

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2023. GODINU SAŽETAK

U prezentiranom Godišnjem izvještaju o poslovanju za 2023. godinu, kroz različite aspekte prikazani su prirodni i finansijski pokazatelji poslovanja Društva te promjene na imovini i izvorima imovine.

Izvještaj za 2023. 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 2023. godinu mišljenja je da priloženi godišnji finansijski izvještaji istinito i fer prikazuju finansijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2023., 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 2023. godinu ostvareni prihodi iznose 21.067.233 EUR, ukupni rashodi 20.354.654 EUR što je rezultiralo pozitivnim poslovnim rezultatom. Dobit prije oporezivanja iznosi 712.580 EUR, odnosno nakon oporezivanja 710.080 EUR.

Na pozitivan finansijski rezultat utjecao je rast prihoda od prodaje i ostalih poslovnih prihoda. Prihodi od prodaje su viši u odnosu na prethodnu godinu za 1.332.007 EUR (15,3%) kao rezultat povećanja cijena putnih karata, povećanja broja korisnika u komunalnom prijevozu te povećanje ostvarenih kilometara u komercijalnom prijevozu.

Dodatni pozitivan utjecaj na rast ukupnih prihoda imaju: prihod od nadoknade dijela troška dizelskog goriva temeljem uredbe Vlade RH (439.069 EUR) i po osnovi refundacije trošarina plaćenih za utrošeno gorivo (103.750 EUR), prihod od ukidanja rezerviranja za godišnje odmori i jubilarne nagrade (392.649 EUR) te povećanje iznosa redovne subvencije koja je po konačnom obračunu za 2023. godinu viša za 681.411 EUR u odnosu na prethodnu godinu. Osim toga, Društvo je ostvarilo prihod po osnovi primljenih državnih potpora za umanjeње cijene električne energije prema uredbi Vlade RH u iznosu od 91.039 EUR.

Povećanje troškova u odnosu na prethodnu godinu je evidentirano u troškovima osoblja i naknada radnicima sukladno novom Kolektivnom ugovoru iz veljače 2023. godine, amortizaciji 37 novih autobusa nabavljenih u 2022. godini, te troškovima edukacija.

U odnosu na Rebalans ostvareni rashodi su na razini planiranih. Odstupanja su zabilježena u nižim troškovima održavanja vozila, nižim troškovima osoblja zbog manjeg broja zaposlenih u odnosu na planirano, izostanku ulaganja u službenu i zaštitnu odjeću koje je realizirano u 2024. godini nakon provedenog javnog natječaja, dok je povećanje evidentirano u ulaganju u rezervne dijelove i materijal za održavanje te viši trošak goriva zbog više prosječne cijene dizela u odnosu na planirano.

Sumarno gledano, pozitivan finansijski rezultat ostvaren je uslijed povećanja cijena voznih karata i povećanja redovne subvencije za pokriće rasta troškova osoblja te ostvarenih dodatnih prihoda od potpora Vlade RH za umanjeње utjecaja nestabilnosti na energetskom tržištu.

U 2023. godini prosječna cijena dizela je niža za 16,4%, prosječna cijena SPP-a viša za 71%. Prosječna cijena električne energije nije značajnije promijenjena u odnosu na prethodnu godinu uz napomenu da je Uredbom Vlade RH ograničena maksimalna cijena električne energije.

Kretanje cijena energenata u 2023. godine utjecalo je na veće korištenje dizel autobusa u odnosu na SPP autobuse. U odnosu na prethodnu godinu dizel autobusima je ostvareno 480.825 kilometara više (8,9%), a SPP autobusima 543.435 kilometara manje (32,1%).

Ukupno ostvareni kilometri su, u usporedbi sa prethodnom godinom, u komunalnoj djelatnosti niži za 1,2%, dok su u komercijalnoj djelatnosti u porastu za 30,0% u odnosu na prethodnu godinu i 27,6% u odnosu na Rebalans.

Broj korisnika i broj putnika je u porastu u odnosu na prethodnu godinu i to korisnika za 5,8% i putnika za 1,4%. Zabilježen je i rast broja prodanih svih vrsta karata, pokaznih i pojedinačnih, osim pojedinačnih karata u vozilu i pokaznih godišnjih 65+.

Prema dostupnim podacima Državnog zavoda za statistiku u 2023. godini, na razini RH u gradskom prijevozu autobusom zabilježeno je smanjenje broja putnika za 3,91% i povećanje prijeđenih kilometara za 5,7%.

Vrijednost investicija u 2023. godini iznosi 939.753 EUR od čega se najveći dio vrijednosti odnosi na ulaganje u projekt „Prometno-tehnološki projekt sustava informiranja putnika na autobusnim postajama“. Investicija je financirana iz sredstava EU fondova u okviru projekta „Jačanje sustava javnog prijevoza“ u visini 83,17%, dok je ostatak financiran iz vlastitih sredstava. U 2023. godini ulaganja su izvršena u sustav najave dolazaka autobusa što podrazumijeva nabavu opreme, izvođenje radova na opremanju stajališta i puštanje u rad.

KD AUTOTROLEJ d.o.o.
Bilanca u EUR

	2022.	2023.
DUGOTRAJNA IMOVINA	30.779.883	29.400.562
NEMATERIJALNA IMOVINA	17.337	267.881
MATERIJALNA IMOVINA	29.693.346	28.214.016
FINANCIJSKA IMOVINA	72.325	77.418
POTRAŽIVANJA	927.469	542.605
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	69.407	298.642
KRATKOTRAJNA IMOVINA	2.651.792	3.036.544
ZALIHE	505.244	470.851
POTRAŽIVANJA	1.229.244	1.941.612
FINANCIJSKA IMOVINA	144.966	7.953
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	772.339	616.128
PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	675.279	575.469
UKUPNO AKTIVA	34.106.954	33.012.576
KAPITAL I REZERVE	3.241.762	4.183.577
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	1.778.725	1.778.725
REZERVE IZ DOBITI	4	4
REVALORIZACIJSKE REZERVE	3.130.847	3.130.847
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-1.714.122	-1.436.079
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	46.308	710.080
REZERVIRANJA	725.271	788.974
DUGOROČNE OBVEZE	7.346.432	6.361.123
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	5.341.321	4.404.158
Ostale dugoročne obveze	1.317.852	1.269.706
Odgođena porezna obveza	687.259	687.259
KRATKOROČNE OBVEZE	5.349.132	4.447.211
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.158.222	2.102.546
Obveze za predujmove	64.834	53.787
Obveze prema dobavljačima	1.112.071	1.103.921
Obveze prema zaposlenicima	445.386	502.859
Obveze za poreze, doprinose u slična davanja	284.005	268.035
Ostale kratkoročne obveze	284.615	416.063
ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOB.	17.444.356	17.231.691
UKUPNO PASIVA	34.106.954	33.012.576

KD AUTOTROLEJ d.o.o.
Račun dobiti i gubitka u EUR

	2022.	2023.
UKUPNI PRIHODI	19.422.497	21.067.233
POSLOVNI PRIHODI	19.416.639	21.060.557
Prihodi od prodaje	8.695.878	10.027.885
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih prizvoda, roba i usluga	42.735	4.808
Ostali poslovni prihodi	10.678.026	11.027.864
FINANCIJSKI PRIHODI	5.858	6.676
UKUPNI RASHODI	19.370.861	20.354.654
POSLOVNI RASHODI	19.043.888	20.060.303
MATERIJALNI TROŠKOVI	7.413.137	7.292.036
Troškovi sirovina i materijala	4.913.201	4.891.357
Troškovi prodane robe	0	0
Ostali vanjski troškovi	2.499.935	2.400.679
TROŠKOVI OSOBLJA	7.079.641	8.007.461
AMORTIZACIJA	1.977.484	2.303.404
OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.689.372	1.915.688
VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	0	16.376
REZERVIRANJA	373.673	468.681
OSTALI POSLOVNI RASHODI	510.581	56.656
FINANCIJSKI RASHODI	326.973	294.351
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE POREZA	51.635	712.580
POREZ NA DOBIT	5.327	2.500
DOBIT ILI GUBITAK NAKON POREZA	46.308	710.080

TROŠKOVI OSOBLJA	7.079.641	8.007.461
Prosječan broj zaposlenih	416	408
Prosječan bruto II trošak plaće u HRK	1.418	1.636

KADROVI

31.12.2022.	416
Rebalans plana 2023.	427
31.12.2023.	402

KILOMETRI IZ KOMUNALNIH I KOMERCIJALNIH VOŽNJI

OPIS	OSTVARENJE		REBALANS PLANA		OSTVARENJE		INDEX	
	2022.	%	2023.	%	2023.	%	6:2	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
KOMUNALNI - LINIJSKI	6.961.603	98,3	6.818.343	98,2	6.877.122	97,8	98,8	100,9
KOMERCIJALNI	120.288	1,7	122.597	1,8	156.378	2,2	130,0	127,6
UKUPNO	7.081.891	100,0	6.940.940	100,0	7.033.500	100,0	99,3	101,3

BROJ KORISNIKA ZA 2023./2022. GODINU

OPIS		OSTVARENJE 2022.		OSTVARENJE 2023.		INDEX
VRSTA KARTE	Broj putovanja	Korisnik	%	Korisnik	%	5:3
1	2	3	4	5	6	7
1. POKAZNE KARTE		238.516	100%	248.346	100%	104,1
- Radnička	80/60	51.706	21,7%	52.811	21,3%	102,1
- Radnička - godišnja (R)	960/720	725	0,3%	746	0,3%	102,9
- Osnovnoškolska	60	25.598	10,7%	27.032	10,9%	105,6
- Srednjoškolska	90/70	59.634	25,0%	62.671	25,2%	105,1
- Studentska	90/70	47.699	20,0%	47.782	19,2%	100,2
- Mirovinska	70/60	8.850	3,7%	8.964	3,6%	101,3
- Socijalna	70/60	10.746	4,5%	13.179	5,3%	122,6
- Povlaštena	60	14.902	6,2%	17.309	7,0%	116,2
- Godišnja karta 65+	50	17.226	7,2%	16.204	6,5%	94,1
- Nadoplata zona	396	1.430	0,6%	1.648	0,7%	115,2
2. POJEDINAČNE KARTE		1.650.773	100%	1.749.660	100%	106,0
- U vozilu	1	745.568	45,2%	710.451	40,6%	95,3
- Izvan vozila	2	857.360	51,9%	980.735	56,1%	114,4
- Tjedna karta	20/15	5.499	0,3%	6.853	0,4%	124,6
- Dnevna karta	5/4	42.346	2,6%	51.621	3,0%	121,9
UKUPNO		1.889.289	100%	1.998.006	100%	105,8

BROJ VOZILA NA DAN 31.12.2023./2022. GODINE

VRSTA VOZILA	UKUPNO VOZILA			Br. registriranih mjesta		
	2022.	2023.	2022./2023.	2022.	2023.	2022./2023.
Autobusi - solo	95	89	93,7%	7.930	7.128	89,9%
Autobusi - zglobni	47	47	100,0%	7.020	7.427	105,8%
Minibusi	29	29	100,0%	1.164	1.200	103,1%
Midibusi	2	2	100,0%	132	176	133,3%
UKUPNO	173	167	96,5%	16.246	15.931	98,1%