

IZVJEŠTAJ
o poslovanju trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o za 2022. godinu



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
Gradonačelnik

Rijeka, 29. 6. 2023.

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 **Izveštaj o poslovanju trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o za 2022. 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, privremenu pročelnicu Upravnog odjela za komunalni sustav i promet te dr.sc. Željka Smojvera, direktora trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o.



GRADONAČELNIK

Marko FILIPOVIĆ



**Izvještaj o poslovanju za
2022. godinu**

I. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE	1
1. OPĆI PODACI	1
2. BILANCA	3
2.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE AKTIVE	3
2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE	8
3. RAČUN DOBITI I GUBITKA	22
4. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA	26
5. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU	26
6. POKAZATELJI POSLOVANJA	28
II. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA	32
1. UVOD	32
2. NATURALNI POKAZATELJI	33
3. BROJ ZAPOSLENIH	46
4. FINANCIJSKI POKAZATELJI	47
4.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA	47
4.1.1. PRIHODI	48
4.1.2. TROŠKOVI	49
4.1.3. FINANCIJSKI REZULTAT	53
5. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA	55
6. UPOTREBA FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA, CILJEVI UPRAVLJANJA FINANCIJSKIM RIZICIMA, IZLOŽENOST VALUTNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU TIJEKA GOTOVINE	57
III. ZAKLJUČAK	58
PRILOZI	58

I. BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

1. OPĆI PODACI

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.

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 d.o.o. i 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 RIJEKA PROMET d.d., Rijeka, odvajanjem s preuzimanjem dijela imovine društva RIJEKA PROMET d. d., Rijeka od strane društva RIJEKA plus d.o.o.

Dana 28. prosinca 2021. godine Društvo je sklopilo Ugovor o pripajanju društva RIJEKA PROMET d.d. sa sjedištem u Rijeci, Fiumara 13, upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci pod MBS: 040305467, OIB: 83938812619. Sukladno Ugovoru o pripajanju od 24. prosinca 2021. godine, Odluci Glavne Skupštine pripojenog društva od 28. prosinca 2021. godine i Odluci Skupštine Društva od 28. prosinca 2021. godine društvo RIJEKA PROMET d.d. prenijelo je dana 11. siječnja 2022. godine na Društvo svoju imovinu, obveze, kapital i pravne odnose. Društvo nije povećalo temeljni kapital već je vrijednost temeljnog kapitala i zakonskih rezervi pripojenog društva evidentirana na kapitalnim rezervama.

Članovi Društva:

Član	Postotak temeljnog kapitala nakon povećanja	Nominalni iznos
Grad Rijeka	100,00%	45.834.700

Osnovne djelatnosti Društva su održavanje i popravak motornih vozila, usluge na parkiralištima, premještanje vozila, tržnice na malo, održavanje vertikalne i horizontalne signalizacije i svjetleće prometne signalizacije u cestovnom prometu te djelatnost održavanja nerazvrstanih cesta i drugih javno-prometnih površina.

OPĆI PODACI (nastavak)

Nadzorni odbor u 2022. godini:

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

Članovi Nadzornog odbora temeljem odluke Skupštine od 20. siječnja 2023. godine s mandatom na 4 godine počev od 2. veljače 2023. godine su:

Vladimir Predrag, predsjednik
Maja Malnar, zamjenik predsjednika
Saša Jurešić, član
Robert Urek, član
Nenad Ristić, član (s mandatom na 4 godine počev od 30. lipnja 2021. godine)

Uprava Društva:

Članovi Uprave tijekom 2022. 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 2022. godine imalo zaposleno 167 djelatnika (31. prosinca 2021.: 145). Društvo je u 2022. imalo prosječno zaposleno 161 djelatnika (2021: 149).

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.

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 AKTIVE

NEMATERIJALNA IMOVINA

<i>(svi iznosi iskazani su u kunama)</i>	Nematerijalna Imovina	Nematerijalna imovina u pripremi	Ukupno
Nabavna vrijednost:			
Stanje na dan 1. siječnja 2022.	5.903.655	70.000	5.973.655
Pripajanje Rijeka Promet d.d.	1.254.014	0	1.254.014
Prijenos s materijalne imovine	600.665	0	600.665
Povećanja	0	960.715	960.715
Smanjenja	-105.644	0	-105.644
Stanje na dan 31. prosinca 2022.	7.652.690	1.030.715	8.683.405
Ispravak vrijednosti:			
Stanje na dan 1. siječnja 2022.	3.320.177	0	3.320.177
Pripajanje Rijeka Promet d.d.	1.095.793	0	1.095.793
Amortizacija	783.376	0	783.376
Smanjenja	-105.644	0	-105.644
Stanje na dan 31. prosinca 2022.	5.093.703	0	5.093.703
Sadašnja vrijednost na dan 1. siječnja 2022.	2.583.478	70.000	2.653.478
Sadašnja vrijednost na dan 31. prosinca 2022.	2.558.988	1.030.715	3.589.703

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

MATERIJALNA IMOVINA

(svi iznosi iskazani su u kunama)

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	Biološka imovina	Materijalna imovina u pripremi	Ulaganja u nekretnine	Ukupno
Nabavna vrijednost:								
Stanje na dan 1. siječnja 2022. prepravljeno	13.567.617	91.286.046	16.769.067	1.732.089	64.675	0	28.360.801	151.780.294
Pripajanje Rijeka Promet d.d.	1.151.800	7.825.506	2.270.822	1.277.261	0	0	0	12.525.389
Prijenos na nematerijalnu imovinu	0	0	0	0	0	-600.665	0	-600.665
Prijenos s imovine u pripremi	0	84.447	1.199.040	338.090	0	-1.621.577	0	0
Povećanja	0	0	0	0	0	2.222.242	0	2.222.242
Prodaja nekretnine	0	0	0	0	0	0	-28.360.801	-28.360.801
Smanjenja	0	-43.823	-631.273	-16.256	0	0	0	-691.351
Stanje na dan 31. prosinca 2022.	14.719.417	99.152.176	19.607.656	3.331.184	64.675	0	0	136.875.108
Ispravak vrijednosti:								
Stanje na dan 1. siječnja 2022. prepravljeno	0	35.657.338	14.937.396	1.159.000	23.714	0	0	51.777.448
Pripajanje Rijeka Promet d.d.	0	5.671.371	2.251.493	1.095.964	0	0	0	9.018.828
Amortizacija	0	3.857.055	892.053	247.915	6.467	0	0	5.003.490
Smanjenja	0	-43.823	-631.988	-7.599	0	0	0	-683.410
Stanje na dan 31. prosinca 2022.	0	45.141.941	17.448.955	2.495.280	30.181	0	0	65.116.357
Sadašnja vrijednost na dan 1. siječnja 2022. prepravljeno	13.567.617	55.628.708	1.831.670	573.089	40.961	0	28.360.801	100.002.846
Sadašnja vrijednost na dan 31. prosinca 2022.	14.719.417	54.010.235	2.158.701	835.904	34.494	0	0	71.758.751

Na dan 31. prosinca 2022. godine neto knjigovodstvena vrijednost građevinskih objekata i zemljišta nad kojim je upisano založno pravo, kao instrument osiguranja primljenih posudbi, iznosi 59.580.025 kuna (2021.: 62.484.507 kuna).

Izvještaj o poslovanju za 2022. godinu

POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
	(u kunama)	
Potraživanja od kupaca		
Potraživanja od Grada Rijeke po računima za prenesene prometnice i tunelski priključak /i/	0	17.677.409
Potraživanja od Grada Rijeke za izvršene usluge /ii/	3.890	3.372.620
Potraživanja od kupaca - Grad Rijeka	3.890	21.050.029
Potraživanja od kupaca - ostala povezana društva	7.424.896	1.366.023
Potraživanja za dnevnu parkirnu kartu	2.041.681	1.929.139
Potraživanja za usluge premještanja vozila	251.491	292.245
Usluge naplate parkiranja	659.428	989.231
Potraživanja za usluge djelatnosti tržnica	904.998	1.061.970
Ispravak vrijednosti kupaca - parkiranje i usluge premještanja vozila	-2.312.481	-3.016.189
Usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	105.789	540.055
Usluge održavanja i popravka vozila	520	0
Potraživanja od prodaje imovine	0	11.751.735
Potraživanja u sporu	262.532	585.537
	1.913.958	14.133.723
	9.338.854	36.549.775

Kretanje vrijednosnog usklađenja spornih potraživanja od kupaca:

	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
	(u kunama)	
Na početku razdoblja	2.224.018	2.312.481
Pripajanje Rijeka Promet d.d.	0	208.875
Vrijednosna usklađenja potraživanja /iii/	779.383	974.335
Naplaćena prethodno vrijednosno usklađena potraživanja	-623.578	-475.578
Otpisana prethodno vrijednosno usklađena potraživanja	-67.342	-3.924
Na kraju razdoblja	2.312.481	3.016.189

/i/ Potraživanja od Grada Rijeke za obveze nastale povodom ulaganja u prometne projekte, a temeljem Dodatka II Ugovoru o uređenju međusobnih prava i obveza s osnova podmirjenja financijskih obveza nastalih povodom ulaganja u prometne projekte na području grada Rijeke iznose 17.677.409 kuna te u cijelosti dospijevaju u 2023. godini. Naime, Grad Rijeka i trgovačko društvo RIJEKA PROMET d.d. dana 19. veljače 2015. godine sklopili su Ugovor o uređenju međusobnih prava i obveza s osnova podmirjenja financijskih obveza nastalih povodom ulaganja u prometne projekte na području grada Rijeke. Dodatkom I predmetnog Ugovora, sklopljenim dana 29. rujna 2017. godine između Grada Rijeke, trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. i trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o., trgovačko društvo RIJEKA plus d.o.o. u cijelosti je preuzelo otplatu svih preostalih financijskih obveza trgovačkog društva

RIJEKA PROMET d.d. na ime obveznica za Garažno-terminalni objekt Zapadna Žabica i Garažni objekt Zagrad B, kao i potraživanja od Grada Rijeke na ime sufinanciranja otplate neotplaćenog dijela glavnice Garažnog objekta Zagrad B. U postupku pripajanja bilo je neophodno regulirati status vrijednosnih papira tj. obveznica izdavatelja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d., te je stoga trgovačko društvo RIJEKA plus d.o.o. pokrenulo postupak primitka u članstvo Središnjeg klirinškog depozitarnog društva (dalje u tekstu: SKDD), o čemu je više riječi bilo u prethodnom izvještajnom razdoblju.

Temeljem rješenja Trgovačkog suda u Rijeci o provedbi postupka pripajanja i primitka u članstvo SKDD-a, isto je provelo korporativnu akciju konverzije vrijednosnica pripojenog društva. Konverzija je provedena na način da je 140.000.000,00 kn obveznica pripojenog društva oznake RPRO-O-237A, ISIN HRRPROO237A0 konvertirano u 140.000.000,00 kn obveznica Društva preuzimatelja oznake RIPL-O-237A, ISIN HRRIPLO237A0. Uključenje obveznica oznake RIPL-O-237A u usluge depozitorija i usluga namire te konverzije obveznica RPRO-O-237A u RIPL-O-237A, upis prestanka članstva pripojenog društva te povlačenje vrijednosnih papira koji su glasili na pripojeno društvo provedene su dana 1. veljače 2022. godine. Po provedbi postupka konverzije obveznica od 1. veljače 2022. godine, trgovačko društvo RIJEKA plus d.o.o. je dana 10. srpnja 2022. izvršilo otplatu 16. kupona obveznica u ukupnom iznosu od 15.338.750,00 kn / 2.035.801,98 EUR od čega 14.000.000,00 kn / 1.858.119,32 EUR glavnice i 1.338.750,00 kn / 177.682,66 EUR kamate. Navedenom isplatom preostali ukupni dug na ime obveznica na dan 31. prosinca 2022. godine iznosi 29.338.750,00 kn / 3.893.921,30 EUR i dospijeva do 10. srpnja 2023. godine.

/ii/ Potraživanja od Grada Rijeke najvećim dijelom se odnose na potraživanja za izvršene usluge po Ugovoru o održavanju nerazvrstanih cesta i drugih javno prometnih površina u Gradu Rijeci u 2022. godini. Manji dio potraživanja u iznosu od 11.064 kuna odnosi se na potraživanja za izvršene usluge po Ugovoru o pružanju usluga uklanjanja olupina (tehnički neispravnih vozila) te po Ugovoru o zakupu poslovnog prostora.

POTRAŽIVANJA OD KUPACA (nastavak)

/iii/ Društvo je tijekom 2022. godine izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca u iznosu od 974.335 kuna (2021.: 779.383 kuna). Istovremeno otpisana su prethodno vrijednosno usklađena potraživanja od kupaca u iznosu od 3.924 kuna (2021.: 67.342 kuna) dok su naplaćena prethodno vrijednosno usklađena potraživanja u iznosu od 475.578 kuna (2021.: 623.578 kuna).

POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I OSTALA POTRAŽIVANJA

Potraživanja od države i ostala potraživanja na dan 31. prosinca 2022. godine iznose 1.542.834 kuna (2021.: 929.828 kuna) i sastoje se od sljedećih potraživanja:

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
Potraživanja od države	<i>(u kunama)</i>	
Potraživanja za PDV	156.456	152.806
Potraživanja za Porez na dobit	443.456	0
Ostala potraživanja od države	269.303	254.530
	869.215	407.336
Ostala potraživanja		
Potraživanja od Grada Rijeke za kamate	0	535.906
Potraživanja od Grada Rijeke po sporazumu o uređenju međusobnih odnosa	0	293.850
Potraživanja od Grada Rijeke za pokriće troškova proizašlih iz izdavanja vrijednosnih papira	0	2.764
Potraživanja za dane predujmovine	19.914	155.784
Potraživanja bespovratnih sredstava	0	38.189
Ostala potraživanja	40.699	109.005
	60.613	1.135.498
	929.828	1.542.834

Potraživanja od Grada Rijeke u iznosu od 293.850 kn definirana su Sporazumom o uređenju međusobnih odnosa, a u svrhu prodaje suvlasničkog dijela nekretnina Komplexa Žabica. Navedenim Sporazumom uređeno je knjigovodstveno zatvaranje međusobnih obveza koji se odnose na prostore na adresama Žabica 4 i Žabica 6, te na adresama prostora u zakupu koje koristi RIJEKA plus d.o.o. Utvrđeni iznos potraživanja kompenzira se s mjesečnim zakupninama koje Grad Rijeka potražuje od društva RIJEKA plus d.o.o. do potpunog namirenja tražbine, odnosno do iznosa od 795.432 kn. Potraživanja će se kompenzirati zaključno do svibnja 2023. godine.

Potraživanja za kamate u iznosu od 535.906 kn odnose se na kamate za neotplaćeni dio glavnice za prometnice i tunelski priključak. Potraživanja za pokriće troškova proizašlih iz izdavanja vrijednosnih papira u iznosu od 2.764 odnose se na razmjerni dio troškova usluga Središnjeg klirinškog depozitarnog društva i troškova nepriznatog pretporeza s osnova izdavanja obveznica do konačne otplate navedenih obveza. Potraživanja dospijevaju 10. srpnja 2013. godine.

NOVAC NA RAČUNU I U BLAGAJNI

Na dan 31. prosinca 2022. godine Društvo raspolaže sa 49.411.807 kuna novca na računu i u blagajni (2021.: 1.807.949 kuna) iz sljedećih izvora:

	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
	<i>(u kunama)</i>	
Žiro račun	1.577.695	49.204.943
Novac u blagajni	230.172	204.619
Devizni račun	82	2.245
	1.807.949	49.411.807

PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Unaprijed plaćeni troškovi na dan 31. prosinca 2022. godine iznose 115.794 kuna (2021.: 91.611 kuna) i najvećim se dijelom odnose na unaprijed plaćene troškove osiguranja imovine u iznosu od 59.813 kuna (2021.: 65.648 kuna).

2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE

KAPITAL I REZERVE

Na dan 31. prosinca 2022. godine upisani temeljni kapital Društva iznosi 45.834.700 kuna (2021.: 36.266.200 kuna), od čega upisani, a neuplaćeni temeljni kapital iznosi 4.662.400 kuna. Jedini 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 društva RIJEKA plus d.o.o. povećan je s iznosa od 20.000 kuna za iznos od 7.185.000 kuna na iznos od 7.205.000 kuna.

Polazeći od temeljnog kapitala utvrđenog gore navedenima aktima, a na temelju Odluke Skupštine 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 glavne Skupštine društva od 4. svibnja 2017. temeljni kapital društva povećan je uplatom u novcu i unosom prava u društvo sa iznosa od 7.205.000 kuna za iznos od 10.677.500 kuna na iznos od 17.882.500 kuna.

Odlukom glavne Skupštine društva od 27. prosinca 2017. temeljni kapital društva povećan je unosom prava i uplatom u novcu sa iznosa od 17.882.500 kuna za iznos od 3.000.000 kuna na iznos od 20.882.500 kuna.

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

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

KAPITAL I REZERVE (nastavak)

Odlukom Skupštine društva od 29. lipnja 2020. godine temeljni kapital povećan je uplatom u novcu sa iznosa od 26.648.700 kuna za iznos od 2.200.500 kuna na iznos od 28.849.200 kuna. Odlukom Skupštine društva od 29.12.2020. godine temeljni kapital je povećan uplatom u novcu sa iznosa od 28.849.200 kuna za iznos od 2.147.300 kuna na iznos od 30.996.500 kuna.

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

Dana 28. prosinca 2021. godine Društvo je sklopilo Ugovor o pripajanju društva RIJEKA PROMET d.d. Sukladno Ugovoru o pripajanju od 24. prosinca 2021. godine, Odluci Glavne Skupštine pripojenog društva od 28. prosinca 2021. godine i Odluci Skupštine Društva od 28. prosinca 2021. godine društvo RIJEKA PROMET d.d. prenijelo je dana 11. siječnja 2022. godine na Društvo svoju imovinu, obveze, kapital i pravne odnose. Društvo nije povećalo temeljni kapital već je vrijednost temeljnog kapitala i zakonskih rezervi pripojenog društva evidentirana na kapitalnim rezervama. Ukupni kapital pripojenog Društva u iznosu od 17.912.263 kuna, prenesen je na način da su za iznos temeljnog kapitala (10.777.140 kuna) i rezervi iz dobiti (651.989 kuna) uvećane kapitalne rezerve Društva preuzimatelja (ukupno 11.429.129 kuna) dok je za iznos zadržane dobiti pripojenog društva uvećana zadržana dobit Društva (6.483.134 kuna).

Kao što je ranije navedeno, društvo RIJEKA plus d.o.o. u cijelosti je preuzelo i sva prava i obveze iz Ugovora i Dodatka I Ugovoru o uređenju međusobnih prava i obveza s osnova podmirjenja financijskih obveza nastalih povodom ulaganja u prometne projekte na području grada Rijeke. Uz povećanje temeljnog kapitala i kapitalnih rezervi provedenih temeljem Dodatka I Ugovora o uređenju međusobnih prava i obveza s osnova podmirjenja financijskih obveza nastalih povodom ulaganja u prometne projekte na području grada Rijeke, od strane osnivača Grada Rijeke uplatom od 5. siječnja 2022. godine u iznosu od 2.508.541,68 kn / 332.940,70 EUR, u periodu od srpnja do prosinca 2022. godine provedene su još dvije dokapitalizacije i to temeljem Dodatka II Ugovoru o uređenju međusobnih prava i obveza s osnova podmirjenja financijskih obveza nastalih povodom ulaganja u prometne projekte na području grada Rijeke od 30. lipnja 2022. godine.

Dodatak II predmetnom Ugovoru bilo je potrebno sklopiti nakon pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. s obzirom da je trgovačko društvo RIJEKA plus d.o.o. kao sveopći pravni slijednik trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.o.o. u cijelosti preuzeo sva prava i obveze iz Ugovora i Dodatka I Ugovoru. Dodatne dvije dokapitalizacije od strane Grada Rijeke provedene su dana 7. srpnja 2022. godine u iznosu od 2.437.623,93 kn / 323.528,29 EUR te dana 21. prosinca 2022. godine u iznosu 4.662.494,58 kn / 618.819,37 EUR. Povećanje temeljnog kapitala za navedeni iznos provedeno je u Trgovačkom sudu Rijeka s danom 30. prosinca 2022. godine, a Grad Rijeka uplatu izvršio dana 11. siječnja 2023. godine. Dodatkom I. spomenutog Ugovora definirano je kako će Grad Rijeka svoje obveze po osnovi sufinanciranja otplate dijela glavnice za Garažni objekt Zagrad B izvršavati društvu RIJEKA plus d.o.o., što se evidentira godišnje kao kapitalno ulaganje osnivača Grada Rijeke u Društvo. Ukupni temeljni kapital Društva na dan 31. prosinca 2022. godine iznosi 45.834.700,00 kn / 6.083.310,11 eura.

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

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

KAPITAL I REZERVE (nastavak)

ČLAN	POVEĆANJE (HRK)					
	NOMINALNA	%	UPISANI I UPLAĆENI	UPISANI A NEUPLAĆENI	NOMINALNA	%
	VRIJEDNOST PRIJE POVEĆANJA (HRK)	TEMELJNOG KAPITALA PRIJE POVEĆANJA			VRIJEDNOST NAKON POVEĆANJA (HRK)	TEMELJNOG KAPITALA NAKON POVEĆANJA
Na dan 31. prosinac 2021.						
Grad Rijeka	30.996.500	100%	5.229.700	0	36.226.200	100%
UKUPNO	30.996.500	100%	5.229.700	0	36.226.200	100%
Na dan 31. prosinac 2022.						
Grad Rijeka	36.226.200	100%	4.946.100	4.662.400	45.834.700	100%
UKUPNO	36.226.200	100%	4.946.100	4.662.400	45.834.700	100%

Prijedlogom odluke o raspodjeli i uporabi dobiti 2022. godine predloženo je da se ostvareni dobitak za 2022. godinu u iznosu od 13.105.967 kuna raspoređuje u zadržanu dobit.

DUGOROČNE OBVEZE

	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
Dugoročne	<i>(u kunama)</i>	
Obveze prema bankama i leasing društvima /i/	14.446.633	10.667.314
Umanjeno za tekuća dospijeca	-3.794.363	-3.796.770
Obveza po obveznicama	20.645.181	0
Umanjeno za tekuća dospijeca	-10.322.590	0
Obveze za pravo građenja /ii/	451.275	428.711
Umanjeno za tekuća dospijeca	-22.564	-22.564
	21.403.572	7.276.691

/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. Dospijeca posljednje rate je u siječnju 2024. godine. Na dan 31. prosinca 2022. godine obveza prema OTP banci iznosi 4.125.000 kuna (2021.: 6.875.000 kuna).

DUGOROČNE OBVEZE (nastavak)

Društvo je kupoprodajnim ugovorom, koji je zaključen dana 29. studenog 2016. godine u Rijeci, preuzelo dug 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 početka 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 2022. godine obveza prema Erste & Steiermarkische bank d.d. Rijeka iznosi 6.542.314 kuna (2021.: 7.571.633 kuna).

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

Dospijeće dugoročnih obveza je kako slijedi:

	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
	<i>(u kunama)</i>	
1-2 godine	14.139.518	2.444.334
2-5 godina	5.642.707	4.277.336
Preko 5 godina	1.621.347	555.021
	21.403.572	7.276.691

OBVEZE PREMA FINACIJSKIM INSTITUCIJAMA I DOBAVLJAČIMA

	31. prosinca 2021.	31. prosinca 2022.
	<i>(u kunama)</i>	
Obveze za primljene depozite i jamčevine	97.985	197.587
Kratkoročni dio dugoročnih obveza za kredite i leasing	3.794.363	3.796.770
Obveze prema izdavateljima kreditnih kartica	0	435
Obveze za predujmove	133.551	230.423
Obveze prema tuzemnim dobavljačima	1.334.863	7.863.413
Obveze prema tuzemnim dobavljačima - povezana društva	702.304	870.546
Obveze za glavnice po vrijednosnim papirima /i/	0	28.000.000
	6.063.066	40.959.174

OBVEZE PREMA FINACIJSKIM INSTITUCIJAMA I DOBAVLJAČIMA (nastavak)

/i/ Obveze za glavnice po obveznicama na dan 31. prosinca 2022. godine iznose 28.000.000 kuna dok obveze za kamate po obveznicama iznose 848.845 kuna. Za dio obveza po obveznicama Društvo ima iskazano potraživanje od Grada Rijeke.

U 2006. godini donesen je i prihvaćen Program ulaganja u prometne projekte u Gradu Rijeci modelom financiranja putem izdavanja vrijednosnih papira.

RIJEKA PROMET d.d. izdao je 25. siječnja 2008. godine na domaćem tržištu kapitala obveznice u iznosu od 192.000.000 kuna, u nematerijaliziranom obliku, koje su glasile na ime, uz fiksnu godišnju kamatnu stopu od 6,8125% i s dospijecem 2018. godine. U predviđenom razdoblju upisan je i uplaćen 100% iznos izdanja obveznica.

Financijska sredstva ostvarena izdanjem korporativnih obveznica utrošena su za izgradnju Gradske sabirne prometnice GSP 233 Srdoči, II.dionica, I. i II. faza, Ulice Ivana Pavla II-II. faza, Prometnice Rujevica – Marčelji I.dionica: Rujevica - Marinići I., II. i III. faza, Tunelskog priključka na državnu cestu D- 404- I. faza: smjer Rijeka - Policentro, Garažnog objekta Zagrad B i Garažno – terminalskog objekta Zapadna Žabica.

U suglasju s Ugovorom o uređenju međusobnih prava i obveza povodom ulaganja u prometne projekte na području Grada Rijeke, RIJEKA PROMET d.d. je, na temelju posebnih ugovora za svaku prometnicu i tunelski priključak čija se izgradnja financirala iz sredstava ostvarenih izdanjem korporativnih obveznica, po dovršetku njihove izgradnje iste predao na upravljanje Gradu Rijeci, a Grad Rijeka je navedene prometnice i tunelski priključak preuzeo i evidentirao u svojim poslovnim knjigama kao povećanje imovine.

U svibnju 2014. godine pokrenut je postupak refinanciranja postojećih dugoročnih obveza po osnovi izdanja korporativnih obveznica odnosno postupak izdanja novih obveznica. Nominalni iznos izdanja novih obveznica iznosio je 140.000.000 kuna. Dana 10. srpnja 2014. godine RIJEKA PROMET d.d. izdao je obveznice. Obveznice su izdane u nematerijaliziranom obliku, na ime i u denominaciji od HRK 1, s fiksnom godišnjom kamatnom stopom od 6,375% te s dospijecem 10. srpnja 2023. godine.

Zbog promjena u odnosima između Grada Rijeke i društva RIJEKA PROMET d.d. nastalih izdanjem novih obveznica te njihovih obveza u otplati istih, Ugovorom o uređenju međusobnih prava i obveza s osnova podmirenja financijskih obveza nastalih povodom ulaganja u prometne projekte na području Grada Rijeke od 19. veljače 2015. godine uređena su međusobna prava i obaveze s osnova podmirenja financijskih obveza nastalih povodom ulaganja u prometne projekte na području Grada Rijeke te utvrđeni novi otplatni planovi.

Budući je dioničko društvo RIJEKA PROMET d.d. u 2016. godini Društvu prodalo imovinu čija izgradnja je bila financirana iz obveznica 29. rujna 2017. godine sklopljen je Dodatak I gore navedenom Ugovoru po osnovu neotplaćenog dijela glavnice za Tunelski priključak i Zagrad B, s novim otplatnim planovima te je utvrđen preostali dio obveza Grada Rijeke od 99.572.178 kuna. Nadalje, utvrđena je obveza Društva za neotplaćeni dio glavnice za Garažne objekte Zapadna Žabica i Zagrad B u iznosu od 26.427.821 kuna, kao i obveze u pogledu iznosa i načina otplate troškova refinanciranja kao posljedica izdanja novih obveznica, a koji su dio glavnice.

Navedenim Dodatkom I Ugovoru utvrđeni su iznosi kamata koji se odnose na Grad Rijeku i RIJEKA plus d.o.o.

OBVEZE PREMA FINACIJSKIM INSTITUCIJAMA I DOBAVLJAČIMA (nastavak)

Nove obveznice su dana 10. srpnja 2014. godine uvrštene u usluge depozitorija te usluge poravnanja i namire Središnjeg klirinškog depozitarnog društva d.d. (SKDD) pod oznakom vrijednosnih papira RPRO-O-237A i ISIN oznakom HRRPROO237A0. Obveznice nisu uvrštene na uređeno tržište.

Nakon izvršenog pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d. u društvo RIJEKA plus d.o.o., utvrđene obveze Društva na dan pripajanja 11. siječnja 2022. godine u iznosu od 15.493.886 kuna eliminirane su s potraživanjima pripojenog društva RIJEKA PROMET d.d. u iznosu od 15.493.886 kuna.

Temeljem rješenja Trgovačkog suda u Rijeci o provedbi postupka pripajanja i primitka u članstvo SKDD-a isto je provelo korporativnu akciju konverzije vrijednosnica pripojenog društva. Konverzija je provedena na način da je 140.000.000 kuna obveznica pripojenog društva oznake RPRO-O-237A, ISIN HRRPROO237A0 konvertirano u 140.000.000 kuna obveznica Društva preuzimatelja oznake RIPL-O-237A, ISIN HRRIPLO237A0.

Uključenje obveznica oznake RIPL-O-237A u usluge depozitorija i usluga namire te konverzije obveznica RPRO-O-237A u RIPL-O-237A, upis prestanka članstva pripojenog društva te povlačenje vrijednosnih papira koji su glasili na pripojeno društvo provedene su dana 1. veljače 2022. godine.

OBVEZE PREMA ZAPOSLENICIMA

	31. prosinca 2021.	31. prosinca 2022.
	<i>(u kunama)</i>	
Obveze za neto plaće	775.028	996.408
Ostale obveze prema zaposlenicima	123.003	156.160
	898.031	1.152.568

Obveze prema zaposlenicima na dan 31. prosinca 2022. godine odnose se na obveze prema zaposlenima za isplatu plaća i ostalih prava za mjesec prosinac, a koje su isplaćene u 2023. godini.

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJA

	31. prosinca 2021.	31. prosinca 2022.
	(u kunama)	
Obveze za doprinose iz i na plaću	980.704	582.078
Obveze za doprinose iz i na plaću - povezana društva	42.605	0
Obveza za PDV	638.212	35.966
Obveza za porez na dobit	91.565	1.976.628
Ostale obveze prema državi	9.851	7.045
	1.762.937	2.601.717

Obveze za poreze, doprinose i slična davanja odnose se na obračun plaće i PDV-a za mjesec prosinac, a koje su podmirene početkom 2023. godine.

OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

Ostale kratkoročne obveze na dan 31. prosinca 2022. godine u iznosu od 902.070 kuna (2021.: 11.006.725 kuna) najvećim dijelom odnose se na obveze za kamate po obveznicama u iznosu od 848.845 kuna te kratkoročni dio dugoročne obveze za pravo građenja u iznosu od 22.564 kuna (2021.: 22.564 kuna).

ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja na dan 31. prosinca 2022. godine iznose 10.807.041 kuna (2021.: 10.707.886 kuna) i najvećim djelom odnose se na razgraničenja prihoda od sufinanciranja izgradnje garaže Kantrida u iznosu od 8.149.391 kuna (2021.: 8.747.055 kuna) preuzete Ugovorom o podjeli s preuzimanjem, prihode od parkirališnih karata budućeg razdoblja u iznosu od 1.429.858 kuna (2021.: 1.169.074 kuna) te obračunate troškove razdoblja u iznosu od 774.773 kuna (2021.: 360.027 kuna).

Kretanje:

Društvo	Odgođeno plaćanje troškova	Prihod budućeg razdoblja	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2022.	360.027	10.347.859	10.707.886
Pripajanje Rijeka Promet d.d.	65.039	0	65.039
Povećanje	1.230.221	7.624.506	8.854.727
Realizacija	-880.513	-7.940.098	-8.820.611
Stanje 31. prosinca 2022.	774.773	10.032.268	10.807.041

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

REZERVIRANJA

Na dan 31. prosinca 2022. godine rezerviranja u iznosu od 1.771.648 kuna (2021.: 1.228.784 kuna) odnose se na rezerviranja za neiskorištene dane godišnjeg odmora, jubilarne nagrade i otpremnine te rezerviranja za započete sudske sporove.

Kretanje rezerviranja:

Društvo	Sudski sporovi	Primanja zaposlenih	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2021.	0	1.142.385	1.142.385
Povećanje	0	593.570	593.570
Ukinuto	0	-507.171	-507.171
Stanje 31. prosinca 2021.	0	1.228.784	1.228.784
Analiza ukupnih rezerviranja			
Dugoročni dio	0	635.214	635.214
Kratkoročni dio	0	593.570	593.570
Stanje 31. prosinca 2021.	0	1.228.784	1.228.784
Stanje 1. siječnja 2022.	0	1.228.784	1.228.784
Pripajanje Rijeka Promet d.d.	0	118.599	118.599
Povećanje	324.145	876.491	1.200.636
Ukinuto	0	-776.371	-776.371
Stanje 31. prosinca 2022.	324.145	1.447.503	1.771.648
Analiza ukupnih rezerviranja			
Dugoročni dio	324.145	621.165	945.310
Kratkoročni dio	0	826.338	826.338
Stanje 31. prosinca 2022.	324.145	1.447.503	1.771.648

POTENCIJALNE I UGOVORNE OBVEZE

Društvo na dan 31. prosinca 2022. godine ima iskazana rezerviranja za započete sudske sporove u iznosu od 324.145 kuna. Osim za već iskazana rezerviranja, protiv Društva se ne vode drugi sporovi koji bi rezultirali dodatnim rezervacijama 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 2022. godine, Društvo ima evidentirano ukupno 700.000 kuna (2021.: 700.000 kuna) potencijalnih obveza po osnovi izdanih bankovnih garancija.

Na dan 31. prosinca 2022., Društvo nema drugih preuzetih potencijalnih i ugovornih obveza, osim onih koje nastaju u tijeku redovnog poslovanja Društva.

TRANSAKCIJE S VLASNIKOM I POVEZANIM DRUŠTVIMA

Za potrebe ovih financijskih izvještaja, društva se smatraju povezanim ako jedno od pravnih društava ima mogućnost kontrolirati drugo društvo, ako su pod zajedničkom kontrolom, ili može značajno utjecati na drugo društvo u donošenju financijskih i poslovnih odluka.

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

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

Povezana društva čine vlasnik (osnivač) Grad Rijeka te komunalna i trgovačka društva iz komunalnog sustava koja su povezana preko jedinog člana Društva odnosno Grada Rijeke.

Povezana društva s kojima je Društvo tijekom 2022. i 2021. godine imalo poslovne odnose jesu: KD AUTOTROLEJ d.o.o., KD Čistoća d.o.o., Energo d.o.o., KD Vodovod i kanalizacija d.o.o., KD Kozala d.o.o., RIJEKA PROMET d.d. (pripojeno), Rijeka sport d.o.o., Poslovni sustavi d.o.o. i Kanal RI d.o.o.

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

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

TRANSAKCIJE S VLASNIKOM I POVEZANIM DRUŠTVIMA (nastavak)

	<u>31. prosinca 2021.</u>	<u>31. prosinca 2022.</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Potraživanja od kupaca		
Grad Rijeka	3.890	21.050.029
Ostale povezane osobe	<u>7.424.896</u>	<u>1.366.023</u>
	<u>7.428.786</u>	<u>22.416.052</u>
Potraživanja od države i ostala potraživanja		
Grad Rijeka	<u>0</u>	<u>832.520</u>
	<u>0</u>	<u>832.520</u>
Obveze prema dobavljačima		
Grad Rijeka	9.796	1.679
Ostale povezane osobe	<u>692.508</u>	<u>868.867</u>
	<u>702.304</u>	<u>870.546</u>
Dugoročne obveze		
Grad Rijeka	<u>428.711</u>	<u>406.147</u>
	<u>428.711</u>	<u>406.147</u>
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja		
Grad Rijeka	<u>42.605</u>	<u>0</u>
	<u>42.605</u>	<u>0</u>
Ostale kratkoročne obveze		
Grad Rijeka	22.564	22.564
Ostale povezane osobe	<u>625.877</u>	<u>425</u>
	<u>648.441</u>	<u>22.989</u>

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

TRANSAKCIJE S VLASNIKOM I POVEZANIM DRUŠTVIMA (nastavak)

	<u>2021. godina</u>	<u>2022. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Poslovni prihodi		
<i>Prihodi od prodaje usluga</i>		
Grad Rijeka	41.362	14.659.017
Ostale povezane osobe	11.160.786	8.964.527
	<u>11.202.148</u>	<u>23.623.544</u>
 <i>Prihodi od najмова</i>		
Grad Rijeka	0	70.959
	<u>0</u>	<u>70.959</u>
 <i>Ostali prihodi</i>		
Grad Rijeka	0	821.931
	<u>0</u>	<u>821.931</u>
 Poslovni rashodi		
Grad Rijeka	1.949.418	2.429.167
Ostale povezane osobe	5.983.664	6.239.092
	<u>7.933.082</u>	<u>8.668.259</u>
 Financijski prihodi		
Grad Rijeka	0	1.381.108
Ostale povezane osobe	759.046	52.393
	<u>759.046</u>	<u>1.433.501</u>
 Financijski rashodi		
Grad Rijeka	0	618
Ostale povezane osobe	1.497.152	33.792
	<u>1.497.152</u>	<u>34.410</u>

Značajne promjene na gotovo svim pozicijama potraživanja, prihoda i rashoda koje se odnose Grad Rijeku u odnosu na 2021. godinu uglavnom su posljedica pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d.

Povećanje iskazanih potraživanja od Grada Rijeke na pozicijama potraživanja od kupaca i ostala potraživanja odnose se na potraživanja preuzeta pripajanjem društva RIJEKA PROMET d.d. temeljem Ugovora o međusobnim pravima i obvezama s osnova podmirjenja financijskih obveza nastalih povodom ulaganja u prometne projekte na području grada Rijeke, kao i na potraživanja po Sporazumu o uređenju međusobnih odnosa za poslovne prostore na lokaciji Žabica. Na ovoj poziciji su iskazana i potraživanja za kamate po obveznicama.

Na poziciji ostalih kratkoročnih obveza vidljivo je smanjenje obveza prema ostalim povezanim društvima koje je također posljedica pripajanja društva RIJEKA promet d.d. jer su u izvještaju društva RIJEKA plus d.o.o. za 2021. godinu bile iskazane obveze za kamate po obveznicama prema pripojenom društvu.

Prihode od prodaje usluga čine prihodi nastali prefakturiranjem usluga održavanja nerazvrstanih cesta i upravljanja prometom sukladno Ugovorima s Gradom Rijekom u iznosu od 14.659.017 kn, u koje se ubrajaju prihodi za izrađene projekte, održavanje horizontalne i vertikalne signalizacije, prihodi od prijelaznih radova, sanacije prekopa i slično. Prihodi od prodaje usluga u iznosu od 8.964.527 kn odnose se na prihode nastale fakturiranjem usluga održavanja vozila ostalih povezanih društava, pretežno društvima KD Autotrolej d.o.o. i KD Čistoća d.o.o. Prihodi od najмова odnose se na fakturiran zakup Gradu Rijeci za poslovni prostor na lokaciji Srdoči. Ostali prihodi odnose se na naknadno utvrđene prihode proizašle iz Sporazuma o uređenju međusobnih odnosa s Gradom. Kod financijskih prihoda također je vidljiv promet kod Grada Rijeke kojeg u prethodnoj godini nije bilo, a odnosi se na prihod od kamata po obveznicama. Financijski prihodi od ostalih povezanih osoba u 2021. godini odnosili su se na prihode od redovnih i zateznih kamata fakturiranih društvima KD Autotrolej d.o.o. i KD Čistoća d.o.o. za duže vremensko razdoblje, kojih u 2022. godini nije bilo u značajnom iznosu.

Poslovne rashode nastale transakcijama s Gradom Rijeka u najvećoj mjeri obuhvaćaju troškovi zakupa poslovnih prostora i pripadajućih troškova kao što su komunalna naknada, naknada za uređenje voda i spomenička renta. Kod financijskih rashoda najveća promjena je vidljiva kod transakcija s ostalim povezanim osobama jer su na toj poziciji u 2021. godini bili iskazani troškovi kamata po obveznicama društva RIJEKA promet d.d., koje je u 2022. godini pripojeno.

PRIPAJANJE DRUŠTVA RIJEKA PROMET d.d.

Gradsko vijeće Grada Rijeke na sjednici održanoj dana 30. studenog 2021. godine donijelo je Odluku o pripajanju trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. trgovačkom društvu RIJEKA plus d.o.o. ("Službene novine Grada Rijeke" broj 14/21).

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci Tt-21/8129-6 od 11. siječnja 2022. godine, društvo RIJEKA PROMET d.d. pripojeno je društvu RIJEKA plus d.o.o., sa sjedištem u Rijeci, Blaža Polića 2, upisano u reg. ulošku Trgovačkog suda u Rijeci s matičnim brojem subjekta (MBS) 040305467, OIB 83938812619. Pripajanje je provedeno temeljem Ugovora o pripajanju od 24. prosinca 2021. godine, Odluke Glavne skupštine pripojenog Društva od 28. prosinca 2021. godine i Odluke Skupštine Društva preuzimatelja od 28. prosinca 2021. godine.

Na temelju provedenog postupka pripajanja dioničko društvo RIJEKA PROMET d.d. kao društvo koje se pripaja prestaje postojati, a trgovačko društvo RIJEKA plus d.o.o. nastavlja poslovati kao univerzalni pravni slijednik pripojenog društva.

<i>(u kunama)</i>	11. siječanj 2022.
Imovina	
Nematerijalna imovina	158.220
Materijalna imovina	3.506.561
Potraživanja od kupaca - dugotrajna //	28.000.000
Zalihe	195.792
Potraživanja od kupaca - kratkotrajna //	19.760.218
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	500
Potraživanja od države i drugih institucija	51.480
Ostala potraživanja	94.217
Novac u banci i blagajni	12.023.184
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	32.870
Ukupno imovina	63.823.042
Obveze	
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	118.599
Obveze po vrijednosnim papirima - dugoročne	28.000.000
Obveze za zajmove, depozite i slično	102.873
Obveze prema dobavljačima	3.478.632
Obveze po vrijednosnim papirima - kratkoročne	14.000.000
Obveze prema zaposlenicima	60.588
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	80.648
Ostale kratkoročne obveze	4.400
Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	65.039
Ukupno obveze	45.910.779
Neto imovina/(obveze)	17.912.263

PRIPAJANJE DRUŠTVA RIJEKA PROMET d.d. (nastavak)

/i/ Na dan pripajanja društva 11. siječnja 2022. godine ukupna potraživanja društva RIJEKA PROMET d.d. prema Društvu po ugovoru o pristupanju dugu iznose 15.493.886 kuna, od čega se na dugoročni dio iznosi 10.332.591 kuna, a na kratkoročni dio 5.161.295 kuna. Za navedena potraživanja Društvo je imalo iskazane obveze unutar dugoročnih obveza i ostalih kratkoročnih obveza.

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 2022. godini pa nadalje planira se na višem nivou.

Uspješno provedeni postupak pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d. 11. siječnja 2022. godine rezultirao je povećanjem obujma poslovanja i poslovne efikasnosti te jačanjem tržišne snage što će dovesti do daljnje optimizacije poslovnih procesa i racionalizacije troškova poslovanja. Novi organizacijski model u budućnosti će omogućiti 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.

U 2023. godini unutar Društva oformljena je ophodarska služba koja od 01. siječnja 2023. godine obavlja ophodnju nerazvrstanih cesta na području grada Rijeke. Sukladno godišnjem planu ophodnje nerazvrstanih cesta, ophodarska služba provodi mjere za zaštitu javnih cesta, poduzima sve potrebne radove i aktivnosti za sigurnost na prometnicama te hitno otklanja eventualne štetne aktivnosti kako bi se osiguralo nesmetano i sigurno prometovanje. U 2022. godini navedeni poslovi bili su povjereni ugovornom poslovnom partneru.

Uprava kontinuirano poduzima potrebne mjere sa 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.

Od 1 siječnja 2023. godine u Republici Hrvatskoj se kao službena novčana jedinica i zakonsko sredstvo plaćanja primjenjuje euro (EUR). Prema Odluci Vijeća Europske unije o usvajanju eura u Republici Hrvatskoj fiksni tečaj konverzije je 7,53450 kuna za 1 euro.

S jedne strane uvođenje nove valute predstavlja izazov Društvu u pogledu prilagođavanja softvera novom načinu rada, no istodobno donosi niz benefita za poslovanje Društva u budućnosti.

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.

Sukladno Zakonu o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj, od 1. siječnja 2023. godine, euro je službena novčana jedinica i zakonsko sredstvo plaćanja u Republici Hrvatskoj. Fiksni tečaj konverzije između eura i kune utvrđen je na 7,5345 kuna za 1 euro. Uvođenje eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj rezultira promjenom funkcionalne valute koja će se primjenjivati u budućnosti te ne zahtijeva usklađivanje nakon datuma bilance. Osim prethodno navedenog, nakon 31. prosinca 2022. godine, do datuma odobravanja financijskih izvještaja od strane Uprave, nije bilo događaja koji bi imali značajan utjecaj na financijske izvještaje Društva.

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

POSLOVNI PRIHODI

	<u>2021. godina</u>	<u>2022. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
<i>Prihodi od prodaje usluga</i>		
Prihodi od prodaje usluga /i/	38.882.823	42.427.603
Prihodi od prodaje usluga - povezana društva	<u>11.202.148</u>	<u>23.623.544</u>
	<u>50.084.971</u>	<u>66.051.147</u>
 <i>Prihodi od najмова</i>	 753.847	 1.624.232
<i>Prihodi od najмова - povezana društva</i>	<u>0</u>	<u>70.959</u>
	<u>753.847</u>	<u>1.695.191</u>
 <i>Ostali poslovni prihodi</i>		
Prihod od naplate po ovrsi	978.648	628.784
Sufinanciranje glavnice za garažu Kantrida – Grad Rijeka	597.664	597.664
Naplaćena prethodno otpisana potraživanja	182.033	168.624
Dobitak od prodaje nekretnina /ii/	0	10.811.649
Ostalo - povezana društva /iii/	0	821.931
Ostalo /iv/	<u>1.559.616</u>	<u>1.391.876</u>
	<u>3.317.961</u>	<u>14.420.528</u>
	<u>54.156.779</u>	<u>82.166.866</u>

/i/ Porast prihoda od prodaje u 2022. godini posljedica je pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d. provedenog 11. siječnja 2022. godine, čime je Društvo RIJEKA plus d.o.o. preuzelo i djelatnost održavanja vertikalne i horizontalne signalizacije te svjetleće prometne signalizacije u cestovnom prometu na nerazvrstanim cestama Grada Rijeke te djelatnost održavanja nerazvrstanih cesta i drugih javno-prometnih površina na području Grada Rijeke.

Izvještaj o poslovanju za 2022. godinu

POSLOVNI PRIHODI (nastavak)

/ii/ Društvo je u 2022. godini izvršilo prodaju suvlasničkog djela Zapadne Žabice (23/50 dijela) nekretnine) klasificirane kao dugotrajna imovina – ulaganje u nekretnine . Kupoprodajna cijena suvlasničkog udjela nekretnine iznosila je 39.172.450 kuna, dok je neto knjigovodstvena vrijednost iznosila 28.360.801 kuna, pri čemu je ostvarena dobit od prodaje nekretnine u iznosu u 10.811.649 kuna. Za navedenu prodaju i sklapanje Ugovora o kupoprodaji nekretnine ishodovana je prethodna Odluka Gradskog vijeća Grada Rijeke, Odluka Nadzornog odbora Društva te Odluka Skupštine Društva.

/iii/ Ostali prihodi prema povezanim osobama najvećim dijelom se odnose na 775.323 kuna prihoda od Grada Rijeke temeljem Sporazuma o uređenju međusobnih odnosa.

/iv/ Ostali prihodi najvećim dijelom se odnose na prihode od potpora za umanjeње cijene električne energije u iznosu od 489.487 kuna (2021.: 0 kuna), prihode od prefakturiranih troškova u iznosu od 286.235 kuna (2021.: 584.270 kuna), prihode od bespovratnih sredstava za ITU i CEKOM projekte u iznosu od 193.912 kuna (2021.: 0 kuna), prihode od naplata šteta od osiguranja u iznosu od 290.727 kuna (2021.: 84.396 kuna) te ostale nepredviđene prihode u iznosu od 20.393 kuna (2021.: 378.392 kuna).

MATERIJALNI TROŠKOVI

	2021. godina	2022. godina
	(u kunama)	
Trošak sirovina i materijala		
Utrošena energija /i/	1.582.578	4.397.340
Otpis sitnog inventara	103.266	100.115
Rezervni dijelovi i materijal za održavanje za popravke za treće strane	303.134	595.270
Uredski materijal i RFID kartica	163.611	174.914
	<u>2.152.589</u>	<u>5.267.639</u>
 Troškovi pruženih usluga	 0	 0
 Ostali vanjski troškovi:		
Usluge poslovne podrške	3.714.891	3.699.112
Troškovi komunalnih i sličnih usluga	2.810.376	2.966.805
Radovi po ugovoru o održavanju i prekopu /i/	0	11.840.935
Usluge zakupa	4.444.206	4.789.112
Usluge održavanja i zaštite	3.230.140	2.822.725
Intelektualne i osobne usluge	2.155.287	1.899.016
Troškovi telefona i poštanskih usluga	279.345	318.691
Usluge promidžbe	188.064	267.802
Ostale usluge /il/	280.043	400.802
	<u>17.102.352</u>	<u>29.005.000</u>
	<u>19.254.941</u>	<u>34.272.639</u>

MATERIJALNI TROŠKOVI (nastavak)

/i/ Porast troškova energije (osim zbog povećanja cijene energenata - električna energija, uslijed energetske krize) i troškova ugovornih radova na održavanju u 2022. godini posljedica je pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d. provedenog 11. siječnja 2022. godine, čime je Društvo RIJEKA plus d.o.o. preuzelo djelatnost održavanja cjelokupnog semaforiskog sustava na području Grada Rijeke, kao i djelatnost održavanja vertikalne i horizontalne signalizacije na nerazvrstanim cestama Grada Rijeke te djelatnost održavanja nerazvrstanih cesta i drugih javno-prometnih površina na području Grada Rijeke.

/ii/ Troškovi ostalih usluga najvećim dijelom se odnose na usluge student servisa u iznosu od 140.123 kuna (2021.: 112.607 kuna), usluge kopiranja u iznosu od 100.594 kuna (2021.: 77.549 kuna) i troškove registracije, održavanja i popravaka vozila u iznosu od 145.807 kuna (2021.: 89.888 kuna).

TROŠKOVI OSOBLJA

	<u>2021. godina</u>	<u>2022. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Neto plaće	9.849.076	11.613.992
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	3.393.431	4.017.113
Doprinosi na plaće	2.101.636	2.444.049
	<u>15.344.143</u>	<u>18.075.154</u>

Na dan 31. prosinca 2022. godine Društvo ima 167 zaposlenika (2021.: 145). Troškovi osoblja uključuju 11.613.992 kuna neto plaća (2021.: 9.849.076 kuna), 891.556 kuna troškova poreza i prireza (2021.: 747.025 kuna), 3.125.557 kuna doprinosa iz plaće za mirovinsko osiguranje (2021.: 2.646.406 kuna) i 2.444.049 kuna doprinosa na plaću za zdravstveno osiguranje (2021.: 2.101.636 kuna).

OSTALI TROŠKOVI

	<u>2021. godina</u>	<u>2022. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Troškovi koncesija i ostalo	2.627.725	2.418.405
Naknade radnicima po Pravilniku o radu	978.976	1.100.666
Naknada za prijevoz na posao	537.201	726.021
Članarine, nadoknade i slična davanja	223.151	242.117
Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	320.049	226.146
Premije osiguranja	313.554	364.901
Dnevnice za službena putovanja	4.230	10.727
Troškovi reprezentacije i promidžbe	14.327	17.415
Ostalo /i/	199.740	178.889
	<u>5.218.953</u>	<u>5.285.287</u>

OSTALI TROŠKOVI (nastavak)

/i/ Ostali troškovi u 2022. godini najvećim se dijelom odnose na troškove izobrazbe djelatnika i stručne literature u iznosu od 65.786 kuna (2021.: 82.866 kuna), ostale porezno nepriznate troškove u iznosu od 55.532 kuna (2021.:82.088 kuna) te troškove oglasa u iznosu od 33.484 kuna (2021.: 23.622 kuna).

OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi u 2022. godini iznose 158.845 kuna (2021.: 281.864 kuna), a najvećim dijelom se odnose na naknadno utvrđene rashode u iznosu od 50.769 kuna (2021.: 50.232 kuna), manjak novca i vrijednosnih papira u iznosu od 33.201 kuna (2021.: 55.887 kuna), izravne otpise vrijednosti neusklađenih potraživanja od kupaca u iznosu od 24.363 kuna (2021.: 16.844 kuna) i neamortiziranu vrijednost rashodovane nematerijalne i materijalne imovine u iznosu od 7.952 kuna (2021.: 128.456 kuna).

FINANCIJSKI PRIHODI I RASHODI

	<u>2021. godina</u>	<u>2022. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Financijski prihodi		
Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	29.020	6.275
Kamate iz odnosa s povezanim društvima	759.046	1.433.501
Kamate iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	80.645	62.943
Ostali financijski prihodi	0	84.940
	<u>868.711</u>	<u>1.587.659</u>
Financijski rashodi		
Kamate iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	622.013	2.638.987
Kamate iz odnosa s povezanim društvima	1.497.152	34.410
Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	780	17.466
	<u>2.119.945</u>	<u>2.690.863</u>

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

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% (2021.: 18%) kako slijedi:

	<u>2021. godina</u>	<u>2022. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Dobit / (gubitak) prije oporezivanja	6.265.345	16.086.272
Porez na dobit po stopi 18%	1.127.762	2.895.529
Učinak neoporezivih prihoda	-22.307	-19.845
Učinak porezno nepriznatih rashoda	64.674	104.621
Porez na dobit	1.170.129	2.980.305
Efektivna stopa poreza	18,68%	18,53%

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.

Povećanje novca i novčanih ekvivalenata iznosi 47.603.858 kuna i rezultat je novčanih tokova kako slijedi:

- Pozitivan novčani tok od poslovnih aktivnosti u iznosu od 16.154.785 kuna rezultat je istovremenog povećanja novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu i povećanja novčanih tokova iz promjena u radnom kapitalu;
- Pozitivan novčani tok od investicijskih aktivnosti u iznosu od 49.703.080 kuna najvećim dijelom odnosi se na prodaju dugotrajne imovine i ostale primitke od investicijskih aktivnosti;
- Negativan novčani tok od financijskih aktivnosti u iznosu od 18.254.007 kuna rezultat je istovremenih izdataka za otplatu obveznica i kredita banaka te primitaka od Grada Rijeke po osnovi dokapitalizacije.

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 45.834.700 kuna.

U 2022. godini vidljivo je povećanje temeljnog kapitala provedeno od strane osnivača Grada

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU (nastavak)

Rijeke 5. siječnja 2022. godine u iznosu od 2.508.500 kuna, dana 6. srpnja 2022. godine u iznosu od 2.437.600 kuna te dana 21. prosinca 2022. godine u iznosu od 4.662.400 kuna, dakle sveukupno 9.608.500 kuna. Naime, Dodatkom I. Ugovora o uređenju međusobnih prava i obveza s osnova podmirenja financijskih obveza nastalih povodom ulaganja u prometne projekte na području grada Rijeke definirano je kako će Grad Rijeka svoje obveze po osnovi sufinanciranja otplate dijela glavnice za Garažni objekt Zagrad B izvršavati društvu RIJEKA plus d.o.o., što se evidentira godišnje kao kapitalno ulaganje osnivača Grada Rijeke u Društvo.

Kapitalne rezerve Društva na dan 31. prosinca 2022. iznose 11.429.549 kuna i veće su u odnosu na prethodnu godinu za 11.429.129 kuna, što se odnosi na pripajanje društva RIJEKA PROMET d.d. te za 160 kuna, što se odnosi na prijenos uplate Grada Rijeke iz temeljnog kapitala u kapitalne rezerve Društva.

Zadržana dobit iz prethodnih godina iznosi 25.692.097 kuna i uvećana je za dobitak tekuće godine nakon odbitka poreza koji iznosi 13.105.967 kuna te za zadržanu dobit društva RIJEKA PROMET d.d. u iznosu od 6.483.134 kune. Kapital na dan 31. prosinca 2022. godine iznosi 102.545.447 kn.

6. POKAZATELJI POSLOVANJA

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

POKAZATELJI POSLOVANJA

OPIS	2021.	2022.
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,62	1,93
Koeficijent obrta potraživanja	4,37	4,82
Trajanje naplate potraživanja	84	76
Vezivanje zaliha u danima	1,12	1,18
Stupanj zaduženosti	0,36	0,31
Omjer tuđeg i vlastitog kapitala	0,66	0,52
Stupanj samofinanciranja	0,54	0,61
Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja	1,13	1,24

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. Zbog pozitivnog efekta pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d. prilikom čega je ostvaren veći porast kratkotrajne imovine u odnosu na porast kratkoročnih obveza, ostvareni koeficijent tekuće likvidnosti viši je i povoljniji u odnosu na prethodnu godinu (0,62).

Koeficijent tekuće likvidnosti

$$\text{koeficijent tekuće likvidnosti 31.12.2022.} = \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} = \frac{87.889.614}{45.615.529} = 1,93$$

Koeficijent obrta potraživanja proizlazi iz odnosa poslovnih prihoda i prosječnih potraživanja od kupaca, a pokazuje koliko novčanih jedinica prodaje se može ostvariti s 1,00 kn uloženom u potraživanja. Pokazatelj za 2022. godinu ukazuje da se za 1,00 kn uloženu u potraživanja realiziralo 4,82 kn poslovnih prihoda što je više od 4,37 koliko je prošle godine iznosio koeficijent obrta potraživanja. Za potrebe točnijeg iskazivanja koeficijenta obrta potraživanja, poslovni prihodi u izračunu uvećani su na način da sadrže ukupan prihod od prodane imovine, za razliku od izvještaja u kojem je unutar poslovnih prihoda iskazana dobit od prodaje imovine (prihod od prodaje imovine umanjeno za NKV prodane imovine).

POKAZATELJI POSLOVANJA (nastavak)

Koeficijent obrtaja potraživanja

$$\text{koeficijent obrta potraživanja 31.12.2022.} = \frac{\text{Poslovni prihodi}}{\text{Ø potraživanja od kupaca}} = \frac{110.527.667}{22.944.315} = 4,82$$

Na osnovi koeficijenta obrta potraživanja moguće je izračunati prosječno **trajanje naplate potraživanja** kao omjer broja dana u godini i koeficijenta obrtaja potraživanja, a izračunato prosječno vrijeme naplate potraživanja je 76 dana što je kraće u odnosu na trajanje naplate potraživanja prethodne godine (84 dana).

Trajanje naplate potraživanja

$$\text{trajanje naplate potraživanja 2022.} = \frac{\text{broj dana u godini}}{\text{koeficijent obrtaja potraživanja}} = \frac{365}{4,82} = 76$$

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 2022. 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

$$\text{vezivanje zaliha u danima u 2022. g.} = \frac{\text{Ø zalihe iz bilance tekuće godine}}{\text{poslovni prihodi}} = \frac{266.460}{82.166.866} * 365 = 1,18$$

Pokazatelj **stupnja zaduženosti** pokazuje do koje mjere društvo koristi zaduživanje kao oblik financiranja, odnosno koji je postotak imovine nabavljen zaduživanjem. Izračunava se kao omjer ukupnih obveza (kratkoročnih i dugoročnih) i ukupne aktive. Što je veći odnos ukupne obveze i aktive, veći je financijski rizik, a što je manji, niži je financijski rizik. U pravilu bi vrijednost koeficijenta zaduženosti trebala biti 0,5 ili manja. Stupanj zaduženosti za 2022. godinu iznosi 0,31 i povoljniji je u odnosu na prethodnu godinu (0,36) zbog pozitivnog efekta pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d. prilikom čega je ostvaren značajno veći porast ukupne aktive u odnosu na porast ukupnih obveza.

Stupanj zaduženosti

$$\text{pokazatelj zaduženosti 31.12.2022.} = \frac{\text{ukupne obveze (kratkoročne i dugoročne)}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{52.892.220}{168.016.357} = 0,31$$

POKAZATELJI POSLOVANJA (nastavak)

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 0,52 kn sredstava iz tuđih izvora. U odnosu na prethodnu godinu ostvareni omjer tuđeg i vlastitog kapitala je bolji što je rezultat zbog pozitivnog efekta pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d. prilikom čega je ostvaren značajno veći porast vlastitog kapitala u odnosu na porast ukupnih obveza.

Omjer tuđeg i vlastitog kapitala

$$\text{omjer tuđeg i vl. kapitala 31.12.2022.} = \frac{\text{ukupne obveze (tuđi kapital)}}{\text{vlastiti kapital (saldiran)}} = \frac{52.892.220}{102.545.447} = 0,52$$

Koliki je **stupanj samofinanciranja** pokazuje odnos vlastitog (saldiranog) kapitala i ukupne aktive. Vlastitim sredstvima može se financirati poslovanje sa 61%. Za nedostajući dio potrebno je zaduživanje, odnosno tuđe sufinanciranje. Pokazatelj je bolji u odnosu na prethodnu godinu.

Stupanj samofinanciranja

$$\text{pokazatelj samofinanciranja na dan 31.12.2022.} = \frac{\text{vlastiti kapital}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{102.545.447}{168.016.357} = 0,61$$

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 društvo posluje s dobitkom. Realizirani koeficijent za 2022. godinu iznosi 1,24 i bolji je od prošlogodišnjeg (1,13).

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja

$$\text{koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja 2022. godine} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupni rashodi}} = \frac{83.754.525}{67.668.253} = 1,24$$

Starosna struktura potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2022. godine prikazana je u tablici u nastavku. Od ukupnih potraživanja na dan 31. prosinca 2022. u iznosu od 36.549.775 kn najveći dio potraživanja odnosi se na potraživanja od Grada Rijeke po računima za prenesene prometnice i tunelski priključak te za izvršene usluge (21.050.029 kn).

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

POKAZATELJI POSLOVANJA (nastavak)

KUPAC / PARTNER	NEDOSPJELO	DOSPJELO							UKUPNO DOSPJELO	UKUPNO
		0 - 30 dana	31 - 60	61 - 90	91 - 120	121 - 150	151 - 180	> 180		
KD Autotrolej	827.057	0	0	0	0	0	0	0	0	827.057
Grad Rijeka	20.425.822	126.195	496.012					2.000	624.207	21.050.029
KD Čistoća	305.511	199.845								505.356
Ostali kupci	11.525.888	475.635	184.390	144.190	146.592	85.418	71.088	1.534.132	2.641.445	14.167.333
Ukupno	33.084.278	801.675	680.402	144.190	146.592	85.418	71.088	1.536.132	3.465.497	36.549.775

Iskazano potraživanje od Grada Rijeke u iznosu od 2.000 kn proizašlo je zbog naknadno utvrđene neusklađenosti u stanju potraživanja i obveza koje je usklađeno u 2023. godini.

Starosna struktura obveza prema dobavljačima na dan 31. prosinca 2022. 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	153.338	0	0	0	0	0	0	0	0	153.338
Poslovni sustavi	404.852	0	0	0	0	0	0	0	0	404.852
KD Čistoća	234.379	0	0	0	0	0	0	0	0	234.379
Ostali	7.941.390	0	0	0	0	0	0	0	0	7.941.390
Ukupno	8.733.959	0	0	0	0	0	0	0	0	8.733.959

U tablici u nastavku prikazan je **neto dug društva na 31. prosinca 2021. i 31. prosinca 2022.** godine.

NETO DUG	31.12.2021.	31.12.2022.
1. Dugoročni krediti	10.652.270	6.870.544
2. Obveznice - dugoročni dio	10.322.591	0
3. Obveze za pravo građenja	428.711	406.147
I. Ukupno dugoročni dug (1 + 2 + 3)	21.403.572	7.276.691
5. Kratkoročni dio dugoročnih kredita	3.794.363	3.796.770
6. Dozvoljeni minus	0	0
7. Obveznice - kratkoročni dio	10.322.590	28.000.000
8. Obveze za pravo građenja	22.564	22.564
II. Ukupno kratkoročni dug (5 + 6 + 7 + 8)	14.139.517	31.819.334
III. Ukupni dug (I + II)	35.543.089	39.096.026
IV. Financijska imovina	0	0
V. Novac i novčani ekvivalenti	1.807.949	49.411.807
VI. Neto dug (III - IV - V)	33.735.140	-10.315.782

II. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA

1. UVOD

Poslovanje trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o. za 2022. godinu definirano je Planom poslovanja za 2022. godinu, o kojem je raspravljao Nadzorni odbor na 42. sjednici održanoj dana 31. prosinca 2021. godine i dao svoju suglasnost (Odluka broj 219/42/2021). Plan poslovanja trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o. za 2022. godinu donio je direktor Odlukom broj UP 0024/21-381 od 31. prosinca 2021. godine.

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. ("Službene novine 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 društva RIJEKA PROMET d.d. za 2022. godinu.

Dana 11. siječnja 2022. godine Društvu je pripojeno trgovačko društvo RIJEKA PROMET d.d. temeljem rješenja Trgovačkog suda u Rijeci broj Tt-21/8130-6. Provedbom postupka pripajanja, a u skladu s 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.

Postupak pripajanja rezultirao je povećanjem poslovne efikasnosti, smanjenjem troškova i jačanjem tržišne snage što je posljedica optimizacije poslovnih procesa i racionalizacije troškova poslovanja. Novi organizacijski model omogućava povećanje prihoda uz podizanje kvalitete usluga, stvaranje platforme za budući razvoj te veću efikasnost poslovanja uz niže operativne troškove.

Uprava Društva kontinuirano radi na povećanju 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.

S obzirom na nove ulazne parametre i izmijenjene okolnosti koje definiraju poslovanje Društva, izrađen je Rebalans plana poslovanja za 2022. godinu. Na Rebalans plana poslovanja za 2022. godinu Nadzorni odbor je dao svoju suglasnost na sjednici održanoj 03. listopada 2022. godine (Odluka broj 285/58/2022). Rebalans plana poslovanja društva RIJEKA plus d.o.o. za 2022. godinu donio je direktor Odlukom broj UP 0001/22-165 od 03. listopada 2022. godine.

U nastavku slijedi pregled ostvarenja obujma usluge, broja zaposlenih, prihoda i rashoda poslovanja za promatrani period kroz ostvarenje naturalnih i financijskih pokazatelja te njihovu usporedbu s planiranim veličinama za promatrani period kao i ostvarenjem prethodne godine.

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 2022. godini obavljalo se s tri specijalna vozila PAUK, kao i tijekom 2021. godine.

Na dan 31. prosinca 2022. godine bilo je 5.725 obilježenih parkirnih mjesta, a struktura po vrsti parkirnih mjesta navedena je u tablici.

BROJ OBILJEŽENIH PARKIRNIH MJESTA

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2021.		REBALANS PLANA 2022.		STANJE NA DAN 31.12.2022.		INDEKS	
	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO	6:2	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
- otvorena parkirališta	3.057	52,1	3.065	52,1	3.149	55,0	103,0	102,7
- zatvorena parkirališta	2.043	34,8	2.043	34,8	1.806	31,5	88,4	88,4
- garažno parkirni objekti	770	13,1	770	13,1	770	13,4	100,0	100,0
UKUPNO	5.870	100,0	5.878	100,0	5.725	100,0	97,5	97,4

Na dan 31. prosinca 2022. godine zabilježeno je smanjenje broja obilježenih parkirnih mjesta za 2,5% u odnosu na isti dan prethodne godine te 2,6% parkirnih mjesta manje u odnosu na planirano.

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

- broj obilježenih parkirnih mjesta na otvorenim parkiralištima povećan je za 92 mjesta obzirom da je zatvoreno parkiralište Grobnička riva kapaciteta 70 parkirnih mjesta u ožujku 2022. godine postalo otvoreno parkiralište. Od 1. studenog 2022. godine otvoreno je novo parkiralište Vjekoslava Kneževića sa 22 parkirna mjesta.
- broj obilježenih parkirnih mjesta na zatvorenim parkiralištima smanjen je za 237 parkirnih mjesta što je rezultat ukidanja naplate parkiranja u KBC Kantrida (167 parkirnih mjesta) te pretvaranja zatvorenog parkirališta Grobnička riva u otvoreno (70 parkirnih mjesta).
- broj parkirnih mjesta u garažama ostao je nepromijenjen.

Do promjene u odnosu na planirano došlo je u najvećoj mjeri uslijed zatvaranja parkirališta KBC Kantrida, što nije bilo predviđeno Rebalansom plana.

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

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/2022. godine u usporedbi s ostvarenjem za I-XII/2021. godine i Rebalansom plana poslovanja za I-XII/2022. godinu.

Sljedeća tablica prikazuje broj korisnika s pretplatnim parkirnim pravima, prikazan na dan 31. prosinca 2022. i na isti dan prethodne godine.

BROJ KORISNIKA S PRETPLATNIM PARKIRNIM PRAVIMA

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2021.		REBALANS PLANA 2022.		STANJE NA DAN 31.12.2022.		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	1.161	16,4	1.220	17,0	1.299	19,2	111,9	106,5
MJESEČNE PARKIRNE KARTE - KBC	1.828	25,9	1.980	27,6	1.845	27,2	100,9	93,2
MJESEČNE PARKIRNE KARTE	2.989	42,3	3.200	45	3.144	46,4	105,2	98,3
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - stanari	3.449	48,8	3.535	49,3	3.174	46,9	92,0	89,8
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - osobe sa invaliditetom	173	2,4	185	2,6	205	3,0	118,5	110,8
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - HVIDRA	126	1,8	120	1,7	135	2,0	107,1	112,5
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - elektro vozila	240	3,4	20	0,3	2	0,0	0,8	10,0
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - novinari	63	0,9	64	0,9	71	1,0	112,7	110,9
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - gradski vijećnici	26	0,4	28	0,4	26	0,4	100,0	92,9
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE - članovi Skupštine PGŽ-a	0	0,0	14	0,2	15	0,2	0,0	107,1
POVLAŠTENE PARKIRNE KARTE	4.077	57,7	3.966	55,3	3.628	53,6	89,0	91,5
UKUPNO	7.066	100	7.166	100	6.772	100,0	95,8	94,5

Sveukupno je zabilježeno smanjenje broja korisnika s pretplatnim parkirnim kartama na dan 31. prosinca 2022. za 4,2% u odnosu na prethodnu godinu te za 5,5% u odnosu na Rebalans plana poslovanja.

Gledano po kategorijama primjećuje se porast kod mjesečnih parkirnih karata za fizičke i pravne osobe od 11,9 % što je u korelaciji sa smanjenjem broja povlaštenih karata za stanare uslijed ukidanja prava na povlaštenu kartu temeljem boravišta. Slijedom navedenog bilježi se smanjenje broja povlaštenih karata stanara za 8,0% u odnosu na prethodnu godinu odnosno za 10,2% u odnosu na planirano. Sve ostale kategorije bilježe porast u odnosu na prethodnu godinu osim korisnika elektro vozila koji više nemaju pravo na besplatno parkiranje sukladno izmjenama Općih uvjeta od 25. ožujka 2022. godine, a preostali broj odnosi se na još uvijek aktivne pretplate temeljem ranije stečenog prava.

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

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

ANALITIKA BROJA PRODANIH SATI PARKIRANJA PO ZONAMA I PARKIRALIŠTIMA

OPIS	OSTVARENJE 2021.		REBALANS PLANA 2022.		OSTVARENJE 2022.		INDEKS 6:2	INDEKS 6:4
	BROJ SATI	% UDIO	BROJ SATI	% UDIO	BROJ SATI	% UDIO		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
OTVORENA PARKIRALIŠTA								
PARKIRNI AUTOMATI								
0 zona	102.446	6,27	117.521	6,59	91.320	4,87	89,1	77,7
I zona	181.532	11,12	204.252	11,46	160.614	8,57	88,5	78,6
II zona	29.088	1,78	32.215	1,81	22.785	1,22	78,3	70,7
Parkirališta HŽ Žabica i Brajdica	95.285	5,84	104.438	5,86	86.046	4,59	90,3	82,4
Parkiralište Krešimirova	10.089	0,62	25.549	1,43	10.853	0,58	107,6	42,5
OA zona	3.796	0,23	4.532	0,25	3.150	0,17	83,0	69,5
UKUPNO AUTOMATI	422.236	25,86	488.506	27,41	374.768	20,00	88,8	76,7
GSM OPERATERI								
0 zona	305.527	18,71	316.894	17,78	341.286	18,21	111,7	107,7
I zona	455.090	27,87	496.592	27,86	478.188	25,52	105,1	96,3
II zona	55.527	3,40	60.243	3,38	52.754	2,82	95,0	87,6
Parkirališta HŽ Žabica i Brajdica	144.913	8,88	152.053	8,53	167.393	8,93	115,5	110,1
Parkiralište Krešimirova	47.331	2,90	52.345	2,94	175.809	9,38	371,4	335,9
OA zona	20.849	1,28	22.403	1,26	21.127	1,13	101,3	94,3
UKUPNO GSM OPERATERI	1.029.237	63,04	1.100.530	61,74	1.236.557	65,99	120,1	112,4
BMOVE								
0 zona	12.221	0,75	13.918	0,78	15.385	0,82	125,9	110,5
I zona	47.273	2,90	51.999	2,92	50.487	2,69	106,8	97,1
II zona	1.723	0,11	1.942	0,11	2.016	0,11	117,0	103,8
Parkirališta HŽ Žabica i Brajdica	25.497	1,56	27.113	1,52	25.505	1,36	100,0	94,1
Parkiralište Krešimirova	2.858	0,18	3.040	0,17	11.434	0,61	400,1	376,1
OA zona	830	0,05	942	0,05	779	0,04	93,9	82,7
UKUPNO BMOVE	90.402	5,54	98.954	5,55	105.606	5,64	116,8	106,7
Erste Wallet								
0 zona	11.801	0,72	11.954	0,67	20.367	1,09	172,6	170,4
I zona	34.253	2,10	35.665	2,00	55.011	2,94	160,6	154,2
II zona	3.095	0,19	3.140	0,18	4.454	0,24	143,9	141,8
Parkirališta HŽ Žabica i Brajdica	14.641	0,90	15.011	0,84	27.831	1,49	190,1	185,4
Parkiralište Krešimirova	1.182	0,07	1.247	0,07	10.942	0,58	925,7	877,2
OA zona	0	0,00	711	0,04	1.134	0,06	0,0	159,4
UKUPNO Erste Wallet	64.972	3,98	67.729	3,80	119.739	6,39	184,3	176,8
Kanal prodaje KIOSCI								
0 zona	832	0,05	945	0,05	1.514	0,08	182,0	160,2
I zona	8.903	0,55	8.977	0,50	10.630	0,57	119,4	118,4
II zona	150	0,01	162	0,01	580	0,03	386,7	357,2
Parkirališta HŽ Žabica i Brajdica	15.434	0,95	16.047	0,90	21.652	1,16	140,3	134,9
Parkiralište Krešimirova	558	0,03	643	0,04	2.812	0,15	503,9	437,4
OA zona	6	0,00	5	0,00	20	0,00	333,3	378,8
UKUPNO kanal KIOSCI	25.883	1,59	26.780	1,50	37.208	1,99	143,8	138,9
UKUPNO OTVORENA PARKIRALIŠTA	1.632.730	100,00	1.782.499	100,00	1.873.878	100,00	114,8	105,1
ZATVORENA PARKIRALIŠTA								
Školjić otok	161.872	8,01	0	0,00	171.692	9,70	106,1	0,0
Delta	425.585	21,06	462.564	22,36	409.772	23,15	96,3	88,6
Putnička obala	393.454	19,47	450.825	21,79	353.704	19,98	89,9	78,5
Milutina Barača - autobusi	10	0,00	13	0,00	0	0,00	0,0	0,0
Trg bana Jelačića - autobusi	107	0,01	131	0,01	276	0,02	257,9	211,2
Delta - automatska blagajna	292.848	14,49	320.751	15,50	304.800	17,22	104,1	95,0
Podpinjol	149.098	7,38	181.711	8,78	103.296	5,83	69,3	56,8
Putnička obala - Riva Boduli automatska blagajna	156.649	7,75	177.173	8,56	139.670	7,89	89,2	78,8
KBC Rijeka	139.339	6,89	154.060	7,45	122.035	6,89	87,6	79,2
KBC Sušak	122.250	6,05	126.189	6,10	103.321	5,84	84,5	81,9
KBC Kantrida	58.312	2,89	63.442	3,07	49.292	2,78	84,5	77,7
Grobnička riva	121.653	6,02	132.103	6,38	12.582	0,71	10,3	9,5
UKUPNO ZATVORENA PARKIRALIŠTA	2.021.177	100,00	2.068.961	100,00	1.770.440	100,00	87,6	85,6
GARAŽE								
CIOTTINA	75.793	8,66	84.006	8,15	92.823	9,34	122,5	110,5
KANTRIDA	150.379	17,18	210.507	20,42	238.221	23,97	158,4	113,2
ZAMET	83.302	9,52	89.046	8,64	51.812	5,21	62,2	58,2
ZAGRAD B	565.602	64,63	647.164	62,79	611.125	61,48	108,0	94,4
UKUPNO GARAŽE	875.076	100,00	1.030.723	100,00	993.981	100,00	113,6	96,4
SVEUKUPNO PRODANIH SATI PARKIRANJA	4.528.983		4.882.184		4.638.299		102,4	95,0

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

U 2022. godini u odnosu na prethodnu 2021. godinu ostvareno je povećanje ukupnog broja prodanih sati parkiranja za 2,4%, dok se u odnosu na Rebalans plana bilježi pad od 5,0%. Obzirom da je dio parkirnih automata uklonjen vidljivo je da je broj prodanih sati parkiranja na parkirnim automatima manji u 2022. godini u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te u odnosu na planske veličine. Uklonjeni su parkirni automati iz slijedećih ulica: Frane Supila, Ivana Zajca, Ljudevita Matešića, Tizianova, Vladimira Nazora, Vodovodna i Milutina Barača. Paralelno s manjim brojem naplata na parkirnim automatima veći je broj uplata alternativnim načinima plaćanja tj. uslugom Bmove, GSM operaterima te uplatama na kioscima i uslugom Erste Wallet. Ukupno otvorena parkirališta su ostvarila 14,8% više prodanih satnih karata u odnosu na prethodnu godinu te 5,1% više u odnosu na planirano.

Parkiralište Grobnička riva od 3. ožujka 2022. godine postalo je otvoreno parkiralište čime su prikazani indeksi realizacije znatno manji od očekivanog za ovo parkiralište. Isto tako KBC Sušak i KBC Kantrida bilježe manje prodanih karata u prvih dvanaest mjeseci 2022. godine u odnosu na isti period prethodne godine za 15,4% te Podpinjol za 30,7% što je posljedica korištenja većeg broja pretplatnih karti za KBC. Osim navedenog razlog smanjenja broja prodanih satnih karti je ukinuta naplata parkiranja na parkiralištu KBC Kantrida počevši od 1. studenog 2022. godine. Na parkiralištu Putnička obala manji broj prodanih satnih karti rezultat je manjeg broja parkirnih mjesta na tom parkiralištu. Ukupno zatvorena parkirališta bilježe pad prodaje satnih karata za 12,4% u odnosu na prethodnu godinu te za 14,4% u odnosu na planirano.

Garaže bilježe povećanje od 13,6% prodanih karata u odnosu na prethodnu godinu dok je u odnosu na Rebalans plana prodano 3,6% manje karata. Najveći pad broja prodanih karata bilježi garaža Zamet i to za 37,8% u odnosu na prethodnu godinu zbog manjeg broja korisnika obzirom da se ove godine nije održavalo cijepljenje protiv zaraze virusom COVID-19 u neposrednoj blizini, dok najveći porast bilježi garaža Kantrida.

BROJ IZDANIH DNEVNIH PARKIRNIH KARTI

OPIS	OSTVARENJE 2021.		REBALANS PLANA 2022.		OSTVARENJE 2022.		INDEKS 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	16.424	36,2	15.382	34,0	15.431	32,7	94,0	100,3
0. A zona	900	2,0	912	2,0	1.059	2,2	117,7	116,1
1. zona	17.203	38,0	14.946	33,1	15.867	33,6	92,2	106,2
2. zona	2.379	5,3	1.750	3,9	1.749	3,7	73,5	99,9
2. A zona	758	1,7	2.500	5,5	2.947	6,2	388,8	117,9
3. zona	4.350	9,6	4.100	9,1	4.388	9,3	100,9	107,0
4. zona	3.300	7,3	3.500	7,7	3.410	7,2	103,3	97,4
5. zona	0	0,0	2.100	4,6	2.318	4,9	0,0	110,4
UKUPNO	45.314	100,0	45.190	100,0	47.169	100,0	104,1	104,4

Kod ukupnog broja izdanih dnevnih parkirnih karata u 2022. godini zabilježeno je blago povećanje za 4,1% u odnosu na 2021. godinu te 4,4% u odnosu na planirano. U 2022. godini izdano je 1.855 više komada dnevnih parkirnih karata u odnosu na 2021. godinu, dok ih je u odnosu na Rebalans plana izdano 1.979 komada više.

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

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 2021.		REBALANS PLANA 2022.		OSTVARENJE 2022.		INDEX 6 : 2	INDEKS 6 : 4
	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO	BROJ	% UDIO		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
- broj premještaja vozila	1.472	75,5	1.736	64,5	1.859	69,1	126,3	107,1
- broj pokušaja premještanja vozila	477	24,5	954	35,5	1.215	45,2	254,7	127,4

Tijekom 2022. godine bilježi se porast broja premještenih vozila za 26,3% u odnosu na 2021. godinu te povećanje od 7,1% u odnosu na planirano. Broj pokušaja premještanja vozila u 2022. godini povećan je za 154,7% u odnosu na prošlu godinu te za 27,4% u odnosu na planirano. Povećanje broja premještaja i pokušaja premještanja vozila u 2022. godini rezultat je poboljšanja učinkovitosti navedenih radnji (41,5% uspješnih premještanja i 24,0% uspješnih pokušaja premještanja u 2022. godini u odnosu na 36,7% uspješnih premještanja i 12,6% uspješnih pokušaja premještanja u 2021. godini), odnosno smanjenja broja neuspjelih pokušaja premještaja vozila (28,4% slučajeva "vozilo otišlo" u 2022. godini u odnosu na 43,0% slučajeva "vozilo otišlo" u 2021. godini). Navedeno je direktni rezultat promjena u organizaciji rada posada specijalnih vozila "pauk" uslijed primjene radnih naloga i racionalizacije kretanja istih te brzine odziva i dolaska na mjesto prekršaja.

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 m² i komadima;
- broj zakupnika na tržnicama i
- broj zakupljenih prodajnih mjesta na tržnicama.

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

GOTOVINSKA NAPLATA PO VRSTAMA USLUGA

Gotovinska naplata po vrstama usluga		OSTVARENJE 2021.	REBALANS PLANA	OSTVARENJE 2022.	INDEX 4:2	INDEX 4:3
1		2	3	4	5	6
Skladište (m ²)	CENTRALNA TRŽNICA	13.099	15.400	17.593	134,3	114,2
Paviljon III skladište (m ²)		25.164	25.000	23.662	94,0	94,6
Betonski stol (m ²)		11.900	9.000	7.546	63,4	83,8
Drveni stol (m ²)		1	8.300	10.760	1.076.000,0	129,6
Kameni stol (ribarnica)		0	0	0	0,0	0,0
Drveni stol (max. 1 mjesec-kom)		0	0	0	0,0	0,0
Vage (kom)		3.655	2.800	2.757	75,4	98,5
Suncobran dnevno (kom)		740	900	1.935	261,5	215,0
Suncobran mjesečno (kom)		0	0	0	0,0	0,0
Prodaja rasada cvijeća i voća i povrća (kom) mjesečno		0	30	29	0,0	96,7
Prodaja rasada cvijeća i voća i povrća (kom) dnevno		0	10	10	0,0	100,0
Prodaja cvijeća (Svi sveti) - 7 dana		18	18	16	88,9	88,9
Prodaja cvijeća (Svi sveti) - dnevno (kom)		3	3	4	133,3	133,3
Drveni štand (m ²)	ZAMET	4.515	2.800	2.446	54,2	87,4
Skladište (m ²)		2.604	2.000	2.488	95,5	124,4
Vage (kom)		305	320	307	100,7	95,9
Betonski stol (m ²)	BRAJDA	8.031	4.600	4.067	50,6	88,4
Drveni stol (m ²)		0	0	0	0,0	0,0
Skladište (m ²)		2.936	2.400	2.177	74,1	90,7
Vage (kom)		162	80	35	21,6	43,8
Suncobran dnevno (kom)		1	0	0	0,0	0,0
Buvljak (drveni stol-kom)		1.553	2.500	2.278	146,7	91,1

Obzirom na prikazane prirodne pokazatelje gotovinske dnevne naplate po vrstama usluge za 2022. godinu u odnosu na prethodnu godinu, vidljivo je kako je na Centralnoj tržnici gotovinska naplata skladišta (m²), drvenog stola i suncobrana (dnevno) veća u odnosu na isto razdoblje 2021. godine. Porast dnevne naplate na Centralnoj tržnici također bilježi i prodaja rasada cvijeća, voća i povrća dnevno i mjesečno te za prodaju cvijeća dnevno (Svi sveti). Gotovinska naplata paviljon (III) skladišta, betonskih stolova, vaga, rasada cvijeća i voća i povrća te prodaja cvijeća (Svi sveti - 7 dana) manja je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

U odnosu na Rebalansom planirane veličine dnevna naplata skladišta, drvenih stolova te suncobrana (dnevno) bilježe porast dok se pad bilježi za dnevnu naplatu sljedećih usluga: paviljon (III) skladišta, betonskih stolova te vagi.

Od 22. ožujka 2022. godine Odlukom Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske ukinule su se posebne mjere rada tržnica koje su bile na snazi zbog pandemije COVID-19 te su tržnice počele funkcionirati prema Planu i programu rasporeda prodajnih mjesta na tržnicama.

Na tržnici Zamet ostvarenje u 2022. godini za gotovinsku naplatu vaga bilježi povećanje u odnosu na isto razdoblje 2021. godine, dok dnevna naplata skladišta i drvenih štandova bilježi smanjenje. U odnosu na Rebalans plana 2022., bilježi se pad za drveni štand i vage, a skladište bilježi porast.

Na tržnici Brajda po svim vrstama usluga bilježi se pad ostvarenja u odnosu na isto razdoblje 2021. godine te u odnosu na Rebalans plana osim za drveni stol na Buvljaku. Budući da se Buvljak redovno održavao bez ograničenja, bilježi se porast u ostvarenju u odnosu na ostvarenje za isto razdoblje prethodne godine te smanjenje u odnosu na Rebalans plana.

Zaključno, izmjenama okolnosti koje utječu na isplativost poslovanja zakupaca na tržnicama, u vidu manjeg broja kupaca, rekordno visoke stope inflacije i ostalih čimbenika koji su prvenstveno posljedica krize uvjetovane ratnim zbivanjima u Ukrajini, dio gore navedenih i analiziranih stavki bilježi manje vrijednosti u odnosu na planirane.

BROJ ZAKUPNIKA NA TRŽNICAMA

TRŽNICA	BROJ ZAKUPNIKA PO TRŽNICAMA NA DAN 31.12.2021.	REBALANS PLANA 2022.	BROJ ZAKUPNIKA PO TRŽNICAMA NA DAN 31.12.2022.	INDEKS 4:2	INDEKS 4:3
1	2	3	4	5	6
Centralna	248	220	226	91,1	102,7
Brajda	9	8	7	77,8	87,5
Zamet	29	28	29	100,0	103,6
UKUPNO	286	256	262	91,6	102,3

Ukupan broj zakupnika na dan 31. prosinca 2022. godine manji je za 8,4% u odnosu na isti dan prethodne godine te za 2,3% veći u odnosu na Rebalans plana. Centralna tržnica bilježi pad broja zakupnika za 8,9% u odnosu na 31. prosinca 2021. godine odnosno za 22 zakupnika. U odnosu na Rebalans plana za 2022. godinu broj zakupnika je veći za 2,7% odnosno za 6 zakupnika. Na Tržnici Brajda, s danom 31.12.2022. godine, broj zakupnika je manji za 22,2%, odnosno 2 zakupnika u odnosu na 31.12.2021. godine te za jednog zakupnika u odnosu na Rebalans plana što predstavlja smanjenje od 12,5%. Na Tržnici Zamet broj zakupnika na dan 31.12.2022. godine je nepromijenjen u odnosu na prethodnu godinu, dok je u odnosu na Rebalans plana broj zakupnika uvećan za jednog obzirom da je planirano smanjenja broja zakupnika.

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

BROJ ZAKUPLJENIH PRODAJNIH MJESTA NA TRŽNICAMA

Lokacija	Ukupan broj prodajnih mjesta 31.12.2021.	Broj zakupljenih prodajnih mjesta 31.12.2021.	Ukupan broj prodajnih mjesta REBALANS PLANA 2022.	Ukupan broj zakupljenih mjesta REBALANS PLANA 2022.	Ukupan broj prodajnih mjesta 31.12.2022.	Broj zakupljenih prodajnih mjesta 31.12.2022.	INDEX 6:2	INDEX 6:4	INDEX 7:3	INDEX 7:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Zatvoreni prostori Centralne tržnice	276	214	276	195	276	201	100,0	100,0	93,9	103,1
Otvoreni prostori Centralne tržnice	309	135	309	120	309	126	100,0	100,0	93,3	105,0
Ukupno Centralna tržnica	585	349	585	315	585	327	100,0	100,0	93,7	103,8
Zatvoreni prostori Tržnice Brajda	35	4	36	2	36	3	102,9	100,0	75,0	150,0
Otvoreni prostor Tržnice Brajda	67	7	67	6	67	9	100,0	100,0	128,6	150,0
Ukupno Tržnica Brajda	102	11	103	8	103	12	101,0	100,0	109,1	150,0
Tržnica Zamet	53	33	53	30	53	26	100,0	100,0	78,8	86,7
UKUPNO	740	393	741	353	741	365	100,1	100,0	92,9	103,4

U 2022. godini zabilježen je pad broja zakupljenih prodajnih mjesta na ukupnoj razini od 7,1% u odnosu na 31. prosinca 2021. godine te porast od 3,4% u odnosu na planirano. Broj zakupljenih prodajnih mjesta na Centralnoj tržnici manji je u odnosu na isti dan prethodne godine, a veći u odnosu na ukupan broj zakupljenih mjesta planiran Rebalansom plana za 2022. godinu. Na tržnici Brajda bilježi se blago povećanje broja zakupljenih prodajnih mjesta u odnosu na 31. prosinac 2021. godine te porast broja zakupljenih prodajnih mjesta u odnosu na Rebalans plana 2022. Na tržnici Zamet broj zakupljenih prodajnih mjesta 31. prosinca 2022. godine manji je u odnosu na broj zakupljenih prodajnih mjesta na isti dan prethodne godine te u odnosu na planirane veličine.

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 2022. ukupno 176 vozila,
- KD ČISTOČA d.o.o. na dan 31. prosinca 2022. ukupno 188 vozila (+ 7 vozila u najmu koja održava najmodavac, a RIJEKA plus d.o.o. odrađuje određene radove kao što su npr. podmazivanja),
- RIJEKA plus d.o.o. na dan 31. prosinca 2022. ukupno 23 vozila,
- Grad Rijeka na dan 31. prosinca 2022. ukupno 4 vozila.

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

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/2022. godine i I-XII /2021. godine.

PREGLED ODRAĐENOG BROJA RADNIH NALOGA ZA KD AUTOTROLEJ d.o.o.

OPIS RADNIH NALOGA		OSTVARENJE 2021.		REBALANS PLANA 2022.		OSTVARENJE 2022.		INDEKS	
		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA			
		Σ	% UDJELA	Σ	% UDJELA	Σ	% UDJELA	6:2	6:4
1		2	3	4	5	6	7	8	9
REMONT	RE	1.491	55,8%	1.557	55,2%	1.545	55,9%	103,6	99,2
INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	IN	1	0,0%	1	0,0%	4	0,1%	400,0	317,5
PROMJENA GUMA	PG	241	9,0%	261	9,3%	279	10,1%	115,8	106,7
PERIODIČNI SERVIS	PS	114	4,3%	126	4,5%	168	6,1%	147,4	133,3
POPRAVAK ROBE ZA SKLADIŠTE	SK	405	15,1%	403	14,3%	411	14,9%	101,5	101,9
OSIGURANJE NAŠ VOZAČ	ON	88	3,3%	103	3,7%	90	3,3%	102,3	87,1
OSIGURANJE VANDALIZAM	OV	24	0,9%	26	0,9%	14	0,5%	58,3	52,9
OSIGURANJE DRUGA OSOBA	OD	44	1,6%	50	1,8%	29	1,0%	65,9	57,5
OSIGURANJE OPĆE	OO	109	4,1%	127	4,5%	83	3,0%	76,1	65,2
VANJSKE INTERVENCIJE	VI	6	0,2%	5	0,2%	3	0,1%	50,0	59,5
BRZI POPRAVCI	BP	51	1,9%	57	2,0%	24	0,9%	47,1	42,3
SERVIS I PORAVAK TAHOGRAFA	ST	83	3,1%	104	3,7%	112	4,0%	134,9	107,7
OPĆE ODRŽAVANJE	PO	7	0,3%	0	0,0%	0	0,0%	0,0	0,0
OSTALE USLUGE I POPRAVCI	OP	10	0,4%	0	0,0%	4	0,1%	40,0	0,0
UKUPNO		2.674	100,0%	2.822	100,0%	2.766	100,0%	103,4	98,0

Ukupan broj izvršenih radnih naloga za KD AUTOTROLEJ d.o.o. veći je za 3,4% u odnosu na isti period prethodne godine te je neznatno manji od planiranog (2,0%).

Najveće statističko povećanje vidljivo je na radnim nalogima investicijskog održavanja kod kojih je, obzirom da su promatrane veličine male, zabilježen značajan porast.

Značajan porast ostvarenog broja radnih naloga bilježe radni nalozi periodičnog servisa (47,4% u odnosu na prethodnu godinu i 33,3% u odnosu na planirano), kao i servisa i popravka tahografa te radova u gumarnici. Do povećanja broja radnih naloga periodičkog servisa dovelo je preuzimanje servisiranja vozila u garantnom periodu, a što je do sada odrađivao ovlašteni serviser pojedine marke vozila.

Najznačajniji pad bilježe radni nalozi za brze popravke, dok radni nalozi temeljem svih osnova osiguranja također bilježe pad u odnosu na prethodnu godinu kao i u odnosu na planirano.

Treba napomenuti da je tijekom 2022. godine u ovlaštenoj MAN radioni odrađeno oko 360 intervencija na MAN autobusima u garantnom periodu te da je kod ovlaštene IVECO radione odrađeno oko 70 intervencija u garantnom periodu na IVECO autobusima te da će se 2024. godine istekom garantnog perioda predmetni radovi obavljati od strane Društva.

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

PREGLED ODRAĐENOG BROJA RADNIH NALOGA ZA KD ČISTOĆA d.o.o.

OPIS RADNIH NALOGA		OSTVARENJE 2021.		REBALANS PLANA 2022.		OSTVARENJE 2022.		INDEKS	
		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA			
		Σ	% UDJELA	Σ	% UDJELA	Σ	% UDJELA	6:2	6:4
1		2	3	4	5	6	7	8	9
REMONT	RE	1.227	57,2%	1.270	56,1%	1.204	57,0%	98,1	94,8
PERIODIČNI SERVIS	PS	96	4,5%	102	4,5%	89	4,2%	92,7	87,3
SERVIS TAHOGRAFA	ST	36	1,7%	74	3,3%	62	2,9%	172,2	83,8
PODMAZIVANJE VOZILA	PV	610	28,5%	634	28,0%	566	26,8%	92,8	89,3
OSIGURANJE OPĆE	OO	35	1,6%	34	1,5%	27	1,3%	77,1	79,4
VANJSKE INTERVENCIJE	VI	140	6,5%	150	6,6%	166	7,9%	118,6	110,7
UKUPNO		2.144	100,0%	2.264	100,0%	2.114	100,0%	98,6	93,4

Ukupan broj odrađenih radnih naloga za KD ČISTOĆA d.o.o. neznatno je manji u odnosu na isti period prethodne godine (1,4%) te je manji za 6,6% u odnosu na planirane veličine. Najveće statističko povećanje u odnosu na isti period prethodne godine bilježe radni nalozi servisa tahografa, ali ujedno i najveće smanjenje u odnosu na planirane veličine. Najveće smanjenje odrađenog broja radnih naloga bilježe radni nalozi općeg osiguranja kako u odnosu na prethodnu godinu tako i u odnosu na planirane veličine.

PREGLED ODRAĐENOG BROJA RADNIH NALOGA ZA RIJEKA PLUS d.o.o.

OPIS RADNIH NALOGA		OSTVARENJE 2021.		REBALANS PLANA 2022.		OSTVARENJE 2022.		INDEKS	
		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA			
		Σ	% UDJELA	Σ	% UDJELA	Σ	% UDJELA	7:2	7:5
1		2	3	5	6	7	8	10	11
SERVIS VOZILA	SV	126	14,1%	137	89,0%	161	93,6%	127,8	117,5
OSTALI RADOVI	OR	760	85,1%	5	3,2%	5	2,9%	0,7	100,0
SERVIS TAHOGRAFA	ST	7	0,8%	12	7,8%	6	3,5%	85,7	50,0
UKUPNO		893	100,0%	154	100,0%	172	100,0%	19,3	111,7

Ukupan broj odrađenih radnih naloga za RIJEKA plus d.o.o. u odnosu na prethodnu godinu manji je za 80,7%. Razlog tome je smanjenje radnih naloga vrste ostali radovi obzirom da uslijed optimizacije poslovnih procesa, a s ciljem povećanja efikasnosti, djelatnici Službe održavanja zaposleni na poslovima općeg internog održavanja svoj posao od veljače 2022. godine obavljaju unutar Službe prometa zbog čega se ostvarenje radnih naloga općeg održavanja ne prati niti planira unutar Službe održavanja. U odnosu na planirano ukupan broj odrađenih radnih naloga veći je za 11,7% obzirom da je odrađen veći broj servisa vozila no što je planirano za 17,5%, a odrađen je za 50% manji broj radnih naloga za servis tahografa.

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

PREGLED UKUPNOG BROJA ODRAĐENIH RADNIH NALOGA

OPIS RADNIH NALOGA	OSTVARENJE 2021.		REBALANS PLANA 2022.		OSTVARENJE 2022.		INDEKS	
	BROJ NALOGA		BROJ NALOGA		BROJ NALOGA			
	Σ	% UDJELA	Σ	% UDJELA	Σ	% UDJELA	6:2	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
KD AUTOTROLEJ	2.664	46,7%	2.822	53,9%	2.766	54,8%	103,8	98,0
KD ČISTOĆA	2.144	37,6%	2.264	43,2%	2.114	41,8%	98,6	93,4
TD RIJEKA PLUS	893	15,7%	154	2,9%	172	3,4%	19,3	111,7
UKUPNO	5.701	100,0%	5.240	100,0%	5.052	100,0%	88,6	96,4

Ukupan broj odrađenih radnih naloga za 2022. godinu u odnosu na isti period 2021. godine manji je za 11,4% dok je u odnosu na planirano manji za 3,6%. Najveći pad u odnosu na prethodnu godinu bilježi ukupan broj odrađenih radnih naloga za RIJEKA plus d.o.o. što je rezultat organizacijskih promjena. Ukupno smanjenje odrađenog broja radnih naloga u odnosu na planirano rezultat je smanjenja odrađenog broja radnih naloga za KD ČISTOĆA d.o.o. i neznatnog smanjenja odrađenog broja radnih naloga za KD AUTOTROLEJ d.o.o.

Služba prometa vrši nadzor, regulaciju i preregulaciju prometa iz Gradskog prometnog centra putem centraliziranog automatskog upravljanja semaforiziranim raskrižjima (AUP), video nadzor putem 16 prometnih kamera i pruža integrirane informacije o prometu.

Održava i cjelokupni semaforski sustav na području grada Rijeke s ukupno 84 semaforizirana raskrižja, od kojih je 68 opremljeno suvremenom opremom i uključeno u sustav AUP, a 16 raskrižja je izvan sustava centralnog upravljanja. Održavanje obuhvaća i 22 lokacije pješačkih prijelaza opremljenih žutim treptajućim svjetlima, kao i 20 lokacija sa treptajućim LED markerima ugrađenim u kolnik (124 LED svjetlećih tijela).

Ostale aktivnosti službe obuhvaćaju održavanje prometne signalizacije, vertikalne signalizacije (8.000 prometnih znakova), horizontalne signalizacije, pomičnih daljinski upravljanih hidrauličkih stupića (pilomata) te 10.000 zaštitnih stupića i ostale prometne opreme na nerazvrstanim cestama Grada Rijeke.

Služba prometa obavlja i poslove prometne regulacije prilikom odvijanja različitih manifestacija u gradu Rijeci te izrađuje prometne projekte.

Naturalni pokazatelji obujma usluga prikazani su u tablici koja slijedi.

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)

OPIS		OSTVARENJE 2021.	REBALANS PLANA 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 5:3	INDEKS 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1. VERTIKALNA SIGNALIZACIJA						
Popravak postojećeg prometnog znaka	kom	99	149	127	128,3	85,2
Čišćenje prometnog znaka	kom	0	0	6	0,0	0,0
Temeljenje stupa prom.znaka	kom	323	477	364	112,7	76,3
Zamjena postojećeg prometnog znaka	kom	81	119	82	101,2	68,9
Zamjena dopunske ploče	kom	20	30	9	45,0	30,0
Postava novog prometnog znaka	kom	136	209	92	67,6	44,0
Zamjena postojećeg prometnog ogledala	kom	84	127	64	76,2	50,4
Demontaža stupa	kom	51	74	56	109,8	75,7
Zamjena stupa	kom	89	134	180	202,2	134,3
Nove vibracijske trake	m'	0	0	0	0,0	0,0
Ploče za označavanje zavoja	kom	9	15	16	177,8	106,7
Usporivači prometa tip "jastuk"	kom	0	0	0	0,0	0,0
Postava novog prometnog ogledala	kom	10	15	15	150,0	100,0
Postava vertikalne signalizacije na PM za invalide	kom	72	91	40	55,6	44,0
2. HORIZONTALNA SIGNALIZACIJA						
Pješački prijelaz	m2	12.081	9.504	10.513	87,0	110,6
Poprečne i kose oznake na kolniku	m2	2.734	2.151	2.248	82,2	104,5
Jednostrane strelice	kom	233	183	196	84,1	107,1
Dvostrane strelice	kom	104	82	84	80,8	102,4
Polje za usmjeravanje prometa	m2	2.840	2.234	2.523	88,8	112,9
Pojedinačni nazivi	kom	1.406	1.106	1.140	81,1	103,1
Parkirno mjesto	m'	1.286	1.012	1.012	78,7	100,0
Puna razdjelna bijela crta š=12 cm	m'	64.460	50.711	51	0,1	0,1
Isprekidana razdjelna žuta crta š=20 cm	m'	100	79	79	79,0	100,0
Isprekidana razdjelna bijela crta š=12 cm	m'	32.000	25.175	25	0,1	0,1
Puna razdjelna bijela crta š=15 cm	m'	9.000	7.080	7	0,1	0,1
Isprekidana razdjelna bijela crta š=15 cm	m'	10.000	7.867	7.867	78,7	100,0
Označavanje parkirnih mjesta za invalide	m'	2.378	1.871	2.107	88,6	112,6
Pojedinačni natpisi na park. mjestima za invalide	kom	311	245	281	90,4	114,7
Strojno uklanjanje crte	m'	0	0	0	0,0	0,0
Strojno uklanjanje oznaka na kolniku	m2	60	47	101	168,3	214,9
3. PREREGULACIJA PROMETA ZA VRIJEME RAZNIH MANIFESTACIJA						
montaža i demontaža prometnih znakova	kom	30	14.090	175	583,3	1,2
Dovoz, postava i odvoz branika	kom	30	595	108	360,0	18,2
Dovoz, postava i odvoz zaštitnih ograda	kom	46	270	291	632,6	107,8
Dovoz, postava i odvoz gumenih stožaca	kom	0	190	168	0,0	88,4
Dovoz, postava i odvoz utega za branike	kom	0	765	48	0,0	6,3
PVC traka	m'	0	4	750	0,0	18750,0
Izrada, dobava i ugradnja prom. znaka po narudžbi	kom	0	0	2	0,0	0,0
Izrada, dobava i ugradnja dopunske ploče po narudžbi	kom	0		2	0,0	0,0
4. IZRADA PROMETNIH PROJEKATA, STUDIJA, ELABORATA						
Izrada prometnih projekata, studija, elaborata	kom	94	90	110	117,0	122,2

Konačna realizacija naturalnih pokazatelja vertikalne i horizontalne signalizacije te prereregulacija prometa ovisi o stvarnom stanju i potrebama na terenu. Svi ugovori redovnog održavanja uvijek su realizirani u potpunosti tako da su naturalni pokazatelji izravno vezani za sredstva osigurana u Planu održavanja za tekuću godinu.

NATURALNI POKAZATELJI (nastavak)**Služba održavanja prometnica**

Služba održavanja prometnica održava nerazvrstane ceste i druge javno-prometne površine na području grada Rijeke.

Fizička realizacija radova za razdoblje od 11. siječnja do 31. prosinca 2022. godine koju, temeljem Ugovora o održavanju nerazvrstanih cesta i drugih javno-prometnih površina na području grada Rijeke u 2022. godini, vodi Služba održavanja prometnica prikazana je kako slijedi:

ODRŽAVANJE NERAZVRSTANIH CESTA

Napomena: Ugovoreni Plan za 2022. godinu obuhvaćao je ukupno 24 stavke i to kako slijedi:

- 15 stavki iz Redovnog održavanja (16.1.)
- 4 stavke iz Izvanrednog održavanja (16.2.)
- 1 stavku iz Prometnih zahvata (16.3.)
- 4 stavke iz Ostalih radova (16.5.)

Obujam usluge Službe održavanja prometnica određen je Programom održavanja komunalne infrastrukture u 2022. godini te prirodni pokazatelji ovise o visini osiguranih sredstava za održavanje nerazvrstanih cesta.

Naturalni pokazatelji obujma usluga manjih zahvata redovnog održavanja prikazani su u tablici koja slijedi.

OPIS		OSTVARENJE 2021.	REBALANS PLANA 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 5:3	INDEKS 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1. MANJI ZAHVATI						
Sanacija lokalnih oštećenja - manje površine do 50 m ²	m ²	2.906	3.745	4.311	148,3	115,1
Frezanje kolnika prosječne debljine 4-5 cm	m ²	1.410	1.050	0	0,0	0,0
Ugradnja asfalta kao izravnavajućeg sloja debljine 6 cm	m ²	1.835	1.959	2.147	117,0	109,6
Ugradnja asfalta kao završnog sloja kolnika :						
asfalt AB 11 u sloju 5 cm	m ²	842	531	0	0,0	0,0
asfalt AB 11 E u sloju 5 cm	m ²	667	500	0	0,0	0,0

U prethodnoj tablici prikazane su najznačajnije vrste zahvata koji se po procjeni Društva mogu voditi na taj način, dok većina ostalih zahvata, pripremne radnje za asfaltiranje, nepredviđene hitne situacije zbog oštećenja i sl. u najvećoj mjeri ovisi o lokaciji zahvata, pa se ne može planirati na način da veličine budu usporedive.

Iz prikazanih naturalnih pokazatelja vidljivo je povećanje ostvarenja sanacije lokalnih oštećenja i ugradnje asfalta kao izravnavajućeg sloja kako u odnosu na prethodnu godinu tako i u odnosu na planirano. Izvještaj o poslovanju referira se na Redovno održavanje nerazvrstanih cesta i drugih javno prometnih površina, u što su uključene i aktivnosti freziranje kolnika i ugradnje asfalta koje se izvodi u slučaju zahvata na površinama većim od 200 m². U dogovoru s

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

Gradom kroz redovno održavanje planiraju se i izvode i veći zahvati prometnica sukladno osiguranim sredstvima, a u 2022. godini takvih zahvata tijekom 2022. godine nije bilo.

3. BROJ ZAPOSLENIH

Na dan 31. prosinca 2022. godine u Društvu je bilo zaposleno 167 radnika, što predstavlja povećanje za 22 radnika u odnosu na stanje na dan 31. prosinca 2021. godine. Tijekom 2022. iz Društva je otišlo 28 radnika, a došlo je 50 radnika (31.12.2021.: 145 radnika).

Broj radnika po organizacijskim jedinicama prikazan je u sljedećoj tablici.

BROJ RADNIKA PO SLUŽBAMA - stanje na dan

OPIS	OSTVARENJE 31.12.2021.	REBALANS 2022.	OSTVARENJE 31.12.2022.	INDEKS 4:2	INDEKS 4:3
1	2	3	4	5	6
URED UPRAVE	9	11	9	100,0	81,8
GRUPA OPERATIVNE KONTROLE	4	4	3	75,0	75,0
ZAJEDNIČKI POSLOVI	0	1	1	0,0	100,0
ODJEL ZA ODNOS E S JAVNOŠĆU I INFORMIRANJE	3	4	4	133,3	100,0
SLUŽBA PARKIRALIŠTA	55	68	55	100,0	80,9
SLUŽBA TRŽNICA	12	16	12	100,0	75,0
SLUŽBA ODRŽAVANJA	47	47	42	89,4	89,4
SLUŽBA KOMERCIJALE	15	18	17	113,3	94,4
SLUŽBA PROMETA	0	20	18	0,0	90,0
SLUŽBA ODRŽAVANJA PROMETNICA	0	8	6	0,0	75,0
UKUPNO	145	197	167	115,2	84,8

Iz podataka je vidljivo da je na dan 31. prosinca 2022. godine zaposleno manje radnika no što je planirano i to u gotovo svim službama i odjelima Društva te je ukupan broj zaposlenih manji za 15,2% u odnosu na Rebalans plana, dok je u odnosu na dan 31. prosinca 2021. godine veći za 15,2%.

4. FINANCIJSKI POKAZATELJI

4.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

PRIHODI I RASHODI ZA 2021./2022.GODINU

Rijeka Plus d.o.o. Račun dobiti i gubitka u '000 HRK					
(u tisućama kuna)	Ostvarenje 2021	Rebalans plana 2022	Ostvarenje 2022	Usporedba 2022 vs. 2021	Usporedba 2022 vs. Rebalans
Prihodi					
Prihodi od parkirališta	34.576	45.786	46.926	35,7%	2,5%
Prihodi od tržnice	8.166	8.576	8.805	7,8%	2,7%
Prihodi od održavanja	11.771	11.117	9.984	-15,2%	-10,2%
Prihodi od prometa	-	6.707	5.828	0,0%	-13,1%
Prihodi od održavanja prometnica	-	13.208	10.231	0,0%	-22,5%
Ukupno prihodi	54.513	85.394	81.775	50,0%	-4,2%
Troškovi					
Troškovi energije	(1.524)	(3.773)	(3.983)	161,4%	5,6%
Troškovi sirovina i materijala	(509)	(852)	(818)	60,6%	-4,1%
Vanjske usluge	(18.146)	(31.925)	(29.492)	62,5%	-7,6%
Troškovi osoblja	(12.729)	(16.018)	(15.682)	23,2%	-2,1%
Ostali troškovi	(359)	(287)	(317)	-11,7%	10,3%
Vrijednosno usklađenje	(779)	(512)	(974)	25,0%	90,4%
Ukupno troškovi	(34.046)	(53.367)	(51.266)	50,6%	-3,9%
Kontribucija	20.467	32.027	30.509	49,1%	-4,7%
Bruto marža	38%	38%	37%	-0,6%	-0,5%
Rezerviranja	(110)	(598)	(86)	-21,7%	-85,6%
Ostali poslovni rashodi	(234)	(30)	(112)	-52,4%	274,8%
Indirektni troškovi	(7.237)	(7.805)	(7.657)	5,8%	-1,9%
EBITDA	12.886	23.593	22.655	75,8%	-4,0%
EBITDA marža	24%	28%	28%	17,2%	0,3%
Troškovi amortizacije	(5.431)	(6.137)	(5.471)	0,7%	-10,8%
EBIT	7.455	17.457	17.183	130,5%	-1,6%
Financijski prihodi	865	1.457	1.580	82,6%	8,5%
Financijski rashodi	(2.055)	(2.961)	(2.677)	30,3%	-9,6%
Neto financijski rezultat	(1.190)	(1.504)	(1.097)	-7,8%	-27,1%
Dobit/(Gubitak) prije poreza	6.265	15.953	16.086	156,7%	0,8%
Porez na dobit	(1.170)	(2.872)	(2.980)	154,7%	3,8%
Neto Dobit/(Gubitak)	5.095	13.081	13.106	157,2%	0,2%

U odnosu na prethodnu godinu ukupni realizirani prihodi u 2022. su viši za 50,0% dok su ukupni troškovi viši za 50,6%. Indirektni troškovi su u odnosu na prethodno razdoblje viši za 5,8% i sastoje se od troškova Uprave, troškova Službe komercijale, Grupe operativne kontrole, Zajedničkih poslova, Odjela za odnose s javnošću i informiranje te dijela troškova Službe održavanja i Službe prometa. Indirektni troškovi alocirani su na ostale službe Društva kojima navedene službe pružaju podršku.

RAČUN DOBITI I GUBITKA (nastavak)

Neto financijski rezultat povoljniji je u odnosu na prethodnu godinu. Ukupni financijski prihodi i financijski rashodi viši su zbog prihoda i troškova kamata po obveznicama uslijed pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. odnosno provedene konverzije obveznica.

U odnosu na Rebalans plana poslovanja, ostvareni ukupni prihodi 2022. godine su za 4,2% niži od planiranih, uz istovremeno smanjenje ukupnih troškova za 3,9% i smanjenje indirektnih troškova za 1,9%. Ostvarena je dobit prije poreza za 0,8% viša od planirane.

U nastavku navodimo detaljan prikaz ostvarenih prihoda i rashoda.

4.1.1. PRIHODI

Ostvareni ukupni prihodi za 2022. godinu iznose 81.775.000 kn i viši su za 50,0% u odnosu na prošlu godinu što je posljedica pripajanja društva RIJEKA PROMET d.d. provedenog 11. siječnja 2022. godine, čime je Društvo RIJEKA plus d.o.o. preuzelo i djelatnost održavanja vertikalne i horizontalne signalizacije te svjetleće prometne signalizacije u cestovnom prometu na nerazvrstanim cestama Grada Rijeke te djelatnost održavanja nerazvrstanih cesta i drugih javno-prometnih površina na području Grada Rijeke.

• Prihodi od parkirališta

Ukupni prihodi od parkirališta za 2022. godinu iznose 46.926.000 kn. U usporedbi sa prošlom godinom viši su za 35,7% dok su u odnosu na Rebalans plana viši za 2,5%. Povećanje je ostvareno najvećim dijelom zbog prodaje suvlasničkog djela Zapadne Žabice (23/50 dijela) klasificirane kao dugotrajna imovina – ulaganje u nekretnine pri čemu je ostvarena dobit od prodaje nekretnine u iznosu u 10.811.649 kuna. Uz navedeno, povećanje ukupnih prihoda od parkirališta rezultat je povećanja prihoda od DPK za 18,4% i povećanja prihoda od PAUK-a za 40,8%, a sve u skladu s kretanjem naturalnih pokazatelja Službe parkirališta (točka 2. Naturalni pokazatelji). Porast ostvarenih prihoda u odnosu na planirane korespondira s porastom naturalnih pokazatelja Službe parkirališta (porast broja DPK, porast broja premještaja i pokušaja premještanja vozila, za detalje vidjeti točku 2. Naturalni pokazatelji).

• Prihodi od tržnica

Ukupni prihodi od tržnica za 2022. godinu iznose 8.805.000 kn. U usporedbi sa prošlom godinom viši su za 7,8% što je direktna posljedica povećanja prihoda od prefakturiranja troškova te uvođenja potpora za umanjenje cijene električne energije, dok su u odnosu na Rebalans plana poslovanja viši za 2,7%.

• Prihodi od održavanja

Ukupni prihodi od održavanja za 2022. godinu iznose 9.984.000 kn i u usporedbi sa prošlom godinom bilježe pad od 15,2% dok u odnosu na Rebalans plana ostvareni prihodi bilježe smanjenje od 10,2% najvećim dijelom zbog većeg iznosa izdanih odobrenja prema KD AUTOTROLEJ d.o.o. sukladno ugovornim obvezama koje su na snazi od veljače 2021. godine.

RAČUN DOBITI I GUBITKA (nastavak)

• Prihodi od prometa

Ukupni prihodi od prometa za 2022. godinu iznose 5.828.000 kn. U odnosu na prihode planirane Rebalansom plana poslovanja ostvareni prihodi bilježe smanjenje od 13,1% zbog dinamike izvedenih radova. Prihodi Službe prometa nisu iskazani u istom razdoblju prethodne godine s obzirom da je navedena služba pripojena iz trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. u 2022. godini.

• Prihodi od održavanja prometnica

Ukupni prihodi od održavanja prometnica za 2022. godinu iznose 10.231.000 kn. U odnosu na prihode planirane Rebalansom plana poslovanja ostvareni prihodi bilježe smanjenje od 22,5% zbog dinamike izvedenih radova. Prihodi Službe održavanja prometnica nisu iskazani u istom razdoblju prethodne godine s obzirom da je navedena služba pripojena iz trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. u 2022. godini.

Financijski prihodi iznose 1.580.000 kn i najvećim dijelom odnose se na prihode od kamata po obveznicama, prihode od kamata po ovrhama te prihode od penala.

4.1.2. TROŠKOVI

Ostvareni ukupni troškovi za 2022. godinu iznose 51.266.000 kn. U usporedbi s istim razdobljem prethodne godine viši su za 50,6% što je najvećim dijelom rezultat pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. provedenog 11. siječnja 2022. godine, povećane poslovne aktivnosti Društva uslijed ublažavanja COVID-19 mjera te porasta cijena troškova energenata i pojedinih usluga. U odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2022. godinu ukupni troškovi su niži za 3,9%.

Ukupni rashodi prate se kroz osnovne veličine:

1. materijalni troškovi (50,98%),
2. troškovi osoblja – plaće i ostale naknade zaposlenicima (23,31%),
3. amortizacija (8,13%),
4. ostali troškovi (0,47%),
5. indirektni troškovi (11,38%),
6. vrijednosno usklađenje (1,45%),
7. rezerviranja (0,13%),
8. ostali poslovni rashodi (0,17%),
9. financijski rashodi (3,98%).

RAČUN DOBITI I GUBITKA (nastavak)

• Materijalni troškovi

U okviru materijalnih troškova, koji iznose 34.293.000 i čine 50,98% ukupnih rashoda, posebno se prate troškovi energije, troškovi sirovina i materijala i troškovi vanjskih usluga.

Troškovi energije iznose 3.983.000 kn, a odnose se na potrošenu električnu energiju (3.563.243 kn), potrošeni plin za zagrijavanje (114.204 kn) i na utrošeno gorivo (292.262 kn). Dio troškova energije koji se odnosi na Upravu Društva, Zajedničke poslove, Službu komercijale, Odjel za odnose s javnošću i informiranje i Odjel operativne kontrole iskazan je pod indirektnim troškovima. Porast troškova energije u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno je rezultat aktivnosti Službe prometa preuzete pripajanjem društva RIJEKA PROMET d.d. te porasta cijene energenata uzrokovanih energetsom krizom.

Troškovi sirovina i materijala iznose 818.000 kn, a odnose se na materijal za održavanje i popravke (555.355 kn), uredski materijal (88.178 kn), troškovi sitnog inventara (71.118 kn), troškovi jednokratnih termo kartica za parking sustav (58.800 kn), trošak akumulatora (6.991 kn), materijal za održavanje čistoće i ostali potrošni materijal (11.503 kn), pogonsko mazivo za transportna sredstva (4.064 kn) te na trošak auto guma (21.058 kn).

Troškovi vanjskih usluga iznose 29.492.000 kn a najveći dio troška odnosi se na radove i usluge po ugovoru o održavanju nerazvrstanih cesta i drugih javno-prometnih površina na području grada Rijeke (10.187.655 kn), prijelazne radove (1.047.402 kn), usluge koncesije zajedničkog upravljanja – Luka Rijeka d.d. i KBC Rijeka (2.418.405 kn), zakupnine za poslovni prostor, opremu i ostalo (4.580.668 kn), usluge Poslovnih sustava d.o.o. (2.601.361 kn), a od većih troškova su i komunalne i slične usluge (1.966.207 kn), troškovi sanacije prekopa (605.877 kn), usluge čuvanja imovine (697.708 kn), održavanje programa i informatičke opreme (646.722 kn), usluge čišćenja (1.232.347 kn), troškovi odvjetničke i javnobilježničke usluge (605.144 kn), usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i građevinskih objekata (540.415 kn), troškovi spomeničke rente (484.723 kn), ostale vanjske usluge (407.760 kn), ostale intelektualne usluge (161.900 kn). Dio troškova vanjskih usluga koji se odnosi na Upravu Društva, Zajedničke poslove, Službu komercijale, Odjel za odnose s javnošću i informiranje i Odjel operativne kontrole iskazan je pod indirektnim troškovima. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine troškovi vanjskih usluga bilježe povećanje od 62,5% najviše zbog troškova radova i usluga po ugovoru o održavanju prometnica i prijelaznih radova koji nisu iskazani u istom razdoblju prethodne godine s obzirom da su isti rezultat pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. u 2022. godini. U odnosu na Rebalans plana troškovi vanjskih usluga bilježe smanjenje od 7,6% najviše zbog dinamike izvedenih radova po Ugovoru o održavanju nerazvrstanih cesta i drugih javno-prometnih površina na području grada Rijeke.

• Troškovi osoblja

Troškovi osoblja Službe parkirališta, Službe tržnica, Službe održavanja, Službe prometa i Službe održavanja prometnica iznose 15.682.000 kn (23,31%) i bilježe povećanje od 23,2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, najvećim dijelom zbog porasta broja radnika što je najvećim dijelom rezultat pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. u 2022. godini. Troškovi osoblja Uprave, Zajedničkih poslova, Službe komercijale, Odjela operativne kontrole i Odjela za odnose s javnošću i informiranje iskazani su unutar indirektnih troškova.

RAČUN DOBITI I GUBITKA (nastavak)

Povećanje realiziranih troškova u odnosu na isto razdoblje prethodne godine od 23,2% odgovara višem prosječnom broju radnika od 9,5% (prosjek na bazi sati rada I-XII/2022.: 165 radnika, prosjek na bazi sati rada I-XII/2021.: 150 radnika) te porastu prosječnog bruto II troška po zaposlenom od 7,6%.

- **Troškovi amortizacije**

Troškovi amortizacije iznose 5.471.000 kn (8,13%) i bilježe blagi porast u odnosu na prošlu godinu za 0,7% te smanjenje u odnosu na planirano za 10,8%.

- **Ostali troškovi**

Ostali troškovi iznose 317.000 kn (0,47%) i najveći dio odnosi se na porezno nepriznati trošak PDV-a za invalidska parkirna mjesta (53.532 kn), naknadu za platni promet (50.663 kn), troškove obrazovanja zaposlenih (31.994 kn), trošak provizije kartičara (57.443 kn), te troškove oglasa (28.807 kn).

Ostali troškovi Uprave Društva, Zajedničkih poslova, Službe komercijale, Grupe operativne kontrole i Odjela za odnose s javnošću i informiranje iskazani su pod Indirektnim troškovima.

- **Indirektni troškovi**

Indirektni troškovi iznose 7.656.700 kn (11,38%) i uključuju troškove Uprave (3.109.227 kn), troškove Zajedničkih poslova (145.168 kn), troškove Odjela interne kontrole (626.192 kn), troškove Odjela za odnose s javnošću i informiranje (547.374 kn), troškove Službe komercijale (2.599.826 kn), dio troškova Službe održavanja (129.037 kn) i dio troškova Službe prometa (499.876 kn) koji se alociraju na druge Službe.

- **Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine**

Trošak u iznosu od 974.000 kn (1,45%) 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. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine viši su za 25,0% dok su u odnosu na planirano viši za 90,4%.

- **Rezerviranja**

Rezerviranja iznose 86.000 kn (0,13%) i čine ih razlika troškova rezerviranja neiskorištenih godišnjih odmora za 2022. godinu, troškova dugoročnih rezerviranja za jubilarne nagrade i gubitke po započetim sudskim sporovima (sveukupno 598.129 kn) i prihoda od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore iz 2021. godine i prihoda od ukidanja dugoročnih rezerviranja za otpremnine (sveukupno 511.915 kn). Rezerviranja Uprave, Zajedničkih poslova, 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 112.000 kn (0,17%), a najveći dio odnosi se na izravni otpis vrijednosno neusklađenih potraživanja od kupaca, neamortiziranu vrijednost rashodovane materijalne i nematerijalne imovine, manjkove novca na parkirnim automatima i blagajnama parkirališta te naknadno utvrđene rashode iz proteklih godina.

RAČUN DOBITI I GUBITKA (nastavak)

• Financijski rashodi

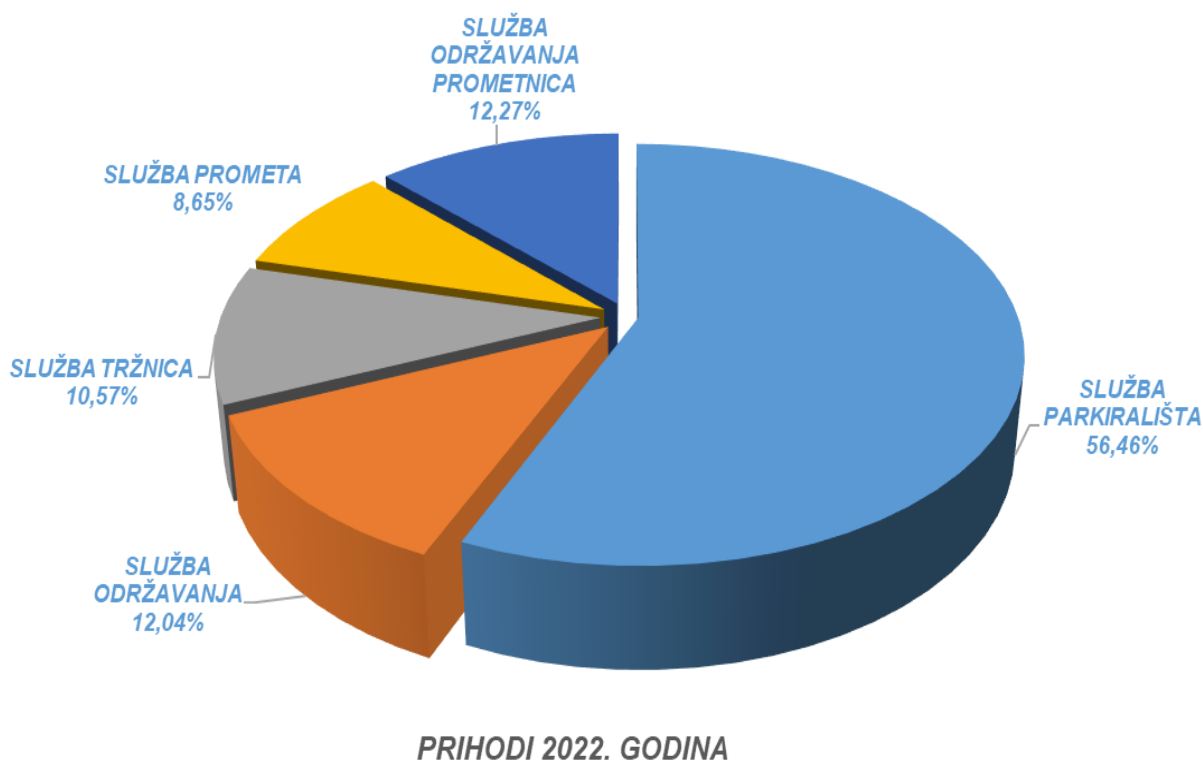
Financijski rashodi iznose 2.677.000 kn i čine 3,98% ukupnih rashoda. Najvećim dijelom odnose se na kamate po obveznicama za ceste, garažu Zagrad B i Zapadnu Žabicu (2.219.783 kn), kamate po dugoročnom kreditu Erste banke za Zagrad B (266.655 kn), kamate po dugoročnom kreditu OTP banke za garažu Kantrida (168.522 kn), kamate na faktoring (3.836 kn) i na zatezne kamate iz trgovačkog poslovanja i negativne tečajne razlike (2.607 kn).

EBITDA odnosno dobit prije kamata, poreza i amortizacije iznosi 22.655.000 kn što predstavlja povećanje od 75,8% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok u odnosu na Rebalans plana poslovanja predstavlja smanjenje od 4,0%. Povećanje EBITDA-e u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno je ostvareno zbog prodaje suvlasničkog djela Zapadne Žabice (23/50 dijela) klasificirane kao dugotrajna imovina – ulaganje u nekretnine pri čemu je ostvarena dobit od prodaje nekretnine u iznosu u 10.811.649 kuna.

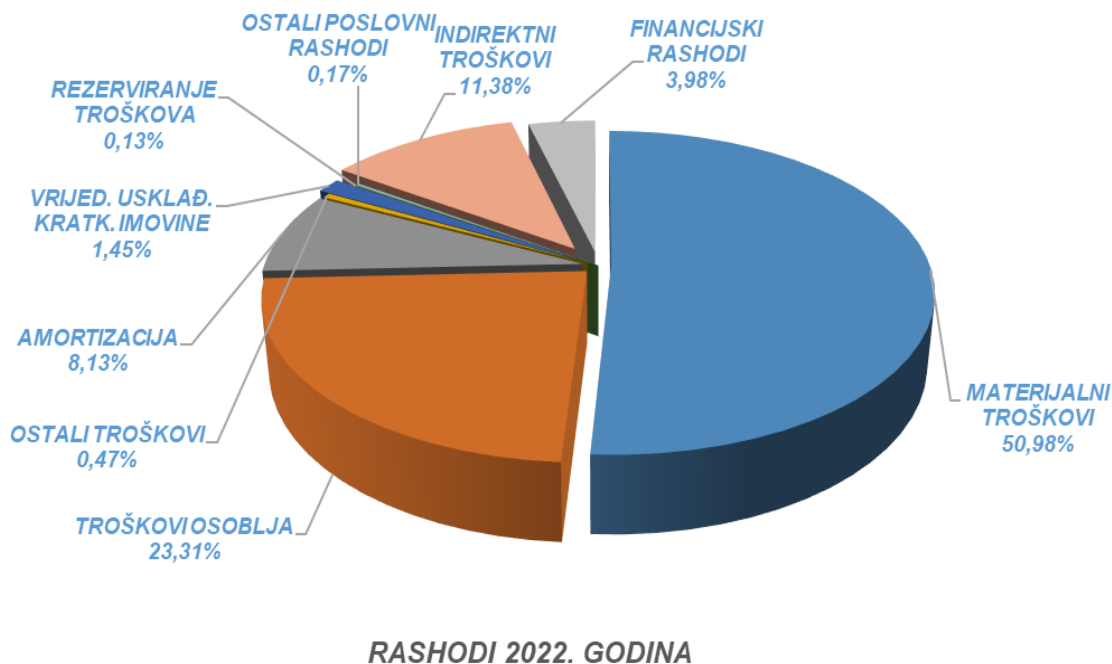
EBITDA marža iznosi 28% što u odnosu na prethodnu godinu predstavlja povećanje s 24% EBITDA marže ostvarene u prethodnoj godini. Što je viša vrijednost EBITDA marže to je povoljnije za društvo i ukazuje na poboljšanje učinkovitosti.

Sljedeći grafikoni prikazuju strukturu ostvarenih prihoda i rashoda za 2022. godinu.

STRUKTURA PRIHODA I RASHODA ZA 2022. GODINU



RAČUN DOBITI I GUBITKA (nastavak)



4.1.3. FINANCIJSKI REZULTAT

Realizirana dobit prije oporezivanja za 2022. godinu iznosi 16.086.000 kn, porez na dobit iznosi 2.980.000 kn, a dobit nakon oporezivanja 13.106.000 kn.

U odnosu na prethodnu godinu, u 2022. godini ukupni realizirani prihodi viši su za 50,0%, dok su ukupni troškovi viši za 50,6%. Porast prihoda najvećim dijelom se odnosi na prihode od prometa (Služba prometa) i prihode od održavanja prometnica (Služba održavanja prometnica). Navedeni prihodi nisu bili iskazani u ostvarenju prethodnog razdoblja, budući da su prihodi ostvareni u službama koje su pripojene iz trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. (pripajanje provedeno 11. siječnja 2022. godine). Osim navedenog, povećanje prihoda ostvarila je i Služba parkirališta najvećim dijelom uslijed prodaje suvlasničkog djela Zapadne Žabice (23/50 dijela) klasificirane kao dugotrajna imovina – ulaganje u nekretnine pri čemu je ostvarena dobit od prodaje nekretnine u iznosu u 10.811.649 kuna. Porast prihoda ostvarila je i Služba tržnica kao posljedica povećanja prihoda od prefakturiranja troškova te uvođenja potpora za umanjenje cijene električne energije. Pad prihoda ostvarila je Služba održavanja zbog većeg iznosa izdanih odobrenja prema KD AUTOTROLEJ d.o.o. sukladno ugovornim obvezama.

Kod ukupnih troškova u odnosu na prethodnu godinu ostvareno je povećanje svih vrsta troškova, osim smanjenja ostalih troškova. Povećanja navedenih troškova rezultat su porasta cijena troškova energenata i pojedinih usluga te povećane poslovne aktivnosti Društva uzrokovane pripajanjem trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. i ublažavanjem COVID-19 mjera.

RAČUN DOBITI I GUBITKA (nastavak)

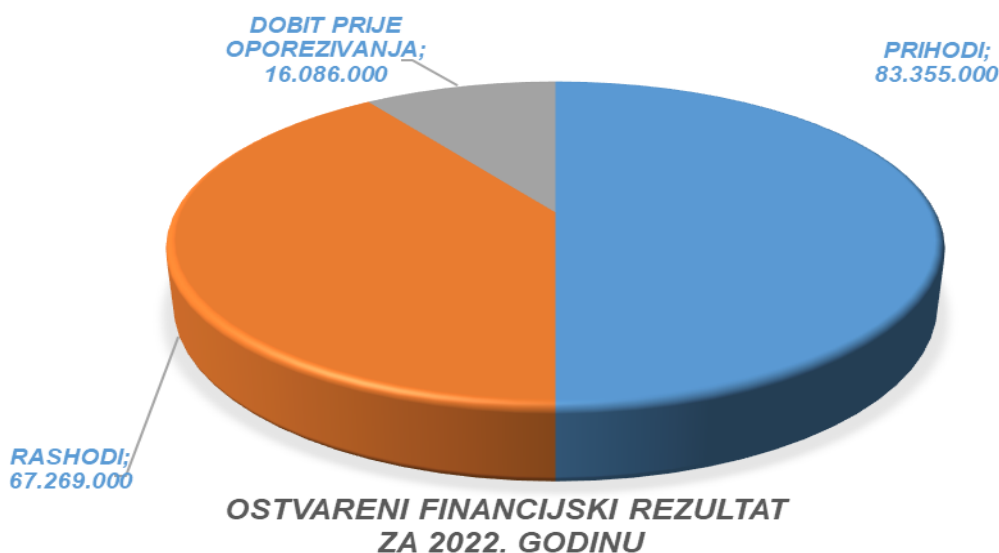
Indirektni troškovi u odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježe povećanje od 5,8% najvećim dijelom zbog povećane poslovne aktivnosti uzrokovane pripajanjem trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. te alokacije dijela troškova Službe prometa i Zajedničkih poslova. Indirektni troškovi iznose 7.656.700 kn i uključuju troškove Uprave (3.109.227 kn), troškove Zajedničkih poslova (145.168 kn), troškove Odjela interne kontrole (626.192 kn), troškove Odjela za odnose s javnošću i informiranje (547.374 kn), troškove Službe komercijale (2.599.826 kn), dio troškova Službe održavanja (129.037 kn) i dio troškova Službe prometa (499.876 kn) koji se alociraju na druge Službe.

Neto financijski rezultat povoljniji je u odnosu na prethodnu godinu. Ukupni financijski prihodi i financijski rashodi viši su zbog realizacije prihoda i troškova kamata po obveznicama uslijed pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d., odnosno konverzije obveznica.

U usporedbi s Rebalansom plana poslovanja za 2022. godinu ukupni prihodi bilježe smanjenje od 4,2% dok su ukupni troškovi niži za 3,9%. Kod ukupnih troškova ostvareno je povećanje troškova energije, ostalih troškova te vrijednosnog usklađenja. Indirektni troškovi u odnosu na planirano niži su za 1,9% najvećim dijelom zbog nižih ostvarenih troškova Uprave koji se alociraju na ostale službe unutar Društva. Trošak amortizacije niži je od planiranog za 10,8% dok je neto financijski rezultat povoljniji za 27,1%.

Sljedeći grafikon prikazuje realizirane osnovne veličine financijskog rezultata za 2022. godinu.

OSTVARENI FINANCIJSKI REZULTAT ZA 2022. GODINU



5. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

U 2022. godini realizirane su ukupne investicije u iznosu od 3.182.957 kn od čega su aktivirana osnovna sredstva u iznosu od 2.222.242 kn, dok se na dan 31. prosinca 2022. godine knjigovodstveno vodi kao investicija u tijeku iznos od 1.030.715 kn (31.12.2021.: 70.000 kn). Investicijsko održavanje iznosi 396.406 kn. Investicije realizirane u 2022. godini financirane su vlastitim sredstvima.

Ulaganja se najvećim dijelom odnose na ulaganje u parkirališta (ulaganja u sustave naplate i kontrole parkirališta i parkirne automate), nabavku gospodarskog vozila te investicijsko održavanje objekata i nadogradnju računalnog softvera.

U slijedećoj tablici prikazane su investicije po vrstama knjigovodstvenog praćenja:

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA (nastavak)

R.br.	Opis	Rebalans plana za 2022. godinu (kn)	Ostvarenje za 2022. godinu (kn)
1	INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	964.000	396.406
1.1.	Sanacija krova na Garaži Kantrida	80.000	64.643
1.2.	Zamjena ulaznih vrata velike hale remonta- 2 kom (Školjić15)	64.000	0
1.3.	Građevinsko obrtnički radovi na sanaciji 3. Paviljona (Ribarnica)	150.000	0
1.4.	Izrada projektne dokumentacije uređenja prizemlja Paviljona Brajda	100.000	0
1.5.	Asfaltiranje djela vanjskog prostora tržnice Brajda, Zamet i Centralne tržnice	50.000	0
1.6.	Uređenje prodajnih mjesta u prizemlju Paviljona 1, (krovići)	40.000	38.714
1.7.	Uređenje unajmljenih poslovnih prostora za uredske svrhe (Lisinski, B. Polića)	480.000	293.049
2	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	1.675.000	140.279
2.1.	Ulaganje u koncesijsko područje Putnička obala	125.000	53.379
2.2.	Izrada projekta uređenja kata Paviljona 1 Centralne tržnice	50.000	0
2.3.	Nadzor na izvođenjem radova na uređenju objekata	50.000	0
2.4.	Dorada kioska na Centralnoj tržnici	150.000	0
2.5.	Zatvaranje odzračnika na paviljonu 1 i 2 Centralne tržnice	130.000	0
2.6.	Zamjena opreme vodotornja paviljona 1 i 2	200.000	0
2.7.	Izrada, dobava i ugradnja protupožarnih vrata	20.000	0
2.8.	Izrada projektne dokumentacije za osiguranje dodatnih parkirnih mjesta	900.000	86.900
2.9.	Izrada idejnog rješenja prenamjene skladišta ribarnice na Centralnoj tržnici	50.000	0
3	TRANSPORTNA SREDSTVA	2.000.000	300.000
3.1.	Nabava 1 kombija zatvorenog tipa	200.000	0
3.2.	Nabava 1 kombija poluotvorenog tipa	350.000	300.000
3.3.	Opremanje servisnog vozila	150.000	0
3.4.	Nabava 1 specijalnog vozila pauk - nosivost 12 t	1.200.000	0
3.5.	Nabava mopeda na električni pogon	100.000	0
4	OSTALA OSNOVNA SREDSTVA	8.230.500	2.346.272
4.1.	Računalna oprema	136.000	9.965
4.2.	Sustav naplate i kontrole parkirališta	3.000.000	1.080.463
4.3.	Nadogradnja postojećih uličnih automata za naplatu parkiranja (unos registarskih oznaka)	140.000	139.900
4.4.	Radionička oprema i alati	227.000	46.363
4.5.	Uredski namještaj i oprema	47.500	35.478
4.6.	Razvoj centralnog parkirališnog sustava	200.000	0
4.7.	Nadogradnja postojećih programskih rješenja	200.000	89.270
4.8.	Ulični parkirni automati 40 komada	3.600.000	849.400
4.9.	Nadogradnja sustava sa LPR-om (čitač registarskih oznaka) za zatvorena parkirališta	175.000	74.973
4.10.	Nabava novih programskih rješenja	70.000	0
4.11.	Nabava uredskog kontejnera deponij Brajdica	100.000	0
4.12.	Nadogradnja softvera za autodijagnostiku + hardwer	75.000	0
4.13.	Nabava MIG-MAG + REL aparat za zavarivanje 200A -monofazni	15.000	0
4.14.	Nabava dvoplošnog spremnika	50.000	0
4.15.	Nabava prijenosnog brojača prometa	75.000	0
4.16.	Nabava pisača za dnevne parkirne karte	35.000	0
4.17.	Modernizacija komunikacijske mreže za povezivanje semaforskih uređaja i ECTrak nadzornog centra - 1. faza	85.000	0
	E-punionice	0	20.460
UKUPNO INVESTICIJE		12.869.500	3.182.957

6. UPOTREBA FINANCIJSKIH INSTRUMENATA, 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 2022. 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 2022. godinu iznosi 16.086.000 kn, porez na dobit iznosi 2.980.000 kn, a dobit nakon oporezivanja 13.106.000 kn.

U odnosu na prethodnu godinu, u 2022. godini ukupni realizirani prihodi viši su za 50,0%, ukupni troškovi za 50,6%, troškovi amortizacije za 0,7%, indirektni troškovi (5,8%), finansijski prihodi (82,6%) te finansijski rashodi (30,3%). Dobit prije poreza u 2022. godini (16.086.000 kn) značajno je viša u odnosu na dobit prije poreza u 2021. godini (6.265.000 kn). Porast prihoda najvećim dijelom se odnosi na prihode od prometa (Služba prometa) i prihode od održavanja prometnica (Služba održavanja prometnica). Navedeni prihodi nisu bili iskazani u ostvarenju prethodnog razdoblja, budući da su prihodi ostvareni u službama koje su pripojene iz trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. (pripajanje provedeno 11. siječnja 2022. godine). Osim navedenog, povećanje prihoda ostvarila je i Služba prakirališta najvećim dijelom uslijed prodaje suvlasničkog djela Zapadne Žabice (23/50 dijela) klasificirane kao dugotrajna imovina – ulaganje u nekretnine pri čemu je ostvarena dobit od prodaje nekretnine u iznosu u 10.811.649 kuna. Porast prihoda ostvarila je i Služba tržnica kao posljedica povećanja prihoda od prefakturiranja troškova te uvođenja potpora za umanjenje cijene električne energije. Pad prihoda ostvarila je Služba održavanja zbog većeg iznosa izdanih odobrenja prema KD AUTOTROLEJ d.o.o. sukladno ugovornim obvezama.

- Kod ukupnih troškova u odnosu na prethodnu godinu ostvareno je povećanje svih vrsta troškova, osim smanjenja ostalih troškova. Povećanja navedenih troškova rezultat su porasta cijena troškova energenata i pojedinih usluga, pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. i povećane poslovne aktivnosti Društva uslijed ublažavanja pandemije uzrokovane virusom COVID-19. Indirektni troškovi u odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježe povećanje od 5,8% najvećim dijelom zbog pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d. i alociranog dijela troškova Službe prometa i Zajedničkih poslova. Neto finansijski rezultat povoljniji je u odnosu na prethodnu godinu. Ukupni finansijski prihodi i finansijski rashodi viši su zbog realizacije prihoda i troškova kamata po obveznicama uslijed pripajanja trgovačkog društva RIJEKA PROMET d.d., odnosno konverzije obveznica. Trošak amortizacije viši je za 0,7% u odnosu na prethodnu godinu.

U usporedbi s Rebalansom plana poslovanja za 2022. godinu ukupni prihodi bilježe smanjenje od 4,2%, a ukupni troškovi od 3,9%. Kod ukupnih troškova ostvareno je povećanje troškova energije, ostalih troškova te vrijednosnog usklađenja. Indirektni troškovi u odnosu na planirano niži su za 1,9% najvećim dijelom zbog nižih ostvarenih troškova Uprave koji se alociraju na ostale službe unutar Društva. Trošak amortizacije niži je od planiranog za 10,8% dok je neto finansijski rezultat povoljniji za 27,1%.

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

Temeljem naprijed iznijetog, predlaže se da se donese sljedeći

ZAKLJUČAK

Prihvaća se Izvještaj o poslovanju trgovačkog društva RIJEKA plus d.o.o. za 2022. godinu.

PRILOZI

- Izvješće neovisnog revizora vlasnicima društva RIJEKA plus d.o.o. Rijeka;
- Bilanca na dan 31. prosinca 2022.;
- Račun dobiti i gubitka za godinu završenu 31. prosinca 2022.;
- Izvještaj o novčanim tokovima za godinu završenu 31. prosinca 2022.;
- Izvještaj o promjenama na kapitalu za godinu završenu 31. prosinca 2022.

Na dan 31. prosinca 2022.

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 2022., 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 2022., 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 Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću revizora u odjeljku Odgovornosti revizora za reviziju financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Međunarodnim kodeksom etike za profesionalne računovođe, uključujući Međunarodne standarde neovisnosti koji je izdao Odbor za međunarodne standarde etike za računovođe (IESBA Kodeks), kao i u skladu s etičkim zahtjevima koji su relevantni za našu reviziju financijskih izvještaja u Republici Hrvatskoj i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s tim zahtjevima i IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije uključuju Izvešće posloводства uključeno u Godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće revizora o njima. Naše mišljenje o financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije.

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.

U pogledu Izvešća posloводства, obavili smo i postupke propisane Zakonom o računovodstvu. Ti postupci uključuju provjeru je li Izvešće posloводства sastavljeno u skladu s člankom 21. Zakona o računovodstvu.

Na dan 31. prosinca 2022.

Ostale informacije u godišnjem izvješću (nastavak)

Temeljeno na obavljenim postupcima, u mjeri u kojoj smo u mogućnosti to procijeniti, izvještavamo da:

1. su informacije u priloženom Izvješću posloводства usklađene, u svim značajnim odrednicama, s priloženim financijskim izvještajima; te
2. je priloženo Izvješće posloводства sastavljeno u skladu sa člankom 21. Zakona o računovodstvu.

Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije financijskih izvještaja, dužni smo izvijestiti ako smo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom Izvješću posloводства. U tom smislu nemamo što 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.

Na dan 31. prosinca 2022.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja (nastavak)

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 obavljammo 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 nastavljanim poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

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

IAUDIT d.o.o. za reviziju, Rijeka

Jelačićev trg 7/I, Rijeka

Rijeka, 26. travnja 2023. godine


Boris Vidas
Član UpraveIAUDIT d.o.o.
RIJEKA
Nenad Mutić
Ovlašteni revizor

BILANCA**RIJEKA plus d.o.o., Rijeka****Na dan 31. prosinca 2022.**

AKTIVA	Bilješka	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	16	0	4.662.495
DUGOTRAJNA IMOVINA		102.656.324	75.348.454
NEMATERIJALNA IMOVINA	10	2.653.478	3.589.703
Izdaci za razvoj		0	0
Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ost. prava		2.583.478	2.558.988
Goodwill		0	0
Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine		0	0
Nematerijalna imovina u pripremi		70.000	1.030.715
Ostala nematerijalna imovina		0	0
MATERIJALNA IMOVINA	11	100.002.846	71.758.751
Zemljište		13.567.617	14.719.417
Građevinski objekti		55.628.708	54.010.235
Postrojenja i oprema		1.831.670	2.158.701
Alati, pogonski inventar i transportna imovina		573.089	835.904
Biološka imovina		40.961	34.494
Predumjovi za materijalnu imovinu		0	0
Materijalna imovina u pripremi		0	0
Ostala materijalna imovina		0	0
Ulaganje u nekretnine		28.360.801	0
DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA		0	0
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
Dani 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
POTRAŽIVANJA		0	0
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		0	0
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		0	0
Potraživanja od kupaca		0	0
Ostala potraživanja		0	0
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		0	0

BILANCA**RIJEKA plus d.o.o., Rijeka****Na dan 31. prosinca 2022.**

AKTIVA	Bilješka	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
KRA TKOTRAJNA IMOVINA		12.241.623	87.889.614
ZALIHE		155.283	377.637
Sirovine i materijal		155.283	377.637
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
POTRAŽIVANJA		10.278.390	38.100.170
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		0	0
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		0	0
Potraživanja od kupaca	12	9.338.854	36.549.775
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		9.708	7.561
Potraživanja od države i drugih institucija	13	869.215	407.336
Ostala potraživanja	13	60.613	1.135.498
KRA TKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA		0	0
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
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	14	1.807.949	49.411.807
PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	15	91.611	115.794
UKUPNO AKTIVA		114.989.557	168.016.357
IZVANBILANČNI ZAPISI		0	0

BILANCA**RIJEKA plus d.o.o., Rijeka****Na dan 31. prosinca 2022.**

PASIVA	Bilješka	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
KAPITAL I REZERVE		61.918.556	102.545.447
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	16	36.226.200	45.834.700
KAPITALNE REZERVE	16	259	11.429.549
REZERVE IZ DOBITI		0	0
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
REVALORIZACIJSKE REZERVE		0	0
REZERVE FER VRIJEDNOSTI		0	0
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
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		20.596.881	32.175.231
Zadržana dobit		20.596.881	32.175.231
Preneseni gubitak		0	0
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		5.095.216	13.105.967
Dobit poslovne godine		5.095.216	13.105.967
Gubitak poslovne godine		0	0
MANJINSKI INTERES		0	0
REZERVIRANJA	23	1.228.784	1.771.648
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		1.228.784	1.447.503
Rezerviranja za porezne obveze		0	0
Rezerviranja za započete sudske sporove		0	324.145
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 2022.**

PASIVA	Bilješka	31. prosinac 2021.	31. prosinac 2022.
DUGOROČNE OBVEZE	17	21.403.572	7.276.691
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		10.652.270	6.870.544
Obveze za predujmove		0	0
Obveze prema dobavljačima		0	0
Obveze po vrijednosnim papirima		0	0
Ostale dugoročne obveze		10.751.302	406.147
Odgođena porezna obveza		0	0
KRATKOROČNE OBVEZE		19.730.759	45.615.529
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	18	97.985	197.587
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	18	3.794.363	3.797.205
Obveze za predujmove	18	133.551	230.423
Obveze prema dobavljačima	18	2.037.167	8.733.959
Obveze po vrijednosnim papirima	18	0	28.000.000
Obveze prema zaposlenicima	19	898.031	1.152.568
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	20	1.762.937	2.601.717
Obveze s osnove udjela u rezultatu		0	0
Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		0	0
Ostale kratkoročne obveze	21	11.006.725	902.070
ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOB.	22	10.707.886	10.807.041
UKUPNO PASIVA		114.989.557	168.016.357
IZVANBILANČNI ZAPISI		0	0

Priložene računovodstvene politike i bilješke sastavni su dio ove bilance. U ime društva RIJEKA PLUS d.o.o., Rijeka potpisao i odobrio za izdavanje 26. travnja 2023. godine:


 Željko Smojver,
 direktor

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA**RIJEKA plus d.o.o., Rijeka****Na dan 31. prosinca 2022.**

	Bilješka	2021. godina	2022. godina
POSLOVNI PRIHODI	3	<u>54.156.779</u>	<u>82.166.866</u>
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		0	0
Prihodi od prodaje		50.838.818	67.746.338
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		0	0
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ostali poslovni prihodi		3.317.961	14.420.528
POSLOVNI RASHODI		<u>46.640.200</u>	<u>64.977.390</u>
Promjene vrij. zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda		0	0
Materijalni troškovi	4	<u>19.254.941</u>	<u>34.272.639</u>
a) Troškovi sirovina i materijala		2.152.589	5.267.639
b) Troškovi pruženih usluga		0	0
c) Ostali vanjski troškovi		17.102.352	29.005.000
Troškovi osoblja	5	<u>15.344.143</u>	<u>18.075.154</u>
a) Neto plaće i nadnice		9.849.076	11.613.992
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		3.393.431	4.017.113
c) Doprinosi na plaće		2.101.636	2.444.049
Amortizacija	10, 11	<u>5.674.517</u>	<u>5.786.866</u>
Ostali troškovi poslovanja	6	<u>5.218.953</u>	<u>5.285.287</u>
Vrijednosno usklađivanje	12	<u>779.383</u>	<u>974.335</u>
a) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine		0	0
b) Vrijednosno usklađivanje kratkoročne imovine		779.383	974.335
Rezerviranja	22	<u>86.399</u>	<u>424.264</u>
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		86.399	100.119
b) Rezerviranja za porezne obveze		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove		0	324.145
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		0	0
f) Druga rezerviranja		0	0
Ostali poslovni rashodi	7	<u>281.864</u>	<u>158.845</u>

RAČUN DOBITI I GUBITKA
RIJEKA plus d.o.o., Rijeka
Na dan 31. prosinca 2022.

FINANCIJSKI PRIHODI	8	868.711	1.587.659
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		839.691	1.496.444
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi		29.020	6.275
Nerealizirani dobici (prihodi)		0	0
Ostali financijski prihodi		0	84.940
FINANCIJSKI RASHODI	8	2.119.945	2.690.863
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi unutar grupe		0	0,0
Tečajne razlike i drugi rashodi unutar grupe		0	0,0
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi		2.119.165	2.673.397
Tečajne razlike i drugi rashodi		780	17.466
Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		0	0
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		0	0
Ostali financijski rashodi		0	0
UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJEL. INTERESOM		0	0
UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		0	0
UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJEL. INTERESOM		0	0
UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		0	0
UKUPNI PRIHODI		55.025.490	83.754.525
UKUPNI RASHODI		48.760.145	67.668.253
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		6.265.345	16.086.272
Dobit prije oporezivanja		6.265.345	16.086.272
Gubitak prije oporezivanja		0	0
POREZ NA DOBIT	9	1.170.129	2.980.305
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		5.095.216	13.105.967
Dobit razdoblja		5.095.216	13.105.967

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 26. travnja 2023. godine:



Željko Smojver,
direktor

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

Izveštaj o poslovanju za 2022. godinu

NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	Bilješka	2021. godina	2022. godina
Dobit / - Gubitak prije poreza		6.265.345	16.086.272
Usklađenja:		7.350.671	-2.395.982
Amortizacija	10, 11	5.674.517	5.786.866
Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne mat. i nemat. imovine		-46.758	-10.811.649
Dobici i gubici od prodaje, nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosna usklađenja fin. imovine		0	0
Prihodi od kamata i dividendi	8	-868.711	-1.496.444
Rashodi od kamata	8	2.119.165	2.673.397
Rezerviranja	23	86.399	424.264
Tečajne razlike (nerealizirane)	8	-19.867	11.192
Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke		405.926	1.016.392
Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu		13.616.015	13.690.290
Promjene u radnom kapitalu:		-7.556.398	5.475.145
Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza		-14.319.375	1.505.035
Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja		6.740.998	3.996.672
Povećanje ili smanjenje zaliha		21.979	-26.562
Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala		0	0
Novac iz poslovanja		6.059.617	19.165.435
Novčani izdaci za kamate		-2.119.165	-2.450.429
Plaćeni porez na dobit		-790.876	-560.220
NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		3.149.576	16.154.785
NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		175.213	39.172.450
Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata		0	0
Novčani primici od kamata		0	1.690.402
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	12.023.184
Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti		175.213	52.886.036
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		-2.261.366	-3.182.957
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
Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		-2.261.366	-3.182.957
NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		-2.086.153	49.703.080

Izvještaj o poslovanju za 2022. godinu

	Bilješka	2021. godina	2022. godina
NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	16	5.229.836	4.946.166
Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		0	0
Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi		0	353.739
Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti		0	0
Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti		5.229.836	5.299.905
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih fin.instr.		-7.501.559	-23.553.912
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
Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti		-7.501.559	-23.553.912
NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		-2.271.723	-18.254.007
Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima		0	0
NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA		-1.208.300	47.603.858
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		3.016.249	1.807.949
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA		1.807.949	49.411.807