



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU

Izvješće za I-IX/2017.

Rijeka, prosinac 2017. godine

S A D R Ž A J

| | <i>Strana</i> |
|---|---------------|
| UVOD | 1 |
| A. IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU za razdoblje I-IX/2017. godine | 2 |
| I. NATURALNI POKAZATELJI | 2 |
| 1. OBUJAM USLUGA | 2 |
| 1.1. Kilometri | 2 |
| 1.2. Putnici | 3 |
| 2. BROJ ZAPOSLENIH | 9 |
| II. FINANSIJSKI POKAZATELJI | 10 |
| 3. RAČUN DOBITI I GUBITKA | 10 |
| 3.1. Prihodi | 11 |
| 3.2. Rashodi | 14 |
| 3.3. Financijski rezultat | 18 |
| 4. BILANCA | 19 |
| B. FINANSIJSKI IZVJEŠTAJI | 21 |
| ZAKLJUČAK | 24 |

U V O D

Poslovanje KD Autotrolej za 2017. godinu definirano je Smjernicama prihvaćenim na Skupštini Društva 02.12.2016. godine (Odluka broj 92). Na osnovu utvrđenih Smjernica izrađen je Plan poslovanja za 2017. godinu, o kojem je raspravljao Nadzorni odbor na sjednici od 30.12.2016. godine i dao svoju suglasnost (Odluka broj 203). Plan poslovanja KD Autotrolej za 2017. godinu donio je direktor Odlukom broj 400-01-16/01-41-00-02-14-77-365 od 30.12.2016. godine.

Smjernicama su utvrđeni osnovni elementi na kojima se baziraju planovi svih komunalnih društava pa tako i KD Autotrolej:

- *obujam komunalne usluge*
- *broj zaposlenih*
- *prihodi*
- *rashodi*
- *investicijske aktivnosti koje su obuhvaćene u proračunima JLS*
- *investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava*
- *upravljanje kvalitetom.*

U nastavku je prikazano ostvarenje planiranih naturalnih i finansijskih pokazatelja za Za period I-IX/2017. godine, kao i usporedba s planom i prethodnom godinom.

A. IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU za razdoblje I-IX/2017. godine

I. NATURALNI POKAZATELJI

1. OBUJAM USLUGA

1.1. Kilometri

Ostvareni kilometri za I-IX/2017. godine iznose ukupno 7.395.419 kilometara, što je za 1% više od prošlogodišnjeg ostvarenja te za 1,6% više od planiranog.

Tablica 1.

KILOMETRI IZ REDOVNIH I UGOVORENIH VOŽNJI za I-IX/2016./2017. god.

| OPIS | OSTVARENJE | | PLAN | | OSTVARENJE | | INDEX | |
|------------------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|--------------|--------------|
| | 2016. | % | 2017. | % | 2017. | % | 6:2 | 6:4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| REDOVNI | 6.705.614 | 91,5 | 6.673.000 | 91,6 | 6.786.725 | 100,0 | 101,2 | 101,7 |
| UGOVORENI | 619.820 | 8,5 | 608.000 | 8,4 | 608.694 | 9,0 | 98,2 | 100,1 |
| UKUPNO | 7.325.434 | 100,0 | 7.281.000 | 100,0 | 7.395.419 | 109,0 | 101,0 | 101,6 |

Od ukupno ostvarenih kilometara 6.786.725 kilometara ostvareno je u redovnoj djelatnosti, što je za 1,2% više u odnosu na ostvarenje prošle godine, odnosno 1,7 % više u odnosu na Plan.

U ugovorenim vožnjama ostvareno je 608.694 kilometara, što predstavlja smanjenje od 1,8% u odnosu na ostvarenje prethodne godine te je u razini planskih veličina.

Grafikon 1.

**PRIKAZ REDOVNIH I UGOVORENIH KILOMETARA
ZA I-IX/2017.**



1.2. Putnici

U razdoblju I-IX/2017. godine prevezeno je ukupno 31.027.247 putnika, što je za 0,4% manje od prošlogodišnjeg ostvarenja, odnosno 4,3% manje u odnosu na Plan poslovanja. Od ukupnog ostvarenja udio putnika prevezenih u redovnim vožnjama iznosi 99,0% ili 30.730.215 putnika, dok je u ugovorenim vožnjama prevezeno 297.032 putnika.

Tablica 2.

PUTNICI IZ REDOVNIH I UGOVORENIH VOŽNJI za I-IX/2016./2017. god.

| OPIS | OSTVARENJE | | PLAN | | OSTVARENJE | | INDEX | |
|----------------------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|-------|-------|
| | 2016. | % | 2017. | % | 2017. | % | 6:2 | 6:4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| REDOVNE VOŽNJE | 30.845.392 | 99,0 | 32.070.000 | 98,9 | 30.730.215 | 99,0 | 99,6 | 95,8 |
| - redovni putnici | 20.759.432 | 66,6 | 23.470.000 | 72,4 | 20.589.244 | 66,4 | 99,2 | 87,7 |
| - subvencionirani putnici* | 10.085.960 | 32,4 | 8.600.000 | 26,5 | 10.140.971 | 32,7 | 100,5 | 117,9 |
| UGOVORENE VOŽNJE | 306.595 | 1,0 | 344.000 | 1,1 | 297.032 | 1,0 | 96,9 | 86,3 |
| UKUPNO | 31.151.987 | 100,0 | 32.414.000 | 100,0 | 31.027.247 | 100,0 | 99,6 | 95,7 |

* Subvencionirane putnike čine:

- svi putnici za koje kartu plaćaju gradovi i općine po Socijalnom programu;
- studenti za koje kartu plaćaju gradovi i općine (33%) i Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa do ožujka 2016. godine, odnosno Rektorat Sveučilišta u Rijeci od travnja 2016. godine (27%);
- srednjoškolci za koje kartu plaća PGŽ (75%);

U strukturi putnika od redovnih vožnji 20.759.432 su redovni putnici, a 10.085.960 su subvencionirani putnici.

Grafikon 2.



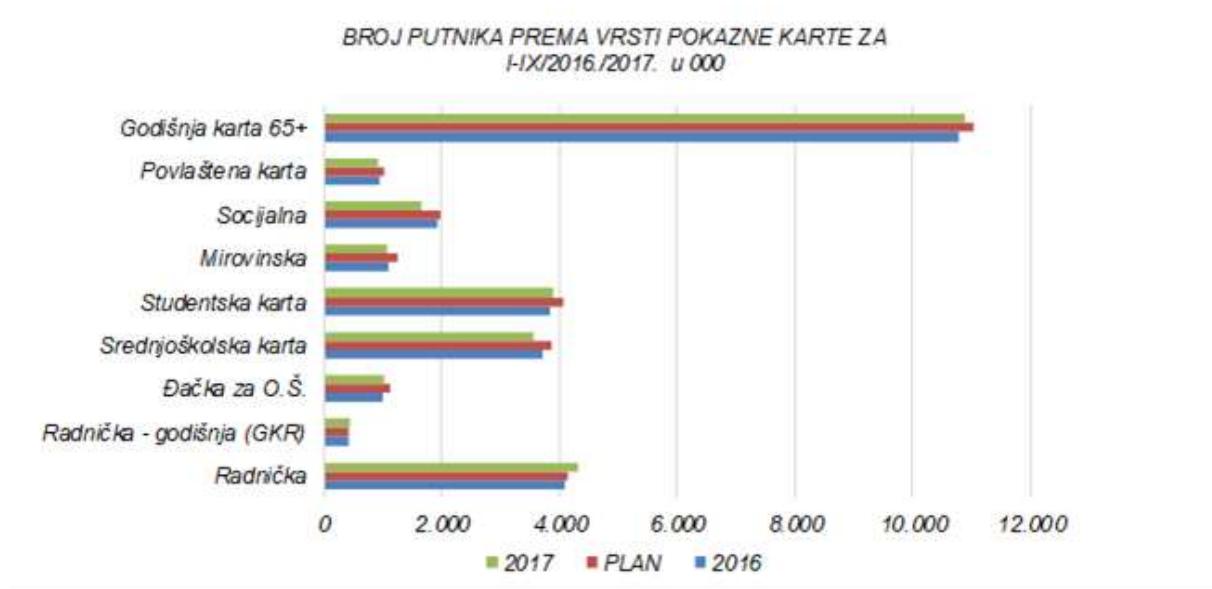
Ukupni putnici koji koriste pokazne karte smanjeni su 0,3% u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje, a povećanje putnika ostvareno je kod korisnika koji koriste godišnju radničku kartu (7%), radničku kartu (5,2%,), dačku kartu za osnovnu školu (2,1%), studentsku kartu (1%) i godišnju kartu 65+ (0,9%), dok su putnici s osnova ostalih vrsta pokaznih karta ostvarili smanjene.

Smanjeni su putnici koji se koriste sa srednjoškolskom kartom (-4,1%), mirovinskom kartom (-2,7%), s povlaštenom kartom (-2,4%) i sa socijalnom kartom (-14,5%).

U usporedbi s Planom poslovanja ukupni putnici koji koriste pokazne karte smanjeni su za 4%, a smanjenje putnika ostvareno je kod svih vrsta pokaznih karata, osim kod putnika koji koriste radničku kartu (4%) i godišnju radničku kartu (4,8%). Ostvareno je smanjenje putnika s dačkom kartom za osnovnu školu (-8,7%), s mirovinskom kartom (-15,2%), povlaštenom kartom (-9,8%), sa studentskom kartom (-4,3%), sa socijalnom kartom (-16,2%) i sa srednjoškolskom kartom (-8,9%).

Usporedbu ostvarenja putnika pokaznih karata po vrstama prikazuje sljedeći grafikon.

Grafikon 3.



Broj putnika koji kupuju kartu u vozilu veći je (15,5%) u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na Plan (2,9%).

Broj putnika koji kupuju kartu izvan vozila smanjen je u odnosu na prethodnu godinu (-5,7%) i u odnosu na Plan (-31,7%).

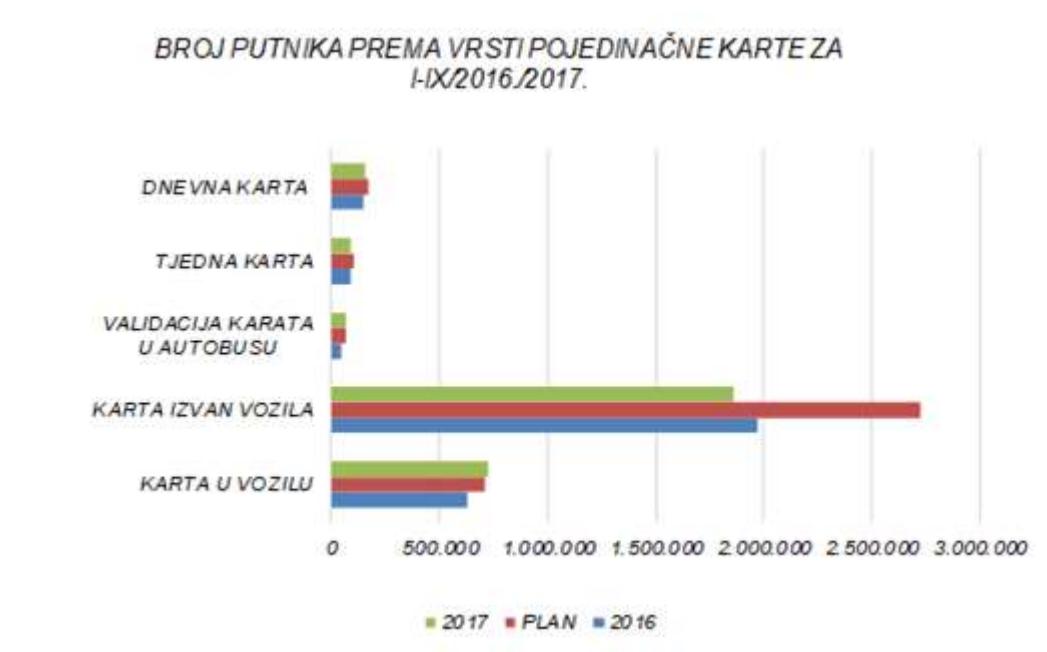
Broj putnika koji koriste pojedinačne karte kupljene u vozilu na validatoru znatno je povećan u odnosu na prošlu godinu (46,8%) i planirano (1,5%).

Broj putnika s tjednom kartom bilježi smanjenje u odnosu na prošlu godinu (-1,5%) i u odnosu na planirano (-12,2%).

Broj putnika s dnevnom kartom bilježi povećanje u odnosu na prošlu godinu (-4,4%) te smanjenje u odnosu na Plan (-6,2%).

Usporedbu putnika po vrstama pojedinačnih karata prikazuje grafikon u nastavku.

Grafikon 4.



Broj putnika je izvedenica od broja korisnika. Korisnik se preračunava u putnike množenjem broja korisnika s definiranim brojem putovanja, ovisno o vrsti karte i zoni. Sljedeća tablica prikazuje ostvareni broj korisnika po vrstama karata i razdobljima.

Tablica 3.

BROJ KORISNIKA za I-IX/2016./2017.god.

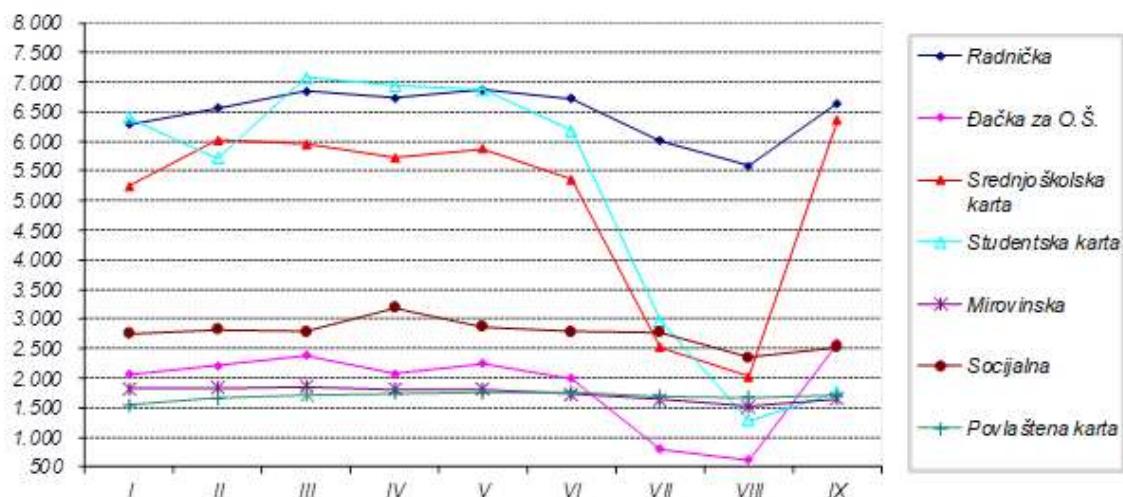
| OPIS | OSTVARENJE 2015. | | PLAN 2017. | | OSTVARENJE 2017. | | INDEX | | |
|-----------------------------|------------------|--------------|------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|
| | VRSTA KARTE | Korisnik | % | Korisnik | % | Korisnik | % | 6:2 | 6:4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 1. POKAZNE KARTE | 251.153 | 100,0 | | 261.364 | 100,0 | 247.738 | 100,0 | 98,6 | 94,8 |
| - Radnička | 55.218 | 22,0 | | 55.500 | 21,2 | 58.248 | 23,5 | 105,5 | 105,0 |
| - Radnička - godišnja (R) | 614 | 0,2 | | 625 | 0,2 | 657 | 0,3 | 106,9 | 105,0 |
| - Dačka OŠ | 16.636 | 6,6 | | 18.600 | 7,1 | 16.983 | 6,9 | 102,1 | 91,3 |
| - Srednjoškolska | 47.358 | 18,9 | | 48.000 | 18,4 | 45.054 | 18,2 | 95,1 | 93,9 |
| - Studentska | 44.913 | 17,9 | | 47.600 | 18,2 | 45.189 | 18,2 | 100,6 | 94,9 |
| - Mirovinska | 16.080 | 6,4 | | 18.400 | 7,0 | 15.672 | 6,3 | 97,5 | 85,2 |
| - Socijalna | 29.264 | 11,7 | | 29.600 | 11,3 | 24.854 | 10,0 | 84,9 | 84,0 |
| - Povlaštena | 15.629 | 6,2 | | 16.900 | 6,5 | 15.247 | 6,2 | 97,6 | 90,2 |
| - Godišnja karta 65+ | 23.904 | 9,5 | | 24.539 | 9,4 | 24.193 | 9,8 | 101,2 | 98,6 |
| - Nadoplata zona | 1.537 | 0,6 | | 1.600 | 0,6 | 1.641 | 0,7 | 106,8 | 102,6 |
| 2. POJEDINAČNE KARTE | 1.697.661 | 100,0 | | 2.178.990 | 100,0 | 1.762.000 | 100,0 | 103,8 | 80,9 |
| - U vozilu | 629.671 | 37,1 | | 706.300 | 32,4 | 727.066 | 41,3 | 115,5 | 102,9 |
| - Izvan vozila | 985.904 | 58,1 | | 1.366.000 | 62,7 | 930.047 | 52,8 | 94,3 | 68,1 |
| - U vozilu na validatoru | 45.855 | 2,7 | | 66.340 | 3,0 | 67.318 | 3,8 | 146,8 | 101,5 |
| - Tjedna karta | 4.784 | 0,3 | | 5.350 | 0,2 | 4.754 | 0,3 | 99,4 | 88,9 |
| - Dnevna karta | 31.447 | 1,9 | | 35.000 | 1,6 | 32.815 | 1,9 | 104,4 | 93,8 |

Broj ukupnih korisnika pokaznih karata smanjen je u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na Plan. Broj korisnika pojedinačnih karata povećan je u odnosu na prošlu godinu te smanjen u odnosu na Plan.

Kretanje korisnika po pojedinim vrstama mješečnih pokaznih karata, tijekom devet mjeseci 2017. godine, prikazuje sljedeći grafikon.

Grafikon 5.

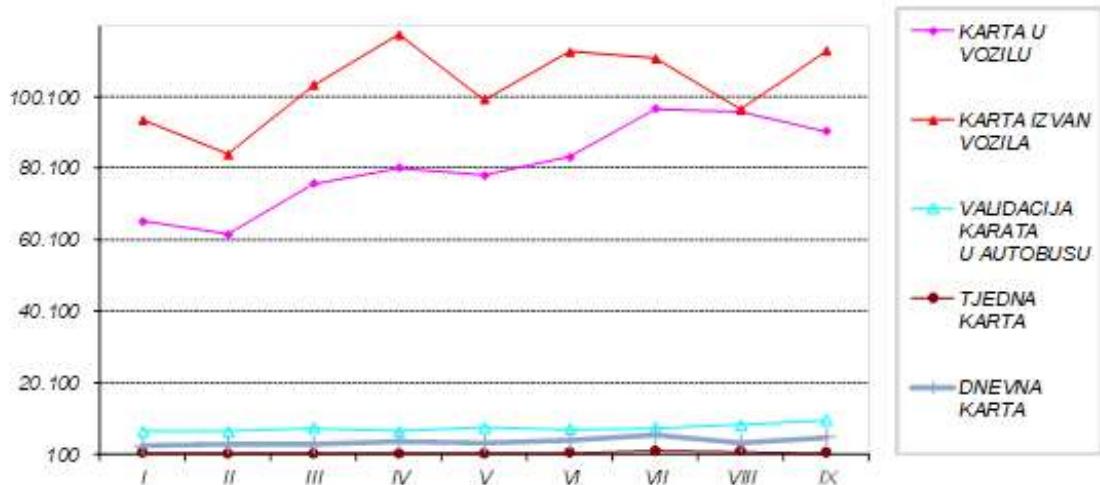
KRETANJE KORISNIKA MJESEČNIH POKAZNIH KARATA
za I-IX 2017. god.



Ostvarenje korisnika pojedinačnih karata po vrstama i mjesecima za 2017. godinu prikazuje grafikon u nastavku.

Grafikon 6.

KRETANJE KORISNIKA POJEDINAČNIH KARATA
za I-IX 2017. god.



Ostvarene putnike i korisnike za I-IX/2017. godine potrebno je promatrati i kroz razinu ostvarenih prihoda od tih putnika, s obzirom da su prihodi iz redovne djelatnosti najveća stavka u strukturi ukupnih prihoda KD Autotrolej, o kojima bitno ovisi rezultat poslovanja. Ukupni putnici iz redovnih vožnji u odnosu na prošlu godinu bilježe smanjenje od 0,5%, a istovremeno ostvareni prihodi iz redovne djelatnosti u odnosu na prošlu godinu bilježe povećanje od 0,7%. Na smanjenje putnika apsolutno najveći utjecaj ima smanjenje putnika koji koriste srednjoškolske karte, a i prihod od te vrste karata značajno je smanjen. U apsolutnim iznosima na povećanje prihoda u odnosu na prošlu godinu najveći utjecaj ima povećanje korisnika radničkih karata te korisnika karata kupljenih u vozilu.

Sljedeća tablica prikazuje ostvarenje korisnika, putnika i prihoda u 2017. godini u usporedbi s ostvarenjem za 2016. godinu i Plan poslovanja.

Tablica 4.

STRUKTURA PUTNIKA I PRIHODA PREMA VRSTAMA KARATA ZA I-IX/2016./2017. GODINE

| Red.br. | VRSTE KARATA | OSTVARENJE I-IX 2016. | | | | PLAN 2017. | | | | OSTVARENJE I-IX 2017. | | | | INDEX | | | | | | |
|---------|-------------------------------------|-----------------------|------------|-------------------------|-----------------|------------|------------|-------------------------|------------|-----------------------|------------|-------------------------|-----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--|
| | | KORISNICI | PUTNICI | PRIHOD KD Autotrolej | kn/p (13:12) | KORISNICI | PUTNICI | PRIHOD KD Autotrolej | kn/p (9:8) | KORISNICI | PUTNICI | PRIHOD KD Autotrolej | kn/p (13:12) | 11:3 | 11:7 | 12:4 | 12:8 | 13:5 | 13:9 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | |
| 1. | POKAZNA KARTA (bez 65+) | 225.712 | 17.106.450 | 32.319.367 | 1,89 | 235.225 | 17.841.100 | 32.929.000,00 | 1,85 | 221.904 | 16.842.480 | 32.557.160 | 1,93 | 98,3 | 94,3 | 98,5 | 94,4 | 100,7 | 98,9 | |
| - | Radnička | 55.218 | 4.100.220 | 13.301.776 | 3,24 | 55.500 | 4.144.000 | 13.190.000 | 3,18 | 58.248 | 4.310.420 | 14.124.873 | 3,28 | 105,5 | 105,0 | 105,1 | 104,0 | 106,2 | 107,1 | |
| - | Radnička - godišnja (R) | 614 | 413.320 | 1.133.593 | 2,74 | 625 | 422.100 | 1.108.000 | 2,62 | 657 | 442.240 | 1.209.192 | 2,73 | 106,9 | 105,0 | 107,0 | 104,8 | 106,7 | 109,1 | |
| - | Đačka za O.Š. | 16.636 | 998.160 | 1.274.190 | 1,28 | 18.600 | 1.116.000 | 1.408.000 | 1,26 | 16.983 | 1.018.980 | 1.295.079 | 1,27 | 102,1 | 91,3 | 102,1 | 91,3 | 101,6 | 92,0 | |
| - | Srednjoškolska karta | 47.358 | 3.784.300 | 6.213.609 | 1,64 | 48.000 | 3.874.000 | 6.163.000 | 1,59 | 45.054 | 3.568.340 | 6.039.127 | 1,69 | 95,1 | 93,9 | 94,3 | 92,1 | 97,2 | 98,0 | |
| - | Studentska karta | 44.913 | 3.836.690 | 5.211.488 | 1,36 | 47.600 | 4.052.000 | 5.589.000 | 1,38 | 45.189 | 3.876.310 | 5.192.030 | 1,34 | 100,6 | 94,9 | 101,0 | 95,7 | 99,6 | 92,9 | |
| - | UKUPNO srednjošk.i studentska | 92.271 | 7.620.990 | 11.425.097 | 1,50 | 95.600 | 7.926.000 | 11.752.000,00 | 1,48 | 90.243 | 7.444.650 | 11.231.158 | 1,51 | 97,8 | 94,4 | 97,7 | 93,9 | 98,3 | 95,6 | |
| - | Mirovinska | 16.080 | 1.091.190 | 1.532.858 | 1,40 | 18.400 | 1.252.000 | 1.733.000 | 1,38 | 15.672 | 1.062.100 | 1.502.071 | 1,41 | 97,5 | 85,2 | 97,3 | 84,8 | 98,0 | 86,7 | |
| - | Socijalna | 29.264 | 1.944.830 | 3.026.695 | 1,56 | 29.600 | 1.967.000 | 3.062.000 | 1,56 | 24.854 | 1.649.270 | 2.584.908 | 1,57 | 84,9 | 84,0 | 84,8 | 83,8 | 85,4 | 84,4 | |
| - | Povlaštena karta | 15.629 | 937.740 | 625.160 | 0,67 | 16.900 | 1.014.000 | 676.000 | 0,67 | 15.247 | 914.820 | 609.880 | 0,67 | 97,6 | 90,2 | 97,6 | 90,2 | 97,6 | 90,2 | |
| - | Godišnja karta 65+ * | 23.904 | 10.756.700 | 1.398.437 | 0,13 | 24.539 | 11.042.500 | 1.421.000 | 0,13 | 24.193 | 10.886.950 | 1.410.669 | 0,13 | 101,2 | 98,6 | 101,2 | 98,6 | 100,9 | 99,3 | |
| - | Nadokupnja zona | 1.537 | 92.280 | 74.427 | 0,81 | 1.600 | 96.000 | 75.000 | 0,78 | 1.641 | 98.460 | 74.978 | 0,76 | 106,8 | 102,6 | 106,7 | 102,6 | 100,7 | 100,0 | |
| - | UKUPNO (POKAZNA i 65+) | 251.153 | 27.955.430 | 33.792.232 | 1,21 | 261.364 | 28.979.600 | 34.425.000,00 | 1,19 | 247.738 | 27.827.890 | 34.042.806 | 1,22 | 98,6 | 94,8 | 99,5 | 96,0 | 100,7 | 98,9 | |
| 2. | KARTA U VOZILU | 629.671 | 629.671 | 5.234.281 | 8,31 | 706.300 | 706.300 | 6.326.000 | 8,96 | 727.066 | 727.066 | 6.044.137 | 8,31 | 115,5 | 102,9 | 115,5 | 102,9 | 115,5 | 95,5 | |
| 3. | KARTA IZVAN VOZILA | 985.904 | 1.971.808 | 13.034.249 | 6,61 | 1.366.000 | 2.722.000 | 17.364.000 | 6,38 | 930.047 | 1.860.094 | 12.344.947 | 6,64 | 94,3 | 68,1 | 94,3 | 68,3 | 94,7 | 71,1 | |
| 4. | KARTA U VOZILU NA VALIDATORU | 45.855 | 45.855 | 292.752 | 6,38 | 66.340 | 66.340 | 507.000 | 7,64 | 67.318 | 67.318 | 419.130 | 6,23 | 146,8 | 101,5 | 146,8 | 101,5 | 143,2 | 82,7 | |
| 5. | TJEDNA KARTA * | 4.784 | 92.015 | 326.933 | 3,55 | 5.350 | 103.250 | 364.000 | 3,53 | 4.754 | 90.665 | 334.044 | 3,68 | 99,4 | 88,9 | 98,5 | 87,8 | 102,2 | 91,8 | |
| 6. | DNEVNA KARTA * | 31.447 | 150.613 | 534.621 | 3,55 | 35.000 | 167.500 | 594.000 | 3,55 | 32.815 | 157.182 | 557.631 | 3,55 | 104,4 | 93,8 | 104,4 | 93,8 | 104,3 | 93,9 | |
| - | UKUPNO | | 30.845.392 | 53.215.068 | 1,73 | | 32.744.990 | 59.580.000,00 | 1,82 | | 30.730.215 | 53.742.696 | 1,75 | | | 99,6 | 93,8 | 101,0 | 90,2 | |
| - | rabat na prodane karte izvan vozila | | | -786.171 | | | | -1.049.000,00 | | | | -745.449 | | | | | 94,8 | 71,1 | | |
| - | rabat na prodane DNEVNE karte | | | -31.800 | | | | -35.000,00 | | | | -33.346 | | | | | | 104,9 | 95,3 | |
| - | UKUPNO BEZ RABATA | | 30.845.392 | 52.397.097 | 1,70 | | 32.744.990 | 58.496.000,00 | 1,79 | | 30.730.215 | 52.963.901 | 1,72 | | | 99,6 | 93,8 | 101,1 | 90,5 | |
| - | OSTALO (iskaz.duplik.dodatna k.) | | | 106.916 | | | | 205.000,00 | | | | 125.731 | | | | | | 117,6 | 61,3 | |
| - | UKUPNO REDOVNA DJELATNOST | | 30.845.392 | 52.504.014 | 1,70 | | 32.744.990 | 58.701.000,00 | 1,79 | | 30.730.215 | 53.089.633 | 1,73 | | | 99,6 | 93,8 | 101,1 | 90,4 | |

2. BROJ ZAPOSLENIH

Na dan 30.09.2017. godine u KD Autotrolej bila su zaposlena 394 radnika, a zaposlene po službama prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 5.
BROJ RADNIKA PO SLUŽBAMA - stanje na dan

| Red.br. | OPIS | OSTVARENJE 31.12.2016. | PLAN 2017. | OSTVARENJE 30.09.2017. | RAZLIKA | |
|---------|--|---------------------------|---------------|---------------------------|---------|-----|
| | | | | | 5-3 | 5-4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | UPRAVA DRUŠTVA | | | | | |
| | - Ured direktora | 3 | 4 | 4 | 1 | 0 |
| | - Zajednički poslovi | 1 | 2 | 2 | 1 | 0 |
| 2. | SLUŽBA PROMETA | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| | -vozači | 383 | 396 | 372 | -11 | -24 |
| | -ostali | 351 | 363 | 342 | -9 | -21 |
| 3. | SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA | 32 | 33 | 30 | -2 | -3 |
| 4. | OSTALI | 18 | 18 | 18 | 0 | 0 |
| | UKUPNO | 1 | 0 | 0 | -1 | 0 |
| 5. | PRIPRAVNICI | 405 | 418 | 394 | -11 | -24 |
| | UKUPNO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | UKUPNO | 405 | 418 | 394 | -11 | -24 |

U razdoblju I-IX/2017. godine ukupno je iz Društva otišlo 35 radnika, a zaposleno je 24 novih radnika. Ostale razlike u broju radnika po službama, koje proizlaze iz usporedbe s prethodnom godinom i Planom, nastale su uslijed internih preraspodjela radnika unutar Društva.

Prema ostvarenim plaćenim satima i mjesecnom fondu sati za I-IX/2017. godine ostvareno je 420 UKR radnika zaposlenih u KD Autotrolej. Ostvarenje UKR radnika zaposlenih u KD Autotrolej po organizacijskim jedinicama prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 6.
BROJ RADNIKA NA BAZI SATI RADA (UKR)

| Red. br. | OPIS | OSTVARENJE 2016. | PLAN 2017. | OSTVARENJE I-IX 2017. | | |
|-------------|--|---------------------|---------------|--------------------------|-----|-----|
| | | | | | 1 | 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 3 | 4 |
| 1. | UPRAVA DRUŠTVA | | | | | |
| | - Ured direktora | 5 | 4 | 4 | 2 | 2 |
| | - Zajednički poslovi | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 2. | SLUŽBA PROMETA | 3 | | | | |
| | -vozači | 389 | 407 | 401 | 378 | 371 |
| | -ostali | 360 | 29 | 29 | 29 | 30 |
| 3. | SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA | | | | | |
| 4. | OSTALI | 21 | 15 | 15 | 0 | 0 |
| | UKUPNO | 3 | 0 | 0 | 418 | 426 |
| 5. | PRIPRAVNICI | | | | | |
| | UKUPNO | 0 | 0 | 0 | 418 | 426 |
| | UKUPNO | | | | | 420 |

II. FINANCIJSKI POKAZATELJI

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Račun dobiti i gubitka sačinjen je po istovjetnoj metodi kao i u prethodnim obračunskim razdobljima, a to je metoda prirodnih troškova.

Tablica 7.

PRIHODI I RASHODI za I-IX/2016./2017. godine

| Konto | NAZIV KONTA | OSTVARENJE 2016. | PLAN 2017. | OSTVARENJE 2017. | INDEX | |
|------------|--|---------------------|--------------------|---------------------|----------------|----------------|
| | | | | | 5:3 | 5:4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| A | UKUPNI PRIHODI | 100.433.035 | 109.903.000 | 110.236.871 | 109,8 | 100,3 |
| I. | POSLOVNI PRIHODI | 100.397.211 | 109.869.000 | 110.198.653 | 109,8 | 100,3 |
| 1. | PRIHODI OD PRODAJE | 58.793.591 | 66.116.000 | 59.437.655 | 101,1 | 89,9 |
| | - redovni prihodi | 52.504.014 | 58.701.000 | 53.134.846 | 101,2 | 90,5 |
| | - prihodi od ugovorenih prijevoza | 4.817.864 | 5.437.000 | 4.892.940 | 101,6 | 90,0 |
| | - ostali prihodi | 1.471.714 | 1.978.000 | 1.409.869 | 95,8 | 71,3 |
| 2. | PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA | 0 | 90.000 | 164.646 | 100,0 | 182,9 |
| 3. | OSTALI POSLOVNI PRIHODI | 41.603.619 | 43.663.000 | 50.596.352 | 121,6 | 115,9 |
| | - subvencija | 31.480.021 | 33.579.000 | 34.012.048 | 108,0 | 101,3 |
| | - bespl. primlj. oprema i namjenska sred. | 6.914.423 | 5.279.000 | 4.841.495 | 70,0 | 91,7 |
| | - ostalo | 3.209.175 | 4.805.000 | 11.742.809 | 365,9 | 244,4 |
| II. | FINANCIJSKI PRIHODI | 35.824 | 34.000 | 38.218 | 106,7 | 112,4 |
| B | UKUPNI RASHODI | 97.069.680 | 110.894.000 | 109.566.615 | 112,9 | 98,8 |
| I. | POSLOVNI RASHODI | 96.155.530 | 109.216.000 | 108.141.948 | 112,5 | 99,0 |
| 1. | MATERIJALNI TROŠKOVI | 47.636.124 | 57.856.000 | 54.384.983 | 114,2 | 94,0 |
| | a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA | 23.930.284 | 25.982.000 | 25.695.204 | 107,4 | 98,9 |
| | - gorivo i mazivo | 19.290.375 | 20.903.000 | 21.111.304 | 109,4 | 101,0 |
| | - rezervni dijelovi i mat . za održavanje | 3.332.589 | 3.598.000 | 3.445.863 | 103,4 | 95,8 |
| | - ostalo | 1.307.320 | 1.481.000 | 1.138.038 | 87,1 | 76,8 |
| | b) TROŠKOVI PRODANE ROBE | 64.623 | 72.000 | 65.635 | 101,6 | 91,2 |
| | c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI | 23.641.217 | 31.802.000 | 28.624.143 | 121,1 | 90,0 |
| | - usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga | 10.872.830 | 18.747.000 | 15.726.667 | 144,6 | 83,9 |
| | - usluge pratećih usluga | 5.993.156 | 5.994.000 | 5.840.761 | 97,5 | 97,4 |
| | - ostalo | 6.775.231 | 7.061.000 | 7.056.716 | 104,2 | 99,9 |
| 2. | TROŠKOVI OSOBLJA | 35.398.512 | 37.667.000 | 38.235.543 | 108,0 | 101,5 |
| 3. | AMORTIZACIJA | 6.851.161 | 7.082.000 | 6.455.078 | 94,2 | 91,1 |
| 4. | OSTALI TROŠKOVI | 6.222.877 | 6.586.000 | 6.685.055 | 107,4 | 101,5 |
| 5. | VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. | REZERVIRANJE TROŠ. RIZIKA | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 |
| 5. | OSTALI POSLOVNI RASHODI | 46.855 | 25.000 | 2.381.291 | 5.082,2 | 9.525,2 |
| II. | FINANCIJSKI RASHODI | 914.150 | 1.678.000 | 1.424.667 | 155,8 | 84,9 |
| C | KNJIGOVODSTVENI DOBITAK/GUBITAK | 3.363.355 | -991.000 | 670.255 | | |

3.1. Prihodi

Ostvareni ukupni prihodi iznose 110.236.871 kn i veći su 9.803.836 kn ili 9,8% u odnosu na isti period prethodne godine te veći za 333.871 kn ili 0,3% u odnosu na Plan.

U odnosu na I-IX prethodne godine ostvareni „prihodi od prodaje“ u 2017. godini veći su za 644.046 kn ili 1,1%, „prihodi od uporabe vlastitih proizvoda“ veći su za 164.646 kn ili 100%, dok su „ostali poslovni prihodi“ veći za 8.992.733 kn ili 21,6%. U okviru prihoda od prodaje povećanje bilježe redovni prihodi (630.832 kn) i prihodi od ugovorenog prijevoza (75.076 kn), dok je kod ostalih prihoda ostvareno smanjenje (-61.845 kn). Ostali prihodi najvećim dijelom se odnose na prihode od najma prostora.

Kod ostalih poslovnih prihoda ostvareno je povećanje subvencije (2.532.027 kn) i grupi ostalo u sklopu ostalih poslovnih prihoda (8.533.633 kn), a, smanjenje je ostvareno na kod prihoda od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava (-2.072.928 kn).

Ostvareno povećanje u grupi „ostalo“ odnosi se na prodaju 10 autobusa Mercedes Citaro (sudska nagodba) za koje je na ime jamstva zbog nedostataka na navedenim vozilima proizvođač EvoBus pristao snositi naknadu štete i izvršiti otkop.

Povećanje subvencije posljedica je uvećanja za realizirane korekcije standarda prihvaćene Planom poslovanja za 2017. godinu.

Smanjenje prihoda od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava rezultat je nemogućnosti priznavanja prihoda u visini obračunate amortizacije autobusa, jer su za zadnje nabavke autobuse (10 sudska nagodba i 10 SPP) korišteni krediti s počekom u otplati glavnice.

U usporedbi s planiranim veličinama ostvareni „prihodi od prodaje“ manji su za 6.678.345 kn ili 10,1%, dok su „ostali poslovni prihodi“ veći za 6.933.352 kn ili 15,9%.

Prihodi od prodaje predstavljaju 53,9% ukupnih prihoda i smanjenje je ostvareno gotovo kod svih vrsta prihoda iz ove grupe. Tu ulaze prihodi iz redovne djelatnosti, koji su manji za 5.566.154 kn od planiranih, prihodi od ugovorenog prijevoza koji su niži za 544.060 kn od planiranih i ostali prihodi od prodaje koji su manji za 568.131 kn.

Povećanje ostalih poslovnih prihoda rezultat je 6.937.809 kn viših „ostalih“ poslovnih prihoda, 433.048 kn viših subvencije i 437.505 kn manjih prihoda od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava.

Tablica 8.

STRUKTURA PRIHODA za I-IX/2016./2017. godine

| Red. br. | VRSTA PRIHODA | OSTVARENJE 2016. | PLAN 2017. | OSTVARENJE 2017. | RAZLIKA | | INDEX | |
|-------------|--|---------------------|--------------------|---------------------|------------------|----------------|--------------|--------------|
| | | | | | 5-3 | 5-4 | 5:3 | 5:4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I. | POSLOVNI PRIHODI | 100.397.211 | 109.869.000 | 110.198.653 | 9.801.442 | 329.653 | 109,8 | 100,3 |
| 1. | PRIHODI OD PRODAJE | 58.793.591 | 66.116.000 | 59.437.655 | 644.064 | -6.678.345 | 101,1 | 89,9 |
| | - redovni prihodi | 52.504.014 | 58.701.000 | 53.134.846 | 630.832 | -5.566.154 | 101,2 | 90,5 |
| | - prih. od ugovor. prijevoza | 4.817.864 | 5.437.000 | 4.892.940 | 75.076 | -544.060 | 101,6 | 90,0 |
| | - ostali prihodi | 1.471.714 | 1.978.000 | 1.409.869 | -61.845 | -568.131 | 95,8 | 71,3 |
| 2. | PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA | 0 | 90.000 | 164.646 | 164.646 | 74.646 | 100,0 | 182,9 |
| 3. | OSTALI POSLOVNI PRIHODI | 41.603.619 | 43.663.000 | 50.596.352 | 8.992.733 | 6.933.352 | 121,6 | 115,9 |
| | - subvencija | 31.480.021 | 33.579.000 | 34.012.048 | 2.532.027 | 433.048 | 108,0 | 101,3 |
| | - besplatno primljena oprema i namjenska sredstva | 6.914.423 | 5.279.000 | 4.841.495 | -2.072.928 | -437.505 | 70,0 | 91,7 |
| | <u>Besplatno primljena oprema:</u> | | | | | | | |
| | 9 bus Grad Rijeka -FZOEU | | | | | | | |
| | - amortizacija | 845.663 | 846.000 | 469.813 | -375.850 | -376.187 | 0,0 | 55,5 |
| | - kamate | 0 | | | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 |
| | <u>Namjenska sredstva:</u> | | | | | | | |
| | - amortizacija 11,21busa i 52 klime | 5.632.011 | 2.349.000 | 3.802.808 | -1.829.203 | 1.453.808 | 67,5 | 161,9 |
| | - kamate 11 bus | 43.845 | 1.000 | 515 | -43.329 | -485 | 1,2 | 51,5 |
| | - kamate 21 bus | 83.055 | 193.000 | 46.494 | -36.561 | -146.506 | 56,0 | 24,1 |
| | - kamate 52 klime | 111.859 | 107.000 | 94.986 | -16.873 | -12.014 | 84,9 | 88,8 |
| | - kamate 2+9 busa | 197.991 | 970.000 | 293.429 | 95.438 | -676.571 | 0,0 | 30,3 |
| | - kamate 10 busa sud.nag. | 0 | 813.000 | 133.450 | 133.450 | -679.550 | 0,0 | 16,4 |
| | - ostalo | 3.209.175 | 4.805.000 | 11.742.809 | 8.533.633 | 6.937.809 | 365,9 | 244,4 |
| II. | FINANCIJSKI PRIHODI | 35.824 | 34.000 | 38.218 | 2.393 | 4.218 | 106,7 | 112,4 |
| A | UKUPAN PRIHOD | 100.433.035 | 109.903.000 | 110.236.871 | 9.803.836 | 333.871 | 109,8 | 100,3 |

Obveza subvencije JLS evidentira se u skladu sa HSF 15.38, odnosno sa standardima iz MRS-a 20 i HSF 1. te MRS 1. pa se iste prikazuju u bilanci na poziciji kratkoročnih potraživanja.

Preuzetu plansku obvezu subvencioniranja cijene prijevoza putnika gradovi i općine i dalje podmiruju mjesечно. S obzirom na način evidentiranja obveza, u tablicama u nastavku prikazano je kako su gradovi i općine u razdoblju I-IX/2016. godine izvršili svoje obveze subvencije za tekuću godinu, za prethodne godine te ukupno.

Tablica 9.

SUBVENCIJA ZA 2017. GODINU
- planska obveza, dodatni zahtjevi i uplate za I-IX/2017.-

| GRAD/OPĆINA | PRIHODOVA NE OBVEZE 2017. | UPLATE OD 01.01. DO 30.09.2017. | RAZLIKE + ILI - |
|--|--|--|----------------------------|
| GRAD RIJEKA | 24.567.000 | 6.422.000 | -18.145.000 |
| GRAD BAKAR | 2.165.000 | 1.698.441 | -466.559 |
| OPĆINA ČAVLE | 1.613.000 | 1.038.500 | -574.500 |
| OPĆINA JELENJE | 821.000 | 462.250 | -358.750 |
| GRAD KASTAV | 1.845.000 | 1.397.322 | -447.678 |
| OPĆINA KLANA | 811.000 | 771.666 | -39.334 |
| OPĆINA VIŠKOVO | 2.275.000 | 379.166 | -1.895.834 |
| OPĆINA KOSTRENA | 1.973.000 | 1.479.753 | -493.247 |
| GRAD KRALJEVICA | 958.000 | 718.500 | -239.500 |
| GRAD OPATIJA | 3.232.000 | 1.967.450 | -1.264.550 |
| OPĆINA MATULJI | 3.291.000 | 2.194.000 | -1.097.000 |
| OPĆINA LOVRAN | 565.000 | 405.000 | -160.000 |
| OPĆINA M. DRAGA | 655.000 | 491.247 | -163.753 |
| UKUPNO PLAN bez dodatnih zahtjeva | 44.771.000 | 19.425.294 | -25.345.706 |
| UKUPNO PLAN | 44.771.000 | 19.425.294 | -25.345.706 |
| UKUPNO PLAN | 44.771.000 | 19.425.294 | -25.345.706 |
| Dodatni zahtjev¹ | 697.706 | 0 | -697.706 |
| SVEUKUPNO | 45.468.706 | 19.425.294 | -26.043.412 |

Dodatni zahtjevi odnose se na povećanje standarda za JLS Jelenje, Kastav, Klanu i Viškovo u iznosu od 178.768 kn i JLS Matulji, Opatija i Lovran u iznosu od 518.938 kn.

U 2017. godini gradovi i općine plaćali su i obveze po osnovu subvencije za 2016. godinu, koje nisu uplatili do 31.12.2016. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 10.

SUBVENCIJA ZA 2016. GODINU
- ostatak neuplaćene obveze i uplate do 30.09.2017. god. -

| GRAD / OPĆINA | OBVEZA | UPLENJE | RAZLIKA |
|--------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| GRAD RIJEKA | 8.406.915 | 6.422.000 | 1.984.915 |
| GRAD BAKAR | 34.641 | 34.641 | 0 |
| OPĆINA ČAVLE | 97.583 | 97.583 | 0 |
| OPĆINA JELENJE | 638.250 | 461.500 | 176.750 |
| GRAD KASTAV | 0 | 0 | 0 |
| OPĆINA KLANA | 298.585 | 298.585 | 0 |
| OPĆINA VIŠKOVO | 0 | 0 | 0 |
| OPĆINA KOSTRENA | 0 | 0 | 0 |
| GRAD KRALJEVICA | 0 | 0 | 0 |
| GRAD OPATIJA | 1.985.021 | 210.000 | 1.775.021 |
| OPĆINA MATULJI | 5.668 | 0 | 5.668 |
| OPĆINA LOVRAN | 0 | 0 | 0 |
| OPĆINA M. DRAGA | 0 | 0 | 0 |
| S V E U K U P N O | 11.466.663 | 7.524.309 | 3.942.354 |

Pojedine JLS još uvijek nisu u potpunosti izvršili svoje obveze po osnovu subvencija iz ranijih godina, Grad Rijeka za 2012. godinu (1.984.915,00 kn) i Grad Opatija za 2014. godinu (533.072 kn) i 2015. godinu (713.216 kn) i 2016. godinu (528.733 kn).

Pregled ukupnih obveza i uplate po osnovu subvencije evidentirano u bilanci na poziciji kratkoročnih potraživanja, po gradovima i općinama prikazuje tablica u nastavku.

Tablica 11.

POTRAŽIVANJA PO OSNOVI SUBVENCIJE

- obveze i uplate na poziciji kratkoročnih potraživanja na dan 30.09.2017. god. -

| GRAD / OPĆINA | OBVEZA | UPLENJE | RAZLIKA |
|--------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| GRAD RIJEKA | 26.832.165 | 6.422.000 | -20.410.165 |
| GRAD BAKAR | 1.658.394 | 1.698.441 | 40.046 |
| OPĆINA ČAVLE | 1.340.312 | 1.038.500 | -301.812 |
| OPĆINA JELENJE | 1.251.082 | 462.250 | -788.832 |
| GRAD KASTAV | 1.388.654 | 1.397.322 | 8.668 |
| OPĆINA KLANA | 906.832 | 771.666 | -135.166 |
| OPĆINA VIŠKOVO | 1.748.903 | 379.166 | -1.369.737 |
| OPĆINA KOSTRENA | 1.479.753 | 1.479.753 | 0 |
| GRAD KRALJEVICA | 718.497 | 718.500 | 3 |
| GRAD OPATIJA | 4.500.179 | 1.967.450 | -2.532.729 |
| OPĆINA MATULJI | 2.732.761 | 2.194.000 | -538.761 |
| OPĆINA LOVRAN | 429.932 | 405.000 | -24.932 |
| OPĆINA M. DRAGA | 491.247 | 491.247 | 0 |
| S V E U K U P N O | 45.478.712 | 19.425.294 | -26.053.417 |

3.2. Rashodi

Ostvareni ukupni rashodi za I-IX/2017. godine iznose 109.566.615 kn. U usporedbi s prošlogodišnjim ostvarenjem rashodi su veći za 12,9%, a u usporedbi s Planom manji su za 1,2%.

Poslovni rashodi čine 98,7% ukupnih rashoda, dok finansijski rashodi čine 1,3% ukupnih rashoda.

Poslovni rashodi prate se kroz 5 osnovnih veličina:

1. materijalni troškovi (50,3%),
2. troškovi osoblja – plaće (35,4%),
1. amortizacija (6,0%),
2. ostali troškovi (6,2%),
3. ostali poslovni rashodi (2,1%).

- **Materijalni troškovi**

U okviru materijalnih troškova, koji čine 50,3% ukupnih poslovnih rashoda, posebno se prate troškovi sirovina i materijala, troškovi prodane robe i ostali vanjski troškovi.

Značajne stavke troškova sirovina i materijala su troškovi goriva i maziva koji čine 38,8% ukupnih materijalnih troškova i rezervni dijelovi i materijal za održavanje koji čine 6,3% ukupnih materijalnih troškova.

Troškovi goriva i maziva iznose 21.111.304 kn i veći su za 9,4% u odnosu na prethodnu godinu, a za 1,0% od planiranih. Analitički pregled troškova prikazuje sljedeća tablica:

Tablica 12.

TROŠKOVI GORIVA I MAZIVA za I-IX/2016./2017. god.

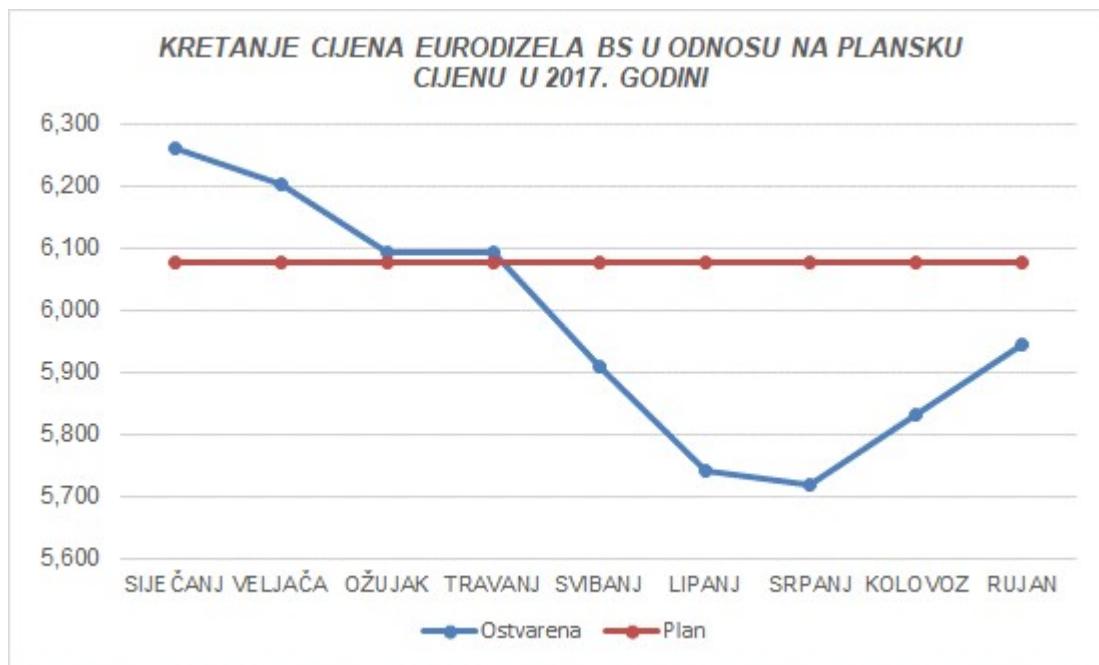
| OPIS | OSTVARENJE 2016. | PLAN 2017. | OSTVARENJE 2017. | INDEX | |
|--|--|--|--|--|---------------------------------------|
| | | | | 4:2 | 4:3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| - Gorivo za autobuse - ukupno od toga: - eurodizel BS - biodizel - stlač. prirod. plin SPP - ukaplj. naftni plin UNP | 18.624.355 15.449.073 3.496 3.133.760 38.026 | 20.259.000 16.283.000 0 3.918.000 58.000 | 20.539.047 16.008.969 0 4.509.440 20.638 | 110,3 103,6 0,0 143,9 54,3 | 101,4 98,3 0,0 115,1 35,6 |
| - Mazivo | 423.986 | 403.000 | 384.017 | 90,6 | 95,3 |
| - Ostalo gorivo | 242.034 | 241.000 | 188.240 | 77,8 | 78,1 |
| UKUPNO | 19.290.375 | 20.903.000 | 21.111.304 | 109,4 | 101,0 |

Ostvarenje većih troškova goriva u odnosu na prethodnu godinu najvećim dijelom je rezultat viših cijena dizel goriva za autobuse (2017. prosjek: 5,977 kn/l, 2016. prosjek: 5,531 kn/l) te povećane potrošnje stlačenog prirodnog plina kao posljedica nabavke novih 10 autobusa s pogonskim gorivom SPP.

S obzirom na najveće učešće u ukupnoj potrošnji goriva, posebno se prati kretanje cijene eurodizela BS. Cijena na 30. rujan 2017. iznosila je 5,943 kn/lit. bez PDV-a.

Usporedbu ostvarene i planske cijene u 2017. godini prikazuje sljedeći grafikon.

Grafikon 8.



Rezervni dijelovi i materijal za održavanje iznose 3.445.863 kn i veći su 3,4% u odnosu na prošlu godinu i niži za 4,2% od planiranog.

Analitički pregled troškova rezervnih dijelova i materijala za održavanje prikazuje sljedeća tablica:

Tablica 13.

REZERVNI DIJELOVI I MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE za I-IX/2016./2017. god.

| OPIS | OSTVARENJE 2016. | PLAN 2017. | OSTVARENJE 2017. | INDEX | |
|---|---------------------|------------------|---------------------|--------------|-------------|
| | | | | 4:2 | 4:3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Potrošeni materijal za održavanje sredstava rada | 245.515 | 266.000 | 183.017 | 74,5 | 68,8 |
| Materijal za manje popravke i održavanje | 610 | 0 | 1.488 | 243,9 | 0,0 |
| Materijal za održavanje čistoće i ostali potrošni materijal | 2.013 | 18.000 | 1.476 | 73,3 | 8,2 |
| Potrošeni rezervni dijelovi za održavanje sredstava za rad | 3.084.450 | 3.314.000 | 3.259.881 | 105,7 | 98,4 |
| UKUPNO | 3.332.589 | 3.598.000 | 3.445.863 | 103,4 | 95,8 |

Ostali troškovi sirovina i materijala iznose 1.138.038 kn, u usporedbi s prethodnom godinom smanjeni su za 12,9%, a za 23% u usporedbi s Planom. Sljedeća tablica prikazuje analitiku ove grupe rashoda u usporedbi s ostvarenjem za prošlu godinu i planiranim veličinama.

Tablica 14.
OSTALI TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA za I-IX/2016./2017. god.

| OPIS | OSTVARENJE 2016. | PLAN 2017. | OSTVARENJE 2017. | INDEX | |
|--------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------|-------------|
| | | | | 4:2 | 4:3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Antifriz | 99.532 | 97.000 | 81.587 | 82,0 | 84,1 |
| Kancelarijski materijal | 81.523 | 83.000 | 108.658 | 133,3 | 130,9 |
| Putne karte, magnetne i RFID kartice | 157.748 | 225.000 | 71.814 | 45,5 | 31,9 |
| Potrošena električna energija | 475.754 | 479.000 | 436.861 | 91,8 | 91,2 |
| Trošak sitnog inventara | 14.512 | 31.000 | 96.267 | 663,4 | 310,5 |
| Trošak akumulatora | 92.391 | 132.000 | 27.466 | 29,7 | 20,8 |
| Trošak autoguma | 385.860 | 434.000 | 315.386 | 81,7 | 72,7 |
| UKUPNO | 1.307.320 | 1.481.000 | 1.138.038 | 87,1 | 76,8 |

Ostali vanjski troškovi iznose 28.624.143 kuna i 12,1% su veći od ostvarenih prethodne godine. U usporedbi s Planom ovi troškovi ukupno su manji za 10,0%. U sklopu ove grupe troškova od svibnja 2015. godine knjižene su nove stavke troškova, usluge za poslove koje za KD Autotrolej izvršavaju novo formirana društva Rijeka plus i Poslovni sustavi. U Q3/2017 godine prema obračunu povećani su troškovi za usluge koje Rijeka plus prema Ugovoru pruža KD Autotrolej za 4.853.742 kn. Analitički pregled kretanja troškova ove grupe prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 15.
OSTALI VANJSKI TROŠKOVI za I-IX/2016./2017. god.

| OPIS | OSTVARENJE 2016. | PLAN 2017. | OSTVARENJE 2017. | INDEX | |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|--------------|-------------|
| | | | | 4:2 | 4:3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga | 10.872.925 | 18.747.000 | 15.726.667 | 144,6 | 83,9 |
| Usluge poslovnih usluga | 5.993.156 | 5.994.000 | 5.840.761 | 97,5 | 97,4 |
| Zakupnine za poslovni prostor | 1.486.111 | 1.485.000 | 1.483.248 | 99,8 | 99,9 |
| Usluge čišćenja autobusa i prostorija | 584.942 | 587.000 | 593.475 | 101,5 | 101,1 |
| Usluge održavanja | 534.328 | 649.000 | 352.076 | 65,9 | 54,2 |
| Trošak registracije vozila | 828.114 | 737.000 | 726.170 | 87,7 | 98,5 |
| Komunalna naknada i naknada za uređenje voda (zakup) | 567.529 | 570.000 | 567.529 | 100,0 | 99,6 |
| Službena i zaštitna odjeća | 11.543 | 59.000 | 404.110 | 3.500,9 | 684,9 |
| Poštanski i telefonski troškovi | 151.588 | 155.000 | 128.562 | 84,8 | 82,9 |
| Spomenička renta | 345.372 | 345.000 | 345.372 | 100,0 | 100,1 |
| Usluge čuvanja imovine | 304.687 | 306.000 | 273.469 | 89,8 | 89,4 |
| Održavanje programa, usluge revizije i zdravstvene usluge | 1.310.175 | 1.444.000 | 1.447.072 | 110,4 | 100,2 |
| Usluge zaštite na radu i radne okoline | 67.731 | 64.000 | 85.750 | 126,6 | 134,0 |
| Voda i vodna naknada | 122.173 | 121.000 | 80.699 | 66,1 | 66,7 |
| Usluge provizije | 97.370 | 97.000 | 41.451 | 42,6 | 42,7 |
| Ostalo | 363.471 | 442.000 | 527.734 | 145,2 | 119,4 |
| UKUPNO | 23.641.217 | 31.802.000 | 28.624.143 | 121,1 | 90,0 |

- **Troškovi osoblja**

Troškovi osoblja iznose 38.235.543 kn i bilježe povećanje od 8,0% u odnosu na razdoblje I-IX prošle godine te povećanje od 1,5% u odnosu na planirane. Ostvareni troškovi osoblja sadrže dozvoljeno povećanje plaća djelatnika od 3% (od 1. siječnja 2017. godine) i dodatak na plaće vozača u bruto I iznosu od 1.000,00 HRK po vozaču (uvedeno 1. lipnja 2016. godine. Isplaćena bruto plaća po UKR radniku (bez Direktora i bez davanja po Kolektivnom ugovoru) iznosila je 7.345,35 kn.

- **Troškovi amortizacije**

Troškovi amortizacije iznose 6.455.078 kn i manji su za 5,8% od prošlogodišnjeg ostvarenja i za 9,9% od planiranih. Smanjenje amortizacije u odnosu na prošlu godinu posljedica je prodaje 10 autobusa Mercedes Citaro u 2017. godini (sudska nagodba) za koje je istovremeno u rashodima iskazana neamortizirana vrijednost u iznosu od 1.952.000 kn.

Zavisno od izvora plaćanja nabavke autobusa (namjenska sredstva razvoja ili sredstva proračuna Grada Rijeke/FZOEU) prihoduje se dio troška amortizacije.

- **Ostali troškovi**

Ostali troškovi iznose 6.685.055 kn i veći su za 7,4% u odnosu na isto razdoblje prošle godine te za 1,5% veći u usporedbi s Planom. Analitički pregled ove grupe troškova prikazuje sljedeća tablica:

Tablica 16.

OSTALI TROŠKOVI za I-IX/2016./2017. god.

| OPIS | OSTVARENJE 2016. | PLAN 2017. | OSTVARENJE 2017. | INDEX | |
|--|---------------------|------------------|---------------------|--------------|--------------|
| | | | | 4:2 | 4:3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Premije osiguranja | 3.061.907 | 3.080.000 | 2.729.185 | 89,1 | 88,6 |
| Naknade radnicima (po Kolektivnom ugovoru) | 2.205.622 | 2.458.000 | 2.466.800 | 111,8 | 100,4 |
| Doprinosi i članarine (HGK, šume, TZ) | 246.178 | 281.000 | 229.570 | 93,3 | 81,7 |
| Troškovi obuke radnika, seminara, priručnika, oglasa i sudski troškovi | 92.909 | 114.000 | 75.484 | 81,2 | 66,2 |
| Dnevnice i putni troškovi | 360.221 | 393.000 | 347.750 | 96,5 | 88,5 |
| Troškovi garancija bankarskih usluga i naknade za platni promet | 131.246 | 132.000 | 710.321 | 541,2 | 538,1 |
| Naknade članovima Nadzornog odbora | 49.525 | 51.000 | 47.535 | 96,0 | 93,2 |
| Troškovi reprezentacije i promidžbe | 7.444 | 8.000 | 16.212 | 217,8 | 202,7 |
| Ostalo | 67.823 | 69.000 | 62.197 | 91,7 | 90,1 |
| UKUPNO | 6.222.877 | 6.586.000 | 6.685.055 | 107,4 | 101,5 |

- **Ostali poslovni rashodi**

Ostali poslovni rashodi iznose 2.381.291 kn. Značajno povećanje u odnosu na prošlu godinu i plan odnosi se na 1.952.000 kn neamortizirane vrijednosti prodanih 10 autobusa Mercedes Citaro (sudska nagodba).

***Financijski rashodi** iznose 1.424.667 kn i viši su za 55,8% u odnosu na isti period prethodne godine, a manji za 25,1% u odnosu na Plan. Ovi troškovi se odnose na kamate po kreditima za nabavku autobusa i uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na postojeće autobusa, kamate po kratkoročnom kreditu po poslovnom računu, kamate po faktoringu i zatezne kamate. Povećanje financijskih rashoda rezultat je troškova kamata za kredite za nabavke novih autobusa realizirane krajem 2016. godine (ERSTE sudska nagodba 10 autobusa) i početkom 2017. godine (HPB 10 autobusa).*

3.3. Financijski rezultat

Financijski rezultat za I-IX/2017. godine proizlazi iz realizacije ukupnih prihoda u iznosu od 110.236.871 kn i ukupnih rashoda u iznosu od 109.566.615 kn, što je rezultiralo dobitkom iz poslovanja u iznosu od 670.255 kn.

Ostvareni financijski rezultat za razdoblje I-IX/2017. godine lošiji je u odnosu na 2016. godinu, kada je ostvaren dobitak u iznosu od 3.363.355 kn. Osnovni razlog lošijeg rezultata za razdoblje I-IX/2017. godine vezan je za realizaciju većeg povećanja ukupnih rashoda (12.496.936 kn ili 12,9%) u odnosu na povećanje ukupnih prihoda (9.803.836 ili 9,8%).

Povećanje realiziranih ukupnih prihoda u odnosu na prošlu godinu rezultat je ostalih prihoda od prodaje 10 autobusa Mercedes Citaro prema sudskej nagodbi (8.569.000 kn), povećanja prihoda od subvencija (2.532.027 kn) te neznatnog povećanja prihoda do redovne djelatnosti (644.064 kn). Porast ukupnih prihoda djelomično je anuliran zbog očekivanog smanjenja prihoda s osnova namjenskih sredstava, s obzirom da su za nabavku zadnjih autobusa (10 sudska nagodbi i 10 SPP) korišteni krediti s počekom za otplatu glavnice, te nema mogućnosti sučeljavanja obračunate amortizacije s prihodima.

U strukturi ukupnih rashoda apsolutno najveći porast imaju ostali vanjski troškovi, troškovi osoblja, troškovi sirovina i materijala te ostali poslovni rashodi.

Porast ostalih vanjskih troškova posljedica je povećanja vanjskih troškova za usluge koje za KD Autotrolej vrše novo formirana društva.

Troškovi osoblja u odnosu na prethodnu godinu veći su zbog povećanje plaće od 3% provedenog od 1. siječnja 2017. kao i cjelogodišnjeg učinka dodatka na plaće vozačima za 2017. godinu koji je inicijalno uveden od 1. lipnja 2016. godine (bruto I trošak dodatka 1.000,00 HRK po vozaču).

U odnosu na prošlu godinu osim toga negativni utjecaj na rezultat ima porast cijena goriva na tržištu, pa time i troškova goriva i maziva odnosno ukupnih troškova sirovina i materijala.

Također ostali poslovni rashodi u odnosu na prethodnu godinu veći su zbog iskazivanja troška neamortizirane vrijednosti prodanih 10 autobusa Mercedes Citaro (sudska nagodba) u iznosu od 1.952.000 kn.

U odnosu na Plan kojim je za I-IX/2017 planiran gubitak u iznosu od 991.000 kn ostvaren rezultat za I-IX/2017. godine znatno je bolji, s obzirom da je realizirano smanjenje ukupnih rashoda (-1,2%) uz istovremeni porast ukupnih prihoda (0,3%).

4. BILANCA

Bilanca prikazuje stanje društva na dan 30.09.2017. i sustavni pregled aktive i pasive, odnosno imovine, kapitala i obveza.

Stanje imovine društva na dan 30.09.2017. iznosi 151.308.566,00 kn.

Dugotrajna imovina predstavlja sredstva s rokom trajanja ili dospijećem dužim od godine dana i predstavlja najkvalitetniji dio imovine te je njezino očuvanje vrijednosti bitno za ukupnu vrijednost društva. Čine ju nematerijalna, materijalna i dugotrajna finansijska imovina te dugotrajna potraživanja. U odnosu na prethodnu godinu, neto vrijednost dugotrajne imovine povećana je za 45% te iznosi 91.419.053,74 kn.

Kratkotrajna imovina obuhvaća svu imovinu koja traje kraće od godine dana, odnosno ima rok dospijeća kraći od dvanaest mjeseci. Sastoji se od zaliha, potraživanja, finansijske imovine i novca na računu i u blagajni. U odnosu na prethodnu godinu vrijednost kratkotrajne imovine smanjena je za 1,64% te iznosi 58.299.400,57 kn.

Saldirani kapital na dan 30.09.2017. iznosi 6.716.561,51 kn. Na vrijednost saldiranog kapitala utjecali su preneseni gubici u iznosu od 7.281.207,74 kn i ostvarena dobit u iznosu od 670.255,24 kn. Manje utjecaja imale su revalorizacijske i ostale pričuve u iznosu od 25.681,00 kn.

Obveze Društva iznose ukupno 133.768.547,47 kn, od čega su dugoročne obveze 62.442.515,19 kn i veće su u odnosu na prošlu godinu za 63,19%. Saldo se odnosi na dugovanja po kreditima za nabavku autobusa i ugradnju klima uređaja na postojećim autobusima (dugoročni dio).

Kratkoročne obveze iznose 71.326.032,28 kn i povećane su za 68,56% u odnosu na prošlu godinu. Najveći udio kratkoročnih obveza odnosi se na obveze prema bankama u iznosu od 29.224.122,55 kn, koje su veće za 31,31% u odnosu na prošlu godinu. Obveze prema dobavljačima povećane su za 154,07% i sada iznose 32.167.430,45 kn.

Obveze prema zaposlenicima smanjene su za 0,01% i iznose 2.653.656,79 kn.

Obveze za poreze, doprinose i slična davanja povećane su u odnosu na prošlu godinu za 104,12% i iznose 3.308.398,39 kn.

Saldo ostalih kratkoročnih obveza iznosi 3.956.951,67 kn i povećan je za 27,05% u odnosu na prošlu godinu. Unutar ovog segmenta najveći iznos čine obveze po naplaćenim sredstvima za razvoj (1.556.038,26 kn).

Tablica 17.
FINANSIJSKI POKAZATELJI I-IX/2016./2017.

| OPIS | I-IX/2016 | I-IX/2017 |
|---|------------------|------------------|
| Omjer tuđeg i vlastitog kapitala | 9,31 | 19,92 |
| Koeficijent ekonomičnost ukupnog poslovanja | 1,03 | 1,01 |
| Koeficijent opće likvidnosti | 0,86 | 0,82 |

Omjer tuđeg i vlastitog kapitala prikazuje koliko se tuđih sredstava koristi na 1 kn vlastitog kapitala. Dobiva se iz odnosa salda ukupnih dugoročnih i kratkoročnih obveza i saldiranog kapitala. Stupanj zaduženosti u odnosu na I-IX/2016. povećan je te sada prikazuje da se na 1 kn vlastitog kapitala koristi 19,92 kn tuđih izvora (dugoročne i kratkoročne obveze – dobavljači, krediti).

$$\text{Omjer tuđeg i vl.kapitala 30.09.2017.} \quad \frac{\text{Ukupne obveze (tuđi kapital)}}{\text{Vlastiti kapital (saldiran)}} = \frac{133.768.547}{6.716.562} = 19,92$$

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja iskazuje se kroz odnos ukupnog prihoda i ukupnih rashoda. Poslovanje je ekonomično kada je ukupni prihod veći od ukupnih rashoda odnosno kada je koeficijent veći od 1,00, a nije ekonomično u slučaju da ukupni rashodi vrijednosno premašuju ukupni prihod te je koeficijent manji od 1,00.

$$\text{Koef. ekonomičnosti ukupnog poslovanja 30.09.2017.} \quad \frac{\text{Ukupni prihodi}}{\text{Ukupni rashodi}} = \frac{110.236.871}{109.566.615} = 1,01$$

Koeficijent opće likvidnosti mjeri se odnosom kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza. Ako je koeficijent manji od 2,00 likvidnost može biti upitna, a u slučaju da je manji od 1,00 veoma je izvjesna nesposobnost plaćanja.

$$\text{Koef. opće likvidnosti 30.09.2017.} \quad \frac{\text{Kratkotrajna imovina}}{\text{Kratkoročne obveze}} = \frac{58.299.401}{71.326.032} = 0,82$$

B. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

BILANCA

na dan 30.09.2017. godine

u kn

| AKTIVA | 2016. | 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0,00 | 0,00 |
| DUGOTRAJNA IMOVINA | 63.042.600,09 | 91.419.053,74 |
| NEMATERIJALNA IMOVINA | 425.355,95 | 155.208,47 |
| Izdaci za razvoj | 19.500,00 | 19.500,00 |
| Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ost. prava | 290.855,95 | 20.708,47 |
| Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Nematerijalna imovina u pripremi | 95.000,00 | 95.000,00 |
| MATERIJALNA IMOVINA | 61.776.134,38 | 90.435.709,15 |
| Zemljište | 1.091.360,00 | 1.091.360,00 |
| Građevinski objekti | 6.560.161,28 | 6.141.329,20 |
| Postrojenja i oprema | 8.658.726,72 | 6.076.656,80 |
| Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 45.397.692,38 | 76.916.549,15 |
| Materijalna imovina u pripremi | 16.880,00 | 158.500,00 |
| Ostala materijalna imovina | 51.314,00 | 51.314,00 |
| DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 841.109,76 | 828.136,12 |
| Ulaganja u vrijednosne papire | 315.568,16 | 615.659,80 |
| Ostala dugotrajna finansijska imovina | 525.541,60 | 212.476,32 |
| POTRAŽIVANJA | 0,00 | 0,00 |
| ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 0,00 | 0,00 |
| KRATKOTRAJNA IMOVINA | 36.299.365,96 | 58.299.400,57 |
| ZALIHE | 4.352.944,90 | 4.581.844,14 |
| Sirovine i materijal | 4.352.944,90 | 4.581.844,14 |
| POTRAŽIVANJA | 29.804.738,15 | 48.990.140,68 |
| Potraživanja od kupaca | 6.431.970,07 | 16.244.894,51 |
| Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 98.009,55 | 63.282,90 |
| Potraživanja od države i drugih institucija | 22.440.436,63 | 31.795.390,93 |
| Ostala potraživanja | 834.321,90 | 886.572,34 |
| KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 117.547,03 | 1.505.935,44 |
| Ostala finansijska imovina | 117.547,03 | 1.505.935,44 |
| NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 2.024.135,88 | 3.221.480,31 |
| PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI | 1.518.149,99 | 1.590.111,69 |
| UKUPNO AKTIVA | 100.860.116,04 | 151.308.566,00 |
| IZVANBILANČNI ZAPISI | 299.392,77 | 301.055,77 |

BILANCA (nastavak)

na dan 30.09.2017. godine

| KAPITAL I REZERVE | 8.658.564,38 | 6.716.561,51 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 13.201.800,00 | 13.301.800,00 |
| KAPITALNE REZERVE | 0,00 | 0,00 |
| REZERVE IZ DOBITI | 33,01 | 33,01 |
| Zakonske rezerve | 0,00 | 0,00 |
| Rezerve za vlastite dionice | 0,00 | 0,00 |
| Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 0,00 | 0,00 |
| Statutarne rezerve | 0,00 | 0,00 |
| Ostale rezerve | 33,01 | 33,01 |
| REVALORIZACIJSKE REZERVE | 17.351,00 | 25.681,00 |
| ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK | -7.923.974,81 | -7.281.207,74 |
| Zadržana dobit | 0,00 | 0,00 |
| Preneseni gubitak | 7.923.974,81 | 7.281.207,74 |
| DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE | 3.363.355,18 | 670.255,24 |
| Dobit poslovne godine | 3.363.355,18 | 670.255,24 |
| Gubitak poslovne godine | 0,00 | 0,00 |
| MANJINSKI INTERES | 0,00 | 0,00 |
| REZERVIRANJA | 1.303.322,25 | 1.222.873,16 |
| Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 0,00 | 0,00 |
| Rezerviranja za porezne obveze | 0,00 | 0,00 |
| Druga rezerviranja | 1.303.322,25 | 1.222.873,16 |
| DUGOROČNE OBVEZE | 38.263.514,55 | 62.442.515,19 |
| Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama | 38.263.514,55 | 62.442.515,19 |
| KRATKOROČNE OBVEZE | 42.312.882,23 | 71.326.032,28 |
| Obveze prema povezanim poduzetnicima | 0,00 | 0,00 |
| Obveze za zajmove, depozite i slično | 0,00 | 0,00 |
| Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama | 22.254.774,88 | 29.224.122,55 |
| Obveze za predujmove | 7.587,19 | 15.472,43 |
| Obveze prema dobavljačima | 12.660.682,58 | 32.167.430,45 |
| Obveze po vrijednosnim papirima | 0,00 | 0,00 |
| Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 0,00 | 0,00 |
| Obveze prema zaposlenicima | 2.654.643,19 | 2.653.656,79 |
| Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 1.620.748,27 | 3.308.398,39 |
| Obveze s osnove udjela u rezultatu | 0,00 | 0,00 |
| Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 0,00 | 0,00 |
| Ostale kratkoročne obveze | 3.114.446,12 | 3.956.951,67 |
| ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOB. | 10.321.832,63 | 9.600.583,86 |
| UKUPNO PASIVA | 100.860.116,04 | 151.308.566,00 |
| IZVANBILANČNI ZAPISI | 299.392,77 | 301.055,77 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01. - 30.09.2017. godine

u kn

| NAZIV POZICIJE | 2016. | 2017. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| POSLOVNI PRIHODI | 100.397.210,78 | 110.198.653,05 |
| Prihodi od prodaje | 58.793.591,38 | 59.437.654,89 |
| Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 0,00 | 164.646,16 |
| Ostali poslovni prihodi | 41.603.619,40 | 50.596.352,00 |
| POSLOVNI RASHODI | 96.155.529,68 | 108.141.948,27 |
| Promjene vrij. zaliha nedovršene proizvodnje i got. proizvoda | 0,00 | 0,00 |
| Materijalni troškovi | <u>47.636.124,46</u> | <u>54.384.982,52</u> |
| a) <i>Troškovi sirovina i materijala</i> | 23.930.283,94 | 25.695.204,33 |
| b) <i>Troškovi prodane robe</i> | 64.623,40 | 65.634,74 |
| c) <i>Ostali vanjski troškovi</i> | 23.641.217,12 | 28.624.143,45 |
| Troškovi osoblja | <u>35.398.512,24</u> | <u>38.235.542,86</u> |
| a) <i>Neto plaće i nadnice</i> | 21.079.049,45 | 22.967.449,07 |
| b) <i>Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</i> | 8.085.942,25 | 8.498.858,29 |
| c) <i>Doprinosi na plaće</i> | 6.233.520,54 | 6.769.235,50 |
| Amortizacija | <u>6.851.161,42</u> | <u>6.455.077,55</u> |
| Ostali troškovi | <u>6.222.876,50</u> | <u>6.685.054,60</u> |
| Vrijednosno usklađivanje | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| a) <i>dugotrajne imovine (osim finansijske imovine)</i> | 0,00 | 0,00 |
| b) <i>kratkotrajne imovine (osim finansijske imovine)</i> | 0,00 | 0,00 |
| Rezerviranja | 0,00 | 0,00 |
| Ostali poslovni rashodi | <u>46.855,06</u> | <u>2.381.290,74</u> |
| FINANCIJSKI PRIHODI | 35.824,15 | 38.217,60 |
| Kamate, teč. razlike, divid. i sl. prih. iz odnosa s povez. pod. | 0,00 | |
| Kam., teč. raz., divid., sl. prih. iz odn. s nepov. pod. i dr. osob. | 35.824,15 | 36.816,65 |
| Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjel. interesa | 0,00 | |
| Nerealizirani dobici (prihodi) | 0,00 | 105,00 |
| Ostali finansijski prihodi | 0,00 | 1.295,95 |
| FINANCIJSKI RASHODI | 914.150,07 | 1.424.667,14 |
| Kamate, teč. razlike i dr. rashodi s povezanim poduzetnicima | 0,00 | |
| Kam., teč.razl. i drugi rash. iz odn. s nepov.pod.i dr. osobama | 914.150,07 | 1.424.667,14 |
| Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine | 0,00 | |
| Ostali finansijski rashodi | 0,00 | |
| UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 0,00 | 0,00 |
| UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 0,00 | 0,00 |
| IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 0,00 | 0,00 |
| IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 0,00 | 0,00 |
| UKUPNI PRIHODI | 100.433.034,93 | 110.236.870,65 |
| UKUPNI RASHODI | 97.069.679,75 | 109.566.615,41 |
| DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | 3.363.355,18 | 670.255,24 |
| Dobit prije oporezivanja | 3.363.355,00 | 670.255,24 |
| Gubitak prije oporezivanja | 0,00 | 0,00 |
| POREZ NA DOBIT | 0,00 | 0,00 |
| DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 3.363.355,18 | 670.255,24 |
| Dobit razdoblja | 3.363.355,00 | 670.255,24 |
| Gubitak razdoblja | 0,00 | 0,00 |

ZAKLJUČAK

- Prema knjigovodstvenim podacima za I-IX/2017. godine ostvareni prihodi iznose 110.263.870,65 kn i veći su za 9,8% u odnosu na I-IX/2016. godine, a rashodi su 109.566.615,41 kn i veću su za 12,9% od ostvarenih za I-IX/2016.godine, što je rezultiralo knjigovodstvenim dobitkom od 670.255,24 kn.
- U usporedbi s Planom poslovanja ostvareni prihodi za I-IX/2017. godine veći su za 0,3%, dok su rashodi manji za 1,2% i iskazani financijski rezultat poslovanja znatno je bolji od planiranog.
- Tijekom poslovnog razdoblja I-IX/2017. godine Društvo je nastavilo s provođenjem svojih smjernica koje se odnose na optimizaciju i racionalizaciju svih poslovnih procesa.

Za KD Autotrolej d.o.o. izradili

Poslovni sustavi d.o.o.

Rukovoditelj Službe financija i računovodstva

Slaven Samaržija, dipl. oec.

Direktor

Marin Rajčić, dipl. ing.