

**IZVJEŠĆE**  
**o poslovanju TD RIJEKA plus d.o.o. za 2021. godinu**



REPUBLIKA HRVATSKA  
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA  
**GRAD RIJEKA**  
Gradonačelnik

Rijeka, 6. 7. 2022.

**Gradsko vijeće Grada Rijeke**  
n/r predsjednice Ane Trošelj

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, 12/17, 9/18, 11/18-pročišćeni tekst, 2/20 i 3/21) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje **Izvešće o poslovanju TD RIJEKA plus d.o.o. za 2021. godinu.**

Na temelju članka 66. stavka 3. Poslovnika Gradskog vijeća Grada Rijeke („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 29/09, 14/13 i 22/13-ispr. i „Službene novine Grada Rijeke“ broj 10/17, 14/18, 2/19-pročišćeni tekst, 2/20 i 3/21) za izvjestitelje na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke određujem Maju Malnar, pročelnicu Odjela gradske uprave za komunalni sustav i dr.sc. Željka Smojvera, direktora TD RIJEKA plus d.o.o..



**GRADONAČELNIK**

**Miroslav FILIPOVIĆ**

**RIJEKA**PLUS<sup>+</sup>

**Izvještaj o poslovanju za  
2021. godinu**

<b>I. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE</b>	<b>1</b>
1. OPĆI PODACI	1
2. BILANCA	3
2.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE AKTIVA	3
2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE	7
3. RAČUN DOBITI I GUBITKA	16
4. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA	20
5. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU	20
6. POKAZATELJI POSLOVANJA	21
<b>II. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA</b>	<b>25</b>
1. UVOD	25
2. NATURALNI POKAZATELJI	26
3. BROJ ZAPOSLENIH	36
4. FINANCIJSKI POKAZATELJI	37
4.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA	37
4.1.1. PRIHODI	38
4.1.2. TROŠKOVI	39
4.1.3. FINANCIJSKI REZULTAT	43
5. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA	44
6. UPOTREBA FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA, CILJEVI UPRAVLJANJA FINANCIJSKIM RIZICIMA, IZLOŽENOST VALUTNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU TIJEKA GOTOVINE	46
<b>III. ZAKLJUČAK</b>	<b>47</b>
PRILOZI	49

## I. BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

### 1. OPĆI PODACI

Trgovačko društvo RIJEKA plus d.o.o., („Društvo“) sa sjedištem u Rijeci, na adresi Blaža Polića 2, registrirano je kao društvo s ograničenom odgovornošću, u skladu sa zakonima Republike Hrvatske. Društvo je osnovano 3. svibnja 2013. godine i upisano je u Registar Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta (MBS): 040305467. Upisani temeljni kapital Društva je 20.000 kuna.

Trgovačko društvo RIJEKA plus društvo s ograničenom odgovornošću za usluge, sa sjedištem u Rijeci Školjić 15, osnovao je KD AUTOTROLEJ d.o.o. Rijeka 2013. godine pod nazivom AUTOTROLEJ plus d.o.o.. KD AUTOTROLEJ d.o.o. držao je jedan poslovni udio u iznosu od 20.000 kuna.

U siječnju 2015. godine temeljem sklopljenog Ugovora o prijenosu i preuzimanju poslovnog udjela u društvu AUTOTROLEJ plus d.o.o. između društva KD AUTOTROLEJ i trgovačkog društva Poslovni sustavi d.o.o. isti je prodan u cijelosti te je došlo do promjene naziva društva u RIJEKA plus d.o.o.

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

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

Trgovački sud u Rijeci proveo je, 11. siječnja 2017. godine, upis podjele subjekta upisa i promjenu jedinog člana društva s ograničenom odgovornošću u više članova, povećanje temeljnog kapitala i promjenu oblika akta o osnivanju.

Odlukom Skupštine Društva od 4. svibnja 2017. temeljni kapital Društva povećan je uplatom u novcu i unosom prava u Društvo s iznosa od 7.205.000,00 kn za iznos od 10.677.500,00 kn na iznos od 17.882.500,00 kn.

Odlukom Skupštine Društva od 27. prosinca 2017. temeljni kapital Društva povećan je unosom prava i uplatom u novcu s iznosa od 17.882.500,00 kn za iznos od 3.000.000,00 kn na iznos od 20.882.500,00 kn.

Odlukom Skupštine Društva od 20. prosinca 2018. temeljni kapital Društva povećan je unosom prava i uplatom u novcu s iznosa od 20.882.500,00 kn za iznos od 2.371.200,00 kn na iznos od 23.253.700,00 kn, na način da se za navedeni iznos povećao postojeći poslovni udjel člana društva Grada Rijeke.

Odlukom Skupštine Društva od 08. siječnja 2019. temeljni kapital Društva povećan je uplatom u novcu s iznosa od 23.253.700,00 kn za iznos od 3.395.000,00 kn na iznos od 26.648.700,00 kn.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### OPĆI PODACI (nastavak)

Odlukom Skupštine Društva od 29. lipnja 2020. godine temeljni kapital povećan je uplatom u novcu s iznosa od 26.648.700,00 kn za iznos od 2.200.500 kuna na iznos od 28.849.200,00 kn. Odlukom Skupštine Društva od 29. prosinca 2020. godine temeljni kapital je povećan uplatom u novcu s iznosa od 28.849.200,00 kn za iznos od 2.147.300,00 kn na iznos od 30.996.500,00 kn.

Odlukom Skupštine Društva od 8. siječnja 2021. godine temeljni kapital povećan je uplatom u novcu s iznosa od 30.996.500,00 kn za iznos od 2.650.300,00 kn na iznos od 33.646.800,00 kn. Odlukom Skupštine Društva od 28. prosinca 2021. godine temeljni kapital je povećan uplatom u novcu s iznosa od 33.646.800,00 kn za iznos od 2.579.400,00 kn na iznos od 36.226.200,00 kn.

Članovi Društva:

Član	Postotak temeljnog kapitala nakon povećanja	Nominalni iznos
Grad Rijeka	100,00%	36.226.200

Osnovne djelatnosti Društva su održavanje i popravak motornih vozila, usluge na parkiralištima, premještanje vozila i tržnice na malo.

#### Nadzorni odbor:

Vladimir Predrag, predsjednik  
Maja Malnar, zamjenik predsjednika  
Danijel Frka, član  
Bojan Milić, član  
Nenad Ristić, član

#### Uprava Društva:

Članovi Uprave tijekom 2021. godine i do izdavanja ovih izvještaja su:

Ime	Pozicija	Razdoblje
Željko Smojver	Direktor, zastupa Društvo pojedinačno i samostalno	Od 30. travnja 2014. godine

Društvo je na dan 31. prosinca 2021. godine imalo zaposleno 145 djelatnika (31. prosinca 2020.: 153). Društvo je u 2021. imalo prosječno zaposleno 149 djelatnika (2020: 203).

#### Sažetak značajnih računovodstvenih politika - osnove sastavljanja

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su sukladno računovodstvenim propisima važećim u Republici Hrvatskoj. Računovodstveni propisi važeći u Republici Hrvatskoj počivaju na odredbama Zakona o računovodstvu („ZoR”). Sukladno članku 5. ZoR-a Društvo pripada u kategoriju srednjih poduzetnika.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### OPĆI PODACI (nastavak)

Ovi poduzetnici sastavljaju i prezentiraju godišnje financijske izvještaje primjenom Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja („HSFI”) koji su usvojeni od strane Odbora za standarde financijskog izvještavanja (“OSFI”) i objavljeni u Narodnim novinama Republike Hrvatske.

Financijski izvještaji sastavljeni su prema načelu povijesnih troškova s iznimkom financijske imovine raspoložive za prodaju i dugotrajne materijalne imovine klasificirane kao zemljišta i ulaganja u nekretnine koja se mjere po fer vrijednosti.

## 2. BILANCA

### 2.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE AKTIVA

#### NEMATERIJALNA IMOVINA

<i>(svi iznosi iskazani su u kunama)</i>	Nematerijalna Imovina	Nematerijalna imovina u pripremi	Ukupno
<b>Nabavna vrijednost:</b>			
<b>Stanje na dan 1. siječnja 2021.</b>	<b>4.230.402</b>	<b>82.400</b>	<b>4.312.802</b>
Prijenos s materijalne imovine	1.083.980	0	1.083.980
Prijenos sa imovine u pripremi	629.663	-629.663	0
Povećanja	0	617.263	617.263
Smanjenja	-40.390	0	-40.390
<b>Stanje na dan 31. prosinca 2021.</b>	<b>5.903.655</b>	<b>70.000</b>	<b>5.973.655</b>
<b>Ispravak vrijednosti:</b>			
<b>Stanje na dan 1. siječnja 2021.</b>	<b>2.745.461</b>	<b>0</b>	<b>2.745.461</b>
Amortizacija	615.106	0	615.106
Smanjenja	-40.390	0	-40.390
<b>Stanje na dan 31. prosinca 2021.</b>	<b>3.320.177</b>	<b>0</b>	<b>3.320.177</b>
<b>Sadašnja vrijednost na dan 1. siječnja 2021.</b>	<b>1.484.941</b>	<b>82.400</b>	<b>1.567.341</b>
<b>Sadašnja vrijednost na dan 31. prosinca 2021.</b>	<b>2.583.478</b>	<b>70.000</b>	<b>2.653.478</b>

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### MATERIJALNA IMOVINA

<i>(svi iznosi iskazani su u kunama)</i>	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	Biološka imovina	Materijalna imovina u pripremi	Ulaganja u nekretnine	Ukupno
<b>Nabavna vrijednost:</b>								
<b>Stanje na dan 1. siječnja 2021.</b>	<b>13.567.617</b>	<b>91.186.051</b>	<b>17.344.001</b>	<b>1.842.350</b>	<b>64.675</b>	<b>0</b>	<b>28.360.801</b>	<b>152.365.495</b>
Prijenos na nematerijalnu imovinu	0	0	0	0	0	-1.083.980	0	-1.083.980
Prijenos sa imovine u pripremi	0	118.895	363.481	77.746	0	-560.123	0	0
Povećanja	0	0	0	0	0	1.644.103	0	1.644.103
Smanjenja	0	-18.900	-986.920	-139.504	0	0	0	-1.145.323
<b>Stanje na dan 31. prosinca 2021.</b>	<b>13.567.617</b>	<b>91.286.046</b>	<b>16.720.563</b>	<b>1.780.593</b>	<b>64.675</b>	<b>0</b>	<b>28.360.801</b>	<b>151.780.295</b>
<b>Ispravak vrijednosti:</b>								
<b>Stanje na dan 1. siječnja 2021.</b>	<b>0</b>	<b>31.976.641</b>	<b>14.797.704</b>	<b>943.313</b>	<b>17.247</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47.734.905</b>
Amortizacija	0	3.699.597	1.196.107	157.240	6.468	0	0	5.059.411
Smanjenja	0	-18.900	-919.046	-78.922	0	0	0	-1.016.868
<b>Stanje na dan 31. prosinca 2021.</b>	<b>0</b>	<b>35.657.338</b>	<b>15.074.765</b>	<b>1.021.632</b>	<b>23.714</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51.777.449</b>
<b>Sadašnja vrijednost na dan 1. siječnja 2021.</b>	<b>13.567.617</b>	<b>59.209.409</b>	<b>2.546.297</b>	<b>899.037</b>	<b>47.428</b>	<b>0</b>	<b>28.360.801</b>	<b>104.630.590</b>
<b>Sadašnja vrijednost na dan 31. prosinca 2021.</b>	<b>13.567.617</b>	<b>55.628.708</b>	<b>1.645.798</b>	<b>758.961</b>	<b>40.961</b>	<b>0</b>	<b>28.360.801</b>	<b>100.002.846</b>

Na dan 31. prosinca 2021. godine neto knjigovodstvena vrijednost građevinskih objekata i zemljišta nad kojim je upisano založno pravo, kao instrument osiguranja primljenih posudbi (bilješka Dugoročne obveze, bilješka Obveze prema grupi, financijskim institucijama i dobavljačima), iznosi 62.484.507 kuna (2020.: 65.451.908 kuna).



## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	<b>31. prosinac 2020.</b>	<b>31. prosinac 2021.</b>
	<i>(u kunama)</i>	
Potraživanja od kupaca		
Potraživanja od kupaca - povezane osobe	12.806.804	7.428.786
Potraživanja za dnevnu parkirnu kartu	1.782.404	2.041.681
Potraživanja za usluge premještanja vozila	317.908	251.491
Usluge naplate parkiranja	461.712	659.428
Potraživanja za usluge djelatnosti tržnica	1.952.253	904.998
Ispravak vrijednosti kupaca - parkiranje i usluge premještanja vozila	-2.224.018	-2.312.481
Usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	174.744	101.899
Usluge održavanja i popravka vozila	13.649	520
Potraživanja u sporu	179.679	262.532
	<b>2.658.331</b>	<b>1.910.068</b>
	<b>15.465.135</b>	<b>9.338.854</b>

Kretanje vrijednosnog usklađenja spornih potraživanja od kupaca:

	<b>31. prosinac 2020.</b>	<b>31. prosinac 2021.</b>
	<i>(u kunama)</i>	
<b>Na početku razdoblja</b>	<b>4.103.568</b>	<b>2.224.018</b>
Vrijednosna usklađenja potraživanja /i/	1.716.396	779.383
Naplaćena prethodno vrijednosno usklađena potraživanja	-427.035	-623.578
Ukidanje prethodno vrijednosno usklađenih potraživanja	0	0
Otpisana prethodno vrijednosno usklađena potraživanja	-3.168.911	-67.342
<b>Na kraju razdoblja</b>	<b>2.224.018</b>	<b>2.312.481</b>

/i/ Društvo je tijekom 2021. godine izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca u iznosu od 779.383 kn (2020.: 1.716.396 kn). Istovremeno otpisana su prethodno vrijednosno usklađena potraživanja od kupaca u iznosu od 67.342 kuna (2020.: 3.168.911 kuna) dok su naplaćena prethodno vrijednosno usklađena potraživanja u iznosu od 623.578 kuna (2020.: 427.035 kuna).

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

---

### POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I OSTALA POTRAŽIVANJA

Potraživanja od države i ostala potraživanja na dan 31. prosinca 2021. godine iznose 929.828 kuna (2020.:1.317.859) i sastoje se od sljedećih potraživanja:

	<b>31. prosinac 2020.</b>	<b>31. prosinac 2021.</b>
	<i>(u kunama)</i>	
Potraživanja za PDV	67.743	156.456
Potraživanja za Porez na dobit	822.709	443.456
Ostala potraživanja od države	281.959	269.303
Ostala potraživanja	145.448	60.613
	<b>1.317.859</b>	<b>929.828</b>

### NOVAC NA RAČUNU I U BLAGAJNI

Na dan 31. prosinca 2021. godine Društvo raspolaže sa 1.807.949 kn novca na računu i u blagajni (2020.: 3.016.249 kuna) iz sljedećih izvora:

	<b>31. prosinac 2020.</b>	<b>31. prosinac 2021.</b>
	<i>(u kunama)</i>	
Žiro račun	2.823.254	1.577.695
Novac u blagajni	192.915	230.172
Devizni račun	80	82
	<b>3.016.249</b>	<b>1.807.949</b>

### PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Unaprijed plaćeni troškovi na dan 31. prosinca 2021. godine iznose 91.611 kuna (2020.: 222.693 kuna) i najvećim se dijelom odnose na unaprijed plaćene troškove osiguranja imovine u iznosu od 65.648 kuna (2020.: 216.008 kuna).

## 2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE

### KAPITAL I REZERVE

Na dan 31. prosinca 2021. godine upisani temeljni kapital Društva iznosi 36.266.200 kuna (2020.: 30.996.500 kuna). Jedinu član Društva je Grad Rijeka, sa 100% udjela odnosno glasačkih i upravljačkih prava.

Provedbom Odluke Gradskog vijeća Grada Rijeke od 22. prosinca 2016. godine o statusnim promjenama u trgovačkim društvima RIJEKA PROMET d.d. i RIJEKA plus d.o.o., kao i Ugovora o podjeli s preuzimanjem od 15. prosinca 2016. godine temeljni kapital trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o. povećan je s iznosa od 20.000,00 kuna za iznos od 7.185.000,00 kuna na iznos od 7.205.000,00 kuna.

Polazeći od temeljnog kapitala utvrđenog gore navedenim aktima, a na temelju Odluke Skupštine trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o. o povećanju temeljnog kapitala, utvrđena je nova vrijednost temeljnog kapitala. Nakon provedenog povećanja temeljnog kapitala, kao dan poslovnih učinaka podjele, odnosno povećanja temeljnog kapitala određen je dan 31. prosinca 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.

Trgovački sud u Rijeci proveo je, 11. siječnja 2017. godine, upis podjele subjekta upisa i promjenu jedinog člana društva s ograničenom odgovornošću u više članova, povećanje temeljnog kapitala i promjenu oblika akta o osnivanju.

Odlukom Skupštine Društva od 4. svibnja 2017. temeljni kapital Društva povećan je uplatom u novcu i unosom prava u Društvo s iznosa od 7.205.000,00 kuna za iznos od 10.677.500,00 kuna na iznos od 17.882.500,00 kuna.

Odlukom Skupštine Društva od 27. prosinca 2017. temeljni kapital Društva povećan je unosom prava i uplatom u novcu s iznosa od 17.882.500,00 kuna za iznos od 3.000.000,00 kuna na iznos od 20.882.500,00 kuna.

Odlukom Skupštine Društva od 20. prosinca 2018. temeljni kapital Društva povećan je unosom prava i uplatom u novcu s iznosa od 20.882.500,00 kuna za iznos od 2.371.200,00 kuna na iznos od 23.253.700,00 kuna, na način da se za navedeni iznos povećao postojeći poslovni udjel člana društva Grada Rijeke.

Odlukom Skupštine Društva od 8. siječnja 2019. godine povećan je temeljni kapital Društva uplatom u novcu s iznosa od 23.253.700,00 kuna za iznos od 3.395.000,00 kuna na iznos od 26.648.700,00 kuna.

Odlukom Skupštine Društva od 29. lipnja 2020. godine temeljni kapital povećan je uplatom u novcu s iznosa od 26.648.700,00 kn za iznos od 2.200.500 kuna na iznos od 28.849.200,00 kn. Odlukom Skupštine Društva od 29. prosinca 2020. godine temeljni kapital je povećan uplatom u novcu s iznosa 28.849.200,00 kn za iznos od 2.147.300,00 kn na iznos od 30.996.500,00 kn.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### KAPITAL I REZERVE (nastavak)

Odlukom Skupštine Društva od 8. siječnja 2021. godine temeljni kapital povećan je uplatom u novcu s iznosa od 30.996.500,00 kn za iznos od 2.650.300,00 kn na iznos od 33.646.800,00 kn. Odlukom Skupštine Društva od 28. prosinca 2021. godine temeljni kapital je povećan uplatom u novcu s iznosa od 33.646.800,00 kn za iznos od 2.579.400,00 kn na iznos od 36.226.200,00 kn.

Temeljni ulog članova Društva iznosi kako je prikazano u donjoj tablici:

ČLAN	NOMINALNA VRIJEDNOST PRIJE POVEĆANJA (HRK)	% TEMELJNOG KAPITALA PRIJE POVEĆANJA	POVEĆANJE (HRK)	NOMINALNA VRIJEDNOST NAKON POVEĆANJA (HRK)	% TEMELJNOG KAPITALA NAKON POVEĆANJA
<b>Na dan 31. prosinac 2020.</b>					
Grad Rijeka	26.648.700	100%	4.347.800	30.996.500	100%
UKUPNO	<b>26.648.700</b>	<b>100%</b>	<b>4.347.800</b>	<b>30.996.500</b>	<b>100%</b>
<b>Na dan 31. prosinac 2021.</b>					
Grad Rijeka	30.996.500	100%	5.229.700	36.226.200	100%
UKUPNO	<b>30.996.500</b>	<b>100%</b>	<b>5.229.700</b>	<b>36.226.200</b>	<b>100%</b>

Prijedlogom odluke o raspodjeli i uporabi dobiti 2021. godine utvrđeno je da se ostvareni dobitak za 2021. godinu u iznosu od 5.095.216 kuna raspoređuje u zadržanu dobit.

### DUGOROČNE OBVEZE

	<u>31. prosinac 2020.</u>	<u>31. prosinac 2021.</u>
<b>Dugoročne</b>	<i>(u kunama)</i>	
Obveze prema bankama i leasing Društvima /i/	18.263.603	14.446.633
Umanjeno za tekuća dospjeća	-3.797.103	-3.794.363
Obveza po obveznicama /ii/	30.967.772	20.645.181
Umanjeno za tekuća dospjeća	-10.322.590	-10.322.590
Obveze za pravo građenja /iii/	473.839	451.275
Umanjeno za tekuća dospjeća	-22.564	-22.564
Ostale dugoročne obveze /iv/	829.590	0
	<b><u>36.392.546</u></b>	<b><u>21.403.572</u></b>

**DUGOROČNE OBVEZE (nastavak)**

/i/ Društvo je dana 13. prosinca 2017. godine sklopilo ugovor sa Splitskom bankom (sadašnja OTP banka) o dugoročnom kreditu za zatvaranje obveza koje ima prema društvu HETA Asset Resolution Hrvatska d.o.o., Zagreb u iznosu od 16.500.000 kuna. Rok otplate kredita je 72 mjeseca uz redovnu kamatu za iskorišteni dio kredita od 2,95% godišnje – nepromjenjiva. Dospijeće posljednje rate je u siječnju 2024. godine. Na dan 31. prosinca 2021. godine obveza prema OTP banci iznosi 6.875.000 kuna.

Društvo je kupoprodajnim ugovorom, koji je zaključen dana 29. studenog 2016. godine u Rijeci, preuzelo dug trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. prema Erste & Steiermarkische bank d.d. Rijeka. Banka je odobrila kredit u iznosu od 1.312.119 EUR u protuvrijednosti u kunama, obračunato po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan puštanja kredita u tečaj, s rokom povrata kredita 120 mjeseci nakon počeka koji je istekao 31. siječnja 2019. godine. Kamatna stopa je fiksna i nepromjenjiva te iznosi 3,75% godišnje. Dospijeće posljednje rate je u siječnju 2029. godine. Na dan 31. prosinca 2021. godine obveza prema Erste & Steiermarkische bank d.d. Rijeka iznosi 7.571.633 kuna.

/ii/ Društvo je Kupoprodajnim ugovorom pristupilo dugu trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. prema PBZ-u i Erste banci koji se odnosi na izgradnju i kupnju „garaža Zagrad B“ i „garaža Žabica“. Na dan 31. prosinca 2021. godine ukupna obveza iznosi 21.271.058 kuna, od čega je glavnica 20.645.181 kuna (2020.: 30.967.772 kuna), a kamata 625.877 kune (2020.: 938.816 kuna). Potpisivanjem Ugovora o pristupu duga, Društvo se obvezalo PBZ-u i ERSTE banci vršiti povrat duga koji dospijeva polugodišnje s dospeljećem 10. siječnja i 10. srpnja u godini zaključno do 10. srpnja 2023. godine.

/iii/ Obveza za pravo građenja odnosi se na osnivanje prava građenja u svrhu izgradnje parkirališta Podpinjol.

/iv/ Ostale dugoročne obveze u 2020. godini iznosile su 829.590 kuna i odnosile su se na obveze za PDV, porez na dobit, poreze i prireze iz plaća, doprinose na plaće (od čega se na obveze prema Gradu Rijeci odnosi 42.605 kn), za čije je podmirenje odobrena obročna otplata sukladno mjerama za COVID-19 koja dospijeva u 2022. godini te su iskazane u kratkoročnim obvezama (Bilješka 20 – Obveze za poreze, doprinose i slična davanja).

Dospijeće dugoročnih obveza je kako slijedi:

	<b>31. prosinac 2020.</b>	<b>31. prosinac 2021.</b>
	<i>(u kunama)</i>	
1-2 godine	14.926.720	14.139.518
2-5 godina	18.636.004	5.642.707
Preko 5 godina	2.829.822	1.621.347
	<b><u>36.392.546</u></b>	<b><u>21.403.572</u></b>

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### DUGOROČNE OBVEZE (nastavak)

Dugoročne obveze koje dospijevaju u periodu od 1-2 godine, odnosno u 2023. godini, iznose 14.139.518 kuna i odnose se na obveznice temeljem Ugovora o pristupu dugu kojim je Društvo pristupilo dugu trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. prema Privrednoj banci Zagreb d.d. i Erste & Steiermarkische bank d.d. na ime izdanih obveznica (10.322.591 kuna), dugoročni kredit temeljem Ugovora sa Splitskom bankom, sadašnjom OTP bankom, sklopljenog radi otplate ostatka duga po financijskom leasingu za nekretninu – javnu garažu u sklopu Dvoranskog plivališta Kantrida, a sve temeljem Ugovora o podjeli s preuzimanjem društva kapitala sklopljenog sa trgovačkim društvom RIJEKA PROMET d.d. (2.750.000 kuna), dugoročni kredit Erste & Steiermarkische bank d.d. Rijeka preuzet temeljem Ugovora o preuzimanju duga od trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. (1.044.363 kuna) i obvezu za pravo građenja parkirališta Podpinjol također preuzetog od trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. temeljem Ugovora o podjeli s preuzimanjem društva kapitala (22.564 kuna).

Dugoročne obveze koje dospijevaju u periodu od 2-5 godine, odnosno u periodu od 2024. do 2027. godine, iznose 5.642.707 kuna i odnose se na dugoročni kredit temeljem Ugovora sa Splitskom bankom (1.375.000 kuna), dugoročni kredit Erste & Steiermarkische bank d.d. Rijeka (4.177.452 kuna) i obvezu za pravo građenja parkirališta Podpinjol (90.255 kuna).

Dugoročne obveze koje dospijevaju u periodu preko 5 godina, odnosno od 2028. do 2041. godine, iznose 1.621.347 kuna i odnose se na dugoročni kredit Erste & Steiermarkische bank d.d. Rijeka (1.305.455 kuna) i obvezu za pravo građenja parkirališta Podpinjol (315.892 kuna).

### OBVEZE PREMA GRUPI, FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA I DOBAVLJAČIMA

	<u>31. prosinca</u> <u>2020.</u>	<u>31. prosinca</u> <u>2021.</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Kratkoročni dio dugoročnih obveza za kredite i leasing	3.797.103	3.794.363
Prekoračenje po računu – dozvoljeni minus	3.681.892	0
Obveze prema tuzemnim dobavljačima	2.574.483	1.334.863
Obveze prema tuzemnim dobavljačima - povezane osobe	1.202.604	702.304
	<u>11.256.082</u>	<u>5.831.530</u>

Kratkoročni dio dugoročnih obveza odnosi se na dio dugoročnih kredita koji dospijevaju u 2022. godini u ukupnom iznosu od 3.794.363 kuna od čega se 2.750.000 kuna odnosi na obvezu za kredit temeljem Ugovora sa Splitskom bankom, sadašnjom OTP bankom, sklopljenog radi otplate ostatka duga po financijskom leasingu za nekretninu – javnu garažu u sklopu Dvoranskog plivališta Kantrida, a sve temeljem Ugovora o podjeli s preuzimanjem društva kapitala sklopljenog sa trgovačkim društvom RIJEKA PROMET d.d. Preostali iznos od 1.044.363 kuna odnosi na kredit Erste & Steiermarkische bank d.d. Rijeka preuzet temeljem Ugovora o preuzimanju duga od trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### OBVEZE PREMA ZAPOSLENICIMA

	<u>31. prosinca 2020.</u>	<u>31. prosinca 2021.</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Obveze za neto plaće	855.079	775.028
Ostale obveze prema zaposlenicima	<u>184.487</u>	<u>123.003</u>
	<u><b>1.039.566</b></u>	<u><b>898.031</b></u>

Obveze prema zaposlenicima na dan 31. prosinca 2021. godine odnose se na obveze prema zaposlenima za isplatu plaća za prosinac a koje su isplaćene u 2022. godini.

### OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJA

	<u>31. prosinca 2020.</u>	<u>31. prosinca 2021.</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Obveze za doprinose iz i na plaću	1.276.956	980.704
Obveze za doprinose iz i na plaću - povezane osobe	63.908	42.605
Obveza za PDV	823.569	638.212
Obveza za porez na dobit	125.902	91.565
Ostale obveze prema državi	<u>14.777</u>	<u>9.851</u>
	<u><b>2.305.112</b></u>	<u><b>1.762.937</b></u>

Obveze za poreze, doprinose i slična davanja odnose se na obračun plaće i PDV-a za mjesec prosinac, a koje su podmirene početkom 2022. godine te na obveze za PDV, porez na dobit, poreze i prireze, doprinose iz plaća i doprinose na plaće za čije je podmirenje odobrena obročna otplata sukladno mjerama za COVID-19, a koje dospijevaju u 2022. godini.

### OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

Ostale kratkoročne obveze na dan 31. prosinca 2021. godine u iznosu od 11.006.725 kuna (2020.: 11.523.291 kuna) najvećim dijelom odnose se na kratkoročni dio dugoročnih obveza za pristup dugu za obveznice u iznosu od 10.332.590 kuna (2020.: 10.322.590 kuna), obveze za kamate po obveznicama u iznosu od 625.877 kuna (2020.: 938.816 kuna) te kratkoročni dio dugoročne obveze za pravo građenja u iznosu od 22.564 kuna (2020.: 22.564 kuna).

### REZERVIRANJA

Na dan 31. prosinca 2021. godine rezerviranja u iznosu od 1.228.784 kuna (2020.: 1.142.385 kuna) odnose se na rezerviranja za neiskorištene dane godišnjeg odmora, jubilarne nagrade i otpremnine, dok su rezerviranja za započete sudske sporove u cijelosti ukinuta u 2020. godini.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### REZERVIRANJA (nastavak)

Kretanje rezerviranja:

Društvo	Sudski sporovi	Primanja zaposlenih	Ukupno
<b>Stanje 1. siječnja 2020.</b>	254.800	1.770.405	<b>2.025.205</b>
Povećanje	0	437.835	<b>437.835</b>
Ukinuto	-254.800	-1.065.855	<b>-1.320.655</b>
<b>Stanje 31. prosinca 2020.</b>	<b>0</b>	<b>1.142.385</b>	<b>1.142.385</b>
<b>Analiza ukupnih rezerviranja</b>			
Dugoročni dio	0	704.550	704.550
Kratkoročni dio	0	437.835	437.835
<b>Stanje 31. prosinca 2020.</b>	<b>0</b>	<b>1.142.385</b>	<b>1.142.385</b>
<b>Stanje 1. siječnja 2021.</b>	0	1.142.385	<b>1.142.385</b>
Povećanje	0	593.570	<b>593.570</b>
Ukinuto	0	-507.171	<b>-507.171</b>
<b>Stanje 31. prosinca 2021.</b>	<b>0</b>	<b>1.228.784</b>	<b>1.228.784</b>
<b>Analiza ukupnih rezerviranja</b>			
Dugoročni dio	0	635.214	635.214
Kratkoročni dio	0	593.570	593.570
<b>Stanje 31. prosinca 2021.</b>	<b>0</b>	<b>1.228.784</b>	<b>1.228.784</b>

### ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja na dan 31. prosinca 2021. godine iznose 10.707.886 kuna (2020.: 11.081.343 kuna) i najvećim dijelom odnose se na razgraničenja prihoda od sufinanciranja izgradnje garaže Kantrida u iznosu od 8.747.055 kuna (2020.: 9.344.718 kuna) preuzete Ugovorom o podjeli s preuzimanjem, prihode od parkirališnih karata budućeg razdoblja u iznosu od 1.169.074 kuna (2020.: 665.665 kuna) te obračunate troškove razdoblja u iznosu od 294.869 kuna (2020.: 388.258 kuna).

### POTENCIJALNE I UGOVORNE OBVEZE

Protiv Društva se ne vodi niti jedan spor radi naknada šteta iz prethodnih razdoblja te Društvo, sukladno navedenom, nema evidentirane rezervacije za potencijalne obveze iz pravnih sporova.

Društvo tijekom obavljanja redovne djelatnosti, u skladu s uvjetima iz natječaja i prodajnih ugovora izdaje zadužnice kao instrumente osiguranja te sklapa s poslovnim bankama ugovore o izdavanju bankovnih garancija. Na dan 31. prosinca 2021. godine, Društvo ima evidentirano ukupno 700.000 kuna (2020.: 700.000 kuna) potencijalnih obveza po osnovi izdanih bankovnih garancija.

Na dan 31. prosinca 2021. godine, Društvo nema drugih preuzetih potencijalnih i ugovornih obveza, osim onih koje nastaju u tijeku redovnog poslovanja Društva.



## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### TRANSAKCIJE S POVEZANIM OSOBAMA

Za potrebe ovih financijskih izvještaja, osobe se smatraju povezanim ako jedno od pravnih ili fizičkih osoba ima mogućnost kontrolirati drugu osobu, ako su pod zajedničkom kontrolom, ili može značajno utjecati na drugu osobu u donošenju financijskih i poslovnih odluka.

Prilikom razmatranja svakog mogućeg odnosa među povezanim osobama, pažnju treba usmjeriti na suštinu tog odnosa, a ne samo na pravni oblik.

U tijeku redovitog poslovanja Društvo ulazi u poslovne odnose s povezanim osobama koje pretežito uključuju potraživanja i prihode po osnovi prodaje usluga i potraživanja.

Povezane osobe čine osnivač Grad Rijeka te komunalna i trgovačka društva iz komunalnog sustava koja su povezana preko jedinog člana Društva, odnosno Grada Rijeke.

Grad Rijeka je postao član Društva 11. siječnja 2017. godine.

	<b>31. prosinca 2020.</b>	<b>31. prosinca 2021.</b>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	<i>(u kunama)</i>	
Potraživanja od kupaca		
Grad Rijeka	18.149	3.890
Ostale povezane osobe	12.788.655	7.424.896
	<b><u>12.806.804</u></b>	<b><u>7.428.786</u></b>
Obveze prema dobavljačima		
Grad Rijeka	28.859	9.796
Ostale povezane osobe	1.173.745	692.508
	<b><u>1.202.604</u></b>	<b><u>702.304</u></b>
Dugoročne obveze		
Grad Rijeka	451.275	428.711
	<b><u>451.275</u></b>	<b><u>428.711</u></b>
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja		
Grad Rijeka	63.908	42.605
	<b><u>63.908</u></b>	<b><u>42.605</u></b>
Ostale kratkoročne obveze		
Grad Rijeka	22.564	22.564
Ostale povezane osobe	0	625.877
	<b><u>22.564</u></b>	<b><u>648.441</u></b>

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### TRANSAKCIJE S POVEZANIM OSOBAMA (nastavak)

	2020. godina	2021. godina
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	<i>(u kunama)</i>	
<b>Poslovni prihodi</b>		
<i>Prihodi od prodaje usluga</i>		
Grad Rijeka	51.414	41.362
Ostale povezane osobe	<u>19.817.860</u>	<u>11.160.786</u>
	<b><u>19.869.274</u></b>	<b><u>11.202.148</u></b>
<b>Poslovni rashodi</b>		
Grad Rijeka	1.552.334	1.949.418
Ostale povezane osobe	<u>7.331.903</u>	<u>5.983.664</u>
	<b><u>8.884.237</u></b>	<b><u>7.933.082</u></b>
<b>Financijski rashodi</b>		
Ostale povezane osobe	<u>2.109.653</u>	<u>1.497.152</u>
	<b><u>2.109.653</u></b>	<b><u>1.497.152</u></b>
<b>Financijski prihodi</b>		
Ostale povezane osobe	<u>0</u>	<u>759.046</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>759.046</u></b>

### **INFORMACIJE O KLJUČNIM PRETPOSTAVKAMA U VEZI S BUDUĆNOŠĆU POSLOVANJA I PROCJENE NEIZVJESNOSTI NA DATUM BILANCE KOJE STVARAJU VELIKI RIZIK**

Uprava je preispitala sve značajne čimbenike koji utječu na pretpostavku vremenske neograničenosti poslovanja, analizirajući sve relevantne informacije do datuma zaključenja ovih financijskih izvještaja.

Dobit Društva kao i naplata svih usluga koje Društvo pruža u 2021. godini pa nadalje planira se na višem nivou.

Obzirom da je Gradsko vijeće Grada Rijeke na sjednici održanoj dana 30. studenog 2021. godine donijelo Odluku o pripajanju trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. trgovačkom društvu RIJEKA plus d.o.o. ( "Službenim novinama Grada Rijeke" broj 14/21) po završetku poslovne godine 2021., u Plan poslovanja za 2022. godinu RIJEKA plus d.o.o. uključen je i planirani obujam usluge, broj zaposlenih, prihodi i troškovi poslovanja i investicijske aktivnosti koje se odnose na poslovanje trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. za 2022. godinu.

Pravni učinci pripajanja nastali su upisom pripajanja u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci s danom 11. siječnja 2022. godine temeljem rješenja broj Tt-21/8130-6 (pogledati bilješku Događaji nakon datuma bilance).

Postupak pripajanja rezultirat će povećanjem poslovne efikasnosti, smanjenjem troškova i jačanjem tržišne snage te će dovesti do optimizacije poslovnih procesa i racionalizacije troškova poslovanja. Novi organizacijski model omogućit će povećanje prihoda uz podizanje kvalitete usluga, stvaranje platforme za budući razvoj te veću efikasnost poslovanja uz niže operativne troškove.

Uprava Društva planira povećanje efikasnosti upravljanja poslovnim rezultatima na svim nivoima. Vodi se briga o vanjskim i unutarnjim utjecajima na poslovanje Društva, optimizira se prihodovna i rashodovna strana utvrđivanjem točke pokrića troškova organizacijskih jedinica Društva te se poduzimaju aktivnosti za povećanje poslovnih prihoda.

Uprava kontinuirano poduzima potrebne mjere s ciljem uravnoteženja poslovanja sukladno novim okolnostima te se slijedom toga smatra da su poduzete mjere dovoljne kako bi se i nadalje poslovanje temeljilo na načelu vremenske neograničenosti.

### **DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE**

Društvo je u prethodnoj bilješci istaknulo značajne događaje nakon datuma financijskih izvještaja koji međutim nemaju efekte vezano za prepravke financijskih izvještaja osim navedene objave istog.

Društvu je nakon datuma bilance odnosno dana 11. siječnja 2022. godine pripojeno trgovačko društvo RIJEKA PROMET d.d. temeljem rješenja Trgovačkog suda u Rijeci broj Tt-21/8130-6. Provedbom postupka pripajanja, a u skladu sa Ugovorom o pripajanju društvo RIJEKA PROMET d.d. je prestalo postojati, a društvo RIJEKA plus d.o.o. postalo je njegov univerzalni pravni sljednik. Sva imovina, prava i obveze trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. preuzeta su na Društvo.

Slijedom toga osim navedenog događaja iz prethodne bilješke, nakon 31. prosinca 2021. godine do datuma odobravanja financijskih izvještaja od strane Uprave, nije bilo drugih događaja koji bi imali značajan utjecaj na prepravke u financijskim izvještajima Društva ili njihovu objavu.

### 3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

#### POSLOVNI PRIHODI

	<u>2020. godina</u>	<u>2021. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
<i>Prihodi od prodaje usluga</i>		
Prihodi od prodaje usluga	34.597.472	38.882.823
Prihodi od prodaje usluga - povezane osobe	<u>19.869.274</u>	<u>11.202.148</u>
	<u>54.466.746</u>	<u>50.084.971</u>
<i>Prihodi od najmova</i>	512.010	753.847
<i>Ostali poslovni prihodi</i>		
Prihod od naplate po ovrsci	737.769	978.648
Sufinanciranje glavnice za garažu Kantrida – Grad Rijeka	597.664	597.664
Naplaćena prethodno otpisana potraživanja	25.111	182.033
Ukidanje dugoročnih rezerviranja - neto	882.820	0
Ostalo /i/	<u>956.102</u>	<u>1.559.616</u>
	<u>3.199.466</u>	<u>3.317.961</u>
	 <b><u>58.178.222</u></b>	 <b><u>54.156.779</u></b>

/i/ Ostali prihodi najvećim dijelom se odnose na prihode od prefakturiranih troškova u iznosu od 584.270 kuna (2020.: 583.887 kuna), ostale nepredviđene prihode u iznosu od 378.392 kuna (2020.: 0 kuna) koji uključuju 366.010 kuna prihoda ostvarenih temeljem ugovora za usluge na području sigurnosti, pri čemu je po isteku istog oprema sustava videonadzora u najmu prešla u vlasništvo Društva te na 12.382 kuna prihoda od sudskih sporova, prihode od prodaje osnovnih sredstva i sitnog inventara u iznosu od 175.214 kuna (2020.: 0 kuna), prihode od prodaje otpisanih dijelova i poluproizvoda u iznosu od 159.864 kuna (2020.: 0 kuna) i prihoda od naplata šteta od osiguranja u iznosu od 84.396 kuna (2020.: 152.307 kuna).

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### MATERIJALNI TROŠKOVI

	<u>2020. godina</u>	<u>2021. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Trošak sirovina i materijala		
Utrošena energija	1.889.698	1.582.578
Otpis sitnog inventara	79.766	103.266
Rezervni dijelovi i materijal za održavanje za popravke za treće strane	427.369	303.134
Uredski materijal i RFID kartica	156.862	163.611
	<u>2.553.694</u>	<u>2.152.589</u>
Troškovi pruženih usluga	0	0
Ostali vanjski troškovi:		
Usluge poslovne podrške	4.713.209	3.714.891
Troškovi komunalnih i sličnih usluga	2.552.845	2.810.376
Usluge zakupa	3.911.030	4.444.206
Usluge održavanja i zaštite	3.418.236	3.230.140
Intelektualne i osobne usluge	2.101.174	2.155.287
Troškovi telefona i poštanskih usluga	251.459	279.345
Usluge promidžbe	30.632	188.064
Ostale usluge /i/	161.316	280.043
	<u>17.139.901</u>	<u>17.102.352</u>
	<b><u>19.693.595</u></b>	<b><u>19.254.941</u></b>

/i/ Troškovi ostalih usluga najvećim dijelom se odnose na usluge student servisa u iznosu od 112.607 kuna (2020.: 0 kuna), usluge kopiranja u iznosu od 77.549 kuna (2020.: 96.332 kuna) i troškove registracije, održavanja i popravaka vozila u iznosu od 89.888 kuna (2020.: 64.985 kuna).

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### TROŠKOVI OSOBLJA

	<u>2020. godina</u>	<u>2021. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Neto plaće	12.449.685	9.849.076
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	4.281.612	3.393.431
Doprinosi na plaće	2.618.899	2.101.636
	<u>19.350.196</u>	<u>15.344.143</u>

Na dan 31. prosinca 2021. godine Društvo ima 145 zaposlenika (2020.: 153). Troškovi osoblja uključuju 9.849.076 kuna neto plaća (2020.: 12.449.685 kuna), 747.025 kuna troškova poreza i prireza (2020.: 935.353 kuna), 2.646.405,35 kuna doprinosa iz plaće za mirovinsko osiguranje (2020.: 3.346.259 kuna) i 2.101.635,98 kn doprinosa na plaću za zdravstveno osiguranje (2020.: 2.101.636 kuna).

### OSTALI TROŠKOVI

	<u>2020. godina</u>	<u>2021. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Troškovi koncesija i ostalo	2.557.286	2.627.725
Naknade radnicima po Pravilniku o radu	1.546.608	978.976
Naknada za prijevoz na posao	706.647	537.201
Članarine, nadoknade i slična davanja	302.928	223.151
Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	214.766	320.049
Premije osiguranja	334.162	313.554
Dnevnice za službena putovanja	7.868	4.230
Troškovi reprezentacije i promidžbe	4.475	14.327
Ostalo /i/	322.424	199.740
	<u>5.997.164</u>	<u>5.218.953</u>

/i/ Ostali troškovi u 2021. godini najvećim se dijelom odnose na troškove izobrazbe djelatnika i stručne literature u iznosu od 82.866 kuna (2020.: 41.700 kuna), ostale porezno nepriznate troškove u iznosu od 82.088 kuna (2020.: 57.768 kuna) te troškove oglasa u iznosu od 23.622 kuna (2020.: 37.507 kuna).

### OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi u 2021. godini iznose 281.864 kune (2020.: 205.906 kuna), a najvećim dijelom se odnose na neamortiziranu vrijednost rashodovane nematerijalne i materijalne imovine u iznosu od 128.456 kuna (2020.: 7.226 kuna), manjak novca i vrijednosnih papira u iznosu od 55.887 kuna (2020.: 52.295 kuna), naknadno utvrđene rashode u iznosu od 50.232 kuna (2020.: 63.519 kuna) i izravne otpise vrijednosti neusklađenih potraživanja od kupaca u iznosu od 16.844 kuna (2020.: 3.932 kuna).

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### FINANCIJSKI PRIHODI I RASHODI

	<u>2020. godina</u>	<u>2021. godina</u>
	(u kunama)	
<b>Financijski prihodi</b>		
Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	955	29.020
Kamate iz odnosa s povezanim osobama	0	759.046
Kamate iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	46.278	80.645
	<u>47.234</u>	<u>868.711</u>

### Financijski rashodi

Kamate iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	783.416	622.013
Kamate iz odnosa s povezanim osobama	2.109.653	1.497.152
Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	112.409	780
	<u>3.005.477</u>	<u>2.119.945</u>

### POREZ NA DOBIT

Društvo je obveznik obračuna poreza na dobit po stopi od 18%. Porezna osnovica utvrđuje se kao razlika prihoda i rashoda razdoblja i uvećava se za rashode koji su porezno nepriznati te propisana smanjenja poreza na dobitak.

Porez na dobit Društva prije oporezivanja razlikuje se od teoretskog iznosa koji bi se izračunao po poreznoj stopi od 18% (2020.: 18%) kako slijedi:

	<u>2020. godina</u>	<u>2021. godina</u>
	(u kunama)	
<b>Dobit / (gubitak) prije oporezivanja</b>	<b>1.184.366</b>	<b>6.265.345</b>
Porez na dobit po stopi 18%	213.186	1.127.762
Učinak neoporezivih prihoda	-3.758	-22.307
Učinak porezno nepriznatih rashoda	294.893	64.674
<b>Porez na dobit</b>	<u><b>504.321</b></u>	<u><b>1.170.129</b></u>
Efektivna stopa poreza	42,58%	18,68%

#### 4. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

Izveštaj o novčanim tokovima sastavljen je primjenom indirektno metode. Svrha ovog izvještaja je pružanje informacija o novčanim primicima i novčanim izdacima Društva tijekom obračunskog razdoblja.

Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata iznosi 1.208.300 kn i rezultat je novčanih tokova kako slijedi:

- Pozitivan novčani tok od poslovnih aktivnosti u iznosu od 3.149.576 kn rezultat je istovremenog povećanja novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu i smanjenja novčanih tokova iz promjena u radnom kapitalu;
- Negativan novčani tok od investicijskih aktivnosti u iznosu od 2.086.153 kn najvećim dijelom odnosi se na isplatu dobavljačima za nabavu dugotrajne imovine odnosno investicija;
- Negativan novčani tok od financijskih aktivnosti u iznosu od 2.271.723 kn proizlazi iz primitaka od Grada Rijeke po osnovi dokapitalizacije i istovremenih izdataka za otplatu glavnica kredita banaka.

#### 5. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU

Iz izvještaja o promjenama na kapitalu vide se promjene na kapitalu u obračunskom razdoblju.

Vrijednost kapitala upisanog na Trgovačkom sudu iznosi 36.226.200 kn.

U 2021. godini vidljivo je povećanje temeljnog kapitala provedeno od strane osnivača Grada Rijeke 08. siječnja 2021. godine u iznosu od 2.650.300 kn i dana 28. prosinca 2021. godine u iznosu od 2.579.400 kn, dakle sveukupno 5.229.700 kn.

Kapitalne rezerve Društva na dan 31. prosinca 2021. iznose 1.259 kn i veće su u odnosu na prethodnu godinu za 136 kn što se odnosi na prijenos uplate Grada Rijeke iz temeljnog kapitala u kapitalne rezerve Društva.

Zadržana dobit iz prethodnih godina iznosi 20.596.881 kn i uvećana je za dobitak tekuće godine nakon odbitka poreza koji iznosi 5.095.216 kn.

Kapital na dan 31. prosinca 2021. godine iznosi 61.918.556 kn.



## 6. POKAZATELJI POSLOVANJA

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

## POKAZATELJI POSLOVANJA

OPIS	2020.	2021.
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,76	0,62
Koeficijent obrta potraživanja	3,33	4,10
Trajanje naplate potraživanja	110	89
Vezivanje zaliha u danima	1,12	1,12
Stupanj zaduženosti	0,50	0,36
Omjer tuđeg i vlastitog kapitala	1,21	0,66
Stupanj samofinanciranja	0,41	0,54
Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja	1,02	1,13

**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 (0,62) vidljivo je da je bilo potrebe za angažmanom tuđih sredstava za tekuća plaćanja i to u većem obimu no prethodne godine.

## Koeficijent tekuće likvidnosti

$$\text{koeficijent tekuće likvidnosti 31.12.2021.} = \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} = \frac{12.241.623}{19.730.759} = 0,62$$

**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 uloženu u potraživanja. Pokazatelj za 2021. godinu ukazuje da se za 1,00 kn uloženu u potraživanja realiziralo 4,10 kn prihoda od prodaje što je više od 3,33 koliko je prošle godine iznosio koeficijent obrta potraživanja.

## Koeficijent obrta potraživanja

$$\text{koeficijent obrta potraživanja 31.12.2021.} = \frac{\text{prihodi od prodaje}}{\text{Ø potraživanja od kupaca}} = \frac{50.838.818}{12.401.994} = 4,10$$

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### POKAZATELJI POSLOVANJA (nastavak)

Na osnovi koeficijenta obrtaja 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 89 dana. U odnosu na prethodnu godinu kraći rok naplate potraživanja rezultat je bolje naplate potraživanja od kupaca (najvećim dijelom od KD AUTOTROLEJ d.o.o.).

#### Trajanje naplate potraživanja

$$\text{trajanje naplate potraživanja 2021.} = \frac{\text{broj dana u godini}}{\text{koeficijent obrtaja potraživanja}} = \frac{365}{4,10} = 89$$

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 2021. godine iznose 1 dan. Podatak da se zalihe nabavljaju za poslovni ciklus koji je kraći od dana, ukazuje da nema potrebe za stvaranjem zaliha.

#### Vezivanje zaliha u danima

$$\text{vezivanje zaliha u danima u 2021. g.} = \frac{\text{Ø zalihe iz bilance tekuće godine}}{\text{poslovni prihodi}} = \frac{166.273}{54.156.779} * 365 = 1,12$$

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 ukupnih obveza 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 2020. godinu iznosi 0,50 i povoljniji je u odnosu na prethodnu godinu ali i dalje ukazuje na prisutnost rizika financiranja ukupne imovine.

#### Stupanj zaduženosti

$$\text{pokazatelj zaduženosti 31.12.2021.} = \frac{\text{ukupne obveze (kratkoročne i dugoročne)}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{41.134.331}{114.989.557} = 0,36$$

Pokazatelj **omjera tuđeg i vlastitog kapitala** izračunava se iz omjera ukupnih obveza (tuđi kapital) i vlastitog (saldiranog) kapitala i pokazuje da se na 1,00 kn vlastitog kapitala koristi 0,66 kn sredstava iz tuđih izvora. U odnosu na prethodnu godinu ostvareni omjer tuđeg i vlastitog kapitala je bolji što je rezultat istovremenog pada ukupnih obveza i porasta vlastitog kapitala.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### POKAZATELJI POSLOVANJA (nastavak)

#### Omjer tuđeg i vlastitog kapitala

$$\text{omjer tuđeg i vl. kapitala 31.12.2021.} = \frac{\text{ukupne obveze (tuđi kapital)}}{\text{vlastiti kapital (saldiran)}} = \frac{41.134.331}{61.918.556} = 0,66$$

Koliki je **stupanj samofinanciranja** pokazuje odnos vlastitog (saldiranog) kapitala i ukupne aktive. Vlastitim sredstvima može se financirati poslovanje sa 54%. Za nedostajući dio potrebno je zaduživanje, odnosno tuđe sufinanciranje. Pokazatelj je bolji u odnosu na prethodnu godinu.

#### Stupanj samofinanciranja

$$\text{pokazatelj samofinanciranja na dan 31.12.2021.} = \frac{\text{vlastiti kapital}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{61.918.556}{114.989.557} = 0,54$$

**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 2021. godinu iznosi 1,13 i bolji je od prošlogodišnjeg.

#### Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja

$$\text{koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja 2021. godine} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupni rashodi}} = \frac{55.025.490}{48.760.145} = 1,13$$

**Starosna struktura potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2021.** godine prikazana je u tablici u nastavku. Od ukupnih potraživanja na dan 31. prosinca 2021. u iznosu od 9.338.854 kn najveći dio dospjelih potraživanja odnosi se na potraživanja od KD AUTOTROLEJ d.o.o. za ugovorene usluge (5.162.554 kn).

KUPAC / PARTNER	NEDOSPJELO	DOSPJELO							UKUPNO DOSPJELO	UKUPNO
		0 - 30 dana	31 - 60	61 - 90	91 - 120	121 - 150	151 - 180	> 180		
KD Autotrolej	1.714.475	957.854	950.645	950.137	950.137	362.669	175.409	815.702	5.162.554	6.877.029
Ostali kupci	1.180.522	556.259	139.456	145.753	130.705	110.161	81.516	117.453	1.281.302	2.461.825
<b>Ukupno</b>	<b>2.894.997</b>	<b>1.514.114</b>	<b>1.090.102</b>	<b>1.095.890</b>	<b>1.080.842</b>	<b>472.830</b>	<b>256.925</b>	<b>933.155</b>	<b>6.443.857</b>	<b>9.338.854</b>

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### POKAZATELJI POSLOVANJA (nastavak)

Starosna struktura obveza prema dobavljačima na dan 31. prosinca 2021. godine prikazana je u tablici u nastavku pri čemu su posebno izdvojeni partneri u vlasništvu Grada Rijeke.

DOBAVLJAČ / PARTNER	NEDOSPJELO	DOSPJELO							UKUPNO DOSPJELO	UKUPNO
		0 - 30 dana	31 - 60	61 - 90	91 - 120	121 - 150	151 - 180	> 180		
KD Autotrolej	139.808	0	0	0	0	0	0	0	0	139.808
Poslovni sustav	385.028	0	0	0	0	0	0	0	0	385.028
KD Čistoća	108.993	2.779	0	0	0	0	0	0	2.779	111.772
Ostali	1.276.342	80.880	0	0	0	6.464	0	36.874	124.218	1.400.559
<b>Ukupno</b>	<b>1.910.171</b>	<b>83.659</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.464</b>	<b>0</b>	<b>36.874</b>	<b>126.997</b>	<b>2.037.167</b>

U tablici u nastavku prikazan je neto dug Društva na 31. prosinca 2021. i 31. prosinca 2020. godine.

<b>NETO DUG</b>	<b>31.12.2020.</b>	<b>31.12.2021.</b>
1. Dugoročni krediti	14.466.500	10.652.270
2. Obveznice - dugoročni dio	21.948.610	10.773.866
<b>3. Ukupno dugoročni dug (1 + 2)</b>	<b>36.415.110</b>	<b>21.426.136</b>
4.a. Kratkoročni krediti	3.797.103	3.794.363
4.b. Dozvoljeni minus	3.681.892	0
5. Obveznice - kratkoročni dio	10.322.590	10.322.590
<b>6. Ukupno kratkoročni dug (4 + 5)</b>	<b>17.801.586</b>	<b>14.116.953</b>
<b>7. Ukupni dug (3 + 6)</b>	<b>54.216.695</b>	<b>35.543.089</b>
<b>8. Financijska imovina</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9. Novac i novčani ekvivalenti</b>	<b>3.016.249</b>	<b>1.807.949</b>
<b>10. Neto dug (7 - 8 - 9)</b>	<b>51.200.447</b>	<b>33.735.140</b>

## II. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA

### 1. UVOD

Poslovanje trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o. za 2021. godinu definirano je Planom poslovanja za 2021. godinu, o kojem je raspravljao Nadzorni odbor na 27. sjednici od 28. prosinca 2020. godine i dao svoju suglasnost (Odluka broj 155/27/2020). Plan poslovanja trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o. za 2021. godinu donio je direktor Odlukom broj UP 0001/20-304 od dana 29. prosinca 2020. godine.

Planom poslovanja predviđen je obujam usluge, broj zaposlenih, prihodi i rashodi poslovanja te investicijske aktivnosti u 2021. godini.

Društvo kontinuirano radi na prilagodbi poslovanja utvrđujući vanjske i unutarnje čimbenike i ocjenjujući mogućnost utjecaja na iste uslijed čega se iskazala potreba izrade Rebalansa plana investicija za 2021. godinu kao odgovora na novonastale uvjete. Obzirom da je došlo do značajnih promjena u mogućnosti i opravdanosti realizacije pojedinih investicija te potrebe provedbe određenih novih investicija pristupilo se izradi Rebalans plana poslovanja u segmentu investicijskih aktivnosti Društva.

## 2. NATURALNI POKAZATELJI

Obzirom na djelatnost koju trgovačko društvo RIJEKA plus d.o.o. obavlja navodimo osnovne prirodne pokazatelje ovisno o djelatnosti koju pružaju pojedine službe.

**Služba parkirališta** upravlja javnim parkiralištima pod naplatom, obavlja prijenos, vuču i premještanje nepropisno parkiranih, znatno oštećenih i napuštenih motornih vozila specijalnim vozilom "PAUK". Premještanje vozila u 2021. godini obavljalo se s tri specijalna vozila PAUK, kao i tijekom 2020. godine.

Na dan 31. prosinca 2021. godine bilo je 5.870 obilježenih parkirnih mjesta, a struktura po vrsti parkirnih mjesta navedena je u tablici.

### BROJ OBILJEŽENIH PARKIRNIH MJESTA

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2020.		PLAN 2021.		STANJE NA DAN 31.12.2021.		INDEKS 6:2	INDEKS 6:4
	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
- otvorena parkirališta	3.002	51,4	2.946	49,8	3.057	0,5	101,8	103,8
- zatvorena parkirališta	2.073	35,5	2.205	37,2	2.043	0,3	98,6	92,7
- garažno parkirni objekti	770	13,2	770	13,0	770	0,1	100,0	100,0
<b>UKUPNO</b>	<b>5.845</b>	<b>100,0</b>	<b>5.921</b>	<b>100,0</b>	<b>5.870</b>	<b>1,0</b>	<b>100,4</b>	<b>99,1</b>

Na dan 31. prosinca 2021. godine zabilježen je porast broja obilježenih parkirnih mjesta za 0,4% u odnosu na isti dan prethodne godine te smanjenje od 0,9% u odnosu na Plan.

Do promjene u odnosu na prethodnu godinu došlo je uslijed sljedećeg:

- broj obilježenih parkirnih mjesta na otvorenim parkiralištima povećan je za 55 mjesta obzirom da je došlo do otvaranja parkirališta Rikard Benčić;
- broj obilježenih parkirnih mjesta na zatvorenim parkiralištima smanjen je za 30 parkirnih mjesta što je rezultat smanjenog broja mjesta na parkiralištu Putnička obala za 30 mjesta zbog izmjene signalizacije radi priveza brodova Lučke uprave.

Do promjene u odnosu na planirano došlo je uslijed sljedećeg:

- broj obilježenih parkirnih mjesta na otvorenim parkiralištima veći je za 111 parkirnih mjesta jer nije zatvoreno parkiralište Krešimirova sa 56 mjesta te je otvoreno parkiralište Rikard Benčić sa kapacitetom od 55 mjesta;
- broj obilježenih parkirnih mjesta na zatvorenim parkiralištima manji je za 162 mjesta obzirom da je ukinuto 30 parkirnih mjesta zbog priveza brodova Lučke uprave na Putničkoj obali kao i 80 mjesta na KBC-u Sušak zbog građevinskih radova te je smanjen kapacitet na parkiralištu Grobnička riva za 52 mjesta zbog održavanja manifestacija u Exportdrvu koja nisu vraćena u uporabu od 2020. godine.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

Ukupno na dan 31. prosinca 2021. godine u odnosu na 31. prosinca 2020. godine došlo je do povećanja ukupnog broja parkirnih mjesta za 0,4% odnosno za 25 parkirnih mjesta dok je u odnosu na Plan došlo do smanjenja za 0,9% odnosno za 51 parkirno mjesto.

U nastavku su prikazani detaljno razrađeni ostvareni prirodni podaci o broju pretplatnih karti, broju prodanih sati parkiranja i broju premještenih vozila Službe parkirališta u razdoblju I-XII/2021. godine u usporedbi s ostvarenjem za I-XII/2020. godine i Planom poslovanja.

Sljedeća tablica prikazuje broj korisnika s pretplatnim parkirnim pravima, prikazan na dan 31. prosinca 2021. i na isti dan prethodne godine.

### BROJ KORISNIKA S PRETPLATNIM PARKIRNIM PRAVIMA

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2020.		PLAN 2021.		STANJE NA DAN 31.12. 2021.		INDEKS 6:2	INDEKS 6:4
	BROJ KARTICA	% UDIO	BROJ KARTICA	% UDIO	BROJ KARTICA	% UDIO		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
MJESEČNE PARKIRNE KARTE - fizičke i pravne osobe	880	13,5	800	12,2	1.161	16,4	131,9	145,1
MJESEČNE PARKIRNE KARTE - KBC	1.765	27,1	1790	27,4	1.828	25,9	103,6	102,1
<b>MJESEČNE PARKIRNE KARTE</b>	<b>2.645</b>	<b>40,6</b>	<b>2.590</b>	<b>39,6</b>	<b>2.989</b>	<b>42,3</b>	<b>113,0</b>	<b>115,4</b>
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - stanari	3.450	53,0	3500	53,5	3.449	48,8	100,0	98,5
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - osobe sa invaliditetom	129	2,0	160	2,4	173	2,4	134,1	108,1
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - HVIDRA	119	1,8	110	1,7	126	1,8	105,9	114,5
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - elektro vozila	75	1,2	92	1,4	240	3,4	320,0	260,9
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - novinari	58	0,9	58	0,9	63	0,9	108,6	108,6
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - gradski vijećnici	36	0,6	32	0,5	26	0,4	72,2	81,3
<b>POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE</b>	<b>3.867</b>	<b>59,4</b>	<b>3.952</b>	<b>60,4</b>	<b>4.077</b>	<b>57,7</b>	<b>105,4</b>	<b>103,2</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>6.512</b>	<b>100,0</b>	<b>6.542</b>	<b>100,0</b>	<b>7.066</b>	<b>100,0</b>	<b>108,5</b>	<b>108,0</b>

Sveukupno je zabilježeno povećanje broja korisnika s pretplatnim parkirnim kartama na dan 31. prosinca 2021. od 8,5% u odnosu na prethodnu godinu te od 8,0% u odnosu na Plan poslovanja.

U apsolutnom broju je na dan 31. prosinca 2021. zabilježeno 554 preplata više u odnosu na 31. prosinca 2020. godine te 524 preplata više u odnosu na planirano.

Iz podataka je vidljivo da je broj mjesečnih parkirnih karata na dan 31. prosinca 2021. godine porastao za 13,0% u odnosu na 31. prosinca 2020. godine te za 15,4% u odnosu na planirano.

Povlaštene parkirne karte bilježe porast od 5,4% u odnosu na 31. prosinca 2020. godine te za 3,2% u odnosu na planirano, pri čemu je najveći rast zabilježen kod elektro vozila, gdje je u apsolutnom broju ostvareno 165 karata više, što je povećanje od 220,0% u odnosu na prethodnu godinu te od 160,9% u odnosu na planirano.

Analitika broja prodanih sati parkiranja po zonama i parkiralištima prikazana je u nastavku.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

## NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

## ANALITIKA BROJA PRODANIH SATI PARKIRANJA PO ZONAMA I PARKIRALIŠTIMA

OPIS	OSTVARENJE 2020.		PLAN 2021.		OSTVARENJE		INDEKS 6:2	INDEKS 6:4
	BROJ SATI	% UDIO	BROJ SATI	% UDIO	BROJ SATI	% UDIO		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>OTVORENA PARKIRALIŠTA</b>								
<b>PARKIRNI AUTOMATI</b>								
0 zona	113.934	8,0	114.449	7,7	102.446	6,3	89,9	89,5
I zona	219.608	15,3	212.000	14,3	181.532	11,1	82,7	85,6
II zona	30.975	2,2	37.427	2,5	29.088	1,8	93,9	77,7
Parkirališta HŽ Žabica i Brajdica	92.339	6,4	120.330	8,1	95.285	5,8	103,2	79,2
Parkiralište Krešimirova	2.289	0,2	1.300	0,1	10.089	0,6	440,8	776,1
0A zona	3.555	0,2	2.388	0,2	3.796	0,2	106,8	159,0
<b>UKUPNO AUTOMATI</b>	<b>462.700</b>	<b>32,3</b>	<b>487.894</b>	<b>33,0</b>	<b>422.236</b>	<b>25,9</b>	<b>91,3</b>	<b>86,5</b>
<b>GSM OPERATERI</b>								
0 zona	268.623	18,8	258.019	17,4	305.527	18,7	113,7	118,4
I zona	392.035	27,4	412.000	27,8	455.090	27,9	116,1	110,5
II zona	53.457	3,7	58.126	3,9	55.527	3,4	103,9	95,5
Parkirališta HŽ Žabica i Brajdica	128.114	8,9	141.642	9,6	144.913	8,9	113,1	102,3
Parkiralište Krešimirova	6.242	0,4	1.500	0,1	47.331	2,9	758,3	3155,4
0A zona	16.774	1,2	17.217	1,2	20.849	1,3	124,3	121,1
<b>UKUPNO GSM OPERATERI</b>	<b>865.245</b>	<b>60,4</b>	<b>888.504</b>	<b>60,0</b>	<b>1.029.237</b>	<b>63,0</b>	<b>119,0</b>	<b>115,8</b>
<b>PAYDO</b>								
0 zona	6.850	0,5	7.100	0,5	12.221	0,7	178,4	172,1
I zona	36.522	2,6	37.000	2,5	47.273	2,9	129,4	127,8
II zona	1.473	0,1	1.550	0,1	1.723	0,1	117,0	111,2
Parkirališta HŽ Žabica i Brajdica	18.902	1,3	19.500	1,3	25.497	1,6	134,9	130,8
Parkiralište Krešimirova	74	0,0	46	0,0	2.858	0,2	3862,2	6213,0
0A zona	423	0,0	435	0,0	830	0,1	196,2	190,8
<b>UKUPNO PAYDO</b>	<b>64.244</b>	<b>4,5</b>	<b>65.631</b>	<b>4,4</b>	<b>90.402</b>	<b>5,5</b>	<b>140,7</b>	<b>137,7</b>
<b>Erste Wallet</b>								
0 zona	4.855	0,3	4.800	0,3	11.801	0,7	243,1	245,9
I zona	15.979	1,1	15.340	1,0	34.253	2,1	214,4	223,3
II zona	1.560	0,1	1.578	0,1	3.095	0,2	198,4	196,1
Parkirališta HŽ Žabica i Brajdica	3.903	0,3	3.620	0,2	14.641	0,9	375,1	404,4
Parkiralište Krešimirova	35	0,0	6	0,0	1.182	0,1	3377,1	19700,0
0A zona	403	0,0	410	0,0	0	0,0	0,0	0,0
<b>UKUPNO Erste Wallet</b>	<b>26.735</b>	<b>1,9</b>	<b>25.754</b>	<b>1,7</b>	<b>64.972</b>	<b>4,0</b>	<b>243,0</b>	<b>252,3</b>
<b>Kanal prodaje KIOSCI</b>								
0 zona	508	0,0	550	0,0	832	0,1	163,8	151,3
I zona	4.830	0,3	4.900	0,3	8.903	0,5	184,3	181,7
II zona	63	0,0	70	0,0	150	0,0	238,1	214,3
Parkirališta HŽ Žabica i Brajdica	7.647	0,5	7.250	0,5	15.434	0,9	201,8	212,9
Parkiralište Krešimirova	8	0,0	5	0,0	558	0,0	6975,0	11160,0
0A zona	6	0,0	0	0,0	6	0,0	100,0	0,0
<b>UKUPNO kanal KIOSCI</b>	<b>13.062</b>	<b>0,9</b>	<b>12.775</b>	<b>0,9</b>	<b>25.883</b>	<b>1,6</b>	<b>198,2</b>	<b>202,6</b>
<b>AUTOMATI RCC</b>								
Riva Boduli	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Ivana Zajca 1	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Ivana Zajca 2	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Žabica HŽ	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Brajdica	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
<b>UKUPNO AUTOMATI RCC</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>UKUPNO OTVORENA PARKIRALIŠTA</b>	<b>1.431.986</b>	<b>100,0</b>	<b>1.480.558</b>	<b>100,0</b>	<b>1.632.730</b>	<b>100,0</b>	<b>114,0</b>	<b>110,3</b>
<b>ZATVORENA PARKIRALIŠTA</b>								
Gomila	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Školjić otok	147.395	8,0	154.614	8,2	161.872	8,0	109,8	104,7
Rikard Benčić	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Delta	353.362	19,1	385.000	20,3	425.585	21,1	120,4	110,5
Putnička obala	387.474	20,9	410.200	21,7	393.454	19,5	101,5	95,9
Milutina Barača - autobusi	0	0,0	30	0,0	10	0,0	0,0	33,3
Trg bana Jelačića - autobusi	0	0,0	850	0,0	107	0,0	0,0	12,6
Delta - automatska blagajna	267.693	14,4	290.658	15,4	292.848	14,5	109,4	100,8
Podpinjol	201.865	10,9	148.006	7,8	149.098	7,4	73,9	100,7
Putnička obala - Riva Boduli automatska blagajna	136.783	7,4	148.500	7,8	156.649	7,8	114,5	105,5
KBC Rijeka	137.732	7,4	136.742	7,2	139.339	6,9	101,2	101,9
KBC Sušak	109.468	5,9	94.469	5,0	122.250	6,0	111,7	129,4
KBC Kantrida	54.242	2,9	62.456	3,3	58.312	2,9	107,5	93,4
Grobnička riva	57.286	0,0	61.380	3,2	121.653	6,0	212,4	198,2
<b>UKUPNO ZATVORENA PARKIRALIŠTA</b>	<b>1.853.300</b>	<b>100,0</b>	<b>1.892.905</b>	<b>100,0</b>	<b>2.021.177</b>	<b>100,0</b>	<b>109,1</b>	<b>106,8</b>
<b>GARAŽE</b>								
CIOTTINA	56.635	7,4	55.482	6,6	75.793	8,7	133,8	136,6
KANTRIDA	176.496	23,0	212.000	25,3	150.379	17,2	85,2	70,9
ZAMET	38.964	5,1	45.000	5,4	83.302	9,5	213,8	185,1
ZAGRAD B	496.157	64,6	525.000	62,7	565.602	64,6	114,0	107,7
<b>UKUPNO GARAŽE</b>	<b>768.252</b>	<b>100,0</b>	<b>837.482</b>	<b>100,0</b>	<b>875.076</b>	<b>100,0</b>	<b>113,9</b>	<b>104,5</b>
<b>SVEUKUPNO PRODANIH SATI PARKIRANJA</b>	<b>4.053.538</b>		<b>4.210.945</b>		<b>4.528.983</b>		<b>111,7</b>	<b>107,6</b>



## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

U 2021. godini je došlo do povećanja broja prodanih karata od 11,7% u odnosu na ostvarenu prodaju u 2020. godini, dok je u odnosu na Plan ostvareno povećanje od 7,6%.

Među parkiralištima najveći porast bilježi parkiralište Delta s 20,4% povećanja u odnosu na 2020. godinu te 10,5% povećanja u odnosu na Plan. Također, parkirališta u sustavu KBC-a bilježe blagi rast, dok parkiralište Podpinjol bilježi pad od 26,1% u odnosu na prošlu godinu zbog povećanog broja pretplatnika. Vidljivo je i značajno povećanje na parkiralištu Grobnička riva od 112,4%, obzirom da je isto preuzeto u srpnju 2020. godine sukladno čemu prošlogodišnji podatci ne predstavljaju sate na razini jedne godine.

Među garažama najveće povećanje prodanih sati parkiranja od 113,8% u 2021. godini bilježi garaža Zamet zbog činjenice da je na toj lokaciji organizirano cijepljenje protiv zaraze COVID-19. Blago smanjenje od 14,8% u 2021. godini bilježi jedino garaža Kantrida u odnosu na prošlu godinu te smanjenje od 29,1% u odnosu na Plan. To je posljedica rjeđeg korištenja sportskih sadržaja, odnosno manjeg obima sportskih aktivnosti koje se održavaju u neposrednoj blizini garaže Kantrida.

Parkirni automati bilježe pad prodanih sati parkiranja od 8,7% u odnosu na 2020. godinu, dok u odnosu na Plan bilježe pad od 13,5% zbog sve većeg broja kupaca koji se opredjeljuju za beskontaktno plaćanje.

Korištenje usluge m - parking je poraslo za 19,0% u 2021. godini u odnosu na prošlu godinu, te za 15,8% u odnosu na planirano, obzirom da korisnici izbjegavaju kontaktno plaćanje na automatu.

Usluge Paydo, Erste wallet i kiosci bilježe porast u svim segmentima u 2021. godini, obzirom da korisnici sve više pribjegavaju alternativnom načinu plaćanja bez kontakta radi prisutne epidemije COVID-19.

### BROJ IZDANIH DNEVNIH PARKIRNIH KARTI

OPIS	OSTVARENJE 2020.		PLAN 2021.		OSTVARENJE 2021.		INDEKS S 6:2	INDEKS 6:4
	BROJ KARTI	% UDIO	BROJ KARTI	% UDIO	BROJ KARTI	% UDIO		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0 zona	10.997	38,2	9.600	26,8	16.424	36,2	149,3	171,1
I zona	11.810	41,0	17.200	48,1	17.203	38,0	145,7	100,0
II zona	1.651	5,7	2.970	8,3	2.379	5,3	144,1	80,1
Parkirališta HŽ Žabica i Brajdica	3.277	11,4	4.800	13,4	4.350	9,6	132,7	90,6
OA zona	678	2,4	656	1,8	900	2,0	132,7	137,1
Parkiralište Krešimirova	412	1,4	550	1,5	4.058	9,0	985,0	737,8
<b>UKUPNO</b>	<b>28.825</b>	<b>100,0</b>	<b>35.776</b>	<b>100,0</b>	<b>45.314</b>	<b>100,0</b>	<b>157,2</b>	<b>126,7</b>

Kod ukupnog broja izdanih dnevnih parkirnih karata u 2021. godini zabilježeno je povećanje za 57,2% u odnosu na 2020. godinu te povećanje od 26,7% u odnosu na planirano.

Uzrok povećanja broja u odnosu na prethodnu godinu je prvenstveno činjenica da nije obavljena djelatnost naplate parkiranja u razdoblju od 23. ožujka do 28. travnja 2020. godine, dok je uzrok porasta ostvarenja u odnosu na planirano dodatan angažman studenata u periodu pomanjkanja raspoložive radne snage.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

U 2021. godini izdano je 16.489 više komada dnevnih parkirnih karata u odnosu na 2020. godinu, dok ih je u odnosu na Plan izdano 9.538 komada više.

U tablici u nastavku prikazan je broj premještenih vozila i broj pokušaja premještanja vozila specijalnim vozilom PAUK.

#### BROJ PREMJEŠTENIH VOZILA SPECIJALNIM VOZILOM PAUK

OPIS	OSTVARENJE 2020.		PLAN 2021.		OSTVARENJE 2021.		INDEKS 6:2	INDEKS 6:4
	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
- broj premještaja vozila	1.647	68,4	1.850	69,8	1.472	75,5	89,4	79,6
- broj pokušaja premještanja vozila	760	31,6	800	30,2	477	24,5	62,8	59,6

Tijekom 2021. godine zbog epidemije COVID-19 došlo je do manjeg protoka vozila, što je za posljedicu imalo manji broj naloga za premještanje. Sukladno navedenom broj premještenih vozila je manji za 10,6% u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu te je za 20,4% manji u odnosu na Plan. Broj pokušaja premještanja vozila je manji za 37,2% u 2021. godini u odnosu na prošlu godinu te 40,4% u odnosu na Plan.

Manji broj naloga prometnog redarstva utjecao je na broj premještanja vozila. Tako je u 2020. godini zaprimljeno 4.627 naloga Prometnog redarstva, dok je u 2021. godini zaprimljeno 3.968 naloga, što je smanjenje za 659 naloga.

**Služba tržnica** obavlja komunalnu djelatnost tržnice na malo sukladno Odluci o obavljanju komunalne djelatnosti tržnice na malo na području grada Rijeke od srpnja 2017. godine. Djelatnost se obavlja na lokacijama Centralna tržnica, Tržnica Brajda i Tržnica Zamet.

Kao osnovni prirodni pokazatelji Službe tržnica odabrani su sljedeći:

- rekapitulacija po vrstama usluga gotovinske naplate u m<sup>2</sup> i komadima
- broj zakupnika na tržnicama
- broj zakupljenih prodajnih mjesta na tržnicama

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

## NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

## GOTOVINSKA NAPLATA PO VRSTAMA USLUGA

Gotovinska naplata po vrstama usluga		OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	OSTVARENJE 2021.	INDEKS 4:2	INDEKS 4:3	
1		2	3	4	5	6	
Skladište (m <sup>2</sup> )	CENTRALNA TRŽNICA	10.140	12.000	13.099	129,2	109,2	
Paviljon III skladište (m <sup>2</sup> )		17.728	19.000	25.164	141,9	132,4	
Betonski stol (m <sup>2</sup> )		8.596	12.000	11.900	138,4	99,2	
Drveni stol (m <sup>2</sup> )		3.587	0	1	0,0	0,0	
Kameni stol		0	300	0	0,0	0,0	
Drveni stol (max. 1 mjesec-kom)		0	0	0	0,0	0,0	
Vage (kom)		4.260	5.300	3.655	85,8	69,0	
Suncobran dnevno (kom)		744	1.000	740	99,5	74,0	
Suncobran mjesečno (kom)		0	5	0	0,0	0,0	
Prodaja cvijeća (Svi sveti) - 7 dana		13	15	18	138,5	120,0	
Prodaja cvijeća (Svi sveti) - dnevno (kom)		8	10	3	37,5	30,0	
Prigodna prodaja (drveni stol-kom)		0	10	17	0,0	170,0	
Drveni štand (m <sup>2</sup> )		ZAMET	3.872	4.500	4.515	116,6	100,3
Skladište (m <sup>2</sup> )			1.807	2.300	2.604	144,1	113,2
Vage (kom)	896		340	305	34,0	89,7	
Betonski stol (m <sup>2</sup> )	BRAJDA	7.537	8.800	8.031	106,6	91,3	
Drveni stol (m <sup>2</sup> )		454	0	0	0,0	0,0	
Skladište (m <sup>2</sup> )		2.496	3.000	2.936	117,6	97,9	
Vage (kom)		469	520	162	34,5	31,2	
Suncobran dnevno (kom)		1	3	1	100,0	33,3	
Buvljak (drveni stol-kom)		2.886	2.000	1.553	53,8	77,7	

Gotovinska naplata skladišta, betonskih i drvenih stolova na svim tržnicama porasla je u odnosu na 2020. godinu. U odnosu na Plan poslovanja za 2021. godinu naplata svih skladišta i drvenih štandova na tržnici Zamet je veća dok je naplata betonskih stolova na Centralnoj tržnici i tržnici Brajda manja. Naplata vage na svim tržnicama manja je u odnosu na 2020. godinu i na planirano za 2021. godinu zbog njihove niske cijene u komercijalnoj prodaji zbog čega sve više zakupaca koristi svoje elektronske vage.

Naplata drvenih stolova na Buvljaku (Tržnica Brajda) također je manja nego u 2020. godini i od planiranog za 2021. godinu, jer je zbog pandemije virusa COVID-19 prodaja na Buvljaku započela tek u mjesecu lipnju 2021. godine.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

#### BROJ ZAKUPNIKA NA TRŽNICAMA

TRŽNICA	STANJE NA DAN 31.12.2020.	PLAN 2021.	STANJE NA DAN 31.12.2021.	INDEKS 4:2	INDEKS 4:3
1	2	3	4	5	6
Centralna	256	280	248	96,9	88,6
Brajda	9	20	9	100,0	45,0
Zamet	24	27	29	120,8	107,4
<b>UKUPNO</b>	<b>289</b>	<b>327</b>	<b>286</b>	<b>99,0</b>	<b>87,5</b>

Ukupan broj zakupnika na dan 31. prosinca 2021. godine manji je za 11% u odnosu na isti dan prethodne godine te za 12,% u odnosu na Plan. Centralna tržnica bilježi pad broja zakupnika u odnosu na 31. prosinca 2020. godine kao i u odnosu na Plan za 2021. godinu. Na Tržnici Brajda broj zakupnika ostao je nepromijenjen u odnosu na isti dan prethodne godine, ali je manji u odnosu na planirano. Porast broja zakupnika bilježi se na Tržnici Zamet kako u odnosu na isti dan prethodne godine tako i u odnosu na planirano.

#### BROJ ZAKUPLJENIH PRODAJNIH MJESTA NA TRŽNICAMA

Lokacija	Ukupan broj prodajnih mjest 31.12.2020.	Ukupan broj zakupljenih prodajnih mjest 31.12.2020.	Ukupan broj prodajnih mjest PLAN 2021.	Ukupan broj zakupljenih prodajnih mjest PLAN 2021.	Ukupan broj prodajnih mjest 31.12.2021.	Ukupan broj zakupljenih prodajnih mjest 31.12.2021.	INDEKS 6:2	INDEKS 7:3	INDEKS 6:4	INDEKS 7:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Zatvoreni prostori Centralne tržnice	276	215	276	200	276	214	100,0	99,5	100,0	107,0
Otvoreni prostori Centralne tržnice	309	143	309	190	309	135	100,0	94,4	100,0	71,1
<b>Ukupno Centralna tržnica</b>	<b>585</b>	<b>358</b>	<b>585</b>	<b>390</b>	<b>585</b>	<b>349</b>	<b>100,0</b>	<b>97,5</b>	<b>100,0</b>	<b>89,5</b>
Zatvoreni prostori Tržnice Brajda	35	9	35	10	35	4	100,0	44,4	100,0	40,0
Otvoreni prostor Tržnice Brajda	67	4	67	10	67	7	100,0	175,0	100,0	70,0
<b>Ukupno Tržnica Brajda</b>	<b>102</b>	<b>13</b>	<b>102</b>	<b>20</b>	<b>102</b>	<b>11</b>	<b>100,0</b>	<b>84,6</b>	<b>100,0</b>	<b>55,0</b>
<b>Tržnica Zamet</b>	<b>53</b>	<b>27</b>	<b>53</b>	<b>30</b>	<b>53</b>	<b>33</b>	<b>100,0</b>	<b>122,2</b>	<b>100,0</b>	<b>110,0</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>740</b>	<b>398</b>	<b>740</b>	<b>440</b>	<b>740</b>	<b>393</b>	<b>100,0</b>	<b>98,7</b>	<b>100,0</b>	<b>89,3</b>

U 2021. godini zabilježen je pad broja zakupljenih prodajnih mjesta na ukupnoj razini od 1,3% u odnosu na 31. prosinca 2020. godine te od 10,7% u odnosu na planirano. Pad zakupljenosti prodajnih mjesta vidljiv je na Centralnoj tržnici i Tržnici Brajda kako u odnosu na 31. prosinca 2020. godine tako i u odnosu na planirano. Tržnica Zamet bilježi porast broja zakupljenih prodajnih mjesta u 2021. godini kako u odnosu na 31. prosinca 2020. godine tako i u odnosu na planirano.

Ukupan broj prodajnih mjesta ostao je neizmijenjen.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

**Služba održavanja** bavi se održavanjem voznog parka komunalnih i trgovačkih društava u vlasništvu Grada Rijeke kako slijedi:

- KD Autotrolej d.o.o. na dan 31. prosinca 2021. ukupno 182 vozila,
- KD Čistoća d.o.o. na dan 31. prosinca 2021. ukupno 161 vozilo (+ 12 vozila u najmu koja održava najmodavac, a trgovačko društvo RIJEKA plus d.o.o. odrađuje određene radove kao što su npr. podmazivanja),
- Grad Rijeka na dan 31. prosinca 2021. ukupno 3 vozila.

Ovisno o potražnji izvršene su i usluge tekućeg održavanja vozila za treća lica te usluge tekućeg održavanja za vlastite potrebe. Na dan 31. prosinca 2021. godine održava se 17 vozila koja su u vlasništvu Društva.

Sljedeće tablice prikazuju broj radnih naloga za usluge održavanja pružene KD Autotrolej d.o.o. i KD Čistoća d.o.o. za razdoblja I-XII/2020. godine i I-XII /2021. godine.

#### PREGLED ODRADENOG BROJA RADNIH NALOGA ZA KD AUTOTROLEJ d.o.o.

OPIS RADNIH NALOGA		OSTVARENJE 2020.		PLAN 2021.		OSTVARENJE 2021.		INDEKS	
		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA		7:2	7:5
		∑	% UDJELA	∑	% UDJELA	∑	% UDJELA		
1		2	3	5	6	7	8	10	11
REMONT	RE	2.540	26,0%	1.800	59,4%	1.491	55,8%	58,7	82,8
INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	IN	8	0,1%	9	0,3%	1	0,0%	12,5	11,1
PROMJENA GUMA	PG	466	4,8%	360	11,9%	241	9,0%	51,7	66,9
PERIODIČNI SERVIS	PS	242	2,5%	110	3,6%	114	4,3%	47,1	103,6
POPRAVAK ROBE ZA SKLADIŠTA	SK	480	4,9%	320	10,6%	405	15,1%	84,4	126,6
OSIGURANJE NAŠ VOZAČ	ON	134	1,4%	118	3,9%	88	3,3%	65,7	74,6
OSIGURANJE VANDALIZAM	OV	50	0,5%	43	1,4%	24	0,9%	48,0	55,8
OSIGURANJE DRUGA OSOBA	OD	66	0,7%	55	1,8%	44	1,6%	66,7	80,0
OSIGURANJE OPĆE	OO	159	1,6%	125	4,1%	109	4,1%	68,6	87,2
VANJSKE INTERVENCIJE	VI	491	5,0%	0	0,0%	6	0,2%	1,2	0,0
BRZI POPRAVCI	BP	5.103	52,2%	0	0,0%	51	1,9%	1,0	0,0
SERVIS TAHOGRAFA	ST	0	0,0%	90	3,0%	83	3,1%	0,0	92,2
OPĆE ODRŽAVANJE	PO	28	0,3%	0	0,0%	7	0,3%	25,0	0,0
OSTALE USLUGE I POPRAVCI	OP	10	0,1%	0	0,0%	10	0,4%	100,0	0,0
<b>UKUPNO</b>		<b>9.777</b>	<b>100,0%</b>	<b>3.030</b>	<b>100,0%</b>	<b>2.674</b>	<b>100,0%</b>	<b>27,3</b>	<b>88,3</b>

Izvršenje broja radnih naloga u odnosu na planirano je 88,3% prvenstveno zbog novonabavljenih vozila koja su pod tvorničkim jamstvom te zbog smanjenog obima korištenja vozila. Smanjeni obim usluga nije utjecao na tehničku ispravnost vozila (zadovoljavanje prometnog režima KD AUTOTROLEJ d.o.o.). Evidentno je da radnih naloga za investicijsko održavanje gotovo niti nema što je posljedica novonabavljenih vozila i ekonomske neisplativosti za većinu takvih radova.

Povećanje broja radnih naloga za vanjske intervencije i brze popravke su posljedica smanjenih mogućnosti društva KD AUTOTROLEJ d.o.o. u vidu broja izvršioca, a povećanja po radnim nalogima za opće održavanje te ostale usluge i popravke rezultat su zahvata na objektima i

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

opremi KD AUTOTROLEJ d.o.o. od strane djelatnika općeg održavanja trgovačkog društva RIJEKA plus što nije bilo planirano.

Smanjenje odrađenog broja radnih naloga u odnosu na 2020. godinu posljedica je novih ugovornih odnosa između trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o. i KD AUTOTROLEJ d.o.o. pri čemu je dio radova preuzet od strane ugovornog partnera, što je rezultiralo smanjenjem broja zahvata na održavanju vozila.

#### PREGLED ODRADENOG BROJA RADNIH NALOGA ZA KD ČISTOĆA d.o.o.

OPIS RADNIH NALOGA		OSTVARENJE 2020.		PLAN 2021.		OSTVARENJE 2021.		INDEKS	
		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA			
		∑	% UDJELA	∑	% UDJELA	∑	% UDJELA	7:2	7:5
1	2	3	5	6	7	8	10	11	
REMONT	RE	1.190	53,8%	1.080	51,9%	1.227	57,2%	103,1	113,6
PERIODIČNI SERVIS	PS	90	4,1%	82	3,9%	96	4,5%	106,7	117,1
PODMAZIVANJE VOZILA	PV	736	33,3%	682	32,8%	610	28,5%	82,9	89,4
SERVIS TAHOGRAFA	ST	0	0,0%	60	2,9%	36	1,7%	0,0	60,0
OSIGURANJE OPĆE	OO	33	1,5%	30	1,4%	35	1,6%	106,1	116,7
VANJSKE INTERVENCIJE	VI	162	7,3%	146	7,0%	140	6,5%	86,4	95,9
<b>UKUPNO</b>		<b>2.211</b>	<b>100,0%</b>	<b>2.080</b>	<b>100,0%</b>	<b>2.144</b>	<b>100,0%</b>	<b>97,0</b>	<b>103,1</b>

Ukupni odrađeni broj radnih naloga u 2021. godini u okviru je planiranog, odnosno veći je za 3,1%. Najizraženiji pad odrađenih naloga bilježi servis tahografa dok najznačajniji porast bilježi periodični servis.

U odnosu na prethodnu godinu ostvareno je smanjenje odrađenog broja radnih naloga za 3,0%.

#### PREGLED ODRADENOG BROJA RADNIH NALOGA ZA TD RIJEKA PLUS d.o.o.

OPIS RADNIH NALOGA		OSTVARENJE 2020.		PLAN 2021.		OSTVARENJE 2021.		INDEKS	
		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA			
		∑	% UDJELA	∑	% UDJELA	∑	% UDJELA	7:2	7:5
1	2	3	5	6	7	8	10	11	
SERVIS VOZILA	SV	135	31,3%	140	29,3%	126	14,11%	93,3	90,0
OSTALI RADOVI	OR	160	37,1%	180	37,7%	760	85,11%	475,0	422,2
SERVIS TAHOGRAFA	ST	136	31,6%	158	33,1%	7	0,78%	5,1	4,4
<b>UKUPNO</b>		<b>431</b>	<b>100,0%</b>	<b>478</b>	<b>100,0%</b>	<b>893</b>	<b>100,0%</b>	<b>207,2</b>	<b>186,8</b>

Odrađeni broj radnih naloga za Društvo značajno je veći u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na planirano zbog povećanja ostalih radova na održavanju objekata i opreme koje su izvršili djelatnici općeg održavanja.

Servis vozila se odvijao uglavnom prema planskim parametrima, s tom razlikom da nisu sklapani dodatni ugovori prema trećim licima, kao ni produžavani istekli ugovori, što je rezultiralo s 10% manje izvršenih radnih naloga.

## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

Ostali radovi bilježe povećanje broja radnih naloga zbog povećane aktivnosti na održavanju objekata i remontu opreme koje su izvršili djelatnici općeg održavanja, a djelomično su i posljedica novog načina evidencije radnih naloga kako bi se osigurala veća transparentnost u praćenju izvršenja radnih naloga.

Za servis tahografa u prijašnjim godinama prikazivan je ukupan broj radnih naloga za KD AUTOTROLEJ d.o.o., KD ČISTOĆA d.o.o. i RIJEKA plus d.o.o., dok su sad prikazani samo radni nalozi odrađeni za Društvo i/ili treća lica, a radni nalozi za KD AUTOTROLEJ d.o.o. i KD ČISTOĆA d.o.o. prikazani su u prethodnim tablicama.

### PREGLED UKUPNOG BROJA ODRAĐENIH RADNIH NALOGA

OPIS RADNIH NALOGA	OSTVARENJE 2020.		PLAN 2021.		OSTVARENJE 2021.		INDEKS	
	BROJ NALOGA		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA			
	∑	% UDJELA	∑	% UDJELA	∑	% UDJELA	6:2	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
KD AUTOTROLEJ	9.767	78,7%	3.030	54,2%	2.664	46,7%	27,3	87,9
KD ČISTOĆA	2.211	17,8%	2.080	37,2%	2.144	37,6%	97,0	103,1
RIJEKA PLUS	431	3,5%	478	8,6%	893	15,7%	207,2	186,8
<b>UKUPNO</b>	<b>12.409</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.588</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.701</b>	<b>100,0%</b>	<b>45,9</b>	<b>102,0</b>

Ukupno smanjenje radnih naloga u odnosu na 2020. godinu iznosi 54,1%.

Najdrastičnije smanjenje broja radnih naloga u odnosu na 2020. godinu zabilježeno je kod KD AUTOTROLEJ d.o.o. zbog prelaska djelatnika trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o. u KD AUTOTROLEJ d.o.o. i preuzimanja dijela poslova održavanja vozila, posebno po radnim nalogima za brze popravke, periodični servis i vanjske intervencije, kao i zbog dolaska novih vozila koja su se održavala u garantnom roku kod ovlaštenih (vanjskih) serviseri.

Ukupno povećanje broja radnih naloga u odnosu na Plan poslovanja iznosi 2,0%, što je u okvirima planskih veličina.

Evidentno je smanjenje broja radnih naloga za KD AUTOTROLEJ d.o.o. od 12,8% u odnosu na planirano zbog smanjene aktivnosti KD AUTOTROLEJ d.o.o., kao i zbog novonabavljenih vozila koja su pod tvorničkim jamstvom.

Povećanje broja radnih naloga od 3,1% za KD ČISTOĆA d.o.o. je u okviru planskih veličina, dok je značajno povećanje broja radnih naloga za RIJEKA plus d.o.o. u odnosu na planirano posljedica povećanja aktivnosti održavanja objekata i opreme ali i novog načina evidentiranja radnih naloga.

Udio odrađenog broja radnih naloga u 2021. godini ukazuje na to da je najveći broj radnih naloga odrađen za KD AUTOTROLEJ d.o.o. i to 46,7%, za KD ČISTOĆA d.o.o. 37,6% dok je za vlastite potrebe odrađeno 15,7% radnih naloga.



### 3. BROJ ZAPOSLENIH

Na dan 31. prosinca 2021. godine u Društvu je bilo zaposleno 145 radnika, što predstavlja smanjenje od 8 radnika u odnosu na stanje na dan 31. prosinca 2020. godine. Tijekom 2021. iz Društva je otišlo 38 radnika, a došlo je 30 radnika (31. prosinca 2020.: 153 radnika).

Broj radnika po organizacijskim jedinicama prikazan je u sljedećoj tablici.

#### BROJ RADNIKA PO SLUŽBAMA - stanje na dan

OPIS	OSTVARENJE 31.12.2020.	PLAN 2021.	OSTVARENJE 31.12.2021	INDEKS	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
URED UPRAVE	7	10	9	128,6	90,0
GRUPA OPERATIVNE KONTROLE	3	3	4	133,3	133,3
ODJEL ZA ODNOS E S JAVNOŠĆU I INFORMIRANJE	3	3	3	100,0	100,0
SLUŽBA ODRŽAVANJA	52	55	47	90,4	85,5
SLUŽBA PARKIRALIŠTA	59	65	55	93,2	84,6
SLUŽBA KOMERCIJALE	15	18	15	100,0	83,3
SLUŽBA TRŽNICA	14	15	12	85,7	80,0
<b>UKUPNO</b>	<b>153</b>	<b>169</b>	<b>145</b>	<b>94,8</b>	<b>85,8</b>

Iz podataka je vidljivo da je na dan 31. prosinca 2021. godine zaposleno manje radnika no što je planirano i to u gotovo svim službama i odjelima Društva te je ukupan broj zaposlenih manji za 14,2% u odnosu na Plan i 5,2% u odnosu na dan 31. prosinca 2020. godine.



## Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

### 4. FINANCIJSKI POKAZATELJI

#### 4.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

##### PRIHODI I RASHODI ZA 2020./2021.GODINU

Rijeka Plus d.o.o.					
Račun dobiti i gubitka u '000 HRK					
(u tisućama kuna)	Ostvarenje 2020	Plan 2021	Ostvarenje 2021	Usporedba 2021 vs. 2020	Usporedba 2021 vs. Plan
<b>Prihodi</b>					
Prihodi od parkirališta	30.130	32.906	34.576	14,8%	5,1%
Prihodi od tržnice	7.338	7.912	8.166	11,3%	3,2%
Prihodi od održavanja	16.461	12.601	11.771	-28,5%	-6,6%
Prihodi od komercijale	5.717	-	-	0,0%	0,0%
<b>Ukupno prihodi</b>	<b>59.645</b>	<b>53.419</b>	<b>54.513</b>	<b>-8,6%</b>	<b>2,0%</b>
<b>Troškovi</b>					
Troškovi energije	(1.843)	(1.951)	(1.524)	-17,3%	-21,9%
Troškovi sirovina i materijala	(516)	(478)	(509)	-1,4%	6,5%
Vanjske usluge	(18.968)	(16.089)	(18.146)	-4,3%	12,8%
Troškovi osoblja	(19.629)	(13.409)	(12.729)	-35,2%	-5,1%
Ostali troškovi	(444)	(289)	(359)	-19,2%	24,3%
Vrijednosno usklađenje	(1.716)	(48)	(779)	-54,6%	1523,7%
<b>Ukupno troškovi</b>	<b>(43.116)</b>	<b>(32.264)</b>	<b>(34.046)</b>	<b>-21,0%</b>	<b>5,5%</b>
<b>Kontribucija</b>	<b>16.529</b>	<b>21.155</b>	<b>20.467</b>	<b>23,8%</b>	<b>-3,2%</b>
<b>Bruto marža</b>	<b>28%</b>	<b>40%</b>	<b>38%</b>	<b>35,5%</b>	<b>-5,2%</b>
Rezerviranja	864	-	(110)	-112,7%	0,0%
Ostali poslovni rashodi	(121)	(49)	(234)	93,1%	382,3%
Indirektni troškovi	(6.494)	(8.101)	(7.237)	11,4%	-10,7%
<b>EBITDA</b>	<b>10.777</b>	<b>13.005</b>	<b>12.886</b>	<b>19,6%</b>	<b>-0,9%</b>
<b>EBITDA marža</b>	<b>18%</b>	<b>24%</b>	<b>24%</b>	<b>30,8%</b>	<b>-2,9%</b>
Troškovi amortizacije	(6.807)	(6.989)	(5.431)	-20,2%	-22,3%
<b>EBIT</b>	<b>3.970</b>	<b>6.017</b>	<b>7.455</b>	<b>87,8%</b>	<b>23,9%</b>
Financijski prihodi	47	36	865	1731,4%	2271,2%
Financijski rashodi	(2.833)	(2.060)	(2.055)	-27,5%	-0,2%
<b>Neto financijski rezultat</b>	<b>(2.786)</b>	<b>(2.023)</b>	<b>(1.190)</b>	<b>-57,3%</b>	<b>-41,2%</b>
<b>Dobit/(Gubitak) prije poreza</b>	<b>1.184</b>	<b>3.993</b>	<b>6.265</b>	<b>429,1%</b>	<b>56,9%</b>
Porez na dobit	(504)	(719)	(1.170)	132,0%	62,8%
<b>Neto Dobit/(Gubitak)</b>	<b>680</b>	<b>3.275</b>	<b>5.095</b>	<b>649,4%</b>	<b>55,6%</b>

U odnosu na prethodnu godinu ukupni realizirani prihodi u 2021. su niži za 8,6% dok su ukupni troškovi niži za 21,0% što je rezultiralo većom ostvarenom dobiti prije poreza.

Niži ostvareni prihodi odnose se na smanjenje prihoda od održavanja uslijed kojih je došlo zbog provedene reorganizacije u 2020. godini i izmjene ugovorenih odnosa s KD AUTOTROLEJ d.o.o.

### RAČUN DOBITI I GUBITKA (nastavak)

Direktni troškovi niži su za 21% što je također rezultat provedene reorganizacije te mjera uštede koje su se provele s ciljem ublažavanja pada prihoda i očuvanja likvidnosti. Indirektni troškovi su viši zbog viših troškova Uprave, Odjela interne kontrole i Odjela za odnose s javnošću i informiranje, alociranih na ostale službe Društva, a uslijed drugačije organizacije poslovanja. Također, Služba komercijale je uslijed reorganizacije od 01. studenog 2020. godine, odnosno prestankom obavljanja komercijalnih djelatnosti za KD AUTOTROLEJ d.o.o., u potpunosti prestala ostvarivati prihode te se njezini ukupni troškovi alociraju na ostale službe Društva.

Neto financijski rezultat povoljniji je u odnosu na prethodnu godinu zbog nižih ostvarenih troškova kamata po obveznicama, sukladno otplatnom planu te nižih troškova kamata po kreditima, ali i zbog prihoda nastalog obračunom zateznih kamata. U odnosu na 2020. godinu ostvaren je niži trošak amortizacije za 20,2% obzirom da je dio osnovnih sredstava u 2020. godini u potpunosti amortiziran.

U odnosu na Plan poslovanja, ostvareni ukupni prihodi 2021. godine su za 2,0% viši od planiranih, uz istovremeno povećanje ukupnih troškova za 5,5% i smanjenje indirektnih troškova za 10,7% (najvećim dijelom troškova Uprave) zbog čega je ostvarena dobit viša od planirane.

U nastavku navodimo detaljan prikaz ostvarenih prihoda i rashoda.

#### 4.1.1. PRIHODI

Ostvareni ukupni prihodi za 2021. godinu iznose 54.513.000 kn i niži su za 8,6% u odnosu na prošlu godinu, a do veće promjene došlo je u strukturi i rasporedu prihoda po Službama.

- **Prihodi od parkirališta**

Ukupni prihodi od parkirališta za 2021. godinu iznose 34.576.000 kn. U usporedbi sa prošlom godinom viši su za 14,8% dok su u odnosu na Plan viši za 5,1%. Povećanje je ostvareno najvećim dijelom iz razloga što je prethodne godine u razdoblju od 23. ožujka do 28. travnja bila obustavljena naplata parkiranja kao posljedica provođenja mjera zaštite od zaraze uslijed pandemije COVID-19. Porast ostvarenih prihoda u odnosu na planirane korespondira s porastom naturalnih pokazatelja Službe parkirališta (porast broja korisnika pretplatnih parkirnih prava, porast broja prodanih sati parkiranja, porast broja DPK, za detalje vidjeti točku 2. Naturalni pokazatelji). Osim toga ostvareni su viši prihodi od naplate po ovrhama obzirom da je u 2020. godini Odlukom Hrvatskog sabora od 17. travnja 2020. godine o proglašenju Zakona o dopuni Zakona o provedbi ovrhe nad novčanim sredstvima reguliran zastoj u provedbi ovrhe nad novčanim sredstvima građana i fizičkih osoba, kao i na provedbu svih ovršnih postupaka i to sve do 18. listopada 2020. godine.

### PRIHODI (nastavak)

- **Prihodi od tržnica**

Ukupni prihodi od tržnica za 2021. godinu iznose 8.166.000 kn. U usporedbi s prošlom godinom viši su za 11,3% što je posljedica ublažavanja mjera zaštite od zaraze bolesti COVID-19 koje su bile na snazi 2020. godine, a zbog kojih je rad na tržnicama bio obustavljen odnosno odvijao se u znatno smanjenom obimu, dok su u odnosu na Plan poslovanja viši za 3,2%.

- **Prihodi od održavanja**

Ukupni prihodi od održavanja za 2021. godinu iznose 11.771.000 kn i u usporedbi s prošlom godinom bilježe značajan pad od 28,5% uslijed reorganizacije od 01. studenog 2020. godine i izmijenjenih ugovornih odnosa s KD AUTOTROLEJ d.o.o. U odnosu na Plan ostvareni prihodi bilježe smanjenje od 6,6% najvećim dijelom zbog izdanih odobrenja prema KD AUTOTROLEJ d.o.o. sukladno ugovornim obvezama koje su na snazi od veljače 2021. godine.

- **Prihodi od komercijale**

Od 01. studenog 2020. godine, sukladno Sporazumu o preuzimanju djelatnosti i radnika te Aneksu 1. Sporazuma o nastavku poslovne suradnje za obavljanje usluga održavanja vozila i ostalih pratećih usluga, Služba komercijale više ne obavlja komercijalne usluge za KD AUTOTROLEJ d.o.o., već isključivo obavlja poslove za ostale službe unutar Društva, stoga nema iskazane prihode u 2021. godini niti su isti planirani.

**Financijski prihodi** iznose 865.000 kn i najvećim dijelom odnose se na prihode od zateznih kamata obračunate za zakašnjela plaćanja.

### 4.1.2. TROŠKOVI

Ostvareni ukupni troškovi za 2021. godinu iznose 34.046.000 kn. U usporedbi s prošlom godinom niži su za 21% što je rezultat provedene reorganizacije te mjera uštede koje su se provele s ciljem ublažavanja pada prihoda i očuvanja likvidnosti, dok su u usporedbi s Planom poslovanja viši za 5,5%.

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

1. materijalni troškovi (41,09%),
2. troškovi osoblja – plaće i ostale naknade zaposlenicima (25,92%),
3. amortizacija (11,06%),
4. ostali troškovi (0,73%),
5. indirektni troškovi (14,74%),
6. vrijednosno usklađenje (1,59%),
7. rezerviranja (0,22%),
8. ostali poslovni rashodi (0,48%),
9. financijski rashodi (4,18).

### TROŠKOVI (nastavak)

- **Materijalni troškovi**

U okviru materijalnih troškova, koji iznose 20.179.000 i čine 41,09% ukupnih rashoda, posebno se prate troškovi energije, troškovi sirovina i materijala i troškovi vanjskih usluga.

Troškovi energije iznose 1.524.000 kn, a odnose se na potrošenu električnu energiju (1.291.453 kn), potrošeni plin za zagrijavanje (99.156 kn) i na utrošeno gorivo (133.168 kn). Dio troškova energije koji se odnosi na Upravu Društva, Službu komercijale, Odjel za odnose s javnošću i informiranje i Odjel operativne kontrole iskazan je pod indirektnim troškovima.

Troškovi sirovina i materijala iznose 509.000 kn, a odnose se na materijal za održavanje i popravke (252.778 kn), uredski materijal (88.137 kn), troškovi sitnog inventara (70.950 kn), troškovi jednokratnih termo kartica za parking sustav (46.000 kn), trošak akumulatora (25.192 kn), materijal za održavanje čistoće i ostali potrošni materijal (17.674 kn), pogonsko mazivo za transportna sredstva (4.124 kn) te na trošak auto guma (4.114 kn).

Troškovi vanjskih usluga iznose 18.146.000 kn a najveći dio troška odnosi se na usluge koncesije zajedničkog upravljanja – Luka Rijeka d.d. i KBC Rijeka (2.627.726 kn), zakupnine za poslovni prostor, opremu i ostalo (4.340.240 kn), usluge trgovačkog društva Poslovni sustavi d.o.o. (2.646.010 kn), a od većih troškova su i komunalne i slične usluge (2.138.406 kn), usluge čuvanja imovine (882.960 kn), održavanje programa i informatičke opreme (565.055 kn), usluge čišćenja (1.189.337 kn), troškovi odvjetničke i javnobilježničke usluge (867.432 kn), usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i građevinskih objekata (968.801 kn), troškovi spomeničke rente (544.141 kn), ostale vanjske usluge (235.698 kn), ostale intelektualne usluge (154.300 kn). Dio troškova vanjskih usluga koji se odnosi na Upravu Društva, Službu komercijale, Odjel za odnose s javnošću i informiranje i Odjel operativne kontrole iskazan je pod indirektnim troškovima. Porast ostvarenih troškova u odnosu na planirane odnosi se na više troškove zakupnina za poslovne prostore, troškove održavanja programa i informatičke opreme, troškove odvjetničkih i javnobilježničkih usluga (utužena neplaćena potraživanja za DPK) te više troškove održavanja opreme.

- **Troškovi osoblja**

Troškovi osoblja Službe parkirališta, Službe tržnica i Službe održavanja iznose 12.729.000 kn (25,92%) i bilježe smanjenje od 35,2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, odnosno smanjenje od 5,1% u odnosu na Plan. Troškovi osoblja Službe komercijale, Uprave, Odjela operativne kontrole i Odjela za odnose s javnošću i informiranje iskazani su unutar indirektnih troškova. Izuzetak su jedino troškovi osoblja Službe komercijale koji su u Ostvarenju 2020. godine iskazani pod troškovima osoblja, a ne indirektnim troškovima obzirom da je 2020. godine Služba komercijale ostvarivala prihode od komercijalnih djelatnosti.

Smanjenje realiziranih troškova u odnosu na isto razdoblje prethodne godine od 35,2% odgovara nižem prosječnom broju radnika od 27,5% (prosjek na bazi sati rada I-XII/2021.: 150 radnika, prosjek na bazi sati rada I-XII/2020.: 207 radnika). Pad broja radnika rezultat je reorganizacije odnosno prelaska dijela radnika krajem 2020. godine u KD AUTOTROLEJ d.o.o.

## **TROŠKOVI (nastavak)**

- **Troškovi amortizacije**

Troškovi amortizacije iznose 5.431.000 kn (11,06%) i bilježe smanjenje u odnosu na prošlu godinu za 20,2% te smanjenje u odnosu na planirano za 22,3% obzirom da je dio osnovnih sredstava u 2020. godini u potpunosti amortiziran.

- **Ostali troškovi**

Ostali troškovi iznose 359.000 kn (0,73%) i najveći dio odnosi se na porezno nepriznati trošak PDV-a za invalidska parkirna mjesta (82.088 kn), naknadu za platni promet (77.130 kn), troškove obrazovanja zaposlenih (68.910 kn), trošak provizije kartičara (62.460 kn), troškove članarina (24.000 kn) te troškove oglasa (22.022 kn).

- **Indirektni troškovi**

Indirektni troškovi iznose 7.237.000 kn (14,74%) i uključuju troškove Uprave (2.984.206 kn), troškove Odjela interne kontrole (708.414 kn), troškove Odjela za odnose s javnošću i informiranje (454.380 kn), troškove Službe komercijale (2.580.000 kn) i troškove Službe održavanja (510.000 kn) koji se alociraju na druge Službe.

- **Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine**

Trošak u iznosu od 779.000 kn (1,59%) odnosi se na vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca za izdane a nenaplaćene račune. Vrijednosna usklađenja provedena su u svrhu fer izvještavanja prema zahtjevima HSFI-a, a na temelju objektivne procjene naplativosti tih potraživanja.

- **Rezerviranja**

Rezerviranja iznose 110.000 kn (0,22%) i čine ih razlika troškova rezerviranja neiskorištenih godišnjih odmora za 2021. godinu (404.255 kn) i prihoda od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore iz 2020. (-294.124 kn). Rezerviranja Uprave, Odjela interne kontrole, Odjela za odnose s javnošću i informiranje i Službe komercijale iskazana su pod Indirektnim troškovima.

- **Ostali poslovni rashodi**

Ostali poslovni rashodi iznose 234.000 kn (0,48%), a najveći dio odnosi se na neamortiziranu vrijednost rashodovane materijalne i nematerijalne imovine, manjkove novca na parkirnim automatima i blagajnama parkirališta te naknadno utvrđene rashode iz proteklih godina.

- **Financijski rashodi**

Financijski rashodi iznose 2.055.000kn i čine 4,18% ukupnih rashoda. Najvećim dijelom odnose se na kamate po obveznicama za garažu Zagrad B i Žabicu (1.496.741 kn), kamate po dugoročnom kreditu Erste banke za Zagrad B (305.759 kn), kamate po dugoročnom kreditu OTP banke za garažu Kantrida (250.117 kn) i na zatezne kamate iz trgovačkog poslovanja i negativne tečajne razlike (2.264 kn).

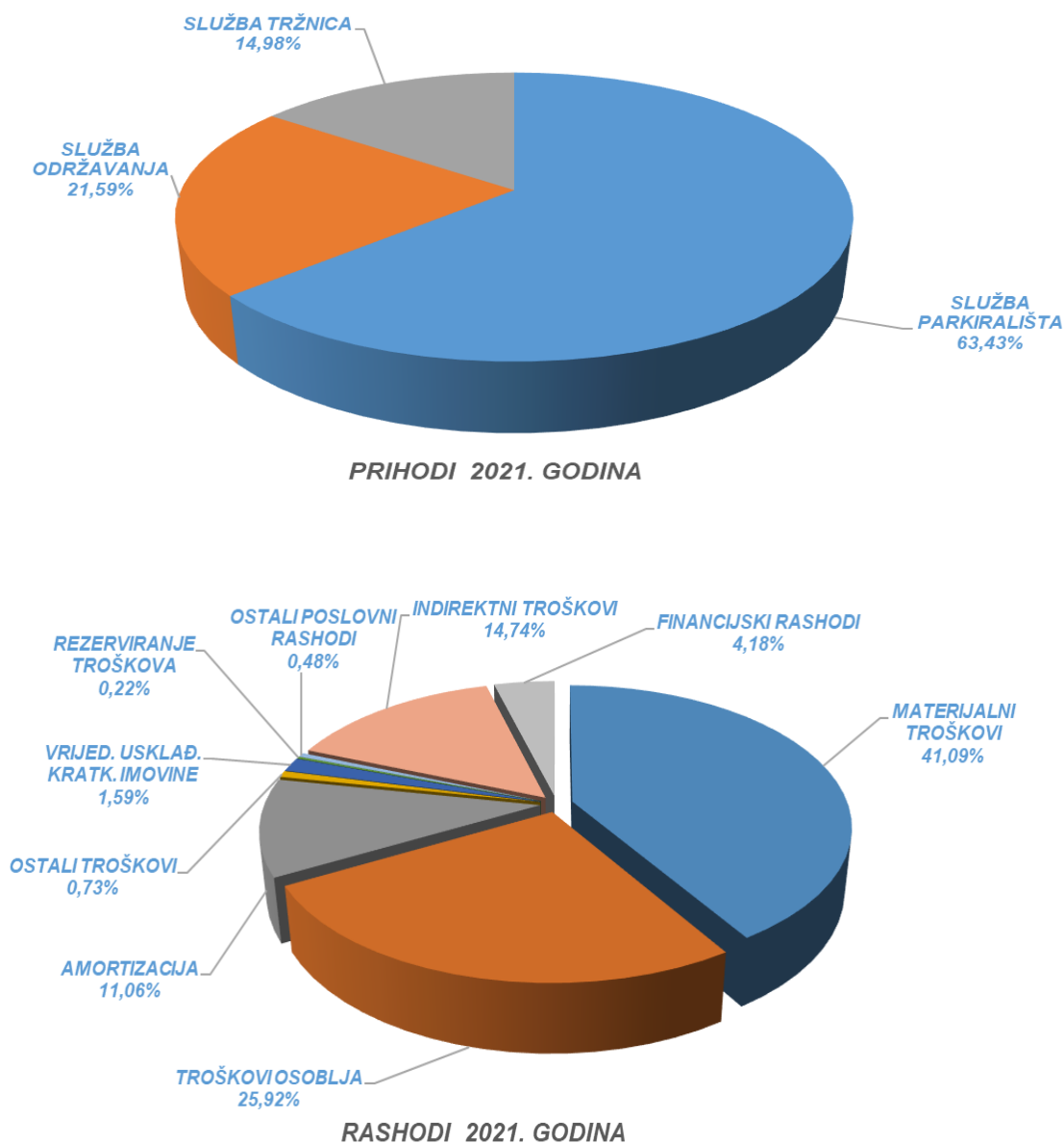
### TROŠKOVI (nastavak)

EBITDA odnosno dobit prije kamata, poreza i amortizacije iznosi 12.886.000 kn što predstavlja povećanje od 19,6% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok u odnosu na Plan poslovanja predstavlja smanjenje od 0,9%. Povećanje EBITDA-e u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno je ostvareno zbog snažnijeg pada troškova u odnosu na pad prihoda.

EBITDA marža iznosi 24% što u odnosu na prethodnu godinu predstavlja povećanje s 18% EBITDA marže ostvarene u prethodnoj godini. Što je viša vrijednost EBITDA marže to je povoljnije za društvo i ukazuje na poboljšanje učinkovitosti.

Sljedeći grafikoni prikazuju strukturu ostvarenih prihoda i rashoda za 2021. godinu.

### STRUKTURA PRIHODA I RASHODA ZA 2020. GODINU



### 4.1.3. FINANCIJSKI REZULTAT

Realizirana dobit prije oporezivanja za 2021. godinu iznosi 6.265.000 kn, porez na dobit iznosi 1.170.000 kn, a dobit nakon oporezivanja 5.095.000 kn.

U odnosu na prethodnu godinu, u 2021. godini ukupni realizirani prihodi niži su za 8,6%, dok su ukupni troškovi niži za 21,0% što je rezultiralo većom ostvarenom dobiti prije poreza. Do smanjenja prihoda došlo je najvećim dijelom zbog toga što je Služba komercijale, uslijed reorganizacije od 01. studenog 2020. godine, prestankom obavljanja komercijalnih djelatnosti za KD AUTOTROLEJ d.o.o. u potpunosti prestala ostvarivati prihode. Isto tako, uslijed reorganizacije i izmijenjenih ugovornih odnosa s društvom KD AUTOTROLEJ d.o.o., Služba održavanja je ostvarila manje ukupne prihode od održavanja sukladno novom ugovornom odnosu.

Kod ukupnih troškova ostvareno je smanjenje svih vrsta troškova. Indirektni troškovi osim troškova Uprave (2.984.206 kn), troškova Odjela interne kontrole (708.414 kn), troškova Odjela za odnose s javnošću i informiranje (454.380 kn) sadrže i dio troškova Službe održavanja (510.000 kn) te ukupne troškove Službe komercijale (2.580.000 kn). Indirektni troškovi su viši najvećim dijelom zbog više alociranih troškova Službe komercijale kao rezultat reorganizacije od 01. studenog 2020. godine i neznatno viših troškova Uprave, Odjela interne kontrole te Odjela za odnose s javnošću i informiranje alociranih na ostale službe Društva.

Neto financijski rezultat povoljniji je u odnosu na prethodnu godinu zbog nižih ostvarenih troškova kamata po obveznicama i ostalih kamata po kreditima, ali i zbog obračunatih zatezних kamata na zakašnjela plaćanja. Trošak amortizacije niži je za 20,2% u odnosu na prethodnu godinu obzirom da je dio osnovnih sredstava u 2020. godini u potpunosti amortiziran.

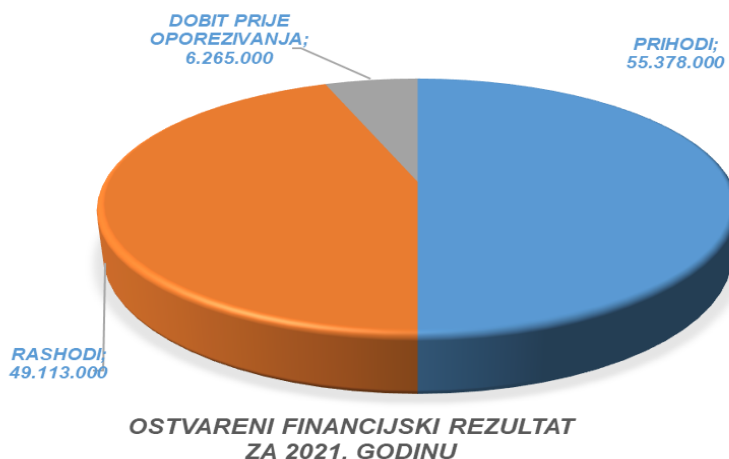
Slijedom navedenog ostvarena dobit veća je od dobiti ostvarene prethodne godine uslijed značajnog smanjenja troškova koje je proizašlo iz prelaska djela djelatnosti i radnika u povezano društvo, ali i iz značajnih mjera ušteda kojima se nastojalo nadoknaditi gubitak prihoda i očuvati likvidnost obzirom da izneseni podatci pokazuju nužnost angažiranja tuđih sredstava za otplatu obveza, dugi rok naplate potraživanja i negativni neto novčani tok. Ukidanjem mjera zaštite od zaraze uslijed pandemije COVID-19, koje su prethodne godine prouzročile značajan pad prihoda, ostvareno je povećanje prihoda od djelatnosti parkirališta i tržnica na malo, a što je umanjilo pad prihoda proizašlog iz novog ugovornog odnosa s društvom za koje se obavljaju usluge održavanja vozila. Preuzete financijske obveze i nepovoljan koeficijent tekuće likvidnosti nisu dopuštali značajnije investicije niti dodatne troškove. Smanjenje ukupnih troškova u iznosu od 8.280.944 kn značajno je premašilo smanjenje ukupnih prihoda u iznosu od 3.199.965 kn.

U usporedbi s Planom poslovanja za 2021. godinu ukupni prihodi bilježe povećanje od 2,0% dok su ukupni troškovi viši za 5,5%. Kod ukupnih troškova ostvareno je povećanje troškova sirovina i materijala, troškova vanjskih usluga, ostalih troškova te vrijednosnog usklađenja. Indirektni troškovi u odnosu na planirano niži su za 10,7% najvećim dijelom zbog nižih ostvarenih troškova Uprave i Službe održavanja koji se alociraju na ostale službe unutar Društva. Trošak amortizacije niži je od planiranog za 22,3% dok je neto financijski rezultat povoljniji za 41,2%.

## FINANCIJSKI REZULTAT (nastavak)

Sljedeći grafikon prikazuje realizirane osnovne veličine financijskog rezultata za 2021. godinu.

### OSTVARENI FINANCIJSKI REZULTAT ZA 2021. GODINU



## 5. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

U 2021. godini realizirane su ukupne investicije u iznosu od 2.366.955 kn. Investicije u osnovna sredstva iznose 2.261.366 kn, aktivirana su osnovna sredstva u iznosu od 2.273.766 kn, a na dan 31. prosinca 2021. godine knjigovodstveno se vodi kao investicija u tijeku iznos od 70.000 kn (31. prosinca 2020.: 82.400 kn). Investicijsko održavanje iznosi 105.589 kn. Investicije realizirane u 2021. godini financirane su vlastitim sredstvima osim investicija u opremu za videonadzor (366.010 kn) koja je na temelju ugovora za usluge na području sigurnosti po isteku ugovora o najmu prešla u vlasništvo Društva.

Ulaganja se najvećim dijelom odnose na građevinsko obrtničke radove na sanaciji Ribarnice na Centralnoj tržnici, nabavu rashladne komore na Centralnoj tržnici te nabavu računalne opreme.

U sljedećoj tablici prikazane su investicije po vrstama knjigovodstvenog praćenja:



Izveštaj o poslovanju za 2021. godinu

INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA (nastavak)

Rb	OPIS	REBALANS PLANA 2021. iznos u kn	OSTVARENJE 2021. iznos u kn
<b>1</b>	<b>INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE</b>	<b>1.375.000</b>	<b>940.416</b>
1.1.	Građevinsko obrtnički radovi na sanaciji 3. Paviljona (Ribarnica)	1.200.000	937.016
1.2.	Asaltiranje djela vanjskog prostora tržnice Brajda, Zamet i Centralne tržnice	0	0
1.3.	Sanacija krova na Garaži Kantrida	55.000	0
1.4.	Uređenje prodajnih mjesta na 1. Paviljonu	35.000	0
1.5.	Uređenje unajmljenih poslovnih prostora za uredske svrhe	85.000	3.400
<b>2</b>	<b>GRAĐEVINSKI OBJEKTI</b>	<b>560.000</b>	<b>481.402</b>
2.1.	Izrada projekta uređenja kata Paviljona 1 Centralne tržnice	0	0
2.2.	Nadzor na izvođenjem radova na uređenju objekata	0	0
2.3.	Dorada kioska na Centralnoj tržnici	150.000	141.231
2.4.	Dobava i postava zastava s nosačima na paviljone, vizual	20.000	21.670
2.5.	Zatvaranje odzračnika na paviljonu 1 i 2 Centralne tržnice	0	0
2.6.	Zamjena opreme vodotornja paviljona 1 i 2	0	0
2.7.	Zamjena kioska za prodaju cvijeća 10 kom	0	0
2.8.	Projekt Zapadna Žabica - 1. savjetovanje i posredovanje u zakupu nekretnina Zapadne Žabice	0	0
2.9.	Projekt Zapadna Žabica - 2. analiza tržišta i najbolje iskoristivosti projekta Zapadne Žabice	0	0
2.10.	Projekt Zapadna Žabica - 3. dorada i optimizacija postojećeg projekta Zapadne Žabice	0	0
2.11.	Parkiralište EXPORTDRVO (50% planirane vrijednosti)	0	0
2.12.	Ulaganje u koncesijsko područje Putnička obala	120.000	105.589
2.13.	Rashladna komora na Centralnoj tržnici	270.000	212.912
<b>3</b>	<b>TRANSPORTNA SREDSTVA</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>
3.1.	Nabava kombija zatvorenog tipa	200.000	0
<b>4</b>	<b>OSTALA OSNOVNA SREDSTVA</b>	<b>3.250.000</b>	<b>945.137</b>
4.1.	Računalna oprema	100.000	453.236
4.2.	Radionička oprema i alati	10.000	70.025
4.3.	Uredski namještaj i oprema	90.000	81.243
4.4.	Razvoj centralnog parkirališnog sustava	0	0
4.5.	Nadogradnja softvera za automatske blagajne	0	0
4.6.	Nadogradnja postojećih programskih rješenja	440.000	7.040
4.7.	Istakanje pogon tekućina	0	0
4.8.	Protupožarna vrata	0	0
4.9.	Ulični parkirni automati	900.000	0
4.10.	Nadogradnja sustava sa LPR-om (čitač registarskih oznaka) za zatvorena parkirališta	100.000	89.910
4.11.	Nadogradnja postojećih uličnih automata za naplatu parkiranja (unos registarskih oznaka)	140.000	0
4.12.	Sustav naplate i kontrole parkirališta	1.400.000	195.179
4.13.	Nabava novih programskih rješenja	70.000	48.505
<b>UKUPNO INVESTICIJE</b>		<b>5.385.000</b>	<b>2.366.955</b>

## **6. UPOTREBA FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA, CILJEVI UPRAVLJANJA FINANCIJSKIM RIZICIMA, IZLOŽENOST VALUTNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU TIJEKA GOTOVINE**

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

### **Valutni rizik**

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

### **Rizik likvidnosti i rizik novčanog toka**

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.

### III. ZAKLJUČAK

- U predočenom Izveštaju o poslovanju za 2021. godinu, kroz različite aspekte, prikazani su prirodni i finansijski pokazatelji poslovanja Društva kao i imovina, izvori financiranja imovine te novčani tijek.
- Realizirana dobit prije oporezivanja za 2021. godinu iznosi 6.265.345 kn, porez na dobit iznosi 1.170.129 kn, a dobit nakon oporezivanja 5.095.216 kn.

U odnosu na prethodnu godinu, u 2021. godini ukupni realizirani prihodi niži su za 8,6%, ukupni troškovi za 21,0%, troškovi amortizacije za 20,2% dok su istovremeno realizirani viši indirektni troškovi (11,4%), viši finansijski prihodi te niži finansijski rashodi (27,5%). Veće ostvarene uštede i pad ukupnih troškova u odnosu na pad prihoda rezultirale su značajno višom dobiti prije poreza u 2021. godini (6.265.345 kn) u odnosu na dobit prije poreza u 2020. godini (1.184.366 kn). Do smanjenja prihoda došlo je najvećim dijelom uslijed reorganizacije od 01. studenog 2020. godine i izmijenjenih ugovornih odnosa s društvom KD AUTOTROLEJ d.o.o., pri čemu je Služba održavanja ostvarila manje ukupne prihode od održavanja, a Služba komercijale je prestankom obavljanja komercijalnih djelatnosti za KD AUTOTROLEJ d.o.o. u potpunosti prestala ostvarivati prihode. Kod ukupnih troškova ostvareno je smanjenje svih vrsta troškova u cilju optimizacije poslovanja i očuvanja likvidnosti. Indirektni troškovi viši su za 11,4% u odnosu na prošlu godinu najvećim dijelom zbog više alociranih troškova Službe komercijale kao rezultat reorganizacije od 01. studenog 2020. godine i više ostvarenih troškova službi čiji se troškovi u potpunosti alociraju na prihodovne službe (Uprave, Odjela interne kontrole te Odjela za odnose s javnošću i informiranje). Neto finansijski rezultat povoljniji je u odnosu na prethodnu godinu zbog nižih ostvarenih troškova kamata po obveznicama i ostalih kamata po kreditima, ali i zbog obračunatih zatezних kamata na zakašnjela plaćanja. Trošak amortizacije niži je za 20,2% u odnosu na prethodnu godinu.

Slijedom navedenog ostvarena dobit veća je od dobiti ostvarene prethodne godine uslijed značajnog smanjenja troškova koje je proizašlo iz prelaska djela djelatnosti i radnika u povezano društvo, ali i iz značajnih mjera ušteta kojima se nastojalo nadoknaditi gubitak prihoda i očuvati likvidnost obzirom da izneseni podatci pokazuju nužnost angažiranja tuđih sredstava za otplatu obveza, dugi rok naplate potraživanja i negativni neto novčani tijek. Ukidanjem mjera zaštite od zaraze uslijed pandemije COVID-19, koje su prethodne godine prouzročile značajan pad prihoda, ostvareno je povećanje prihoda od djelatnosti parkirališta i tržnica na malo, a što je umanjilo pad prihoda proizašlog iz novog ugovornog odnosa s društvom za koje se obavljaju usluge održavanja vozila. Preuzete finansijske obveze i nepovoljan koeficijent tekuće likvidnosti nisu dopuštali značajnije investicije niti dodatne troškove. Smanjenje ukupnih troškova u iznosu od 8.280.944 kn značajno je premašilo smanjenje ukupnih prihoda u iznosu od 3.199.965 kn.

- U usporedbi s Planom poslovanja za 2021. godinu ukupni prihodi bilježe povećanje od 2,0% dok su ukupni troškovi viši za 5,5%. Kod ukupnih troškova ostvareno je povećanje troškova sirovina i materijala, troškova vanjskih usluga, ostalih troškova te vrijednosnog usklađenja. Ostali poslovni rashodi također su viši od planiranih. Indirektni troškovi u odnosu na planirano niži su za 10,7% najvećim dijelom zbog nižih ostvarenih troškova Uprave i Službe održavanja koji se alociraju na ostale službe unutar Društva. Trošak amortizacije niži je od planiranog za 22,3% dok je neto finansijski rezultat povoljniji za 41,2%.

### ZAKLJUČAK (nastavak)

- Osnovna odrednica Društva i dalje je poboljšanje kvalitete pruženih usluga, povećanje broja poslovnih partnera, kao i želja za daljnjim proširenjem djelatnosti kroz pružanje širokog spektra različitih dodatnih komercijalnih usluga.

DIREKTOR  
Željko Smojver

### PRILOZI

- Izvešće neovisnog revizora vlasnicima društva RIJEKA plus d.o.o. Rijeka;
- Bilanca na dan 31. prosinca 2021.;
- Račun dobiti i gubitka za godinu završenu 31. prosinca 2021.;
- Izveštaj o novčanim tokovima za godinu završenu 31. prosinca 2021.;
- Izveštaj o promjenama na kapitalu za godinu završenu 31. prosinca 2021.

## **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 2021., 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 2021., 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.

#### **Ostale informacije u godišnjem izvješću**

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenih u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

## **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:

- prepoznavamo 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.

## Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja (nastavak)

- 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.

### Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2021. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2021. godinu.

2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2021. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u izvješću posloводства Društva.

**IAUDIT d.o.o. za reviziju, Rijeka**  
Jelačićev trg 7/I, Rijeka  
Rijeka, 02. svibanj 2022. godine

Filip Zekan  
Član Uprave



**IAUDIT d.o.o.**  
**RIJEKA**



Nenad Mutić  
Ovlašteni revizor

**BILANCA****RIJEKA plus d.o.o., Rijeka****Na dan 31. prosinca 2021.**

<b>AKTIVA</b>	<b>Bilješka</b>	<b>31. prosinac 2020.</b>	<b>31. prosinac 2021.</b>
<b>POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>		<b>106.197.931</b>	<b>102.656.324</b>
<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>10</b>	<b>1.567.341</b>	<b>2.653.478</b>
Izdaci za razvoj		0	0
Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ost. prava		1.484.941	2.583.478
Goodwill		0	0
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		0	0
Nematerijalna imovina u pripremi		82.400	70.000
Ostala nematerijalna imovina		0	0
<b>MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>11</b>	<b>104.630.590</b>	<b>100.002.846</b>
Zemljište		13.567.617	13.567.617
Građevinski objekti		59.209.409	55.628.708
Postrojenja i oprema		2.546.298	1.645.798
Alati, pogonski inventar i transportna imovina		899.037	758.961
Biološka imovina		47.428	40.961
Predujmovi za materijalnu imovinu		0	0
Materijalna imovina u pripremi		0	0
Ostala materijalna imovina		0	0
Ulaganje u nekretnine		28.360.801	28.360.801
<b>DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Udjeli (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		0	0
Dani zajmovi, ddepoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjel. interesom		0	0
Ulaganja u ost. vrijednosne papire društava povezanih sud. interesom		0	0
Dan zajmovi, depoziti i sl. društvima povezanim sudj. interesom		0	0
Ulaganja u vrijednosne papire		0	0
Dani zajmovi, depoziti i slično		0	0
Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		0	0
Ostala dugotrajna financijska imovina		0	0
<b>POTRAŽIVANJA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		0	0
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		0	0
Potraživanja od kupaca		0	0
Ostala potraživanja		0	0
<b>ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



**BILANCA****RIJEKA plus d.o.o., Rijeka****Na dan 31. prosinca 2021.**

<b>AKTIVA</b>	<b>Bilješka</b>	<b>31. prosinac 2020.</b>	<b>31. prosinac 2021.</b>
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>		<b>19.992.488</b>	<b>12.241.623</b>
<b>ZALIHE</b>		<b>177.262</b>	<b>155.283</b>
Sirovine i materijal		177.262	155.283
Proizvodnja u tijeku		0	0
Gotovi proizvod		0	0
Trgovačka roba		0	0
Predujmovi za zalihe		0	0
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		0	0
Biološka imovina		0	0
<b>POTRAŽIVANJA</b>		<b>16.798.977</b>	<b>10.278.390</b>
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	12	0	0
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		0	0
Potraživanja od kupaca	12	15.465.135	9.338.854
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		15.983	9.708
Potraživanja od države i drugih institucija	13	1.172.411	869.215
Ostala potraživanja	13	145.448	60.613
<b>KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		0	0
Dani zajmovi, depoziti i sl. poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjel. interesom		0	0
Ulaganja u ost. vrijednosne papire društava povezanih sud. interesom		0	0
Dani zajmovi, depoziti i sl. društvima povezanim sudj. interesom		0	0
Ulaganja u vrijednosne papire		0	0
Dani zajmovi, depoziti i slično		0	0
Ostala financijska imovina		0	0
<b>NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA</b>	<b>14</b>	<b>3.016.249</b>	<b>1.807.949</b>
<b>PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI</b>	<b>15</b>	<b>222.693</b>	<b>91.611</b>
<b>UKUPNO AKTIVA</b>		<b>126.413.112</b>	<b>114.989.557</b>
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**BILANCA****RIJEKA plus d.o.o., Rijeka****Na dan 31. prosinca 2021.**

<b>PASIVA</b>	<b>Bilješka</b>	<b>31. prosinac 2020.</b>	<b>31. prosinac 2021.</b>
<b>KAPITAL I REZERVE</b>		<b>51.593.504</b>	<b>61.918.556</b>
<b>TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>16</b>	<b>30.996.500</b>	<b>36.226.200</b>
<b>KAPITALNE REZERVE</b>	<b>16</b>	<b>123</b>	<b>259</b>
<b>REZERVE IZ DOBITI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Zakonske rezerve		0	0
Rezerve za vlastite dionice		0	0
Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		0	0
Statutarne rezerve		0	0
Ostale rezerve		0	0
<b>REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>REZERVE FER VRIJEDNOSTI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju		0	0
Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova		0	0
Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo		0	0
<b>ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK</b>		<b>19.916.836</b>	<b>20.596.881</b>
Zadržana dobit		19.916.836	20.596.881
Preneseni gubitak		0	0
<b>DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>		<b>680.045</b>	<b>5.095.216</b>
Dobit poslovne godine		680.045	5.095.216
Gubitak poslovne godine		0	0
<b>MANJINSKI INTERES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>REZERVIRANJA</b>	<b>22</b>	<b>1.142.385</b>	<b>1.228.784</b>
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		1.142.385	1.228.784
Rezerviranja za porezne obveze		0	0
Rezerviranja za započete sudske sporove		0	0
Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		0	0
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		0	0
Druga rezerviranja		0	0

**BILANCA****RIJEKA plus d.o.o., Rijeka****Na dan 31. prosinca 2021.**

<b>PASIVA</b>	<b>Bilješka</b>	<b>31. prosinac 2020.</b>	<b>31. prosinac 2021.</b>
<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>17</b>	<b>36.392.546</b>	<b>21.403.572</b>
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		0	0
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesima		0	0
Obveze za zajmove, depozite i sl. društava pov. sudj. interesom		0	0
Obveze za za zajmove, depozite i slično		0	0
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		14.466.500	10.652.270
Obveze za predujmove		0	0
Obveze prema dobavljačima		0	0
Obveze po vrijednosnim papirima		0	0
Ostale dugoročne obveze		21.926.046	10.751.302
Odgođena porezna obveza		0	0
<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>		<b>26.203.333</b>	<b>19.730.759</b>
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	18	0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		0	0
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesima		0	0
Obveze za zajmove, depozite i sl. društava pov. sudj. interesom		0	0
Obveze za za zajmove, depozite i slično		17.741	97.985
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	18	7.478.995	3.794.363
Obveze za predujmove		61.540	133.551
Obveze prema dobavljačima	18	3.777.087	2.037.167
Obveze po vrijednosnim papirima		0	0
Obveze prema zaposlenicima	19	1.039.566	898.031
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	20	2.305.112	1.762.937
Obveze s osnove udjela u rezultatu		0	0
Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		0	0
Ostale kratkoročne obveze	21	11.523.291	11.006.725
<b>ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOB.</b>	<b>23</b>	<b>11.081.343</b>	<b>10.707.886</b>
<b>UKUPNO PASIVA</b>		<b>126.413.112</b>	<b>114.989.557</b>
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Priložene računovodstvene politike i bilješke sastavni su dio ove bilance. U ime društva RIJEKA PLUS d.o.o., Rijeka potpisao i odobrio za izdavanje 02. svibnja 2022. godine:

 **Željko Smojver,**  
direktor

**RIJEKA plus**  
d.o.o.  
RIJEKA, Blaža Polića 2  
2

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**
**RIJEKA plus d.o.o., Rijeka**
**Za godinu završenu 31. prosinca 2021.**

	Bilješka	<u>2020. godina</u>	<u>2021. godina</u>
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>3</b>	<b><u>58.178.222</u></b>	<b><u>54.156.779</u></b>
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		0	0
Prihodi od prodaje		54.978.756	50.838.818
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		0	0
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ostali poslovni prihodi		3.199.466	3.317.961
<b>POSLOVNI RASHODI</b>		<b><u>54.035.613</u></b>	<b><u>46.640.200</u></b>
<b>Promjene vrij. zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Materijalni troškovi</b>	<b>4</b>	<b><u>19.693.595</u></b>	<b><u>19.254.941</u></b>
a) Troškovi sirovina i materijala		2.553.694	2.152.589
b) Troškovi pruženih usluga		0	0
c) Ostali vanjski troškovi		17.139.901	17.102.352
<b>Troškovi osoblja</b>	<b>5</b>	<b><u>19.350.196</u></b>	<b><u>15.344.143</u></b>
a) Neto plaće i nadnice		12.449.685	9.849.076
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		4.281.612	3.393.431
c) Doprinosi na plaće		2.618.899	2.101.636
<b>Amortizacija</b>	<b>10, 11</b>	<b><u>7.072.355</u></b>	<b><u>5.674.517</u></b>
<b>Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>6</b>	<b><u>5.997.164</u></b>	<b><u>5.218.953</u></b>
<b>Vrijednosno usklađivanje</b>	<b>12</b>	<b><u>1.716.396</u></b>	<b><u>779.383</u></b>
a) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine		0	0
b) Vrijednosno usklađivanje kratkoročne imovine		1.716.396	779.383
<b>Rezerviranja</b>	<b>22</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>86.399</u></b>
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		0	86.399
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
<b>Ostali poslovni rashodi</b>	<b>7</b>	<b><u>205.906</u></b>	<b><u>281.864</u></b>

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**
**RIJEKA plus d.o.o., Rijeka**
**Za godinu završenu 31. prosinca 2021.**

	Bilješka	2020. godina	2021. godina
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>8</b>	<b>47.233</b>	<b>868.711</b>
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) povezanih poduzetnika		0	0
Prihodi od ostalih dugotrajnih ulaganja i zajmova unutar grupe		0	0
Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa unutar grupe		0	0
Tečajne razlike i ostali financ. prihodi iz odnosa unutar grupe		0	0
Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova		0	0
Ostali prihodi s osnove kamata		46.278	839.691
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi		955	29.020
Nerealizirani dobiti (prihodi)		0	0
Ostali financijski prihodi		0	0
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>8</b>	<b>3.005.477</b>	<b>2.119.945</b>
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi unutar grupe		0	0
Tečajne razlike i drugi rashodi unutar grupe		0	0
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi		2.893.069	2.119.165
Tečajne razlike i drugi rashodi		112.408	780
Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		0	0
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		0	0
Ostali financijski rashodi		0	0
<b>UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJEL. INTERESOM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJEL. INTERESOM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>		<b>58.225.455</b>	<b>55.025.490</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>57.041.089</b>	<b>48.760.145</b>
<b>DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>		<b>1.184.366</b>	<b>6.265.345</b>
Dobit prije oporezivanja		1.184.366	6.265.345
Gubitak prije oporezivanja		0	0
<b>POREZ NA DOBIT</b>	<b>9</b>	<b>504.321</b>	<b>1.170.129</b>
<b>DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>		<b>680.045</b>	<b>5.095.216</b>
Dobit razdoblja		680.045	5.095.216

Priložene računovodstvene politike i bilješke sastavni su dio ovog računa dobiti i gubitka. U ime društva RIJEKA PLUS d.o.o., Rijeka potpisao i odobrio za izdavanje 02. svibnja 2022. godine:


  
 Željko Smolaver,
   
 direktor
   
**RIJEKA plus**
  
 d.o.o.
   
 RIJEKA, Blaža Polića 2
   
 2

Na dan 31. prosinca 2021.

NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	Bilješka	2020. godina	2021. godina
Dobit / - Gubitak prije poreza		1.184.366	6.265.345
Usklađenja:		7.798.586	7.350.671
Amortizacija	10, 11	7.072.355	5.674.517
Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne mat. i nemat. imovine		7.226	-46.758
Dobici i gubici od prodaje, nerealizirani dobici i gubici i vrijednosna usklađenja fin. imovine		0	0
Prihodi od kamata i dividendi	8	-46.278	-868.711
Rashodi od kamata	8	2.893.069	2.119.165
Rezerviranja	22	-882.820	86.399
Tečajne razlike (nerealizirane)	8	112.409	-19.867
Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke		-1.357.374	405.926
<b>Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu</b>		<b>8.982.952</b>	<b>13.616.015</b>
Promjene u radnom kapitalu:		<b>-3.405.948</b>	<b>-7.556.398</b>
Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza		-4.168.022	-14.319.375
Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja		758.681	6.740.998
Povećanje ili smanjenje zaliha		3.393	21.979
Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala		0	0
<b>Novac iz poslovanja</b>		<b>5.577.004</b>	<b>6.059.617</b>
Novčani izdaci za kamate		-2.893.069	-2.119.165
Plaćeni porez na dobit		-1.327.030	-790.876
<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		<b>1.356.905</b>	<b>3.149.576</b>
<b>NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		0	175.213
Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata		0	0
Novčani primici od kamata		0	0
Novčani primici od dividendi		0	0
Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga		0	0
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		0	0
<b>Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>		<b>0</b>	<b>175.213</b>
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		-984.790	-2.261.366
Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata		0	0
Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje		0	0
Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac		0	0
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		0	0
<b>Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>		<b>-984.790</b>	<b>-2.261.366</b>
<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		<b>-984.790</b>	<b>-2.086.153</b>

**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA**
**RIJEKA plus d.o.o., Rijeka**
**Na dan 31. prosinca 2021.**

	Bilješka	<u>2020. godina</u>	<u>2021. godina</u>
<b>NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	16	4.347.884	5.229.836
Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		0	0
Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi		0	0
Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti		0	0
<b>Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>		<b><u>4.347.884</u></b>	<b><u>5.229.836</u></b>
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih fin.instr.		-5.370.075	-7.501.559
Novčani izdaci za isplatu dividendi		0	0
Novčani izdaci za financijski najam		0	0
Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala		0	0
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		0	0
<b>Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>		<b><u>-5.370.075</u></b>	<b><u>-7.501.559</u></b>
<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		<b><u>-1.022.191</u></b>	<b><u>-2.271.723</u></b>
Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima		0	0
<b>NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>		<b><u>-650.075</u></b>	<b><u>-1.208.300</u></b>
<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>		<b><u>3.666.324</u></b>	<b><u>3.016.249</u></b>
<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b>		<b><u>3.016.249</u></b>	<b><u>1.807.949</u></b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU**
**RIJEKA plus d.o.o., Rijeka**
**Na dan 31. prosinca 2021.**

<i>(svi iznosi izraženi su u kunama)</i>	<b>Temeljni kapital</b>	<b>Kapitalne rezerve</b>	<b>Zadržana dobit</b>	<b>Ukupno</b>
<b>Stanje na dan 1. siječnja 2020.</b>	<b>26.648.700</b>	<b>39</b>	<b>19.916.836</b>	<b>46.565.575</b>
Povećanje temeljnog kapitala (bilješka 16)	4.347.800	84	0	4.347.884
Dobit za godinu	0	0	680.045	680.045
<b>Stanje na dan 31. prosinca 2020.</b>	<b>30.996.500</b>	<b>123</b>	<b>20.596.881</b>	<b>51.593.504</b>
<b>Stanje na dan 1. siječnja 2021.</b>	<b>30.996.500</b>	<b>123</b>	<b>20.596.881</b>	<b>51.593.504</b>
Povećanje temeljnog kapitala (bilješka 16)	5.229.700	136	0	5.229.836
Dobit za godinu	0	0	5.095.216	5.095.216
<b>Stanje na dan 31. prosinca 2021.</b>	<b>36.226.200</b>	<b>259</b>	<b>25.692.097</b>	<b>61.918.556</b>



Temeljem naprijed iznijetog, predlaže se da se donese sljedeći

**ZAKLJUČAK**

Prihvća se Izveštaj o poslovanju trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o. za 2021. godinu.