

**Izvešće
o poslovanju TD Rijeka plus d.o.o. za 2016. godinu**



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
GRADONAČELNIK

KLASA: 023-01/17-04/80
URBROJ: 2170/01-15-00-17-8
Rijeka, 13. 10. 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 **Izvješće o poslovanju TD Rijeka plus 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, Irenu Miličević, pročelnicu Odjela gradske uprave za komunalni sustav te mr.sc. Željka Smojvera, direktora Društva.



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2016. GODINU

1.	UVOD	2
2.	NATURALNI POKAZATELJ	5
3.	BROJ ZAPOSLENIH	9
4.	FINANCIJSKI POKAZATELJI	11
4.1.	RAČUN DOBITI I GUBITKA	11
4.1.1.	Prihodi	12
4.1.2.	Rashodi	12
4.1.3.	Financijski rezultat	14
4.1.4.	RAČUN DOBITI I GUBITKA – UPRAVA	16
4.1.5.	RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA ODRŽAVANJA VOZILA	17
4.1.6.	RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA PARKIRALIŠTA	18
4.1.7.	RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA KOMERCIJALE I KONTROLE NAPLATE	19
4.2.	BILANCA	21
4.2.1.	Aktiva	21
4.2.2.	Pasiva	21
4.3.	PREUZIMANJE DIJELA IMOVINE, OBVEZA I KAPITALA OD RIJEKA PROMETA d.d.	23
5.	POKAZATELJI POSLOVANJA	23
6.	INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA	25
7.	VAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE I OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI	27
8.	UPOTREBA FINANCIJSKIH INSTRUMENATA, CILJEVI UPRAVLJANJA FINANCIJSKIM RIZICIMA, IZLOŽENOST valutnom RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU TIJEKA GOTOVINE	28
9.	ZAKLJUČAK	28
10.	PRILOZI	30

- Izvješće neovisnog revizora
- Bilanca na dan 31.12.2016.
- Račun dobitka i gubitka za razdoblje 01.01.2016. - 31.12.2016.
- Izvještaj o novčanom tijeku za godinu završenu 31.12.2016.
- Izvještaj o promjenama na kapitalu za godinu završenu 31.12.2016.

1. UVOD

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

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

U 2015. godini provedena je prva faza reorganizacije komunalnih društava u vlasništvu Grada Rijeke izdvajanjem komercijalne djelatnosti i prelaskom radnika u Rijeka plus iz KD Autotrolej (svibanj) i TD Rijeka promet (lipanj), a u drugoj fazi 2016. godine iz KD Čistoća (listopad). Društvo danas pruža komercijalne usluge kao što su parkirališta i usluge premještanja i čuvanja vozila, usluge servisiranja i održavanja vozila, prodaja i kontrola karata, prodaja reklamnog prostora, obavljanje turističkih djelatnosti i drugo.

Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Rijeci u registarski uložak Tt-15/166-6. Matični broj subjekta upisa je 040305467, a OIB Društva je 83938812619. Temeljni kapital Društva iznosi 20.000 kn.

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

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

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

Polazeći od temeljnog kapitala utvrđenog gore navedenima aktima, a na temelju Odluke Skupštine društva RIJEKA plus d.o.o. o povećanju temeljnog kapitala, utvrdila se nova vrijednost temeljnog kapitala. Nakon provedenog povećanja temeljnog kapitala, kao dan poslovnih učinaka podjele, odnosno povećanja temeljnog kapitala odredio se dan 31.12.2016. godine, a danom pravnih učinaka podjele, odnosno povećanja temeljnog kapitala smatra se dan upisa podjele u Sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci, odnosno 11. siječnja 2017. godine.

Članovi Društva:

Član	Postotak temeljnog kapitala nakon povećanja	Nominalni iznos
Grad Rijeka	99,72%	7.185.000
Poslovni sustavi	0,28%	20.000

Organi Društva

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

Članovi Nadzornog odbora:

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

- Danijel Frka, član

Skupština Društva:

- Marko Filipović, predsjednik
- Slavica Šćulac-Strenja, član
- Robert Mrvčić, član

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

Poslovanje društva Rijeka plus za 2016. godinu definirano je Planom poslovanja, o kojem je raspravljao Nadzorni odbor i dao svoju suglasnost (Odluka broj 21) na sjednici od 29.12.2015. godine. Plan poslovanja društva Rijeka plus za 2016. godinu donio je direktor Odlukom broj 400-01-15/17-41-00-02-14-33-85 od 29.12.2015. godine.

Prema ostvarenom rezultatu poslovanja za razdoblje I-IX/2016. godine bila su vidljiva značajna odstupanja od planiranih veličina, kako na prihodovnim tako i na rashodovnim stavkama. S obzirom na navedeno izrađen je Rebalans plana poslovanja za 2016. godinu, koji je razmatrao Nadzorni odbor na sjednici od 14.12.2016. godine i dao svoju suglasnost (Odluka broj 53). Rebalans plana poslovanja društva Rijeka plus za 2016. godinu donio je direktor Odlukom broj 400-01-16/03-41-00-02-14-69-183/1 od 14.12.2016. godine.

Prema Rebalansu plana za 2016. godinu do kraja godine očekivao se prijenos imovine koje su u vlasništvu društva Rijeka promet u društvo Rijeka plus.

U cilju konačnog uređenja svih odnosa između Rijeka prometa i Rijeka plusa, nastalih kao posljedica novog organizacijskog modela tih dvaju trgovačkih društava nakon preuzimanja komercijalnih djelatnosti vezanih uz parkiranje, bilo je potrebno da se urede odnosi u pogledu imovine. Model, odnosno način konačnog uređenja odnosa između Rijeka prometa i Rijeka plusa u pogledu imovine Rijeka prometa potrebne za obavljanje djelatnosti, koju je Rijeka plus preuzeo od 01.06.2015. godine, dogovoren je u 2016. godini kroz sljedeće ugovore:

- Ugovor o kupoprodaji nekretnina (garaža Zagrad B i kompleks Žabica);
- Ugovor o pristupanju dugu;
- Ugovor o preuzimanju duga;
- Ugovor o podjeli s preuzimanjem društva kapitala.

Rijeka promet i Rijeka plus su na temelju prethodnih suglasnosti nadzornih odbora Društava, dana 29. studenog 2016. godine sklopili Ugovor o kupoprodaji nekretnina, predmet kojeg je kupoprodaja garaže Zagrad B i zk. čestica upisanih u k.o. Rijeka, u z.k.ul. br. 5749, i to 23/50 idealnog dijela predmetnih čestica, koje su u vlasništvu Rijeka prometa, a koje ulaze u obuhvat budućeg autobusnog terminala Zapadna Žabica (u daljnjem tekstu: Kompleks Žabica). Rijeka plus u posjedu je garaže Zagrad B te istom upravlja počevši od dana 1. kolovoza 2015. godine, a po sklapanju navedenoga Ugovora o kupoprodaji, Rijeka plus ulazi i u posjed Komplexa Žabica.

Kupoprodajna cijena utvrđena je u sveukupnom iznosu od **90.208.362,39 kuna** (cijena sa PDV-om), prema procjeni ovlaštenog inženjera građevinarstva Jasminke Lilić, dipl.ing.građ. iz Rijeke, Švalbina 7, stalnog sudskog vještaka u građevinarstvu. Od toga, iznos od **54.757.361,26 kuna** (sa PDV-om) odnosi se na kupoprodajnu cijenu za garažu Zagrad B, a iznos od **35.451.001,13 kuna** (sa PDV-om), odnosi se na Kompleks Žabica.

Navedenim Ugovorom o kupoprodaji nekretnina određeno je da će se kupoprodajna cijena od strane Rijeka plusa podmiriti na način da će iznos od **10.676.884,97 kuna** podmiriti Rijeka prometu u roku od 60 dana od dana zaključenja Ugovora o kupoprodaji nekretnina, iznos od **9.876.852,34 kuna** podmirit će preuzimanjem duga od Rijeka prometa, sklapanjem Ugovora o preuzimanju duga, a iznos od **51.612.952,60 kuna** podmirit će pristupanjem dugu Rijeka prometa, sklapanjem Ugovora o pristupanju dugu. Navedeni iznos od 10.676.884,97 kuna realizirat će se prema Odluci o statusnim promjenama. Za iznos pripadajućeg PDV-a na kupoprodajnu cijenu sklopljen je ustup prava potraživanja, u smislu članka 23. Općeg poreznog zakona („Narodne novine“ broj 147/08,

18/11, 78/12, 136/12, 73/13, 26/15 i 44/16) koji je realiziran u iznosu od 17.202.237,61 kuna, a iznos od 839.434,87 kn odnosi se na ostatak za uplatu što ukupno čini **18.041.672,48 kuna**.

S obzirom na navedene izvore plaćanja sklopljen je **Ugovor o pristupanju dugu** kojim Rijeka plus preuzima obveze po obveznicama. Rijeka promet za gradnju garaže Zagrad B i Kompleks Žabica koristio je sredstva pribavljena od izdavanja obveznica, kojih je izdavatelj i koje su temeljem Ugovora o obavljanju poslova agenta i pokrovitelja izdanja obveznica Rijeka prometa sa dospijećem 2023. godine od dana 24.06.2004. godine, upisali PBZ i ERSTE BANK kao agenti/pokrovitelji. Dio duga Rijeka prometa po upisanim obveznicama, koji se odnosi na nekretnine koje su predmet prethodno navedenog Ugovora o kupoprodaji nekretnina iznosi 66.254.902,10 kn, od čega je glavnica **51.612.952,60 kn**, a kamate iznose 14.641.949,50 kn.

Dio kupoprodajne cijene za stjecanje predmetne nekretnine u iznosu od **9.876.852,34 kn** Rijeka plus podmirio je Rijeka prometu preuzimanjem duga koji Rijeka promet ima prema ERSTE BANK i predmet je **Ugovora o preuzimanju duga**. S obzirom da preuzimanje duga predstavlja zaduženje pravne osobe u većinskom vlasništvu JLS, to je Rijeka plus, da bi preuzeo dug od Rijeka prometa, morao prethodno zatražiti suglasnost Gradonačelnika Grada Rijeke, sukladno odredbama Zakona o proračunu i Statuta Grada Rijeke. Zaključkom Grada Rijeke od 23.11.2016. godine Rijeka plus dobio je suglasnost za zaduženje kod ERSTE BANK za dugoročni kredit u kunama, s valutnom klauzulom u EUR na iznos od 10.000.000,00 kn, uz iste uvjete kreditiranja pod kojima je i Rijeka promet dobio suglasnost kod iste banke po istom osnovu.

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

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

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

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

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

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

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

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

Dakle, temeljni kapital Rijeka plusa nakon provedbe predloženoga povećao bi se za ukupan iznos od 10.677.500,00 kuna pa nakon provedbe povećanja temeljnog kapitala Rijeka plusa kod Trgovačkog suda u Rijeci, iznosi temeljnih uloga članova Rijeka plusa bili sljedeći (procjena izražena u kunama te u omjeru poslovnih udjela i temeljnog kapitala):

- Grad Rijeka 17.862.500 kuna ili 99,89 %,
- Poslovni sustavi 20.000 kuna ili 0,11 %.

U mjesecu svibnju 2017. godine očekuje se provedba navedenog, odnosno povećanja temeljnog kapitala Rijeka plus za navedenih 10.677.500,00 kn.

U nastavku je prikazano ostvarenje naturalnih i financijskih pokazatelja za 2016. godinu u usporedbi s ostvarenjem za prethodnu godinu i planiranim veličinama po Rebalansu plana za 2016. godinu.

2. NATURALNI POKAZATELJ

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

Služba održavanja primarno se bavi održavanjem voznog parka KD Autotrolej koji je na dan 31.12.2016. godine brojio 169 vozila (49 zglobna, 99 solo i 21 minibus), a održava i katni autobus, VIP vozilo, 3 osobna vozila i 11 bicikli koji su također u vlasništvu KD Autotrolej, te i 2 vozila za prijevoz invalidnih osoba koja su u vlasništvu Grada Rijeke, sve u skladu sa sklopljenim Ugovorom o održavanju.

Temeljem planirane reorganizacije komunalnih i trgovačkih društava u vlasništvu Grada Rijeke od listopada 2016. godine Rijeka plus preuzeo je radnike KD Čistoće koji su radili na održavanju vozila i od tada ima sklopljen Ugovor i s KD Čistoća o održavanju 151 njihovih vozila.

Pored toga u 2016. godini sklopljeni su Ugovori za održavanje vozila i s KD Vodovod i kanalizacija Rijeka, PIK Rijeka, Securitas Hrvatska d.o.o. Zagreb, MB Auto d.o.o. Zagreb. Ovisno o potražnji izvršene su i usluge tekućeg održavanja vozila za treća lica, te usluge tekućeg održavanja za vlastite potrebe.

Služba parkiranja upravlja javnim parkiralištima pod naplatom, vrši prijenos, vuču i premještanje nepropisno parkiranih, znatno oštećenih i napuštenih motornih vozila specijalnim vozilom PAUK. Premještanje vozila u 2016. godini obavljalo se s tri specijalna vozila PAUK. Početkom svibnja

2016. godine jedno vozilo imalo je totalnu štetu, tako da se od tada premještanje vozila obavlja samo s dva vozila.

Na dan 31.12.2016. godine bilo je 6.025 obilježenih parkirnih mjesta, a struktura po vrsti parkirnog mjesta navedena je u tablici.

Tablica 1

BROJ OBILJEŽENIH PARKIRNIH MJESTA

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2015.		STANJE NA DAN 31.12.2016.		INDEX 4:2
	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO	
1	2	3	4	5	6
PARKIRNA MJESTA:	5.790	100,0	6.025	100,0	104,1
- otvorena parkirališta	2.608	45,0	2.718	45,1	104,2
- zatvorena parkirališta	2.412	41,7	2.537	42,1	105,2
- garažno parkirni objekti	770	13,3	770	12,8	100,0

U 2016. godini u odnosu na 2015. godinu realizirano je povećanje ukupnog broja parkirnih mjesta (4,1%), pri čemu porast parkirnih mjesta bilježe zatvorena (5,2%) i otvorena (4,2%) parkirališta.

Sljedeća tablica prikazuje ostvarene osnovne pokazatelje vezano za djelatnost Službe parkiranja u 2016. godini u usporedbi s ostvarenjem za 2015. godinu.

Tablica 2

OSTVARENI NATURALNI POKAZATELJI

OPIS	OSTVARENJE 2015. *	OSTVARENJE 2016.	INDEX 3 : 2
1	2	3	4
- Broj prodanih kartica	1.328.365	2.857.520	215,1
- Broj pretplatnih kartica	5.406	5.791	107,1
- Broj premještenih vozila i pokušaja premještaja	1.067	3.921	367,5

* Pokazatelji za 2015. godinu neusporedivi su s podacima za 2016. godinu s obzirom da se odnose samo na sedam mjeseci (lipanj - prosinac).

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

Tablica 3

BROJ PRETPLATNIH PARKIRNIH KARTICA

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2015.		STANJE NA DAN 31.12.2016.		INDEKS 4:2
	BROJ KARTICA	% UDIO	BROJ KARTICA	% UDIO	
1	2	3	4	5	6
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTICE	3.375	62	3.537	61	104,8
MJESEČNE PARKIRNE KARTICE	2.030	38	2.248	39	110,7
TJEDNE KARTICE	1	0	6	0	600,0
STANJE PARKIRNIH KARTICA NA DAN 31.12.2015. i 31.12.2016. godine	5.406	100	5.791	100	107,1

Na dan 31.12. 2016. godine u odnosu na dan 31.12. 2015. godinu realizirano je povećanje ukupnog broja povlaštenih kartica (4,8%), mjesečnih parkirnih kartica (10,7%) i tjednih kartica (500%).

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

Tablica 4.

ANALITIKA BROJA PRODANIH KARTICA PO PARKIRALIŠTIMA

OPIS	OSTVARENJE 2015.*		OSTVARENJE 2016.		INDEKS 4:2
	BROJ KARTICA	% UDIO	BROJ KARTICA	% UDIO	
1	2	3	4	5	6
OTVORENA PARKIRALIŠTA					
PARKIRNI AUTOMATI					
- A nulta zona	43.407	3	70.655	2	163
- B prva zona	78.870	6	169.131	6	214
- C druga zona	9.724	1	23.026	1	237
- D HŽ Žabica i Brajdica	31.559	2	53.220	2	169
- AA nulta zona	5.209	0	3.311	0	64
UKUPNO AUTOMATI	168.769	13	319.343	11	189
GSM OPERATERI: od toga					
- A nulta zona	104.156	8	170.182	6	163
- B prva zona	172.035	13	371.099	13	216
- C druga zona	20.175	2	37.831	1	188
- D HŽ Žabica i Brajdica	68.430	5	128.715	5	188
- AA nulta zona	10.131	1	21.180	1	209
UKUPNO GSM OPERATERI	374.927	28	729.007	26	194
AUTOMATI RCC					
- Riva Boduli	24	0	15	0	63
- Ivana Zajca 1	20	0	1	0	5
- Ivana Zajca 2	7	0	13	0	186
- Žabica H.Ž.	1.293	0	2.863	0	221
- Brajdica	214	0	718	0	336
UKUPNO AUTOMATI RCC	1.558	0	3.610	0	232
UKUPNO OTVORENA PARKIRALIŠTA	545.254	41	1.051.960	37	193
ZATVORENA PARKIRALIŠTA					
- Gomila	48.077	4	72.495	3	151
- Školjić otok	57.629	4	97.960	3	170
- Rikard Benčić	42.357	3	80.499	3	190
- Delta	182.346	14	299.197	10	164
- Putnička obala	80.378	6	267	0	0
- M. Barača autobusi	0	0	24	0	0
- Trg bana Jelačića autobusi	411	0	1.003	0	244
- Delta automatska blagajna	56.946	4	162.795	6	286
- Podpinjol	68.987	5	137.933	5	200
- Preluk auto sajam	1.853	0	1.948	0	105
- Preluk parkiranje	3.305	0	2.244	0	68
- Putnička obala- Riva Boduli	72.940	5	304.416	11	417
- Putnička obala- Riva Boduli automatska blagajna	34.029	3	127.072	4	373
- KBC Rijeka	13.715	1	81.470	3	594
- KBC Sušak	2.095	0	51.068	2	2.438
- KBC Kantrida	0	0	24.979	1	0
UKUPNO ZATVORENA PARKIRALIŠTA	665.068	50	1.445.370	51	217
GARAŽE					
- CIOTTINA	5.216	0	23.902	1	458
- KANTRIDA	71.025	5	122.675	4	173
- ZAMET	16.700	1	32.695	1	196
- ZAGRAD B	25.102	2	180.918	6	721
UKUPNO GARAŽE	118.043	9	360.190	13	305
SVEUKUPNO PARKIRNE KARTE	1.328.365	100	2.857.520	100	215

* Pokazatelji za 2015. godinu neusporedivi su s podacima za 2016. godinu s obzirom da se odnose samo na sedam mjeseci (lipanj - prosinac).

U slučaju da korisnik nema istaknutu važeću parkirnu karticu naplatničar je dužan izdati dnevnu parkirnu karticu (DPK), a sukladno Općim uvjetima o korištenju javnog parkirališta s naplatom. Korisniku kojem je utvrđena obveza plaćanja DPK, iznimno se može naplatiti satna kartica u visini

iznosa za 5 sati parkiranja u zoni u kojoj je vozilo parkirano. Korisnik je dužan platiti 5 sati parkiranja u roku od 8 dana, a ukoliko ne plati određeni iznos u definiranom roku dužan je platiti DPK u iznosu od 80,00 kn. Podaci o broju izdanih dnevnih parkirnih kartica (DPK) prikazani su u sljedećoj tablici

Tablica 5.

BROJ IZDANIH DNEVNIH PARKIRNIH KARTICA

OPIS	OSTVARENJE 2015. *		OSTVARENJE 2016.		INDEKS 4:2
	BROJ KARTICA	% UDIO	BROJ KARTICA	% UDIO	
1	2	3	4	5	6
NULTA ZONA	9.782	31	18.707	28	191,2
PRVA ZONA	14.629	47	32.814	48	224,3
DRUGA ZONA	377	1	2.222	3	589,4
HŽ ŽABICA I BRAJDICA	5.394	17	11.978	18	222,1
NULTA A ZONA	1.209	4	2.017	3	166,8
UKUPNO	31.391	100	67.738	100	215,8

* Pokazatelji za 2015. godinu neusporedivi su s podacima za 2016. godinu s obzirom da se odnose samo na sedam mjeseci (lipanj - prosinac).

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

Tablica 6

BROJ PREMJEŠTENIH VOZILA SPECIJALNIM VOZILOM PAUK

OPIS	OSTVARENJE 2015. *		OSTVARENJE 2016.		INDEX 4 : 2
	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO	
1	2	3	4	5	6
- broj premještaja vozila	568	53	2.949	75	519,2
- broj pokušaja premještanja vozila	409	38	972	25	237,7
- broj premještenih vozila (Luka)	90	8	0	0	0,0
UKUPNO	1.067	100	3.921	100	367,5

* Pokazatelji za 2015. godinu neusporedivi su s podacima za 2016. godinu s obzirom da se odnose samo na sedam mjeseci (lipanj - prosinac).

U sljedećoj tablici vidljiv je po mjesecima pregled rada Grupe za premještanje vozila. Od veljače 2016. godine rad specijalnog vozila PAUK unaprijeđen je na način da je radnicima koji rade na vozilu PAUK omogućeno napisati Zahtjev za premještanje i poslati ga Direkciji za prometno redarstvo na odobrenje. Upravo to je razlog što su rezultati rada znatno povećani te je ukupno napisano 2.172 Obavijesti o počinjenom prekršaju.

PREGLED RADA GRUPE ZA PREMJEŠTANJE VOZILA

Mjesec	OSTVARENJE 2015.				OSTVARENJE 2016.				Indeks 6:2	Indeks 7:3	Indeks 8:4	Indeks 9:5
	Nalozi Prometnog redarstva	Premještaj vozila	Pokušaj premještaja vozila	Premještena vozila po nalogu Luke Rijeka	Nalozi Prometnog redarstva	Premještaj vozila	Pokušaj premještaja vozila	Premještena vozila po nalogu Luke Rijeka				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I					380	121	70	0	0	0	0	0
II					557	231	98	0	0	0	0	0
III					715	337	146	0	0	0	0	0
IV					692	350	108	0	0	0	0	0
V					592	288	69	0	0	0	0	0
VI	170	43	26	0	620	275	69	0	364,7	639,5	265,4	0
VII	217	54	45	0	442	169	39	0	203,7	313,0	86,7	0
VIII	196	47	30	0	573	159	47	0	292,3	338,3	156,7	0
IX	342	96	57	30	620	251	88	0	181,3	261,5	154,4	0
X	398	105	76	49	563	259	84	0	141,5	246,7	110,5	0
XI	362	103	86	11	598	250	83	0	165,2	242,7	96,5	0
XII	502	120	89	0	533	259	71	0	106,2	215,8	79,8	0
UKUPNO	2.187	568	409	90	6.885	2.949	972	0	314,8	519,2	237,7	0

Napomena: podaci za razdoblje I-V 2015. godine nisu navedeni jer je djelatnost "PAUKA" preuzeta od 01.06.2015. godine

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

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

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

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

3. BROJ ZAPOSLENIH

Na dan 31.12.2016. godine u Društvu je bilo zaposleno 226 radnika što je za 23 radnika više u odnosu na stanje 31.12.2015. godine.

U 2016. godini ukupno je zaposlen 41 novi radnik, a otišlo je 17 radnika. Od ukupno zaposlenih novih radnika 8 radnika prešlo je iz KD Čistoća u listopadu 2016. godine, po osnovu nastavka reorganizacije Društava u vlasništvu grada Rijeke.

Pored toga na dan 31.12.2015. godine bio je angažiran i 1 radnik preko Agencije za zapošljavanje i prikazan je u podacima za 2015. godinu, a na dan 31.12.2016. godine radnika angažiranih preko Agencije nije bilo. Pregled radnika po organizacijskim jedinicama prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 8.

BROJ RADNIKA PO SLUŽBAMA - stanje na dan

OPIS	OSTVARENJE 31.12.2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 31.12.2016.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UPRAVA	0	3	3	0,0	100,0
SLUŽBA ODRŽAVANJA VOZILA	74	81	89	120,3	109,9
SLUŽBA PARKIRANJA	74	80	80	108,1	100,0
SLUŽBA KOMERCIJALE I KONTROLE NAPLATE	55	55	54	98,2	98,2
UKUPNO	203	219	226	111,3	103,2

Prema ostvarenim plaćenim satima u razdoblju I-XII/2016. godine i fondu sati izračunat broj radnika na bazi sati rada (UKR radnik) iznosi 206 radnika, a ostvarenje po službama prikazuje sljedeća tablica. U razdoblju I-XII/2016. godine, pored radnika zaposlenih u Rijeka plusu, angažirana su i 4 UKR radnika na bazi plaćenih sati rada putem Student servisa.

Tablica 9.

BROJ RADNIKANA BAZI SATI RADA (UKR)

OPIS	OSTVARENJE 2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UPRAVA	0	0	1	0,0	0,0
SLUŽBA ODRŽAVANJA VOZILA	50	70	73	146,0	104,3
SLUŽBA PARKIRANJA	41	82	81	197,6	98,8
SLUŽBA KOMERCIJALE I KONTROLE NAPLATE	34	52	51	150,0	98,1
UKUPNO	125	204	206	164,8	101,0

U sljedećoj tablici prikazan je broj zaposlenih prema starosti i spolu na dan 31. 12. 2016. godine.

Tablica 10.

BROJ ZAPOSLENIH PO STAROSTI I SPOLU

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2016.			UČEŠĆE U %
	MUŠKI	ŽENE	UKUPNO	
do 19	1	0	1	0,4
20-24	3	0	3	1,3
25-29	5	1	6	2,7
30-34	17	5	22	9,7
35-39	24	5	29	12,8
40-44	33	1	34	15,0
45-49	28	10	38	16,8
50-54	33	6	39	17,3
55-59	26	5	31	13,7
60-64	18	5	23	10,2
UKUPNO	188	38	226	100

U Rijeka plusu na dan 31.12.2016. godine 4% radnika mlađe je od 30 godina, 23% radnika staro je između 30 i 40 godina, 32% radnika staro je između 40 i 50 godina, 31% radnika staro je između 50 i 60 godina, a 10% radnika starije je od 60 godina. Najveći broj zaposlenih muškaraca je u starosnim grupama 40-44 i 50-54 godina, a najviše žena je u starosnoj grupi 45-49. Od ukupnog

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2016. GODINU

broja zaposlenih 17% čine žene, a 83% muški. Prosječna starost ukupno zaposlenih na kraju godine bila je 46 godina.

4. FINANCIJSKI POKAZATELJI

4.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 11.

OPIS	OSTVARENJE 2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	26.300.011,99	49.934.000,00	52.808.172,49	200,8	105,8
POSLOVNI PRIHODI	26.299.500,26	49.907.000,00	52.777.711,75	200,7	105,8
PRIHODI OD PRODAJE	26.168.032,92	49.511.000,00	52.312.060,90	199,9	105,7
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	131.467,34	396.000,00	465.650,85	354,2	117,6
FINANCIJSKI PRIHODI	511,73	27.000,00	30.460,74	5.952,5	0,0
UKUPNI RASHODI	25.693.655,18	47.064.000,00	50.047.451,77	194,8	106,3
POSLOVNI RASHODI	25.690.142,50	47.061.000,00	49.676.386,68	193,4	105,6
MATERIJALNI TROŠKOVI	12.521.459,35	22.623.000,00	23.669.237,93	189,0	104,6
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	1.024.396,67	1.525.000,00	1.703.694,91	166,3	111,7
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	3.109.897,15	5.122.000,00	5.545.853,37	0,0	108,3
c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	8.387.165,53	15.976.000,00	16.419.689,65	195,8	102,8
TROŠKOVI OSOBLJA	10.597.533,77	18.111.000,00	18.203.317,49	171,8	100,5
AMORTIZACIJA	7.679,49	423.000,00	574.526,23	7.481,3	135,8
OSTALI TROŠKOVI	2.319.305,10	5.507.000,00	5.665.855,00	244,3	102,9
VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	225.298,15	2.000,00	746.553,37	331,4	37.327,7
REZERVIRANJA	0,00	0,00	602.752,60	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	18.866,64	395.000,00	214.144,06	1.135,0	54,2
FINANCIJSKI RASHODI	3.512,68	3.000,00	371.065,09	10.563,6	12.368,8
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	606.356,81	2.870.000,00	2.760.720,72	455,3	96,2
POREZ NA DOBIT	131.692,56	574.000,00	581.721,66	441,7	101,3
DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	474.664,25	2.296.000,00	2.178.999,06	459,1	94,9

U 2016. godini ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 52.808.172,49 kn, rashodi u iznosu od 50.047.451,77 kn, a poslovna godina završena je s dobitkom, koji nakon oporezivanja iznosi 2.178.999,06 kn.

Ostvareni ukupni prihodi i rashodi u 2016. godini u velikom su porastu u odnosu na 2015. godinu s obzirom da se podaci za 2015. godinu odnose samo na razdoblje svibanj-prosinac, od kada je provedena reorganizacija u KD Autotrolej (svibanj) i TD Rijeka promet (lipanj), prelaskom radnika i preuzimanjem poslova u novo formirano društvo. U 2016. godini nastavljena je planirana reorganizacija Društava u vlasništvu Grada Rijeke prelaskom radnika iz KD Čistoća (listopad). Iz navedenih razloga usporedba podataka s 2015. godinom je nerealna i neće se navoditi u daljnjem tekstu.

U odnosu na Rebalans plana za 2016 godinu, ostvareni prihodi bilježe povećanje za 5,8%, rashodi za 6,3%, a ostvareni rezultat lošiji je od Rebalansom planiranog.

U nastavku navodimo detaljan prikaz ostvarenih prihoda i rashoda.

4.1.1. PRIHODI

Ostvareni ukupni prihodi za 2016. godinu iznose 52.808.172,49 kn i veći su 5,8% od Rebalansom planiranih.

Poslovni prihodi iznose 52.777.711,75 kn i čine najveći dio ukupnih prihoda (99,94%), dok financijski prihodi iznose 30.460,74 kn (0,06%) i zanemarivi su.

***Poslovni prihodi** veći su u odnosu na Rebalansom planirano za 5,8%. a najveći dio poslovnih prihoda 52.312.060,90 kn ili 99,12% čine prihodi od prodaje, dok ostali poslovni prihodi iznose 465.650,85 kn ili 0,88% poslovnih prihoda.*

U sklopu prihoda od prodaje najveći prihodi realizirani su od naplate parkiranja i usluge PAUK vozila 30.143.271,85 kn. Prihodi od djelatnosti održavanja i popravka motornih vozila iznose 10.154.981,07 kn, a prihodi realizirani po osnovu komercijalne djelatnosti prodaje vožnji, karata i reklamnog prostora te kontrole karata iznose 11.237.310,58 kn. Manji dio prihoda od prodaje su prihodi realizirani po osnovu najma poslovnog prostora u iznosu od 776.497,40 kn.

Ostali poslovni prihodi iznose 465.650,85 kn, a najvećim dijelom odnose se na prihode od naplate potraživanja iz prethodnih godina (289.915,02 kn), prihode od naplata šteta od osiguravajućih društva (89.792,29 kn) i prohode od prefakturiranih troškova (70.094,30 kn).

***Financijski prihodi** iznose 30.460,74 kn i najvećim dijelom odnose se na kamate po ovrhama za dnevnu parkirnu kartu i za uslugu PAUK vozila.*

4.1.2. RASHODI

Ostvareni ukupni rashodi za 2016. godinu iznose 50.047.451,77 kn. U usporedbi s Rebalansom plana veći su za 6,3%.

Poslovni rashodi iznose 49.676.386,68 kn i čine najveći dio ukupnih rashoda (99,26%), dok financijski rashodi iznose 371.065,09 kn čine neznatan dio ukupnih rashoda (0,74%).

***Poslovni rashodi** prate se kroz osnovne veličine:*

- 1. materijalni troškovi (47,7%),*
- 2. troškovi osoblja – plaće (36,6%),*
- 3. amortizacija (1,2%),*
- 4. ostali troškovi (11,4%),*
- 5. vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine (1,5 %),*
- 6. rezerviranja (1,2%),*
- 7. ostali poslovni rashodi (0,4 %).*

- **Materijalni troškovi**

U okviru materijalnih troškova, koji iznose 23.669.237,93 kn i čine 47,7% poslovnih rashoda, posebno se prate troškovi sirovina i materijala, troškovi prodane robe i ostali vanjski troškovi.

Troškovi sirovina i materijala iznose 1.703.694,91 kn, a veći troškovi odnose se na trošak električne energije (568.610,30 kn), rezervne dijelove i materijal za održavanje za popravke za

treća lica (472.910,15 kn), uredski materijal (216.783,41 kn), trošak sitnog inventara, akumulatora i auto guma (218.617,42 kn) i trošak gorivo (170.253,44 kn).

Troškovi prodanih usluga prijevoza iznose 5.545.853,37 kn, a odnose se na realizirane ugovorene, lokalne i povremene vožnje koje je Rijeka plus organizirao, a realizirane su s autobusima i vozačima KD Autotrolej.

Ostali vanjski troškovi iznose 16.419.689,65 kn i najveći dio troška (6.839.640,16 kn) odnosi se na zakupnine za poslovni prostor, opremu i ostalo – najamnine i usluge poslovnih usluga (4.162.927,56 kn). Veći troškovi su i troškovi komunalnih i sličnih usluga (1.864.080,70 kn), troškovi tekućeg održavanje opreme i građevina (1.226.916,65 kn) odvjetničke, javnobilježničke usluge i usluge student servisa (758.513,71 kn), spomenička renta (371.318,40 kn) i troškovi održavanja programa i informatičke opreme (356.059,00 kn).

U usporedbi s Rebalansom plana, ovi troškovi su ukupno veći za 2,8%.

- **Troškovi osoblja**

Troškovi osoblja iznose 18.203.317,49 kn, te bilježe povećanje od 0,5% u odnosu na Rebalansom planirano za 2016. godinu. U isplaćenju masi plaća najveći dio 99,5% ili 18.110.619,91 kn odnosi se na isplatu plaća za 206 UKR radnika, a manji dio 0,5% ili 92.697,58 kn isplaćeno je za davanja po Pravilniku o radu iznad porezno dozvoljenih. Isplaćena prosječna bruto plaća po UKR radniku (bez direktora i davanja po Pravilniku o radu) u 2016. godini iznosi 6.195,28 kn.

- **Troškovi amortizacije**

Troškovi amortizacije iznose 574.526,23 kn. Obračun amortizacije odnosi se na nabavljenu materijalnu i nematerijalnu imovinu.

- **Ostali troškovi**

Ostali troškovi iznose 5.665.855,00 kn i veći su za 2,9 % u odnosu na Rebalans plana. Prema analitici ove grupe troškova proizlazi da se najveći dio odnosi na trošak prava korištenja – koncesije (Lučka uprava Rijeka) i troškove zajedničkog upravljanja na koncesijskom području (Luka d.d. Rijeka), te po Sporazumu o poslovno-tehničkoj suradnji - parkirališta KBC (3.215.646,58 kn), na isplate naknada radnicima po Pravilniku o radu (1.655.427,00 kn), premije osiguranja (204.504,80 kn), bankarske i slične usluge (177.027,67 kn) i naknade članovima Nadzornog odbora i Uprave (94.197,12 kn).

- **Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine**

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine u 2016. godini iznosi 746.553,37 kn, a odnosi se na sporna potraživanja od kupaca za izdane DPK i premještanje vozila.

- **Rezerviranja**

Rezerviranje troškova u 2016. godini iznosi 602.752,60 kn, a odnosi se na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmone.

- **Ostali poslovni rashodi**

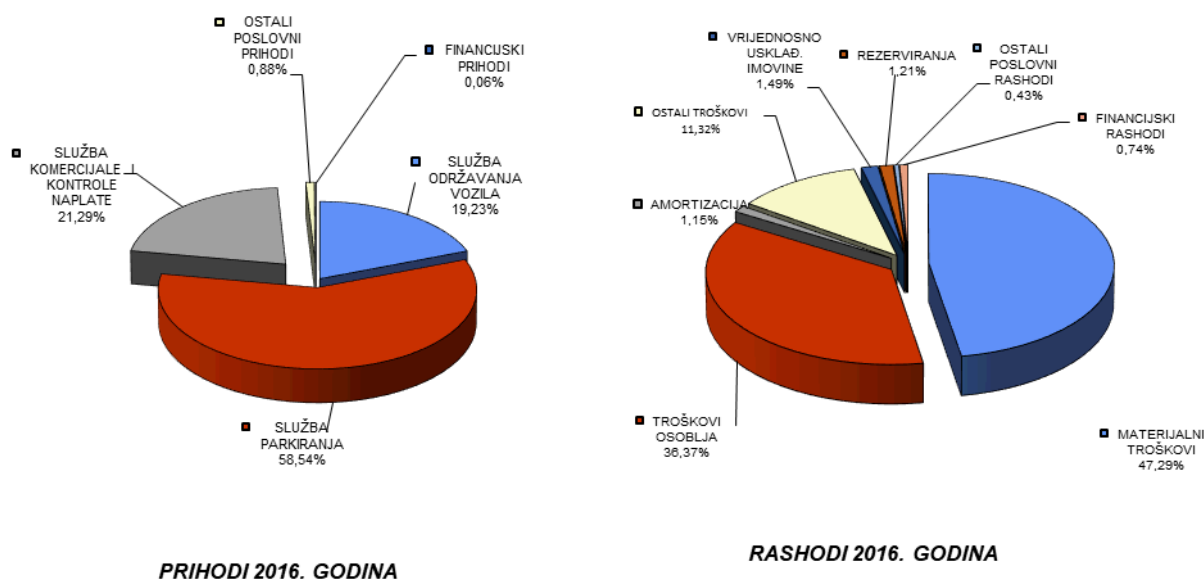
Ostali poslovni rashodi iznose 214.144,06 kn, a najvećim dijelom odnose se na dar za opće korisne namjene.

Financijski rashodi iznose 371.065,09 kn i najvećim dijelom odnose se na kamate po preuzetim obvezama iz Rijeka prometa za obveznice i preuzeti kredit.

Sljedeći grafikoni prikazuju strukturu ostvarenih prihoda i rashoda za 2016. godinu.

Grafikon 1

STRUKTURA PRIHODA I RASHODA ZA 2016. GODINU



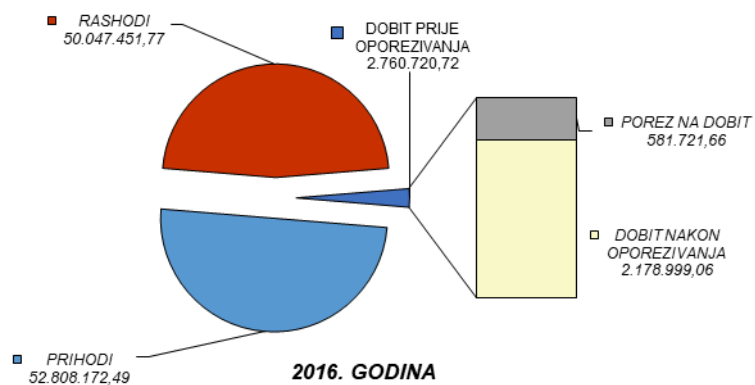
4.1.3. FINANCIJSKI REZULTAT

Financijski rezultat za 2016. godinu proizlazi iz realizacije ukupnih prihoda u iznosu od 52.808.172,49 kn i ukupnih rashoda u iznosu od 50.047.451,77 kn, što je rezultiralo dobicom prije oporezivanja u iznosu od 2.760.720,72 kn. Nakon obračuna obveze poreza na dobit u iznosu od 581.721,66 kn ostvarena dobit nakon oporezivanja iznos 2.178.999,06 kn. Skupština Društva Rijeka plus d.o.o. je dana 30. svibnja 2017. godine donijela odluku br. 51 kojom se utvrđuje da će se ostvareni dobitak u 2016. godini u iznosu od 2.178.999,06 kn rasporediti u zadržanu dobit.

U odnosu na Rebalans plana za 2016. godinu ostvaren je manji porast prihoda od porasta rashoda što je rezultiralo ostvarenjem manje dobiti od Rebalansom planirane za 2016. godinu.

Sljedeći grafikon prikazuje realizirane osnovne veličine financijskog rezultata za 2016. godinu.

OSTVARENI FINACIJSKI REZULTAT ZA 2016. GODINU



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

4.1.4. RAČUN DOBITI I GUBITKA – UPRAVA

OPIS	OSTVARENJE 2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	0,00	4.000,00	40.514,82	0,0	1.012,9
POSLOVNI PRIHODI	0,00	3.000,00	37.592,57	0,0	1.253,1
PRIHODI OD PRODAJE	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	0,00	3.000,00	37.592,57	0,0	1.253,1
FINANCIJSKI PRIHODI	0,00	1.000,00	2.922,25	0,0	292,2
UKUPNI RASHODI	3.040.136,41	6.642.000,00	7.564.996,50	248,8	113,9
POSLOVNI RASHODI	3.036.623,73	6.639.000,00	7.193.931,41	236,9	108,4
MATERIJALNI TROŠKOVI	2.409.911,96	4.660.000,00	4.631.174,73	192,2	99,4
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	36.954,95	38.000,00	38.910,26	105,3	102,4
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	2.372.957,01	4.622.000,00	4.592.264,47	193,5	99,4
TROŠKOVI OSOBLJA	0,00	222.000,00	234.744,36	0,0	105,7
AMORTIZACIJA	176,84	19.000,00	43.517,92	24.608,6	229,0
OSTALI TROŠKOVI	607.763,27	1.343.000,00	1.457.946,95	239,9	108,6
VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	0,00	0,00	9.650,79	0,0	0,0
REZERVIRANJA	0,00	0,00	602.752,60	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	18.771,66	395.000,00	214.144,06	1.140,8	54,2
FINANCIJSKI RASHODI	3.512,68	3.000,00	371.065,09	10.563,6	12.368,8
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	-3.040.136,41	-6.638.000,00	-7.524.481,68	247,5	113,4
POREZ NA DOBIT	-660.276,82	-1.328.000,00	-1.585.511,33	240,1	119,4
DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	-2.379.859,59	-5.310.000,00	-5.938.970,35	249,6	111,8

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

Ukupni rashodi iznose 7.564.996,50 kn, od čega se najveći dio odnosi na materijalne troškove 4.631.174,73 kn koji se uglavnom (4.162.927,56 kn) odnose na troškove koje Poslovni sustavi fakturiraju za pružene financijske, pravne i ostale usluge tijekom godine. Ostali troškovi iznose 1.457.946,95 kn, a najveća stavka u ovoj grupi rashoda su naknade za prijevoz svih djelatnika Društva (758.560,00 kn). Rezerviranja iznose 602.752,60 kn i trošak se također odnosi na ukupno Društvo. Iz ostvarenih prihoda i rashoda ove organizacijske jedinice proizlazi gubitak, koji nakon oporezivanja iznosi 5.938.970,35 kn, a pokriva se na razini Društva iz ostvarene dobiti u ostalim službama.

4.1.5. RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA ODRŽAVANJA VOZILA

OPIS	OSTVARENJE 2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	6.352.724,92	9.581.000,00	10.157.431,17	159,9	106,0
POSLOVNI PRIHODI	6.352.714,13	9.581.000,00	10.157.431,17	159,9	106,0
PRIHODI OD PRODAJE	6.346.936,59	9.579.000,00	10.154.981,07	160,0	106,0
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	5.777,54	2.000,00	2.450,10	0,0	122,5
FINANCIJSKI PRIHODI	10,79	0,00	0,00	0,0	0,0
UKUPNI RASHODI	6.211.422,37	9.300.000,00	9.958.108,87	160,3	107,1
POSLOVNI RASHODI	6.211.422,37	9.300.000,00	9.958.108,87	160,3	107,1
MATERIJALNI TROŠKOVI	1.228.964,23	2.291.000,00	2.630.515,51	214,0	114,8
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	420.639,39	523.000,00	554.885,22	131,9	106,1
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	808.324,84	1.768.000,00	2.075.630,29	256,8	117,4
TROŠKOVI OSOBLJA	4.690.368,04	6.707.000,00	6.992.015,88	149,1	104,2
AMORTIZACIJA	103,35	14.000,00	7.823,23	7.569,6	55,9
OSTALI TROŠKOVI	291.891,77	288.000,00	327.754,25	112,3	113,8
VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
REZERVIRANJA	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	94,98	0,00	0,00	0,0	0,0
FINANCIJSKI RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	141.302,55	281.000,00	199.322,30	141,1	70,9
POREZ NA DOBIT	30.689,02	56.000,00	41.999,94	136,9	75,0
DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	110.613,53	225.000,00	157.322,36	142,2	69,9

Ostvareni prihodi Službe održavanja iznose 10.157.431,17 kn od čega je najveći dio (9.294.474,25 kn) realiziran po Ugovoru s društvima KD Autotrolej (8.744.574,25 kn) i KD Čistoća (549.900,00 kn). Pored toga ostvareno je 860.506,82 kn prihoda od održavanja vozila prema ugovorima sklopljenim s nepovezanim društvima, kao i po osnovu usluge održavanja vozila za treća lica. Ukupni rashodi za Službu održavanja iznose 9.958.108,87 kn, a najvećim dijelom odnose se na troškove osoblja (6.992.015,88 kn). Iz ostvarenih prihoda i rashoda proizlazi dobit, koja nakon oporezivanja iznosi 157.322,36 kn.

4.1.6. RAČUN DOBITI I GUBITKA - SLUŽBA PARKIRALIŠTA

OPIS	OSTVARENJE 2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	13.711.362,54	29.483.000,00	31.364.672,65	228,7	106,4
POSLOVNI PRIHODI	13.711.362,54	29.457.000,00	31.337.134,16	228,5	106,4
PRIHODI OD PRODAJE	13.591.287,40	29.066.000,00	30.913.684,45	227,5	106,4
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	120.075,14	391.000,00	423.449,71	352,7	108,3
FINANCIJSKI PRIHODI	0,00	26.000,00	27.538,49	0,0	105,9
UKUPNI RASHODI	10.418.475,92	20.747.000,00	21.857.619,97	209,8	105,4
POSLOVNI RASHODI	10.418.475,92	20.747.000,00	21.857.619,97	209,8	105,4
MATERIJALNI TROŠKOVI	5.525.026,41	9.757.000,00	10.146.699,34	183,6	104,0
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	548.980,48	818.000,00	976.565,49	177,9	119,4
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	4.976.045,93	8.939.000,00	9.170.133,85	184,3	102,6
TROŠKOVI OSOBLJA	3.402.334,31	6.936.000,00	6.791.336,87	199,6	97,9
AMORTIZACIJA	7.399,30	381.000,00	512.065,78	6.920,5	0,0
OSTALI TROŠKOVI	1.258.417,75	3.673.000,00	3.672.340,40	291,8	100,0
VRIJED. USKLAD. KRATK. IMOVINE	225.298,15	0,00	735.177,58	326,3	0,0
REZERVIRANJE TROŠKOVA	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
FINANCIJSKI RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	3.292.886,62	8.736.000,00	9.507.052,68	288,7	108,8
POREZ NA DOBIT	715.170,77	1.747.000,00	2.003.266,19	280,1	114,7
DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	2.577.715,85	6.989.000,00	7.503.786,49	291,1	107,4

Ostvareni prihodi Službe parkiranja iznose 31.364.672,65 kn od čega je najveći dio prihoda realiziran kroz naplatu parkiranja (28.767.711,85 kn), uslugu PAUK vozila (1.375.560,00 kn) i zakup poslovnog prostora (770.412,60 kn).

Ukupni rashodi iznose 21.857.619,97 kn, od čega se najveći dio odnosi na materijalne troškove (10.146.699,34 kn) i troškove osoblja (6.791.336,87 kn). U materijalnim troškovima najveća stavka su zakupnine za poslovni prostor - najamnine (5.613.897,14 kn). Značajna stavka rashoda su i ostali troškovi (3.672.340,40 kn). Najveći dio ovih troškova je trošak prava korištenja – koncesije (Lučka uprava Rijeka) i trošak zajedničkog upravljanja na koncesijskom području (Luka d.d. Rijeka), te po Sporazumu o poslovno-tehničkoj suradnji - parkirališta KBC (3.215.646,58 kn). Iz ostvarenih prihoda i rashoda proizlazi dobit, koja nakon oporezivanja iznosi 7.503.786,49 kn.

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

OPIS	OSTVARENJE 2015.	REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	6.235.924,53	10.866.000,00	11.245.553,85	180,3	103,5
POSLOVNI PRIHODI	6.235.423,59	10.866.000,00	11.245.553,85	180,3	103,5
PRIHODI OD PRODAJE	6.229.808,93	10.866.000,00	11.243.395,38	180,5	103,5
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	5.614,66	0,00	2.158,47	38,4	0,0
FINANCIJSKI PRIHODI	500,94	0,00	0,00	0,0	0,0
UKUPNI RASHODI	6.023.620,48	10.375.000,00	10.666.726,43	177,1	102,8
POSLOVNI RASHODI	6.023.620,48	10.375.000,00	10.666.726,43	177,1	102,8
MATERIJALNI TROŠKOVI	3.357.556,75	5.915.000,00	6.260.848,35	186,5	105,8
a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	17.821,85	146.000,00	133.333,94	748,1	91,3
b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	3.109.897,15	5.122.000,00	5.545.853,37	178,3	108,3
c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	229.837,75	647.000,00	581.661,04	253,1	89,9
TROŠKOVI OSOBLJA	2.504.831,42	4.246.000,00	4.185.220,38	167,1	98,6
AMORTIZACIJA	0,00	9.000,00	11.119,30	0,0	123,5
OSTALI TROŠKOVI	161.232,31	203.000,00	207.813,40	128,9	102,4
VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	0,00	2.000,00	1.725,00	0,0	86,3
REZERVIRANJA	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
OSTALI POSLOVNI RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
FINANCIJSKI RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	212.304,05	491.000,00	578.827,42	272,6	117,9
POREZ NA DOBIT	46.109,59	98.000,00	121.966,86	264,5	124,5
DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	166.194,46	393.000,00	456.860,56	274,9	116,2

Ostvareni prihodi Službe komercijale i kontrole naplate iznose ukupno 11.245.553,85 kn, a najvećim dijelom odnose se na ugovorene prihode za usluge društvu KD Autotrolej na godišnjoj razini u iznosu od 5.752.525,76 kn, te na prihode od usluge organiziranja ugovorenih i povremenih prijevoza koje služba pruža KD Autotrolej u iznosu od 5.484.784,82 kn. U Službi komercijale i kontrole naplate ukupni rashodi iznose 10.666.726,43 kn, a najveće stavke su troškovi osoblja (4.185.220,38 kn) i troškovi prodane usluge (5.545.853,37 kn).

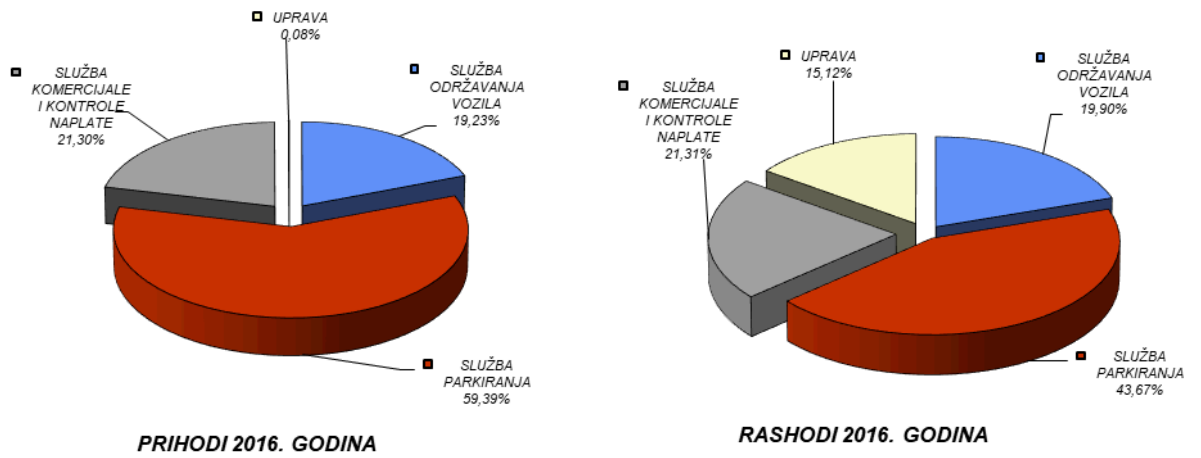
Iz ostvarenih prihoda i rashoda proizlazi dobit, koja nakon oporezivanja iznosi 456.860,56 kn.

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

Grafikoni u nastavku prikazuju strukturu prihoda, rashoda i ostvareni rezultat za 2016. godinu po službama odnosno djelatnostima.

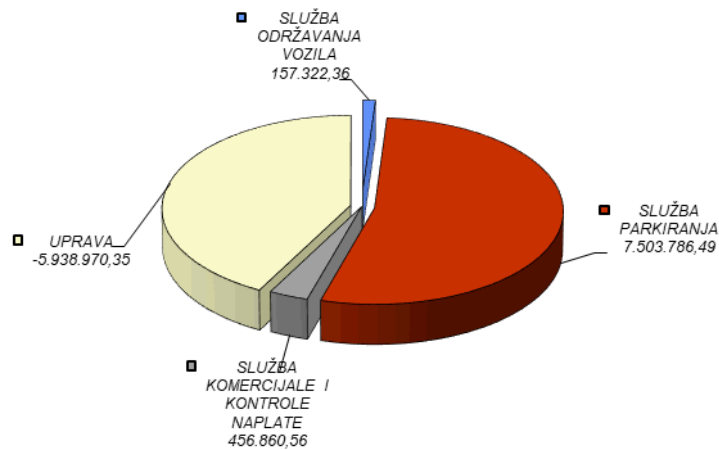
Grafikon 3.

STRUKTURA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA PO SLUŽBAMA ZA 2016. GODINU



Grafikon 4.

STRUKTURA OSTVARENE DOBITI PO SLUŽBAMA ZA 2016. GODINU



DOBIT POSLIJE OPOREZIVANJA 2016. GODINA

4.2. BILANCA

4.2.1. AKTIVA

Stanje imovine društva na dan 31.12.2016. godine iznosi 127.750.458 kn.

Društvo u svojim evidencijama ima 119.262.744 kn dugotrajne imovine, koja je zastupljena kroz sljedeće veličine:

- nematerijalna imovina: 1.315.000 kn;
- materijalna imovina: 117.840.121 kn;
- dugotrajna financijska imovina: 107.623 kn;

Kratkotrajna imovina društva iznosi 8.468.540 kn i zastupljena je kroz sljedeće veličine:

- zalihe: 119.382 kn;
- potraživanja od kupaca: 4.143.918 kn;
- potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika: 905 kn;
- potraživanja od države i drugih institucija: 1.992.440 kn
- ostala potraživanja: 952 kn
- kratkotrajna financijska imovina: 99.861 kn;
- novac u banci i blagajni: 2.111.082 kn.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja iznose 19.174 kn i odnose se na unaprijed plaćene godišnje pretplate na stručne časopise.

4.2.2. PASIVA

U pasivi su prikazani izvori iz kojih se imovina financira. Prema bilančnoj shemi tu pratimo: kapital i rezerve, rezerviranja, dugoročne obveze, kratkoročne obveze i odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja.

Zastupljene stavke pasive su:

- kapital i rezerve: 13.644.950 kn
 - temeljni upisani kapital: 7.205.000 kn;
 - zadržana dobit: 4.260.951 kn;
 - dobit poslovne godine: 2.178.999 kn;
- rezerviranja: 1.142.020 kn
 - rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze: 602.753 kn;
 - rezerviranja za započete sudske sporove: 254.800 kn;
 - druga rezerviranja: 284.467 kn.
- dugoročne obveze: 56.932.471 kn
 - obveze prema bankama i drugim financ. institucijama: 9.916.720 kn;
 - ostale dugoročne obveze: 47.015.751 kn.
- kratkoročne obveze: 43.500.591 kn
 - obveze prema poduzetnicima unutar grupe: 983.638 kn;

- obveze prema bankama i dr.financ.institucijama: 20.953.169 kn;
- obveze za predujmove: 5.828 kn;
- obveze prema dobavljačima: 13.857.647 kn
- obveze prema zaposlenicima: 1.116.976 kn;
- obveze za poreze, doprinose i slična davanja: 1.094.995 kn,
- ostale kratkoročne obveze 5.488.338 kn.

Dana 15. prosinca 2016. godine Društvo je sklopilo Ugovor o podjeli s preuzimanjem društva kapitala između Rijeka promet Rijeka, Fiumara 13, upisanog u registarski uložak s matičnim brojem subjekta (MBS) 040129320, OIB 46811281375 Trgovačkog suda u Rijeci, odvajanjem s preuzimanjem dijela imovne, obveza i kapitala društva Rijeka promet od strane društva Rijeka plus Rijeka, Školjić 15, upisanog u registarski uložak s matičnim brojem subjekta (MBS) 040305467, OIB 83938812619 Trgovačkog suda u Rijeci. U nastavku se navode stavke preuzetog dijela imovine, obveza i kapitala iz Rijeka prometa u Rijeka plus.

Prijenosom imovine koje su bile u vlasništvu društva Rijeka promet u društvo Rijeka plus, u 2016. godini značajno je porasla dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina, kao i kapital i obveze u društvu Rijeka plus. Prijenos imovine i pripadajućih obveza u Društvo temeljem Ugovora o podjeli na dan 31. prosinca 2016. godine prenesena je dugotrajna imovina i to zemljišta, građevinski objekti, oprema, imovina u pripremi i nematerijalna imovina nabavne vrijednosti 69.138.057 kuna, ispravka vrijednosti 24.266.571 kunu, odnosno neotpisane vrijednosti od 44.871.486 kuna.

Dana jamčevina plaćena u ranijim godinama po Ugovoru o nabavci i isporuci specijalnog vozila za prijevoz i uklanjanje vozila putem operativnog leasinga u iznosu od 107.623 kune prenesena je temeljem ugovora o podjeli.

Temeljem Ugovora o podjeli i izvršenog popisa preneseno je u Društvo sitnog inventara nabavne vrijednosti i ispravka vrijednosti od 232.117 kuna, preuzeto je potraživanja od kupaca za DPK i usluge pauka u iznosu od 2.834.273 kune, a ista su u tom iznosu i vrijednosno usklađena.

Ugovorom o podjeli s preuzimanjem temeljni kapital Društva povećao se s iznosa od 20.000,00 kuna za iznos od 7.185.000,00 kuna na iznos od 7.205.000,00 kuna. Radi izvršene podjele s preuzimanjem zadržana dobit društva koja je prenesena iznosi 3.766.575 kuna.

Ostale dugoročne obveze za pravo građenja parkirališta Podpinjol iznose 564.094 kuna.

Preuzeta su rezerviranja u ukupnom iznosu od 539.267 kuna i to po sudskim sporovima u iznosu od 254.800 kuna te rezerviranja po poreznom rješenju iz 2014. godine u iznosu od 284.467 kuna.

Društvo je Ugovorom o podjeli s preuzimanjem društva kapitala RIJEKA PROMET d.d. Rijeka prenio Ugovor o financijskom leasingu nekretnine HR/051100023 za garažu Kantrida potpisanog dana 26.08.2008. godine sklopljen sa HYPO-LEASING KROATIEN d.o.o. (koji je rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu dana 09.12.2014. godine Tt-14/27944-2 promijenio naziv u HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o.) u iznosu od 20.953.169 kuna.

Davatelj leasinga pristao je na učinjeni prijenos gospodarske cjeline, ali uz uvjet istovremene izmjene vremena trajanja leasinga na rok do 31. prosinca 2017. godine. U skladu s time prenio se na Društvo kao novog primatelja leasinga Ugovor o financijskom leasingu nekretnine uz uvjet reprograma, sa novim otplatnim planom, odnosno sklapanjem Aneksa Ugovora. Aneksom navedenoga Ugovora o financijskom leasingu pristupa se reprogramu otplate preostalog iznosa glavnice i to na način da se otplatni plan mijenja u dijelu koji se odnosi na preostale mjesečne rate za leasing tako da se skraćuje rok otplate i uvodi ostatak vrijednosti. Društvo će preostale rate isplatiti u 12 mjesečnih rata, u jednakim obrocima, svaki u iznosu od 36.351 EUR, plativo u kunskoj protuvrijednosti po srednjem tečaju HNB na dan plaćanja, s tim da prva rata za leasing dopijeva dana 2. siječnja 2017. godine, a zadnja rata dopijeva dana 1. prosinca 2017. godine. Ostatak vrijednosti objekta leasinga iznosi 2.355.000,00 EUR, u protuvrijednosti u kunama dopijeva na naplatu 31. prosinca 2017. godine.

Odgođeno plaćanje troškova i prihoda budućeg razdoblja iznosi 11.971.244 kn, a najvećim dijelom odnosi se na razgraničenja prihoda od sufinanciranja izgradnje garaže Kantrida u iznosu do 11.735.373,15 kn.

4.3. PREUZIMANJE DIJELA IMOVINE, OBVEZA I KAPITALA OD RIJEKA PROMETA D.D.

RIJEKA PROMET 31.
prosina 2016.

AKTIVA

<i>Nematerijalna imovina</i>	834.106
<i>Materijalna imovina</i>	44.037.380
<i>Dugotrajna potraživanja</i>	107.623
<i>Ukupno dugotrajna imovina</i>	44.979.109
<i>Kratkotrajna imovina</i>	
<i>Potraživanja od kupaca</i>	-
<i>Zalihe</i>	-
<i>Ukupno kratkotrajna imovina</i>	-
<i>Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi</i>	-

UKUPNO AKTIVA

44.979.109

PASIVA

<i>Temeljni kapital</i>	7.185.000
<i>Kapitalne rezerve</i>	-
<i>Zadržana dobit</i>	3.766.335
<i>Ukupno kapital</i>	10.951.335
<i>Dugoročne obveze</i>	564.094
<i>Rezerviranja</i>	539.267
<i>Kratkoročne obveze</i>	20.953.169
<i>Odgodeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja</i>	11.971.244

UKUPNO PASIVA

44.979.109

5. POKAZATELJI POSLOVANJA

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

POKAZATELJI POSLOVANJA

OPIS	2015.	2016.
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,93	0,19
Koeficijent obrta potraživanja	5,33	5,62
Trajanje naplate potraživanja	68,42	65,08
Vezivanja zaliha u danima	0,53	0,69
Stupanj zaduženosti	0,88	0,79
Omjer tuđeg i vlastitog kapitala	14,45	7,36
Stupanj samofinanciranja	0,06	0,11
Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja	1,02	1,06

Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje potrebu korištenja tuđih sredstava za tekuća plaćanja. Izračunava se iz odnosa kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza. Dok se ne dosegne koeficijent 1 postoji obveza za angažiranjem tuđih sredstava za financiranje, a prema ostvarenom koeficijentu (0,19) vidljivo je da je bilo potrebe za angažmanom tuđih sredstava za tekuća plaćanja.

Koeficijent tekuće likvidnosti

$$\text{koeficijent tekuće likvidnosti 31.12.2016.} = \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} = \frac{8.468.540}{43.500.591} = 0,19$$

Koeficijent obrta potraživanja proizlazi iz odnosa prihoda od prodaje i prosječnih mjesečnih potraživanja, a pokazuje koliko novčanih jedinica prodaje se može ostvariti s 1,00 kn uloženom u potraživanja. Pokazatelj za 2016. godinu ukazuje da se za 1,00 kn uloženu u potraživanja realiziralo 5,62 kn prihoda od prodaje.

Koeficijent obrtaja potraživanja

$$\text{koeficijent obrta potraživanja 31.12.2016.} = \frac{\text{prihodi od prodaje}}{\text{potraživanja od kupaca}} = \frac{52.312.061}{9.301.841} = 5,62$$

Na osnovi koeficijenta obrta potraživanja moguće je izračunati prosječno **trajanje naplate potraživanja** kao omjer broja dana u godini i koeficijenta obrtaja potraživanja, a izračunato prosječno vrijeme naplate potraživanja je 65 dana.

Trajanje naplate potraživanja

$$\text{trajanje naplate potraživanja 2016.} = \frac{\text{broj dana u godini}}{\text{koeficijent obrtaja potraživanja}} = \frac{366}{6} = 65,08$$

Izračun **vezivanja zaliha u danima** tijekom godine pokazuje kolika je stvarna potreba za nabavkom tijekom godine. Izračunava se kao omjer prosječnih zaliha iz bilance tekuće godine i poslovnih prihoda, pomnoženo s brojem dana u godini. Dani vezivanja zaliha tijekom 2016. godine iznose 0,69. Podatak da se zalihe nabavljaju za poslovni ciklus koji je kraći od dana, ukazuje da ni nema potrebe za stvaranjem zaliha.

Vezivanje zaliha u danima

$$\text{vezivanje zaliha u danima u 2016. g.} = \frac{\text{Ø zalihe iz bilance tekuće godine}}{\text{poslovni prihodi}} = \frac{99.604}{52.777.712} * 366 = 0,69$$

Pokazatelj stupnja zaduženosti pokazuje do koje mjere društvo koristi zaduživanje kao oblik financiranja, odnosno koji je postotak imovine nabavljen zaduživanjem. Izračunava se kao omjer ukupnih obveza (kratkoročnih i dugoročnih) i ukupne aktive. Što je veći odnos ukupne obveze i aktive, veći je financijski rizik, a što je manji, niži je financijski rizik. U pravilu bi vrijednost koeficijenta zaduženosti trebala biti 0,5 ili manja. Stupanj zaduženosti za 2016. godinu iznosi 0,79 i ukazuje na prisutnost rizika financiranja ukupne imovine.

Stupanj zaduženosti

$$\text{pokazatelj zaduženosti 31.12.2016.} = \frac{\text{ukupne obveze (kratkoročne i dugoročne)}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{100.433.062}{127.750.458} = 0,79$$

Pokazatelj omjera tuđeg i vlastitog kapitala izračunava se iz omjera ukupnih obveza (tuđi kapital) i vlastitog (saldiranog) kapitala i pokazuje da se na 1,00 kn vlastitog kapitala koristi 7,36 kn sredstava iz tuđih izvora.

Omjer tuđeg i vlastitog kapitala

$$\text{omjer tuđeg i vl.kapitala 31.12.2016.} = \frac{\text{ukupne obveze (tuđi kapital)}}{\text{vlastiti kapital (saldiran)}} = \frac{100.433.062}{13.644.950} = 7,36$$

Koliki je **stupanj samofinanciranja** pokazuje odnos vlastitog (saldiranog) kapitala i ukupne aktive. Vlastitim sredstvima može se financirati poslovanje samo sa 10,68%. Za nedostajući dio potrebno je zaduživanje, odnosno tuđe sufinanciranje.

Stupanj samofinanciranja

$$\text{pokazatelj samofinanciranja na dan 31.12.2016.} = \frac{\text{vlastiti kapital}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{13.644.950}{127.750.458} = 0,11$$

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja izračunava se na temelju računa dobiti i gubitka. Mjeri odnos prihoda i rashoda i pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Ukoliko je vrijednost koeficijenta veća od 1, to znači da poduzeće posluje s dobitkom. Realizirani koeficijent za 2016. godinu iznosi 1,06.

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja

$$\text{koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja 2016. god.} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupni rashodi}} = \frac{52.808.173}{50.047.452} = 1,06$$

6. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

U 2016. godini investicije u osnovna sredstva ukupno iznose 143.189.065,89 kn, od čega su aktivirana osnovna sredstva u iznosu od 143.080.875,89 kn, a na dan 31.12.2016. godine knjigovodstveno se vodi kao investicija u tijeku iznos od 5.000,00 kn, a kao materijalna imovina u pripremi iznos od 103.190,00 kn (od toga 73.190,00 kn po diobenoj bilanci). Realizirane investicije u 2016. godini financirane su vlastitim sredstvima, od čega je 142.769.855,09 kn iz 2016. godine, a 311.020,80 kn su utrošena sredstva u 2015. godini.

Većina ukupno uložениh sredstava za investicije u 2016. godini vezana je za Službu parkiranja. Naime Rebalansom plana za 2016. godinu do kraja godine očekivao se prijenos imovine koje su u vlasništvu društva Rijeka promet u društvo Rijeka plus.

U 2016. godini Rijeka plus kupio je od Rijeka prometa osnovnih sredstava u iznosu od 72.050.251,51 kn (zemljište, objekt, oprema) i sitnog inventara 116.438,40 kn, a po diobenoj bilanci izvršen je prijenos osnovnih sredstava u iznosu od sadašnje vrijednosti 69.064.866,75 kn. Ulaganje u osnovna sredstva ukupno iznosi 141.115.118,28 kn. Pored ovih kupljenih/preuzetih osnovnih sredstava iz Rijeka prometa u 2016. godini, Rijeka plus uložio je i u nova osnovna sredstva iznos od 1.762.926,83 kn, od čega se iznos od 108.190,00 kn odnosi na materijalnu imovinu u pripremi i investicije u tijeku.

Najveći dio aktiviranih osnovnih sredstava 60,4% ili 86.468.763,78 kn odnosi se na građevinske objekte, od tog iznosa se 86.063.070,98 kn odnosi se na građevinske objekte preuzete iz Rijeka prometa (diobena bilanca i kupljeno).

U zemljište je uloženo 28,7% ili 41.053.975,52 kn što je vrijednost preuzetog zemljišta iz Rijeka prometa

U ostala osnovna sredstva uloženo je 10,9% ili 15.558.136,59 kn od čega se također najveći dio odnosi na sredstva preuzeta od Rijeka prometa (13.998.071,76 kn), a odnose se na opremu koja je preuzeta zajedno s parkiralištima.

U sljedećoj tablici prikazane su investicije po vrstama knjigovodstvenog praćenja.

REALIZIRANE INVESTICIJE U 2016. GODINI

OPIS		REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENO 2016.	NAPOMENA
1.	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	200.000,00	86.468.763,78	
	- Proširenje parkirališta KBC Kantrida	200.000,00	405.692,80	Parkiralište KBC - Kantrida
	- Građevinski objekti kupljeni od Rijeka prometa		31.168.072,86	Garažni objekt Zagrad B
	- Građevinski objekti prijenos OSA iz Rijeka prometa po diobenoj bilanci		54.894.998,12	Garaže Kantrida, Clottina Čandekova, parkirališta R Benčić, Podpinjot i ostali građevinski objekti
2.	ZEMLJIŠTE	0,00	41.053.975,52	
	- Zemljište kupljeno od Rijeka prometa	0,00	34.496.390,87	Zemljište na Žabici i u Barčićevoj (Zagrad B)
	- Zemljište prijenos OSA iz Rijeka prometa po diobenoj bilanci		6.557.584,65	Zemljište na Kantridi i u Čandekovoj (Andrea)
3.	TRANSPORTNA SREDSTVA	6.700.000,00	0,00	
3.1.	TERETNA I VUČNA VOZILA	6.700.000,00	0,00	
	- Turistički autobus (2 kom á 2.250.000,00 kn)	4.500.000,00		
	- Pauk vozilo (2 kom á 1.100.000,00 kn)	2.200.000,00		
4.	OSTALA OSNOVNA SREDSTVA	3.637.000,00	15.558.136,59	
4.1.	Računalni programi i ostala prava i ulag. u tuđu imov.radi prava korišt.		1.832.119,22	
	- Ulaganja u računalne programe	642.000,00	239.446,62	nove nabavke
	- Ulaganje na tuđ.imovini radi prav.kor. i projekti i rač.programi		1.476.012,60	prijenos po diobenoj bilanci (ulaganja na tuđ.imovini radi prava kor.) i izdaci za projekte i računalne programe
	- Ulaganje na tuđoj imovini radi prava korištenja		116.660,00	uređenje parkirnog prostora u garaži KD Autotrolej
4.2.	Dugogodišnje naknade za pravo građenja		902.550,00	prijenos po diobenoj bilanci
4.3.	Oprema i ostala sredstva		12.738.753,38	
	- Ostala oprema	2.950.000,00	1.200.239,20	nove nabavke
	- Elektronička računala i ostala oprema		1.424.828,16	prijenos po diobenoj bilanci i kupnja (Zagrad B)
	- Oprema za grijanje ventilacija održavanje prostora i hlađenje		1.435.675,12	prijenos po diobenoj bilanci i kupnja (Zagrad B)
	- Oprema za protupožarnu zaštitu		959.787,10	prijenos po diobenoj bilanci i kupnja (Zagrad B)
	- Telekomunikacijska oprema		268.337,93	prijenos po diobenoj bilanci i kupnja (Zagrad B)
	- Ostala oprema		7.395.479,76	prijenos po diobenoj bilanci i kupnja (Zagrad B)
	- Ostala sredstva		54.406,11	
4.4.	Uredsko pokućstvo	45.000,00	20.790,00	
	- Uredsko pokućstvo	45.000,00	1.783,00	nove nabavke
	- Uredsko pokućstvo		19.007,00	prijenos po diobenoj bilanci
4.5.	Alati		63.923,99	
	- Alati		1.936,01	nove nabavke
	- Alati		61.987,98	prijenos po diobenoj bilanci
UKUPNO AKTIVIRANE INVESTICIJE		10.537.000,00	143.080.875,89	

INVESTICIJE U TIJEKU		0,00	5.000,00	
	KBC Sušak Kantrida		5.000,00	
MATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI		0,00	103.190,00	
	Projekt gradska kartica		103.190,00	prijenos po diobenoj bilanci i ulaganje

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

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

Reorganizacija komunalnih i trgovačkih društava u vlasništvu Grada Rijeke započeta 2015. godine nastavila se tijekom 2016. godine prelaskom radnika i djelatnosti iz društava KD Čistoća od 01.10.2016. godine.

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

izvješćivanjem svojih vlasnika, regulatornih i državnih institucija, lokalnih zajednica, korisnika kao i poslovnih partnera.

8. UPOTREBA FINACIJSKIH INSTRUMENTATA, CILJEVI UPRAVLJANJA FINACIJSKIM RIZICIMA, IZLOŽENOST VALUTNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU TIJEKA GOTOVINE

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

Valutni rizik

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

Rizik likvidnosti i rizik novčanog tijeka

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

9. ZAKLJUČAK

- U predočenom Izvještaju o poslovanju za 2016. godinu, kroz različite aspekte, prikazani su prirodni i financijski pokazatelji poslovanja Društva kao i promjene na imovini i izvorima imovine.
- Izvješće za 2016. godinu sačinjeno je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN 78/15 – 120/16) i Zakonom o trgovačkim društvima (NN 111/93 – 110/15).
- Prema knjigovodstvenim podacima za 2016. godinu ostvareni prihodi iznose 52.808.172,49 kn, rashodi iznose 50.047.451,77 kn, a knjigovodstveni rezultat je dobit nakon oporezivanja u iznosu od 2.178.999,06 kn. Ostvareni ukupni prihodi i rashodi u 2016. godini u velikom su porastu u odnosu na 2015. godinu s obzirom da se podaci za 2015. godinu odnose samo na razdoblje svibanj-prosinac, od kada je provedena reorganizacija u KD Autotrolej (svibanj) i TD Rijeka promet (lipanj), a pored toga u 2016. godini provedena je reorganizacija i u KD Čistoća (listopad), te je zbog navedenih razloga usporedba podataka s 2015. godinom nerealna.
- U usporedbi s Rebalansom plana, u 2016. godini ostvareni prihodi veći su za 5,8%, dok su rashodi povećani za 6,3%, te je ostvarena dobit nakon oporezivanja 5,1% manja od planirane.
- Provedbom planirane reorganizacije društava u vlasništvu Grada Rijeke u 2015. i 2016. godini opseg djelatnosti Rijeka plusa proširen je na pružanje znatnog broja komercijalnih usluga.
- U cilju konačnog uređenja svih odnosa između Rijeka prometa i Rijeka plusa, nastalih kao posljedica novog organizacijskog modela tih dvaju trgovačkih društava nakon preuzimanja komercijalnih djelatnosti vezanih uz parkiranje i u pogledu prijenosa imovine koja je bila u

vlasništvu društva Rijeka promet u društvo Rijeka plus u 2016. godini u potpunosti je dovršena reorganizacija tog segmenta poslovanja Rijeka plusa.

- *Osnovna odrednica Društva i dalje je poboljšanje kvalitete pruženih usluga, povećanje broja poslovnih partnera, kao i želja za daljnjim proširenjem djelatnosti kroz pružanje širokog spektra različitih dodatnih komercijalnih usluga.*
- *Prema čl. 300. d, st. 2. ZTD, nakon što Skupština utvrdi Godišnje financijske izvještaje, Uprava Društva dužna je dostaviti Financijskoj agenciji Račun dobiti i gubitka, Bilješke uz financijske izvještaje, Odluku o utvrđivanju Godišnjih financijskih izvještaja i Odluku o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka radi javne objave na stranicama Financijske agencije.*

m. " Direktor ar



10. PRILOZI



IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Vlasnicima društva Rijeka Plus d.o.o.

Izvešće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva Rijeka Plus d.o.o. (dalje: "Društvo") koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2016., račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2016., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s HSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja. Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznajemo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

IAUDIT d.o.o. za reviziju, Rijeka

Jelačićev trg 7/I, Rijeka
Rijeka, 28. travnja 2017. godine


Boris Vidas
Član Uprave

IAUDIT d.o.o.
RIJEKA


Filip Zekan
Ovlašteni revizor

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2016. GODINU

BILANCA na dan 31.12.2016.

u kunama bez lipa

Naziv pozicije	2015.	2016.
AKTIVA		
A. POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B. DUGOTRAJNA IMOVINA	1.523.807	119.262.744
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	133.238	1.315.000
1. Izdaci za razvoj	0	0
2. Konc., patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ost.	133.238	1.211.810
3. Goodwill	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	0	103.190
II. MATERIJALNA IMOVINA	1.390.569	117.840.121
1. Zemljište	0	41.053.976
2. Građevinski objekti	89.797	68.351.024
3. Postrojenja i oprema	818.124	8.256.159
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	171.627	173.962
5. Biološka imovina	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	311.021	5.000
8. Ostala materijalna imovina	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	107.623
1. Udjeli (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjel. interesom	0	0
5. Ulaganja u ost. vrijednos. papire društava povez. sud. interesom	0	0
6. Dan zajmovi, depoziti i sl. društvima povezanim sudj. interesom	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	0	107.623
9. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	0	0
IV. POTRAŽIVANJA	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
3. Potraživanja od kupaca	0	0
4. Ostala potraživanja	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0	0
C. KRATKOTRAJNA IMOVINA	6.892.967	8.468.540
I. ZALIHE	49.931	119.382
1. Sirovine i materijal	49.931	119.382
2. Proizvodnja u tijeku	0	0
3. Gotovi proizvodi	0	0
4. Trgovačka roba	0	0
5. Predujmovi za zalihe	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0	0
7. Biološka imovina	0	0
II. POTRAŽIVANJA	5.757.411	6.138.215
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
3. Potraživanja od kupaca	3.835.958	4.143.918
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	309	905
5. Potraživanja od države i drugih institucija	1.885.330	1.992.440
6. Ostala potraživanja	35.814	952
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	54.033	99.861
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i sl. poduzetnicima unutar grupe	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjel. interesom	0	0
5. Ulaganja u ost. vrijednosne papire društava povezanih sud. interesom	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i sl. društvima povezanim sudj. interesom	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	0	0
9. Ostala financijska imovina	54.033	99.861
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	1.031.592	2.111.082
D. PLAĆ. TROŠ. BUD. RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	2.023	19.174
E. UKUPNA AKTIVA	8.418.797	127.750.458
F. IZVANBILANČNI ZAPISI	0	260

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2016. GODINU

BILANCA (nastavak)

u kunama bez lipa

Naziv pozicije	2015.	2016.
PASIVA		
A. KAPITAL I REZERVE	514.616	13.644.950
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	20.000	7.205.000
II. KAPITALNE REZERVE	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	0	0
1. Zakonske rezerve	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli	0	0
4. Statutarne rezerve	0	0
5. Ostale rezerve	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	19.952	4.260.951
1. Zadržana dobit	19.952	4.260.951
2. Preneseni gubitak	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE)	474.664	2.178.999
1. Dobit poslovne godine	474.664	2.178.999
2. Gubitak poslovne godine	0	0
VIII. MANJINSKI INTERES	0	0
B. REZERVIRANJA	0	1.142.020
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0	602.753
2. Rezerviranja za porezne obveze	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	0	254.800
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0	0
6. Druga rezerviranja	0	284.467
C. DUGOROČNE OBVEZE	0	56.932.471
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzet. unutar grupe	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeluj. interes.	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i sl. društava pov. sudj. interes.	0	0
5. Obveze za za zajmove, depozite i slično	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	9.916.720
7. Obveze za predujmove	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	0	47.015.751
11. Odgođena porezna obveza	0	0
D. KRATKOROČNE OBVEZE	7.434.890	43.500.591
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	724.439	983.638
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzet. unutar grupe	0	0
3. Obveze prema društ. povezanim sudjelujućim nteresima	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i sl. društ. pov. sudj. interesom	0	0
5. Obveze za za zajmove, depozite i slično	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	20.953.169
7. Obveze za predujmove	11.315	5.828
8. Obveze prema dobavljačima	4.861.244	13.857.647
9. Obveze po vrijednosnim papirima	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	1.034.824	1.116.976
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	763.801	1.094.995
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	39.267	5.488.338
E. ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHODA BUDUĆEG RAZD.	469.291	12.530.426
F. UKUPNA PASIVA	8.418.797	127.750.458
G. IZVANBILANČNI ZAPISI	0	260

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2016. GODINU

RAČUN DOBITKA I GUBITKA

za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.

u kunama bez lipa

Naziv pozicije	2015.	2016.
I. POSLOVNI PRIHODI	26.299.500	52.777.712
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Prihodi od prodaje	26.168.033	52.312.061
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	0	18.114
5. Ostali poslovni prihodi	131.467	447.537
II. POSLOVNI RASHODI	25.690.142	49.676.387
1. Promjene vrijed. zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda	0	0
2. Materijalni troškovi	12.521.459	23.669.238
a) Troškovi sirovina i materijala	1.024.397	1.703.695
b) Troškovi prodane robe	3.109.897	5.545.853
c) Ostali vanjski troškovi	8.387.165	16.419.690
3. Troškovi osoblja	10.597.534	18.203.318
a) Neto plaće i nadnice	6.821.524	11.694.548
b) Troškovi poreza i doprinosi iz plaće	2.220.664	3.837.294
c) Doprinosi na plaće	1.555.346	2.671.476
4. Amortizacija	7.679	574.526
5. Ostali troškovi	2.319.305	5.665.855
6. Vrijednosno usklađivanje	225.298	746.553
a) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine	0	0
b) Vrijednosno usklađivanje kratkoročne imovine	225.298	746.553
7. Rezerviranja	0	602.753
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0	602.753
b) Rezerviranja za porezne obveze	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0	0
f) Druga rezerviranja	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	18.867	214.144
III. FINANCIJSKI PRIHODI	512	30.461
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) povezanih poduzetnika	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih ulaganja i zajmova unutar grupe	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa unutar grupe	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financ. prihodi iz odnosa unutar grupe	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	512	30.396
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	0	65
9. Nerealizirani dobitci (prihodi)	0	0
10. Ostali financijski prihodi	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	3.513	371.065
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi unutar grupe	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi unutar grupe	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	3.513	329.216
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	0	41.849
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	0	0
7. Ostali financijski rashodi	0	0
V. UDIO U DOBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI	26.300.012	52.808.173
X. UKUPNI RASHODI	25.693.655	50.047.452
XI. DOBITAK ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	606.357	2.760.721
1. Dobitak prije oporezivanja	606.357	2.760.721
2. Gubitak prije oporezivanja	0	0
XII. POREZ NA DOBITAK	131.693	581.722
XIII. DOBITAK ILI GUBITAK RAZDOBLJA	474.664	2.178.999
1. DOBITAK RAZDOBLJA	474.664	2.178.999
2. GUBITAK RAZDOBLJA	0	0

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2016. GODINU

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU za godinu završenu 31.12.2016.

u kunama bez lipa

NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	2015.	2016.
1. Dobit prije oporezivanja	606.357	2.760.721
2. Usklađenja:	11.704	2.118.072
a) Amortizacija	7.679	574.526
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-
c) Dobici i gubici od prodaje, nerealizirani dobici i gubici i vrijednosna usklađenja financijske imovine	-	-
d) Prihodi od kamata i dividendi	512	30.396
e) Rashodi od kamata	3.513	329.216
f) Rezerviranja	-	1.142.020
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	-	41.914
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	-	-
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu	618.061	4.878.793
3. Promjene u radnom kapitalu	1.943.212	20.553.755
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	7.032.586	21.205.008
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	-5.767.853	-564.651
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	-28.383	-69.451
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	706.862	-17.151
II. Novac iz poslovanja	2.561.273	25.432.548
4. Novčani izdaci za kamate	-3.513	-
5. Plaćeni porez na dobit	-2.939	-103.574
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	2.554.821	25.328.973
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	-	-
3. Novčani primici od kamata	-	-
4. Novčani primici od dividendi	-	-
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	-	-
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	-	564.094
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	-	564.094
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-1.531.486	-118.205.840
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	-	-
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	-	-
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	-	-
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-	-
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-1.531.486	-118.205.840
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-1.531.486	-117.641.746
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	-	7.185.000
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	-	-
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	-	82.440.928
4. Ostali primici od financijskih aktivnosti	-	3.766.335
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	-	93.392.263
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	-	-
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	-	-
3. Novčani izdaci za financijski najam	-	-
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	-	-
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-	-
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-	-
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	-	93.392.263
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	-	-
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	1.023.335	1.079.490
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	8.257	1.031.592
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	1.031.592	2.111.082

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2016. GODINU

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU za godinu završenu 31.12.2016.

u kunama bez lipa

Opis promjene	Temeljni kapital	dobit	kapital
Stanje 1. siječnja 2015.	20.000	19.952	39.952
<i>Dobit za godinu</i>	-	474.664	474.664
Stanje 31. prosinca 2015.	20.000	494.616	514.616
Stanje 1. siječnja 2016.	20.000	494.616	514.616
<i>Povećanje temeljnog kapitala</i>	7.185.000	-	7.185.000
<i>Donos podjelom Društva Rijeka Promet d.d.</i>	-	3.766.335	3.766.335
<i>Dobit za godinu</i>	-	2.178.999	2.178.999
Stanje 31. prosinca 2016.	7.205.000	6.439.950	13.644.950