

## IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2022. GODINU SAŽETAK

U predloženom Godišnjem izvještaju o poslovanju za 2022. godinu, kroz različite aspekte prikazani su prirodni i finansijski pokazatelji poslovanja Društva te promjene na imovini i izvorima imovine.

Izvještaj za 2022. godinu sačinjen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja i Zakonom o trgovačkim društvima.

Revizorska tvrtka koja je obavila reviziju temeljnih finansijskih izvješća za 2022. godinu mišljenja je da priloženi godišnji finansijski izvještaji istinito i fer prikazuju finansijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2022., njegovu finansijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Prema knjigovodstvenim podacima za 2022. godinu ostvareni prihodi iznose 146.338.800 kn i za 8% su viši od prošlogodišnjih, a rashodi iznose 145.949.754 kn i viši su za 8,2% od prošlogodišnjih, što je rezultiralo knjigovodstvenim dobitkom prije poreza od 389.046 kn. Nakon obračuna tekućeg i odgođenog poreza na dobitak koji iznosi 40.138 kn, ostvareni dobitak iznosi 348.908 kn.

Ukupni prihodi u odnosu na prethodnu godinu bilježe povećanje u svima kategorijama prihoda osim u finansijskim prihodima. Prihodi od prodaje bilježe ukupno povećanje od 14.315.810 kn ili 28% i to u kategorijama skupine prihodi od redovne djelatnosti (14.546.321 kn ili 30,8%) i prihodi od komercijalnih (ugovorenih) vožnji (77.293 kn ili 4%) dok ostali prihodi bilježe smanjenje (-307.804 kn ili -14,8%). Viši prihodi od redovne djelatnosti u odnosu na prethodnu godinu (14.546.321 kn ili 30,8%) najvećim dijelom su rezultat povećanja cijena karata (20%), ali i povećanja broja putnika (2,4%), a usporedno tome i prihoda od prodaje karata.

Prihodi od prodaje pokaznih karata povećali su se za 34,9% dok su se korisnici pokaznih karata povećali za 12,4%. Prihodi od prodaje pojedinačnih karata bilježe povećanje od 30%, dok korisnici pojedinačnih karata bilježe smanjenje od -2,6% pri čemu je vidljivo da je najveći utjecaj na povećanje prihoda od prodaje imalo povećanje cijena karata.

Iako je zabilježen pad ostvarenih kilometara iz komercijalnih vožnji u odnosu na prethodnu godinu (-22%), porast prihoda od komercijalnih vožnji u odnosu na prethodnu godinu zabilježen je zbog odluke o povećanju cijena ugovorenih vožnji.

Ostvareni ostali poslovni prihodi u 2022. godini niži su ukupno za -3.628.431 kn ili -4,3% u odnosu na prošlu godinu te uključuju subvencije, besplatno primljenu opremu i namjenska sredstva i ostale prihode. Stavka subvencija podrazumijeva redovnu subvenciju od JLS-a za 2022. godinu u iznosu od 51.564.000 sukladno Rebalansu plana poslovanja za 2022. godinu. Ukupan iznos akontacije redovne subvencije preraspodijeljen je na gradove i općine sukladno omjerima u kilometrima. Akontacija subvencije za 2022. godinu jednaka je akontaciji subvencije za 2021. godinu. Osim redovne subvencije, Društvo na dan 31.12.2022. godine iskazuje i subvenciju za pokriće gubitka u iznosu od 6.929.737 kn. Subvencija za pokriće gubitka iskazuje se sukladno Okvirnom ugovoru o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza („Osnovni ugovor“) te Aneksu 1. Osnovnog ugovora od studenog 2020. godine

u kojem su se jedinice lokalne samouprave obvezale podmiriti ekonomski opravdane troškove za ostvarene gubitke. Upravo je ova stavka prihoda po osnovi subvencije za pokriće gubitka bila ključna za ostvarivanje pozitivnog financijskog rezultata na kraju godine.

Prihodi od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava iznose 12.786.994 kn te u odnosu na prethodnu godinu bilježe povećanje od 2.056.387 kn ili 19,2%. Ovi prihodi se najvećim dijelom odnose na autobuse čija je nabavka financirana iz namjenskih sredstava ili u potpunosti financirana iz bespovratnih sredstava. U odnosu na prošlu godinu, u 2022. godini iskazani su prihodi od bespovratnih sredstava od NO REGRET II projekta za novonabavljena 37 autobusa u 2022. godini. Osim toga, povećanje je zabilježeno i zbog prihoda po amortizaciji za autobuse nabavljene u 2021. godini.

Ostali prihodi u kategoriji „ostali poslovni prihodi“ iznose 9.172.857 kn i u odnosu na prošlu godinu bilježe znatno smanjenje od -6.931.980 kn ili -43%. Smanjenje je zabilježeno najvećim dijelom zbog izostanka prihoda od državnih potpora u ukupnom iznosu od 9.955.380 kn koji su se odnosili na mjere Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u vidu tzv. „korona potpora“. Navedene mjere HZZ-a Društvo je moglo koristiti zaključno sa srpnjem 2021. godine iako je i dalje poslovalo u otežanim uvjetima uzrokovanih pandemijom, a daljnje mjere nisu se mogle koristiti zbog izmijenjenih uvjeta HZZ-a.

Ukupni rashodi u odnosu na prošlu godinu bilježe ukupno povećanje (11.050.122 kn ili 8,2) i to najvećim dijelom u kategoriji troškova sirovina i materijala (7.774.995 kn ili 26,6%) te ostalim troškovima (3.357.182 kn ili 35,8%).

Povećanje troškova sirovina i materijala najvećim dijelom se odnosi na troškove goriva i maziva što je posljedica drastičnog rasta cijene goriva (prosječna cijena 2022.: 9,72 kn, prosječna cijena 2021.: 6,81 kn). Osim toga zabilježen je i porast cijene troškova energije također zbog rasta cijena iste. Ostali troškovi bilježe povećanje zbog porasta naknada radnicima, a sve sukladno Kolektivnom ugovoru.

Sumarno gledano, iako je KD Autotrolej d.o.o. u 2022. godini podigao cijene karata, ključnu važnost u ostvarenju pozitivnog financijskog rezultata ponovno je imala subvencija za pokriće gubitka, izuzev koje bi, uz znatan porast troškova energenata i ostalih troškova te izostanak prihoda od državnih potpora, KD Autotrolej d.o.o. ostvario značajan gubitak u poslovanju.

Realizacijom EU projekta „Nabava novih autobusa za Komunalno društvo Autotrolej d.o.o. II“ tijekom 2022. godine nabavljeno je ukupno 37 novih autobusa pri čemu je KD Autotrolej d.o.o. dodatno modernizirao vozni park. Ukupna nabavna vrijednost autobusa iznosi 59.979.200 kn (bez PDV-a) od čega je 84,49% financirano bespovratnim sredstvima Europske unije, dok je 15,51% financirano iz vlastitih sredstava, odnosno kreditnim zaduženjem. U 2021. godini KD Autotrolej d.o.o. već je nabavio 32 nova autobusa.

**KD AUTOTROLEJ d.o.o.**  
**Bilanca u HRK**

	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>187.592.689</b>	<b>231.911.029</b>
<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>145.801</b>	<b>130.627</b>
<b>MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>178.809.612</b>	<b>223.724.513</b>
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>599.895</b>	<b>544.930</b>
<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>7.474.297</b>	<b>6.988.013</b>
<b>ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>563.084</b>	<b>522.946</b>
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>29.532.493</b>	<b>19.979.928</b>
<b>ZALIHE</b>	<b>4.003.894</b>	<b>3.806.760</b>
<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>21.159.693</b>	<b>9.261.738</b>
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>643.147</b>	<b>1.092.244</b>
<b>NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>3.725.759</b>	<b>5.819.186</b>
<b>PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI</b>	<b>2.149.853</b>	<b>5.087.888</b>
<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>219.275.035</b>	<b>256.978.845</b>
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>24.000.164</b>	<b>24.425.057</b>
<b>TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>13.301.800</b>	<b>13.401.800</b>
<b>REZERVE</b>	<b>23.613.416</b>	<b>23.589.401</b>
<b>ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK</b>	<b>-13.654.752</b>	<b>-12.915.052</b>
<b>DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>	<b>739.700</b>	<b>348.908</b>
<b>REZERVIRANJA</b>	<b>5.641.613</b>	<b>5.464.555</b>
<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>55.603.729</b>	<b>55.351.694</b>
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	39.150.621	40.244.185
Ostale dugoročne obveze	11.274.954	9.929.355
Odgođena porezna obveza	5.178.154	5.178.154
<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>54.726.805</b>	<b>40.303.038</b>
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	31.815.090	23.795.623
Obveze za predujmove	172.732	488.491
Obveze prema dobavljačima	14.680.994	8.378.902
Obveze prema zaposlenicima	3.352.566	3.355.760
Obveze za poreze, doprinose u slična davanja	2.843.627	2.139.834
Ostale kratkoročne obveze	1.861.796	2.144.428
<b>ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOB.</b>	<b>79.302.724</b>	<b>131.434.501</b>
<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>219.275.035</b>	<b>256.978.845</b>

<b>KD AUTOTROLEJ d.o.o.</b>	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>
<b>Račun dobiti i gubitka u HRK</b>		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>135.550.152</b>	<b>146.338.800</b>
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>135.397.885</b>	<b>146.294.666</b>
Prihodi od prodaje	51.203.284	65.519.094
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih prizvoda, roba i usluga	112.582	321.984
Ostali poslovni prihodi	84.082.019	80.453.588
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>152.267</b>	<b>44.134</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>134.899.631</b>	<b>145.949.754</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>131.780.481</b>	<b>143.486.177</b>
<b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>48.644.627</b>	<b>55.854.278</b>
Troškovi sirovina i materijala	29.243.521	37.018.516
Troškovi prodane robe	0	
Ostali vanjski troškovi	19.401.106	18.835.762
<b>TROŠKOVI OSOBLJA</b>	<b>54.550.564</b>	<b>53.341.553</b>
<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>13.097.530</b>	<b>14.899.354</b>
<b>OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA</b>	<b>9.740.155</b>	<b>12.728.576</b>
<b>VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA</b>	<b>122.290</b>	<b>0</b>
<b>REZERVIRANJA</b>	<b>2.882.864</b>	<b>2.815.440</b>
<b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>	<b>2.742.451</b>	<b>3.846.976</b>
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>3.119.150</b>	<b>2.463.577</b>
<b>DOBIT ILI GUBITAK PRIJE POREZA</b>	<b>650.521</b>	<b>389.046</b>
POREZ NA DOBIT	-89.179	40.138
<b>DOBIT ILI GUBITAK NAKON POREZA</b>	<b>739.700</b>	<b>348.908</b>

<b>TROŠKOVI OSOBLJA</b>	<b>54.550.564</b>	<b>53.341.553</b>
Prosječan broj zaposlenih	427	416
Prosječan bruto II trošak plaće u HRK	10.646	10.685

#### **KADROVI**

31.12.2021.	420
Rebalans plana 2022.	412
31.12.2022.	416

### KILOMETRI IZ KOMUNALNIH I KOMERCIJALNIH VOŽNJI

OPIS	OSTVARENJE		REBALANS PLANA 2022.		OSTVARENJE		INDEX	
	2021.	%	2022.	%	2022.	%	6:2	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>KOMUNALNI - LINJSKI</b>	7.257.172	97,9	7.004.131	98,3	6.961.603	98,3	95,9	99,4
<b>KOMERCIJALNI</b>	154.251	2,1	123.534	1,7	120.288	1,7	78,0	97,4
<b>UKUPNO</b>	<b>7.411.423</b>	<b>100,0</b>	<b>7.127.665</b>	<b>100,0</b>	<b>7.081.891</b>	<b>100,0</b>	<b>95,6</b>	<b>99,4</b>

### BROJ PUTNIKA ZA 2022. I 2021. GODINU

VRSTE KARATA	OSTVARENJE 2021.		OSTVARENJE 2022.		INDEX
	PUTNICI	%	PUTNICI	%	4:2
1	2	3	4	5	6
<b>POKAZNE KARTE</b>	<b>26.786.252</b>	<b>100%</b>	<b>27.467.486</b>	<b>100%</b>	<b>102,5</b>
<i>Radnička</i>	3.561.324	13,3%	3.826.244	13,9%	107,4
<i>Radnička - godišnja (R)</i>	676.048	2,5%	651.775	2,4%	96,4
<i>Osnovnoškolska</i>	1.247.880	4,7%	1.535.880	5,6%	123,1
<i>Srednjoškolska karta</i>	4.201.520	15,7%	4.770.720	17,4%	113,5
<i>Studentska karta</i>	2.783.580	10,4%	4.054.415	14,8%	145,7
<i>Mirovinska</i>	575.195	2,1%	592.950	2,2%	103,1
<i>Socijalna</i>	889.425	3,3%	719.982	2,6%	80,9
<i>Povlaštena karta</i>	899.580	3,4%	894.120	3,3%	99,4
<i>Godišnja karta 65+</i>	11.917.200	44,5%	10.335.600	37,6%	86,7
<i>Nadoplata zona</i>	34.500	0,1%	85.800	0,3%	248,7
<b>POJEDINAČNE KARTE</b>	<b>2.763.283</b>	<b>100%</b>	<b>2.776.499</b>	<b>100%</b>	<b>100,5</b>
<b>KARTA U VOZILU</b>	731.056	26,5%	745.568	26,9%	102,0
<b>KARTA IZVAN VOZILA</b>	1.880.218	68,0%	1.714.720	61,8%	91,2
<b>TJEDNA KARTA</b>	46.854	1,7%	104.481	3,8%	223,0
<b>DNEVNA KARTA</b>	105.155	3,8%	211.730	7,6%	201,4
<b>UKUPNO</b>	<b>29.549.535</b>	<b>100%</b>	<b>30.243.985</b>	<b>100%</b>	<b>102,4</b>

**BROJ VOZILA NA DAN 31.12.2022./2021. GODINE**

VRSTA VOZILA	UKUPNO VOZILA			Br. registriranih mjesta		
	2021.	2022.	2021./2022.	2021.	2022.	2021./2022.
<i>Autobusi - solo</i>	95	95	100,0%	7.655	7.930	103,6%
<i>Autobusi - zglobni</i>	51	47	92,2%	7.561	7.020	92,8%
<i>Minibusi</i>	23	29	126,1%	956	1.164	121,8%
<i>Midibusi</i>	2	2	100,0%	132	132	100,0%
<b>UKUPNO</b>	<b>171</b>	<b>173</b>	<b>101,2%</b>	<b>16.304</b>	<b>16.246</b>	<b>99,6%</b>