

IZVJEŠĆE
o poslovanju TD Rijeka sport za 2016. godinu



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
Gradonačelnik

Rijeka, 29. 8. 2017.

Gradsko vijeće Grada Rijeke
n/r predsjednika Tihomira Čordaševa

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 2016. godinu.**

Na temelju članka 66. stavka 3. Poslovnika Gradskog vijeća Grada Rijeke („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 29/09, 14/13, 22/13-ispravak i 25/13-pročišćeni tekst) za izvjestitelje na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke određujem mr.sc. Vojka Obersnela, Veru Begić-Blečić, pročelnicu Odjela gradske uprave za sport i tehničku kulturu i Zlatana Hreljca, direktora TD Rijeka sport d.o.o.

GRADONAČELNIK
mr.sc. Vojko OBERSNEL



Sadržaj

Uvod	1
I. DIO: FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA.....	2
1. Bilanca.....	3
1.1. Aktiva.....	3
1.1.1. Dugotrajna imovina – stalna sredstva	3
1.1.2. Kratkotrajna imovina – obrtna sredstva	5
1.1.3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	5
1.2. Pasiva.....	6
1.2.1. Dugoročne obveze	6
1.2.2. Kratkoročne obveze	6
1.2.3. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	7
1.2.4. Izvanbilančni zapisi.....	7
2. Račun dobiti i gubitka	9
3. Izvještaj o novčanim tokovima	12
II. DIO: NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA	13
4. Obim pružanja usluga	14
5. Broj zaposlenih	14
III.DIO: RIJEKA SPORT U 2016. GODINI.....	15
6. Rijeka sport u 2016. godini.....	16
IV.DIO: ZAKLJUČNA RAZMATRANJA.....	19
7. Zaključna razmatranja	20

Popis tablica

<i>Tablica 1: Prikaz dugotrajne materijalne imovine</i>	4
<i>Tablica 2: Prikaz dugotrajne nematerijalne imovine</i>	4
<i>Tablica 3: Prikaz dugotrajnih potraživanja</i>	4
<i>Tablica 4: Prikaz potraživanja</i>	5
<i>Tablica 5: Kapital i rezerve</i>	6
<i>Tablica 6: Dugoročne obveze</i>	6
<i>Tablica 7: Kratkoročne obveze</i>	7
<i>Tablica 8: Bilanca na dan 31.12.2016. godine za TD Rijeka sport</i>	8
<i>Tablica 9: Račun dobiti i gubitka za TD Rijeka sport</i>	11
<i>Tablica 10: Izvještaj o novčanim tokovima za TD Rijeka sport</i>	12
<i>Tablica 11: Broj zaposlenih</i>	14

Popis grafikona

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

Popis slika

<i>Slika 1: Utkmica za 3.mjesto Europske sveučilišne igre, Dvorana mladosti</i>	16
<i>Slika 2: Priprema borilišta za natjecanje iz rukometa, Centar Zamet</i>	16
<i>Slika 3: Trening rukometne studentske ekipe, SRC 3.maj</i>	16
<i>Slika 4: Festival plivanja za osobe s invaliditetom, Bazeni Kantrida</i>	17
<i>Slika 5: Pripreme plivača Hrvatskog paraolimpijskog odbora, Bazeni Kantrida</i>	17
<i>Slika 6: Premijera filma za planetarij Neukrotivi Svemir – izvor života, Astronomski centar Rijeka</i>	17
<i>Slika 7: Izložba pasa CACIB Rijeka, Centar Zamet</i>	17
<i>Slika 8: Koncert Miroslava Škore, Centar Zamet</i>	17
<i>Slika 9: Koncert Skidanje zvijezda, Astronomski centar Rijeka</i>	18
<i>Slika 10: Održano vjenčanje u Velikoj sali, Astronomski centar Rijeka</i>	18
<i>Slika 11: Europsko juniorsko prvenstvo u skokovima u vodu, Bazeni Kantrida</i>	18
<i>Slika 12. Europsko juniorsko prvenstvo u sinkroniziranom plivanju, Bazeni Kantrida</i>	18
<i>Slika 13. Obilazak studijske delegacije UNDP (United Nations Development Programme), Atletska dvorana Kantrida</i>	18
<i>Slika 14. UEFA U-19 Elitno kolo, Stadion Kantrida</i>	18

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 Balance, Računa dobiti i gubitka te Izvještaja o novčanim tokovima.

BILANCA

RAČUN
DOBITI I
GUBITKA

IZVJEŠĆE O
NOVČANOM
TIJEKU

I. DIO

**FINANCIJSKI POKAZATELJI
POSLOVANJA**

1. Bilanca

Bilanca predstavlja sustavni pregled imovine (aktiva) kapitala i obveza (pasiva) na dan 31.12.2016. 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.

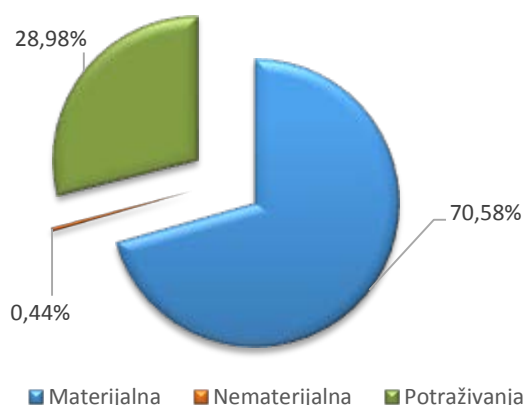
1.1.1. Dugotrajna imovina – stalna sredstva

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

Najzastupljeniji dio aktive društva 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 241.732.084 kn ili 70,58% ukupne dugotrajne imovine. Nematerijalna imovina zastupljena je u iznosu od 1.524.446 kn ili 0,44%, dok se na potraživanja odnosi 99.254.021 kn ili 28,98% ukupne dugotrajne imovine.

U tabličnom prikazu koji slijedi data je vrijednost materijalne imovine na dan 31.12.2015. i 31.12.2016. godine te njeno učešće u aktivi Društva za 2016. godinu.

Tablica 1: Prikaz dugotrajne materijalne imovine

Društvo	Dugotrajna materijalna imovina		Indeks	Učešće u aktivi 31.12.2016. (%)
	31.12.2015.	31.12.2016.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	247.236.337	241.732.084	97,77	62,69

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 223.035.121 kn, postrojenja i oprema iznose 13.166.232 kn, alati, pogonski inventar i transportna imovina 97.148 kn, te ostala materijalna imovina u iznosu od 22.500 kn.

Vrijednost nematerijalne imovine Društva na dan 31.12.2015. i 2016. godine iskazana je u tabličnom prikazu koji slijedi:

Tablica 2: Prikaz dugotrajne nematerijalne imovine

Društvo	Dugotrajna nematerijalna imovina		Indeks	Učešće u aktivi 31.12.2016. (%)
	31.12.2015.	31.12.2016.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	1.495.971	1.524.446	101,90	0,40

Vrijednost dugotrajnih potraživanja na dan 31.12.2016. godine iznosila je 99.254.021 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 31.12.2015. i 2016. godine iskazana je u tabličnom prikazu koji slijedi:

Tablica 3: Prikaz dugotrajnih potraživanja

Društvo	Dugotrajna potraživanja		Indeks	Učešće u aktivi 31.12.2016. (%)
	31.12.2015.	31.12.2016.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	105.545.950	99.254.021	94,04	25,74

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.

Ukupna kratkotrajna imovina na 31.12.2016. godine iznosi 31.551.556 kn, a na 31.12.2015. godine iznosila je 32.661.774 kn.

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 31.12.2015. i 2016. godine iskazana je u tabličnom prikazu koji slijedi:

Tablica 4: Prikaz potraživanja

Društvo	Potraživanja		Indeks	Učešće u aktivi 31.12.2016. (%)
	31.12.2015.	31.12.2016.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	32.598.253	30.773.015	94,40	7,98

Potraživanja **TD Rijeka sport** na dan 31.12.2016. godine iznose 30.773.015 kn. Odnose se na potraživanja od kupaca u iznosu od 30.736.566 kn, potraživanja od države u iznosu od 21.175 kn, te na ostala potraživanja u iznosu od 15.274 kn.

Također u 2016. godini iskazana je i stavka kratkotrajne financijske imovine dani zajmovi, depoziti i slično u iznosu od 100.000 kn.

Sljedeća stavka imovine je novac u banci i blagajni. Na žiro računima i blagajni TD Rijeka sport d.o.o. na dan 31.12.2016. god. bilo je 678.551 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.

Tako su rashodi budućih razdoblja na 31.12.2016. godine iznosili 11.541.835 kn a u 2015. godini su iznosili 15.482.975 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 31.12.2016. godine iskazan je u tabeli kako slijedi:

Tablica 5: Kapital i rezerve

Društvo	Kapital i rezerve		Indeks	Učešće u pasivi 31.12.2016. (%)
	31.12.2015.	31.12.2016.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	11.345.919	11.408.396	100,55	2,96

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 najмова, dugoročne obveze prema povezanim društvima te dugoročne obveze za primljene depozite.

Dugoročne obveze TD Rijeka sport iznose 314.469.985 kn, a čine ih dugoročna obveza prema Zagrebačkoj banci d.d. u iznosu od 180.284.444 kn i dugoročna obveza prema Erste Group Immorent Leasing d.o.o. koja iznosi 134.185.541 kn.

Tablica 6: Dugoročne obveze

Društvo	Dugoročne obveze		Indeks	Učešće u pasivi 31.12.2016. (%)
	31.12.2015.	31.12.2016.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	333.830.833	314.469.985	94,20	81,55

1.2.2. Kratkoročne obveze

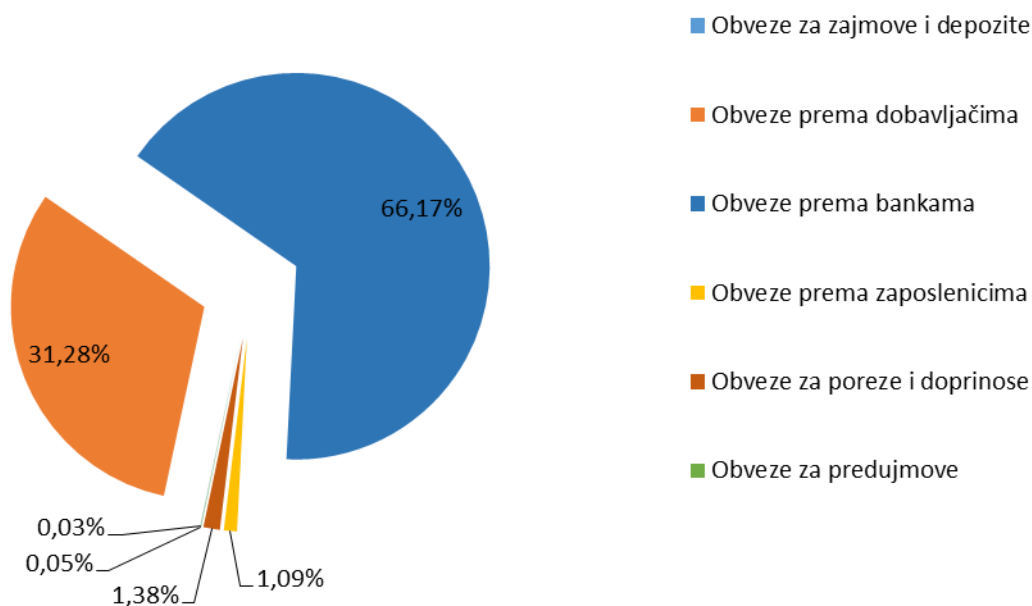
Kratkoročne obveze su obveze društva čiji je rok dospjeća kraći od jedne godine. U kratkoročne obveze ubrajamo: obveze za zajmove, depozite i slično, obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama, obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe.

Kratkoročne obveze TD Rijeka sport iznose 29.661.181 kn i odnose se na obveze za zajmove, depozite i slično u iznosu od 8.750 kn, obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama u iznosu od 19.626.425, obveze za predujmove 14.000 kn, na obveze prema dobavljačima 9.278.243 kn, obveze prema zaposlenima u iznosu od 323.340 kn, te obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu od 410.423 kn.

Tablica 7: Kratkoročne obveze

Društvo	Kratkoročne obveze		Indeks	Učešće u pasivi 31.12.2016. (%)
	31.12.2015.	31.12.2016.		
1	2	3	4(3/2*100)	5
TD Rijeka sport	29.258.835	29.661.181	101,38	7,69

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 2016. godine iznosi 30.064.390 kn a na 31.12.2015. godine iznosio je 27.987.420 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 26.220.000 kn.

Slijedi tablični prikaz bilance na dan 31.12. 2016. godine za TD Rijeka sport.

Tablica 8: Bilanca na dan 31.12.2016. godine za TD Rijeka sport

Opis	2015.	2016.	Indeks
1	2	3	4(3/2*100)
AKTIVA			
DUGOTRAJNA IMOVINA	354.278.258	342.510.551	96,68
Nematerijalna imovina	1.495.971	1.524.446	101,90
Materijalna imovina	247.236.337	241.732.084	97,77
Potraživanja	105.545.950	99.254.021	94,04
KRATKOTRAJNA IMOVINA	32.661.774	31.551.566	96,60
Potraživanja	32.598.253	30.773.015	94,40
Kratkotrajna financijska imovina	0	100.000	-
Novac u banci i blagajni	63.521	678.551	1.068,23
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNANI PRIHODI	15.482.975	11.541.835	74,55
UKUPNA AKTIVA	402.423.007	385.603.952	95,82
IZVANBILANČNI ZAPISI	26.020.000	26.220.000	100,77
PASIVA			
KAPITAL I REZERVE	11.345.919	11.408.396	100,55
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	375.959	495.350	131,76
Dobit ili gubitak poslovne godine	119.391	62.477	52,33
DUGOROČNE OBVEZE	333.830.833	314.469.985	94,20
KRATKOROČNE OBVEZE	29.258.835	29.661.181	101,38
Obveze za zajmove, depozite i slično	50.100	8.750	17,47
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	17.740.862	19.626.425	110,63
Obveze za predujmove	9.834	14.000	142,36
Obveze prema dobavljačima	10.758.659	9.278.243	86,24
Obveze prema zaposlenicima	300.745	323.340	107,51
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	398.635	410.423	102,96
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODA BUDUĆEG RAZDOBLJA	27.987.420	30.064.390	107,42
UKUPNA PASIVA	402.423.007	385.603.952	95,82
IZVANBILANČNI ZAPISI	26.020.000	26.220.000	100,77

2. 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.

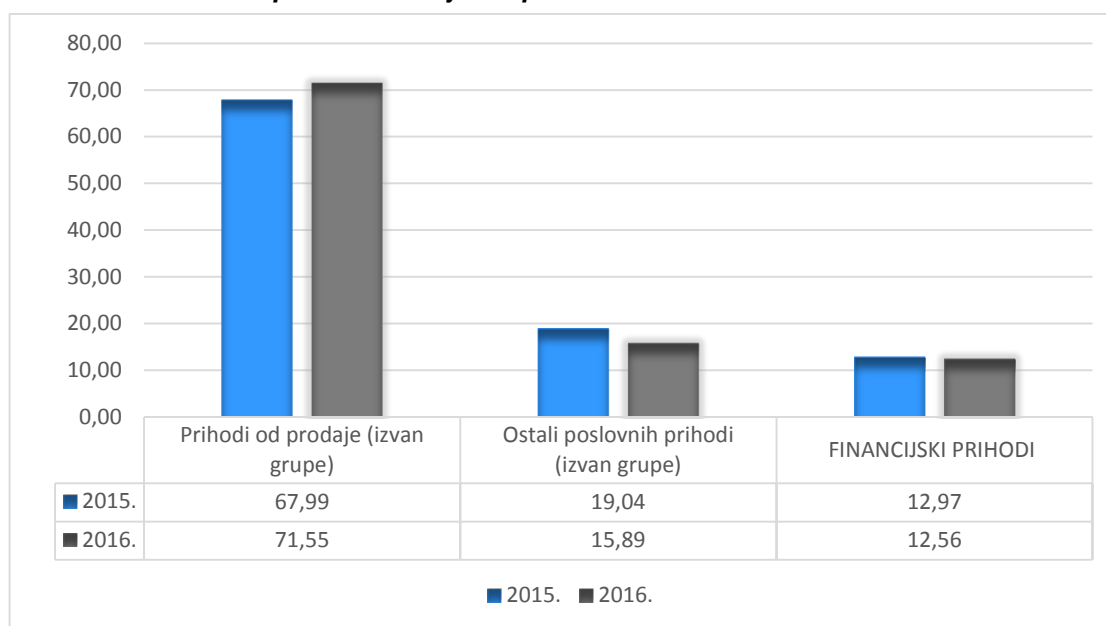
Temeljne sastavnice računa dobiti i gubitka su ukupan prihod (poslovni i financijski prihod), ukupan rashod (poslovni i financijski rashod), dobitak/gubitak prije oporezivanja, te dobitak/gubitak razdoblja.

Ukupni prihodi u TD Rijeka sport u 2016. godini iznose 48.322.002 kn, u 2015. godini su iznosili 52.827.754 kn i niži su u odnosu na prethodnu godinu za 8,53% odnosno 4.505.752 kn.

Prihodi od prodaje usluga osnovne djelatnosti iznose 34.574.830 kn te čine 71,55% ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi iznose 7.680.240 kn, te čine 15,89% ukupnih prihoda. Sastoje se od oprihodovanih odgođenih prihoda od potpore u iznosu od 5.324.342 kn, prihoda od potpore Grada Rijeke u iznosu od 1.889.483 kn te ostalih poslovnih rashoda u iznosu od 466.415 kn. Financijski prihodi iznose 6.066.932 kn, te čine 12,56% ukupnih prihoda.

Grafikon 3: Struktura prihoda TD Rijeka sport



Ukupni rashodi u TD Rijeka sport u 2016. godini iznose 48.228.296 kn a u 2015. godini iznosili su 52.671.701 kn što predstavlja smanjenje od 8,44% odnosno 4.443.405 kn.

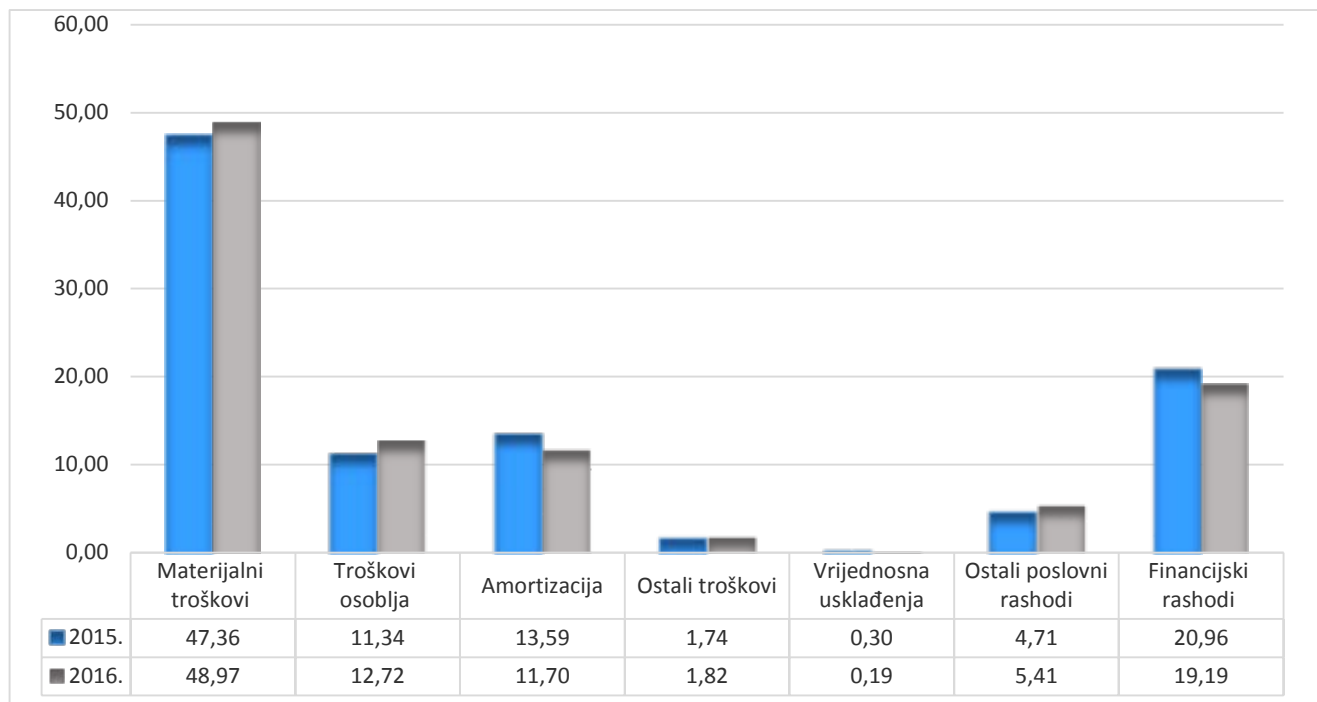
Materijalni troškovi iznose 23.616.996 kn i čine 48,97% ukupnih rashoda, pa su najveća stavka u strukturi ukupnih rashoda. Do smanjenja materijalnih troškova u odnosu na prethodnu godinu došlo je zbog smanjenja kapitalnih ulaganja u objekte u vlasništvu Grada Rijeka te smanjenja cijene električne energije.

Ukupna vrijednost kapitalnih ulaganja u kupnju sportske opreme u 2016. godini iznosila je 191.511 kn.

Troškovi osoblja iznose 6.136.479 kn i čine 12,72% od ukupnih rashoda.

Troškovi amortizacije iznose 5.644.047 kn i čine 11,70% ukupnih rashoda, te su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 21,12%. Ostali troškovi iznose 875.724 kn, te čine 1,82% ukupnih rashoda, vrijednosno usklađenje iznosi 92.665 kn i čini 0,19% ukupnih rashoda. Ostali poslovni rashodi u iznosu od 2.608.629 kn čine 5,41% ukupnih rashoda. Financijski rashodi u TD Rijeka sport iznose 9.253.756 kn i čine 19,19% 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	2015.	2016.	Indeks
1	2	3	4(3/2*100)
POSLOVNI PRIHODI	45.978.017	42.255.070	91,90
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	35.917.008	34.574.830	96,26
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	10.061.009	7.680.240	76,34
POSLOVNI RASHODI	41.629.913	38.974.540	93,62
Materijalni troškovi	24.946.621	23.616.996	94,67
Troškovi osoblja	5.974.944	6.136.479	102,70
Amortizacija	7.155.562	5.644.047	78,88
Ostali troškovi	917.341	875.724	95,46
Vrijednosna usklađenja	156.667	92.665	59,15
Ostali poslovni rashodi	2.478.778	2.608.629	105,24
FINANCIJSKI PRIHODI	6.849.737	6.066.932	88,57
FINANCIJSKI RASHODI	11.041.788	9.253.756	83,81
UKUPNI PRIHODI	52.827.754	48.322.002	91,47
UKUPNI RASHODI	52.671.701	48.228.296	91,56
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	156.053	93.706	60,05
POREZ NA DOBIT	36.662	31.229	85,18
DOBIT RAZDOBLJA	119.391	62.477	52,33

3. Izvještaj o novčanim tokovima

Izvještaj o novčanim tokovima uz postojeće izvještaje Bilance i Računa dobiti i gubitka zaokružuje sliku financijskih uvjeta i poslovanja trgovačkih društava.

Izvještaj je sačinjen prema Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) odnosno prema Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI). U izvještaju 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 indirektno metode. Ovogodišnji i prošlogodišnji izvještaj o novčanim tokovima sastavljen je primjenom direktne metode.

Stanje novca na kraju poslovnog razdoblja u odnosu na početak razdoblja veće je za iznos od 615.030 kn.

Slijedi tablični prikaz Izvještaja o novčanim tokovima za 2015. i 2016. godinu.

Tablica 10: Izvještaj o novčanim tokovima za TD Rijeka sport

Opis	2015.	2016.
NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Novčani primici od kupaca	58.276.590	53.026.347
Novčani primici s osnove povrata poreza	71.836	0
Novčani izdaci dobavljačima	-36.313.889	-34.370.529
Novčani izdaci za zaposlene	-6.102.389	-6.198.809
Ostali novčani primici izdaci	8.152.568	10.661.427
Novac iz poslovanja	24.084.716	23.118.436
Novčani izdaci za kamate	-10.129.155	-8.452.120
Plaćeni porez na dobit	-42.194	-36.220
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	13.913.367	14.630.096
NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	0	-100.000
UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0	-100.000
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0	-100.000
NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	-7.458.488	-7.676.218
Novčani izdaci za financijski najam	-6.459.187	-6.238.848
C) UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-13.917.675	-13.915.066
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	-4.308	615.030
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	67.829	63.521
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	63.521	678.551



4. Obim pružanja usluga

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

Tijekom 2016. 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. Stadion Kantrida
10. Boćarski centar Podvežica
11. Otvoreno igralište Kampus
12. Centar Zamet
13. Atletska dvorana Kantrida
14. Dvorana za borilačke sportove Sušak
15. Astronomski centar Rijeka

5. Broj zaposlenih

Plan broja radnika za 2016. godinu temeljen je na elementima iz Plana poslovanja prema kojem se broj zaposlenih planira u skladu s obimom pružanja usluga.

Prema planu za 2016. godinu, Društvo je trebalo zapošljavati ukupno 53 radnika. Na dan 31.12.2016. godine, broj radnika iznosio je 51 što je manje u odnosu na Plan.

Tablica 11: Broj zaposlenih

Društvo	Stanje na dan 31.12.2015.	Plan 2016.	Stanje na dan 31.12.2016.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5(4/2*100)	6(4/3)
TD Rijeka sport	51	53	51	100	96,23

Na dan 31.12.2016. godine: obrazovna struktura radnika bila je sljedeća:

- MR - 1 radnik
 - VSS - 17 radnika
 - VŠS - 9 radnika
 - Peti stupanj - 1 radnik
 - SSS - 17 radnika
 - KV - 5 radnika
 - NSS - 1 radnik
- Ukupno 51 radnik

Rijeka sport d.o.o. je tijekom 2016. godine koristio mjere Hrvatskog zavoda za zapošljavanje. Tri su radnika bila zaposlena na stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa, od kojih je jedan završio, jedan nastavio, a jedan radnik započeo stručno osposobljavanje. Pet osoba upućeno 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 2016. GODINI'.

III. DIO

RIJEKA SPORT U 2016. GODINI

6. Rijeka sport u 2016. godini

Rijeka sport d.o.o. svoje poslovno djelovanje tijekom 2016. 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, Otvoreno igralište Kampus te je u 2016. godini Rijeka sport dobio još jedan objekt na upravljanje i to Dvoranu za borilačke sportove Sušak. Dobivanjem novog objekta ukupna površina objekata kojima se upravlja i održava iznosi 116.949,80 m².

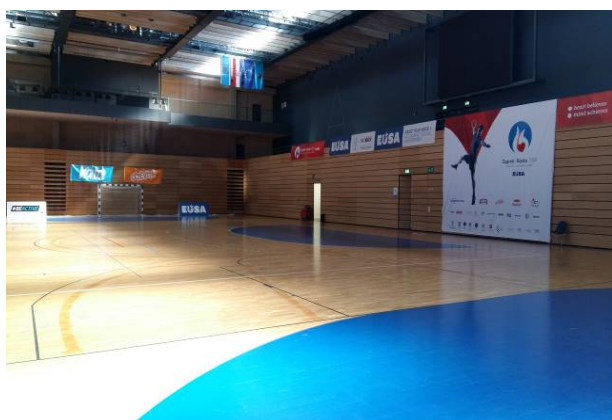
U objektima kojima upravlja Društvo tijekom 2016. godine održala su se sva predviđena natjecanja, trenažni procesi, sportska rekreacija, ostali programi za građanstvo (filmovi i interaktivne prezentacije, korištenje plivališta), manifestacije i ostale aktivnosti u organizaciji sportskih klubova, ostalih udruga, institucija, fizičkih osoba te Društva.

Slika 1: Utakmica za 3. mjesto Europske sveučilišne igre, Dvorana mladosti



Godinu 2016. godinu obilježila su mnogobrojna međunarodna natjecanja, tako su krajem lipnja plivališta Bazena Kantrida bila domaćin Europskom juniorskom prvenstvu u sinkroniziranom plivanju 2016 te Europskom juniorskom prvenstvu u skokovima u vodu. Početkom srpnja Dvorana mladosti, SRC 3. maj, Centar Zamet i Bazeni Kantrida ugostili su natjecatelje Europskih sveučilišnih igara i to iz sljedećih sportova: rukometa, juda, teakwonda vaterpola, plivanja i paraplijanja. Rujan 2016. godine obilježilo je LEN Europsko masters prvenstvo u daljinskom plivanju i u vaterpolu.

Slika 2: Priprema borilišta za natjecanje iz rukometa, Centar Zamet



Slika 3: Trening rukometne studentske ekipe, SRC 3. maj



Osim navedenih redovnih i vanrednih aktivnosti na Bazanima Kantrida za izdvojiti je i veliki broj sportskih plivačkih i vaterpolo kampova. Bazenski kompleks shodno prilagođenosti treningu i natjecanju bio je domaćin Otvorenom regionalnom prvenstvu - Festival plivanja za osobe s invaliditetom te pripremama juniorskih plivačkih reprezentativca Hrvatskog paraolimpijskog odbora.

Slika 4: Festival plivanja za osobe s invaliditetom, Bazeni Kantrida



Slika 5: Pripreme plivača Hrvatskog paraolimpijskog odbora, Bazeni Kantrida



Astronomski centar Rijeka početkom 2016. godine započeo je s prikazivanjem animirane avanture za najmlađe Putovanje male zvijezde te edukativno zabavnog filma Neukrotivni Svemir – izvor života. Glasove za filmove posudili su Mia Negovetić te glumci Gradskog kazališta lutaka Rijeka. Kao i prethodnih godina Centar je ugostio 14. Festival znanosti, 4. Lit link – međunarodni književni festival. Uz već tradicionalno organizirane manifestacije kao što su Noć muzeja, Međunarodni dan planetarija, Tjedan tamnog neba i Svjetski tjedan Svemira, Rijeka sport je u suradnji s Muzejem moderne i suvremene umjetnosti organizirao zajedničke radionice na temu gibanja.

Slika 6: Premijera filma za planetarij Neukrotivi Svemir – izvor života, Astronomski centar Rijeka



Slika 7: Izložba pasa CACIB Rijeka, Centar Zamet



Slika 8: Koncert Miroslava Škore, Centar Zamet



Slika 9: Koncert Skidanje zvijezda, Astronomski centar Rijeka



Slika 10: Održano vjenčanje u Velikoj sali, Astronomski centar Rijeka



Slika 11: Europsko juniorsko prvenstvo u skokovima u vodu, Bazeni Kantrida



Slika 12. Europsko juniorsko prvenstvo u sinkroniziranom plivanju, Bazeni Kantrida



Slika 13. Obilazak studijske delegacije UNDP (United Nations Development Programme), Atletska dvorana Kantrida



Slika 14. UEFA U-19 Elitno kolo, Stadion Kantrida





IV. DIO

ZAKLJUČNA RAZMATRANJA

7. Zaključna razmatranja

Trgovačko društvo je u pružanju usluga u 2016. godini ostvarilo planirani obim i standard te je uspješno obavljen osnovni zadatak kontinuiranog pružanja usluga.

Temeljna financijska izvješća trgovačkog društva sukladno Izjavi o osnivanju prihvatila je Skupština društva na sjednici koja je održana 18. svibnja 2017. 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 62.477,36 kn rasporedi u zadržanu dobit Društva.

Revizorska tvrtka koja je obavila reviziju temeljnih financijskih izvješća za 2016. godinu dala je mišljenje da godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj društva Rijeka sport d.o.o. Rijeka na dan 31. prosinca 2016. godine, njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).