

b) Izvješće o poslovanju TD RIJEKA SPORT d.o.o. za 2015. godinu



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

GRAD RIJEKA

Gradonačelnik

Rijeka, 11. 5. 2016.

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, 11/10 i 5/13 i "Službene novine Grada Rijeke" broj 7/14 i 7/16-pročišćeni tekst) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje **Izvešće o poslovanju TD Rijeka sport d.o.o. za 2015. godinu.**

GRADONAČELNIK

mr.sc. Vojko OBERSNEL



Sadržaj

<u>Uvod</u>	1
<u>I. DIO: FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA</u>	2
<u>1. Bilanca</u>	3
<u>1.1. Aktiva</u>	3
<u>1.1.1. Dugotrajna imovina – stalna sredstva</u>	3
<u>1.1.2. Kratkotrajna imovina – obrtna sredstva</u>	5
<u>1.1.3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi</u>	5
<u>1.2. Pasiva</u>	6
<u>1.2.1. Dugoročne obveze</u>	6
<u>1.2.2. Kratkoročne obveze</u>	6
<u>1.2.3. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja</u>	7
<u>1.2.4. Izvanbilančni zapisi</u>	7
<u>2. Račun dobiti i gubitka</u>	9
<u>3. Izvješće o novčanom tijeku</u>	12
<u>II. DIO: NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA</u>	14
<u>4. Obim pružanja usluga</u>	15
<u>5. Broj zaposlenih</u>	15
<u>III. DIO: RIJEKA SPORT U 2015. GODINI</u>	16
<u>6. Rijeka sport u 2015. godini</u>	17
<u>IV DIO: ZAKLJUČNA RAZMATRANJA</u>	2
<u>7. Zaključna razmatranja</u>	Error! Bookmark not defined.

Popis Tablica

<u>Tablica 1: Prikaz dugotrajne materijalne imovine</u>	4
<u>Tablica 2: Prikaz dugotrajne nematerijalne imovine</u>	4
<u>Tablica 3: Prikaz dugotrajnih potraživanja</u>	4
<u>Tablica 4: Prikaz potraživanja</u>	5
<u>Tablica 5: Kapital i rezerve</u>	6
<u>Tablica 6: Dugoročne obveze</u>	6
<u>Tablica 7: Kratkoročne obveze</u>	7
<u>Tablica 8: Bilanca na dan 31.12.2015. godine za TD Rijeka sport</u>	8
<u>Tablica 9: Račun dobiti i gubitka za TD Rijeka sport</u>	11
<u>Tablica 10: Izvještaj o novčanom tijeku za TD Rijeka sport</u>	13
<u>Tablica 11: Broj zaposlenih</u>	15

Popis grafikona

<u>Grafikon 1: Dugotrajna imovina TD Rijeka sport</u>	3
<u>Grafikon 2: Kratkoročne obveze TD Rijeka sport</u>	7
<u>Grafikon 3: Struktura prihoda TD Rijeka sport</u>	9
<u>Grafikon 4: Struktura rashoda TD Rijeka sport</u>	10

Popis slika

<u>Slika 1: Otvoreni trening Plivačke reprezentacije Sjedinjenih Američkih Država, Bazeni Kantrida</u>	17
<u>Slika 2: Druženje zlatnih olimpijaca Ryana Lochtea, Missy Franklin, Katie Ledecky i ostalih reprezentativaca s obožavateljima, Bazeni Kantrida</u>	17
<u>Slika 3: Trening kamp Plivačke reprezentacije Danske, Bazeni Kantrida</u>	17
<u>Slika 4: Gostovanje glavnog trenera Danske plivačke reprezentacije Nicka Jube na konferenciji za novinare povodom 7. obljetnice otvaranja Bazena Kantrida, Bazeni Kantrida</u>	18
<u>Slika 5: Sajam vjenčanja, Atletska dvorana Kantrida</u>	18
<u>Slika 6: Sveučilišno prvenstvo u teakwondo-u, Atletska dvorana Kantrida</u>	18
<u>Slika 7: Sanacija travnjaka, Nogometno igralište Krimeja</u>	18
<u>Slika 8: Svjetsko prvenstvo u boćanju za seniore, Boćarski centar Podvežica</u>	18
<u>Slika 9: Dan planetarija, Astronomski centar Rijeka</u>	1
<u>Slika 10: Festival sporta za osobe s invaliditetom, Centar Zamet</u>	1
<u>Slika 11: Izložba pasa CACIB Rijeka, Centar Zamet</u>	1
<u>Slika 12: Obilazak novouređenog Otvorenog igrališta Kampus</u>	1
<u>Slika 13: Nastup grupe Bijelo dugme, Dvorana mladost</u>	1

Uvod

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 sport d.o.o. za upravljanje, održavanje i izgradnju sportskih i drugih objekata, sa sjedištem u Rijeci, Trg Viktora Bubnja 1.

Djelatnost Društva je:

- upravljanje i održavanje sportskih i drugih objekata u svome vlasništvu i vlasništvu Grada Rijeke,
- 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,
- nadzor opremanja objekata, ugradnje instalacija, ugradnje i obrade podova i zidova, ugradnje opreme i namještaja, osobito opremanje sportskih građevina (igrališta, dvorana, bazena i slično),
- 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 i Računa dobiti i gubitka.

BILANCA

RAČUN
DOBITI I
GUBITKA

IZVJEŠĆE O
NOVČANOM
TIJEKU

I. DIO

**FINANCIJSKI POKAZATELJI
POSLOVANJA**

Bilanca

Bilanca predstavlja sustavni pregled imovine (aktiva) kapitala i obveza (pasiva) na dan 31.12.2015. godine. U bilanci su sredstva (imovina) razvrstana u aktivi, a izvori u pasivi, pa aktiva i pasiva uvijek imaju istu vrijednost.

U aktivi se daje presjek stanja svih sredstava kojima društvo raspolaže i to posebno dugotrajne i kratkotrajne imovine.

1.1. Aktiva

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

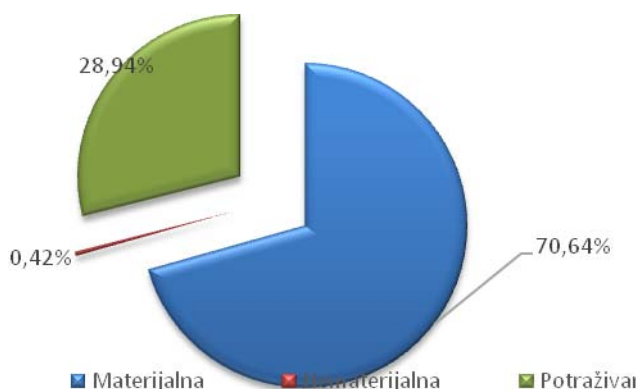
1.1.1. Dugotrajna imovina – stalna sredstva

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

Najzastupljeniji dio aktive društava je dugotrajna imovina, odnosno materijalna imovina unutar dugotrajne imovine.

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, građevinski objekti, strojevi, uređaji, transportna i ostala sredstva, materijalna imovina u pripremi, predujmovi za materijalna sredstva, stambene zgrade, stanovi i ostala imovina.

Grafikon 1: Dugotrajna imovina TD Rijeka sport



Vrijednost materijalne imovine iznosi 247.236.337 kn ili 70,64% ukupne dugotrajne imovine. Nematerijalna imovina zastupljena je u iznosu od 1.495.971 kn ili 0,42%, dok se na potraživanja odnosi 101.267.839 kn ili 28,94% ukupne dugotrajne imovine.

U tabličnom prikazu koji slijedi data je vrijednost materijalne imovine na dan 31.12.2014. i 2015. godine, njeno smanjenje, te njeno učešće u aktivi Društva za 2015. godinu.

Tablica 1: Prikaz dugotrajne materijalne imovine

Društvo	Dugotrajna materijalna imovina		Indeks	Učešće u aktivi 31.12.2015. (%)
	31.12.2014.	31.12.2015.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	253.981.765	247.236.337	97,35	64,64

Materijalna imovina TD Rijeka sport sastoji se od vrijednosti zemljišta Centra Zamet u iznosu od 5.411.083 kn, vrijednosti građevinskih objekata u iznosu od 226.195.068 kn, postrojenja i oprema iznose 15.475.680 kn, alati, pogonski inventar i transportna imovina 132.006 kn, te ostala materijalna imovina u iznosu od 22.500 kn.

Vrijednost nematerijalne imovine Društva na dan 31.12.2014. i 2015. godine iskazana je u tabličnom prikazu koji slijedi:

Tablica 2: Prikaz dugotrajne nematerijalne imovine

Društvo	Dugotrajna nematerijalna imovina		Indeks	Učešće u aktivi 31.12.2015. (%)
	31.12.2014.	31.12.2015.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	1.491.049	1.495.971	100,33	0,40

Vrijednost dugotrajnih potraživanja na dan 31.12.2015. godine iznosila je 101.267.839 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.

Vrijednost dugotrajnih potraživanja Društva na dan 31.12.2014. i 2015. godine iskazana je u tabličnom prikazu koji slijedi:

Tablica 3: Prikaz dugotrajnih potraživanja

Društvo	Dugotrajna potraživanja		Indeks	Učešće u aktivi 31.12.2015. (%)
	31.12.2014.	31.12.2015.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	104.810.738	101.267.839	96,62	26,48

1.1.2. Kratkotrajna imovina – obrtna sredstva

Kratkotrajna imovina se sastoji od zaliha, potraživanja, kratkotrajne financijske imovine, te novca na računu i blagajni. Naziva se još i tekuća imovina jer se očekuje da bude realizirana, transformirana u novac u roku od jedne godine.

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

Vrijednost potraživanja Društva na dan 31.12.2014. i 2015. godine iskazana je u tabličnom prikazu koji slijedi:

Tablica 4: Prikaz potraživanja

Društvo	Potraživanja		Indeks	Učešće u aktivni 31.12.2015. (%)
	31.12.2014.	31.12.2015.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	35.413.073	32.448.582	91,63	8,49

Potraživanja **TD Rijeka sport** na dan 31.12.2015. godine iznose 32.448.582 kn. Odnose se na potraživanja od povezanih poduzetnika u iznosu od 31.505.940 kn, potraživanja od kupaca u iznosu od 872.851 kn, potraživanja od države u iznosu od 12.825 kn, te na ostala potraživanja u iznosu od 56.966 kn.

Sljedeća stavka imovine je novac u banci i blagajni. Na žiro računu i blagajni TD Rijeka sport d.o.o. na dan 31.12.2015. god. bilo je 63.521 kn.

1.1.3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi odnose se na stavke koje se obračunaju u tekućem, a odnose se na buduće razdoblje.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi u iznosu od 17.009 kn odnose se na pretplatu na časopise u iznosu od 157 kn te na troškove prijevoza radnika za siječanj 2016. godine isplaćene u 2015. godini u iznosu od 16.852 kn.

1.2. Pasiva

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

Kapital je najkvalitetniji resurs pasive, a osnovno načelo društva je održavanje kapitala. Kapital i rezerve u bilanci na dan 31.12.2015. godine iskazan je u tabeli kako slijedi:

Tablica 5: Kapital i rezerve

Društvo	Kapital i rezerve		Indeks	Učešće u pasivi 31.12.2015. (%)
	31.12.2014.	31.12.2015.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	11.226.528	11.345.919	101,07	2,97

1.2.1. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze su one obveze društva čiji je rok plaćanja duži od jedne godine. Najčešće dugoročne obveze su obveze po primljenim dugoročnim kreditima, obveze po izdanim dugoročnim obveznicama, dugoročne obveze po osnovi najmova, dugoročne obveze prema povezanim društvima te dugoročne obveze za primljene depozite.

Dugoročne obveze TD Rijeka sport iznose 318.936.737 kn, a čine ih dugoročna obveza prema Zagrebačkoj banci d.d. u iznosu od 182.218.748 kn i dugoročna obveza prema Erste Group Immorent Leasing d.o.o. koja iznosi 136.717.989 kn.

Na poziciji kratkoročnih obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama iskazano je tekuće dospijeće dugoročne obveze po glavnici kredita Zagrebačke banke u iznosu od 6.375.000 kn i tekuće dospijeće dugoročne obveze glavnice leasinga u visini od 6.086.442 kn.

Tablica 6: Dugoročne obveze

Društvo	Dugoročne obveze		Indeks	Učešće u pasivi 31.12.2015. (%)
	31.12.2014.	31.12.2015.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	331.398.180	318.936.737	96,24	83,38

1.2.2. Kratkoročne obveze

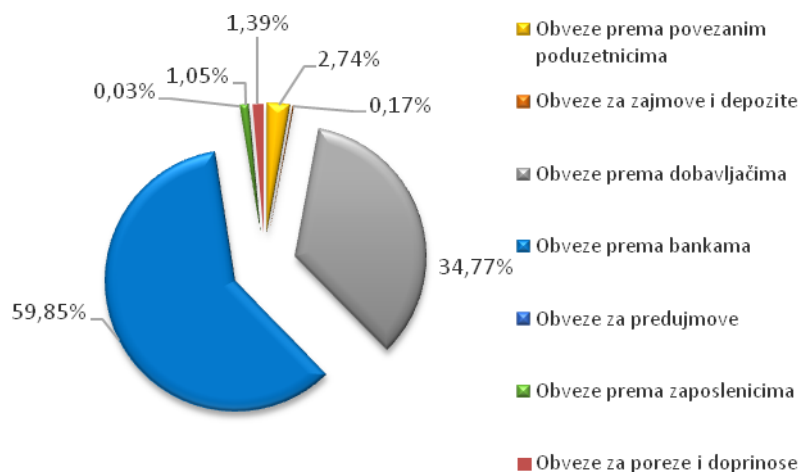
Kratkoročne obveze su obveze društva čiji je rok dospijeća kraći od jedne godine. U kratkoročne obveze ubrajamo: obveze za kratkoročne kredite prema bankama, obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenima, obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe.

Kratkoročne obveze TD Rijeka sport iznose 28.686.965 kn i odnose se na obveze prema povezanim poduzetnicima u iznosu od 784.672 kn, obveze za zajmove, depozite i slično u iznosu od 50.100 kn, obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama u iznosu od 17.168.992 kn, obveze za predujmove 9.834 kn, na obveze prema dobavljačima 9.973.987 kn, obveze prema zaposlenima u iznosu od 300.745 kn, te obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu od 398.635 kn.

Tablica 7: Kratkoročne obveze

Društvo	Kratkoročne obveze		Indeks	Učešće u pasivi 31.12.2015. (%)
	31.12.2014.	31.12.2015.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	31.658.238	28.686.965	90,62	7,50

Grafikon 2: Kratkoročne obveze TD Rijeka sport



1.2.3. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja odnosi se na stavke koje se obračunaju u tekućem, a odnose se na buduće razdoblje.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja Društva na dan 31. prosinca 2015. godine iznosi 23.559.638 kn.

1.2.4. Izvanbilančni zapisi

Društvo u okviru izvanbilančnih zapisa iskazuje stanje izdanih zadužnica i bjanko mjenica za odobrene kredite i faktoring u ukupnom iznosu od 26.020.000 kn.

Slijedi tablični prikaz bilance na dan 31.12. 2015. godine za **TD Rijeka sport**.

Tablica 8: Bilanca na dan 31.12.2015. godine za TD Rijeka sport

Opis	2014.	2015.	Indeks
1	3	3	4(3/2*100)
AKTIVA			
DUGOTRAJNA IMOVINA	360.283.552	350.000.147	97,15
Nematerijalna imovina	1.491.049	1.495.971	100,33
Materijalna imovina	253.981.765	247.236.337	97,34
Potraživanja	104.810.738	101.267.839	96,62
KRATKOTRAJNA IMOVINA	35.480.902	32.512.103	91,63
Potraživanja	35.413.073	32.448.582	91,63
Novac u banci i blagajni	67.829	63.521	93,65
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNANI PRIHODI	366.824	17.009	4,64
UKUPNA AKTIVA	396.131.278	382.529.259	96,57
IZVANBILANČNI ZAPISI	21.144.140	26.020.000	123,06
PASIVA			
KAPITAL I REZERVE	11.226.528	11.345.919	101,06
Temeljni (upisani) kapital	5.431.000	5.431.000	100,00
Kapitalne rezerve	5.419.569	5.419.569	100,00
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	294.931	375.959	127,47
Dobit ili gubitak poslovne godine	81.028	119.391	147,35
DUGOROČNE OBVEZE	331.398.180	318.936.737	96,24
KRATKOROČNE OBVEZE	31.658.238	28.686.965	90,61
Obveze prema povezanim poduzetnicima	1.235.234	784.672	63,52
Obveze za zajmove, depozite i slično	9.650	50.100	519,17
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	18.107.440	17.168.992	94,82
Obveze za predujmove	21.076	9.834	46,66
Obveze prema dobavljačima	11.755.128	9.973.987	84,85
Obveze prema zaposlenicima	322.983	300.745	93,11
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	206.727	398.635	192,83
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODA BUDUĆEG RAZDOBLJA	21.848.332	23.559.638	107,83
UKUPNA PASIVA	396.131.278	382.529.259	96,57
IZVANBILANČNI ZAPISI	21.144.140	26.020.000	123,06

Račun dobiti i gubitka

Račun dobiti i gubitka predstavlja dinamički financijski izvještaj koji prikazuje prihode, rashode i rezultat poslovanja u određenom obračunskom razdoblju. Prikazuje informaciju o uspješnosti poslovanja društva, a sastavlja se na temelju računa glavne knjige na kojima se evidentiraju prihodi i rashodi obračunskog razdoblja.

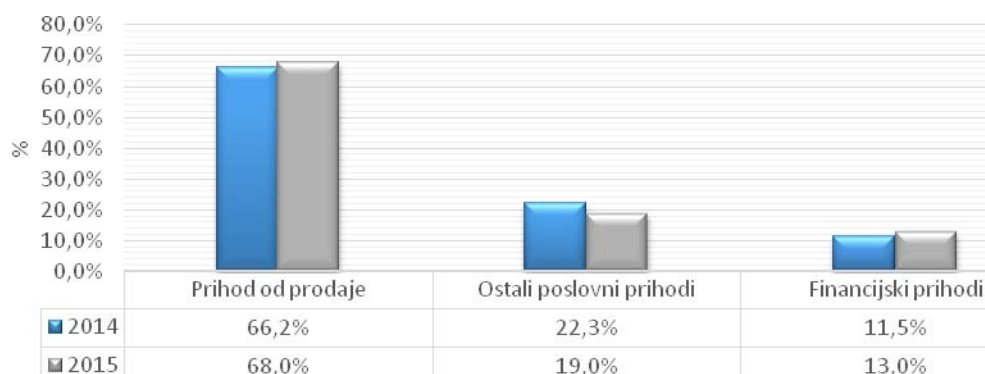
Temeljne sastavnice računa dobiti i gubitka su ukupan prihod (poslovni i financijski prihod), ukupan rashod (poslovni i financijski rashod), dobitak/gubitak prije oporezivanja, te dobitak/gubitak razdoblja.

Ukupni prihodi u TD Rijeka sport u 2015. godini iznose 52.827.754 kn i niži su u odnosu na prethodnu godinu za 4,96%.

Prihodi od prodaje usluga osnovne djelatnosti iznose 35.917.008 kn te čine 67,99% ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi iznose 10.061.009 kn, te čine 19,04% ukupnih prihoda. Sastoje se od oprihodovanih odgođenih prihoda od potpore u iznosu od 6.829.280 kn, prihoda od potpore Grada Rijeke u iznosu od 3.012.397 kn te ostalih poslovnih rashoda u iznosu od 219.332 kn. Financijski prihodi iznose 6.849.737 kn, te čine 12,97% ukupnih prihoda.

Grafikon 3: Struktura prihoda TD Rijeka sport



Ukupni rashodi u TD Rijeka sport u 2015. godini iznose 52.671.701 kn, te su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 5,06%.

Materijalni troškovi iznose 24.946.621 kn i čine 47,36% ukupnih rashoda, pa su najveća stavka u strukturi ukupnih rashoda. Do smanjenja materijalnih troškova u odnosu na prethodnu godinu došlo je zbog smanjenja tekućeg održavanja na Stadionu Kantrida jer se isti koristi u manjem obimu. Treba napomenuti da je od mjeseca srpnja, nakon što je izvršeno uređenje objekta Otvoreno igralište Kampus (na postojeću atletsku stazu postavljena je nova podloga tartan, uređen je poligon za bacanje kugle, izgrađeni su poligoni za skok u vis i skok u dalj, preuređen je postojeći objekt u spremište opreme, odnosno za priručni fitness te je smješteno šest kontejnera za potrebe kancelarija i garderoba za korisnike), spomenuti objekt započeo s radom što je dovelo do nastanka novih troškova. Objekt Otvoreno igralište Kampus počeo je sudjelovati u troškovima usluga tekućeg održavanja od srpnja 2015. godine.

Ukupna vrijednost kapitalnih investicija u 2015. godini iznosila je 2.287.840 kuna.

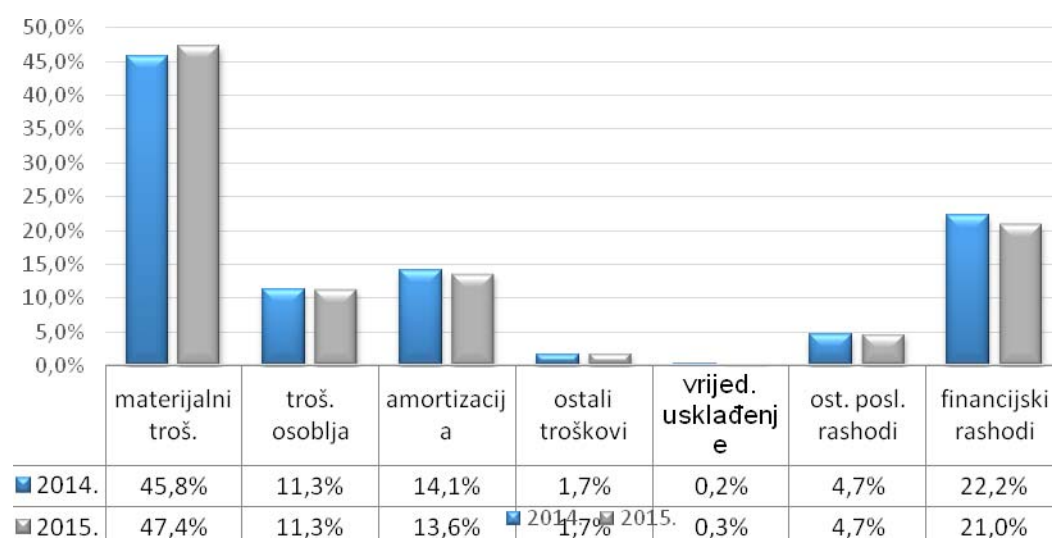
Tijekom 2015. godine Grad je iz kapitalnih sredstava financirao uređenje Otvorenog igrališta Kampus u iznosu od 1.552.878 kuna. Nastavljeno je započeto uređenje poslovnog prostora na Nogometnom igralištu Krimeja (u 2014. godini je utrošeno 79.801 kunu), a završilo se

tijekom 2015. godine u iznosu od 398.597 kuna, saniran je ravni krov na Bazanima Kantrida u iznosu od 269.228 kune te je kupljena oprema u vrijednosti od 67.137 kuna.

Troškovi osoblja iznose 5.974.944 kn i čine 11,34% od ukupnih rashoda.

Troškovi amortizacije iznose 7.155.562 kn i čine 13,59% ukupnih rashoda, te su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 8,31%. Ostali troškovi iznose 917.341 kn, te čine 1,74% ukupnih rashoda, vrijednosno usklađenje iznosi 156.667 kn i čini 0,30% ukupnih rashoda. Ostali poslovni rashodi u iznosu od 2.478.778 kn čine 4,71% ukupnih rashoda. Financijski rashodi u TD Rijeka sport iznose 11.041.788 kn i čine 20,96% ukupnih rashoda, a odnose se na kamate po kreditima, kamate iz leasing poslova, zatezne kamate, tečajne razlike i ostale financijske rashode.

Grafikon 4: Struktura rashoda TD Rijeka sport



Slijedi tablični prikaz Računa dobiti i gubitka za TD Rijeka sport.

Tablica 9: Račun dobiti i gubitka za TD Rijeka sport

Opis	2014.	2015.	Indeks
1	3	3	4(3/2*100)
POSLOVNI PRIHODI	49.194.488	45.978.017	93,46
Prihodi od prodaje	36.794.620	35.917.008	97,61
Ostali poslovnih prihodi	12.399.868	10.061.009	81,14
POSLOVNI RASHODI	43.142.481	41.629.913	96,49
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda			
Materijalni troškovi	25.408.021	24.946.621	98,18
Troškovi osoblja	6.269.946	5.974.944	95,29
Amortizacija	7.804.207	7.155.562	91,69
Ostali troškovi	937.939	917.341	97,80
Vrijednosno usklađivanje	126.108	156.667	124,23
Ostali poslovni rashodi	2.596.260	2.478.778	95,47
FINANCIJSKI PRIHODI	6.394.907	6.849.737	107,11
FINANCIJSKI RASHODI	12.339.779	11.041.788	89,48
UDIO U DOBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA			
UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA			
IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI			
IZVANREDNI - OSTALI RASHODI			
UKUPNI PRIHODI	55.589.395	52.827.754	95,03
UKUPNI RASHODI	55.482.260	52.671.701	94,93
DOBITAK ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	107.135	156.053	145,66
POREZ NA DOBITAK	26.107	36.662	140,43
DOBITAK ILI GUBITAK RAZDOBLJA	81.028	119.391	147,35

Izvešće o novčanom tijeku

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

Izvešće je sačinjeno prema Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) odnosno prema Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI). 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.

Sukladno HSFI 1 i MRS 7 Društvo izvještaj može sastaviti primjenom direktne ili primjenom indirektna metode. Ovogodišnji izvještaj o novčanom tijeku sastavljen je primjenom direktne metode.

Stanje novca na kraju poslovnog razdoblja u odnosu na početak razdoblja manje je za iznos od 4.308 kuna.

Slijedi tablični prikaz Izvešća o novčanim tijekovima za 2015. godinu, s obzirom da prethodne godine Društvo nije bilo u obvezi sastavljanja istog.

Tablica 10: Izvještaj o novčanom tijeku za TD Rijeka sport

Opis	2015
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	
Novčani primitci od kupaca	58.276.590
Novčani primitci s osnove povrata poreza	71.836
Ostali novčani primitci	10.840.003
UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	69.188.429
Novčani izdatci dobavljačima	36.313.889
Novčani izdatci za zaposlene	6.102.389
Novčani izdatci za kamate	10.129.155
Novčani izdatci za poreze	2.518.398
Ostali novčani izdatci	211.231
UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	55.275.062
NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	13.913.367
NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	
Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0
Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0
Novčani primitci od kamata	0
Novčani primitci od dividendi	0
Ostali novčani primitci od investicijskih aktivnosti	0
UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0
Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0
Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0
Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti	0
UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0
NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0
NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	
Novčani primitci od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0
Novčani primitci od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih prosudbi	0
Ostali primitci od financijskih aktivnosti	0
UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0
Novčani izdatci za otplatu glavnice kredita i obveznica	7.458.488
Novčani izdatci za isplatu dividendi	0
Novčani izdatci za financijski najam	6.459.187
Novčani izdatci za otkup vlastitih dionica	0
Ostali novčani izdatci od financijskih aktivnosti	0
UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	13.917.675
NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0
NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	13.917.675
Ukupno povećanje novčanog tijeka	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	4.308
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	67.829
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	4.308
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	63.521

OBUJAM
PRUŽANJA
USLUGE

BROJ
ZAPOSLENIKA

II. DIO

**NATURALNI POKAZATELJI
POSLOVANJA**

Obim pružanja usluga

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

Tijekom 2015. god. društvo je upravljalo sljedećim 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 Robert Komen
7. Nogometno igralište Krimeja
8. Bazeni Kantrida
9. Bazen za skokove u vodu
10. Stadion Kantrida
11. Boćarski centar Podvežica
12. Otvoreno igralište Kampus
13. Centar Zamet
14. Atletska dvorana Kantrida
15. Astronomski centar Rijeka

Broj zaposlenih

Plan broja radnika za 2015. godinu temeljen je na elementima iz Plana poslovanja prema kojem se broj zaposlenih planira u skladu s obimom pružanja usluga.

Prema planu za 2015. godinu, Društvo je trebalo zapošljavati ukupno 54 radnika. Na dan 31.12.2015. godine, broj radnika iznosio je 51 što je manje u odnosu na Plan.

Tablica 11: Broj zaposlenih

Društvo	Stanje na dan 31.12.2014.	Plan 2015.	Stanje na dan 31.12.2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5(4/2*100)	6(4/3)
TD Rijeka sport	52	54	51	98	94

Na dan 31.12.2015. godine: obrazovna struktura radnika bila je slijedeća:

- MR - 1 radnik
 - VSS - 18 radnika
 - VŠS - 7 radnika
 - Peti stupanj - 1 radnik
 - SSS - 17 radnika
 - KV - 6 radnika
 - NSS - 1 radnik
- Ukupno 51 radnika

Rijeka sport d.o.o. je tijekom 2015. godine koristio mjere Hrvatskog zavoda za zapošljavanje. Pet radnika bilo je zaposleno na stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa, od kojih je dvoje završilo, a dvoje započelo stručno osposobljavanje tijekom godine, te je jedan radnik zaposlen po programu rad i nakon stručnog osposobljavanja. Jedna osoba upućena je na rad u Rijeka sport d.o.o. od strane Probacijskog ureda Rijeka.

A decorative graphic consisting of three rows of blue, rounded rectangular buttons. The top row has four buttons. The middle row has a larger button on the left containing the text 'III. DIO' and two smaller buttons on the right. The bottom row has a single wide button containing the text 'RIJEKA SPORT U 2015. GODINI'.

III. DIO

RIJEKA SPORT U 2015. GODINI

Rijeka sport u 2015. godini

Rijeka sport d.o.o. svoje poslovno djelovanje tijekom 2015. godine pružalo je kroz standardizirane usluge iz građevinskih, tehnoloških, sanitarnih, financijskih, pravnih, marketinških, prodajnih i drugih aspekata na sljedećim objektima: Bazeni Kantrida, Centar Zamet, Atletska dvorana Kantrida, Astronomski centar Rijeka, Stadion Kantrida, Nogometno igralište Krimeja, Nogometno igralište Robert Komen, SRC Mlaka, SRC 3. maj, SRC Belveder, Dvorana Dinko Lukarić, Dvorana mladosti, Boćarski centar Podvežica i Otvoreno igralište Kampus. Ukupna površina objekata kojima se upravlja i održava iznosi 115.716,80 m².

U objektima kojima upravlja Društvo tijekom 2015. godine održala su se sva predviđena natjecanja, trenazni procesi, sportska rekreacija, ostali programi za građanstvo (filmovi i interaktivne prezentacije, korištenje plivališta), manifestacije i ostale aktivnosti u organizaciji sportskih klubova, ostalih udruga, institucija, fizičkih osoba te Društva.

Slika 1: Otvoreni trening Plivačke reprezentacije Sjedinjenih Američkih Država, Bazeni Kantrida



Usluge se nude na domaćem i inozemnom tržištu, a godina je bila obilježena dolaskom Plivačke reprezentacije Sjedinjenih Američkih Država predvođene zlatnim olimpijcima Ryanom Lochetom (11 olimpijskih medalja), Katie Ledecy (1 olimpijska medalja i svjetska rekorderka) i Missy Franklin (5 olimpijskih medalja). Već treću godinu za redom Rijeka sport je ugostio Dansku plivačku reprezentaciju sa svojim svjetski poznatim plivačicama i plivačima: Pernille Blume, Lotte Friis, Jeanette Ottesen, Rikke Moeller Pedersen i drugima. Društvo je na plivališnom kompleksu ugostilo i timove iz Austrije, Velike Britanije, Njemačke, Latvije, Slovenije te po prvi puta klub iz Švedske.

Slika 2: **Druženje zlatnih olimpijaca Ryana Lochtea, Missy Franklin, Katie Ledecy i ostalih reprezentativaca s obožavateljima, Bazeni Kantrida**



Slika 3: **Trening kamp Plivačke reprezentacije Danske, Bazeni Kantrida**



Slika 4: *Gostovanje glavnog trenera Danske*

Osim navedenih redovnih i vanrednih aktivnosti na Bazanima Kantrida za izdvojiti je izložba fotografija Petra Fabijana, Watersport festival, međunarodno polufinale Jadranskih igara te Revija sinkro plivačica Čarobnjak iz Oza.



ačke reprezentacije Nicka Jube na konferenciji za novinare povodom 7. obljetnice otvaranja Bazena Kantrida, Bazeni Kantrida

Slika 5: *Sajam vjenčanja, Atletska dvorana Kantrida*



Atletska dvorana Kantrida osim svojim sportskim i rekreativnim sadržajima koji mogu prihvatiti visoke razine natjecanja kao što je bilo Europsko sveučilišno prvenstvo u teakwondou, također je prepoznata kao prostor za posebne manifestacije: Sajam vjenčanja.

Slika 6: *Sveučilišno prvenstvo u teakwondo-u, Atletska dvorana Kantrida*



Za istaknuti je Svjetsko prvenstvo seniora u boćanju koje se održalo u Boćarskom centru Podvežica na kojem je sudjelovalo 250 sudionika iz 37 zemalja

Slika 7: *Sanacija travnjaka, Nogometno igralište Krimeja*



Slika 8: *Svjetsko prvenstvo u boćanju za seniore, Boćarski centar Podvežica*



Rijeka s

Astronomski centar Rijeka tradicionalno je ugostio Međunarodni književni festival Lit link, 13. Festival znanosti i Dane frankofonije, a Rijeka sport je kroz svoj redovni program u digitalnom planetariju (filmovi i nove interaktivne prezentacije „Kad se Sunce sakrije“, „Zvezdana igra“, te „Svemirske misije“.), tradicionalno organizirao i dodatne manifestacije: Međunarodni dan astronomije, Noć muzeja, Međunarodni dan planetarija te Tjedna tamnog neba.

Slika 9: *Dan planetarija, Astronomski centar Rijeka*



Slika 10: Festival sporta za osobe s invaliditetom, Centar Zame



Slika 11: Izložba pasa CACIB Rijeka, Centar Zamet



Slika 12: Obilazak novouređenog Otvorenog igrališta Kampus



Slika 13: Nastup grupe Bijelo dugme, Dvorana mladost





IV. DIO

ZAKLJUČNA RAZMATRANJA

Zaključna razmatranja

Trgovačko društvo je u pružanju usluga u 2015. godini ostvarilo planirani obim i standard te je uspješno obavljeno osnovni zadatak kontinuiranog pružanja usluga.

Temeljna financijska izvješća trgovačkog društva sukladno Izjavi o osnivanju prihvatila je Skupština društva na sjednici koja je održana 05. svibnja 2016. 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 119.391 kn rasporedi u zadržanu dobit Društva.

Revizorska tvrtka koja je obavila reviziju temeljnih financijskih izvješća za 2015. godinu dala je mišljenje da financijski izvještaji istinito i objektivno prikazuju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj društva Rijeka sport d.o.o. Rijeka na dan 31. prosinca 2015. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja dok je za iskazivanje potraživanja i obveza uz valutnu klauzulu po srednjem tečaju HNB-a dala mišljenje s rezervom. Društvo je donijelo takvu odluku budući je procijenilo da se na takav način realnije iskazuje rezultat poslovanja iz godine u godinu kao i zbog toga što sredstva za vraćanje kredita osigurava Grad Rijeka.