjednih gradova i općina i to s učešćem: Grad Rijeka 83,44%, Grad Bakar 2,75%, Općina Čavle 3,27%, Općina Jelenje 1,80%, Grad Kastav 1,68% Općina Klana 1,28%, Općina Viškovo 2,27%, Općina Kostrena 2,67% i Grad Kraljevica 0,84%. Zadatak društva je prijevoz putnika u 12 gradova i općina i njihovo povezivanje sa županijskim središtem.

Komunalno društvo *Čistoća d.o.o. Rijeka*, za održavanje čistoće i gospodarenje otpadom u većinskom je vlasništvu Grada Rijeke s 81,23% udjela, slijede Grad Bakar s 4,08%, Općina Čavle s 2,30%, Općina Jelenje s 1,93%, Grad Kastav s 2,74%, Općina Klana s 0,53%, Općina Viškovo s 2,49%, Općina Kostrena s 2,20% i Grad Kraljevica s 2,50%.

Osnovna zadaća Društva je odvoz komunalnog otpada za 84.021 korisnika, čišćenje javno prometnih površina, održavanje zelenila te obavljanje drugih djelatnosti vezano za gospodarenje otpadom i odlagalištima.

Trgovačko društvo *Energo d.o.o. Rijeka* za proizvodnju i distribuciju toplinske energije i plina do 31. prosinca 2002. godine bilo je u 100%-om vlasništvu Grada Rijeke. Nakon provedene transformacije i dokapitalizacije, od 2003. godine Grad Rijeka sudjeluje u vlasništvu s 56,9%, Thüga Italia S.r.l sa 17,0%, Amga Azienda Multiservizi S.p.A. iz Udina sa 17,0% i Croplin d.o.o. Zagreb s 9,1%. U 2007. godini Društvo je steklo 99,87% udjela društva Amga Adria d.o.o. Kraljevica. Skupština društva je 21. prosinca 2009. godine donijela odluku o pripojenju trgovačkog društva Amga Adria d.o.o. društvu Energo d.o.o.

Trgovački sud u Rijeci je dana 24. 03. 2010. godine donio Rješenje o pripojenju društva. Zbog pripojenja došlo je do promjene u vlasničkoj strukturi kao i do povećanja temeljnog kapitala za 15.000,00 kn. Temeljni kapital iznosi 222.015.000 kn, a poslovni udjeli Grad Rijeka 56,9%, Croplin d.o.o. Zagreb 9,10%, Amga Azienda Multiservizi S.p.A, Udine 34%, Općina Čavle 0,00225%, Općina Kostrena 0,00225%, Grad Kraljevica 0,00225%.

Zadaća društva je pružanje usluge toplinske energije za 10.010 korisnika, prodaje plina za 20.802 korisnika te održavanje javne rasvjete.

Komunalno društvo *Kozala d.o.o. Rijeka* za uređenje i održavanje groblja, pogrebne, grobarske i klesarske usluge u 100%-om je vlasništvu Grada Rijeke. Društvo obavlja djelatnost na 8 groblja ukupne površine 588.340 m².

Komunalno društvo *Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka* za vodoopskrbu i odvodnju u većinskom je vlasništvu Grada Rijeke s 84,89% udjela, slijede Grad Bakar s 3,65%, Općina Čavle s 1,71%, Općina Jelenje s 1,03%, Grad Kastav s 2,21%, Općina Klana s 0,70%, Općina Viškovo s 1,86%, Općina Kostrena s 2,32% i Grad Kraljevica s 1,63%.

Osnovna zadaća Društva je pružanje usluge opskrbe vode u godišnjoj količini od 15.029.134 m³ i odvodnje otpadnih voda u godišnjoj količini od 9.781.960 m².

Trgovačko društvo *RIJEKA PROMET d.d. Rijeka* za promet u 100%-tnom vlasništvu Grada Rijeke, osnovano je 1998. godine. Temeljem Zaključka Gradskog vijeća Grada Rijeke, Skupština Rijeka prometa d.o.o. donijela je dana 23. travnja 2007. godine Odluku o preoblikovanju društva s ograničenom odgovornošću Rijeka promet u dioničko društvo. Preoblikovanje je upisano u sudski registar dana 03.05.2007. godine. Zadaća tvrtke je održavanje nerazvrstanih cesta i javno prometnih površina u nadležnosti jedinice lokalne samouprave, poboljšanje razine kvalitete uređenja prometa na području Grada Rijeke, uspostavljanje regulacije prometa, upravljanja nad javnim parkiralištima i garažnim objektima.

Poslovanje komunalnih - trgovačkih društava u ovom Izvješću sagledano je kroz ostvarenje planiranog **obima usluga, broja zaposlenih**, te ostvarenje **financijskih pokazatelja** poslovanja putem Računa dobiti i gubitka, Bilance i Novčanog tijeka.

U izvješću je dat i pregled **cijena** na početku i kraju poslovne godine, date **subvencije** komunalnih usluga te kapitalna ulaganja u razvoj komunalne infrastrukture sa jedinicama lokalne samouprave.

1. OBIM PRUŽANJA USLUGA

Smjernice poslovanja za 2011. godinu obvezale su komunalna-trgovačka društva da pruže korisnicima svojih usluga standard i obim pružanja usluga postignut u 2010. godini uz određena odstupanja.

1.1. KD AUTOTROLEJ

1.1.1. Kilometri

U 2011. godini ostvareno je ukupno **9.475.007 kilometara** što je 1,6% manje od planiranih kilometara i 2,1% manje od ostvarenja u 2010. godini vezano uz reorganizaciju linija.

U **redovnoj djelatnosti** ostvareno je **9.014.672 kilometara** što je za 2,0% manje u odnosu na plan i 2,4% manje u odnosu na ostvarenje u 2010. godini.

U izvanrednim vožnjama ostvareno je ukupno **460.335 kilometara**, što predstavlja povećanje od 4,9% u odnosu na ostvarenje prethodne godine i 6,3% u odnosu na planirane kilometre.

Tablica 1. Kilometri iz redovnih i izvanrednih djelatnosti

Opis	jed mj.	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
Redovna djelatnost	km	9.235.742	9.199.000	9.014.672	97,6	98,0
Izvanredna djelatnost	km	438.687	433.000	460.335	104,9	106,3
UKUPNO		9.674.429	9.632.000	9.475.007	97,9	98,4

1.1.2. Putnici

U 2011. godini prevezeno je ukupno **46.129.480** putnika što je za **12,8 više** u odnosu na ostvareni broj putnika u 2010. godini, a 2,0% manje od planiranog.

Od ukupnog broja putnika, **45.777.138** putnika prevezeno je u **redovnoj** djelatnosti ili **12,9% više** u odnosu na prošlu godinu. U okviru redovne djelatnosti prevezeno je 14.522.780 putnika – korisnika socijalnog programa gradova i općina, putnika - korisnika studentskih karata u čijem sufinanciranju učestvuju gradovi i općine (33%) i Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta (27%).

Porast putnika u odnosu na prethodnu godinu rezultat je uvođenja novih vrsta karata (godišnja 65+, dnevna i tjedna karta) od 01. 06. 2010. godine, s kojeg osnova je ostvareno 2010. godine 8.234.942 putnika, a 2011. godine 14.266.526 putnika.

U izvanrednim vožnjama prevezeno je 352.342 putnika ili 2,8% više u odnosu na 2010. godinu i 0,7% više od plana.

Tablica 2. Putnici iz redovnih i izvanrednih vožnji

O p i s	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
<u>Redovne vožnje:</u>	40.544.758	46.726.000	45.777.138	112,9	98,0
Redovni putnici	27.725.028	31.936.000	31.254.358	112,7	97,9
Subvencionirani putnici	12.819.730	14.790.000	14.522.780	113,3	98,2
<u>Ugovorene vožnje</u>	342.739	350.000	352.342	102,8	100,7
UKUPNO	40.887.497	47.076.000	46.129.480	112,8	98,0

1.1.3. Korisnici

Broj ukupnih korisnika pokaznih karata i pojedinačnih karata smanjen je u odnosu na ostvarenje prethodne godine i u odnosu na plan.

U odnosu na ostvarenje prethodne godine, najveće smanjenje odnosi se na putnike s radničkom kartom (-7,3%) i mirovinskom kartom (-7,4%). Smanjen je i broj putnika sa studentskom kartom (-1,2%), srednjoškolskom kartom (-0,4%) i đачkom kartom za osnovnu školu (-0,4%). Povećanje bilježe putnici s povlaštenom kartom (+3,5%), socijalnom kartom (+3,1%), godišnjom radničkom kartom (+1,4%) i godišnjom kartom 65+ (+0,9%).

U usporedbi s Planom prevezeno je manje putnika s radničkom kartom (-3,4%), mirovinskom kartom (-4,9%), godišnjom radničkom kartom (-0,8%) i godišnjom kartom 65+ (-5,8%).

Korisnici s ostalim vrstama pokaznih karata bilježe povećanje i to socijalna (+5,5%), povlaštena (+2,2%), đачka za osnovnu školu (+1,8%), studentska (+0,5%) i srednjoškolska (+0,4%).

Povlaštena karta uvedena je od 01.06.2004. godine i to za hrvatske ratne invalide, roditelje, udovice i djecu poginulih branitelja, civilne invalide rata, osobe oboljele od paralize, multiple skleroze, osobe s dijaliziranim i transplantiranim bubrezima te slijepe osobe.

Također je smanjen broj ukupnih korisnika pojedinačnih karata i to za 3,2% u odnosu na prošlu godinu i za 1,1% u odnosu na Plan.

Tablica 3. Broj korisnika javnog prijevoza

O p i s	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
<u>Pokazne karte:</u>	<u>394.033</u>	<u>387.923</u>	<u>386.533</u>	<u>98,1</u>	<u>99,6</u>
• radnička	88.097	84.500	81.641	92,7	96,6
• godišnja radnička	365	373	370	101,4	99,2
• osnovnoškolska	30.737	30.100	30.628	99,6	101,8
• srednjoškolska	69.849	69.300	69.552	99,6	100,4
• studentska	77.086	75.750	76.163	98,8	100,5
• mirovinska	30.804	30.000	28.518	92,6	95,1
• socijalna	49.934	48.800	51.465	103,1	105,5
• povlaštena	24.051	24.350	24.882	103,5	102,2
• godišnja karta 65+	23.110	24.750	23.314	100,9	94,2
<u>Pojedinačne karte:</u>	<u>2.665.721</u>	<u>2.609.400</u>	<u>2.580.320</u>	<u>96,8</u>	<u>98,9</u>
• u vozilu	798.192	795.000	806.340	101,0	101,4
• izvan vozila	1.842.107	1.775.800	1.728.736	93,8	97,3
• tjedna karta	1.954	5.000	4.372	223,7	87,4
• dnevna karta	23.468	33.600	40.872	174,2	121,6

1.2. KD ČISTOĆA

U 2011. godini ostvaren je **odvoz** odnosno **gospodarenje komunalnim otpadom** od **63.305.272 L** ili 1,6% manje u odnosu na plan.

Odvoz komunalnog **otpada iz domaćinstva** ostvaren je sa **41.470.987 L** ili 2,1% manje od plana, a odvoz iz **gospodarstva** ostvaren je sa **21.834.285 L** što je u odnosu na plan za 0,6% manje.

Od 1. siječnja 2010. godine temeljem odredbe članka 17 Zakona o otpadu ("Narodne novine" br.178/04,111/06 i 60/08) troškovi gospodarenja otpadom iz kućanstva i gospodarstva obračunavaju se prema volumenu posude za otpad i intenzitetu odvoza.

Tablica 4. Odvoz komunalnog otpada

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
Domaćinstva	L	40.784.555	42.373.340	41.470.987	101,7	97,9
Gospodarstvo	L	22.374.222	21.965.800	21.834.285	97,6	99,4
UKUPNO	L	63.158.777	64.339.140	63.305.272	100,2	98,4

Iz podataka o broju korisnika proizlazi da je u 2011. godini u odnosu na 2010. godinu povećan broj korisnika u domaćinstvima za 1,2%, a u gospodarstvu smanjen za 1,5%, kao i u odnosu na planirani broj korisnika što je posljedica postojeće ekonomske situacije.

Tablica 5. Broj korisnika odvoza komunalnog otpada

O p i s	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
Domaćinstva	77.248	77.969	78.180	101,2	100,3
Gospodarstvo	6.049	6.052	5.958	98,5	98,4
UKUPNO	83.297	84.021	84.138	101,0	100,1

Kod djelatnosti čišćenja javno-prometnih površina koja obuhvaća pometanje i pranje javno-prometnih površina sukladno ugovorenom intenzitetu ostvareno je ukupno čišćenje **311.677.186 m²** što je 0,2% manje od planiranog i 0,1% manje od ostvarenog čišćenja površina u 2010. godini.

Tablica 6. Čišćenje javno prometnih površina

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1. Pometanje	m ²	195.053.299	193.000.000	190.066.367	97,4	98,5
2. Pranje-ručno	m ²	10.651.597	10.500.000	11.503.990	108,0	109,6
3. Pranje-strojno	m ²	55.791.967	58.500.000	59.925.576	107,4	102,4
4. Pometanje-strojno	m ²	50.486.291	50.200.000	50.181.253	99,4	99,9
UKUPNO	m ²	311.983.154	312.200.000	311.677.186	99,9	99,8

Osim pometanja i pranja javno-prometnih površina iz djelokruga zajedničke komunalne potrošnje, ugovoreno je obavljanje poslova čišćenja pothodnika, dežurne službe koja vrši odvoz otpada kojeg nije moguće odložiti u standardne posude, čišćenje plaža (u razdoblju od 15. svibnja do 15. rujna 2011. godine), čišćenje javnih nužnika, pražnjenje košarica s autobusnih čekaonica, te jesenski program čišćenja lišća.

Tablica 7. Ostali programi čišćenja

Opis	jed mj.	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1. Čišćenje pothodnika	h	9.233,5	9.233,5	9.234	100,0	100,0
2. Dežurna služba						
• Radnici	h	6.672	6.672	6.688	100,2	100,2
• Kamioni	h	5.708	5.780	5.496	96,3	95,1
3. Čišćenje javnih nužnika	h	11.297	11.250	11.325	100,3	100,7
4. Pražnjenje košarica	kom	75.548	75.800	75.685	100,2	99,9
5. Jesenski program	m ²	3.908.800	3.908.800	3.908.800	100,0	100,0

Program **čišćenja** obuhvaća i ostale dodatne komunalne poslove:

- ◆ čišćenje nerazvrstanih cesta od pijeska nakon zimskog posipavanja
- ◆ čišćenje ograde i rukohvata na mostu kod hotela Kontinental i sl.
- ◆ dodatni poslovi čišćenja prilikom održavanja pučkih i vjerskih proslava
- ◆ čišćenje parola i grafita
- ◆ najam i održavanje kemijskih WC-a te javnih nužnika s automatskim čišćenjem
- ◆ održavanje čistoće gradskog kupatila
- ◆ odvoz otpada s divljih odlagališta i dr.

Program održavanja zelenih površina obuhvaća čišćenje 23.803.865 m² zelenila, košnju 4.347.266 m², izgrabljavanje 852.699 m² te sadnju 2.546 m² gredica i 799 kom. ostalog biljnog materijala.

1.3. T.D. ENERGO

1.3.1. Toplinska energija

Od 1. siječnja 2009. godine količina isporučene toplinske energije mjeri se prema izmjerenom trošku toplinske energije pa se obujam usluge iskazuje u instaliranoj snazi u kW i potrošenoj energiji u kWh.

Tablica 8. Toplinska energija

Korisnici	Instalirana snaga u kW	Utrošena toplinska energija u kWh
1	2	3
Kućanstva	840.071	71.541.236
Gospodarstvo	139.787	7.543.870
UKUPNO	979.858	79.085.106

Kod toplinske energije po osnovi instalirane energije utrošeno je 979.858 kW na godišnjem nivou, dok utrošena energija iznosi 79.085.106 kWh.

Broj korisnika toplinske energije povećao se u odnosu na 2010. godinu, kao i korisnici tople vode.

Prikaz i struktura korisnika daje se u tablici koja slijedi.

Tablica 9. Broj korisnika toplinske energije i tople vode

Opis	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
Kućanstva	9.513	9.513	9.898	104,0	104,0
Gospodarstvo	106	107	112	105,7	104,7
UKUPNO	9.619	9.620	10.010	104,1	104,1
Korisnici tople vode	7.339	7.339	7.375	100,5	100,5

1.3.2. Prirodni plin

U 2011. godini ostvarena je potrošnja od 22.328.172 m³ prirodnog plina što je 15,6% manje od planiranih količina i 11,4% manje u odnosu na prošlu godinu. Kućanstva su ostvarila potrošnju od 6.845.740 m³, gospodarstvo 7.413.610 m³, a društvo za potrebe zagrijavanja prostora putem toplana potrošilo je 8.068.822 m³ prirodnog plina.

Tablica 10. Prirodni plin

Opis	jed. mj,	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	5	7
Kućanstva	m ³	7.639.808	7.980.000	6.845.740	89,6	85,8
Gospodarstvo	m ³	7.951.061	8.650.000	7.413.610	93,2	85,7
Toplane (EnergO)	m ³	9.608.244	9.815.000	8.068.822	84,0	82,2
UKUPNO		25.199.113	26.445.000	22.328.172	88,6	84,4

Iz podataka o broju korisnika proizlazi da je u 2011. godini broj korisnika veći za 345, te iznosi 20.802 .

Broj korisnika po strukturi je u tablici koja slijedi:

Tablica 11. Broj korisnika prirodnog plina

Opis	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
				5/3	5/4
1	3	4	5	5	7
Kućanstva	19.925	20.250	20.261	101,7	100,1
Gospodarstvo	532	540	541	101,7	100,1
UKUPNO	20.457	20.790	20.802	101,7	101,1

1.4. KD KOZALA

U 2011. godini Komunalno društvo je obavilo **1.328** sahrana i eshumacija što je **5,1% manje** u odnosu na 2010. godinu i 2,1% više od planiranog.

Tablica 12. Pogrebne usluge

Opis	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1. Sahrane	1.309	1.200	1.264	101,5	110,7
2. Eshumacije	90	100	64	71,1	64,0
UKUPNO	1.399	1.300	1.328	94,9	102,1

Sahrane su obavljene na slijedećim grobljima kojima upravlja Društvo:

Tablica 13. Sahrane po grobljima

Godina	Groblje								Ukupno
	Kozala	Trsat	CGG Drenova	Zamet	Donja Drenova	Gornja Drenova	Sv. Kuzam	Draga	
2010.	493	211	458	98	18	10	6	15	1.309
2011.	508	172	469	79	11	4	5	16	1.264

1.5. KD VODOVOD I KANALIZACIJA

Zakonom o vodama (NN br.153/09, 63/11, 130/11) vodno komunalne usluge izdvojene su iz Zakona o komunalnom gospodarstvu. Usluga javne odvodnje utvrđuje se kao djelatnost skupljanja otpadnih voda, njihova dovođenja do uređaja za pročišćavanje, pročišćavanje otpadnih voda na uređaju za pročišćavanje uključujući crpljenje i odvoz otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama, a obavljanje te djelatnosti iznimno se može povjeriti temeljem koncesijskog ugovora i provedenog postupka javne nabave pravnoj ili fizičkoj osobi (Čl.171 ZOV-a) na rok od 3 - 5 godina (Čl. 173 ZOV-a).

Odlukom o cijeni vodnih usluga koja je stupila na snagu 1.07.2011. godine određene su vrste vodnih usluga, visina cijene, način obračuna i plaćanja vodnih usluga te iskaz javnih davanja.

Odlukom su definirani i promijenjeni nazivi kategorija korisnika :

1. Domaćinstvo u Stambene prostorije,
2. Gospodarstvo u Poslovne prostorije,
3. Domovi u Ostale poslovne prostorije,
4. KOMUNALAC d.o.o. Opatija, K.T.D. Vodovod ŽRNOVNICA d.o.o. i Ponikve d.o.o. Krk u Druge isporučitelje vodnih usluga

U 2011. godini isporučeno je **15.029.134 m³ vode** ili 0,3% više u odnosu na procjenu i **1,0% više** u odnosu na prošlu godinu.

Gledajući procijenjene količine vodne usluge javne vodoopskrbe, **Stambene prostorije** su ostvarile potrošnju od 9.707.296 m³ ili 0,2% više u odnosu na procjenu dok su **Poslovne prostorije** ostvarile potrošnju od 2.263.223 m³ ili 1,7% manje od procjene. U odnosu na prošlu godinu Stambene prostorije su ostvarile za 0,5% veću potrošnju vode, a Poslovne prostorije za 18,3% manje, razlog ovakvom smanjenju je znatan pad isporučenih količina vode najvećem korisniku INI i padajućem trendu isporuke vode u kategoriji korisnika Poslovne prostorije.

Ostvarene količine isporuke vodne usluge javne vodoopskrbe **Ponikvama d.o.o. Krk** iznose 465.643 m³ ili 18,8% više u odnosu na prošlu godinu. Međutim, Ponikve d.o.o. Krk su prestale preuzimati vodu iz vodoopskrbnog sustava Društva krajem rujna, tako da je godišnja isporuka vode ostala na razini devetomjesečne isporuke.

Za potrebe područja **Opatije KOMUNALCU d.o.o. Opatija** isporučeno je 1.143.069 m³ vode što je za 69,4% više od ostvarene isporuke u 2010. godini.

Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe **K.T.D. Vodovod ŽRNOVNICA d.o.o.** ostvarena je sa 263.000 m³ što je za 19,1% više u odnosu na prošlu godinu.

Tablica 14: Ostvarena isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe

Opis	jed mj.	Ostvarenje 2010.	Procjena 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
Stambene prostorije	m ³	9.658.726	9.683.628	9.707.296	100,5	100,2
Ostale poslovne prostorije	m ³	1.163.343	1.164.979	1.186.903	102,0	101,9
Poslovne prostorije	m ³	2.768.764	2.302.710	2.263.223	81,7	98,3
KOMUNALAC d.o.o. Opatija	m ³	674.955	1.014.367	1.143.069	169,4	112,7
K.T.D. Vodovod ŽRNOVNICA d.o.o.	m ³	220.908	270.095	263.000	119,1	97,4
Ponikve d.o.o. Krk	m ³	391.984	542.643	465.643	118,8	85,8
UKUPNO	m ³	14.878.680	14.978.422	15.029.134	101,0	100,3

Od ukupne količine isporučene vodne usluge javne vodoopskrbe u 2011. godini na Grad Rijeku otpada 9.239.060 m³ ili 70,2% od ukupne isporuke koja iznosi 13.157.422 m³.

Količina isporučene vode manja je za 433.411 m³ u odnosu na prošlu godinu ili 3,2% manje.

Struktura korisnika ukazuje da je 64,6% isporučene vode ostvareno u Stambenim prostorijama, 7,9% u Ostalim poslovnim prostorijama, 15,1% u Poslovnim prostorijama te 12,4% za Druge isporučitelje: Opatiju (7,6%), Jadranovo (1,7%) i Krk (3,1%).

Vodna usluga javne odvodnje ostvarena je u količini od **9.781.960 m³** što je 0,4% manje od procijenjenog, a u odnosu na prošlu godinu ostvarene količine su za **1,4% manje**. Ostvarena odvodnja za Stambene prostorije veća je za 9,6% u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje, dok je za Poslovne prostorije manja za 25,0%. U odnosu na procjenu, ostvarenje je kod Stambenih prostorija veće za 0,4% i manje za 2,9% kod Poslovnih prostorija.

Ostvarena odvodnja za Stambene prostorije iznosila je 6.564.304 m³, za Ostale poslovne prostorije iznosila je 1.140.307 m³ a za Poslovne prostorije 2.077.349 m³.

Tablica 15. Ostvarena vodna usluga javne odvodnje

Opis	jed mj.	Ostvarenje 2010.	Procjena 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
Stambene prostorije	m ³	5.987.234	6.541.158	6.564.304	109,6	100,4
Ostale poslovne prostorije	m ³	1.163.343	1.135.766	1.140.307	98,0	100,4
Poslovne prostorije	m ³	2.768.764	2.139.735	2.077.349	75,0	97,1
UKUPNO	m ³	9.919.341	9.816.659	9.781.960	98,6	99,6

Od ukupno zbrinute otpadne vode od 9.781.960 m³ na Grad Rijeku otpada 8.438.868 m³ ili 86,3%. Količina zbrinute otpadne vode manja je za 1,4% u odnosu na prošlu godinu.

Odlukom o cijeni vodnih usluga uvodi se cijena vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda (varijabilna) za otpadne vode prikupljene sustavom javne odvodnje koje se zbrinjavaju na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda kao i za otpadne vode crpljenja iz septičkih i sabirnih jama.

Tablica 16. Pročišćavanje otpadne vode na uređaju za pročišćavanje u 2011. godini

Opis	jed mj.	Procjena 2011.	Ostvareno 2011.	Indeks
				5/4
1	3	4	5	6
Stambene prostorije	m ³	3.144.027	3.167.172	100,7
Ostale poslovne prostorije	m ³	478.168	482.709	100,9
Poslovne prostorije	m ³	838.295	775.909	92,6
UKUPNO	m ³	4.460.490	4.425.790	99,2

Ostvarena usluga pročišćavanja otpadnih voda na Uređaju za pročišćavanje manja je u odnosu na količine predviđene Procjenom za 0,8 %.

1.6. TD RIJEKA PROMET

Broj prodanih kartica u 2011. godini iznosio je **2.466.631** što je za **5,2% više** u odnosu na ostvarenu prodaju u 2010. godini i **7,2% više** od plana. Do većeg ostvarenja planirane prodaje kartica došlo je zbog znatnog povećanja broja parkiranih vozila na parkiralištima, a posebice u garažama na Zametu i Kantridi.

Premješteno je **2.757** nepropisno parkiranih vozila ili **8,3% manje** u odnosu na prošlu godinu te **31,1% manje** u odnosu na plan.

Tablica 17. Pokazatelji djelatnosti parkiranja

O p i s	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
Broj parkirnih mjesta	4.695	4.911	4.608	98,2	93,8
Broj prodanih kartica	2.345.896	2.300.000	2.466.631	105,2	107,2
Broj premještenih vozila	3.008	4.000	2.757	91,7	68,9
Broj postavljenih lisica	0	20	1	-	5,0

TD Rijeka promet zaključio je poslovnu 2011. godinu sa **4.608** obilježenih **parkirnih mjesta**. U odnosu na prethodnu godinu broj parkirnih mjesta je smanjen za 1,8% a razlog je u prometnoj preregulaciji tržnice te smanjenju parkirnih mjesta u ulici Milutina Barača zbog obilježavanja parkirnih mjesta za autobuse.

2. BROJ ZAPOSLENIH

Plan broja zaposlenih za 2011. godinu temeljen je na dogovorenim elementima iz Smjernica prema kojima komunalna – trgovačka društva broj zaposlenih planiraju u skladu s obimom pružanja usluga.

Po planu za 2011. godinu broj zaposlenih za sva društva iznosio je ukupno 1836 radnika.

Na dan 31.12.2011. godine, broj zaposlenih radnika iznosio je 1.776 što je za 2 radnika manje u odnosu na prethodnu godinu. Sva društva ostvarila su manji broj zaposlenih od planom utvrđenog, osim TD Energo i KD Vodovod i kanalizacija.

U **KD Autotrolej** je na dan 31.12. 2011. godini bio zaposlen 641 radnik što je 21 radnik manje u odnosu na stanje 31.12.2010. godine dok je u odnosu na Plan 57 radnika manje. U 2011. godini iz Društva je otišlo 34 radnika (12 vozača), a došlo je 13 novih radnika (10 vozača). Pored toga došlo je i do promjene organizacijskog ustroja i interne preraspodjele radnika unutar Društva.

Kod **KD Čistoće** planirani broj radnika za 2011. godinu iznosio je 432. Na dan 31.12.2011. godine bilo je zaposleno 430 radnika što je 2 radnika manje. U odnosu na prošlu godinu broj zaposlenih je manji za 7 radnika, a razlog su povećani odlasci zbog odlaska u starosnu mirovinu te zbog isteka radnog odnosa na određeno vrijeme.

Broj radnika u **TD Energo** na dan 31.12.2011. godini iznosi 147 radnika ili 7 radnika više u odnosu na 2010. godinu. Tijekom 2011. umirovljen je 1 radnik, a jednom je radniku prestao radni odnos na određeno vrijeme prema Ugovoru o radu. Tijekom ljeta 2011. godine zbog povećanog obima posla zaposleno je 9 radnika na određeno.

U **KD Kozala** u 2011. godini bilo je zaposleno 119 radnika što je za 1 radnika manje od plana, odnosno za četiri radnika više u odnosu na prošlogodišnji broj zaposlenih.

Broj radnika u **KD Vodovod i kanalizacija** na dan 31.12.2011. godine iznosio je 321 ili 1 radnik više u odnosu na procjenu, dok je u odnosu na 2010. godinu 4 radnika više.

Na dan 31.12.2011. godine u **TD Rijeka promet** bilo je zaposleno 118 radnika, odnosno 5 radnika manje od plana, odnosno 3 radnika manje u odnosu na prošlogodišnji broj zaposlenih.

Slijedi tablični prikaz broja radnika po društvima.

Tablica 18. Broj zaposlenika u komunalnim i trgovačkim društvima

Društvo	Stanje na dan 31.12.2010.	Plan 2011.	Stanje na dan 31.12.2011.	Index
				4/3
1	2	3	4	5
KD Autotrolej	662	698	641	91,8
KD Čistoća	423	432	430	99,5
TD Energo	140	143	147	102,8
KD Kozala	115	120	119	99,2
KD Vodovod i kanalizacija	317	320	321	100,3
TD Rijeka promet	121	123	118	95,9
UKUPNO	1778	1836	1776	96,7

Ukupan broj **zaposlenih na bazi sata rada** za sva društva u 2011. godini iznosio je 1776 radnika ili za 31 radnika je manje u odnosu na prošlu godinu. Budući je ukupan broj stvarno zaposlenih manji od planiranog tako je i broj zaposlenih na bazi sati rada manji u odnosu na plan. Manji broj zaposlenih na bazi sata rada u odnosu na plan ostvarila su sva društva osim društva Energo koji je ostvario veći broj zaposlenih na bazi sati rada iz razloga nepovoljnih vremenskih uvjeta u sezoni pružanja usluge zbog čega je bio potreban produženi rad i veća dežurstva.

Broj zaposlenih na bazi sata rada po društvima dat je u tabličnom prikazu koji slijedi:

Tablica 19. Broj zaposlenih na bazi sati rada za 2010. i 2011. godinu

Društvo	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index
				4/2
1	2	3	4	5
KD Autotrolej	682	691	646	93,5
KD Čistoća	422	422	421	99,8
TD Energo	158	143	165	104,4
KD Kozala	113	125	115	92,0
KD Vodovod i kanalizacija	317	312	311	99,7
TD Rijeka promet	115	121	118	97,5
UKUPNO	1807	1814	1776	97,9

3. TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA KOMUNALNIH - TRGOVAČKIH DRUŠTAVA

3.1. BILANCA

Bilanca predstavlja sustavni pregled imovine (aktiva) kapitala i obveza (pasiva) na dan 31.12.2011. godine. U bilanci su sredstva (imovina) razvrstana u aktivi, a izvori u pasivi, pa aktiva i pasiva uvijek imaju istu vrijednost.

U aktivi daje se presjek stanja svih sredstava kojima društvo raspolaže i to posebno dugotrajne i kratkotrajne imovine, a u pasivi se daje stanje svih izvora kako vlastitih tako i tuđih.

AKTIVA

Imovina (sredstvo) je resurs kojim upravlja društvo kao rezultat prošlih događaja i od kojeg se očekuje priljev budućih ekonomskih koristi u društvo.

3.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA – stalna sredstva

Dugotrajnu imovinu društva čini: materijalna imovina, nematerijalna imovina i financijska imovina. Najzastupljeniji dio aktive svih komunalnih društava je **dugotrajna imovina**, odnosno **materijalna imovina** unutar dugotrajne imovine.

Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina je uvijek najkvalitetniji dio imovine koju društvo koristi za dugotrajne poslove, što znači za trajnije poslovanje tijekom više godina, a u namjeri da donosi ekonomsku korist. Čine ju zemljišta, zgrade, strojevi, uređaji, transportna i ostala sredstva, materijalna sredstva u pripremi, predujmovi za materijalna sredstva, stambene zgrade, stanovi i ostala imovina.

U tabličnom prikazu koji slijedi daje se vrijednost materijalne imovine na dan 31.12.2010. i 2011. godine, njezin rast ili pad te njeno učešće u aktivi svakog društva za 2011. godinu.

Tablica 20. Dugotrajna materijalna imovina po Društvima

Društvo	Dugotrajna materijalna imovina		Index	Učešće u aktivi
	31.12.2010.	31.12.2011.	3/2	31.12.2011.
1	2	3	4	5
KD Autotrolej	63.645.197	46.274.029	72,7	67,0
KD Čistoća	117.763.577	102.632.284	87,1	56,8
TD Energo	344.364.239	339.691.202	98,6	90,5
KD Kozala	33.780.499	32.607.547	96,5	65,3
KD Vodovod i kanalizacija	980.010.407	1.026.590.081	104,8	91,9
TD Rijeka promet	79.252.558	86.213.010	108,8	32,9

U odnosu na 2010. godinu porast dugotrajne materijalne imovine ostvarila su društva: Vodovod i kanalizacija i Rijeka promet dok je kod ostalih društava ostvareno smanjenje.

Najveće smanjenje dugotrajne materijalne imovine od 27,3% ostvarilo je Društvo **Autotrolej**. Ulaganja u materijalnu imovinu Društva odnosno u opremu iznose 1.093.201,11 kn ali je ispravak vrijednosti bio znatno veći.

Na smanjenje imovine Društva **Čistoća** od 12,9% utjecale su povećane stope amortizacije koje se primjenjuju od 2010. godine, čime je skraćen vijek trajanja imovine i smanjena knjigovodstvena vrijednost. Postupak je u skladu s poreznim propisima budući stope ne prelaze zakonom dozvoljene.

Ulaganja u materijalnu imovine iskazana su u iznosu od 7.344.891 kn, a odnose se na: nastavak sanacije odlagališta u iznosu od 4.497.730 kn, nabavku posuda za otpad u iznosu od 651.800 kn,

nabavku vozila za odvoz komunalnog otpada i čistilice citycat u iznosu od 1.555.028 kn, izradu projektno tehničke dokumentacije za izgradnju Faze "0-1" ŽCGO Marišćina u iznosu od 545.733 kn i ostala ulaganja u iznosu od 94.600 kn.

Smanjenje materijalne imovine Društva **Energo** u 2011. godini iznosi 1,4% budući su ulaganja u dugotrajnu imovinu manja od obračunate amortizacije tekuće godine.

Smanjenje materijalne imovine Društva **Kozala** iznosi 3,5% budući su ulaganja u dugotrajnu imovinu (razna oprema za potrebe Službi) znatno manja od obračunate amortizacije.

Povećanje vrijednosti materijalne imovine kod Društva **Vodovod i kanalizacija** od 4,8% rezultat je ulaganja u izgradnju novih objekata i uređaja komunalne infrastrukture kao i ulaganja na postojećim objektima kojima se produžava vijek trajanja ili povećava postojeći kapacitet.

Najveće financijsko povećanje dugotrajne materijalne imovine ostvarilo je Društvo **Rijeka promet** od 8,8% na što je utjecalo povećanje vrijednosti u kategoriji materijalna imovina u pripremi koja obuhvaća ulaganje u zemljište u pripremi (zemljište na kojem je planirana izgradnja garažno-stambeno-poslovnog objekta "Zagrad B") te ulaganje u garažu Zagrad B, parkiralište Podpinjol i drugo.

Nematerijalna imovina

Vrijednost nematerijalne imovine po društvima na dan 31.12. 2010. i 2011. godine iskazana je u tabličnom prikazu koji slijedi:

Tablica 21. Nematerijalna imovina po Društvima

Društvo	Nematerijalna imovina		Index
	31.12.2010.	31. 12. 2011.	3/2
1	2	3	4
KD Autotrolej	288.717	223.843	77,5
KD Čistoća	706.740	44.502	6,3
TD Energo	326.181	2.346.376	719,3
KD Kozala	965.894	549.429	56,9
KD Vodovod i kanalizacija	2.713.916	2.173.190	80,1
TD Rijeka promet	153.249	1.001.022	653,2

Iz tablice je vidljivo da su TD Energo i Rijeka promet u 2011. godini ostvarili porast **nematerijalne imovine**, dok su ostala društva ostvarila smanjenje vrijednosti nematerijalne imovine u odnosu na 2010. godinu.

Nematerijalna imovina Društva **Autotrolej** sastoji se od sredstava razvoja, koncesije i patenata, ulaganja na tuđoj imovini, softvera i ostalih prava.

U 2011. godini nije bilo ulaganja.

Kod Društva **Čistoća** dio nematerijalne imovine čine ulaganja u tuđu imovinu Dolac 14 (imovina KD Vodovod i kanalizacija), ulaganja u računalske programe i reciklažno dvorište Pehlin. Ulaganje u 2011. godini iznosi 9.581 kn.

Nematerijalnu imovinu Društva **Energo** čini ulaganje u licence, software, robne i uslužne marke i ostala prava. U nematerijalnu imovinu u 2011. godini uloženo je 2.020.215 kn a odnosi se na ulaganja na tuđoj imovini.

Nematerijalnu imovinu Društva **Kozala** čine ulaganja u računalne programe i ulaganja na tuđoj imovini (na grobljima).

U 2011. godini nematerijalna imovina povećana je za 155.196,00 kn (kompjuterski program Raspored kremacija i prijevoz van Grada Rijeke - 5.280 kn, te nastavak ograđivanja prostora na CGG Drenova - 149.916 kn).

U 2011. godini u nematerijalnu imovinu Društvo **Vodovod i kanalizacija** uložio je 389.514 kn i to u računalne programe.

Vrijednost nematerijalne imovine kod Društva **Rijeka promet** je povećana za 553,2% . Najznačajnija je naknada za osnovano pravo građenja na zemljištu za izgradnju parkirališta Podpinjol a slijede ulaganja u programe, predujmovi za nabavu nematerijalne imovine.

Dugotrajna financijska imovina

Financijsku imovinu u komunalnim i trgovačkim društvima čine dionice Riviera Holding d.o.o. Poreč (KD Autotrolej za dug od Brodgradilišta 3. maj i Kraljevica) udio u vlasništvu Autotransa (TD Energo za dug Brodgradilišta 3. maj), ulaganje u dionice Kvarner Vienna Insurance Group d.d. Osiguranje (KD Autotrolej i KD Vodovod i kanalizacija), Privredna banka Zagreb (KD Autotrolej) te ulaganje u društvo Milklavja LC d.o.o. (Rijeka promet uplata - osnivački ulog), ulaganje u Udrugu Hrvatske grupacije vodovoda i kanalizacije (Vodovod i kanalizacija), dionice Konstruktor d.d. u stečaju (KD Vodovod i kanalizacija) te učešće u temeljnom kapitalu Eko plus (KD Čistoća).

U 2011. godini KD Vodovod i kanalizacija izvršio je prodaju dionica brodogradilišta Viktor Lenac.

Dugotrajna potraživanja

Dugotrajna potraživanja u Rijeka prometu odnose se na potraživanja od Grada Rijeke po računima za prenesene prometnice i tunelski priključak.

3.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRтна SREDSTVA

Kratkotrajna imovina se **sastoji** od zaliha, materijala, potraživanja, financijske imovine, te novca na računu i u blagajni. **Porast** kratkotrajne imovine na dan 31.12.2011. godine ostvarila su društva Autotrolej, Čistoća, Energo i Kozala, dok su KD Vodovod i kanalizacija i TD Rijeka promet smanjila vrijednost kratkotrajne imovine.

Zalihe materijala

Zalihe – Zalihe su sredstva koja se drže u redovnom tijeku poslovanja u obliku sirovina i materijala te dijelova koji se troše u procesu pružanja usluga.

Pri vrednovanju i trošenju zaliha sva društva primjenjuju metodu prosječnih ponderiranih cijena.

Vrijednost zaliha u 2010. godini i 2011. godini po društvima prikazana je u tablici br. 22 koja slijedi:

Tablica 22. vrijednost zaliha po Društvima

Društvo	Zalihe materijala		Index
	31.12.2010.	31.12.2011.	
1	2	3	4
KD Autotrolej	2.787.433	2.839.149	101,9
KD Čistoća	907.406	950.186	104,7
TD Energo	4.895.422	4.706.196	96,1
KD Kozala	6.774.907	7.340.206	108,3
KD Vodovod i kanalizacija	4.435.793	5.743.255	129,5
TD Rijeka promet	65.507.186	8.552.735	13,1

Vrijednost zaliha ovisna je o djelatnosti društva. U 2011. godini vrijednost zaliha povećana je u odnosu na prošlu godinu u društvima: Autotrolej (1,9%), Čistoći (4,7%), Kozala (8,3%) i Vodovodu i kanalizaciji (29,5%).

Vrijednost zaliha kod TD Energo d.o.o. smanjena je iz razloga manje potrebnog materijala za investicije.

TD Rijeka promet d.d. je u proteklim godinama vršio ulaganja u prometne projekte za što je osiguralo sredstva izdavanjem vrijednosnih papira. Vrijednost zaliha čine troškovi građevinskih radova i drugi troškovi povezani s izgradnjom prometnica.

Temeljem Ugovora o uređenju međusobnih prava i obveza povodom ulaganja u prometne projekte na području grada Rijeke od 18. studenog 2010. godine, u 2011. godini izvršen je prijenos završenih prometnih projekata u Grad Rijeku u ukupnom iznosu od 72.811.919 kuna.

Potraživanja

Potraživanja – U ovoj grupi kratkotrajne imovine obuhvaćena su potraživanja s rokom dospjeća od godine dana, a **obuhvaćaju** potraživanja od kupaca, zaposlenih, od države i drugih institucija te ostala potraživanja.

U odnosu na prošlu godinu potraživanja su povećana kod svih društava osim kod TD Rijekapromet i TD Energo.

Tablica 23. Potraživanja po Društvima

Društva	Potraživanja		Index
	31.12.2010.	31.12.2011.	3/2
1	2	3	4
KD Autotrolej	7.276.961	10.993.536	151,1
KD Čistoća	28.843.384	34.895.960	121,0
TD Energo	28.387.984	28.127.884	99,1
KD Kozala	1.487.463	1.816.415	122,1
KD Vodovod i kanalizacija	38.004.084	43.056.149	113,3
TD Rijeka promet	40.797.628	29.459.342	72,2

U 2011. godini potraživanja **KD Autotrolej** veća su za 51,0% u odnosu na prošlu godinu a iznose 10.993.536 kn. U ukupnim potraživanjima 6.715.274 kn ili 61,1% odnosi se na potraživanja od kupaca. Nedospjela potraživanja od kupaca iznose 2.114.873 kn, a dospjela 3.455.151 kn.

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 1.142.110 kn a odnose se na potraživanja na osnovu refundacije bolovanja od HZZO-a u iznosu od 182.676 kn, potraživanja za PDV 276.727 kn, potraživanja za pretplate po članarinama za TZ, doprinosima za šume i spomeničku rentu 117.750,61 kn, potraživanja od lokalne samouprave za otplatu kredita 554.725 kn.

Ostala potraživanja u iznosu 3.069.486 kn odnose se u najvećem dijelu na potraživanja po osnovi osiguranja bolovanja do 42 dana od osiguravajućih društava (2.166.009 kn), te potraživanja za nadoknadu štete od osiguravajućih društava (855.142 kn).

Postotak naplate potraživanja od kupaca iznosio je 88,4% ili 3,9 manje u odnosu na prošlu godinu.

Ukupna potraživanja **KD Čistoće** iskazana u bilanci su za 21,0% veća u odnosu na prošlu godinu i iznose 34.895.960 kn. Najveći dio potraživanja 77,9% ili 27.190.929 kn odnosi se na potraživanja od kupaca. Nedospjela potraživanja od kupaca iznose 14.741.354 kn, dok se na dospjela potraživanja odnosi iznos od 20.939.494 kn. Potraživanja od kupaca po starosti duga osim već navedenih nedospjelih iznose: do 30 dana 4.159.479 kn, do 60 dana 3.265.332 kn, do 90 dana 1.965.392 kn, te preko 120 dana iz 2011. godine 3.895.732 kn, a potraživanja od 2002. do 2010. godine iznose 7.653.559 kn.

Društvo je izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca na teret troškova poslovanja u iznosu od 3.746.474 kn, te otpis potraživanja u iznosu od 1.118.158 kn, od čega se iznos od 723.107 kn odnosi na otpis subvencioniranih potraživanja.

Zaključno s prosincem 2011. godine postotak naplate potraživanja od kupaca iznosio je 79,5% što u odnosu na prošlu godinu predstavlja povećanje od 1,1%.

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 546.192 kn, a odnose se na pretporez po ulaznim računima, refundaciju bolovanja od HZZO-a te potraživanja za više plaćeni porez na dobit. Ostala potraživanja iznose 7.149.386 kn: najveći dio od 5.950.000 kn odnosi se na potraživanja od Općine Viškovo za doznačena sredstva za izvlaštenje zemljišta, dio od 171.600 kn odnosi se na sredstva predujma uplaćena za rekonstrukciju i uređenje prostora Dolac 14, a koriste se kao unaprijed podmirena zakupnina, potraživanja od JLS za utrošena - nedoznačena sredstva razvoja iznose 836.849 kn. Društvo iskazuje i potraživanje za naknadu od JLS koje koriste odlagalište otpada Viševac u iznosu od 100.164 kn, prema Općini Viškovo. Sve jedinice lokalne samouprave koje su osnivači društva Čistoća sklopile su 2007. godine Ugovor o uređenju međusobnih odnosa vezano za isplatu novčane naknade temeljem Zakona o otpadu.

Prema navedenom Ugovoru, Čistoća koja upravlja odlagalištem Viševac i ostvaruje prihode iz te djelatnosti, pristupa obvezi da u ime i za račun jedinica lokalne samouprave isplaćuje novčanu naknadu od 25,00 kn po toni deponiranog otpada mjesečno u koristi proračuna Općine Viškovo. Sukladno odluci Skupštine društva naknada se isplaćuje na teret ostvarenih prihoda od naplaćenih kamata za oročena razvojna sredstva.

Ukupna potraživanja **TD Energo** iznose 28.127.884 kn i za 0,9 % su manja u odnosu na prošlu godinu.

Najveći dio potraživanja 94,4% ili 26.553.023 kn odnosi se na potraživanja od kupaca nakon umanjenja za utuženi iznos od 12.977.888 kn.

Nedospjela potraživanja iznose 16.662.479 kn, dok se na dospjela potraživanja odnosi iznos od 9.890.544 kn.

Potraživanja od kupaca po starosti duga osim već navedenih nedospjelih iznose :do 30 dana 1.247.505 kn, do 60 dana 992.549 kn, do 90 dana 747.156 kn, preko 90 dana 6.903.334 kn. (Za iznos od kn 6.903.334 postignut je Sporazum o plaćanju)

Potraživanja od države i ostalih institucija iznose 32.121 kn, a odnose se na avanse po ulaznim računima i refundaciju bolovanja od HZZO-a. Potraživanja od zaposlenih iznose 22.594 kn te ostala potraživanja 1.520.146 kn.

Društvo je izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca na teret troškova poslovanja u iznosu od 6.360.976 kn.

Postotak naplate potražnje od kupaca iznosio je **79,2 %** u odnosu na prošlu godinu je manje za 4,9%.

Ukupna potraživanja **KD Kozala** na dan 31.12.2011. godine iznosila su 1.816.415 kn. Potraživanja od kupaca čine 93,9% ukupnih potraživanja, a iznose 1.706.222 kn od čega je nedospjelo 535.292 kn, a dospjelo do 31.12.2011. godine 1.170.930 kn.

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 106.864 kn a odnosi se na preplaćeni PDV (37.319 kn) i naknade na ime bolovanja preko 42 dana (69.545 kn). Ostala potraživanja u iznosu 1.740 kn čine potraživanja za predujmove za usluge.

KD Vodovod i kanalizacija je na dan 31.12.2011. godine zabilježilo potraživanje u visini od 43.056.149 kn što je za 13,3% više u odnosu na prošlu godinu. U ukupnim potraživanjima najveći dio tj. 74,1 % odnosi se na potraživanja od kupaca u iznosu od 31.895.718 kn koji predstavlja iznos nakon umanjenja za utužena potraživanja i potraživanja od dužnika u stečaju u iznosu od 11.036.256 kn.

Nedospjela potraživanja iznose 14.114.338 kn, dok se na dospjela potraživanja bez utuženih potraživanja u stečaju odnosi 17.781.380 kn. Potraživanja od kupaca po starosti duga, osim već navedenih nedospjelih iznose: do 30 dana 4.476.422 kn, do 60 dana 2.852.626 kn, do 90 dana 1.898.265 kn te preko 90 dana 8.554.065 kn.

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 9.773.690 kn veća su u odnosu na prethodnu godinu za 6.140.432 kn i u najvećem dijelu se odnose na potraživanja s osnova PDV-a.

Ostala kratkotrajna potraživanja u visini od 1.386.741 kn manja su u odnosu na 2010.g. za 38,9% a odnose se u najvećem dijelu (1.281.761 kn) na KD Čistoću po osnovi prodaje servisno-garažnog centra Škurinje.

Društvo je izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca na teret troškova poslovanja u iznosu od 1.389.852 kn.

Postotak naplate potraživanja od kupaca iznosio je 84,2% i gotovo je identičan postotku naplate u 2010. godini.

Ukupna potraživanja **TD Rijeka promet** iskazana u bilanci iznose 29.459.342 kn. U strukturi potraživanja dio od 22.234.627 kn odnosi se na potraživanja od kupaca koji predstavlja iznos nakon umanjenja za ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 9.705.251 kn. Nedospjelo potraživanje iznosi 4.762.761 kn, dok dospjela potraživanja iznose 11.906.989 kn. Potraživanja od kupaca po starosti duga osim već navedenih nedospjelih iznose: do 30 dana 1.114.243 kn, do 60 dana 2.524.535 kn, do 90 dana 1.661.503 kn te preko 90 dana iznose 6.606.708 kn.

Saldo potraživanja za kazne, dnevne karte i opomene u iznosu od 1.800.111 kn predstavlja nenaplaćena potraživanja koja se odnose na razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2011. godine dok saldo potraživanja za premještanje nepropisno parkiranih vozila iznose 303.350 kn.

Potraživanja po osnovi dnevnih parkirnih karata i opomena te premještanja vozilom "pauk" sva su dospjela i teško naplativa. U 2011. godini javnom bilježniku su predana 2.158 ovršna prijedloga za neplaćena potraživanja po osnovi kontrole parkiranja te premještanja "paukom" u ukupnoj vrijednosti od 1.495.251 kn.

Društvo je u 2011. godini izvršilo ispravak potraživanja po osnovi kazni i opomena u iznosu od 923.932 kn.

Stavka potraživanja od države i drugih institucija iznose 256.315 kn. Odnosi se na potraživanja za više uplaćeni porez na dobit, potraživanja za porez na dodanu vrijednost te potraživanja za bolovanja duža od 42 dana.

Ostala potraživanja iznose 6.968.400 kn a odnose se na potraživanja za plaćeni PDV u nezaračunatim isporukama vezano za ulaganje u prometne projekte, plaćene troškove budućeg razdoblja, obračunate prihode te na ostala potraživanja

Društvo je izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca i potraživanja za oročeni depozit i teretilo rashode tekuće godine od 3.250.320 kuna.

Trajanje naplate ukupnih potraživanja u danima po društvima daje se u tablici kako slijedi:

Tablica 24. Trajanje naplate ukupnih potraživanja

Društvo	2010. godina	2011. godina
	broj dana	broj dana
KD Autotrolej	18	28
KD Čistoća	100	124
TD Energo	102	99
KD Kozala	20	23
KD Vodovod i kanalizacija	136	146
TD Rijeka promet	155	149

Iz tabličnog prikaza naplate ukupnih potraživanja u danima vidljivo je da je najduži rok naplate kod TD Rijekapromet i iznosi 149 dana.

Dani naplate ukupnih potraživanja u odnosu na prošlu godinu povećani su kod svih društava osim kod TD Energa i TD Rijeka promet kod kojeg je došlo do smanjenja dana naplate.

Iz koeficijenta obrtaja potraživanja od kupaca kao odnos prihoda od prodaje i potraživanja od kupaca izračunati su dani naplate potraživanja od kupaca.

Tablica 25. Trajanje naplate potraživanja od kupaca

Društvo	2010. godina	2011. godina
	broj dana	broj dana
KD Autotrolej	22	28
KD Čistoća	128	163
TD Energo	110	100
KD Kozala	18	23
KD Vodovod i kanalizacija	138	125
TD Rijeka promet	162	162

Dani naplate potraživanja od kupaca u odnosu na prošlu godinu povećani su kod KD Autotrolej, KD Čistoća, KD Kozala dok su smanjeni kod TD Energo i KD Vodovod i kanalizacija. Kod TD Rijeka promet broj dana naplate potraživanja od kupaca u odnosu na 2010. godinu ostao je nepromijenjen.

Financijska imovina i novac u banci i blagajni

Slijedeća stavka imovine je **kratkoročna financijska imovina i novac u banci i blagajni** koju čine potraživanja po osnovi vrijednosnih papira, kratkoročne pozajmice te novac u banci i blagajni.

Na dan 31.12. 2011. godine kod **KD Autotrolej** novac u banci i blagajni iznosi 7.526.742 kn, od čega se 723.656 kn odnosi se na sredstva razvoja iz cijene.

Kroz godinu se koristi dozvoljeni minus po računu Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb.

Kod **KD Čistoća** financijsku imovinu čine oročeni depoziti u bankama i iznosi 23.747.021 kn, od čega se 19.000.000 kn odnosi na razvojna sredstva iz cijene. Stanje na žiro računu i blagajni iznosi 14.975.284 kn.

Financijska imovina **TD Energa** iznosi 22.172 kn, a odnosi se na dane pozajmice i depozite. Stanje računa iznosi 1.609.386 kn.

Kod **KD Kozala** novac u banci i blagajni iznosi 1.362.804 kn.

Novac u banci i blagajni kod **KD Vodovod i kanalizacija** iznosi 34.464.987 kn. Od toga 23.712.268 kn su oročena sredstva, 10.752.719 kn su sredstva na žiro računu. Od ukupno oročenih sredstava na dan 31.12.2011. godine na sredstva naknade za razvoj komunalne djelatnosti odnosi se 18.137.098 kn. Stanje financijske imovine s osnova danih kredita i depozita iznosi 4.223.946 kn .

Na žiro računu i blagajni **TD Rijeka promet** na dan 31.12.2011. bilo je 7.043.477 kn, a iznos financijske imovine od 60.473.539 kn čine oročena novčana sredstva kod banaka koja su dobivena izdavanjem obveznica i uložiti će se u prometne projekte Grada Rijeke.

3.1.3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja kod TD Energo odnose se na uložena sredstva u izgradnju i opremanje upravne zgrade Dolac 14 koja se refundiraju kroz plaćanje najma.

Kod KD Kozala iskazana vrijednost plaćenih troškova budućeg razdoblja iznosi kn 4.809.729, a odnosi se na plaćene troškove PDV-a na nenaplaćene godišnje naknade u razdoblju od 2004. do 2011. godine, unaprijed plaćene troškove osiguranja imovine, stručnu literaturu, obračunati i plaćeni PDV na primljene avanse, nedospjelu naplatu prihoda po računima cvjećarnice Perla, vrijednosno usklađenje dugoročnog kredita korištenog za izgradnju Centralnog objekta na CGG Drenova te troškove izgradnje grobnih mjesta.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja kod KD Autotrolej odnose se na unaprijed plaćene troškove osiguranja vozila te pretplatu na službena glasila i stručne časopise, usluge održavanja programa, te obračunati PDV na primljene predujmove.

Kod KD Vodovod i kanalizacija plaćeni troškovi budućeg razdoblja odnose se u najvećem dijelu na unaprijed plaćene troškove osiguranja, naknade za uporabu radijske frekvencije i sl.

PASIVA

Pasiva društva predstavlja stanje svih izvora sredstava (vlastitih i tuđih). Pasivu čini pregled kapitala i rezervi, dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove, dugoročnih i kratkoročnih obveza i odgoda plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja.

3.1.4 . KAPITAL I REZERVE

Kapital je najkvalitetniji resurs pasive, a osnovno načelo društva je održavanje kapitala. Kapital i rezerve u bilanci na dan 31.12.2011. godine iskazan je po društvima kako slijedi:

Tablica 26. Kapital i rezerve po Društvima

Društvo	Kapital i rezerve		Index
	31.12.2010.	31.12.2011.	3/2
1	2	3	4
KD Autotrolej	2.821.229	3.198.632	113,4
KD Čistoća	69.791.858	71.790.237	102,9
TD Energo	148.814.190	126.384.616	84,9
KD Kozala	9.634.963	9.713.681	100,8
KD Vodovod i kanalizacija	764.226.472	754.604.479	98,7
TD Rijeka promet	30.503.515	31.381.529	102,9

Iz tablice je vidljivo da su sva društva osim KD Vodovod i kanalizacija i TD Energo ostvarila porast kapitala.

KD Autotrolej ostvarilo je povećanje kapitala i rezervi za 13,4% pa u 2011.godini iznosi 3.198.632 kn, što je posljedica ostvarene dobiti za 2010. i 2011. godinu.

Kod **KD Čistoća** kapital i rezerve povećane su u odnosu na prethodnu godinu za 2,9% i iznose 71.790.237 kn. Temeljni kapital upisan u Trgovačkom sudu iznosi 23.031.000 kn. Kapitalne rezerve u ukupnom iznosu od 39.873.405 kn sastoje se od vrijednosti zemljišta neupisanog u Trgovački sud (88.300 kn) i ulaganja iz razvojnih sredstava za zemljišta na kojem se nalazi odlagalište komunalnog otpada Viševac (2.167.370 kn), zemljište u Mihačevoj dragi (19.729.741 kn) zemljište na kojem se nalazi Komunalna garaža Škurinje (11.874.994 kn) i ulaganje u izvlaštenje zemljišta od Općine Viškovo (5.950.000 kn).

Rezerve iz dobiti formulirane su odlukama Skupštine Društva o uporabi dobiti iz prethodnih godina u visini od 161.464 kn. Revalorizacijske rezerve se odnose na revaloriziranu vrijednost zemljišta u Vukovarskoj ulici u iznosu od 154.607 kn.

Kod TD **Energo** ostvareno je smanjenje vrijednosti kapitala s osnova rezultata poslovanja

Kod **KD Kozala** iskazana vrijednost upisanog kapitala u visini od 6.674.200 kn odnosi na upisani i uplaćeni kapital, dok temeljni kapital iznosi 9.713.681 kn i u 2011. godini ostvaren je rast od 0,8%.

Temeljni (upisani) kapital **KD Vodovod i kanalizacija** iznosi 771.758.700 kn ili 69,1% ukupne pasive. Rezerve Društva iznose na dan 31.12.2011. godine 11.074.476 kn i u odnosu na 2010. godinu veće su za izvršene uplate osnivača Društva tijekom 2011. godine u visini od 3.131.387 kn.

U 2011. godini uplate su izvršili iz vlastitih sredstava Proračuna po Ugovorima o sufinanciranju gradnje objekata vodnih građevina Grad Bakar (2.372.138 kn), Općina Čavle (60.000 kn), Općina Kostrena (295.937 kn) i Općina Viškovo (403.312 kn).

TD Rijeka promet ostvarilo je rast kapitala i rezerve u 2011. godini za 2,9% unosom tekuće dobiti od 878.014 kn. Temeljni kapital iznosi 17.961.900 kn i podijeljen je na 179.619 redovnih dionica na ime, svaka u nominalnoj vrijednosti od 100 kn.

3.1.5. REZERVIRANJA

KD Autotrolej je poštujući načelo opreznosti i načelo pouzdanosti te u skladu sa HSFI – 13.29 izvršilo rezerviranja za troškove po započetim sudskim sporovima u iznosu od 1.758.440 kn.

Rezerviranja kod KD Čistoće iznose 5.411.759 kn a sastoje se od rezerviranja za potencijalne obveze po sudskim sporovima u iznosu od 823.142 kn, na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmone u iznosu od 1.588.617 kn, te za buduće troškove održavanja saniranog odlagališta komunalnog otpada Viševac u iznosu od 3.000.000 kn. Društvo je procijenilo da još nema uvjeta za ukidanje rezerviranja jer je sanacija odlagališta Viševac u tijeku.

Rezerviranja kod TD Energo iznose 12.574.061 kn, a odnose se na prihode budućeg razdoblja na ime rezerviranja otpremnina, jubilarnih nagrada, neiskorištenih godišnjih odmora u iznosu od kn 917.067 a na ime sudskih sporova 11.656.994 kn.

Dugoročna rezerviranja TD Rijeka prometa iznose 413.125 kn, a odnose se na rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor za 2011. godinu, rezerviranja po započetim sudskim sporovima za naknadu štete uzrokovane ozljedama na prometnicama i nogostupima, te štete na objektima i opremi zbog prodora oborinskih vode u objekte.

3.1.6. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze **KD Autotrolej** iznose 23.749.108 kn, a čine ih zaduženja za nabavku 32 autobusa iz 2007. godine, te nabavku 11 autobusa iz 2009. godine. U odnosu na prošlu godinu dugoročne obveze su manje su za 32,5%.

Dugoročne obveze **KD Čistoće** u 2011. godini iznose 2.111.128 kn. Tijekom godine umanjena je obveza (za 784.500 kn) prema KD Vodovod i kanalizacija za kupnju vlasničkog udjela u Komunalnoj garaži na Skurinju koja se umanjuje za obavljene usluge na održavanju vozila navedenog društva i na 31.12.2011.g. iznosi 1.286.761 kn. Ostatak dugoročnih obveza čine obveze za financijski leasing za kupovinu komunalnog vozila (573.767 kn) i obveza prema zajednici ponuditelja za Fazu „0“ ŽCGO Marišćina za privremene situacije (250.600 kn).

Dugoročne obveze **TD Energo** iznose 95.384.158 kn, a odnose se na uzete kredite za kapitalna ulaganja.

Dugoročne obveze kod **KD Kozala** iznose 21.516.336 kn, te su od prethodne godine manje za 13,7% zbog otplate dospjelih rata kredita u 2011. godini.

Dugoročne obveze **KD Vodovod i kanalizacija** iznose 49.277.985 kn a odnose se u većem dijelu na isplate kredita za I. i II. fazu Projekta Grobnik u 2011. godini, za izgradnju CZGO Mariščina i izgradnju vodovodne i kanalizacijske mreže Grada Rijeke.

Dugoročne obveze kod **TD Rijeka promet** iznose 195.339.630 kn, a vezane su uz obavezu po izdanim obveznicama u iznosu od 163.200.000 kn, te dugoročne obveze po ugovoru o financijskom leasingu za javnu garažu u sklopu kompleksa dvoranskog plivališta na Kantridi u iznosu od 32.139.630 kn.

3.1.7. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze **KD Autotrolej** iznose 36.488.897 kn i u najvećem dijelu odnose se na obveze prema bankama koje iznose 12.172.569 kn, a sastoje se od kratkoročnog dijela dugoročnih kredita u iznosu 12.122.346 kn i obveze po kratkoročnom financijskom leasingu u iznosu od 50.223 kn. Tijekom godine koristilo se dozvoljeno prekoračenje po poslovnom računu kod Raiffeisen bank d.d. Rijeka do iznosa od 10.000.000 kn.

Obveze prema dobavljačima iznose 14.774.032 kn a u najvećem dijelu odnose se na obveze prema dobavljačima za obrtna sredstva . U odnosu na prošlu godinu veće su za 28,9%.

Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe iznose 2.256.060 kn.

Obveze prema zaposlenima iznose 3.688.017 kn a odnose se na obveze plaća i naknada koje se isplaćuju u siječnju.

Ostale obveze iznose 3.527.540 a odnose se u najvećem dijelu na obvezu za neutrošena namjenska sredstva za nabavku osnovnih sredstava financiranih od strane osnivača i iznose 1.219.469 kn. Ostale obveze čine i obveze za kamate u iznosu od 6.894 kn i obveza za premije osiguranja 1.883.600 kn.

Kratkoročne obveze **KD Čistoća** iznose 40.516.222 kn. Obveze prema dobavljačima iznose 5.855.830 kn i podmiruju se u rokovima dospijeaća, a veće su u odnosu na prošlu godinu za 39,8%. Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe iznose 2.245.449 kn, a obveze prema zaposlenima 2.424.434 kn.

Pod ostale kratkoročne obveze u iznosu od 29.845.087 kn spadaju obveze za razvojna sredstva (29.371.365 kn), a sastoje se od 3.347.094 kn fakturiranih razvojnih sredstava koja još nisu naplaćena do 31.12.2011. godine i od 26.024.271 kn naplaćenih, a neutrošenih sredstava.

U naplaćenim, a neutrošenim razvojnim sredstvima iz cijene sadržano je 12.290.616 kn za sanaciju odlagališta, 9.318.200 kn za nabavku opreme, a 4.415.455 kn se odnosi na kamate od oročavanja.

Temeljem Pravilnika o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti za investicijske aktivnosti s jedinicama lokalne samouprave tijekom 2011. godine ukupno je utrošeno 5.733.280 kn razvojnih sredstava i 1.520.527 kn sredstava Fonda za zaštitu okoliša doznačenih za sufinanciranje sanacije odlagališta Viševac.

Kod **TD Energo** kratkoročne obveze iznose 86.011.914 kn. Najveći dio obveza odnosi se na obveze prema dobavljačima (27.545.002 kn) koje su manje za 26,5% u odnosu na prošlu godinu. Do smanjenja je došlo dodatnim zaduženjem odobrenih dozvoljenih minusa po žiro računu i kredita, pa su u većini i podmireni. Obveza prema zaposlenima – plaća za prosinac u siječnju iznose 1.037.310 kn. Obveza za poreze i doprinose iznosi 922.368 kn.

Obveze prema bankama u iznosu od 43.620.949 kn odnose se na zaduženja novčanih sredstava za održavanje likvidnosti.

Obvezu za primljene predujmove od 3.185.009 kn čine sredstva primljena po osnovu naknade priključaka budućih korisnika usluga.

Obveza od 3.072.004 kn odnosi se na obvezu isplate 50% dobiti iz 2009. godine temeljem odluke Skupštine Društva od 5. lipnja 2009. godine. Obveza od 6.000.000 kn odnosi se na obvezu po dobivenom zajmu.

KD Kozala bilježi kratkoročne obveze u visini od 5.798.878 kn, što je za 11,8% više u odnosu na prošlu godinu. Najveći dio odnosi se na obveze prema dobavljačima (3.814.485 kn) koje se podmiruju u rokovima.

Obveze prema zaposlenicima u visini od 700.041 kn predstavljaju obračunate obveze na ime plaća za mjesec prosinac 2011.godine. Iste su redovno podmirene tijekom siječnja 2012. godine. Obveze za porez na dodanu vrijednost iznose 149.250 kn, za doprinose iz i na plaću 328.887 kn te porez i prirez iz plaća 69.228 kn.

Najveći iznos kratkoročnih obveza u 2011. godini ima **KD Vodovod i kanalizacija** i to u visini od 89.929.343 kn što je za 5% manje u odnosu na prošlu godinu. Kratkoročni dio dugoročnih kredita koji dospijevaju u 2011. godini iznosi 5.377.094 kn. Najveći dio kratkoročnih obveza čine ostale kratkoročne obveze u iznosu od 55.025.992 kn, a odnose se na obveze prema Državnom proračunu – koncesijske naknade za zahvaćanje vode iz vlastitih izvorišta, obveze prema Hrvatskim vodama – naknada za korištenje i zaštitu voda, naknade za razvoj vodnih građevina (do 2010. godine cijena za razvoj komunalne djelatnosti).

U iskazanim obvezama naknada za razvoj čini 79,5% kratkoročnih obveza, a sastoji se od obračunatih i nenaplaćenih naknada u iznosu od 12.009.903 kn, naplaćenih i neutrošenih naknada za razvoj u iznosu od 30.115.141 kn te kamata ostvarenih na oročeni depozit u iznosu od 1.602.647 kn.

Obveza prema zaposlenicima po osnovu plaće za prosinac koja se isplaćuje u siječnju iznosi 1.681.994 kn.

Obveze prema dobavljačima iznose 24.773.568 kn. Obveze se odnose za radove po investicijskim zahvatima a podmiruju se u rokovima dospjeća.

Obveze za primljene predujmove iznose 2.007.723,00 kn, a odnose se najvećim dijelom na primljene predujmove KD Čistoće i KD Energa za adaptaciju poslovne zgrade u ulici Dolac 14.

Kratkoročne obveze **TD Rijeka promet** iznose 33.595.227 kn i za 31,9% su manje u odnosu na prošlu godinu.

Obveze prema dobavljačima iznose 9.841.936 kn. Obveze se odnose za nabavku opreme, materijala i usluga održavanja nerazvrstanih cesta i javno prometnih površina. Obveze po vrijednosnim papirima na dan 31. 12. 2011. godine iznose 19.660.435 kn, a odnose se na kamatu po obveznicama koja se odnosi na 2011. godinu, a dospijeva na plaćanje u 2012. godini (5.260.435 kn) i na obvezu za glavnice (14.400.000 kn) koja dospijeva na plaćanje u 2012. godini. Obveza za poreze i doprinose iznosi 751.228 kn, obveza prema zaposlenima 650.428 kn.

Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama odnose se na tekuću dospjelu obvezu po financijskom leasingu za Garažu Kantrida u iznosu od 2.633.407 kn.

3.1.8. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja za tri društva predstavljaju namjenska sredstva iz cijene iz kojih se financirala nabava dugotrajne imovine a iznose kod:

◆ TD Energo	58.203.578 kn
◆ KD Čistoća	60.824.379 kn
◆ KD Vodovod i kanalizacija	223.408.272 kn

Navedeni prihod sučeljava se s rashodom amortizacije sukladno utvrđenim računovodstvenim politikama u godini kada nastaje rashod. Kod **TD Energo** dio bespovratnih sredstava primljen je i od INA d.d.

Kod **KD Autotrolej** prihodi budućeg razdoblja iznose 3.848.001 kn i odnose se na unaprijed plaćene prihode po osnovi obavljanja usluga prijevoza u 2011. godini u iznosu od 2.600.314 kn, potraživanje po osnovi refundacije za bolovanje do 42 dana od osiguravajućeg zavoda (297.427 kn), financiranje otplate glavnice kredita za autobuse od strane osnivača i sučeljenih rashoda po osnovi amortizacije 656.891 kn), te drugi oblici osiguranja u iznosu od 10.963 kn.

Na ovoj poziciji **KD Čistoća** je u 2011. godini evidentirala razvojna sredstva doznačena za nabavu opreme i sanaciju odlagališta otpada Viševac u iznosu od 3.988.607 kn, te 1.520.527 kn primljenih od Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost za sanaciju odlagališta Viševac.

Kod **KD Kozala** prihod budućeg razdoblja iznosi 12.874.828 kn i odnosi se na naknade za korištenje grobnih mjesta od 2007. – 2011. godine (5.198.777 kn), izradu betonskog zida na CGG Drenova (70.500 kn), hortikulturu na CGG Drenova (15.500 kn), izradu planova za grobljansku

djelatnost (75.932 kn) i sredstva Grada Rijeke za otplatu kredita za financiranje izgradnje Centralnog objekta na CGG Drenova (7.514.119 kn).

Nadalje u odgođenim prihodima **KD Vodovod i kanalizacija** nalaze se odgođeni prihodi od ulaganja naknada za korištenje i zaštitu voda za razvojne zahvate vodoopskrbe otoka Krka, CS/TS Kozala i kanalizaciju Grobnika i Izvora Rječine – Zoretići, Vodovod Gornji Pulac, vodovod Marišćina, vodovod Melnice, vodovod i VS Kantrida i dr. u iznosu od 64.908.337 kn. U odgođenim prihodima su i sredstva dobivena od adaptacije Upravne zgrade u visini od 1.535.284 kn.

Kod **TD Rijeka** promet odgođeno plaćanje i prihod budućeg razdoblja iznosi 1.279.500 kn a odnosi se na odgođeni prihod od sufinanciranja glavnice za Javnu garažu Kantrida u iznosu od 939.476 kn, zatim povlaštene karte za parkiranje za 2011. godinu u iznosu od 249.621 kn, te odgođeni prihod robe na skladištu i sredstva Grada za realizaciju projekta vođenja prometa u iznosu od 90.403 kn .

IZVANBILANČNI ZAPISI

U izvanbilančnim zapisima **KD Čistoća** iskazuje potraživanja od kupaca koji su u stečaju i likvidaciji, evidenciju o vlasništvu Grada Rijeke u 1/10 Komunalne garaže Škurinje. U izvanbilančnim zapisima iskazana su i potraživanja i od JLS za namjenska sredstva.

U izvanbilančnim zapisima **TD Energo** iskazuje imovinu podstanica područnih toplana do konačnog rješenja vlasništva kao i evidenciju obveze i povrata na ime kreditiranja izgradnje objekata iz sredstava Društva.

U izvanbilančnim zapisima **TD Rijeka prometa** iz 2011. godine iskazane su dobivene bankovne garancije i zadužnice u vrijednosti od 7.338.862.

Slijedi tablični prikaz bilanci na dan 31.12. 2011. godine za sva komunalna društva.

3.1.9. TABLIČNI PRIKAZ BILANCE PO DRUŠTVIMA

BILANCA NA DAN 31.12. 2011. GODINE ZA KOMUNALNO DRUŠTVO AUTOTROLEJ

u kunama

Red broj	Naziv	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A K T I V A				
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	64.337.874	46.904.240	72,9
	- nematerijalna imovina	288.717	223.843	77,5
	- materijalna imovina	63.645.197	46.274.028	72,7
	- financijska imovina	403.960	406.368	14,1
	- potraživanja			
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	17.123.533	21.360.717	124,7
	- zalihe materijala	2.787.433	2.839.149	101,9
	- potraživanja	7.276.961	10.993.536	151,1
	- financijska imovina	-	-	
	- novac u banci i blagajni	6.974.243	7.526.742	107,9
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	582.545	778.121	133,6
	UKUPNO AKTIVA	82.043.951	69.043.078	84,1
P A S I V A				
1.	KAPITAL I REZERVE	2.821.229	3.198.632	113,4
	- upisani kapital	13.201.800	13.201.800	100,0
	- revalorizacijske rezerve	15.685	11.275	71,9
	- pričuve iz dobiti	33	33	100,0
	- preneseni gubitak	11.392.488	10.396.289	91,3
	- gubitak tekuće godine			
	- dobitak tekuće godine	996.199	381.813	38,3
2.	REZERVIRANJA	-	-	-
3.	DUGOROČNE OBVEZE	35.179.565	23.749.108	67,5
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	38.830.121	36.488.897	93,9
	- obveze za zajmove i sl.	-	-	-
	- obveze prema bankama	14.939.524	12.172.569	81,5
	- obveze prema dobavljačima	11.463.198	14.774.032	128,9
	- obveze za predujam	252.107	70.679	28,0
	- obveze prema mjenicama i čekovima	-	-	-
	- obveze prema zaposlenima	3.907.523	3.688.017	94,4
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	3.236.727	2.256.060	69,7
	- ostale kratkoročne obveze	5.031.043	3.527.540	70,1
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	5.213.036	3.848.001	73,8
	UKUPNO PASIVA	82.043.951	69.043.078	84,1

**BILANCA NA DAN 31.12. 2011. GODINE
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO ČISTOĆA**

u kunama

Red broj	Naziv	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
	A K T I V A			
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	122.089.937	106.085.274	86,9
	- nematerijalna imovina	706.740	44.502	6,3
	- materijalna imovina	117.763.577	102.632.284	87,1
	- financijska imovina	1.198.875	1.198.875	100,0
	- potraživanja	1.820.745	1.609.613	88,4
	- odgođena porezna imovina	600.000	600.000	100,0
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA –	58.348.873	74.568.451	127,8
	- zalihe materijala	907.406	950.186	104,7
	- potraživanja	28.843.384	34.895.960	121,0
	- financijska imovina	17.897.460	23.747.021	132,7
	- novac u banci i blagajni	10.700.623	14.975.284	124,0
	UKUPNO AKTIVA	180.438.810	180.653.725	100,1
	P A S I V A			
1.	KAPITAL I REZERVE	69.791.858	71.790.237	102,9
	- upisani kapital	23.031.000	23.031.000	100,0
	- kapitalne rezerve	39.873.405	39.873.405	100,0
	- rezerve i iz dobiti	161.464	161.464	100,0
	- revalorizacijske rezerve	154.607	154.607	100,0
	- zadržana dobit	4.599.661	6.571.382	142,9
	- gubitak poslovne godine	0	0	
	- dobit poslovne godine	1.971.721	1.998.379	101,3
2.	REZERVIRANJA	6.304.982	5.411.759	85,8
3.	DUGOROČNE OBVEZE	2.071.261	2.111.128	101,9
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	33.851.420	40.516.222	119,7
	- obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	-	145.422	-
	- obveze za zajam, depozite i sl.			
	- obveze prema dobavljačima	4.188.200	5.855.830	139,8
	- obveze po vrijednosnim papirima		-	
	- obveze prema zaposlenicima	2.310.483	2.424.434	104,9
	- obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.914.191	2.245.449	
	- ostale kratkoročne obveze	24.438.546	29.845.087	77,0
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	68.419.289	60.824.379	88,9
	UKUPNO PASIVA	180.438.810	180.653.725	100,1
	IZVANBILANČNI ZAPISI	36.109.942	33.930.284	93,9

**BILANCA NA DAN 31.12. 2011. GODINE
ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO ENERGO**

u kunama

Red broj	N a z i v	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A K T I V A				
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	345.131.120	342.478.278	99,2
	- nematerijalna imovina	326.181	2.346.376	719,3
	- materijalna imovina	344.364.239	339.691.202	98,6
	- financijska imovina	440.700	440.700	100,0
	- potraživanja	0	0	-
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	33.828.247	34.465.638	101,9
	- zalihe i materijal	4.895.422	4.706.196	96,1
	- potraživanja	28.387.984	28.127.884	99,1
	- financijska imovina	56.998	22.172	38,9
	- novac u banci i blagajni	487.843	1.609.386	329,9
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	1.637.682	1.614.411	98,6
	UKUPNO AKTIVA	380.597.049	378.558.327	99,5
P A S I V A				
1.	KAPITAL I REZERVE	148.814.190	126.384.616	84,9
	- upisani kapital	222.015.000	222.015.000	100,0
	- kapitalne pričuve	2.425.573	2.425.573	100,0
	- revalorizacijske rezerve	31.482	31.482	100,0
	- zadržana dobit	4.964.903	4.964.903	100,0
	- preneseni gubitak	59.452.947	80.622.768	135,6
	- dobit tekuće godine	0	0	-
	- gubitak tekuće godine	21.169.821	22.429.575	105,9
2.	REZERVIRANJA	12.684.524	12.574.061	99,1
3.	DUGOROČNE OBVEZE	94.111.111	95.384.158	101,3
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	63.609.002	86.011.914	139,9
	- obveze prema bankama	9.876.488	43.620.949	441,7
	- obveze prema dobavljačima	37.480.074	27.545.002	73,5
	- obveze po vrijednosnim papirima	0	0	0
	- obveze za predujam	2.934.528	3.185.009	108,5
	- obveze prema povezanim poduzetnicima	36.316	147.618	406,5
	- obveze prema zaposlenima	1.036.627	1.037.310	100,1
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	940.593	907.924	96,5
	- obveze za zajmove i depozite	8.000.000	6.000.000	75,0
	- obveze s osnova udjela u rezultatu	3.072.004	3.072.000	99,9
	- ostale kratkoročne obveze	232.372	496.102	213,5
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	61.378.222	58.203.578	94,8
	UKUPNO PASIVA	380.597.049	378.558.327	99,5
	IZVANBILANČNI ZAPISI	6.082.876	5.829.279	95,8

**BILANCA NA DAN 31.12. 2011. GODINE
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO KOZALA**

u kunama

Red broj	NAZIV	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
	AKTIVA			
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	36.163.985	34.574.568	95,6
	- nematerijalna imovina	965.894	549.429	56,9
	- materijalna imovina	33.780.499	32.607.547	96,5
	- financijska imovina	1.417.592	1.471.592	100
	- potraživanja	-	-	-
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	9.768.121	10.519.425	107,7
	- zalihe materijala	6.774.907	7.340.206	108,3
	- potraživanja	1.487.463	1.816.415	122,1
	- financijska imovina	-	-	-
	- novac u banci i blagajni	1.505.751	1.362.804	90,5
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	3.803.450	4.809.729	126,5
	UKUPNO AKTIVA	49.735.556	49.903.722	100,3
	PASIVA			
1.	KAPITAL I REZERVE	9.634.963	9.713.681	100,8
	- upisani kapital	6.674.200	6.674.200	100,0
	- kapitalne rezerve	-	-	-
	- rezerve iz dobiti	2.894.239	2.894.239	100,0
	- zadržana dobit	17.214	66.525	386,5
	- preneseni gubitak	-	-	-
	- dobit poslovne godine	49.310	78.717	159,6
2.	REZERVIRANJA			
3.	DUGOROČNE OBVEZE	24.937.932	21.516.335	86,3
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	5.188.656	5.798.878	111,8
	- obveze bankama i drugim institucijama	-	-	-
	- obveze prema dobavljačima	3.683.389	3.814.485	103,6
	- obveze za predujmove	295.375	222.448	75,3
	- obveze prema vrijednosnim papirima	-	-	-
	- obveze prema zaposlenima	678.478	700.041	103,2
	- obveze za poreze, doprinose i slična davanja	531.414	568.970	107,1
	- ostale kratkoročne obveze	-	-	-
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	9.974.005	12.874.828	129,1
	UKUPNO PASIVA	49.735.556	49.903.722	100,3

**BILANCA NA DAN 31.12. 2011. GODINE
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO VODOVOD I KANALIZACIJA**

u kunama

Red broj	N A Z I V	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
	A K T I V A			
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	983.331.723	1.029.401.071	104,8
	- nematerijalna imovina	2.713.916	2.173.190	80,1
	- materijalna imovina	980.010.407	1.026.590.081	104,7
	- financijska imovina	607.400	637.800	105,0
	- potraživanja			
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	92.618.734	87.488.337	94,5
	- zalihe	4.435.793	5.743.255	129,5
	- potraživanja	38.004.084	43.056.149	113,3
	- financijska imovina	5.821.190	4.223.946	72,6
	- novac u banci i blagajni	44.357.667	34.464.987	77,7
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	337.312	330.671	98,0
	UKUPNO AKTIVA	1.076.287.769	1.117.220.079	103,8
	P A S I V A			
1.	KAPITAL I REZERVE	764.226.472	754.604.479	98,7
	- upisani kapital	771.758.700	771.758.700	100,0
	- kapitalne rezerve	7.943.089	11.074.476	139,4
	- zadržana dobit	582.828	-	-
	- preneseni gubitak	-	15.475.317	
	- dobit tekuće godine	-	-	-
	- gubitak tekuće godine	16.058.145	12.753.380	79,4
2.	REZERVIRANJA			
3.	DUGOROČNE OBVEZE	30.907.735	49.277.985	159,4
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	94.623.204	89.929.343	95,0
	- obveze s osnova zajmova			
	- obveze prema dobavljačima	19.635.427	24.773.568	126,2
	- obveze prema kreditnim institucijama	12.401.464	5.377.094	43,4
	- obveze za predujam depozite i jamstva	2.363.863	2.007.723	84,9
	- obveze prema mjenicama i čekovima			
	- obveze prema zaposlenima	1.731.096	1.681.994	97,2
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	1.079.541	1.062.972	98,5
	- ostale kratkoročne obveze	57.411.813	55.025.992	95,8
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	186.530.358	223.408.272	119,8
	UKUPNO PASIVA	1.076.287.769	1.117.220.079	103,8

**BILANCA NA DAN 31.12. 2011. GODINE
ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO RIJEKA PROMET**

u kunama

Red broj	N A Z I V	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A K T I V A				
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	86.479.946	156.479.918	180,9
	- nematerijalna imovina	153.249	1.001.022	653,2
	- materijalna imovina	79.252.558	86.213.010	108,8
	- financijska imovina	7.074.139	600	0,01
	- potraživanja	-	69.265.286	-
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	208.012.275	105.529.093	50,73
	- zalihe materijala	65.507.186	8.552.735	13,1
	- potraživanja	40.797.682	29.459.342	72,2
	- financijska imovina	93.657.486	60.473.539	64,6
	- novac u banci i blagajni	8.049.921	7.043.477	87,5
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	-	-	-
UKUPNO AKTIVA		294.492.221	262.009.011	89,0
P A S I V A				
1.	KAPITAL I REZERVE	30.503.515	31.381.529	102,9
	- upisani kapital	17.961.900	17.961.900	100,0
	- revalorizacijske pričuve	-	-	-
	- pričuve	176.549	197.078	111,6
	- zadržana dobit	11.954.481	12.344.537	103,2
	- preneseni gubitak	-	-	-
	- dobit tekuće godine	410.585	878.014	213,8
2.	REZERVIRANJA	168.329	413.125	245,4
3.	DUGOROČNE OBVEZE	212.330.468	195.339.630	92,0
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	49.319.274	33.595.227	68,1
	- obveze s osnova zajmova	-	-	-
	- obveze prema bankama	2.628.181	2.633.407	100,2
	- obveze prema dobavljačima	13.413.901	9.841.936	73,4
	- obveze za predujmove	16.720.297	53.096	0,3
	- obveze po vrijednosnim papirima	15.144.783	19.660.435	129,8
	- obveze prema zaposlenima	661.341	650.428	98,3
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	744.670	751.228	100,9
	- ostale kratkoročne obveze	6.101	4.697	77,0
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	2.170.635	1.279.500	58,9
UKUPNO PASIVA		294.492.221	262.009.011	89,0
IZVANBILANČNI ZAPIS		7.516.039	7.338.862	97,6

3.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Račun dobiti i gubitka pokazuje uspjeh poslovanja društva za razdoblje 01.01. do 31.12.2011. godine i sastoji se od dvije zasebne cjeline prihoda i rashoda.

3.2.1. KD AUTOTROLEJ

Prema podacima iz računa dobiti i gubitka KD Autotrolej ostvarilo je **145.330.532 kn ukupnog prihoda** što je **2,3% manje** u odnosu na prošlu godinu i **1,1 % manje od Plana**.

Prihod od prodaje iznosi 85.870.423 kn i za 1,7% je manji u odnosu na prošlu godinu. Prihod od prodaje sastoji se od prihoda osnovne djelatnosti prijevoza putnika u iznosu od 81.600.173 kn koji je manji u odnosu na prošlu godinu za 2,2%, prihoda od ugovorenih prijevoza u iznosu od 3.970.504 kn i ostalih prihoda, kao što je reklamiranje, prihod po računima radione i dr.

Ostali poslovni prihodi iznose 59.417.217 kn i za 1,7% su veći u odnosu na prošlu godinu. Najvažniji segment ostalih poslovnih prihoda su prihodi po osnovi subvencioniranja tekućeg poslovanja i zaostalih gubitaka iz prethodnih godina u iznosu od 39.884.815 kn, koji je manji u odnosu na prošlu godinu za 6,9%.

U strukturi prihoda pojavljuje se prihod od besplatno ustupljene imovine u visini amortizacije za osnovna sredstva – 28 autobusa financiranih iz kredita u 50%-tnom iznosu od gradova i općina vlasnika i 32 autobusa nabavljena iz namjenskih sredstava.

Iznos amortizacije koji tereti rashode, a istovremeno se uprihoduje iznosi 12.731.652 kn. Prihod čine i plaćeni troškovi kamata na kredit za autobuse u iznosu od 1.187.258 kn od strane vlasnika/nevlasnika. Prihodi po osnovi refundacija ostvarenih rashoda iznose 5.613.492,41 ili kuna, a najveći dio odnosi se na refundacije bolovanja do 42 dana 2.997.897,41 kn, te ostali prihodi u iznosu od 1.953.189,13 kuna.

Financijski prihodi ostvareni su u iznosu od 42.892 kn, a sastoje se od: pozitivnih tečajnih razlika po osnovi usklađivanja kreditnih obveza, isplate dividende PBZ d.d. Zagreb po osnovi ulaganja u dionice te pasivne kamate na sredstva po viđenju.

U 2011. godini ostvareno je **144.948.719 kn rashoda** što je za **1,9 % manje** u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje, a u odnosu na Plan manji su za 1,4%.

U ukupnim rashodima s najvećim postotkom od 47,8% učestvuju troškovi osoblja, koji su manji za 6,2 % u odnosu na prošlu godinu a iznose 68.427.678 kn.

Materijalni troškovi sudjeluju u ukupnim rashodima sa 32,5%, a u odnosu na 2010. godinu bilježe povećanje za 7,3 % i iznose 46.464.899 kn.

U okviru materijalnih troškova na troškove goriva i maziva otpada 68,1% odnosno 31.652.690 kn, a u odnosu na prošlu godinu veći su za 13,2%. Troškovi rezervnih dijelova i materijal za održavanje iznose 4.493.997 kn i za 4,8% su veći u odnosu na prošlu godinu. Ostali troškovi sirovina i materijala iznose 2.102.104 kn i za 45,3 % su manji u odnosu na prošlu godinu.

Ostali vanjski troškovi iznose 8.133.226 kn i veći su za 13,3 % u odnosu na ostvarenje prethodne godine. U odnosu na prethodnu godinu i Plan, najviše su povećani troškovi čuvanja imovine (za 489,7%) koji iznose 402.203 kn, i troškovi službene i zaštitne odjeće (za 130,2%) koji iznose 309.348 kn. Ostale vanjske troškove čine i troškovi registracije vozila u iznosu od 944.292 kn, troškovi zakupnine za poslovni prostor od 1.975.093 kn, usluge čišćenja autobusa i prostorija 970.284 kn, komunalna naknada i naknada za uređenje voda 756.341 kn, spomenička renta 360.927 kn, poštanski i telefonski troškovi 291.967 kn te drugi troškovi.

Amortizacija u ukupnim rashodima učestvuje sa 12,4% i u odnosu na prošlu godinu je manja za 12,5%, a iznosi 17.805.166 kn. Najveći dio amortizacije odnosi se na 32 autobusa nabavljena 2007. godine, 11 autobusa iz 2009.godine i 28 autobusa iz 2005. godine. U srpnju 2011. godine

prestala je obveza obračuna amortizacije za 28 autobusa nabavljena 2005. godine (u potpunosti su amortizirani), što je rezultiralo smanjenjem ovog troška.

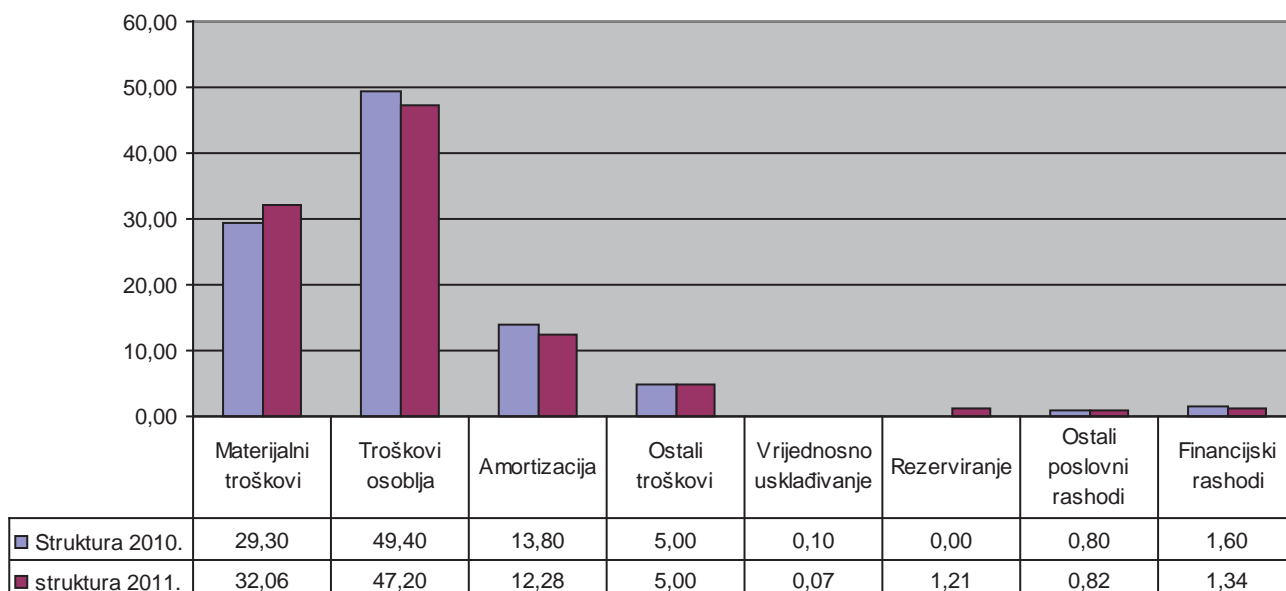
Ostali troškovi poslovanja manji su za 2,1% u odnosu na prošlu godinu i iznose 7.255.230 kn, a čine ih u najvećem dijelu premije osiguranja 2.848.305 kn, naknade troškova zaposlenima po kolektivnom ugovoru 2.974.990 kn, doprinosi i članarine 442.448 kn, troškovi obuke radnika, seminari, priručnici, oglasi 236.712 kn, troškovi PDV na karte za prijevoz zaposlenih 181.522 kn, naknade članova Nadzornog odbora 99.606 kn i drugi troškovi.

Ostali poslovni rashodi iznose 1.183.788 kn, a odnose se na otpis materijalne i nematerijalne imovine i zaliha te naknade šteta.

Rashodi financiranja su ostvareni u iznosu od 1.945.199 kn i manji su za 17,4 % u odnosu na prošlu godinu, a odnose se na kamate po kreditu za autobuse, kamate na kratkoročni kredit po poslovnom računu i zatezne kamate. Smanjenje ove grupe rashoda u odnosu na prošlu godinu ostvareno je postignutim boljim uvjetima na financijskom tržištu za dozvoljeno prekoračenje po poslovnom računu i kamata za kredit za 28 autobusa, koji je otplaćen u travnju 2011. godine.

Iz konačnog obračuna prihoda i rashoda na kraju poslovne godine ostvarena je **dobit u visini od 381.813 kn.**

Grafikon 1: Struktura rashoda Društva



3.2.2. KD ČISTOĆA

U 2011. godini, Komunalno društvo Čistoća ostvarilo je **102.463.759 kn ukupnog prihoda** što je za **1,6 % manje** od prošle godine.

Iz strukture prihoda vidljivo je da je prihod od prodaje manji u odnosu na prošlu godinu za 0,4% i iznosi 80.079.394 kn, a manji je u odnosu na prošlu godinu zbog likvidacije određenog broja gospodarskih subjekata i obrtnika.

U ostalim приходima koji iznose 21.363.375 kn uključeno je 13.065.187 kn prihoda od ukidanja amortizacije na imovinu nabavljenu iz razvojnih sredstava. Ostvaren je i prihod od naplaćenih potraživanja od kupaca u iznosu od 2.494.508 kn, prihod od prodaje imovine (301.015 kn), prihodi od ukidanja rezerviranja za sudske postupke (993.108 kn), prihodi od doznačenih razvojnih sredstava za pokriće troškova tekućeg održavanja monitoring stanice i održavanja odlagališta Viševac, te baliranja otpada (1.534.250 kn), prihod od ranije više obračunate naknade za neopasni otpad prema privremenim rješenjima Fonda za zaštitu okoliša (260.238 kn), prihodi od ukidanja vrijednosnog usklađenja materijala (77.586 kn) i ostali prihodi. Prihod od naplate šteta uništene imovine i za bolovanja koje nadoknađuje osiguravajuće društvo iznosi 1.148.751 kn.

Financijski prihodi iznose 1.020.990 kn i veći su 13,5% u odnosu na prošlu godinu a ostvareni su u najvećem dijelu na kamata na zakašnjela plaćanja.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 99.522.347 kn i za **1,8% su manji** u odnosu na prošlu godinu.

U ukupnim rashodima s najvećim učešćem od 43,2% sudjeluju troškovi osoblja, koji su u odnosu na prošlu godinu veći za 3,8% zbog primjeni odredaba Kolektivnog ugovora, a iznose 43.030.343 kn.

Materijalni troškovi sudjeluju u ukupnim rashodima sa 18,7% i veći su u odnosu na prošlu godinu za 17,9%, a ostvareni su u iznosu od 18.620.942 kn.

Materijalne troškove čine troškovi sirovine i materijala u iznosu od 9.976.962 kn koji su za 10,9% veći u odnosu na prošlu godinu te ostali vanjski troškovi u iznosu od 8.643.980 kn koji su za 27,2% veći u odnosu na prošlu godinu.

Troškove sirovine i materijala čine troškovi goriva u iznosu od 4.765.887 kn i za 16,0% su veći u odnosu na prošlu godinu, troškovi materijala i energije u iznosu od 2.605.005 kn koji su također veći za 4,5% u odnosu na prošlu godinu, troškovi rezervnih dijelova u iznosu od 1.817.255 kn veći su za 5,7% u odnosu na ostvarenje 2010. godine, te troškove sitnog inventara, auto guma i zaštitne odjeće u iznosu od 788.815 kn koji su veći za 17,7% u odnosu na prošlu godinu.

Ostali vanjski troškovi obuhvaćaju troškove tekućeg održavanja ostvarenog u iznosu od 4.318.701 kn što je 46,8% više u odnosu na prošlu godinu. Povećanje je vezano za novonastale troškove baliranja otpada, troškova održavanja monitoring stanice, te troškova podizvoditelja za održavanje javnog zelenila.

Troškovi komunalnih usluga iznose 1.018.667 kn. Usluge poštarine i telefona 259.701 kn, objedinjena naplata usluga 730.079 kn, troškovi promidžbe i edukacija stanovništva 217.015 kn, intelektualne usluge 641.815 kn, zakupnine 514.586 kn, te ostali troškovi (registracija vozila, servisi, tehnički pregledi i dr.) iznosili su 943.416 kn.

U 2011. godini amortizacija iznosi 16.882.385 kn i za 12,5% je manja u odnosu na prošlu godinu, a za obračun amortizacije primijenjene su stope amortizacije iste kao u 2010. godini.

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine u odnosu na prošlu godinu je veće za 3,8%, a iznosi 4.864.632 kn. Vrijednosno su usklađena utužena potraživanja u iznosu od 3.746.474 kn, izvršen je otpis nenaplativih potraživanja u iznosu od 1.118.158 kn od čega se 723.107 kn odnosi na subvencionirana potraživanja.

Ostali troškovi poslovanja iznose 11.365.381 kn i manji su od prošlogodišnjeg ostvarenja za 8,7%.

U ostalim troškovima sa učešćem od 32,6% sudjeluje trošak komunalne naknade za odlagalište otpada koji iznosi 3.700.410 kn, premije osiguranja iznose 2.876.185 kn, naknade zaposlenim po kolektivnim ugovorima iznose 3.609.416 kn, te ostali troškovi (koji obuhvaćaju bankarske usluge, platni promet, takse, naknadu za neopasni otpad i dr.) iznose 1.179.370 kn.

Rezerviranja u 2011. godini iznose 1.588.617 kn. Društvo je sukladno MRS-u 19 izvršilo rezerviranje za neiskorištene godišnje odmone u iznosu od 1.588.617 kn.

Ostali poslovni rashodi iznose 3.105.702 kn i manji su za 1,1% u odnosu na prošlu godinu. Najveći dio rashoda vezan je za naknadu za obeštećenje vlasnika nekretnina uz odlagalište otpada (2.923.491 kn), a ostatak se odnosi na neotpisanu vrijednost rashodovane imovine (148.735 kn), naknadno utvrđene rashode (12.474 kn) i naknade šteta (21.002 kn).

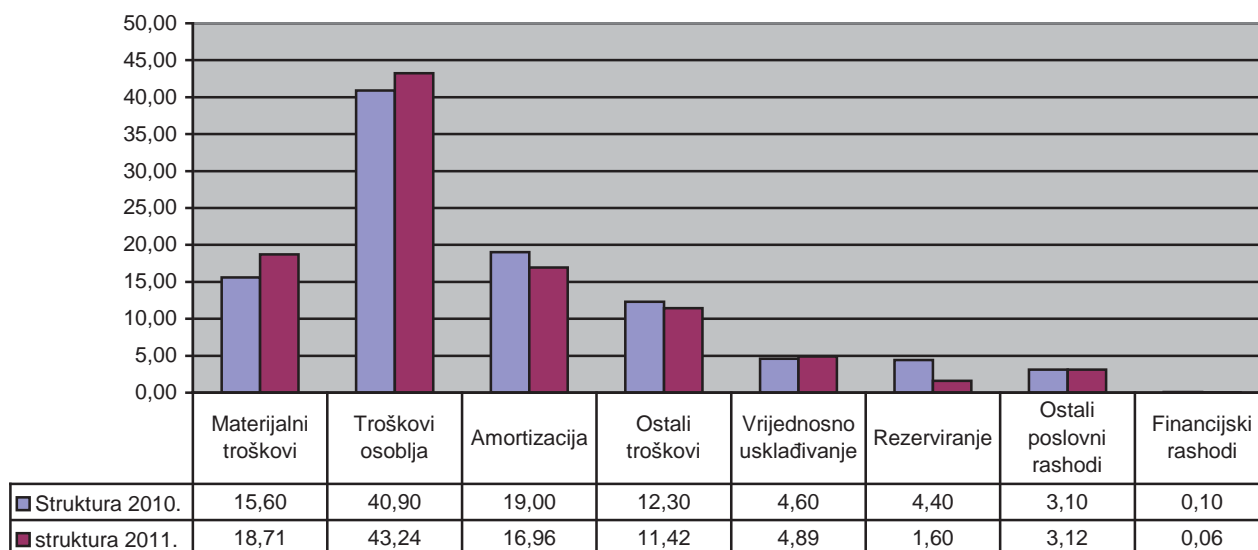
Financijski rashodi sudjeluju sa 0,06% u ukupnim rashodima i iznose 64.345 kn, a odnose se na zatezne kamate, kamate iz leasing poslova i negativne tečajne razlike.

Iz računa dobiti i gubitka, dobit prije oporezivanja ostvarena je u iznosu od 2.941.412 kn. Po odbitku poreza, **dobit financijske godine iznosi 1.998.379 kn.**

Vezano za djelatnosti, iz prikaza poslovnog rezultata po djelatnostima Društva, vidljivo je da su djelatnosti odvoza otpada iz djelatnosti pokrile negativan rezultat djelatnosti čišćenja javno –

prometnih površina i čišćenja javnih nužnika, što je doprinijelo ostvarenju ukupnog pozitivnog rezultata Društva.

Grafikon 2: Struktura rashoda Društva



3.2.3. TD ENERGO

U razdoblju 01.-12.2011. godine, Trgovačko društvo Energo je ostvarilo je **106.544.308 kn prihoda** što je za **1,3 % više** od prethodne godine.

Prihod iz osnovne djelatnosti iznosi 89.737.109 kn a čini 85% poslovnog prihoda.

Ostali poslovni prihod učestvuje sa 15,0% u poslovnom prihodu, a iznose 15.786.022 kn. Ostale prihode čine prihod od naplate potraživanja iz prethodnih godina (2.661.823 kn), prihod od naplate sudskih pristojbi (200.877 kn), prihod od ugradnje plinomjera (971.547 kn), te prihod od namjenskih sredstava razvoja (3.334.224 kn) koji se sučeljava sa troškovima amortizacije prilikom stavljanja novoizgrađenih investicija u uporabu, povrat sredstava uloženoga u priključke (1.548.167 kn), prihodi od najma plinospreme (3.449.326 kn), prihod od opsluživanja (547.638), te prihoda od ukidanja dugoročnih rezervacija i ostalih prihoda (1.218.204 kn). Financijski prihod iznosi 1.021.177 kn, a čine ga prihodi od kamata (1.009.878 kn) te ostali financijski prihodi (11.299 kn).

U promatranom razdoblju ostvareno je **128.973.883 kn rashoda** što je za **2,1% više** u odnosu na prethodnu godinu.

U ukupnim rashodima najveće učešće od 63,5% imaju materijalni troškovi s ostvarenim iznosom od 76.979.291 kn, a koji su za 0,8% manji u odnosu na 2010. godinu.

U materijalnim troškovima trošak energetske sirovine učestvuje sa 93,5%, a ostvaren je u iznosu od 62.230.078 kn ili 0,7% manje u odnosu na prethodnu godinu. Trošak električne energije ostvaren je u iznosu od 1.606.798 kn te ostali materijal i rezervni dijelovi ostvareni su u iznosu od 2.743.425 kn.

Ostali vanjski troškovi ostvareni su u iznosu od 10.398.990 kn . Najveći vanjski troškovi su troškovi održavanja opreme, a ostvareni u iznosu od 4.350.545 kn i za 10,6% su veći u odnosu na 2010. godinu. Ostale vanjske troškove čine: usluge telefona i pošte u iznosu od 519.982 kn, komunalne usluge 980.631 kn, usluga naplata 1.940.460 kn, intelektualne usluge 1.036.975 kn, ostale vanjske usluge 345.677 kn i dr.

Troškovi osoblja učestvuju u ukupnim rashodima sa 15,6% , a iznose 18.912.603 kn i u odnosu na prethodnu godinu su veći za 2%.

Učešće amortizacije u ukupnim troškovima iznosi 11%, a ostvarena je u iznosu od 13.294.432 kn . Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine ostvaruje učešće u ukupnim rashodima od 5,2% a odnosi se na utužena potraživanja od kupaca u iznosu od 6.360.976 kn.

Ostali troškovi iznose 4.139.285 kn. Čine ih troškovi osiguranja (281.969 kn), bankarske usluge (872.584 kn), naknade članovima nadzornog odbora (155.690 kn) te ostali troškovi.

Ostali poslovni rashodi iznosili su 1.448.040 kn, a odnose se na rashode iz prethodnog razdoblja (1.155.410 kn) na subvencije (29.046 kn), kazne i naknade štete (82.094) darove i sponzorstva (49.438 kn), otpis zaliha (5.764 kn) i dr.

Društvo je u 2011. godini rezerviralo troškove u iznosu od 68.144 kn za materijalna prava radnika. Financijski rashodi u 2011. godini iznose 7.771.112 kn a odnose se na kamate po kreditima za investicije (5.315.714 kn) te na zatezne kamate po računima i pozajmicama.

Iz računa dobiti i gubitka Društva proizlazi ostvaren **gubitak u iznosu od 22.429.575 kn.**

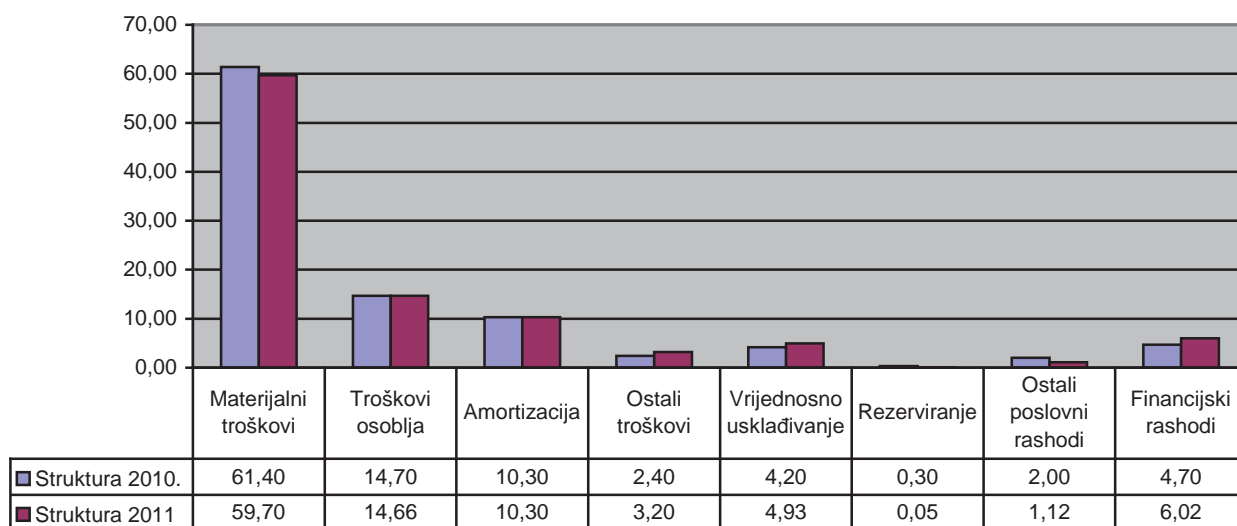
Vezano za djelatnost u proizvodnji i distribuciji toplinske energije ostvaren je gubitak u visini od 13.017.500 kn, ostvaren gubitak u distribuciji prirodnog plina u iznosu od 9.054.944 kn, a gubitak djelatnosti javne rasvjete 357.131 kn.

Društvo planira pokriti gubitak iz rezultata poslovanja u idućim godinama.

Osnovni razlog navedenog gubitka je svakako niska cijena toplinske energije i plina.

U sektoru plina na gubitak utječe recesija tržišta, odnosno gašenjem INA Rafinerije na Mlaci, gubitak u sektoru javne rasvjete rezultat je smanjenja obima ugovorenog posla.

Grafikon 3: Struktura rashoda Društva



3.2.4. KD KOZALA

U 2011. godini Društvo je ostvarilo **28.425.455 kn ukupnog prihoda** što je **2,3% više u odnosu na prošlu godinu.**

U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od prodaje proizvoda i usluga iznose 26.824.341 kn ili 94,4% ukupnih prihoda. Ostali poslovni prihodi ostvareni su u iznosu 913.727 kn i veći su u odnosu na prošlu godinu za 16,6%, a njih čine prihodi iz sredstava Grada Rijeke za amortizaciju Centralnog objekta na CGG Drenova, prihodi od prodaje rashodovane dugotrajne imovine, naplaćenih otpisanih potraživanja, naplate po bankovnoj garanciji Modula d.o.o. Matulji, te ostalih prihoda.

Financijski prihodi iznose 687.387 kn ukupnih prihoda a odnose se na prihode od kamata po dugoročnom kreditu Zagrebačke banke te redovnih i zateznih kamata i tečajnih razlika.

U ukupnim rashodima najznačajniju stavku predstavljaju troškovi osoblja iskazani u iznosu od 12.055.573 kn i za 2,2% su veći u odnosu na prošlu godinu.

Materijalne troškove od 11.636.603 kn čine troškovi sirovina i materijala, troškovi prodane robe i ostali vanjski troškovi, a u odnosu na prošlu godinu su veći za 1,9%.

Troškovi sirovina i materijala su za 8,0% manji u odnosu na prošlu godinu, a iznose 2.382.329 kn, dok troškovi prodane robe iznose 4.946.794 kn i za 1,0% su veći u odnosu na prošlu godinu.

Amortizacija je iskazana u iznosu od 2.012.390 kn i za 12,5% je manja u odnosu na 2010. godinu.

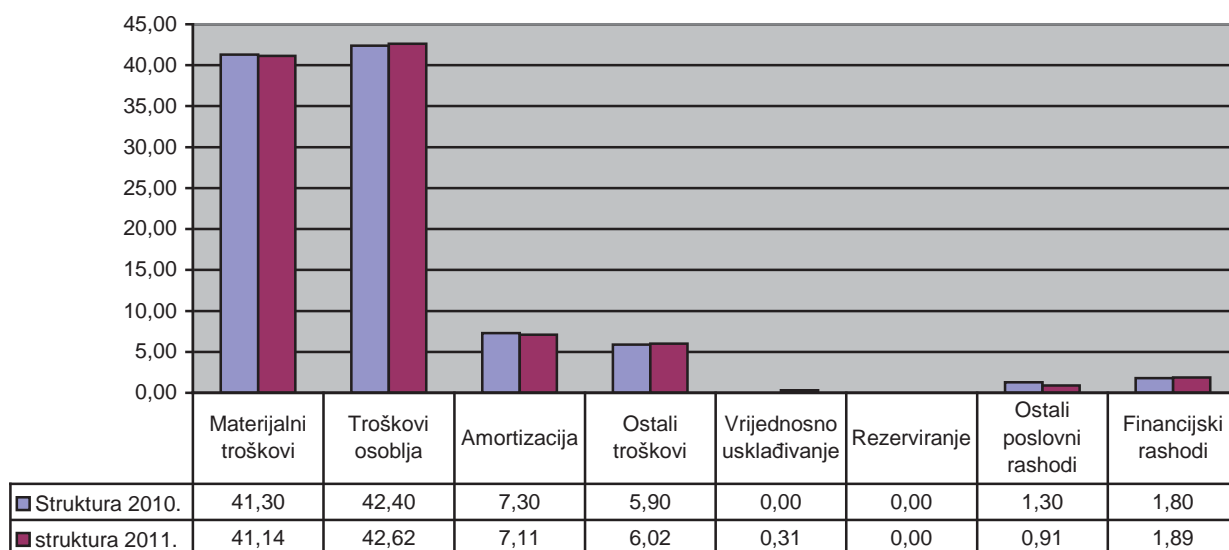
Ostali troškovi iskazani su u iznosu od 1.703.264 kn, a odnose se na dnevnice za službena putovanja, naknade troškova zaposlenima, naknade članovima Nadzornog odbora, premije osiguranja, bankarske usluge i usluge platnog prometa, doprinose i članarine te poreze koji ne ovise o dobitku.

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine iskazano je u iznosu od 86.730 kn.

Ostali poslovni rashodi iskazani su u iznosu od 256.310 kn, a odnose se na izdatke koji nisu u vezi s ostvarenjem dobiti (kazne, donacije, otpise zaliha i rashode ranijih godina).

Financijski rashodi iskazani su u iznosu od **534.197 kn**, a čine ih kamate po dugoročnom kreditu, redovne i zatezne kamate i negativne tečajne razlike.

Grafikon 4: Struktura rashoda Društva



3.2.5. KD VODOVOD I KANALIZACIJA

Ukupan prihod Komunalnog Društva Vodovod i kanalizacija u 2011. godini ostvaren je u iznosu od **107.269.104 kn** što je za **5,2% više** u odnosu na prošlu godinu.

U strukturi prihoda, prihod od prodaje vode i odvodnje ostvaren je u iznosu od 87.819.827 kn što je za 10,8% više od ostvarenja istog prošle godine.

Povećanje prihoda rezultat je usklađenja cijena vodnih usluga sa Zakonom o vodama na način da je promijenjena struktura i visina cijene vodnih usluga od 01.08.2011. godine. Sukladno Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga uveden je fiksni dio cijene vodnih usluga po kojem je u 2011.godini ostvaren prihod u iznosu od 4.387.065 kn.

Ostvareni prihod od sporedne djelatnosti u 2011. godini iznosi 5.637.103 kn i u odnosu na 2010. manji je za 1%.

U prihodu sporedne djelatnosti značajan iznos odnosi se na prihod za čišćenje slivnika koji iznosi 1.451.258 kn.

Strukturu ostalih prihoda čine prihodi od državnih potpora (6.738.128 kn), prihodi od ostvarenih internih usluga – usluga za investicije (725.010 kn), prihod od najma poslovne zgrade Dolac 14 (334.399 kn), prihodi od naplaćenih potraživanja iz prethodnih godina (924.625 kn), prihodi iz prethodnih godina (1.747.526 kn), prihod po sudskim troškovima i kamatama koje naplaćuje RI-stan (235.464 kn), prihod od naknada šteta (612.691 kn), prihodi od naplaćenih garancija i penala (380.773 kn) i ostali nespomenuti prihodi (157.952 kn).

Ostali prihod ostvaren je u iznosu od 11.856.568 kn kn što je 11,3% manje nego u prošloj godini.

Financijski prihodi ostvareni su u iznosu od 1.955.607 kn ili 46,2% manje u odnosu na proteklu godinu zbog nižih prihoda od redovnih i zateznih kamata, kao i manje ostvarenih pozitivnih tečajnih razlika.

U istom razdoblju Komunalno društvo je ostvarilo **120.022.484 kn ukupnih rashoda** što je za 1,7% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a u odnosu na procjenu ostvareni rashodi veći su za 2%.

U ukupnim rashodima s postotkom od 34,0% učestvuju materijalni troškovi koji su za 2,7% manji u odnosu na prošlu godinu, a iznose 40.135.501 kn. U materijalnim troškovima troškovi sirovine i materijala iznose 16.885.618 kn i za 12% su veći u odnosu na prošlu godinu, a čine ih sirovine i materijal u iznosu od 6.474.217 kn, troškovi energije u iznosu od 9.960.687 kn i troškovi sitnog inventara 450.714 kn .

Ostali vanjski troškovi ostvareni su u visini od 23.171.378 kn i za 11,4% su veći od prošlogodišnjeg ostvarenja. Ostali vanjski troškovi odnose se na troškove investicijskog i tekućeg održavanja u visini od 14.208.887 kn što je 14,6% manje u odnosu na prošlu godinu.

Nadalje, vanjski troškovi su troškovi poštanskog i platnog prometa (1.504.030 kn), troškovi objedinjene naplate usluge (2.298.016 kn), intelektualne usluge (767.555 kn), geodetske usluge (434.205 kn), komunalne usluge (1.229.656 kn), troškovi analize vode (99.061 kn), usluge za treća lica (981.126 kn), usluge revizije (138.500 kn) i dr.

Troškovi nabavne vrijednosti prodane robe iznosili su 78.505 kn.

Troškovi osoblja manji su u odnosu na 2010. godinu za 1,1%, a u ukupnim rashodima Društva učestvuju sa 26,9% i iznose 31.824.849 kn.

Vrijednosno usklađenje iznosi 1.389.852 kn a odnosi se na sudske postupke koje je Društvo pokrenulo tijekom godine za naplatu potraživanja od kupaca. U odnosu na prethodnu godinu veće je za 94,6%.

Obračunata amortizacija u visini od 33.916.557 kn u ukupnim rashodima ostvaruje učešće od 28,7% i veća je u odnosu na prošlu godinu za 4,6%.

Ostali troškovi iznose 7.374.154 kn i manji su u odnosu na prošlu godinu za 8,5%. Ostale troškove čine: koncesija za izvorišta (1.156.974kn), naknade zaposlenima (2.890.404 kn), troškovi stručnog obrazovanja (211.247 kn), premije osiguranja (765.786 kn), doprinosi i članarine (1.021.788kn), bankarske usluge i platni promet (386.273 kn), sudski troškovi (91.582 kn) i ostali troškovi (850.100 kn) .

Ostali poslovni rashodi u iznosu od 3.555.637 kn u najvećem dijelu odnose se na troškove subvencije 1.617.289 kn, rashode materijalne i nematerijalne imovine 1.189.463 kn, otpis nenaplaćenih potraživanja 323.702 kn, rashode iz prošlih godina 408.000 kn i ostale poslovne rashode od 17.183 kn.

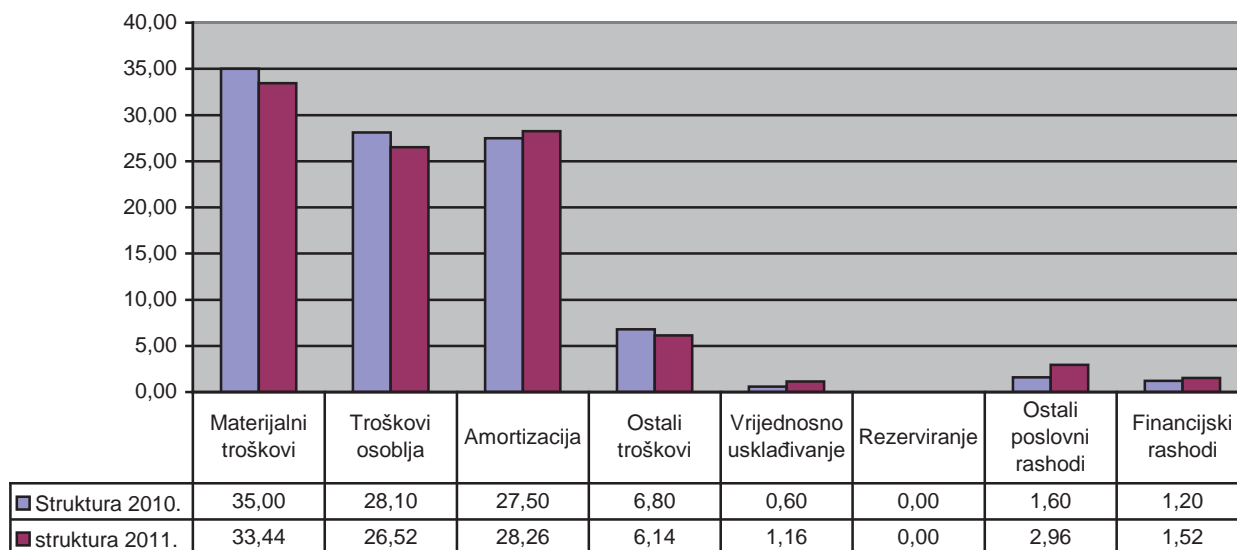
Financijske rashode čine kamate i tečajne razlike a u odnosu na prošlu godinu veći su za 26,7% i iznose 1.825.934 kn. Troškovi kamata na dugoročne obveze iznose 1.287.179 kn a negativne tečajne razlike 503.214 kn kao posljedica promjene tečaja kune, te troškovi zateznih kamata 35.541 kn.

Ostvareni prihodi nisu bili dostatni za pokriće ostvarenih rashoda pa je iskazan **gubitak** u poslovanju od 12.753.380 kn .

U izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti nema dodatnih iznosa koji mijenjaju rezultat tako da je sveobuhvatni gubitak 12.753.380. kn.

Vezano za djelatnosti Društvo je u PRJ Vodovod ostvarilo gubitak u poslovanju od 7.456.565 kn a u PRJ Kanalizacija od 5.296.815 kn.

Grafikon 5: Struktura rashoda Društva



3.2.6. TD RIJEKA PROMET

U razdoblju 01-12.2011. godine, Trgovačko društvo Rijeka promet ostvarilo je **131.324.642 kn ukupnog prihoda** što je za **116,5 % više** od prošlogodišnjeg ostvarenja i **110,8% više** od plana.

Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 114.759.033 kn i za 158,2% su veći u odnosu na prošlu godinu. Uzrok ovom povećanju je prihod ostvaren prijenosom izgrađenih prometnica u Grad Rijeku u iznosu od 72.962.978 kn koji u sebi sadrži dio usluga koje je Društvo zaračunalo Gradu za izvršenu uslugu praćenja građenja. Prenesene prometnice su tunelski priključak „RI-Policentro“ na tunel Pećine I. faza, I. dionica, Rujevica-Marinići I. faza, Gradska sabirna prometnica GSP 233 Srdoči, II. dionica, I. i II. faza, Ulica Ivana Pavla II. – II. faza.

Prihod od parkiranja je ostvaren u iznosu od 17.783.750 kn i veći je u odnosu na prošlu godinu za 3,5%. Prihodi od održavanja prometnica signalizacije i drugih usluga iznose 18.549.257 kn i manji su u odnosu na prethodnu godinu za 14,1% zbog smanjenja količine radova na održavanju nerazvrstanih cesta i drugih javno-prometnih površina na području grada Rijeke u 2011. godini.

Prihod od kazni i opomena ostvaren je u iznosu od 2.407.834 kn ili za 8,5% manji u odnosu na prošlu godinu. Prihodi kamionskog terminala su smanjeni u odnosu na prošlu godinu za 16,6%, a iznose 154.178 kn.

Prihodi od premještanja nepropisno parkiranih vozila ostvareni su u iznosu od 893.133 kn ili 16,4% manje u odnosu na prošlu godinu.

Ostale prihode od prodaje u najznačajnijem iznosu čine prihodi od najma (1.685.365 kn), prihodi od korištenja poligona za obuku vozača (144.584 kn), prihodi od sajma na Preluku (168.137 kn) i ostali prihodi (9.817 kn).

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 10.922.813 kn u najvećem se dijelu odnose na prihod od sufinanciranja Grada Rijeke vezano za naknadu troškova izdavanja vrijednosnih papira (6.886.215 kn), te sufinanciranje kamate za garažno parkirnog objekta Kantrida (899.540 kn), prihod od potpora u visini obračunate amortizacije za garažu Kantrida (1.557.851 kn), te prihoda od otpisanih potraživanja (1.288.457 kn), prihoda od ukidanja dugoročnih rezerviranja (48.782 kn) i ostalih prihoda (241.968 kn).

Financijski prihod ostvaren je u iznosu od 5.642.796 kn, a odnosi se u najvećem dijelu na prihode od kamata na deponirana i oročena sredstva, pozitivne tečajne razlike iz kreditnih odnosa i kamate iz poslovanja.

U promatranom razdoblju ostvareno je **129.989.108 kn ukupnih rashoda** ili **117,7% više** u odnosu na prošlu godinu, a uzrokovani su prvenstveno iskazivanjem troška izgrađenih i prenesenih prometnih projekata Gradu Rijeci sa pozicija zaliha, materijalnih troškova te financijskih

rashoda u ukupnom iznosu od 72.811.919 kn i smanjenjem troška održavanja prometnica i signalizacije (2.994.572 kn).

U ukupnim rashodima najznačajniju stavku predstavljaju promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku u iznosu od 56.914.847 kn i učešćem od 43,78%.

Materijalni troškovi iznose 37.777.879 kn što predstavlja 29,1% ukupnih rashoda. U odnosu na prošlu godinu veći su 5,8%.

Materijalne troškove čine troškovi sirovine i materijala u iznosu od 1.490.960 kn i ostali vanjski troškovi u iznosu od 36.286.919 kn.

U ostalim vanjskim troškovima najveća stavka su troškovi održavanja prometnica, signalizacije sa iznosom od 12.835.740 kn i za 18,9% su manji odnosu na prošlu godinu.

Troškovi izgradnje tunelskog priključka i prometnica iznose 15.623.571 kn i za 43,5% su veći u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi zakupnine odnose se na troškove zakupa prostora parkirališta Delta, Putnička obala, Žabica, Brajdica, poslovnog prostora na Rivi Boduli i Fiumara te otvorenog prostora na Preluku, a iznose 3.817.166 kn. U 2011. godini troškovi zakupnina su veći za 5,2% u odnosu na prethodnu godinu zbog povećaja zakupnine za otvoreni prostor na Preluku. Ostale vanjske troškove čine troškovi komunalnih usluga (1.202.505 kn), troškovi telefona, provizije za sms uslugu, poštarine, usluge prijevoza (536.245 kn), intelektualne usluge (272.062 kn), usluge obrade podataka, održavanje opreme (675.004 kn) i ostali vanjski troškovi (1.324.626 kn).

Troškovi osoblja iznose 12.967.181 kn i za 3,0% su veći u odnosu na prošlu godinu, a čine 10 % ukupnih rashoda.

Amortizacija u 2011. godini obračunata je u iznosu od 2.933.648 kn što je za 13,9% manje u odnosu na prošlu godinu. Od navedenog iznosa amortizacija za garažu Kantrida iznosi 1.654.826 kn.

U 2011. godini trošak amortizacije za garažu sučeljen je prihodima u visini doznake sredstava Grada Rijeke (1.557.851 kn).

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine odnosi se na utužena potraživanja od kupaca u iznosu od 3.250.540 kn a čini 2,5% ukupnih rashoda. U odnosu na prošlu godinu vrijednosno usklađenje je veće za 13%.

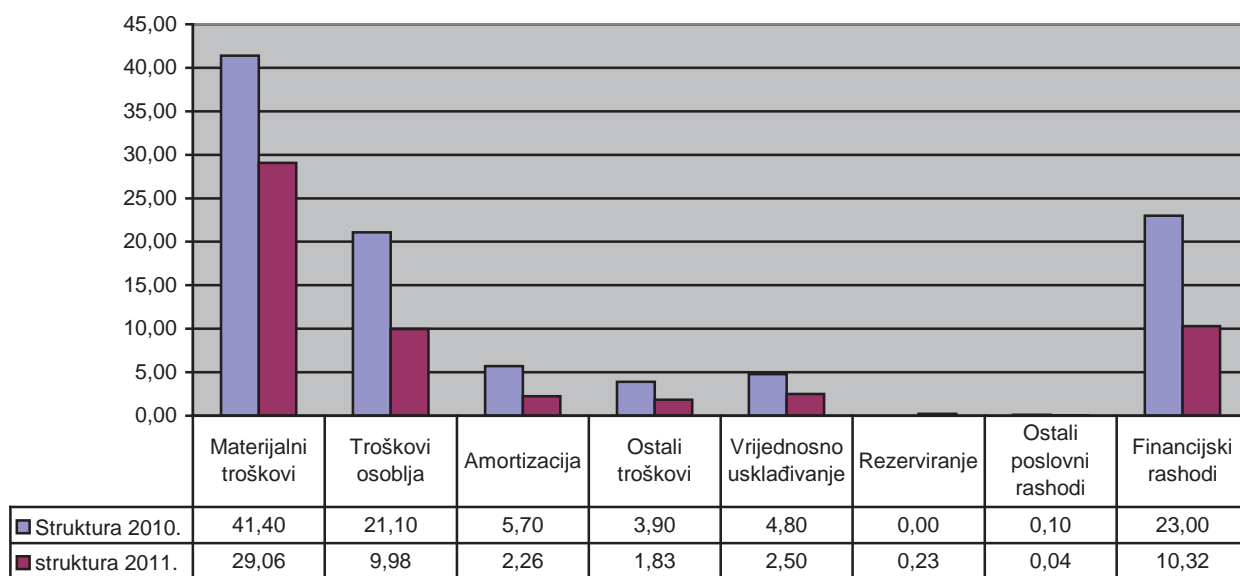
Ostali troškovi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.382.392 kn i veći su u odnosu na prošlu godinu za 2,8%. Ostali troškovi odnose se na naknade i prijevoz djelatnika (1.002.564 kn), premije osiguranja (221.816 kn), bankarske usluge (118.276 kn), trošak opomena i ovrha (292.852 kn), naknada nadzornom odboru (101.147 kn), te ostalih troškova (645.737 kn).

Ostali poslovni rashodi iznose 49.605 kn, a odnose se na donacije i neotpisanu vrijednost rashodovne imovine.

Financijski rashodi iznose 13.419.438 kn a u najvećem dijelu odnose se na kamate po obveznicama i kamate po financijskom leasingu za garažu u sklopu dvoranskog plivališta na Kantridi. Osim navedenih kamata u financijske rashode spadaju i kamate uključene u vrijednost zaliha proizvodnje u tijeku u iznosu od 239.410 kn, negativne tečajne razlike i obračun zateznih kamata.

Iz računa dobiti i gubitka društvo je ostvarilo **dobit** prije oporezivanja u iznosu od 1.335.534 kn, odnosno dobit nakon oporezivanja u iznosu od **878.014 kn**.

Grafikon 6: Struktura rashoda Društva



3.2.8. OSTVARENE PROSJEČNE BRUTO PLAĆE U 2010. I 2011. GODINI

U nastavku daje se tablični prikaz ostvarene prosječne bruto plaće za 2010. i 2011. godinu te usporedba s ostvarenim prosjekom u Republici Hrvatskoj za 2010. i 2011. godinu

Tablica 27. Ostvarena prosječna bruto plaća za 2010. i 2011. godinu

u kunama

Naziv	Prosječna bruto plaća za 2010.	Bazni index RH=100	Prosječna bruto plaća za 2011.	Bazni index RH=100	Index 5/3
2	3	4	5	6	7
KD AUTOTROLEJ	7.435	96,8	7.349	94,3	98,8
KD ČISTOĆA	6.936	90,3	7.192	92,2	103,7
TD ENERGO	7.665	99,8	8.041	103,1	104,9
KD KOZALA	7.365*	95,9	7.471	95,8	101,4
KD VODOVOD I KANALIZACIJA	7.235	94,2	7.283	93,4	100,7
TD RIJEKA PROMET	7.776	101,2	7.807	100,1	100,4
REPUBLIKA HRVATSKA	7.679	100,0	7.796	100,0	101,5

*U prosjek KD Kozala uključena je naknada za rad Dežurne službe u smjenama.

Iz podataka je vidljivo da je u 2011. godini ostvareno povećanje prosječne bruto plaće od najvišeg 4,9% do 0,4% u odnosu na 2010. godinu.

Ostvareno povećanje prosječne plaće u Republici Hrvatskoj u istom razdoblju iznosio je 1,5%.

Ostvareni prosjeci bruto plaće u KD Autotrolej, KD Čistoća, KD Kozala i KD Vodovod i kanalizacija nisu postigli razinu prosjeka ostvarenog u Republici Hrvatskoj.

Iznad ostvarenog prosjeka u Republici Hrvatskoj za 2011. godinu, ostvaren je prosjek plaća u TD Rijeka promet (0,1%) i TD Energo (3,1%).

Kod TD Energo u vrijeme sezone pružanja usluge bilo je zbog nepovoljnih vremenskih uvjeta dosta utrošenog dodatnog vremena na otklanjanju određenih prepreka i hitnih intervencija kao i pojačanih dežurstava i produženja rada u određenim vremenskim periodima.

3.2.9. TABLIČNI PRIKAZ RAČUNA DOBITI I GUBITAKA PO DRUŠTVIMA

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE ZA KOMUNALNO DRUŠTVO AUTOTROLEJ

u kunama

Red broj	N a z i v	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	145.729.915	145.287.640	99,7
1.	Prihod od prodaje	87.322.407	85.870.423	98,3
2.	Ostali poslovni prihodi	58.407.508	59.417.217	101,7
B)	FINANCIJSKI PRIHODI	3.017.622	42.892	1,4
C)	IZVANREDNI PRIHOD	0	0	-
I.	UKUPNI PRIHOD	148.747.537	145.330.532	97,7
D)	POSLOVNI RASHODI	145.394.309	143.002.520	98,3
1.	Materijalni troškovi	43.310.495	46.464.899	107,2
a)	troškovi sirovina i materijala	36.085.288	38.248.790	106,0
b)	troškovi prodane robe	46.761	82.883	177,2
c)	ostali vanjski troškovi	7.178.446	8.133.226	113,3
2.	Troškovi osoblja	72.981.610	68.427.678	93,7
a)	neto plaće i nadnice	44.037.593	41.506.779	94,2
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaća	16.813.773	15.487.264	92,1
c)	doprinosi na plaće	12.130.244	11.433.635	94,2
3.	Amortizacija	20.338.797	17.805.166	87,5
4.	Ostali troškovi	7.410.950	7.255.230	97,9
5.	Vrijednosno usklađivanje	0	107.319	-
6.	Rezerviranje	0	1.758.440	-
7.	ostali poslovni rashodi	1.352.457	1.183.788	87,5
E)	FINANCIJSKI RASHODI	2.357.029	1.946.199	82,6
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	0	0	-
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	2.357.029	1.946.199	82,6
F)	IZVANREDNI RASHODI	0	0	-
II.	UKUPNI RASHODI	147.751.338	144.948.719	98,1
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	996.199	381.813	38,3
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0	0	-
V.	POREZ NA DOBITAK	0	0	-
VI.	DOBIT RAZDOBLJA	996.199	381.813	38,3
VII.	GUBITAK RAZDOBLJA	0	0	-

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO ČISTOĆA**

u kunama

Red broj	N a z i v	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	103.218.125	101.442.769	98,3
1.	Prihod od prodaje	80.352.693	80.079.394	99,6
2.	Ostali poslovni prihodi	22.865.432	21.363.375	93,4
B)	FINANCIJSKI PRIHODI	899.626	1.020.990	113,5
C)	IZVANREDNI PRIHODI	0	0	-
I.	UKUPNI PRIHODI	104.117.751	102.463.759	98,4
D)	POSLOVNI RASHODI	101.286.686	99.458.002	98,2
1.	Materijalni troškovi	15.789.697	18.620.942	117,9
a)	troškovi sirovina i materijala	8.991.982	9.976.962	110,9
b)	troškovi prodane robe	0	0	-
c)	ostali vanjski troškovi	6.797.715	8.643.980	127,2
2.	Troškovi osoblja	41.462.885	43.030.343	103,8
a)	neto plaće i nadnice	25.208.631	26.583.115	105,4
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaće	9.883.069	9.838.473	99,5
c)	doprinosi na plaće	6.371.185	6.608.755	103,7
3.	Amortizacija	19.300.840	16.882.385	87,5
4.	Ostali troškovi	12.446.517	11.365.381	91,3
5.	Vrijednosno usklađivanje	4.687.045	4.864.632	103,8
6.	Rezerviranje	4.458.732	1.588.617	35,6
7.	Ostali poslovni rashodi	3.140.970	3.105.702	98,9
E)	FINANCIJSKI RASHODI	73.752	64.345	87,2
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	0	0	-
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	73.752	64.345	87,2
F)	IZVANREDNI RASHODI	0	0	-
II.	UKUPNI RASHODI	101.360.438	99.522.347	98,2
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.757.313	2.941.412	106,7
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0	0	-
V.	POREZ NA DOBIT	785.592	943.033	120,0
VI.	GUBITAK RAZDOBLJA	0	0	-
VII.	DOBIT RAZDOBLJA	1.971.721	1.998.379	101,3

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE
ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO ENERGO**

u kunama

Red broj	Naziv	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	103.691.648	105.523.131	101,8
1.	Prihod od prodaje	89.019.861	89.737.109	100,8
2.	Ostali poslovni prihodi	14.671.787	15.786.022	107,6
B)	FINANCIJSKI PRIHOD	1.486.576	1.021.177	68,7
C)	IZVANREDNI PRIHODI	0	0	-
I.	UKUPNI PRIHODI	105.178.224	106.544.308	101,3
D)	POSLOVNI RASHODI	120.423.469	121.202.771	100,6
1.	Materijalni troškovi	77.592.855	76.979.291	99,2
a)	troškovi sirovina i materijala	66.619.424	66.580.301	99,9
b)	troškovi prodane robe	0	0	0
c)	ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	10.662.034	10.398.990	97,5
2.	Troškovi osoblja	18.532.053	18.912.603	102,0
a)	neto plaće i nadnice	11.017.948	11.289.171	102,5
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaća	4.790.276	4.845.947	101,2
c)	doprinosi na plaće	2.723.829	2.777.485	102,0
3.	Amortizacija	13.029.414	13.294.432	102,0
4.	Ostali troškovi	3.810.646	4.139.285	108,6
5.	Vrijednosno usklađivanje	5.263.261	6.360.976	120,8
6.	Rezerviranje	340.896	68.144	20,0
7.	Ostali poslovni rashodi	2.150.039	1.448.040	67,4
E)	FINANCIJSKI RASHODI	5.924.576	7.771.112	131,2
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	6.296	0	-
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	5.918.280	7.771.112	131,3
F)	IZVANREDNI RASHODI	0	0	-
II.	UKUPNI RASHODI	126.348.045	128.973.883	
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	0	0	-
IV.	GUBITAK	21.169.821	22.429.575	105,9
V.	POREZ NA DOBIT	0	0	-
VI.	GUBITAK RAZDOBLJA	21.169.821	22.429.575	105,9
VII.	DOBIT RAZDOBLJA	0	0	-

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO KOZALA**

u kunama

Red broj	Naziv	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	27.140.474	27.738.068	102,2
1.	Prihodi od prodaje	26.357.325	26.824.341	101,8
2.	Ostali poslovni prihodi	783.149	913.727	116,6
B)	FINANCIJSKI PRIHOD	630.571	687.387	109,0
C)	IZVANREDNI PRIHODI	0	0	-
I.	UKUPNI PRIHODI	27.771.045	28.425.455	102,3
D)	POSLOVNI RASHODI	27.167.039	27.750.870	102,1
1.	Materijalni troškovi	11.423.531	11.636.603	101,9
a)	troškovi sirovina i materijala	2.589.370	2.382.329	92,0
b)	troškovi prodane robe	4.895.947	4.946.794	101,0
c)	ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	3.938.214	4.307.480	109,4
2.	Troškovi osoblja	11.719.350	12.055.573	102,9
a)	neto plaće i nadnice	7.202.843	7.414.041	102,9
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaća	2.800.755	2.867.503	102,4
c)	doprinosi na plaće	1.715.752	1.774.029	103,4
3.	Amortizacija	2.006.728	2.012.390	100,3
4.	Ostali troškovi	1.637.123	1.703.264	104,0
5.	Vrijednosno usklađivanje	7.319	86.730	1185,0
6.	Rezerviranje	0	0	-
7.	Ostali poslovni rashodi	372.988	256.310	68,7
E)	FINANCIJSKI RASHODI	494.081	534.197	108,1
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	0	0	-
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	494.081	534.197	108,1
F)	IZVANREDNI RASHODI	0	0	-
II.	UKUPNI RASHODI	27.661.120	28.285.067	102,2
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	109.925	140.388	127,7
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0	0	-
V.	POREZ NA DOBIT	60.615	61.671	101,7
VI.	GUBITAK RAZDOBLJA	0	0	-
VII.	DOBIT RAZDOBLJA	49.310	78.717	159,6

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO VODOVOD I KANALIZACIJA**

u kunama

Red broj	N a z i v	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	98.331.514	105.313.497	107,1
1.	Prihod od prodaje	84.971.158	93.456.929	110,0
2.	Ostali poslovni prihodi	13.360.356	11.856.568	88,7
B)	FINANCIJSKI PRIHOD	3.633.671	1.955.607	53,8
C)	IZVANREDNI PRIHODI	0	0	-
I.	UKUPNI PRIHODI	101.965.185	107.269.104	105,2
D)	POSLOVNI RASHODI	116.582.603	118.196.550	101,4
1.	Materijalni troškovi	41.251.819	40.135.501	97,3
a)	troškovi sirovina i materijala	15.082.196	16.885.618	112,0
b)	troškovi prodane robe	22.411	78.505	350,3
c)	ostali vanjski troškovi	26.147.212	23.171.378	88,6
2.	Troškovi osoblja	32.194.445	31.824.849	98,9
a)	neto plaće i nadnice	19.897.480	19.725.498	99,1
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaća	7.593.174	7.442.957	98,0
c)	doprinosi na plaće	4.703.791	4.656.394	99,0
3.	Amortizacija	32.440.383	33.916.557	104,6
4.	Ostali troškovi	8.063.403	7.374.154	91,5
5.	Vrijednosno usklađivanje	714.190	1.389.852	120,9
6.	Rezerviranje	0	0	-
7.	Ostali poslovni rashodi	1.918.363	3.555.637	185,3
E)	FINANCIJSKI RASHODI	1.440.727	1.825.934	53,8
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	0	0	-
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	1.440.727	1.825.934	126,7
F)	IZVANREDNI RASHODI	0	0	-
II.	UKUPNI RASHODI	118.023.330	120.022.484	101,7
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	0	0	-
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	16.058.145	12.753.380	79,4
V.	POREZ NA DOBIT	0	0	-
VI.	DOBIT RAZDOBLJA	0	0	-
VII.	GUBITAK RAZDOBLJA	16.058.145	12.753.380	79,4

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12.2011. GODINE
ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO RIJEKA PROMET**

u kunama

Red broj	Naziv	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	56.696.883	125.681.846	221,7
1.	Prihod od prodaje	44.442.731	114.759.033	258,2
2.	Prihod na temelju upotrebe vlastitih proizvoda robe i usluga	0	0	-
3.	Ostali poslovni prihodi	12.254.152	10.922.813	89,1
B)	PRIHOD OD SUDJELUJUĆIH INTERESA I OSTALIH ULAGANJA	0	0	-
C)	FINANCIJSKI PRIHODI	3.946.607	5.642.796	143,0
D)	IZVANREDNI PRIHODI			
I.	UKUPNI PRIHODI	60.643.490	131.324.642	216,5
E)	POSLOVNI RASHODI	45.990.856	116.569.670	253,5
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	-10.953.585	56.914.847	-
2.	Materijalni troškovi	35.700.775	37.777.879	105,8
a)	troškovi sirovina i materijala	1.406.937	1.490.960	106,0
b)	troškovi prodane robe			
c)	ostali vanjski troškovi	34.293.838	36.286.919	105,8
2.	Troškovi osoblja	12.588.187	12.967.181	103,0
a)	neto plaće i nadnice	7.668.529	7.931.652	86,1
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaća	3.063.581	3.122.862	101,9
c)	doprinosi na plaće	1.856.077	1.912.667	103,0
4.	Amortizacija	3.407.906	2.933.648	86,1
5.	Ostali troškovi	2.317.475	2.382.392	102,8
6.	Vrijednosno usklađivanje	2.876.107	3.250.540	113,0
7.	Rezerviranje	0	293.587	-
8.	Ostali poslovni rashodi	53.991	49.605	91,9
F)	FINANCIJSKI RASHODI	13.712.651	13.419.438	97,9
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	0	0	-
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	13.712.651	13.419.438	97,9
3.	Ostali financijski rashodi	0	0	-
G)	IZVANREDNI RASHODI	0	0	-
II.	UKUPNI RASHODI	59.703.507	129.989.108	217,7
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	939.983	1.335.534	142,1
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0	0	-
V.	POREZ NA DOBIT	529.398	457.520	86,4
VI.	DOBIT RAZDOBLJA	410.585	878.014	213,8
VII.	GUBITAK RAZDOBLJA	0	0	-

3. 3. IZVJEŠĆE O NOVČANOM TIJEKU

Izvješće o novčanom tijeku uz postojeća izvješća Bilance i Računa dobiti i gubitka zaokružuje sliku financijskih uvjeta i poslovanja komunalnih i trgovačkih društava.

Izvješća su sačinjena prema međunarodnim računovodstvenim standardima odnosno hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. U izvješću se predočuje skupina podataka o novčanim priljevima i odljevima tijekom poslovne godine, uz prikaz stanja novca i novčanih ekvivalenata na početku i na kraju razdoblja.

Ukupno promatrajući stanje novca na kraju poslovne godine u odnosu na početak razdoblja veće je kod KD Autotrolej, što je rezultat financiranja od strane gradova i općina u obliku subvencije poslovanja i nabavke dugotrajne imovine putem kredita. Stanje novca veće je i kod KD Čistoće i TD Energo kao rezultat značajnije naplate potraživanja od kupaca koja su dospjevala 2010. godine, a naplaćena su u 2011. godini.

Kod ostalih društva stanje novca na kraju poslovne godine u odnosu na početak razdoblja je manje. Novčani prihodi od investicijskih aktivnosti u najvećem dijelu odnose se na razvojna sredstva iz cijene komunalne usluge i kreditna sredstva, a vezani su za namjensko ulaganje u razvojne programe.

Slijedi tablični prikaz Izvješća o novčanim tijekovima komunalnih društava za 2010. i 2011. godinu.

Po napatku revizorske kuće ovogodišnji novčani tijek KD Autotrolej napravljen je po indirektnoj metodi.

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO AUTOTROLEJ
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE**

u kunama

R. br.	O p i s	Prethodna godina	Tekuća godina
	NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Dobit/ -Gubitak	996.199	381.813
2.	Amortizacija	20.338.797	17.805.166
3.	Povećanje kratkoročnih obveza	0	0
4.	Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	0	0
5.	Smanjenje zaliha	4.434.623	0
6.	Ostalo povećanje novčanog tijeka	0	0
I.	Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	25.769.619	18.186.979
1.	Smanjenje kratkoročnih obveza	-8.772.084	-2.341.225
2.	Povećanje kratkotrajnih potraživanja	-642.423	-3.716.575
3.	Povećanje zaliha	0	-51.716
4.	Ostalo smanjenje novčanog tijeka	-14.540.989	-6.768.548
II.	Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	-23.955.496	-12.878.064
A.	NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	1.814.123	5.308.915
	NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primici od prodaje dug. materijalne i nematerijalne imovine	0	0
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0	0
3.	Novčani primici od kamata	0	0
4.	Novčani primici od dividendi	57.102	777
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	2.914.459	0
III.	Ukupno novčani primitci od investicijskih aktivnosti	2.971.561	777
1.	Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-184.528	-535.077
2.	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
3.	Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti	0	0
IV.	Ukupno novčani izdatci od investicijskih aktivnosti	-184.528	-535.077
B.	NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	2.787.033	-534.300
	NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
2.	Novčani primitci od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih prosudbi	3.772.345	0
3.	Ostali primitci od financijskih aktivnosti	10.770.732	10.519.518
V.	Ukupno novčani primitci od financijskih aktivnosti	14.543.077	10.519.518
1.	Novčani izdatci za otplatu glavnice kredita i obveznica	-12.027.063	-13.187.248
2.	Novčani izdatci za isplatu dividendi	0	0
3.	Novčani izdatci za financijski najam	0	-70.000
4.	Novčani izdatci za otkup vlastitih dionica	0	0
5.	Ostali novčani izdatci od financijskih aktivnosti	-2.199.923	-1.484.386
VI.	Ukupno novčani izdatci od financijskih aktivnosti	-14.226.986	-14.741.634
C.	NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	316.091	-4.222.116

	UKUPNI NETO NOVČANI TIJEK	4.917.247	552.499
	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	2.056.996	6.974.243
	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	6.974.243	7.526.742
	POVEĆANJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	4.917.247	552.499

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO ČISTOĆA
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE**

u kunama

R. br.	O p i s	Prethodna godina	Tekuća godina
	NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od kupaca	90.946.895	96.877.460
2.	Novčani primitci od tantijema, naknada, provizija i sl.	0	0
3.	Novčani primitci od osiguranja za naknadu šteta	1.560.413	1.283.160
4.	Novčani primitci s osnove povrata poreza	0	0
5.	Ostali novčani primitci	3.063.550	2.177.817
I.	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	95.570.858	100.338.437
1.	Novčani izdatci dobavljačima	22.971.833	26.599.763
2.	Novčani izdatci za zaposlene	28.773.335	30.069.638
3.	Novčani izdatci za osiguranje za naknade šteta	3.612.225	2.876.185
4.	Novčani izdatci za kamate	14.138	2.905
5.	Novčani izdatci za poreze	16.789.249	17.289.940
6.	Ostali novčani izdatci	22.573.861	17.954.121
II.	UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 6)	94.734.641	94.792.552
A.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I.-II.)	836.217	5.545.885
	NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	897.762	293.305
2.	Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	433.998	532.066
3.	Novčani primitci od kamata	0	0
4.	Novčani primitci od dividendi	0	0
5.	Ostali novčani primitci od investicijskih aktivnosti	20.562.775	14.690.169
III.	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	21.894.535	15.515.540
1.	Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	12.596.561	8.250.372
2.	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
3.	Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti	8.676.615	5.733.280
IV.	UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)	21.273.176	13.983.652
B.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	621.359	1.531.888
	NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
2.	Novčani primitci od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih prosudbi	0	0
3.	Ostali primitci od financijskih aktivnosti	1.254.000	3.567.450
V.	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)	1.254.000	3.567.450
1.	Novčani izdatci za otplatu glavnice kredita i obveznica	0	0
2.	Novčani izdatci za isplatu dividendi	0	0
3.	Novčani izdatci za financijski najam	0	0
4.	Novčani izdatci za otkup vlastitih dionica	0	0

5.	Ostali novčani izdatci od financijskih aktivnosti	3.310.000	3.065.000
VI.	UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	3.310.000	3.065.000
C1.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0	502.450
C2.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	2.056.000	0
	Ukupno povećanje novčanog tijeka	0	7.580.223
	Ukupno smanjenje novčanog tijeka	598.424	0
	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	28.940.507	28.342.083
	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	0	7.580.223
	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	598.424	0
	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	28.342.083	35.922.306

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA DRUŠTVO ENERGO
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011 . GODINE**

u kunama

R. br.	O P I S	Prethodna godina	Tekuća godina
	NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od kupaca	115.035.060	119.105.912,
2.	Novčani primitci od bankovnih oročenih sredstava		
3.	Ostali novčani primitci	2.744.771	1.898.251
I	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI (1+2+3)	117.779.831	121.004.163
1.	Novčane isplate dobavljačima za nabavljenu robu i usluge	84.466.164	114.511.805.
2.	Novčane isplate zaposlenicima	12.581.723	12.551.914
3.	Novčane isplate na ime poreza i doprinosa	10.157.846	11.127.407
4.	Novčane isplate pov. kratkoroč. krediti		4.000.000
5.	Novčane isplate na ime kamata	5.180.601	477.804
6.	Novčane isplate radnicima (otpremnine tehnološkog viška)		16.000
7.	Novčane isplate za namjenski dio za razvoj		
8.	Ostale novčane isplate	903.947	3.165.842
II	UKUPNO NOVČANI IZDACI (1 do 8)	113.290.281	145.851.189
A	NETO NOVAC OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	4.489.550	-24.846.609
1	Novčane isplate za nabavku dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-13.454.946	-8.963.848
2	Izdaci za isplatu depozita posl. aktivnosti		
B	UKUPNO NOVČANI IZDACI OD INVEŠ,AKTIV.	-13.454.946	-8.963.848
	NOVČANI TIJEKOVI IZ FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primici od primljenih kratkoročnih i dugoročnih kredita	8.571.585	42.569.499
IV	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	8.571.585	42.569.499
1	Novčane isplate za povrat kredita		
2	Novčane isplate –povr.dugoročni kredit	1.060.337	4.610.058
3	Novčane isplate – kamata dug. kred.		3.027.023
	UKUPNO NOVČANI IZDACI IZ FINAN.AKTIV.(2-3)	1.060.337	-7.637.499
C	Neto novac financijskih aktivnosti (IV-V)	7.511.248	34.932.000
	UKUPNO NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA (A+B+C)	-1.454.148	1.121.543
D	POVEĆANJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA (F-E)	--1.454.148	1.121.543
E	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI 01.01.2011	1.941.990	487.842
	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI 31.12.2011	487.842	1.609.385

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO KOZALA ZA
RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE**

u kunama

R. br.	Opis	Prethodna godina	Tekuća godina
	NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od kupaca	32.968.177	31.480.887
2.	Novčani primitci od tantijema, naknada, provizija i sl.	0	0
3.	Novčani primitci od osiguranja za naknadu šteta	15.455	23.991
4.	Novčani primitci s osnove povrata poreza	0	0
5.	Ostali novčani primitci	2.161.616	1.841.809
I.	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	35.145.248	33.346.687
1.	Novčani izdatci dobavljačima	13.498.432	12.874.959
2.	Novčani izdatci za zaposlene	9.272.534	9.571.831
3.	Novčani izdatci za osiguranje za naknade šteta	0	0
4.	Novčani izdatci za kamate	492.522	148
5.	Novčani izdatci za poreze	8.488.651	7.932.801
6.	Ostali novčani izdatci	3.390.981	2.296.835
II.	UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 6)	35.143.120	32.676.574
A1.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I.-II.)	2.128	670.113
	NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	18.200	5.550
2.	Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0	0
3.	Novčani primitci od kamata	0	0
4.	Novčani primitci od dividendi	1.281	0
5.	Ostali novčani primitci od investicijskih aktivnosti		
III.	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	19.481	5.550
1.	Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	609.138	669.121
2.	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
3.	Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti	0	0
IV.	UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)	609.138	669.121
B.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	589.657	663.571
	NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
2.	Novčani primitci od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih prosudbi	0	0
3.	Ostali primitci od financijskih aktivnosti	0	4.243.281
V.	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)	0	4.243.281
1.	Novčani izdatci za otplatu glavnice kredita i obveznica	0	0
2.	Novčani izdatci za isplatu dividendi	0	0
3.	Novčani izdatci za financijski najam	0	0

4.	Novčani izdatci za otkup vlastitih dionica	0	0
5.	Ostali novčani izdatci od financijskih aktivnosti	164.290	4.392.770
VI.	UKUPNO NOVČANI IZDACI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	164.290	4.392.770
C1.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0
C2.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	164.290	149.489
	Ukupno povećanje novčanog tijeka	0	0
	Ukupno smanjenje novčanog tijeka	751.819	142.947
	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	2.257.570	1.505.751
	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	0	0
	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	751.819	142.947
	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	1.505.751	1.362.804

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO VODOVOD I
KANALIZACIJA
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE**

u kunama

R. br.	O P I S	Prethodna godina	Tekuća godina
	NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od kupaca	167.273.221	161.343.056
2.	Novčani primitci od tantijema, naknada, provizija i sl.	669.144	784.500
3.	Novčani primitci od osiguranja za naknadu šteta	781.851	826.701
4.	Novčani primitci s osnove povrata poreza	6.231.859	0
5.	Ostali novčani primitci	1.070.617	3.160.730
I.	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	176.026.692	166.114.987
1.	Novčani izdatci dobavljačima	54.421.335	56.064.390
2.	Novčani izdatci za zaposlene	22.439.608	21.935.944
3.	Novčani izdatci za osiguranje za naknade šteta	0	0
4.	Novčani izdatci za kamate	0	0
5.	Novčani izdatci za poreze	13.905.418	13.466.183
6.	Ostali novčani izdatci	58.354.638	56.384.797
II.	UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 6)	149.120.999	147.851.314
A.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I.-II.)	26.905.693	18.263.673
	NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21.920	0
2.	Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0	0
3.	Novčani primitci od kamata	0	0
4.	Novčani primitci od dividendi	0	0
5.	Ostali novčani primitci od investicijskih aktivnosti	43.685.724	36.814.933
III.	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	43.707.644	36.814.933
1.	Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	65.256.483	52.082.532
2.	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
3.	Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti	0	0
IV.	UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)	65.256.483	52.082.532
B.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	21.548.839	15.267.599
	NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
2.	Novčani primitci od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih prosudbi	0	0
3.	Ostali primitci od financijskih aktivnosti	0	0
V.	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)	0	0
1.	Novčani izdatci za otplatu glavnice kredita i obveznica	12.812.180	11.812.356
2.	Novčani izdatci za isplatu dividendi	0	0
3.	Novčani izdatci za financijski najam	0	0

4.	Novčani izdatci za otkup vlastitih dionica	0	0
5.	Ostali novčani izdatci od financijskih aktivnosti	538.865	1.076.398
VI.	UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	13.351.045	12.888.754
C1.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0
C2.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	13.351.045	12.888.754
	Ukupno povećanje novčanog tijeka	0	0
	Ukupno smanjenje novčanog tijeka	7.994.191	9.892.680
	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	52.351.858	44.357.667
	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	0	0
	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	7.994.191	9.892.680
	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	44.357.667	34.464.987

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA DRUŠTVO RIJEKA PROMET
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE**

u kunama

R. br.	O P I S	Prethodna godina	Tekuća godina
	NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od kupaca	42.488.431	50.740.276
2.	Novčani primitci od tantijema, naknada, provizija i sl.	129.784	130.325
3.	Novčani primitci od osiguranja za naknadu šteta	59.763	72.145
4.	Novčani primitci s osnove povrata poreza	0	0
5.	Ostali novčani primitci	13.814.402	14.667.547
I.	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	56.492.380	65.610.293
1.	Novčani izdatci dobavljačima	40.736.544	51.638.993
2.	Novčani izdatci za zaposlene	13.629.476	14.029.734
3.	Novčani izdatci za osiguranje za naknade šteta	0	0
4.	Novčani izdatci za kamate	0	0
5.	Novčani izdatci za poreze	5.421.001	4.816.856
6.	Ostali novčani izdatci	432.260	385.375
II.	UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 6)	60.219.281	70.870.960
A1	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	0	0
A2	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	3.726.901	5.260.667
	NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0
2.	Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0	0
3.	Novčani primitci od kamata	0	0
4.	Ostali novčani primitci od investicijskih aktivnosti	61.500	737.129
III.	UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	61.500	737.129
1.	Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0
2.	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
3.	Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti	4.960.538	10.287.157
IV.	UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)	4.960.538	10.287.157
B1.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INV. AKTIVNOSTI	0	0
B2.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INV. AKTIVNOSTI	4.899.038	9.550.028
	NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	7.397.509	10.258.536
2.	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	21.235.716	25.711.771
	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FIN. AKTIVNOSTI	13.838.207	15.453.235
	UKUPNO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA	0	0
	UKUPNO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA	22.464.146	30.263.930
	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	114.571.553	92.107.407
	POVEĆANJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	0	0
	SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	22.464.146	30.263.930
	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	92.107.407	61.843.477

4. OSTVARENE SUBVENCije USLUGA

Sukladno Odluci o socijalnoj skrbi, društva od 1994. godine daju značajan doprinos u ostvarenju socijalnog programa Grada Rijeke te ostalih gradova i općina suvlasnika.

Prema podacima društava za 2011. godinu vrijednost subvencioniranih usluga (cijena usluge i PDV-e) iznosila je 2.522.854 kn ili 7,9% više u odnosu na prošlu godinu.

U Gradu Rijeci vrijednost subvencioniranih usluge iznosila je 2.046.550 kn ili 9,8% više u odnosu na prošlu godinu.

Tablica 28. Subvencija komunalnih usluga za 2011. godinu

Naziv	Količina usluga	UKUPNO u kunama
1. KD ČISTOĆA	1.108.790 L	708.184
1.1. Grad Rijeka	764.921 L	488.555
1.2. Ostali suvlasnici	343.869 L	219.629
2. TD ENERGO	50.979 m ³	155.334
2.1. Prirodni plin	50.979 m ³	155.334
3. KD KOZALA		
3.1. Pogrebna usluga	15 slučajeva	70.305
4. KD Vodovod i kanalizacija	243.544 m ³	1.589.031
4.1. VODNE USLUGE JAVNE VODOOPSKRBE I JAVNE ODVODNJE		
4.1.1. Grad Rijeka	189.293 m ³	1.332.356
4.1.2. Ostali suvlasnici	54.251 m ³	256.675
SVEUKUPNO		2.522.854
Grad Rijeka		2.046.550

5. CIJENE KOMUNALNIH USLUGA

U nastavku dat je pregled cijena komunalnih usluga u 2010. i 2011. godini, te usporedba s drugim većim gradovima u Hrvatskoj.

Tablica 29. Tablični pregled cijena komunalnih usluga na dan 31.12.2010 i 31.12.2011.

u kunama			
Red broj	Komunalno/trgovačko društvo	2010.	2011.
0	1	2	3
1.	KD AUTOTROLEJ		
a)	Pokazna karta (1. zona)	<u>1.06.2010</u>	<u>1.06.2010</u>
	- radnička karta	276,00	276,00
	- đačka karta za srednje škole i studente	134,00	134,00
	- đačka karta za osnovne škole	92,00	92,00
	- umirovljenička	112,00	112,00
	- socijalna	112,00	112,00
	- povlaštena karta	54,00	54,00
b)	Pojedinačna karta		
	- kupljena u vozilu	10,00	10,00
	- kupljena izvan vozila	7,75	7,75
2.	KD ČISTOČA	.	.
a)	Odvoz otpada iz domaćinstva	<u>01.01.2010</u>	<u>01.01.2010</u>
	1 odvoz tjedno po litri spremnika	0,3442	0,3442
	2 odvoza tjedno po litri spremnik	0,6025	0,6025
	3 odvoza tjedno po litri spremnika	0,8032	0,8032
	6 odvoza tjedno po litri spremnika	1,2049	1,2049
b)	Gospodarstvo		
	1 odvoz tjedno po litri spremnika	0,5184	0,5184
	2 odvoza tjedno po litri spremnika	0,9072	0,9072
	3 odvoza tjedno po litri spremnika	1,2096	1,2096
	6 odvoza tjedno po litri spremnika	1,8144	1,8144
3.	TD ENERGO		
a)	Prirodni plin kn/m³	<u>1.09.2010.</u>	<u>01.01.2011.</u>
	- opskrba (svi korisnici) kn/m ³		
	- kućanstva kn/m ³	3,046	3,047
		<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2010</u>
	- gospodarstvo kn/m ³	4,210	5,279
b)	Toplinska energija	<u>01.08.2009</u>	<u>01.08.2009</u>
	1. cijena za snagu kn/kw		
	-kućanstva	20,91	20,91
	-privreda	22,46	22,46
	2. cijena za energiju kn/kwh	<u>01.08.2009</u>	31.12.2011
	- kućanstva	0,283	0,283
	- privreda	0,345	0,345

4.	KD KOZALA		
a)	Cijena godišnje naknade za održavanje groblja	<u>1.08. 2009.</u>	<u>1.08. 2009.</u>
	3. grobnice	220,00	220,00
	4. niše	145,00	145,00
	5. pretinci	109,00	109,00
b)	Ostvarena prosječna cijena sa PDV-a za:	<u>2010</u>	<u>2010</u>
	6. pogrebne usluge	3.112,00	3.112,00
	7. pogrebnu opremu	2.804,00	2.804,00
5.	KD VODOVOD I KANALIZACIJA	01.08.2009	01.07.2011.
a)	Vodna usluga javne vodoopskrbe		
	8. fiksni dio	-	13,10
	9. stambene prostorije (var. dio)	7,55	8,25
	10. poslovne prostorije (var. dio)	11,58	12,82
b)	Vodna usluga javne odvodnje (skupljanje, crpljenje i pročišćavanje)		
	11. stambene prostorije (var. dio)	1,94	2,56
	12. poslovne prostorije (var. dio)	5,39	5,92
6.	TD RIJEKA PROMET	01.08.2009.	01.08.2009.
a)	Naknada za parkiranje s ograničenim vremenom parkiranja (po satu)		
	13. 0 zona	7,00	7,00
	14. 1 zona	4,00	4,00
	15. 2 zona	3,00	3,00
b)	Naknada za parkiranje s neograničenim vremenom parkiranja		
	16. do 3 sata	4,00	4,00
	17. svaki daljnji sat	7,00	7,00

Napomena: Cijene su za krajnjeg korisnika pa sadrže dio za razvoj, naknade i PDV.

U 2011. godini došlo je do slijedećih promjena cijena usluga:

- Cijena plina za kućanstvo je sukladno odluci Vlade Republike Hrvatske od 01.01.2011. godine utvrđena u iznosu od 2,477 kn/ m³ bez PDV-a . U cijenu je uključen popust od 0,059 kn/m³ sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o provedbi posebnih mjera za ublažavanje porasta cijena prirodnog plina u kućanstvima.
- Cijena plina za gospodarstvo povećana je u četiri navrata i to 31.03.2011., 30.06.2011., 30.09.2011. i 31.12.2011. Od 01.10.2010. uvedena je naknada po plinomjeru za gospodarstvo u iznosu od 39,28 kn bez PDV-a .

Komunalno društvo VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. donijelo je Odluku o cijeni vodnih usluga (u daljnjem tekstu Odluka) temeljem članka 206. stavak 5. Zakona o vodama („Narodne novine“ broj 153/09), članka 4. i 5. Uredbe o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva („Narodne novine“ broj 112/10) kojom su definirane vrste vodnih usluga, visina cijene, način obračuna i plaćanja, isklaz javnih davanja te su promijenjeni nazivi kategorije korisnika.

Stupanjem Odluke na snagu 1.07.2011. godine :

1. uveden je fiksni dio osnovne cijene vodnih usluga u istom iznosu od 10,65 kn/mj bez PDV-a za sve kategorije korisnika
2. definirana je osnovna cijena vodne usluge javne vodoopskrbe (varijabilna) i utvrđena je njezina visina (bez PDV-a) u iznosu od:
 - a) 3,81 kn /m³ za Stambene prostorije (bivše Domaćinstvo)
 - b) 3,81 kn /m³ za Ostale poslovne prostorije (bivši Domovi)
 - c) 6,75 kn /m³ za Poslovne prostorije (bivše Gospodarstvo)
 - d) 2,29 kn /m³ za Socijalno ugrožene građane
 - e) 4,60 kn /m³ za Druge isporučitelje vodnih usluga (KOMUNALAC d.o.o. Opatija, K.T.D. Vodovod ŽRNOVNICA d.o.o., Ponikve d.o.o. Krk)
3. definirana je osnovna cijena vodne usluge skupljanja otpadnih voda (varijabilna) i cijena crpljenja i odvoza otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama (varijabilna) i utvrđena je njihova visina (bez PDV-a) u iznosu od:
 - a) 1,54 kn /m³ za Stambene prostorije (bivše Domaćinstvo)
 - b) 1,54 kn /m³ za Ostale poslovne prostorije (bivši Domovi)
 - c) 4,27 kn /m³ za Poslovne prostorije (bivše Gospodarstvo)
 uvedena je osnovna cijena vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda (varijabilna) u istom iznosu (bez PDV-a) 0,54 kn /m³ za sve kategorije korisnika.

Tablica 30. Tablični pregled cijena komunalnih usluga u usporedbi s drugim gradovima na dan 31.12.2011.

O p i s	G r a d				
	Rijeka	Zagreb	Split	Pula	Osijek
<u>1. Cijene JGPP-a sa PDV-om</u>					
1.1. POKAZNE KARTE					
a) Radnička karta	276	290	260	230	230
b) Đačka – SS	134	83	115	140	55
c) Đačka – OŠ	92	83	115	140	55
d) Studenska	134	83	115	140	63
e) Umirovljenička	112	83	130	80	110
f) Socijalna	112	83	130	-	50
1.2. POJEDINAČNA KARTA					
a) Kupljena u vozilu	10	10	10	11	10
b) Kupljena izvan vozila	7,75	8	8	6	8

<u>2. Cijene zbrinjavanja komunalnog otpada s PDV-om po m²</u>					
a) kućanstvo po litri spremnika					
1 odvoz tjedno	0,3442		0,306	0,2861	0,060
2 odvoza tjedno	0,6025				
3 odvoza tjedno	0,8032				
6 odvoza tjedno	1,2049				
b) gospodarstvo po litri spremnika					
1 odvoz tjedno	0,5184		0,306 do 2,453	0,7754	0,153
2 odvoza tjedno	0,9072				
3 odvoza tjedno	1,2096				
6 odvoza tjedno	1,8144				
OSNOVNA CIJENA VODNE USLUGE JAVNE VODOOPSKRBE I JAVNE ODVODNJE BEZ NAKNADE ZA RAZVOJ, NAKNADE HRVATSKIM VODAMA I PDV-a po m³					
<u>3a).</u>					
3.1. FIKSNI DIO – STAMBENE PROSTORIJE	10,65		20,00 – 2.275,00	10,00	
3.2. FIKSNI DIO – POSLOVNE PROSTORIJE	10,65		20,00 – 2.275,00	20,00	
3.3. VARIJABILNI DIO - STAMBENE PROSTORIJE	5,89	7,99	3,34	6,61	6,28
3.4. VARIJABILNI DIO - POSLOVNE PROSTORIJE	11,56	21,08	6,60	14,42	9,73
UKUPNA CIJENA VODNIH USLUGA S NAKNADAMA ZA RAZVOJ, NAKNADAMA HRVATSKIM VODAMA I PDV-om po m³ ZA KRAJNJEG KORISNIKA					
<u>3b).</u>					
3.1. FIKSNI DIO – STAMBENE PROSTORIJE	13,10	-	24,60 – 2.798,25,00	12,30	-
3.2. FIKSNI DIO – POSLOVNE PROSTORIJE	13,10	-	24,60 – 2.798,25,00	24,60	-
3.3. VARIJABILNI DIO - STAMBENE PROSTORIJE	10,80	11,22	8,31	12,38	11,80
3.4. VARIJABILNI DIO - POSLOVNE PROSTORIJE	18,74	28,00	12,32	23,07	16,05

O p i s	Rijeka	Zagreb	Split	Pula	Osijek
<u>4.Cijena godišnje naknade</u> <u>(prosinac 2011.)</u>					
4.1. Grobnice	220,00	153,72 73,20 - 915,00	334,50 221,40	147,19 177,44- 235,91	324,00
4.2. Niše	145,00	-	191,88	117,96	-
4.3. Pretinci	109,00	87,84-	-	59,48	60,00
<u>5.Cijene parkiranja (1 sat) sa</u> <u>PDV-om</u>					
5.1. 0. zona	7	-	-	-	-
5.2. 1. zona	4	12	3	4	4
5.3. 2. zona	3	5	3	4	3
5.4. 3. zona	-	5	3	15	2
5.5. 4. zona	-	2	3	-	-

6. KAPITALNA ULAGANJA U RAZVOJ KOMUNALNE INFRASTRUKTURE SA JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE

Sukladno odredbi članka 20 st. 3 i 4 Zakona o komunalnom gospodarstvu cijena komunalne usluge odvoza komunalnog otpada, javnog prijevoza putnika sadrži i iznos za financiranje gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture i nabavku opreme, što predstavlja prihod jedinice lokalne samouprave, suvlasnika društva.

Putem komunalnih društava kao investitora izvode se radovi na izgradnji komunalne infrastrukture od zajedničkog interesa svih suvlasnika, a sukladno planovima društva koji su sastavni dio Proračuna jedinica lokalne samouprave.

Ključ raspodjele sredstava iz cijene za razvoj je jednak udjelu jedinica lokalne samouprave u naplaćenim sredstvima.

Za vrijednost izvršenih ulaganja povećava se vrijednost imovine komunalnih društava.

U program razvoja **gospodarenja otpadom** Komunalno društvo Čistoća uložilo je 7.082.445 kn i to 5.561.919 kn iz cijene komunalne usluge za građenje objekata i uređaja komunalne infrastrukture i nabavku opreme, te 1.520.526 kn iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost.

Programska ulaganja obuhvaćaju: aktivnosti na sanaciji odlagališta komunalnog otpada Viševac, nabavku stroja za održavanje čistoće reciklažnog dvorišta, nabavku opreme, aktivnosti na uvođenju GIS-a, te izradu projektne dokumentacije za privremeno odlagalište neopasnog otpada u sklopu CZGO Marišćina "O" – faza.

Iz cijene komunalne usluge odnosno ostvarenih kamata isplaćena je i naknada Općini Viškovo u iznosu od 1.047.273 kn.

U program razvoja **javnog gradskog prijevoza** Komunalno društvo Autotrolej uložilo je 10.492.194 kn iz cijene usluge koja je prihod proračuna a odnosi se na otplatu kreditnih obveza za 32 nabavljena autobusa u 2007. godini te 11 autobusa nabavljenih u 2009. godini.

U travnju 2011. godine u potpunosti su izvršene obveze po kreditu korištenom za nabavku 28 autobusa u 2005. godini. Iz proračuna jedinica lokalne samouprave izvršena je otplata 50% dijela kredita u iznosu od 838.821 kn.

Izgradnja komunalne infrastrukture uključena je u Program gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture Grada Rijeke za 2011. godinu koji se razmatra kao poseban materijal na sjednici Gradskog vijeća.

Zakon o vodama (NN 153/09 i 130/11) propisao je da se gradnja komunalnih vodnih građevina provodi prema planu koji donosi predstavničko tijelo jedinice lokalne samouprave a prihodi od naknade za razvoj koriste se za gradnju, odnosno financiranje gradnje komunalnih vodnih građevina. Gradnja komunalnih vodnih građevina obuhvaća: projekte vodoopskrbe i odvodnje od zajedničkog interesa suvlasnika Društva i od značaja za funkcioniranje i unapređenje sustava vodoopskrbe i odvodnje financirane iz naknade za razvoj i ostalih izvora (I. PRIORITET) te projekte vodoopskrbe i odvodnje od interesa za jedinice lokalne samouprave iz pripadajućeg preostalog dijela naknade za razvoj i ostalih izvora (II. PRIORITET).

U program razvoja **vodoopskrbe i odvodnje** ukupna ulaganja Komunalnog društva Vodovod i kanalizacija iznose 69.571.851 kn, i to 22.400.204 kn iz naknade za razvoj vodoopskrbe i odvodnje, 20.840.794 kn iz kreditnih sredstava i drugih izvora, 5.704.623 kn iz naknade za razvoj kanal. sustava Grobnik i Klanu, 5.109.491 kn iz sredstava Hrvatskih voda – Jadranski projekt, 12.294.800 kn iz naknada Hrvatskih voda, te 3.221.939 kn iz proračuna jedinica lokalne samouprave suvlasnika društva.

Program ulaganja u vodoopskrbu po Prioritetu I obuhvaća: otplatu kreditnih obveza za vodoopskrbu CZGO Marišćina, izradu projektne dokumentacije za izgradnju CS i TS Martinšćica –

VS Glavani, te izvršeno plaćanje radova izvedenih u prethodnoj godini za izgradnju vodoopskrbe CZGO Marišćina i vodoistražne radove na izvorištu Dobrica.

Program ulaganja u odvodnju po I. Prioritetu obuhvaća : otplatu kreditnih obveza (kolektor Kantrida, uređaj Delta i kanalizacija Grobnik), ulaganje u kanalizacijski sustav Grobnik – II.cjelina i dogradnja sustava odvodnje Grad.

Ulaganje u projekte vodoopskrbe i odvodnje od interesa za jedinice lokalne samouprave po II. Prioritetu za Grad Rijeku obuhvaća ulaganja u nastavak izgradnje u ulicama: M. Grbac, Dalmatinska i Borik; nastavak izgradnje u ulici Srdoči sa CS Srdoči, izgradnja sanitarnog ogranka u Vinogradskoj ulici, nastavak pripreme dokumentacije za izgradnju "Projekata zajedničke komunalne infrastrukture" i izgradnju ogranka po programu kredita Hrvatskih voda. Ulaganje u projekte vodoopskrbe obuhvaća priprema dokumentacije za izgradnju vodospreme "Dražice" na Martinkovcu (kapaciteta 1000m³) dok ulaganje u projekte odvodnje obuhvaća izgradnja u ulici J. Mohorića, završetak izgradnje u Plitvičkoj i Primorskoj ulici, te nabavu vozila za pražnjenje septičkih jama.

Izgradnja komunalne infrastrukture uključena je u Program gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture Grada Rijeke za 2011. godinu koji će se razmatrati kao poseban materijal na sjednici Gradskog vijeća.

7. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA

1. Sva društva osim TD Energa i KD Vodovod i kanalizacija ostvarila su dobit u poslovanju.
2. Temeljna financijska izvješća komunalnih – trgovačkog društva sukladno Društvenom ugovoru ili Izjavi o osnivanju prihvatile su Skupštine društava na sjednicama koje su održane ; dana. 16.05.2012. godine za TD Rijeka promet, 25.04.2012. godine za KD Kozala, KD Autotrolej, KD Čistoća i KD Vodovod i kanalizacija. Skupština TD Energo nije održana.
Sukladno odredbi Društvenog ugovora ili Izjavi Skupština društva donosi odluku o rasporedu dobiti i saniranju gubitka.

Skupštine društva donijele su Odluku da se ostvarena:

- dobit KD Autotrolej u iznosu od 381.813,09 kn rasporedi za pokriće gubitaka prethodnih razdoblja
- dobit KD Čistoća u iznosu od 1.998.378,82 kn rasporedi u zadržanu dobit Društva
- dobit KD Kozala u iznosu od 78.717,30 kn rasporedi u zadržanu dobit Društva
- dobit TD Rijeka promet u iznosu od 878.013,73 kn rasporedi u zakonske rezerve u iznosu od 43.900,69 kn i zadržanu dobit u iznosu od 834.113,04 kn.

Skupština KD Vodovod i kanalizacija donijela je odluku da se za iznos 12.753.387,76 kn izvrši prijenos na preneseni gubitak.

3. Revizorske tvrtke koje su obavile reviziju temeljnih financijskih izvješća za 2011. godinu u komunalnim društvima Autotrolej, Čistoća, Vodovod i kanalizacija , te trgovačkim društvima Energo i Rijeka promet dale su pozitivno mišljenje na financijski izvještaj vezano za istinito i objektivno prikazivanje u svim materijalno značajnim odrednicama financijskog položaja društva na dan 31. 12. 2011. godine kao i rezultate njegovog poslovanja, novčanog tijeka i promjena kapitala u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim ili Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj.

Temeljem naprijed iznijetog, predlaže se da se donese slijedeći

ZAKLJUČAK

Prihvata se Izvješće o poslovanju KD AUTOTROLEJ d.o.o. Rijeka, KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka, TD ENERGO d.o.o. Rijeka, KD KOZALA d.o.o. Rijeka, KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka,i TD RIJEKA PROMET d.d. Rijeka za 2011. godinu.

8. POPIS TABLICA

Tablica 1.: Kilometri iz redovnih i izvanrednih djelatnosti	4
Tablica 2.: Putnici iz redovnih i izvanrednih vožnji	5
Tablica 3.: Broj korisnika javnog prijevoza	5
Tablica 4.: Odvoz komunalnog otpada	6
Tablica 5.: Broj korisnika odvoza komunalnog otpada	6
Tablica 6.: Čišćenje javno prometnih površina	6
Tablica 7.: Ostali programi čišćenja	7
Tablica 8.: Toplinska energija	7
Tablica 9.: Broj korisnika toplinske energije i tople vode	8
Tablica 10.: Prirodni plin	8
Tablica 11.: Broj korisnika prirodnog plina	8
Tablica 12.: Pogrebne usluge	8
Tablica 13.: Sahrane po grobljima	9
Tablica 14.: Ostvarena isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe	10
Tablica 15.: Ostvarena vodna usluga javne odvodnje	10
Tablica 16.: Pročišćavanje otpadne vode na uređaju za pročišćavanje u 2011. godini	10
Tablica 17.: Pokazatelji djelatnosti parkiranja	11
Tablica 18.: Broj zaposlenika u komunalnim i trgovačkim društvima	12
Tablica 19.: Broj zaposlenih na bazi sati rada za 2010. i 2011. godinu	12
Tablica 20.: Dugotrajna materijalna imovina po Društvima	13
Tablica 21.: Nematerijalna imovina po Društvima	14
Tablica 22.: Vrijednost zaliha po Društvima	15
Tablica 23.: Potraživanja po Društvima	16
Tablica 24.: Trajanje naplate ukupnih potraživanja	18
Tablica 25.: Trajanje naplate potraživanja od kupaca	19
Tablica 26.: Kapital i rezerve po Društvima	20
Tablica 27.: Ostvarena prosječna brutto plaća za 2010. i 2011. godinu	41
Tablica 28.: Subvencija komunalnih usluga za 2011. godinu	59
Tablica 29.: Tablični pregled cijena komunalnih usluga na dan 31.12.2010 i 31.12.2011	60
Tablica 30.: Tablični pregled cijena komunalnih usluga u usporedbi s drugim gradovima na dan 31.12.2011.	62

b) Izvješće o poslovanju TD Rijeka sport d.o.o. za 2011. godinu



RIJEKA 
SPORT



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
Gradonačelnik

Rijeka, 3. 07. 2012.

Gradsko vijeće Grada Rijeke
n/r predsjednici Dorotei Pešić-Bukovac

Na temelju članka 58. Statuta Grada Rijeke ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 24/09 i 11/10) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje **Izvješće o poslovanju TD Rijeka sport d. o. o. za 2011. godinu.**

GRADONAČELNIK

mr.sc. Vojko OBERSNEL



	str.
UVOD	3
1. OBIM PRUŽANJA USLUGA	3
2. BROJ ZAPOSLENIH	4
3. TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA TRGOVAČKOG DRUŠTVA	5
3.1. Bilanca	5
3.1.1. Dugotrajna imovina – stalna sredstva	5
3.1.2. Kratkotrajna imovina – obrtna sredstva	6
3.1.3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihod	7
3.1.4. Kapital i rezerve	7
3.1.5. Dugoročne obveze	7
3.1.6. Kratkoročne obveze	7
3.1.7. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	7
3.1.8. Tablični prikaz bilance društva	8
3.2. Račun dobiti i gubitka	9
3.2.1. Obrazloženje	9
3.2.2. Ostvarene prosječne bruto plaće društva u 2010. i 2011. godini	10
3.2.3. Tablični prikaz Računa dobiti i gubitka društva	11
3.3. Izvješće o novčanom tijeku	12
3.3.1. Tablični prikaz novčanog tijeka društva	12
4. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA	14

U V O D

Trgovačko društvo Rijeka sport d.o.o. Rijeka

Gradsko vijeće Grada Rijeke na sjednici održanoj 19. travnja 2007. godine prihvatilo je Prijedlog Izjave o osnivanju društva s ograničenom odgovornošću RIJEKA SPORT d.o.o. Rijeka. Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci od 14. lipnja 2007. godine u Sudski registar upisano je osnivanje RIJEKA SPORTA d.o.o. za upravljanje, održavanje i izgradnju sportskih i drugih objekata, sa sjedištem u Rijeci, Trg Viktora Bubnja 1.

Djelatnost društva je:

- da upravlja i održava sportske i druge objekte u svom vlasništvu i vlasništvu Grada Rijeke,
- da obavlja nadzor nad građenjem, izvođenjem pripremnih radova, zemljanih radova, radova na izradi građevinskih konstrukcija, građevinsko - instalaterskih radova, građevinsko - završnih radova, radova na ugradnji građevinskih proizvoda, ugradnji postrojenja i opreme, te druge radove radi podizanja novih građevina, rekonstrukcije, adaptacije i održavanja uporabljive građevine ili radi promjene stanja u prostoru,
- da obavlja nadzor nad opremanjem objekata, ugradnja instalacija, ugradnja i obrada podova i zidova, ugradnja opreme i namještaja, osobito opremanje sportskih građevina (igrališta, dvorana, bazena i sl.),
- da obavlja iznajmljivanje vlastitih i tuđih nekretnina te prodaja ulaznica za sportske ili druge priredbe, kao i pružanje ostalih usluga.

Poslovanje trgovačkog društava u ovom Izvješću sagledano je kroz ostvarenje **usluga, broja zaposlenih**, te ostvarenje **financijskih pokazatelja** poslovanja putem Bilance, Računa dobiti i gubitka i Izvješća o novčanom tijeku.

1. OBIM PRUŽANJA USLUGA

Stavljanjem u funkciju Bazena za skokove u vodu trgovačko društvo povećalo je u 2011. godini obim svojih usluga u odnosu na 2010. godinu.

Rijeka sport je trgovačko društvo registrirano za izgradnju, upravljanje i održavanje sportskih i drugih objekata.

Tijekom 2011. god. društvo je upravljalo slijedećim objektima:

1. Dvorana mladosti
2. Dvorana Dinko Lukarić
3. Sportsko rekreacijski centar Belveder
4. Sportsko rekreacijski centar Mlaka
5. Sportsko rekreacijski centar 3. maj
6. Nogometno igralište Podmurvice
7. Nogometno igralište Krimeja
8. Bazeni Kantrida
9. Astronomski centar Rijeka
10. Stadion Kantrida
11. Boćarski centar Podvežica
12. Centar Zamet
13. Atletska dvorana Kantrida

2. BROJ ZAPOSLENIH

Plan broja radnika za 2011. godinu temeljen je na elementima iz Plana poslovanja prema kojem se broj zaposlenih planira u skladu s obimom pružanja usluga.

Prema planu za 2011. godinu, društvo je trebalo zapošljavati ukupno 48 radnika.
Na dan 31.12.2011. godine, broj radnika iznosio je 48 što je u skladu s Planom poslovanja.

BROJ ZAPOSLENIH

Tablica 1.

Red. Broj	DRUŠTVO	Stanje na dan 31.12.2010.	Plan 2011.	Stanje na dan 31.12.2011.	Index
1	2	3	4	5	5/4
1.	TD Rijeka sport	46	48	48	100

Broj zaposlenih na bazi sata rada dat je u tabličnom prikazu koji slijedi:

BROJ ZAPOSLENIH NA BAZI SATI RADA ZA 2010. i 2011. GODINU

Tablica 2.

Red. broj	DRUŠTVO	Ostvarenje 2010.	Plan 2011.	Ostvarenje 2011.	Index
1	2	3	4	5	5/4
1.	TD Rijeka sport	46	48	48	100

3. TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA TRGOVAČKOG DRUŠTVA

3.1. BILANCA

Bilanca predstavlja sustavni pregled imovine (aktive) kapitala i obveza (pasive) na dan 31.12.2011. godine. U bilanci su sredstva (imovina) razvrstana u aktivi, a izvori u pasivi, pa aktiva i pasiva uvijek imaju istu vrijednost.

U aktivi je dat presjek stanja svih sredstava kojima društvo raspolaže i to posebno dugotrajne i kratkotrajne imovine, a u pasivi je dato stanje svih izvora kako vlastitih tako i tuđih.

AKTIVA

Imovina (sredstvo) je resurs kojim upravlja društvo kao rezultat prošlih događaja i od kojeg se očekuje priljev budućih ekonomskih koristi u društvo.

3.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA – stalna sredstva

Dugotrajnu imovinu društva čini: nematerijalna imovina, materijalna imovina i potraživanja.

Nematerijalna imovina

Vrijednost nematerijalne imovine društva na dan 31.12.2010. i 2011. godine iskazana je u tabličnom prikazu koji slijedi:

Tablica 3.

Red. broj	DRUŠTVO	Nematerijalna imovina		Index 4/3
		2010.	2011.	
1	2	3	4	5
1.	TD Rijeka sport	1.522.636	1.479.912	97,19

Nematerijalnu imovinu čine ulaganja u računalni softver, ulaganja u pravo reproduciranja te nematerijalna prava Hrvatske elektroprivrede vezana za priključenje sportskih objekata na elektroenergetsku mrežu u iznosu od 1.410.412 kn te nematerijalna imovina u pripremi u iznosu od 69.500 kn.

Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina je uvijek najkvalitetniji dio imovine koju društvo koristi za dugotrajne poslove, što znači za trajnije poslovanje tijekom više godina, a u namjeri da donosi ekonomsku korist. Čine ju zemljište, građevinski objekti, postrojenja i oprema, alati, pogonski inventar i transportna imovina i ostala materijalna imovina.

U tabličnom prikazu koji slijedi data je vrijednost materijalne imovine na dan 31.12.2010. i 2011. godini, njeno smanjenje te njeno učešće u aktivi društva za 2011. godinu.

Tablica 4.

Red. broj	DRUŠTVO	Dugotrajna materijalna imovina		Indeks 4/3	Učešće u aktivi 31.12.2011.
		31.12.2010.	31.12.2011.		
1	2	3	4	5	6
1.	TD Rijeka sport	277.645.812	276.541.774	99,60	65,40

Materijalna imovina društva **Rijeka sport** sastoji se od:

Vrijednosti zemljišta Centra Zamet u iznosu od 5.411.083 kn.

Vrijednost građevinskih objekata iznosi 238.514.024 kn.

Postrojenja i oprema iznose 32.178.339 kn, a alati pogonski inventar i transportna imovina 395.828 kn.

Ostala materijalna imovina odnosi se na vrijednost darovanih umjetničkih slika u iznosu od 42.500 kn.

Potraživanja

Vrijednost dugotrajnih potraživanja na dan 31.12.2011. godine iznosila je 118.096.471 kn. Potraživanja su definirana i regulirana ugovorima o reguliranju međusobnih odnosa koji su sklopljeni između društva Rijeka sport d.o.o. i Grada Rijeke. Tim ugovorima definirana su prava i obveze obje strane, a tiču se ulaganja u sportsku infrastrukturu i sportske objekte u vlasništvu Grada Rijeke.

3.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRтна SREDSTVA

Kratkotrajna imovina se **sastoji** od potraživanja i novca u banci i blagajni.

Potraživanja

Potraživanja – U ovoj grupi kratkotrajne imovine obuhvaćena su potraživanja s rokom dospelja od godine dana a **obuhvaćaju** potraživanja od povezanih poduzetnika, potraživanja od kupaca, potraživanja od države i drugih institucija te ostala potraživanja.

Potraživanja su na dan 31.12.2011. godine iznosila 24.540.591 kn.

Novac u banci i blagajni

Slijedeća stavka imovine je **novac u banci i blagajni**. Na žiro računu i blagajni **TD Rijeka sport d.o.o.** na dan 31.12.2011. god. bilo je 30.187 kn.

3.1.3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHOD

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihod u iznosu od 2.196.699 kn odnosi se na obračunatu amortizaciju za objekte Astronomski centar Rijeka, Atletska dvorana Kantrida i Bazen za skokove koja je knjižena kao trošak budućeg razdoblja.

Iznos se odnosi i na unaprijed plaćene pretplate na stručne časopise i unaprijed isplaćene prijevoz radnika za siječanj 2012. god. isplaćen u 2011. god.

PASIVA

Pasiva društva predstavlja stanje svih izvora sredstava (vlastitih i tuđih). Pasivu čini pregled kapitala i rezervi, dugoročnih i kratkoročnih obveza i odgođenog plaćanja troškova i prihod budućeg razdoblja.

3.1.4 . KAPITAL I REZERVE

Kapital je najkvalitetniji resurs pasive, a osnovno načelo društva je održavanje kapitala. Kapital i rezerve u bilanci na dan 31.12.2011. godine iznose 11.079.127 kn.

3.1.5. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze **TD Rijeka sport** iznose 353.517.811 kn, a čine ih dugoročna obveza prema Zagrebačkoj banci d.d. u iznosu od 194.124.303 kn i dugoročna obveza prema Erste Group Immorent leasing d.o.o. koja iznosi 159.393.508 kn.

Na poziciji kratkoročnih obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama iskazano je tekuće dospijeće dugoročne obveze u 2012. godini po glavnici kredita Zagrebačke banke u iznosu od 18.375.697 kn i tekuće dospijeće dugoročne obveze glavnice leasinga u visini od 4.318.668 kn.

3.1.6. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze **TD Rijeka sport** iznose 35.383.622 kn i odnose se na obveze prema povezanim poduzetnicima u iznosu od 637.210 kn, obveze za zajmove, depozite i slično u iznosu od 39.888 kn, obveze za tekuće dospijeće kredita te leasinga u 2012. godini, kao i obvezu za okvirni kredit u iznosu od 26.999.002 kn, na obveze za predujmove u iznosu od 3.890 kn, obveze prema dobavljačima 6.873.128 kn, obveze prema zaposlenima u iznosu od 313.173 kn, obveze za poreze, doprinose i sl. davanja u iznosu od 517.331 kn.

3.1.7. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja društva na dan 31. prosinca 2011. godine iznosi 22.905.074 kn.

Odnose se na namjenski doznačena sredstva Grada Rijeke za podmirenje obveza po kreditu te za ulaganja u Centar Zamet iz kojih se financiralo ulaganje u dugotrajnu imovinu. Društvo će vršiti prijenos na prihode s odgođenih prihoda, u visini obračunate amortizacije za imovinu financiranu iz namjenskih sredstava.

Evidentirano je i odgođeno plaćanje troškova za priznata ulaganja zakupaca koja su izvršena na zakupljenom poslovnom prostoru u Centru Zamet prema vremenskom roku plaćanja najamnine.

Slijedi tablični prikaz bilance na dan 31.12.2011. godine za trgovačko društvo

3.1.8. BILANCA NA DAN 31.12.2011. GODINE ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO RIJEKA SPORT

u kunama

Red. broj	N A Z I V	Prethodna 2010. godina	Tekuća 2011. godina	Index
1	2	3	4	4/3
	A K T I V A			
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA	395.452.094	396.118.157	100,17
	- nematerijalna imovina	1.522.636	1.479.912	97,19
	- materijalna imovina	277.645.812	276.541.774	99,60
	- dugotrajna financijska imovina	-	-	-
	- potraživanja	116.283.646	118.096.471	101,56
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	34.558.491	24.570.778	71,10
	- zalihe	-	-	-
	- potraživanja	29.632.986	24.540.591	82,82
	- kratkotrajna financijska imovina	-	-	-
	- novac u banci i blagajni	4.925.505	30.187	0,61
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHOD	17.650	2.196.699	12.445,89
	Ukupno aktiva:	430.028.235	422.885.634	98,34
	P A S I V A			
1.	KAPITAL I REZERVE	11.011.044	11.079.127	100,62
	- upisani kapital	5.431.000	5.431.000	100,00
	- kapitalne rezerve	5.295.968	5.295.968	100,00
	- rezerve iz dobiti	-	-	-
	- zadržana dobit	225.649	284.075	125,89
	- preneseni gubitak	-	-	-
	- dobit poslovne godine	58.427	68.084	116,53
2.	REZERVIRANJA	-	-	-
3.	DUGOROČNE OBVEZE	359.541.819	353.517.811	98,32
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	37.069.421	35.383.622	95,45
	-obveze prema povezanim poduzetnicima	647.527	637.210	98,41
	- obveze za zajmove, depozite i slično	74.751	39.888	53,36
	- obveze bankama i drugim financijskim institucijama	20.616.936	26.999.002	130,96
	- obveze za predujmove	-	3.890	-
	- obveze prema dobavljačima	15.028.371	6.873.128	45,73
	- obveze po vrijednosnim papirima	-	-	-
	- obveze prema zaposlenima	292.938	313.173	106,91
	- obveze za poreze, doprinose i slična davanja	408.667	517.331	126,59
	- ostale kratkoročne obveze	231	-	-
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	22.405.951	22.905.074	102,23
	Ukupno pasiva:	430.028.235	422.885.634	98,34
	<i>Izvanbilančni zapisi</i>	2.593.658	-	-

3.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

3.2.1. OBRAZLOŽENJE

Račun dobiti i gubitka pokazuje uspjeh poslovanja društva za razdoblje 01.01. do 31.12.2011. godine i sastoji se od dvije zasebne cjeline prihoda i rashoda.

U 2011. godini Trgovačko društvo Rijeka sport ostvarilo je **ukupne prihode** u visini od **64.939.667 kn**, a u 2010. godini u iznosu od 66.279.425 kn što predstavlja pad od 2,02%, odnosno 1.339.758 kn.

Prihodi od djelatnosti upravljanja, održavanja, korištenja, otkupa natječajne dokumentacije, ostalih usluga i najмова sportskih objekata i prihodi od investicija iznose 42.957.396 kn, smanjenje prihoda od prodaje rezultat je smanjenja prijenosa investicijskog ulaganja na vlasnika u odnosu na prethodnu godinu. U 2011. godini proširen je obim djelatnosti na novi objekt Bazena za skokove u vodu koji je stavljen u funkciju sredinom 2011. godine te je iz tog razloga ostvaren rast prihoda na objektima u vlasništvu društva.

Unutar pozicije ostalih poslovnih prihoda društvo je iskazalo prihode s naslova potpora Grada Rijeke (za potrebe plaćanja s osnova kamate po leasingu i s osnova plaćanja kamate po kreditu), oprihodovane odgođene prihode od potpore u visini obračunate amortizacije i ostale poslovne prihode u iznosu od 16.829.555 kn.

Financijski prihodi iznose 5.152.716 kn.

Ukupni rashodi za 2011. godinu iznose **64.816.642 kn**, a u 2010. godini su iznosili 66.184.577 kn što predstavlja pad od 2,07% odnosno 1.367.935 kn.

Poslovni rashodi iznose 46.529.414 kn, a čine ih materijalni troškovi u iznosu od 31.349.376 kn, troškovi osoblja u iznosu od 6.080.494 kn, amortizacija u iznosu od 5.184.499 kn, ostali troškovi u iznosu od 1.107.296 kn, vrijednosno usklađivanje 144.185 kn i ostali poslovni rashodi 2.663.564 kn.

Na rast troškova u 2011. godini utjecalo je stavljanje u funkciju Bazena za skokove u vodu sredinom godine. Također za razliku od 2010. godine kada je Atletska dvorana Kantrida sudjelovala u troškovima pola godine, u 2011. godini je teretila troškove cijele godine.

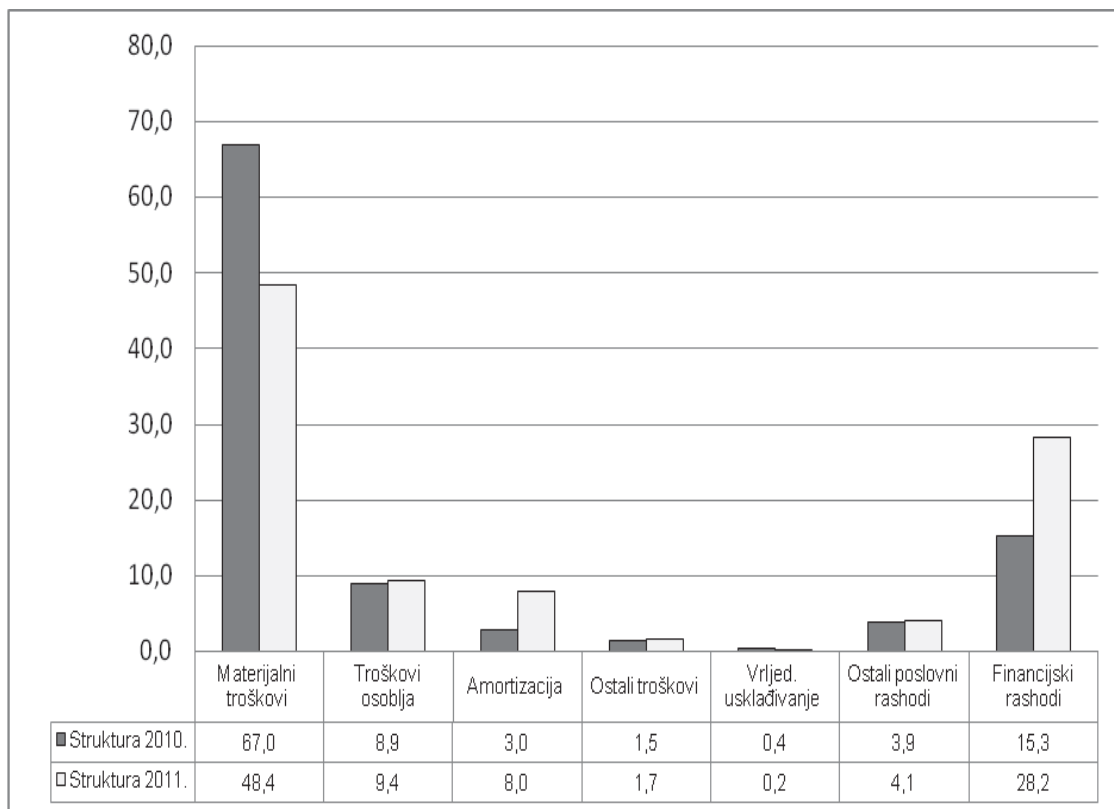
Troškovi osoblja u 2011. godini iznose 6.080.494 kn. Na dan 31.12.2011. godine bilo je zaposleno 48 radnika.

Troškovi amortizacije sudjeluju u strukturi ukupnih troškova sa 8%, odnosno iznose 5.184.499 kn. Na rast troškova amortizacije u iznosu od 3.230.782 kn (u 2010. godini je iznosila 1.953.717 kn) utjecao je obračun amortizacije za Centar Zamet za cijelu godinu koja je u 2010. godini amortizacija je bila obračunata za tri mjeseca.

Financijski rashodi iznose 18.287.228 kn.

Nakon odbitka ukupnih prihoda od ukupnih rashoda razdoblja ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 123.025 kn. Stopa poreza na dobit iznosi 20%. Obračunati porez na dobit za 2011. godinu iznosi 54.941 kn, te umanjuje utvrđenu dobit iz poslovanja na iznos od 68.084 kn.

Grafikon 1: STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA



3.2.2. OSTVARENA PROSJEČNA BRUTO PLAĆA U 2010. I 2011. GODINI

U nastavku daje se tablični prikaz ostvarene prosječne bruto plaće za 2010. i 2011. godinu.

Tablica 5.

u kunama

Red. br.	DRUŠTVO	Prosječna bruto plaća za 2010.	Prosječna bruto plaća za 2011.	Index 4/3
1	2	3	4	5
1.	TD RIJEKA SPORT	9.152	8.926	97,5

Prosječna plaća u 2011. godini u odnosu na 2010. godinu je ostvarila je pad od 2,5%.

Slijedi tablični prikaz Računa dobiti i gubitka za trgovačko društvo.

**3.2.3. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12.2011. GODINE
ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO RIJEKA SPORT**

u kunama

Red. broj	N A Z I V	Prethodna 2010. godina	Tekuća 2011. godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	62.297.486	59.786.951	95,97
1.	Prihod od prodaje	53.793.384	42.957.396	79,86
2.	Ostali poslovni prihodi	8.504.102	16.829.555	197,90
B)	FINANCIJSKI PRIHODI	3.939.439	5.152.716	130,80
C)	IZVANREDNI – OSTALI PRIHODI	42.500	-	-
I.	UKUPNI PRIHODI	66.279.425	64.939.667	97,98
D)	POSLOVNI RASHODI	56.035.232	46.529.414	83,04
1.	Materijalni troškovi	44.367.618	31.349.376	70,66
a)	troškovi sirovina i materijala	9.331.105	9.935.609	106,48
b)	troškovi prodane robe	-	-	-
c)	ostali vanjski troškovi	35.036.513	21.413.767	61,12
2.	Troškovi osoblja	5.888.863	6.080.494	103,25
a)	neto plaće i nadnice	3.497.556	3.615.526	103,37
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaća	1.527.071	1.572.609	102,98
c)	doprinosi na plaće	864.236	892.359	103,25
3.	Amortizacija	1.953.717	5.184.499	265,37
4.	Ostali troškovi	974.197	1.107.296	113,66
5.	Vrijednosno usklađivanje	278.190	144.185	51,83
6.	Rezerviranje	-	-	-
7.	Ostali poslovni rashodi	2.572.647	2.663.564	103,53
E)	FINANCIJSKI RASHODI	10.149.345	18.287.228	180,18
1.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	-	-	-
2.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama	10.146.964	16.005.557	157,74
3.	Ostali financijski rashodi	2.381	2.281.671	95.828,27
F)	IZVANREDNI – OSTALI RASHODI	-	-	-
II.	UKUPNI RASHODI	66.184.577	64.816.642	97,93
III.	DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	94.848	123.025	129,71
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-	-	-
V.	POREZ NA DOBITAK	36.421	54.941	150,85
VI.	DOBITAK RAZDOBLJA	58.427	68.084	116,53
VII.	GUBITAK RAZDOBLJA	-	-	-

3.3. IZVJEŠĆE O NOVČANOM TIJEKU

Izvrješće o novčanom tijeku uz postojeća izvješća Bilancu i Računa dobiti i gubitka zaokružuje sliku financijskih uvjeta i poslovanja trgovačkog društva.

Izvrješće je sačinjeno prema računovodstvenim standardima. U izvješću se predočuje skupina podataka o novčanim priljevima i odljevima tijekom poslovne godine, uz prikaz stanja novca i novčanih ekvivalenata na početku i na kraju razdoblja.

Stanje novca na žiro računu na kraju poslovne godine pokazuje smanjenje u odnosu na početak razdoblja.

3.3.1. IZVJEŠĆE O NOVČANOM TIJEKU ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO RIJEKA SPORT ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2011. GODINE

u kunama

Red. broj	O P I S	2011.
1	2	3
	NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	
1.	Novčani primici od kupaca	32.054.060
2.	Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	-
3.	Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	28.592
4.	Novčani primici s osnove povrata poreza	1.217.383
5.	Ostali novčani primici	33.484.196
I.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	66.784.231
1.	Novčani izdaci dobavljačima	30.988.366
2.	Novčani izdaci za zaposlene	6.269.208
3.	Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	-
4.	Novčani izdaci za kamate	1.934.077
5.	Novčani izdaci za poreze	2.143.068
6.	Ostali novčani izdaci	471.761
II.	UKUPNO NOVČANI IZDACI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 6)	41.806.480
A 1.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	24.977.751
A 2.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	-
	NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	-
3.	Novčani primici od kamata	-
4.	Novčani primici od dividendi	-
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	-
III.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	0
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28.925.479
2.	Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	-
3.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-

IV.	UKUPNO NOVČANI IZDACI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)	28.925.479
B 1.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-
B 2.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	28.925.479
	NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	
1.	Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	-
2.	Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih prosudbi	4.755.847
3.	Ostali primici od financijskih aktivnosti	13.867.163
V.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)	18.623.010
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	-
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi	-
3.	Novčani izdaci za financijski najam	4.445.390
4.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	-
5.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	15.125.210
VI.	UKUPNO NOVČANI IZDACI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)	19.570.600
C 1)	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-
C 2)	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	947.590
	UKUPNO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA	-
	UKUPNO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA	4.895.318
	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	4.925.505
	POVEĆANJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	-
	SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	4.895.318
	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	30.187

4. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA

1. Trgovačko društvo je u pružanju usluga u 2011. godini ostvarilo planirani obim i standard te je uspješno obavljen osnovni zadatak kontinuiranog pružanja usluga.

2. Vezano za financijske pokazatelje društvo je ostvarilo dobit u poslovanju. Trgovačko društvo je u promatranom razdoblju povećalo vrijednost dugotrajne imovine novim ulaganjima. Sagledavajući stanje kapitala i osnovno načelo njegovog održavanja, trgovačko društvo povećalo je kapital i rezerve u 2011. godini.

3. Temeljna financijska izvješća trgovačkog društva sukladno Izjavi o osnivanju prihvatila je Skupština društva na sjednici koja je održana 14.05.2012. godine.

Sukladno odredbi Izjave o osnivanju, Skupština društva donosi odluku o rasporedu dobiti. Skupština društva donijela je odluku da se ostvarena dobit TD Rijeka sport u iznosu od 68.083,83 kn rasporedi u zadržanu dobit društva.

4. Revizorska tvrtka koja je obavila reviziju temeljnih financijskih izvješća za 2011. godinu dala je pozitivno mišljenje na financijski izvještaj vezano za istinito prikazivanje u svim značajnim odrednicama financijskog položaja društva na dan 31.12.2011. godine kao i njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Temeljem naprijed iznijetog, predlaže se da se donese slijedeći

Z A K L J U Č A K

Prihvaća se Izvješće o poslovanju TD Rijeka sport za 2011. godinu.