

PROMET d.o.o.

Godišnje izvješće o stanju društva za godinu završenu 31. prosinca 2015.

SADRŽAJ

UVOD	2
REZULTAT POSLOVANJA U 2015. GODINI	2
ANALIZA PRIHODA U 2015. GODINI U ODNOSU NA 2014. GODINU	3
Prihod od prijevoza putnika	4
Prihod od uličnog parkinga	4
Prihod od vanuličnog parkinga	4
Prihod od garaže Sukoišan	4
Prihod od subvencije Grada Splita te ostalih Gradova i Općina	5
Prihod od ostalih dotacija, državnih potpora i subvencija	6
Prihodi za nabavku opreme	6
Ostali prihodi od prodaje	6
Financijski prihodi	7
Ostali poslovni prihodi	7
ANALIZA RASHODA U 2015. GODINI U ODNOSU NA 2014. GODINU	8
Troškovi sirovina i materijala	9
Troškovi usluga	9
Troškovi osoblja i ostvareni sati rada	10
Troškovi amortizacije	10
Ostali troškovi	11
Rezerviranja	11
Financijski rashodi	12
ANALIZA IZVJEŠTAJA O FINANCIJSKOM POLOŽAJU	13
Aktiva	14
Pasiva	15
FINANCIJSKI POKAZATELJI	16
Pokazatelji likvidnosti	16
Pokazatelji zaduženosti	16
Pokazatelji aktivnosti	17
REZULTATI RADA VOZILA	18
Broj i starosna struktura vozila	18
Broj ostvarenih kilometara	19
Utrošak goriva na 100 prijeđenih kilometara	20
IZLOŽENOST RIZICIMA	21
Valutni rizik	21
Kamatni rizik	21
Cjenovni rizik	21
Kreditni rizik	21
Rizik likvidnosti	21
ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE	22
ZAKLJUČAK	23

UVOD

Godišnje izvješće o stanju društva PROMET d.o.o. (u daljnjem tekstu Društvo) izrađeno je sa namjenom prikaza stanja poslovanja društva u 2015. godini. Izvješće se podnosi Skupštini Društva te se javno objavljuje.

REZULTAT POSLOVANJA U 2015. GODINI

	u kunama	
	2015.	2014.
Poslovni prihodi	157.147.531	157.450.028
Poslovni rashodi	190.430.705	151.430.007
Operativna dobit / (gubitak)	(33.283.174)	6.020.021
Financijski prihodi	488.275	776.565
Financijski rashodi	3.928.750	3.749.204
Financijski rezultat	(3.440.475)	(2.972.639)
Dobit / (gubitak) prije oporezivanja	(36.723.649)	3.047.382

Ostvareni rezultat poslovanja u 2015. godini je gubitak u iznosu od 36.723.649 kuna. Osnovni razlog ovom rezultatu su rezerviranja za troškove koji će proizaći iz sudskog spora s tvrtkom A-Cosmos d.d. Ljubljana od 37.000.000 kuna.

ANALIZA PRIHODA U 2015. GODINI U ODNOSU NA 2014. GODINU

	u kunama	
	2015.	2014.
Poslovni prihodi		
Prihodi od prijevoza putnika	92.650.632	93.402.353
Prihod od usluga	1.115.093	1.033.205
Prihodi od provizija za pružene usluge	153.454	173.401
Prihodi - ulični parking	7.908.385	6.887.822
Prihodi - vanulični parking	14.452.802	14.755.804
Prihod od garaže - Sukoišan	573.808	505.892
Prihodi od zakupnina	527.408	544.149
Prihodi od reklama	896.753	861.260
Prihodi od prodaje materijala, rezervnih dijelova i sl.	2.675	8.971
Prihodi od prodaje otpadaka	6.696	51.237
Prihodi od prijevoza - pretplatne karte	1.352	50.560
Prihodi od vozačkih i ALMEX karata	0	56.624
Ukupno poslovni prihodi	118.289.058	118.331.278
Ostali poslovni prihodi		
Prihodi od subvencija, dotacija, državnih potpora i sl.	36.489.226	35.885.319
Prihodi od revaloriziranih mjesečnih obroka (stanovi)	23.138	23.787
Prihodi od otpisa obveza	0	2.332.334
Prihodi od viškova	87.031	78.217
Prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja	209.015	0
Prihodi od naplaćenih šteta	373.685	357.091
Prihodi od naplaćenih kazni	233.596	192.668
Ostali nespomenuti prihodi	1.442.782	249.334
Ukupno ostali poslovni prihodi	38.858.473	39.118.750
Financijski prihodi		
Prihodi od redovnih kamata	17.706	590
Prihodi od zateznih kamata	95.861	1.032
Prihodi od kamata po depozitima	167	246
Prihodi od nerealiziranih dobitaka (financijska imovina)	88.400	0
Pozitivne tečajne razlike	286.141	774.697
Ukupno financijski prihodi	488.275	776.565
Poslovni prihodi	157.147.531	157.450.028
Financijski prihodi	488.275	776.565
Ukupno prihodi	157.635.806	158.176.593

Ukupni prihodi iznose 157.635.806 kuna i manji su za 0,34% u odnosu na 2014. godinu.

Prihod od prijevoza putnika

Najveći udio u ukupnim prihodima (58,78%) čini prihod od prijevoza putnika u iznosu od 92.651.984 kuna (prihod od prijevoza putnika - 92.650.632 kuna; prihod od prijevoza putnika - pretplatne karte - 1.352 kuna).

U odnosu na prethodnu godinu, prihod od prijevoza putnika se smanjio za 0,86%, odnosno u apsolutnom iznosu za 800.929 kuna. Smanjenje prihoda u odnosu na prethodnu godinu bilježimo zbog pada broja prodanih karata kod gotovo svih vrsta putnih karata.

U 2015. godini ukupno je prevezeno 35.831.118 putnika (bez besplatnih karata), što je za 13,48% više nego prethodne godine. Navedeno povećanje je rezultat premještanja putnika grada Splita starijih od 65 godina iz kategorije putnika s besplatnom kartom u kategoriju putnika s plaćenom kartom. Od 1. srpnja 2014. godine umirovljenici grada Splita stariji od 65 godina plaćaju godišnju pokaznu kartu prema visini mirovine tako da je ta kategorija putnika do 30. lipnja 2014. godine ulazila u broj putnika s besplatnom kartom, a od 1. srpnja 2014. godine ulazi u kategoriju putnika s plaćenom kartom. Tijekom 2015. godini svi putnici u ovoj kategoriji (65+) su bili putnici s plaćenom kartom. Istovremeno, broj putnika s besplatnom kartom se, u odnosu na prethodnu godinu, smanjio za 88,46%.

Prihod od uličnog parkinga

U 2015. godini prihod od uličnog parkinga je veći za 14,82% u odnosu na prethodnu godinu, odnosno za 1.020.563 kuna. Jedan od razloga povećanja prihoda je povećan broj parkirnih mjesta pod naplatom. Naime, tijekom kolovoza stavljena su pod naplatu dodatna četiri ulična parkirališta (Držićeva, Biankinijeva, Zrinsko - Frankopanska i Kneza Višeslava) s ukupno cca 200 parkirališnih mjesta. Bitan razlog povećanja prihoda je i povećanje cijene sata parkiranja u razdoblju od 1. kolovoza 2015. do 30. rujna 2015. godine i to za prvu zonu sa 5 kn na 6 kn, a za drugu i treću zonu sa 4 kn na 5 kn. Isto tako, za povećanje prihoda zaslužna je i reorganizacija smjenskog rada unutar samog sektora prometa u mirovanju, s kojom se povećala učinkovitost naplate na uličnom parkingu.

Prihod od vanuličnog parkinga

Prihod od vanuličnog parkinga u 2015. godini je iznosio 14.452.802 kune i manji je za 2,05% odnosno za 303.002 kune od prihoda iz prethodne godine. Pad prihoda je posljedica izvođenja građevinskih radova koji traju od 21. travnja 2015. godine na parking u Vukovarskoj ulici i s čim je trajno izgubljeno 198 parkirnih mjesta. S gubitkom tih mjesta, prihod na parkiralištu u Vukovarskoj ulici je smanjen za cca 1.488.000 kuna u odnosu na 2014. godinu. Razlika je donekle nadoknađena povećanjem prihoda na drugim zatvorenim parkiralištima. Na Rivi je prihod povećan za 650.000 kuna najviše zbog povećanja cijene parkiranja u razdoblju od 1. kolovoza 2015. do 30. rujna 2015. godine i to na način da je cijena prvog sata parkiranja sa 10 kn povećana na 15 kn, a cijena parkiranja svakog slijedećeg sata je sa 15 kn povećana na 20 kn. Prihod na zatvorenom parkiralištu u Zrinsko - Frankopanskoj ulici je povećan za cca 200.000 kuna, a u Svačićevoj ulici za cca 250.000 kuna.

Prihod od garaže Sukoišan

Prihod od garaže Sukoišan je u 2015. godini iznosio 573.808 kuna i veći je za 13,42% odnosno za 67.916 kn u odnosu na prethodnu godinu. Od ukupno 285 parkirnih mjesta, sklopljeno je 270 pretplata, tako da se, s obzirom na poziciju garaže, popunjenost garaže približila svom maksimumu.

Prihod od subvencije Grada Splita te ostalih Gradova i Općina

Prihod od subvencija Grada Splita u 2015. godini iznosi 18.976.974 kn i veća je za 21,65% odnosno za 3.376.974 kn u odnosu na 2014. godinu. Subvencija ostalih gradova i općina je smanjena za 19,61% odnosno za 1.770.078 kuna.

Prihodi od subvencija Gradova i Općina u ovoj godini u usporedbi sa prethodnom godinom prikazani su u donjoj tablici:

	u kunama		
	2015.	2014.	Index
Gradovi i općine			
Split	18.976.974	15.600.000	121,65
Solin	2.245.983	2.746.246	81,78
Kaštela	2.355.160	2.954.529	79,71
Klis	241.640	267.697	90,27
Dugopolje	431.240	475.605	90,67
Podstrana	450.680	503.820	89,45
Omiš	156.939	245.707	63,87
Dugi Rat	182.077	281.748	64,62
Muč	67.047	102.512	65,40
Lećeveica	29.283	24.494	119,55
Dicmo	37.421	45.898	81,53
Trilj	36.213	45.017	80,44
Prgomet	17.425	13.960	124,82
Primorski Dolac	41.538	50.094	82,92
Šestanovac	31.200	31.200	100,00
Trogir	396.743	480.908	82,50
Seget	137.433	404.728	33,96
Marina	84.505	43.294	195,19
Šolta -Ministarstvo	314.271	309.419	101,57
Ukupno	26.233.772	24.626.876	106,52

Prihod od ostalih dotacija, državnih potpora i subvencija

	u kunama		
	2015.	2014.	Index
Dotacije, državne potpore i subvencije			
Prihodi od dotacija, državnih potpora i subvencija	8.986.382	9.473.852	94,85
Prihodi od subvencija za plaćene kamate na leasing	1.269.071	1.820.591	69,71
Ukupno	10.253.453	11.294.443	90,78

Prihodi za nabavku opreme

Prihodi za nabavku opreme su u odnosu na 2014. godinu manji za 8,91% odnosno za 1.002.990 kuna. Razlog smanjenja je završena otplata leasinga iz 2007. godine za 15 autobusa tijekom prvog polugodišta 2015. godine. Krajem 2012. godine stiglo je 12 autobusa čija je otplata počela u siječnju 2013. godine (financira Grad Split) te još 10 vozila sredinom 2013. godine koja također financira Grad Split, čija je otplata počela u lipnju 2013. godine (6 autobusa) i u srpnju 2013. godine (4 komada).

U lipnju 2014. godine Promet d.o.o. je kupio od Jadranmonta d.o.o. pumpnu stanicu. Grad Split je financirao kupnju s 3.800.000 kuna. Od toga je uprihodovano 266.000 kuna koliko je i iznosila amortizacija pumpne stanice za 2015. godinu.

Ostali prihodi od prodaje

U ostale prihode od prodaje ulaze prihod od zakupnina, prihodi od reklama, prihodi od prodaje materijala i prihod od prodaje otpadaka. U odnosu na prethodnu godinu, ostali prihodi od prodaje su manji za 2,19% zbog pada prihoda od prodaje otpadaka za 86,93%.

	u kunama		
	2015.	2014.	Index
Ostali prihodi od prodaje			
Prihodi od zakupnina	527.408	544.149	96,92
Prihodi od reklama	896.753	861.260	104,12
Prihodi od prodaje materijala, rezervnih dijelova i sl.	2.675	8.971	29,82
Prihodi od prodaje otpadaka	6.696	51.237	13,07
Ukupno	1.433.532	1.465.617	97,81

Financijski prihodi

Financijski prihodi su manji za 37,12% odnosno za 288.290 kuna zbog smanjenja pozitivnih tečajnih razlika za 63,07%.

	u kunama		
	2015.	2014.	Index
Financijski prihodi			
Prihodi od redovnih kamata	17.706	590	3.001,02
Prihodi od zateznih kamata	95.861	1.032	9.288,86
Prihodi od kamata po depozitima	167	246	67,89
Prihodi od nerealiziranih dobitaka (financijska imovina)	88.400	0	-
Pozitivne tečajne razlike	286.141	774.697	36,94
Ukupno	488.275	776.565	62,88

Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi su u 2015. godini manji za 26,73% odnosno za 864.183 kn u odnosu na prethodnu godinu. Pregled prihoda koji pripadaju ovoj kategoriji prihoda je prikazan u donjoj tablici.

Glavni razlog smanjenja ovih prihoda je otpis obveza za avanse od 2.288.967 kn u 2014. godini od čega je otpis dugoročne obveze u iznosu od 2.274.921 kn prema Splitskoj banci za neplaćene garancije. Iz potraživanja Splitske banke prema Društvu nije bilo vidljivo da banka potražuje navedeno potraživanje. Ovakve vrste prihoda nema u 2015. godini.

U 2015. godini je naplaćeno 209.015 kn otpisanih potraživanja kojih nije bilo u 2014. godini. Najveće povećanje ostalih poslovnih prihoda odnosi se usklađivanje osnovnih sredstava u iznosu od 639.821 kunu.

	u kunama		
	2015.	2014.	Index
Ostali poslovni prihodi			
Prihodi od revaloriziranih mjesečnih obroka (stanovi)	23.138	23.787	97,27
Prihodi od otpisa obveza	0	2.332.334	0,00
Prihodi od viškova	87.031	78.217	111,27
Prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja	209.015	0	0,00
Prihodi od naplaćenih šteta	373.685	357.091	104,65
Prihodi od naplaćenih kazni	233.596	192.668	121,24
Ostali nespomenuti prihodi	1.442.782	249.334	578,65
Ukupno	2.369.247	3.233.431	73,27

ANALIZA RASHODA U 2015. GODINI U ODNOSU NA 2014. GODINU

Ukupni rashodi u 2015. godini iznose 194.359.275 kn. U odnosu na prethodnu godinu, povećani su za 25,25% odnosno za 39.180.064 kn.

	u kunama	
	2015.	2014.
Materijalni troškovi		
Troškovi sirovina i materijala	36.418.544	41.104.596
Troškovi prodane robe	1.974	5.667
Troškovi usluga	7.161.122	5.948.960
Ukupno materijalni troškovi	43.581.640	47.059.223
Troškovi osoblja		
Neto plaće i nadnice	51.234.592	53.721.305
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	17.449.721	20.131.421
Doprinos na plaće	13.466.381	14.115.991
Ukupno troškovi osoblja	82.150.694	87.968.717
Amortizacija		
Amortizacija nematerijalne imovine	137.618	80.076
Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme	6.606.731	6.406.049
Amortizacija revalorizacije građevinskih objekata	1.785.921	480.999
Ukupno amortizacija	8.530.270	6.967.124
Ostali troškovi		
Vrijednosno usklađenje potraživanja	250.299	1.455.716
Rezerviranja	47.118.512	0
Ostali nespomenuti troškovi	8.799.290	7.979.227
Ukupno ostali troškovi	56.168.101	9.434.943
Financijski rashodi		
Kamate na kredite	617.242	573.185
Zatezne kamate	256.921	170.974
Zatezne kamate - Porezna uprava	29.714	13.793
Kamate na potraživanja djelatnika i po sudskim rješenjima	1.191.879	50.154
Kamate iz faktoringa	128.806	101.905
Kamate po reprogramiranom poreznom dugu	105.530	388.035
Kamate iz leasing poslova	1.386.031	1.932.732
Negativne tečajne razlike	212.627	518.426
Ukupno financijski rashodi	3.928.750	3.749.204
Poslovni rashodi	190.430.705	151.430.007
Financijski rashodi	3.928.570	3.749.204
Ukupno rashodi	194.359.275	155.179.211

Troškovi sirovina i materijala

Materijalni troškovi čine 18,74% ukupnih rashoda. U odnosu na 2014. godinu, u 2015. godini su smanjeni za 11,4%. Najveći udio materijalnih troškova čine troškovi za gorivo (73,48%) koji su u 2015. godini iznosili 26.759.942 kn i manji su za 16,29% odnosno za 5.208.044 kn u odnosu na prethodnu godinu. U odnosu na prethodnu godinu, utrošeno je 101.280,15 litara goriva manje, zbog reduciranja polazaka na pojedinim linijama (ostvareno 245.734 km manje).

Na smanjenje troškova goriva utjecalo je više faktora. Jedan od svakako bitnih je ostvarivanje niže cijene litre goriva putem ugovora potpisanog na temelju provedenog postupka javne nabave. Naravno, tijekom 2015. godine je bila i niža cijena goriva u odnosu na 2014. godinu, a nije ni zanemariva činjenica da se utrošilo 101.280 litara goriva manje.

	u kunama		
	2015.	2014.	Index
Troškovi sirovina i materijala			
Utrošene sirovine i materijal	1.851.091	2.220.818	83,56
Potrošena energija i nafta	27.481.649	32.599.544	84,30
Utrošeni rezervni dijelovi	4.920.603	4.929.143	99,83
Otpis sitnog inventara i autoguma	2.165.201	1.355.091	159,78
Ukupno	36.418.544	41.104.596	88,60

Troškovi usluga

Ostali troškovi (troškovi usluga) su povećani za 20,38% u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu odnosno za 1.212.162 kn. Na ovo povećanje su veliki utjecaj imale usluge održavanja koje su porasle za 82,25% odnosno za 522.794 kune, a odnose se na tekuće održavanje objekata, usluge održavanja voznog parka te usluge sitnih popravaka. Još veći utjecaj je imao rast troškova za usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja u iznosu od 830.681 kn.

	u kunama		
	2015.	2014.	Index
Troškovi usluga			
Prijevozne usluge	219.433	162.522	135,017
Troškovi telekomunikacijskih usluga	317.659	321.408	98,83
Usluge održavanja	1.158.373	635.579	182,25
Zakupnine	110.539	460.692	23,99
Komunalne usluge	1.984.850	1.823.983	108,82
Ostale usluge	1.249.823	1.346.436	92,82
Usluge pravnika, savjetnika i ostale slične usluge	1.113.400	227.300	489,84
Reprezentacija	85.580	33.910	252,37
Naknade za ceste i tehničke preglede vozila	921.465	937.130	98,33
Ukupno	7.161.122	5.948.960	120,38

Troškovi osoblja i ostvareni sati rada

Troškovi osoblja su smanjeni za 6,61% odnosno za 5.818.023 kuna. Prosječan broj zaposlenih za 2015. godinu je 756, a za 2014. godinu je bio 774. Na kraju 2015. godine bilo je zaposleno 764 radnika, dok ih je na kraju 2014. godine bilo 767.

Od 1. prosinca 2014. godine stupila je na snagu izmjena Kolektivnog ugovora koja je vrijedila do 30. studenoga 2015. godine. Izmjenom su se smanjile otpremnine, regres za godišnji odmor, jubilarne nagrade i stimulacija od inkasa vozača za 10%.

	u kunama		
	2015.	2014.	Index
Troškovi osoblja			
Neto plaće i nadnice	51.234.592	53.684.556	95,44
Neto plaće - trošak u naravi	0	36.749	-
Porez i prirez iz plaća	3.711.786	5.360.673	69,24
Doprinosi za mirovinsko osiguranje	13.737.935	14.770.747	93,01
Doprinosi na plaće	13.466.381	14.115.991	95,40
Ukupno	82.150.694	87.968.717	93,39

Prosječna neto plaća (bez poreza i prireza) po radniku iznosi 5.830 kn u 2015. godini dok je u 2014. godini iznosila 5.892 kn. Ako od ukupnog iznosa neto plaća (bez poreza i prireza) odbijemo jubilarne nagrade, otpremnine i solidarne pomoći, onda prosječna plaća za 2015. godinu iznosi 5.688,62 kn, a u 2014. godini iznosila je 5.637,12 kn.

Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije su u 2015. godini veći za 3,98% odnosno za 258.224 kn (bez učinka amortizacije revalorizirane vrijednosti građevinskih objekata). Zbog kupovine pumpne stanice od Jadranmonta d.o.o. u lipnju 2014. godini, njena amortizacija u 2014. godini je iznosila 133.000 kn, a u 2015. godini iznosi 266.000 kn. Revalorizacija amortizacije je u odnosu na prethodnu godinu veća za 1.304.922 kn zbog promjene načina obračuna koji je bio u 2014. godini.

Ostali troškovi

Nematerijalni troškovi su povećani za 10,28% odnosno za 820.063 kn u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu. Najznačajnije promjene kod ovih troškova su:

- smanjenje premija osiguranja za 30,54% odnosno za 435.231 kn;
- povećanje ostalih primanja djelatnika za 10,81% odnosno za 310.320 kn na što je utjecala isplata božićnice u 2015. godini a koje nije bilo u 2014. godini;
- povećanje ostalih troškova što je posljedica povećanja troškova za administrativne takse i sudske sporove za 236.731 kn;
- povećanje je ostvareno kod otpisa i ispravka vrijednosti zastarjelih zaliha u iznosu od 894.001 kn i kod naknada šteta osobama izvan poduzeća za 980.245 kn od čega većinu čini glavnica po sudskoj presudi koja je imala utjecaj i na povećanje financijskih rashoda;
- smanjenje bilježimo kod manjkova materijala za 96,37% odnosno za 1.056.594 kn i kod naknadno utvrđenih rashoda iz prošlih godina za 36,82% odnosno za 259.170 kn.

u kunama

	2015.	2014.	Index
Ostali nespomenuti troškovi			
Nadoknade troškova zaposlenima	392.854	394.803	99,51
Premije osiguranja	989.925	1.425.156	69,46
Porez na tvrtku	1.350	1.350	100,00
Članarine i druge naknade	531.294	479.989	110,69
Bankovne naknade	277.185	218.527	126,84
Neoporezive naknade i primanja zaposlenih	2.090.080	2.562.260	81,57
Donacije	61.201	92.919	65,86
Neotpisana vrijednost imovine	0	3.838	0,00
Otpis i ispravak vrijednosti zaliha	894.001	0	-
Manjkovi materijala	39.784	1.096.378	3,63
Plaćene kazne	14.833	35.097	42,26
Naknade šteta vanjskim osobama	1.031.117	50.872	2026,89
Naknadno utvrđeni troškovi prethodnih godina	444.676	703.846	63,18
Ostali nespomenuti troškovi	2.030.990	914.192	222,16
Ukupno	8.799.290	7.979.227	110,28

Rezerviranja

Rezerviranja iznose 47.118.512 kn i odnose se na rezerviranja sredstava za sudske sporove i buduća primanja zaposlenih koja se odnose na usluge rada pružene u izvještajnom razdoblju:

- 37.000.000 kn za troškove sudskog spora s društvom A-Cosmos d.d.;
- 8.024.804 kn za ostale sudske sporove;
- 2.072.276 kn za otpremnine i jubilarne nagrade;
- 21.432 kn za regres od neprovedenih godišnjih odmora.

Financijski rashodi

Financijski rashodi su veći za 4,79%, odnosno za 179.547 kn.

Smanjenje je ostvareno kod kamata po reprogramiranom dugu prema Poreznoj Upravi za 282.505 kn jer je tijekom 2015.g. otplaćen reprogram PU, kod kamata po leasingu za 546.700 kn te kod negativnih tečajnih razlika za 305.799 kn.

Povećanje financijskih rashoda uzrokovao je rast kamata na potraživanje djelatnika i sudskih izvršenja za 1.141.725 kn. Od ukupnog iznosa tog konta (1.191.879 kn) 1.188.501,91 kn se odnosi na kamate po jednoj sudskoj presudi.

	u kunama		
	2015.	2014.	Index
Financijski rashodi			
Kamate na kredite	617.242	573.185	107,69
Zatezne kamate	256.921	170.974	150,27
Zatezne kamate - Porezna uprava	29.714	13.793	215,43
Kamate na potraživanja djelatnika i po sudskim rješenjima	1.191.879	50.154	2.376,44
Kamate iz faktoringa	128.806	101.905	126,40
Kamate po reprogramiranom poreznom dugu	105.530	388.035	27,20
Kamate iz leasing poslova	1.386.031	1.932.732	71,71
Negativne tečajne razlike	212.627	518.426	41,01
Ukupno	3.928.750	3.749.204	104,79

ANALIZA IZVJEŠTAJA O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

	u kunama	
	2015.	2014.
IMOVINA	154.235.127	151.062.029
DUGOTRAJNA IMOVINA	139.920.858	136.988.242
Nematerijalna imovina	1.358.826	1.053.740
Nekretnine, postrojenja i oprema	135.984.063	133.167.393
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	116.400	28.000
Ostala dugotrajna potraživanja	2.461.569	2.739.109
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	14.314.269	14.073.787
Zalihe	2.784.570	3.856.374
Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	10.513.091	9.060.402
Novac	229.544	157.746
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	787.064	999.265
IZVANBILANČNI ZAPISI	81.577.619	80.303.558
OBVEZE I KAPITAL	154.235.127	151.062.029
KAPITAL	31.609.830	59.205.222
Temeljni kapital	40.747.800	40.747.800
Kapitalne rezerve	4.000.000	4.000.000
Revalorizacijske rezerve	81.151.605	73.809.269
Preneseni gubitak	(57.565.926)	(62.399.229)
Dobit / (gubitak) poslovne godine	(36.723.649)	3.047.382
DUGOROČNE OBVEZE	79.234.737	40.522.647
Rezerviranja	45.024.804	0
Obveze iz financijskog najma	9.789.235	17.411.000
Ostale dugoročne obveze	4.132.797	4.138.925
Odgođena porezna obveza	20.287.901	18.972.722
KRA TKOROČNE OBVEZE	43.390.560	51.334.160
Kredit i zajmovi	9.508.096	13.272.779
Obveze iz financijskog najma	7.604.286	8.563.911
Obveze prema dobavljačima	8.911.319	10.411.430
Ostale kratkoročne obveze	11.834.151	15.419.041
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	5.532.708	3.666.999
IZVANBILANČNI ZAPISI	81.577.619	80.303.558

Aktiva

Dugotrajna imovina je u 2015. godini uvećana za 2,14% u odnosu na prethodnu godinu a čini je:

- 1) **Nematerijalna imovina** u iznosu 1.358.826 kn koja je porasla za 28,95% zbog ulaganja na parkiralištima te ulaganja u informatički program Point koji još nije u potpunosti stavljen u funkciju.
- 2) **Nekretnine, postrojenja i oprema** u iznosu 135.984.063 kuna, a koja je povećana za 2,12% u odnosu na 2014. godinu. U ovu imovinu klasificirana su zemljišta, građevinski objekti, postrojenja i oprema, alati, pogonski inventar i transportna imovina te imovina u pripremi:
 - **Zemljišta** – vrijednost zemljišta je u 2015. godini uvećana za iznos od 2.017.445 kuna zbog učinka evidentirane revalorizacije prema procjeni ovlaštenog i neovisnog procjenitelja te na dan 31. prosinca 2015. godine iznosi 79.588.498 kn;
 - **Građevinski objekti** - vrijednost građevinskih objekata je u 2015. godini uvećana zbog učinka evidentirane revalorizacije prema procjeni ovlaštenog i neovisnog procjenitelja te na dan 31. prosinca 2015. godine iznosi 42.332.404 kuna;
 - **Postrojenja i oprema** – nabavna vrijednost je 10.761.787 kn, a otpisana vrijednost 9.812.089 kn te je sadašnja vrijednost 949.698 kn na dan 31. prosinca 2015. godine;
 - **Alati, pogonski inventar i transportna imovina** – nabavna vrijednost je 196.166.988 kn, ispravak vrijednosti je iznosio 183.064.565 kn pa sadašnja vrijednost iznosi 13.102.423 kn na dan 31. prosinca 2015. godine;
 - **Imovina u pripremi** – sva sredstva koja su bila nabavljena za sustav Ticketing-a vodila su se kao sredstva u pripremi i nisu stavljena u funkciju zbog nefunkcionalnosti sustava. Tijekom 2015. godine donesena je odluka da se knjiži ispravak vrijednosti u iznosu od 8.384.693 kn te na dan 31.12.2015. godine ova imovina iznosi 11.040 kn.
- 3) **Financijska imovina** koju čini 20 dionica redovnih dionica Croatia osiguranje d.d. u iznosu od 116.400 kn knjiženih prema tržišnoj vrijednosti na datum financijskih izvještaja
- 4) **Dugoročna potraživanja** od radnika za prodane društvene stanove na kredit koja ukupno iznose 1.952.013 kuna te potraživanja za izdane obveznice banaka stare devizne štednje za otkup društvenih stanova u iznosu od 509.556 kn.

Kratkotrajna imovina je u 2015. godini za 1,71% veća u odnosu na prethodnu godinu, a sastoji se od:

- 1) **Zalihe** su smanjene za 27,79% i iznose 2.784.570 kn a odnose se na sirovine i materijal, rezervne dijelove, sitan inventar u skladištu i u upotrebi te komisijsko skladište rezervnih dijelova;
- 2) **Potraživanja od kupaca** u iznosu od 6.718.573 kn koja su za 16,27% veća nego u prethodnoj godini, a odnose se na kupce u zemlji, kupce usluga parkinga i potraživanja od kartičara (Visa);
- 3) **Potraživanja od zaposlenika** su veća za 105% i iznose 388.009 kn a odnose se na potraživanja od radnika za primljeni depozit (sitan novac) i potraživanja od radnika za manjak.
- 4) **Potraživanja od države i drugih institucija** su za 2,2% manja nego u prethodnoj godini i iznose 2.579.283 kn. Odnose se na potraživanja od HZZO-a za bolovanje te na potraživanja za subvencije od gradova i općina za prijevoz povlaštenih kategorija putnika;
- 5) **Ostala kratkoročna potraživanja** su za 80,51% veća nego prethodne godine i iznose 827.226 kn, a odnose se na potraživanja za komisijsku prodaju, potraživanja s osnova dividendi, potraživanja za avanse, potraživanja po cesijama i potraživanja po danim depozitima;
- 6) **Novac u banci i blagajni** na dan 31. prosinca 2015. godine iznosi 229.544 kn i odnosi se na novac na žiro računu od 225.544 kn i 4.000 kn u blagajni.
- 7) **Plaćeni troškovi budućeg razdoblja** su za 21,24% manji u odnosu na prethodnu godinu i iznose 787.064 kn a odnose se na plaćene premije osiguranja, plaćene naknade za ceste pri registraciji vozila i na ostale unaprijed plaćene troškove.

Pasiva

Kapital i rezerve su umanjeni za 46,61% odnosno za 27.595.392 kn i sada iznose 31.609.830 kn. Kapital čine sljedeće stavke:

- 1) **Temeljni kapital** iznosi 40.747.800 kn i nije se mijenjao u odnosu na prethodnu godinu;
- 2) **Kapitalne rezerve** iznose 4.000.000 kuna i nisu se mijenale u odnosu na prethodnu godinu;
- 3) **Revalorizacijske rezerve** su uvećane za 6,93% odnosno 7.342.336 kn temeljem elaborata o tržišnoj vrijednosti nekretnina Promet d.o.o. i na dan 31. prosinca 2015. godine iznose 81.151.605 kn;
- 4) **Preneseni gubitak iz prethodnih godina** iznosi 57.565.926 kn;
- 5) **Ostvareni gubitak tekuće godine** iznosi 36.723.649 kn.

Dugoročne obveze su za 15,58% manje od prethodne godine i iznose 38.712.090 kn. Dugoročne obveze čine:

- 1) **Rezerviranja za sudske sporove** iznose 45.024.804 kn. Prema procjeni, gubitak iz sudskih sporova bi iznosio 43.616.248 kn dok bi trošak za sudske pristojbe iznosio 1.408.556 kn;
- 2) **Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama** su niže za 43,78% i iznose 9.789.235 kn i odnose se na dugoročni dio obveze za ugovorene leasinge;
- 3) **Odgođena porezna obveza** iznosi 20.287.901 kn i odnosi se na 20% revalorizacijske rezerve;
- 4) **Ostale dugoročne obveze** iznose 4.132.797 kn i predstavljaju 65% obveza za prodane stanove i pripadaju proračunu Republike Hrvatske.

Kratkoročne obveze su manje za 15,47% i iznose 43.390.560 kn. Kratkoročne obveze čine:

- 1) **Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama** su manje za 21,63% i iznose 17.112.382 kn i odnose se na kratkoročni dio obveze po financijskom leasingu za nabavu autobusa i stupnih dizalica u iznosu 7.604.286 kn i obvezu po kratkoročnom revolving kreditu u iznosu 9.508.096 kn;
- 2) **Obveze prema dobavljačima** su manje za 14,41% i iznose 8.911.319 kn;
- 3) **Obveze prema zaposlenicima** su manje za 3,48% i iznose 4.949.589 kn;
- 4) **Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe** su manje za 39,29% i iznose 4.883.573 kn;
- 5) **Obveze za predujmove** su veće za 125.453 kn i iznose 154.295 kn;
- 6) **Ostale kratkoročne obveze** su manje za 16,73% i iznose 1.846.694 kn.
- 7) **Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja** je veći za 50,88% i iznosi 5.532.708 kn, sastoji se od unaprijed naplaćenih kapitalnih donacija od gradova i općina za nabavu osnovnih sredstava u iznosu od 3.439.001 kn (najvećim dijelom za pumpnu stanicu) i 2.093.708 kn za rezerviranja za mirovine, otpremnine i ostala davanja.

FINANCIJSKI POKAZATELJI

Pokazatelji likvidnosti

Koeficijent	Formula	Referentna vrijednost	2015. godina	2014. godina
Trenutna likvidnost	Novac / Kratkoročne obveze	-	0,006	0,003
Ubrzana likvidnost	Novac + potraživanja/ Kratkoročne obveze	> 1	0,28	0,19
Tekuća likvidnost	Kratkotrajna imovina/ Kratkoročne obveze	> 2	0,35	0,27
Financijska stabilnost	Dugotrajna imovina/ Kapital + dugoročne obveze	< 1	2,13	1,37
Neto radni kapital	Kratkotrajna imovina – Kratkoročne obveze	> 0	-24.330.644	-34.592.638

Iz pokazatelja likvidnosti vidljivo je da je u 2015. godini smanjena sposobnost Društva za trenutno podmirenje obveza. Koeficijent ubrzane likvidnosti ukazuje na smanjenje brzo unovčive imovine za pokriće kratkoročnih obveza. Koeficijent tekuće likvidnosti se neznatno povećao, a trebao bi biti veći od 2, odnosno društvo mora imati minimalno dvostruko više kratkoročne imovine od kratkoročnih obveza. Koeficijent financijske stabilnosti raste, a trebao bi biti manji od 1 jer se iz dijela dugoročnih izvora mora financirati kratkotrajna imovina. Ako je veći od 1, znači da je dugotrajna imovina financirana iz kratkoročnih obveza tj. da postoji deficit radnog kapitala.

Pokazatelji zaduženosti

Koeficijent	Formula	Referentna vrijednost	2015. godina	2014. godina
Trenutna zaduženost	Ukupne obveze / Ukupna imovina	-	0,76	0,58
Vlastito financiranje	Glavnica / Ukupna imovina	-	0,20	0,39
Financiranje	Ukupne obveze / Glavnica	-	3,70	1,49
Pokriće troškova kamata	Dobit (gubitak) prije poreza + kamate / kamate	-	1,02	-9,22
Stupanj pokrića I	Glavnica / Dugotrajna imovina	-	0,20	0,39
Stupanj pokrića II	Glavnica + Dugoročne obveze / Dugotrajna imovina	> 1	0,79	0,73

Koeficijent trenutne zaduženosti pokazuje do koje mjere Društvo koristi zaduživanje kao oblik financiranja, tj. koji postotak imovine je nabavljen zaduživanjem. U 2014. godini je iznosio 58%, a u 2015. godini je iznosio 76%. S koeficijentom vlastitog financiranja vidimo koliki postotak imovine je financiran iz vlastitog kapitala te je navedeni koeficijent u 2015. godini manji nego u 2014. godini. Koeficijent financiranja se povećao sa 1,49 u 2014. godini na 3,70 u 2015. godini zbog većeg smanjenja glavnice u odnosu na smanjenje ukupnih obveza. Stupanj pokrića I i II govore o pokriću dugotrajne imovine glavnicom, odnosno glavnicom i dugoročnim obvezama. Stupanj pokrića II trebao bi biti veći od 1 (referentna vrijednost), a u 2015. godini i 2014. godini koeficijent je ispod kontrolne mjere koja zahtjeva pokriće dugotrajne imovine iz dugoročnih izvora financiranja. Pokazatelj upućuje da je zaduženost Društva visoka.

Pokazatelji aktivnosti

Koeficijent	Formula	Referentna vrijednost	2015. godina	2014. godina
Obrtaj ukupne imovine	Ukupni prihod / Ukupna imovina	-	1,02	1,05
Obrtaj dugotrajne imovine	Ukupni prihod / Dugotrajna imovina	-	1,13	1,16
Obrtaj kratkotrajne imovine	Ukupni prihod / Kratkotrajna imovina	-	11,65	12,01
Obrtaj potraživanja	Prihod od prodaje / Potraživanja	-	11,26	13,06
Trajanje naplate potraživanja u danima	Broj dana u godini / Koef. obrtaja potraživanja	-	32	28

Koeficijent obrtaja ukupne imovine pokazuje koliko se puta imovina društva obrne u tijeku jedne godine, odnosno koliko uspješno Društvo koristi imovinu s ciljem stvaranja prihoda. U 2015. godini taj koeficijent je veći od koeficijenta za 2014. godinu i iznosi 1,02 što govori da za jednu uloženu kunu imovine Društvo ostvari 1,02 kuna prihoda. Od uložene jedne kune dugotrajne imovine u 2015. godini Društvo je ostvarilo prihod od 1,13 kuna, a od uložene jedne kune u kratkotrajnu imovinu, društvo je ostvarilo prihod od 11,65 kuna. Da se zaključiti da Društvo mnogo brže ostvaruje prihod od ulaganja u kratkotrajnu imovinu. U 2015. godini se povećao broj dana potrebnih da bi se naplatilo potraživanje u odnosu na 2014. godinu i to sa 28 dana na 32 dana.

REZULTATI RADA VOZILA

Broj i starosna struktura vozila

Vozni park društva na dan 31. prosinca 2015. godine sastoji se od 154 autobusa od čega 55 zglobnih, 91 solo vozila i 8 kombi vozila. Prosječna starost vozila na dan 31. prosinca 2015. godine iznosi 12,24 godina.

Rb.	MARKA I TIP VOZILA	BROJ VOZILA	STRUKTURA U %	SNAGA U KW	KAPACITET UKUPNO	STRUKTURA U %	PROSJEČNA STAROST
1	2	3	4	5	6	7	
1.	MAN 220 ZGL	11	7,14	1.922	1.692	10,44	27,09
2.	MAN 313 ZGL	8	5,19	1.824	1.352	8,34	12,31
3.	MERCEDES ZGL	5	3,25	1.014	849	5,24	23,40
4.	MAN LION'S CLASSIC ZGL	6	3,90	1.368	912	5,63	7,63
5.	MERCEDES CONECTO ZGL	10	6,49	2.200	1.020	6,29	12,08
6.	MERCEDES CITARO G ZGL	10	6,49	2.200	1.660	10,24	6,66
7.	SANOS ZGL	5	3,25	900	895	5,52	19,00
8.	MAN 220 SOLO	1	0,65	230	106	0,65	18,00
9.	MAN 240 SOLO	1	0,65	240	93	0,57	31,00
10.	MAN 313 SOLO	5	3,25	1.088	403	2,49	12,18
11.	MAN-NL 263 SOLO	8	5,19	1.528	728	4,49	8,76
12.	MAN-NL 313 SOLO	9	5,84	2.052	1.125	6,94	8,72
13.	MAN LION'S CLASSIC SOLO	7	4,55	1.530	575	3,55	7,69
14.	MAN LION'S CLASSIC - NL 323	6	3,90	1.410	526	3,24	3,16
15.	MAN LION'S REGIO SOLO	9	5,84	2.052	711	4,39	7,69
16.	MERCEDES S-X SOLO	9	5,84	1.541	755	4,66	24,67
17.	MERCEDES CITARO SOLO - STARA	2	1,30	410	209	1,29	17,00
18.	MERCEDES SITARO SOLO - NOVA	5	3,25	1.100	520	3,21	7,65
19.	MERCEDES CONECTO SOLO	5	3,25	1.100	330	2,04	12,08
20.	IRISBUS - minibus	4	2,60	428	75	0,46	4,14
21.	IVECO IRISBUS CITY LE - kombi gr.	4	2,60	500	136	0,84	2,68
22.	NEOPLAN	4	2,60	750	209	1,29	27,50
23.	VOLVO	4	2,60	1.192	204	1,26	17,50
24.	IRIS - bus	3	1,95	375	87	0,54	8,72
25.	IVECO - Irisbus Crossway LE	6	3,90	1.458	534	3,29	3,01
26.	IVECO - Irisbus Crossway (prig.)	6	3,90	1.458	474	2,92	3,01
27.	ISUZU SOLO	1	0,65	140	30	0,19	7,74
UKUPNO:		154	100,00	32.010	16.210	100,00	12,24

Broj ostvarenih kilometara

U 2015. godini prijedeno je 8.896.369 km što je za 2,69% manje u odnosu na 2014. godinu. Manje kilometara je ostvareno kod prigradskog prijevoza (6,7%), međugradskog prijevoza (82,81%), ugovornog (14,46%), prijevozu po narudžbama (13,4%) te u Trogiru (4,55%).

Više kilometara je ostvareno u gradskom (zonskom) prijevozu (0,79%) i na Šolti (4,80%).

Rb.	VRSTA PRIJEVOZA	KILOMETRI				INDEX (5/3)
		I - XII 2015.	%	I - XII 2014.	%	
1	2	3	4	5	6	7
1.	GRADSKI - ZONE	6.685.672	75,15	6.633.002	72,55	100,79
2.	PRIGRADSKI	1.212.782	13,63	1.299.867	14,22	93,30
3.	MEĐUGRADSKI	31.149	0,35	181.198	1,98	17,19
4.	UGOVORNI	117.886	1,33	137.810	1,51	85,54
5.	NARUDŽBE	114.980	1,29	132.771	1,45	86,60
6.	TROGIR	611.762	6,88	640.912	7,01	95,45
7.	ŠOLTA	122.138	1,37	116.543	1,27	104,80
UKUPNO:		8.896.369	100,00	9.142.103	100,00	97,31

Utrošak goriva na 100 prijeđenih kilometara

U 2015. godini utrošeno je 2,33% tj. 101.280,15 litara manje u odnosu na prethodnu godinu. Prosječna potrošnja je povećana sa 47,61 litara na 100 km u 2014. godini na 47,79 litara na 100 km 2015. godini.

MARKA I TIP VOZILA		I - XII 2015. GODINA			I - XII 2014. GODINA			INDEX		
		GORIVO U LITRAMA	KM	L/100 KM	GORIVO U LITRAMA	KM	L/100 KM	(3/6)	(4/7)	(5/8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	MAN 220 ZGL	10.889,640	21.508	50,63	7.908,520	15.799	50,06	137,70	136,14	101,15
2.	MAN 313 ZGL	295.472,030	474.852	62,22	338.588,720	566.691	59,75	87,27	83,79	104,14
3.	MERCEDES ZGL	147.414,100	261.370	56,40	200.574,540	348.974	57,48	73,50	74,90	98,13
4.	MAN LION'S CLASSIC ZGL	270.595,160	396.772	68,20	269.117,210	412.258	65,28	100,55	9624	104,47
5.	MERCEDES CONECTO ZGL	431.531,510	821.370	52,54	432.622,000	823.888	52,51	99,75	99,69	100,05
6.	MERCEDES CITARO G ZGL	453.655,830	736.015	61,64	460.387,640	759.120	60,65	98,54	96,96	101,63
7.	SANOS ZGL	67.733,650	131.191	51,63	52.153,990	101.819	51,22	129,87	128,85	100,80
8.	MAN 220 SOLO	4.909,570	12.890	38,08	1.197,440	2.694	44,45	410,01	478,47	85,69
9.	MAN 240 SOLO	893,270	5.400	16,54	134,020	209	64,12	666,52	2.583,73	25,80
10.	MAN 313 SOLO	115.683,980	286.707	40,35	124.719,500	308.609	40,41	92,76	92,90	99,84
11.	MAN-NL 263 SOLO	290.870,470	595.181	48,87	307.476,450	647.540	47,48	94,60	91,91	102,92
12.	MAN-NL 313 SOLO	350.706,800	561.196	62,49	353.086,500	569.718	61,98	99,33	98,50	100,83
13.	MAN LION'S CLASSIC SOLO	229.096,170	498.791	45,93	251.886,760	547.790	45,98	90,95	91,06	99,89
14.	MAN LION'S CLASSIC - NL 323	236.172,180	470.641	50,18	223.150,590	442.174	50,47	105,84	106,44	99,43
15.	MAN LION'S REGIO SOLO	217.774,700	538.126	40,47	233.026,800	589.868	39,50	93,45	91,23	102,44
16.	MERCEDES S-X SOLO	194.197,760	463.742	41,88	207.285,190	501.881	41,30	93,69	92,40	101,39
17.	MERCEDES CITARO SOLO - STARA	34.339,870	75.566	45,44	26.020,170	56.417	46,12	131,97	133,94	98,53
18.	MERCEDES CITARO SOLO - NOVA	188.953,560	383.777	49,24	174.610,770	359.198	48,61	108,21	106,84	101,28
19.	MERCEDES CONECTO SOLO	98.191,010	245.564	39,99	105.092,950	267.320	39,31	93,43	91,86	101,71
20.	IVECO IRISBUS CITY LE - kombi gr.	23.470,880	156.003	15,05	11.290,080	75.938	14,87	207,89	205,43	101,19
21.	NEOPLAN	80.345,490	187.092	42,94	105.039,910	245.357	42,81	76,49	76,25	100,31
22.	VOLVO	62.742,690	158.033	39,70	53.925,840	144.822	37,24	116,35	109,12	106,62
23.	IRIS - bus	29.449,840	125.515	23,46	19.451,710	77.034	25,25	151,40	162,93	92,92
24.	ISUZU SOLO	3.383,520	12.990	26,05	6.383,650	28.341	22,52	53,00	45,83	115,64
25.	IRISBUS - minibusovi	24.483,110	171.402	14,28	23.834,270	175.104	13,61	102,72	97,89	104,94
26.	IVECO - Irisbus Crossway LE	215.692,090	569.222	37,89	192.195,690	531.212	36,18	112,23	107,16	104,73
27.	IVECO - Irisbus Crossway	171.892,970	532.096	32,30	170.486,260	539.292	31,61	100,83	98,67	102,19
28.	Probno vozilo VOLVO	1.107,320	3.357	32,99	1.282,150	3.036	42,23	86,36	110,57	78,11
UKUPNO:		4.251.649,170	8.896.369	47,79	4.352.929,320	9.142.103	47,61	97,67	97,31	100,37

IZLOŽENOST RIZICIMA

Valutni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene tečaja EUR-a tijekom otplate ugovora za financijski leasing za nabavku autobusa i stupnih dizalica.

Kamatni rizik

Kamatni rizik se očituje kroz promjenu tromjesečnog EURIBOR-a koji određuje promjenjivost kamatne stope u svim ugovorima o financijskom leasingu koje imamo.

Cjenovni rizik

Promet d.o.o. je cjenovnom riziku najviše izložen s promjenom cijena dizelskog goriva koje predstavlja najveći materijalni trošak.

Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku putem financijske imovine koja obuhvaća potraživanja od kupaca. Specifičnost djelatnosti kojom se bavimo – ulični parking - najviše izaziva ovaj rizik. Osobe koje koriste usluge uličnog parkinga, a ne plate parkirnu kartu, dobiju račun za dnevnu parkirnu kartu (DPK) koju su dužni platiti.

Društvo se trudi svesti ovaj rizik na minimum redovnim slanjem opomena i podnošenjem prijedloga za ovrhu.

Rizik likvidnosti

Prema izvještaju o novčanim tijekovima za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2015. godine razvidno je da je ostvareno neto smanjenje novca na kraju navedenog razdoblja u svoti od 66.013 kuna. Izvještaj je sastavljen direktnom metodom. Društvo je ostvarilo pozitivan novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (najznačajnije aktivnosti Društva) i povećanje u odnosu na prethodnu godinu ukazuje da društvo generira novčana sredstva iz redovnog poslovanja za održavanje i unaprjeđenje poslovanja. Novčani tijek iz investicijskih aktivnosti prikazuje izdatke za resurse koji su namijenjeni stvaranju budućeg dobitka i novčanih tijekova jer Društvo kontinuirano ulaže u dugotrajnu imovinu. Novčani tijek iz investicijskih aktivnosti u 2015. godini je pozitivan te je utjecao na ukupno povećanje novca. Novčani tijek iz financijskih aktivnosti je negativan te iznosi 9.508.096 kuna. Temeljem analize novčanog tijeka i gore navedenih pokazatelja likvidnosti, vidljivo je da je Društvu ugrožena likvidnost te je stoga otvoren okvirni kredit po poslovnom računu kako bi se premostio problem likvidnosti.

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE

Dana 22. ožujka 2016. godine Gradsko vijeće Grada Splita donijelo je *Zaključak o objedinjavanju pružanja komunalnih usluga upravljanja javnim parkiralištima na području Grada Splita* u kojem je navedeno da se pristupa povezivanju postojećih upravitelja javnih parkirališta i to kroz kupnju odnosno preuzimanje predmetnih gospodarskih cjelina pojedinih upravitelja.

Sektor prometa u mirovanju koji unutar društva Promet d.o.o. obavlja djelatnost upravljanja javnim parkiralištima, bit će izdvojen iz društva Promet d.o.o. i bit će sastavni dio objedinjenog trgovačkog društva SPLIT PARKING d.o.o. Navedeno izdvajanje se planira od 1. rujna 2016. godine što će bitno utjecati na financijski rezultat budući da se od djelatnosti parkinga ostvaruju značajni prihodi te posljedično značajna dobit.

Na istoj sjednici Gradsko vijeće Grada Splita odobrilo je Sporazum između A-COSMOS d.d. Ljubljana (Slovenija) kao vjerovnika, Promet d.o.o. Split kao dužnika te Grada Splita. Navedenim Sporazumom koji je sklopljen 29. siječnja 2016. godine, ugovorne stranke mirnim putem rješavaju međusobni odnos vezan za isplatu dugovanja u ukupnom iznosu od 4.836.601,31 EUR, uvećano za pripadajuće kamate. Naime, Društvo je temeljem pravomoćne presude Visokog trgovačkog suda Hrvatske u Zagrebu od 23. prosinca 2015. godine, zaprimljene u sjedištu Društva 22. siječnja 2016. godine, izgubilo dugogodišnji spor s društvom A-COSMOM d.d.

Postupajući po gore navedenom Sporazumu, dana 1. travnja 2016. godine sklopljen je Ugovor o preuzimanju duga kojim je obvezu prema društvu A-COSMOS d.d. umjesto društva PROMET d.o.o. preuzeo Grad Split. Uvažavajući činjenicu da je društvo PROMET d.o.o. podmirilo obvezu u iznosu 3.828.506,50 kuna, ukupan iznos koji je Grad Split dužan isplatiti vjerovniku A-COSMOS d.d. iznosi 33.397.256,16 kuna. Ugovorom o preuzimanju duga društvo PROMET d.o.o. obvezalo se preuzimatelju duga - Gradu Splitu, izvršiti povrat iznosa od 40.000.000 kuna u 36 jednakih mjesečnih iznosa koji dospijevaju na naplatu u razdoblju od 10. svibnja 2016. godine do 10. travnja 2019. godine. Između društva PROMET d.o.o. i Grada Splita sklopljen je dana 1. travnja 2016. godine Sporazum o osiguranju novčane tražbine prijenosom vlasništva nekretnina kojim Grad Split upisuje fiducijarno vlasništvo u dijelu nekretninama Društva u Hercegovačkoj ulici u Splitu.

Uprava društva je dana 16. svibnja 2016. godine usvojila plan poslovanja za 2016. godinu u koji su ukalkulirani efekti izuzimanja djelatnosti parkinga, ali i daljnja racionalizacija visine troškova, pogotovo u vidu troškova rezerviranja za sudske sporove i troškova zaposlenih. Ugovori zaposlenika sektora prometa u mirovanju te drugih zaposlenika koji obavljaju poslove za taj sektor, ukupno 90 zaposlenika, prenijeli bi se na novoosnovano društvo.

Prema navedenom planu dobit poslovanja u 2016. godini trebala bi iznositi 797.418 kuna. Također, planirano je povećanje temeljnog kapitala na način da će Grad Split povećati udjele u vlasništvu dokapitalizacijom Društva u iznosu preuzetog duga prema A-Cosmosu d.d. i to u iznosu od 40.000.000 kuna.

ZAKLJUČAK

U promatranom razdoblju ostvaren je gubitak u iznosu od 36.723.648 kn.

Ukupni prihodi su smanjeni za 590.787 kuna. Prihodi koji su se bitno promijenili u odnosu na prethodnu godinu su:

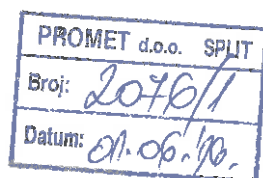
- prihod od prijevoza putnika koji je smanjen za 857.553 kune zbog smanjenog broja prodanih karata;
- prihod od uličnog parkinga se povećao za 1.020.565 kn zbog reorganizacije rada u sektoru;
- prihod od vanuličnog parkinga je smanjen za 303.002 kn zbog gubitka 198 parkirnih mjesta na parking u Vukovarskoj ulici;
- subvencija Grada Splita se povećala za 3.376.974 kn zbog realizacije novog Programa javnog prijevoza osoba s tjelesnim invaliditetom od 70% i više na donjim ekstremitetima, dobrovoljnim darivateljima krvi, korisnicima pučke kuhinje i učenicima i redovnim studentima iz obitelji s četvoro i više djece;
- prihodi za nabavku opreme su smanjeni za 1.002.990 kn zbog otplaćenog leasinga iz 2007. godine u prvom polugodištu 2015. godine.

Ukupni rashodi su povećani za 39.180.244 kn. Osnovni razlog povećanja rashoda su rezerviranja za troškove sudskog spora A-Cosmos d.d. u iznosu od 37.000.000 kn i za ostale sudske sporove u iznosu od 8.024.804 kn. Ostali rashodi koji su se bitno promijenili u odnosu na prethodnu godinu su:

- materijalni troškovi su smanjeni za 4.686.053 kn zbog manjih troškova za gorivo;
- nematerijalni troškovi su povećani za 219.913 kn zbog isplate božićnice koje nije bilo u 2014. godine;
- amortizacija je povećana za 258.250 kn zbog kupnje pumpne stanice i nabave nekih osnovnih sredstava, a revalorizacija amortizacije je povećana za 1.304.922 kn zbog promjene načina obračuna koji je bio u 2014. godini;
- troškovi osoblja su smanjeni za 5.818.022 kn zbog izmjene Kolektivnog ugovora s kojom su smanjene otpremnine, jubilarne nagrade, regres za godišnji odmor i stimulacija na inkas vozača.

Financijski rashodi su povećani za 179.547 kn zbog kamata po sudskoj presudi a rashodi iz drugih aktivnosti su povećani za 508.257 kn zbog isplate glavnice po sudskoj presudi.

DIREKTOR:



Željko Kmić, dipl. ing.

PROMET d.o.o.
SPLIT-Hercegovačka 20

2