
PLAN POSLOVANJA

Zračne luke Osijek d.o.o.

za 2025. godinu

Klisa, 20. prosinca 2024. godine

1. Uvod

Sukladno Uputi za izradu i dostavu planova i izvještaja o poslovanju trgovačkih društava i pravnih osoba koji čine državnu imovinu od 5. rujna 2019. godine, donesene na temelju članka 12. Zakona o upravljanju državnom imovinom („Narodne novine“ br. 52/18 sa svim naknadnim izmjenama i dopunama) i Odluke Vlade Republike Hrvatske o praćenju planova i izvještaja o poslovanju trgovačkih društava i pravnih osoba koji čine državnu imovinu („Narodne novine“ br. 71/18 sa svim naknadnim izmjenama i dopunama), koja je stupila na snagu 1. studenog 2019. godine Odlukom Ministarstva državne imovine o objavi Upute za izradu i dostavu planova i izvještaja o poslovanju trgovačkih društava i pravnih osoba koji čine državnu imovinu, KLASA:011-01/18-01/88, URBROJ: 536-04-01-02/02-19-16 od 5. rujna 2019. godine, trgovačko društvo Zračna luka Osijek d.o.o. je u prosincu 2024. godine izradilo Plan poslovanja Zračne luke Osijek d.o.o. za 2025. godinu.

2. Analiza poslovanja u 2024. godini

Tijekom 2024. godine, iz Zračne luke Osijek i natrag, na domaćim redovnim linijama letjelo se po PSO programu.

Aviokompanijom Trade Air letjelo se tijekom cijele godine zrakoplovom SAAB Aircraft AB s 33 sjedala.

Od početka godine do 30. ožujka 2024. godine prema zimskom redu letenja zračni prijevoznik Trade Air prometovao je:

- Prema Zagrebu šest puta tjedno
- Prema Rijeci i dalje za Split i Dubrovnik dva puta tjedno
- Prema Puli i dalje za Split dva puta tjedno

U ljetnom redu letenja, od 31. ožujka do 26. listopada 2024. godine na domaćim redovnim linijama po PSO programu prometovali su zračni prijevoznici Trade Air i Croatia Airlines.

Zračni prijevoznik Trade Air je prometovao:

- Prema Zagrebu šest puta tjedno
- Prema Rijeci i dalje za Split i Dubrovnik dva puta tjedno
- Prema Puli i dalje za Split dva puta tjedno
- Prema Zadru i dalje prema Rijeci jednom tjedno

Zračni prijevoznik Croatia Airlines prometovao je zrakoplovom Dash 8-Q400, kapaciteta 76 sjedala:

- Prema Splitu jednom tjedno
- Prema Dubrovniku jednom tjedno

Od 27. listopada do kraja 2024. godine u zimskom redu letenja prometuje zračni prijevoznik Trade Air:

- Prema Zagrebu šest puta tjedno

- Prema Rijeci i dalje za Split i Dubrovnik dva puta tjedno
- Prema Puli i dalje za Split dva puta tjedno

Na međunarodnim redovnim linijama prometovali su zračni prijevoznici Croatia Airlines i Ryanair.

Međunarodna redovna linija Munchen– Osijek – Munchen, aviokompanije Croatia Airlines, odvijala se tijekom cijele godine s dvije tjedne rotacije (ponedjeljkom i petkom).

Međunarodna redovna linija London-Osijek-London, aviokompanije Ryanair odvijala se u periodu od 01. travnja do kraja listopada 2024. godine s dvije tjedne rotacije (također ponedjeljkom i petkom).

2.1. OPERACIJE ZRAKOPLOVA

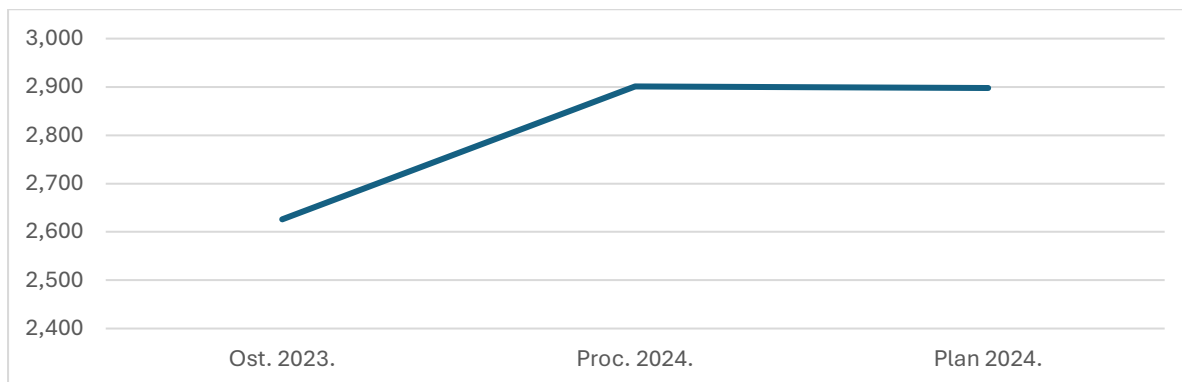
Tablica 1. Broj operacija

BROJ OPERACIJA	Ost. 2023.	Proc. 2024.	Plan 2024.	IND. Proc. 24. / Ost. 23.	IND. Proc. 24. / Pl. 24.
SVEUKUPNO	2,626	2,901	2,898	110	100
UKUPNO REDOVNE LINIJE	1,422	1,499	1,550	105	97
MEĐUNARODNE REDOVNE LINIJE	279	323	334	116	97
Croatia Airlines - Munchen	193	199	208	103	96
Ryanair - London	86	124	126	144	98
DOMAĆE REDOVNE LINIJE	1,143	1,176	1,216	103	97
Croatia Airlines	120	120	120	100	100
Dubrovnik	62	60	60	97	100
Split	58	60	60	103	100
Trade Air	1,023	1,056	1,096	103	96
Zagreb	563	592	620	105	95
Pula	197	204	208	104	98
Rijeka	202	201	208	100	97
Zadar	61	59	60	97	98
UKUPNO IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA	1,204	1,402	1,348	116	104
MEĐ. IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA	510	502	560	98	90
DOM. IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA	694	900	788	130	114

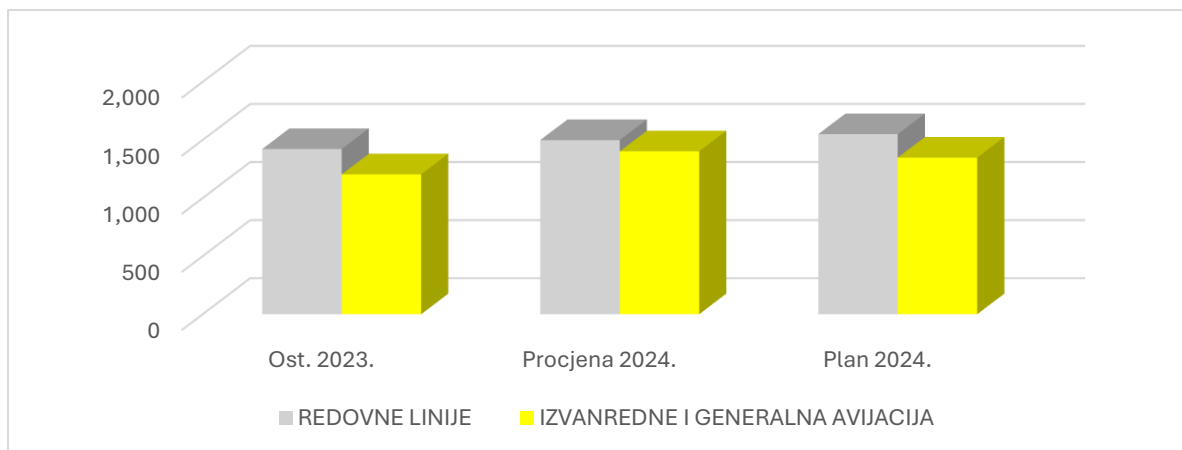
Ukupno procjenjeni broj operacija zrakoplova (slijetanje i polijetanje) tijekom 2024. godine za 10% je veći nego ostvareni broj operacija zrakoplova 2023. godine. U 2024. godini je ostvaren planirani broj operacija zrakoplova za 2024. godinu. Povećanju broja operacija zrakoplova uzrok je cjelogodišnje operiranje zračnih prijevoznika po PSO programu na domaćim redovnim linijama, povećanje broja operacija na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji za 16 % u odnosu na ostvareni broj u 2023.

godini te veći broj operacija zrakoplova na međunarodnoj liniji prema Londonu jer je zračni prijevoznik Ryanair prometovao prema Londonu dva mjeseca duže nego 2023. godine.

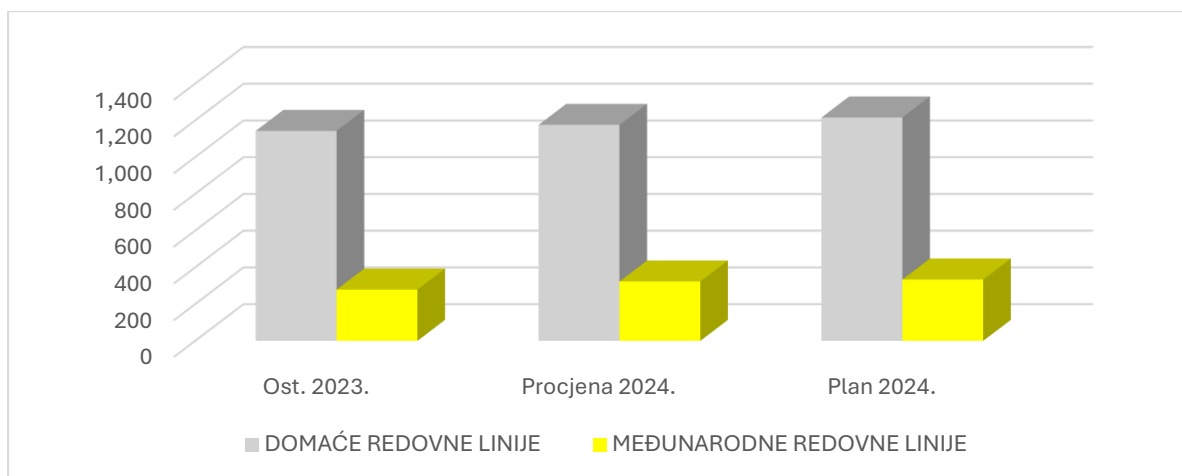
Graf 1. Operacije zrakoplova



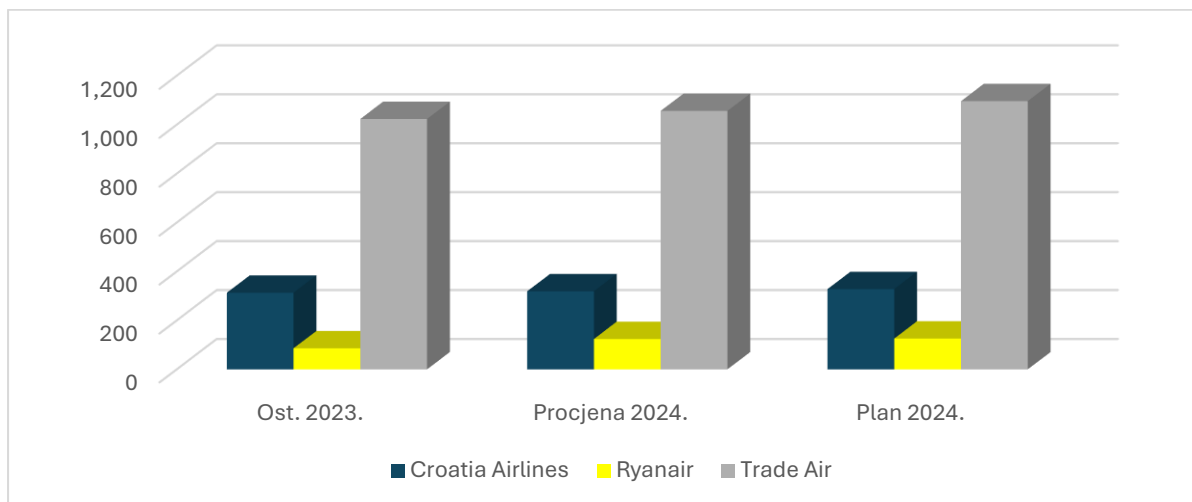
Graf 2. Usporedba broja aerodromskih operacija na redovnim linijama i na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji



Graf 3. Operacije zrakoplova na redovnim linijama



Graf 4. Operacije zrakoplova po zračnim prijevoznicima



Vodeći zračni prijevoznik prema broju aerodromskih operacija je Trade Air.

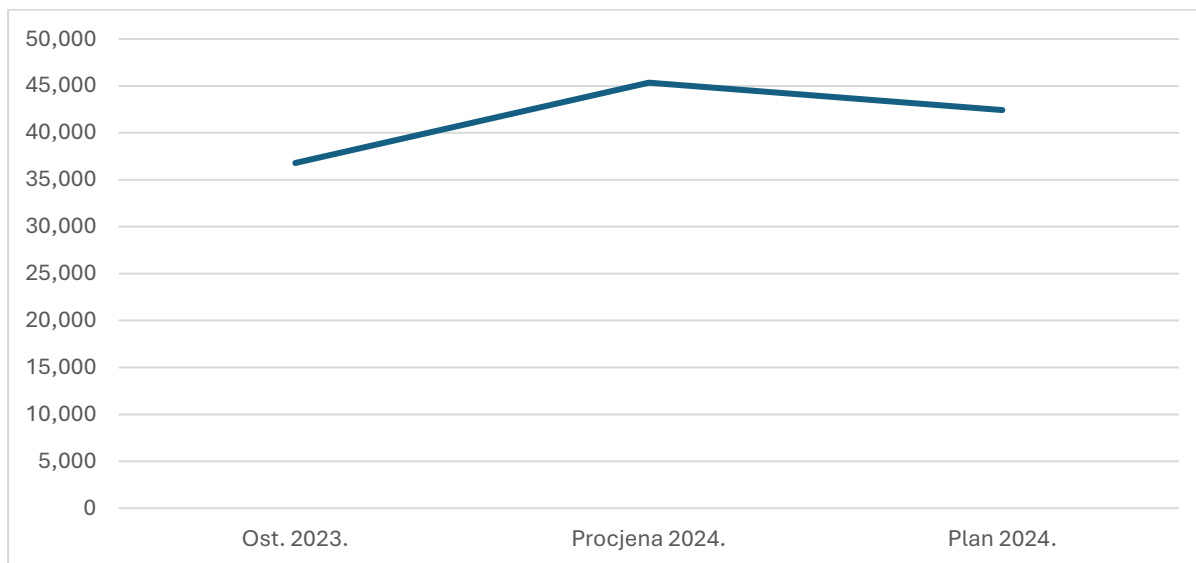
2.2. PROMET PUTNIKA

Tablica 2. Broj putnika

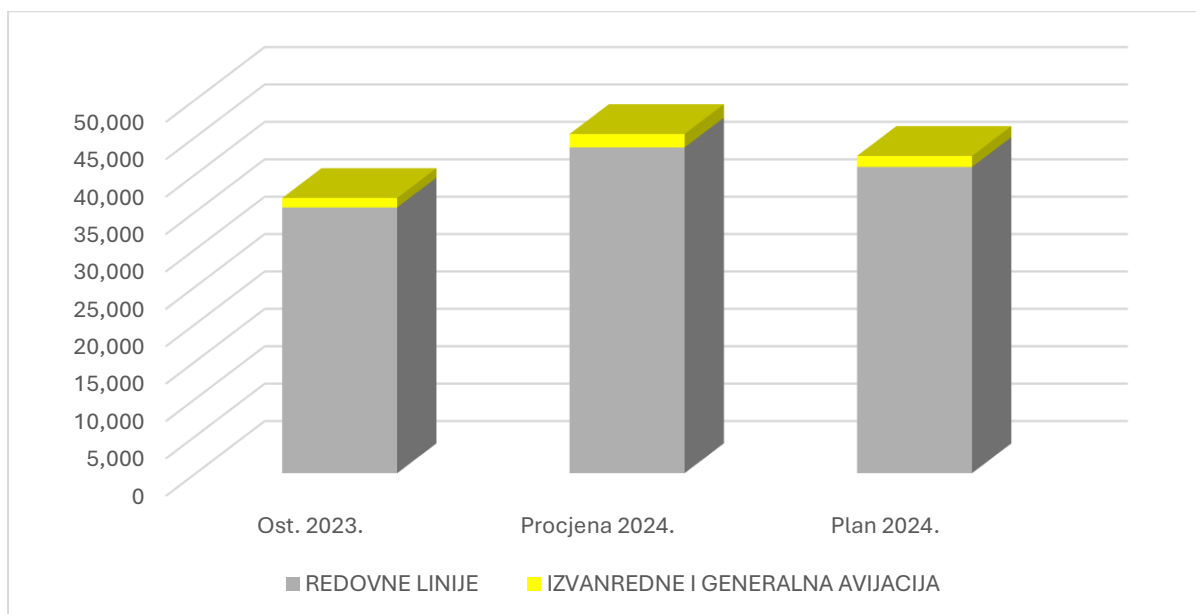
BROJ PUTNIKA	Ost. 2023.	Procjena 2024.	Plan 2024.	IND. Proc. 24. / Ost. 23.	IND. Proc. 24. / Pl. 24.
UKUPNO	36,791	45,349	42,414	123	107
UKUPNO RED. LINIJE	35,526	43,549	40,936	123	106
MEĐ. REDOVNE LINIJE	20,638	26,997	25,104	131	108
Croatia Airlines-Munchen	7,378	8,050	8,050	109	100
Ryanair - London	13,260	18,947	17,054	143	111
DOMAĆE REDOVNE LINIJE	14,888	16,552	15,832	111	105
Croatia Airlines	6,381	6,715	6,640	105	101
Dubrovnik	2,817	2,746	2,915	97	94
Split	3,564	3,969	3,725	111	107
Trade Air	8,507	9,837	9,192	116	107
Zagreb	2,332	2,900	2,642	124	110
Pula	3,815	4,000	3,947	105	101
Rijeka	1,497	2,000	1,612	134	124
Zadar	863	937	991	109	95
UKUPNO IZVANREDNE LINIJE I GENERALNA AVIJACIJA	1,265	1,800	1,478	142	122
MEĐUNARODNE	1,223	1,650	1,420	135	116
DOMAĆE	42	150	58	357	259

Ukupno procijenjeni broj putnika (iskrcanih i ukranih) tijekom 2024. godine bit će, prema procjeni, za 23 % veći nego 2023. godine i za 7 % veći u odnosu na Plan poslovanja za 2024. godinu, odnosno prevest će se gotovo tri tisuće putnika više u odnosu na Plan poslovanja za 2024. godinu i 8558 putnika više nego 2023. godine. Najveći porast broja putnika ostvaren je na međunarodnim redovnim linijama zbog činjenice da se prošlogodišnja nova linija prema Londonu odvijala dva mjeseca duže nego u 2023. godini. Također, na svim domaćim linijama, osim na liniji prema Dubrovniku, dolazi do povećanja broj prihvaćenih i otpremljenih putnika.

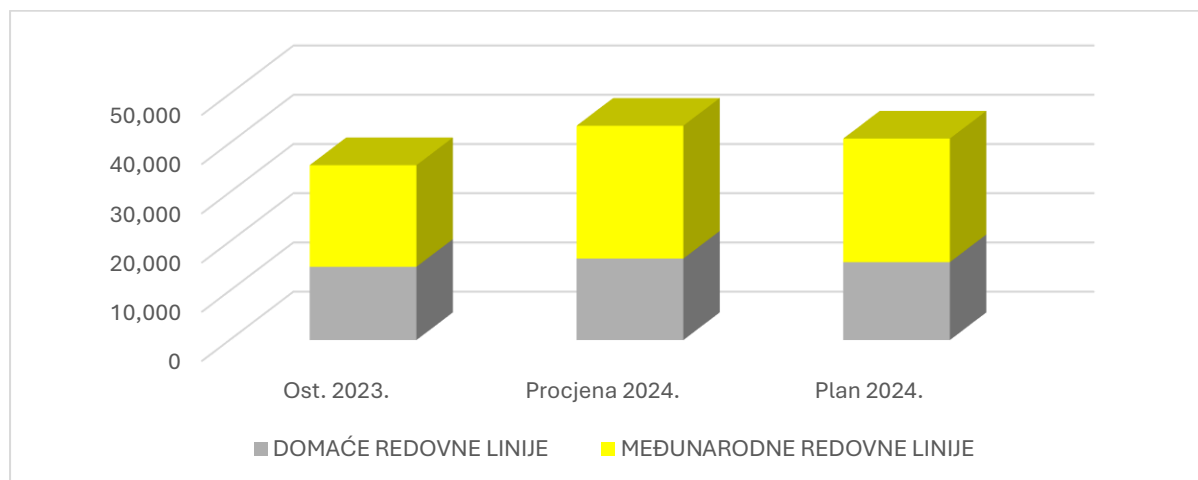
Graf 5. Procijenjeni broj putnika za 2024. godinu u odnosu na ostvaren broj putnika u 2023. godini i Plan poslovanja za 2024. godinu



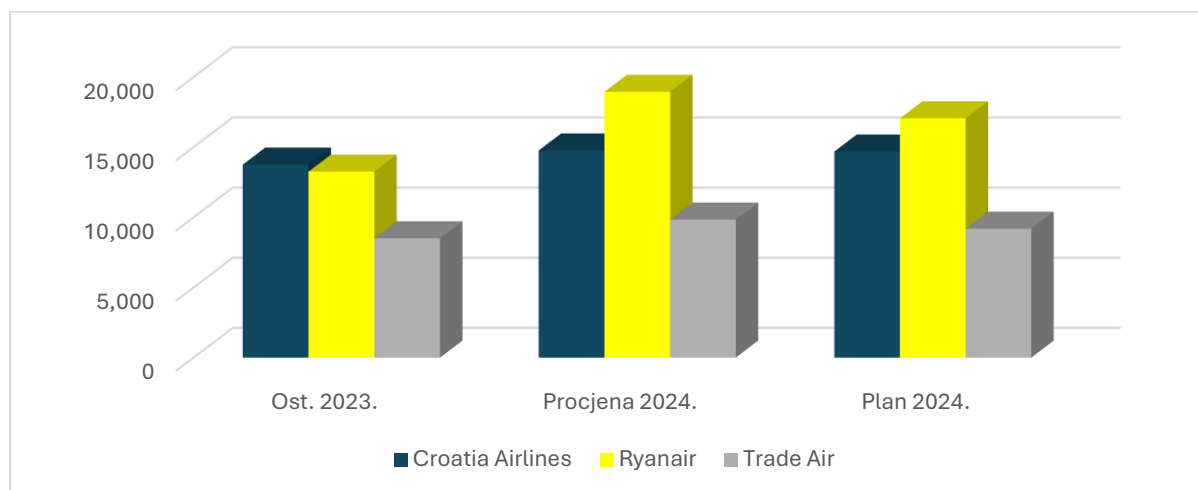
Graf 6. Odnos broja putnika na redovnim linijama u odnosu na broj putnika na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji



Graf. 7. Odnos broja putnika na domaćim redovnim linijama u odnosu na broj putnika na međunarodnim redovnim linijama



Graf 8. Broj putnika po zračnim prijevoznicima



Vodeći zračni prijevoznik prema broju preveženih putnika je Ryanair.

2.3. ROBNI PROMET

U 2024. godini nije bilo značajnijih operacija robnog prometa.

2.4. KAPITALNE INVESTICIJE

Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture je temeljem Ugovora o sudjelovanju u financiranju u 2024. godini i njegova dodatka odobrilo Zračnoj luci Osijek d.o.o. 1.102.000,00 eura za slijedeće kapitalne investicije:

- Gradnja putničkog terminala
- Projektiranje i ugradnja sustava sigurnosnih svjetala USS-a
- Agregatsko postojenje
- Utovarivač tereta (cargo loader)
- Vozilo za vođenje zrakoplova (Follow me)

3. PLAN POSLOVANJA ZA 2025. GODINU

U Plan poslovanja za 2025. godinu uvrštene su sve domaće redovne linije iz 2024. godine utvrđene PSO programom, međunarodna redovna cjelogodišnja linija Munchen-Osijek-Munchen na kojoj će i dalje operirati zračni prijevoznik Croatia Airlines i međunarodna linija London-Osijek-London na kojoj će operirati zračni prijevoznik Ryanair uz razliku što će se 2025. godine zrakoplovne operacije odvijati mjesec dana duže nego 2024. godine.

Za 2025. godinu cilj je:

- Povećati broj zrakoplovnih operacija za 2 % u odnosu na procjenu operacija za 2024. godinu
- Povećati broj putnika za 10 % u odnosu na procjenu za 2024. godinu
- Povećati ukupne prihode za 4 % u odnosu na procjenu za 2024. godinu
- Ostvariti pozitivan rezultat poslovanja od 39.647,00 eura

3.1. Operativni pokazatelji

3.1.1. Plan operacija zrakoplova u 2025. godini

U 2025. godini Društvo planira 2 % zrakoplovnih operacija više, odnosno 65 operacija više u odnosu na procijenjeni broj zrakoplovnih operacija za 2024. godinu i 2 % zrakoplovnih operacija više u odnosu na Plan poslovanja za 2024. godinu.

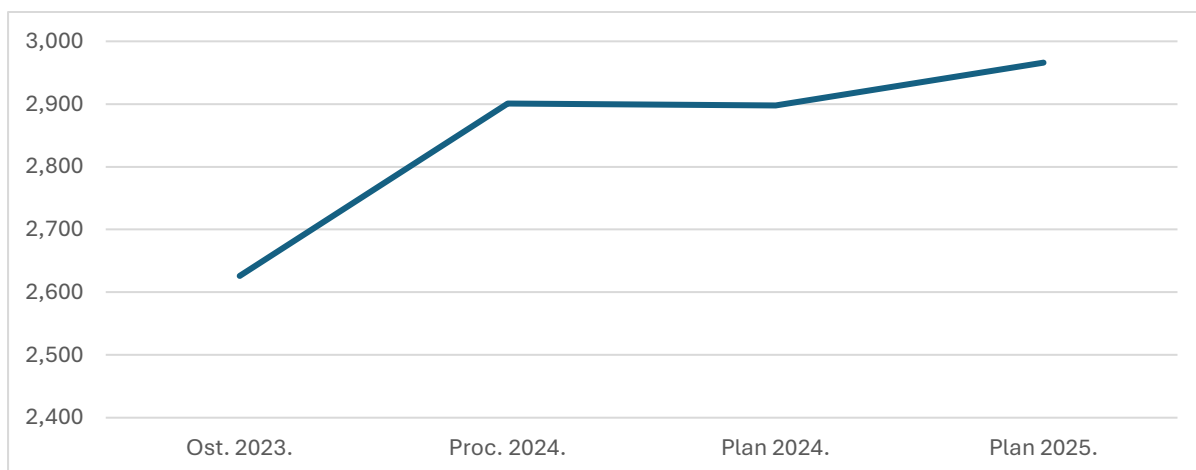
Planirani broj zrakoplovnih operacija za 2025. godinu određen je brojem operacija na domaćim redovnim linijama po PSO programu u 2025. godini te dogovorenim međunarodnim zračnim linijama prema Munchenu i Londonu, a s minimalnim povećanjem operacija na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji s obzirom na njihovu nepredvidivost.

Najveći porast broja zrakoplovnih operacija (5 %) u odnosu na procjenu za 2024. godinu očekujemo na međunarodnim redovnim linijama jer će zračni prijevoznik Ryanair prometovati jedan mjesec duže nego 2024. godine. Na domaćim redovnim linijama se ne očekuje znatniji porast broja zrakoplovnih operacija jer je domaći redovni zračni promet ugovoren po PSO programu pa odstupanja od predviđenog mogućeg broja operacija postoje isključivo zbog otkazivanja letova uzrokovana kvarovima zrakoplova i vremenskim uvjetima. Ipak, planiran je veći broj zrakoplovnih operacija na domaćim redovnim linijama u 2025. godini jer je Društvo u 2024. godini izradilo procedure za prihvat i otpremu zrakoplova u uvjetima smanjene vidljivosti, stoga je procijenjeno da će doći do smanjenja broja otkazivanja letova uzrokovanih maglom.

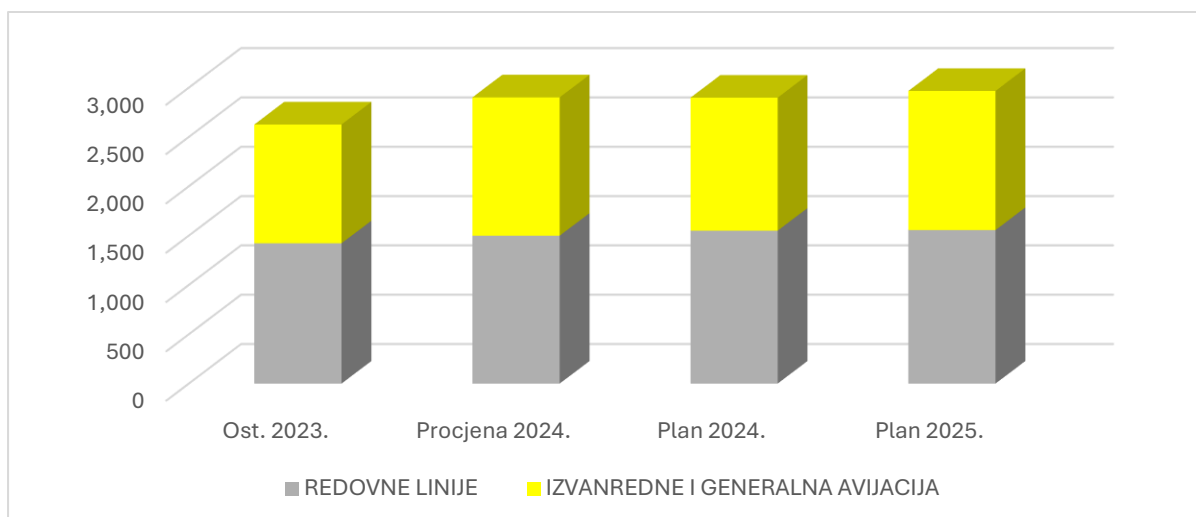
Tablica 3. Plan zrakoplovnih operacija

PLAN BROJA ZRAKOPLOVNIH OPERACIJA	Ost. 2023.	Proc. 2024.	Plan 2024.	Plan 2025.	IND. Proc. 24. / Ost. 23.	IND. Proc. 24. / Pl. 24.	IND. Pl. 24. / Pl. 25.	IND. Pl. 25. / Proc. 24.
SVEUKUPNO	2,626	2,901	2,898	2,966	110	100	98	102
UKUPNO REDOVNE LINIJE	1,422	1,499	1,550	1,556	105	97	100	104
MEĐUNARODNE REDOVNE LINIJE	279	323	334	340	116	97	98	105
Croatia Airlines - Munchen	193	199	208	208	103	96	100	105
Ryanair - London	86	124	126	132	144	98	95	106
DOMAĆE REDOVNE LINIJE	1,143	1,176	1,216	1,216	103	97	100	103
Croatia Airlines	120	120	120	120	100	100	100	100
Dubrovnik	62	60	60	60	97	100	100	100
Split	58	60	60	60	103	100	100	100
Trade Air	1,023	1,056	1,096	1,096	103	96	100	104
Zagreb	563	592	620	620	105	95	100	105
Pula	197	204	208	208	104	98	100	102
Rijeka	202	201	208	208	100	97	100	103
Zadar	61	59	60	60	97	98	100	102
UKUPNO IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA	1,204	1,402	1,348	1,410	116	104	96	101
MEĐ. IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA	510	502	560	507	98	90	110	101
DOM. IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA	694	900	788	903	130	114	87	100

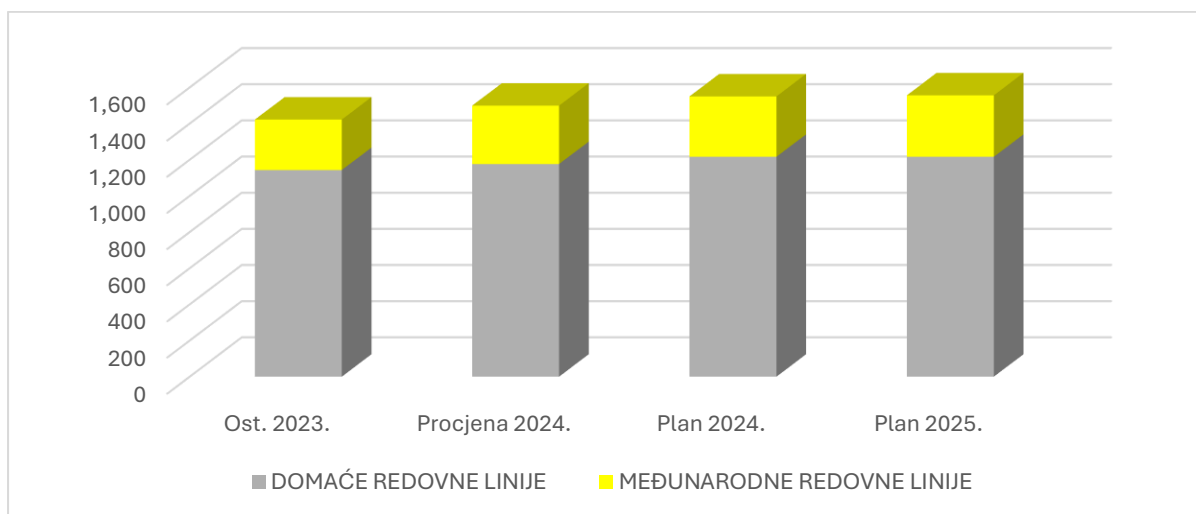
Graf. 9. Broj zrakoplovnih operacija



Graf 10. Udio operacija zrakoplova na redovnim linijama i izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji u ukupnom broju zrakoplovnih operacija

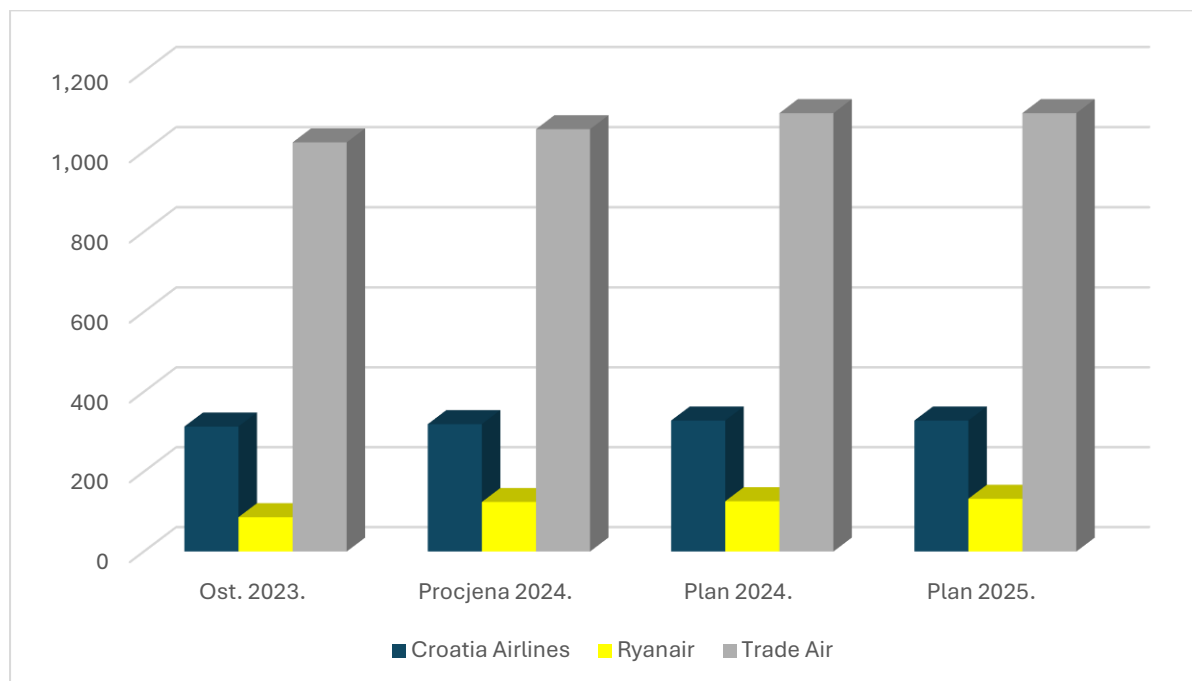


Graf 11. Domaće i međunarodne operacije zrakoplova na redovnim linijama



Društvo za 2025. godinu nije ugovaralo nove linije jer je procijenilo da zbog radova na putničkom terminalu, odnosno izmještanja kompletnog toka prihvaća i otpreme putnika u upravnu zgradu ne bi moglo prihvatiti i otpremiti veći broj putnika od planiranog broja.

Graf 12. Operacije zrakoplova po zračnim prijevoznicima



I u 2025. će godini najveći broj operacija zrakoplova izvesti zračni prijevoznik Trade Air jer ukupno tjedno izvodi do 20 operacija zrakoplova u zimskom redu letenja, a do 22 operacije zrakoplova u ljetnom redu letenja dok zračni prijevoznik Croatia Airlines u ljetnom redu letenja izvodi do 8 operacija tjedno, a u zimskom redu letenja izvodi do 4 zrakoplovne operacije tjedno.

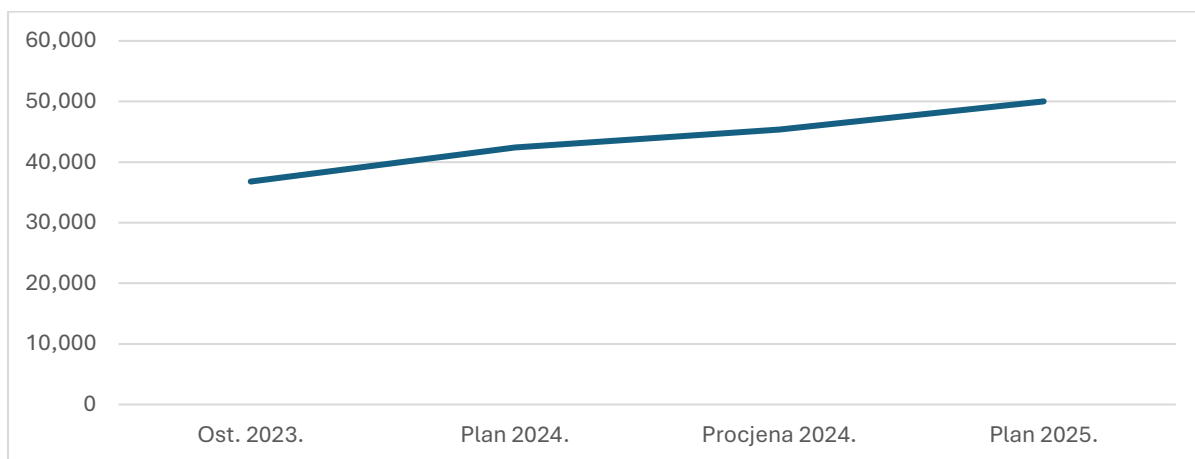
3.1.2. Plan prometa putnika

U 2025. godini planiran je 10 % veći promet putnika u odnosu na procijenjeni broj putnika za 2024. godinu i 15 % veći broj putnika od planiranog broja putnika za 2024. godinu. Iz tablice i grafova niže vidljiv je kontinuiran rast ukupnog broja putnika, s ostvarenih 36.791 u 2023. na planiranih 50.015 u 2025. godini što predstavlja povećanje od približno 36% tijekom dvogodišnjeg razdoblja. Broj putnika na međunarodnim redovnim linijama bilježi značajan rast, s ostvarenih 20.638 putnika u 2023. očekuje se povećanje na 29.026 do 2025. godine. Broj putnika na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji kroz godine pokazuje veći stupanj oscilacija, no unatoč neizvjesnosti generalne avijacije i izvanrednih linija planiran je veći broj putnika na tim letovima zbog porasta potražnje za charter letovima i privatnim letovima.

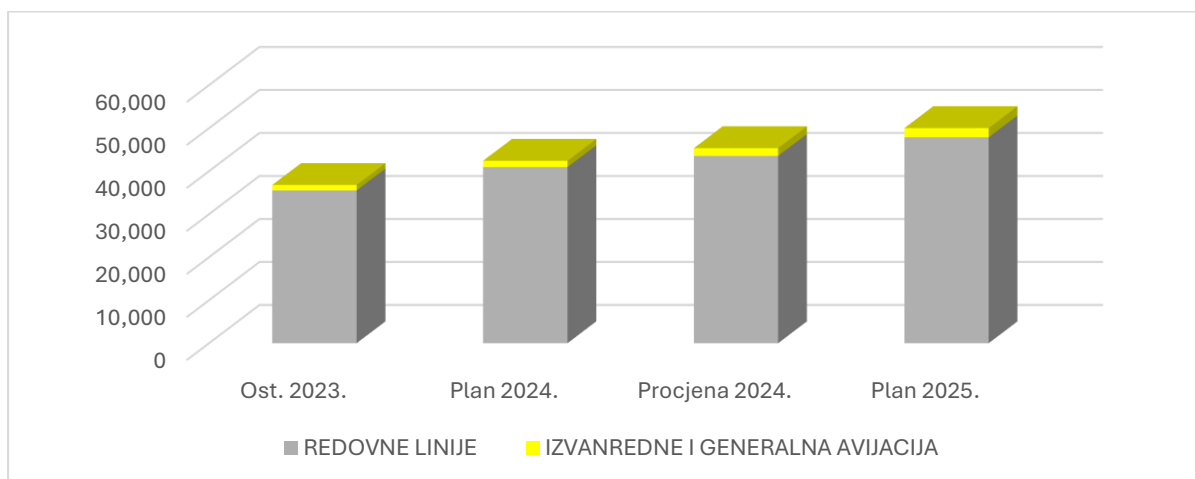
Tablica 4. Broj putnika

BROJ PUTNIKA	Ost. 2023.	Procjena 2024.	Plan 2024.	Plan 2025.	IND. Proc. 24. / Ost. 23.	IND. Proc. 24. / Pl. 24.	IND. Pl. 24. / Pl. 25.	IND. Pl. 25. / Proc. 24.
UKUPNO	36,791	45,349	42,414	50,015	123	107	85	110
UKUPNO RED. LINIJE	35,526	43,549	40,936	47,860	123	106	86	110
MEĐ. REDOVNE LINIJE	20,638	26,997	25,104	29,026	131	108	86	108
Croatia Airlines-Munchen	7,378	8,050	8,050	9,017	109	100	89	112
Ryanair - London	13,260	18,947	17,054	20,009	143	111	85	106
DOMAĆE REDOVNE LINIJE	14,888	16,552	15,832	18,834	111	105	84	114
Croatia Airlines	6,381	6,715	6,640	6,945	105	101	96	103
Dubrovnik	2,817	2,746	2,915	2,847	97	94	102	104
Split	3,564	3,969	3,725	4,098	111	107	91	103
Trade Air	8,507	9,837	9,192	11,889	116	107	77	121
Zagreb	2,332	2,900	2,642	3,186	124	110	83	110
Pula	3,815	4,000	3,947	4,991	105	101	79	125
Rijeka	1,497	2,000	1,612	2,508	134	124	64	125
Zadar	863	937	991	1,204	109	95	82	128
UKUPNO IZVANREDNE LINIJE I GENERALNA AVIJACIJA	1,265	1,800	1,478	2,155	142	122	69	120
MEĐUNARODNE	1,223	1,650	1,420	1,857	135	116	76	113
DOMAĆE	42	150	58	298	357	259	19	199

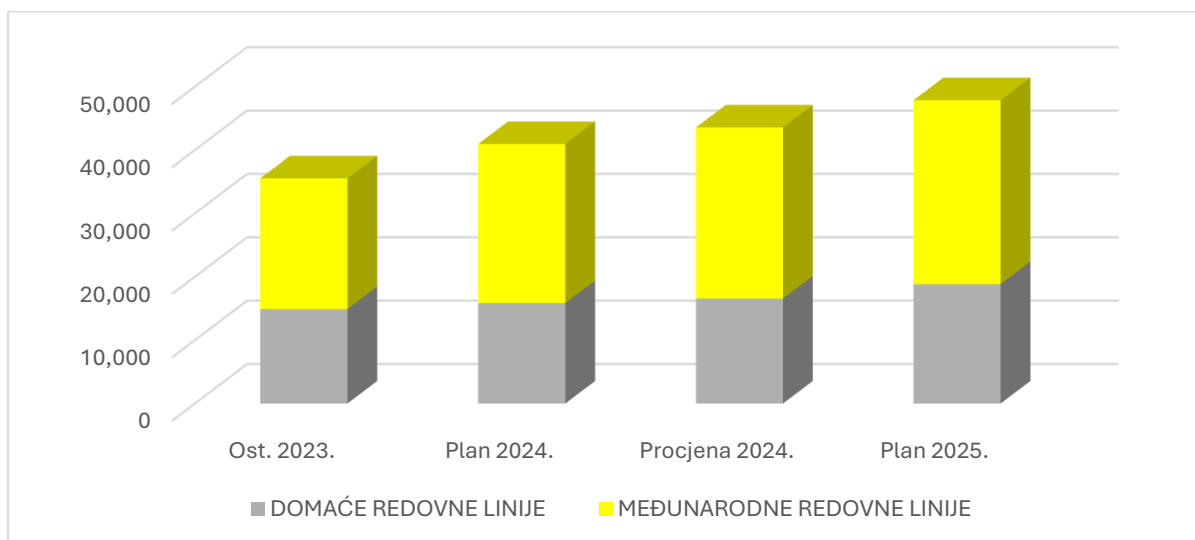
Graf 13. Ukupan broj putnika



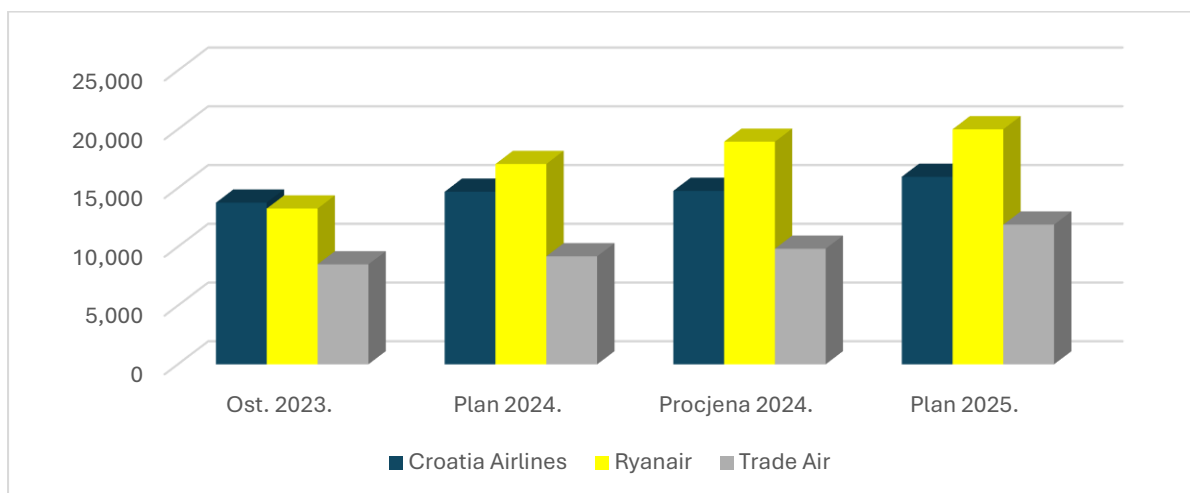
Graf 14. Udio broja putnika na redovnim linijama i izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji u ukupnom broju putnika



Graf 15. Broj putnika na međunarodnim i domaćim redovnim linijama



Graf 16. Broj putnika po zračnim prijevoznicima

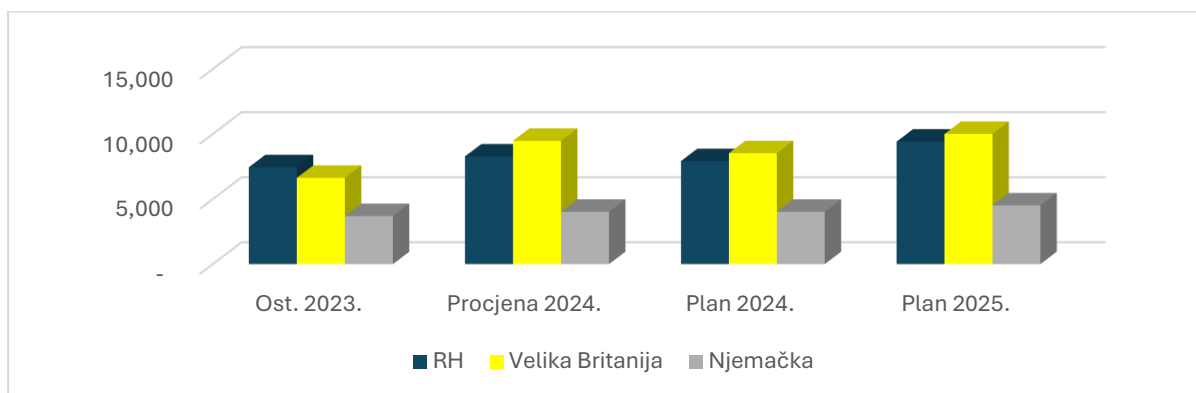


Očekivano je kako će i 2025. godine Ryanair biti vodeći zračni prijevoznik po broju preveženih putnika koji je tu titulu preuzeo od zračnog prijevoznika Croatia Airlines 2024. godine. Iako ostvaruje manji broj polijetanja i slijetanja od Croatia Airlines jer međunarodna zračna linija prema Londonu nije cjelogodišnja poput one prema Munchenu, Ryanair putnike prevozi zrakoplovima gotovo tri puta većeg kapaciteta broja putnika nego zrakoplovi Croatia Airlines, koji osim prema Munchenu prometuje i prema Splitu i Dubrovniku u ljetnoj sezoni letenja.

Tablica 5. Broj putnika na redovnim linijama po zemljama odredišta sa Zračne luke Osijek

Promet putnika prema zemljama odredišta	Ost. 2023.	Procjena 2024.	Plan 2024.	Plan 2025.	IND. Proc. 24. / Ost. 23.	IND. Proc. 24. / Pl. 24.	IND. Pl. 24. / Pl. 25.	IND. Pl. 25. / Proc. 24.
RH	7,444	8,276	7,916	9,417	111	105	84	114
Velika Britanija	6,630	9,474	8,527	10,005	143	111	85	106
Njemačka	3,689	4,025	4,025	4,509	109	100	89	112

Graf 17. Promet putnika po zemljama odredišta



Sukladno planu prometa putnika za 2025. godinu planirano je da će sa osječke zračne luke najviše putnika odletjeti u Veliku Britaniju kao i u 2024. godini.

3.2.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

I. PRIHODI

Tablica 6. Plan prihoda

Prihodi (eur)	OSTVARENO 2023.	PLAN 2023.	PLAN 2024.	PROCJENA 2024.	PLAN 2025.	Index 23. / Pl. 23.	Index Pl. 24 / 23.	Index Pl. 24. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pl. 24.
Ukupno prihodi	2,963,934	2,132,277	3,446,434	3,855,953	3,992,201	139	116	89	104	116
Poslovni prihodi	2,963,898	2,131,828	3,445,894	3,855,891	3,991,601	139	116	89	104	116
1. Prihodi od prodaje	1,187,193	693,112	1,276,894	1,636,968	1,726,430	171	108	78	105	135
<i>I. Primarne djelatnosti</i>	761,456	379,887	756,955	945,074	974,772	200	99	80	103	129
<i>II. Cargo</i>	1,704	10,883	0	0	0	16	0	0	0	0
<i>III. Sekundarne djelatnosti</i>	424,033	302,343	519,939	691,894	751,658	140	123	75	109	145
a) Putnička agencija	194,757	185,812	226,976	363,211	365,000	105	117	62	100	161
b) Ugostiteljstvo	36,513	33,181	61,035	46,097	71,340	110	167	132	155	117
c) Trgovina	63,278	23,890	68,503	85,268	111,898	265	108	80	131	163
d) cestovni prijevoz	3,805	0	3,800	7,929	8,100	0	100	48	102	213
e) Zemljište	11,517	14,600	15,000	13,640	14,500	79	130	110	106	97
f) Poslovni prostor	15,129	23,890	42,700	72,706	75,000	63	282	59	103	176
g) Reklame	6,625	9,954	6,925	7,324	7,500	67	105	95	102	108
h) Parking	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g) Ostale sekundarne djelatnosti	92,409	11,016	95,000	95,719	98,320	839	103	99	103	103
2. Ostali prihodi dotacije	1,776,705	1,438,715	2,169,000	2,218,923	2,265,171	123	122	98	102	104
<i>I. Transfer državnog proračuna za održ.vrem.otvor.</i>	836,154	836,154	1,460,000	1,447,000	1,440,000	100	175	101	100	99
<i>II. Državne potpore MRS 20</i>	401,131	270,755	310,000	312,534	325,171	148	77	99	104	105
<i>III. Županija osječko-baranjska</i>	132,723	132,723	200,000	200,000	200,000	100	151	100	100	100
<i>IV. Grad Osijek</i>	199,000	199,084	199,000	199,000	300,000	100	100	100	151	151
<i>V. Donacije, subvencije</i>	207,697			60,389		0	0	0	0	0
Financijski prihodi	36	449	540	62	600	8	1500	871	968	111
1. Ostali prihodi s osnove kamata	29	444	520	62	600	7	1793	839	968	115
2. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	7	5	20	0	0	147	286	0	0	0

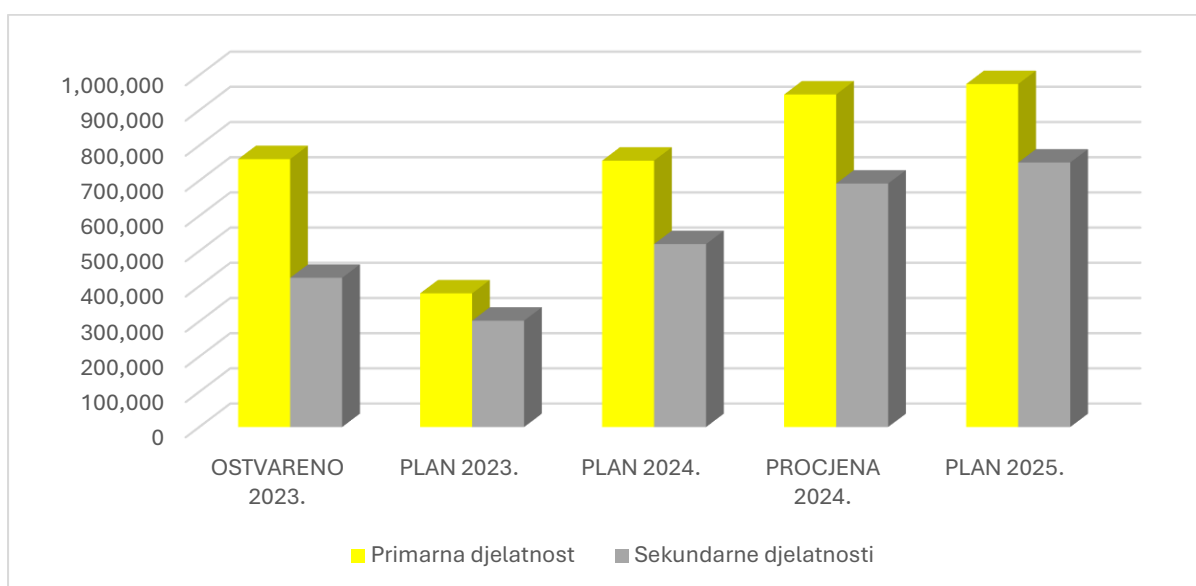
Planirano povećanje zrakoplovnih operacija i putničkog prometa rezultirat će i povećanjem prihoda od primarne djelatnosti, odnosno prihoda od prihvaća i otpreme za 3 % u odnosu na procjenu prihoda od primarne djelatnosti u 2024. godini, dok je plan prihode od sekundarnih djelatnosti (zakupa poslovnog prostora i zemljišta, reklamnog prostora, trgovine, ugostiteljstva, putničke agencije itd.) povećati za 9 %. Kako Društvu pružanje usluga od općeg gospodarskog interesa ne omogućava pokriće svih rashoda iz ostvarenog prihoda, Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture Zračnoj luci Osijek d.o.o. za obavljanje usluga od općeg gospodarskog interesa isplaćuje naknadu za razliku neostvarenih prihoda u odnosu na rashode. Za 2025. godinu Društvu je, u tu svrhu, na raspolaganju 1.440.000 eura.

Od Osječko-baranjske županije Društvo će za pokriće troškova povezanih s ulaganjem u infrastrukturu dobiti 200.000,00 eura, a od Grada Osijeka na ime subvencija 300.000,00 eura. Planirano je, u 2025. godini, povećati ukupne prihode 4 % u odnosu na procijenjene prihode za 2024. godinu.

Tablica 7. Plan prihoda od primarne djelatnosti i od sekundarnih djelatnosti

Prihodi (eur)	OSTVARENO 2023.	PLAN 2023.	PLAN 2024.	PROCJENA 2024.	PLAN 2025.	Index 23. / Pl. 23.	Index Pl. 24. / 23.	Index Pl. 24. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pl. 24.
Primarna djelatnost	761,456	379,887	756,955	945,074	974,772	200	99	80	103	129
Sekundarne djelatnosti	424,033	302,343	519,939	691,894	751,658	140	123	75	109	145

Graf 18. Prihodi od primarne djelatnosti i od sekundarnih djelatnosti



Iz grafa je vidljiv porast prihoda i od primarne djelatnosti i od sekundarnih djelatnosti od 2023. godine i planirani prihodi za 2025. godinu.

II. RASHODI

Tablica 8. Plan rashoda

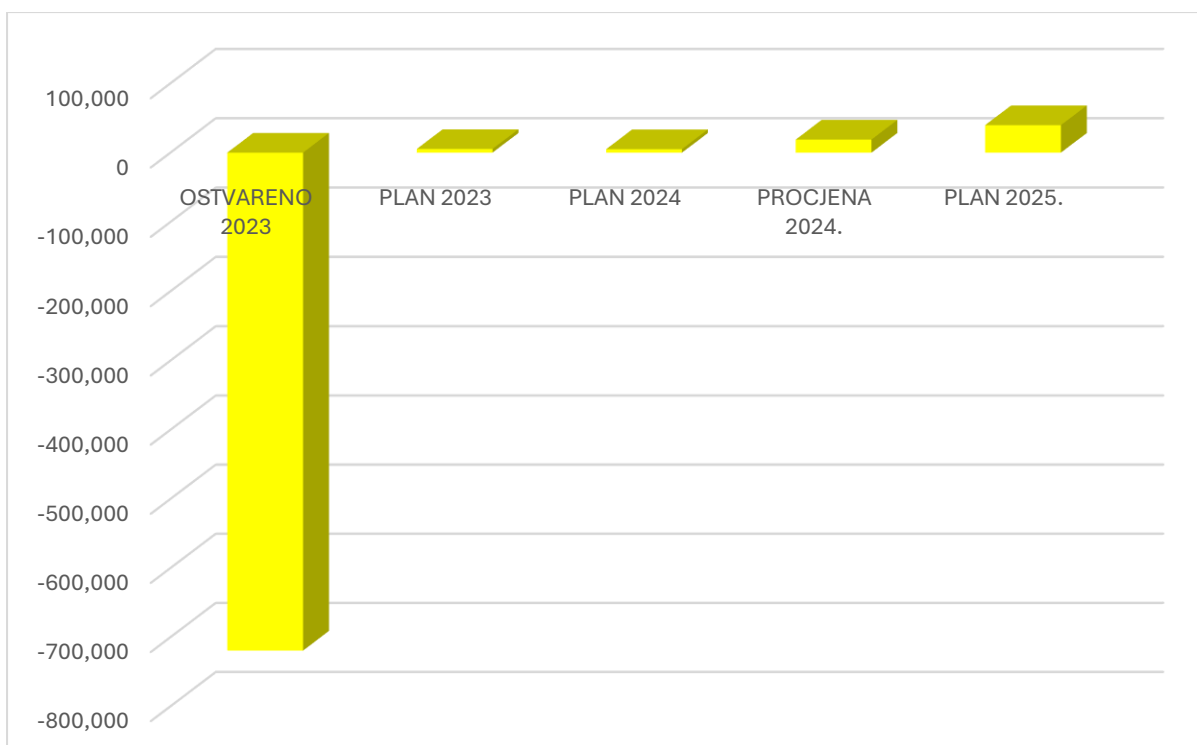
Rashodi (eur)	OSTVARENO 2023.	PLAN 2023.	PLAN 2024.	PROCIJENA 2024.	PLAN 2025.	Index 23. / Pl. 23.	Index Pl. 24 / 23.	Index Pl. 24. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pl. 24.
Ukupno rashodi	3,683,273	2,127,030	3,441,414	3,837,155	3,952,554	173	93	90	103	115
Poslovni rashodi	3,590,896	2,065,713	3,378,614	3,774,355	3,862,156	174	94	90	102	114
1. Materijalni troškovi	2,032,807	736,451	1,423,350	1,956,830	1,697,981	276	70	73	87	119
a) Troškovi sirovina i materijala	422,994	174,530	383,500	425,856	436,241	242	91	90	102	114
b) Troškovi prodane robe	52,899	31,601	33,650	71,086	92,250	167	64	47	130	274
c) Ostali vanjski troškovi	1,556,914	530,319	1,006,200	1,459,888	1,169,490	294	65	69	80	116
2. Troškovi osoblja	838,819	877,528	981,454	1,125,763	1,509,675	96	117	87	134	154
a) Neto plaće i nadnice	533,627	560,564	635,800	720,734	966,192	95	119	88	134	152
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	193,377	187,568	202,154	258,541	347,225	103	105	78	134	172
c) Doprinosi na plaće	111,815	129,397	143,500	146,488	196,258	86	128	98	134	137
3. Amortizacija	366,921	289,336	425,000	370,113	372,000	127	116	115	101	88
4. Ostali troškovi	249,909	160,818	285,390	244,120	253,500	155	114	117	104	89
5. Rezerviranja	65,430	0	0	63,854	0	0	0	0	0	0
6. Ostali poslovni rashodi	37,010	1,579	263,420	13,675	29,000	2343	712	1926	212	11
Financijski rashodi	92,377	61,318	62,800	62,800	90,398	151	68	100	144	144
a) Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	92,110	54,483	55,850	97,832	89,744	169	61	57	92	161
b) Tečajne razlike i drugi rashodi	267	6,835	6,950	353	654	4	2603	1969	185	9

Za 2025. godinu planirani su 3 % veći rashodi u odnosu na procijenjene rashode za 2024. godinu. Iako će doći do povećanja troškova osoblja i to 34 % u odnosu na procijenjeni iznos troškova osoblja u 2024. godini, Društvo će nastojati smanjiti materijalne troškove za 13 % kako bi održalo pozitivno poslovanje. S obzirom na nužnost usklađivanja plaća u Društvu s propisanom minimalnom plaćom Društvo će s prvim danom planirane godine povisiti niže koeficijente složenosti poslova radnih mjesta u Društvu i pojedine koeficijente koje je nužno uskladiti s odgovornosti radnih mjesta. Procjena je da će Društvo za plaće, poreze i doprinose u 2025. godini morati izdvojiti gotovo 400.000,00 eura više nego 2024. godine.

Tablica 9. Planirani poslovni rezultat

Poslovno razdoblje	OSTVARENO 2023.	PLAN 2023.	PLAN 2024	PROCIJENA 2024.	PLAN 2025.	Index 23. / Pl. 23.	Index Pl. 24 / 23.	Index Pl. 24. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pl. 24.
Poslovni rezultat (eur)	-719,339	5,247	5,020	18,798	39,647	-13711	-1	27	211	790

Graf. 19. Usporedba poslovnog rezultata kroz godine i planirani poslovni rezultat za 2025. godinu



Društvo u 2025. godini planira pozitivan poslovni rezultat od 39.647,00 eura.

3.2.2. BILANCA

Tablica 10. Plan bilance stanja za 2025. godinu

AKTIVA	OSTVARENO 2023.	PLAN 2023.	PLAN 2024.	PROCJENA 2024.	PLAN 2025.	Index 23. / Pl. 23.	Index Pl. 24. / 23.	Index Pl. 24. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pl. 24.
DUGOTRAJNA IMOVINA										
<i>Nematerijalna imovina</i>	213,753	39,763	195,300	174,685	205,789	538	91	112	118	105
<i>Nekretnine, postrojenja i oprema</i>	12,957,889	18,448,053	19,542,200	13,744,812	26,212,465	70	151	142	191	134
<i>Dugotrajna financijska imovina</i>	14,091	9,211	15,010	14,091	14,091	153	107	107	100	94
UKUPNO DUGOTRAJNA IMOVINA	13,185,733	18,497,027	19,752,510	13,933,588	26,432,345	71	150	142	190	134
KRATKOTRAJNA IMOVINA										
<i>Zalihe</i>	25,756	35,643	36,499	41,417	49,551	72	142	88	120	136
<i>Potraživanje od kupaca</i>	189,520	96,596	103,524	218,231	175,515	196	55	47	80	170
<i>Potraživanja od države</i>	37,092	65,226	41,542	36,509	55,000	57	112	114	151	132
<i>Ostala potraživanja</i>	111,115	111,085	123,764	122,146	106,750	100	111	101	87	86
<i>Novac u banci i blagajni</i>	50,904	623,797	352,001	303,922	230,000	8	691	116	76	65
UKUPNO KRATKOTRAJNA IMOVINA	414,387	932,347	657,330	722,225	616,816	44	159	91	85	94
UKUPNA AKTIVA	13,600,120	19,429,374	20,409,840	14,655,813	27,049,162	70	150	139	185	133
PASIVA	OSTVARENO 2023.	PLAN 2023.	PLAN 2024.	PROCJENA 2024.	PLAN 2025.	Index 23. / Pl. 23.	Index Pl. 24. / 23.	Index Pl. 24. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pl. 24.
KAPITAL										
Upisani kapital	3,478,000	3,478,399	3,478,399	3,478,000	3,478,000	100	100	100	100	100
Preneseni gubitak	-1,945,845	-1,988,033	-2,573,795	-2,665,184	-2,646,386	98	132	97	99	103
Dobit tekuće godine	0	5,247	5,020	18,798	39,647	0	0	27	211	790
Gubitak tekuće godine	-719,339	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UKUPNO KAPITAL	812,816	1,495,613	909,624	831,614	871,261	54	112	109	105	96
REZERVIRANJA	22,103	22,103	0	22,103	0	100	0	0	0	0
DUGOROČNE OBVEZE										
<i>Obveze prema bankama i financijskim institucijama</i>	2,936,317	2,964,391	2,799,417	2,959,653	2,743,270	99	95	95	93	98
<i>Ostale dugoročne obveze</i>	23,336	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UKUPNO DUGOROČNE OBVEZE	2,959,653	2,964,391	2,799,417	2,959,653	2,743,270	100	95	95	93	98
KRATKOROČNE OBVEZE										
<i>Obveze prema bankama i financijskim institucijama</i>	38,792	93,807	15,263	42,635	214,491	41	39	36	503	1405
<i>Obveze za primljene predujmove</i>	8,624	1,202	1,991	19,022	18,500	717	23	10	97	929
<i>Obveze prema dobavljačima</i>	129,119	331,807	269,825	65,710	182,350	39	209	411	278	68
<i>Obveze prema zaposlenicima</i>	52,082	79,551	81,654	85,951	115,174	65	157	95	134	141
<i>Obveze za poreze i doprinose</i>	28,200	24,076	26,213	38,464	51,542	117	93	68	134	197
<i>Ostale obveze</i>	9,548,731	14,399,486	16,305,853	10,590,661	22,852,574	66	171	154	216	140
UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE	9,805,548	14,929,930	16,700,799	10,842,443	23,434,631	66	170	154	216	140
UKUPNA PASIVA	13,600,120	19,412,037	20,409,840	14,655,813	27,049,162	70	150	139	185	133

U 2025. godini će doći do znatnijih povećanja vrijednosti nekretnina, postojenja i opreme s obzirom na planirana ulaganja od gotovo trinaest milijuna eura zbog izvođenja radova u projektu „Gradnja putničkog terminala“ odnosno rekonstrukcije i proširenja putničkog terminala jer gradnja putničkog terminala ne znači izgradnju novog terminala već prema Zakonu o gradnji obuhvaća projektiranje, izvođenje radova i stručni nadzor građenja. Osim rekonstrukcije i proširenja putničkog terminala Društvo planira kupnju specijalizirane opreme za putnički terminal u iznosu od tri milijuna eura. S obzirom da u svibnju 2025. godine dospijeva prva rata dugoročnog kredita povećane su kratkoročne obveze prema bankama i finacijskim institucijama, dok su istovremeno, za iznos koji dospijeva u 2025. godini, smanjene dugoročne obveze.

3.2.3. NOVČANI TIJEK

Tablica 11. Novčani tijek

0	OSTVARENO 2023.	PLAN 2023.	PLAN 2024.	PROCJENA 2024.	PLAN 2025.	Index 23. / Pl. 23.	Index Pl. 24 / 23.	Index Pl. 24. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pl. 24.
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti										
1. Dobit prije oporezivanja	-719,339	5,247	5,020	18,798	39,647	-13711	-1	27	211	790
2. Usklađenja :	474,668	363,135	363,135	467,883	452,034	131	77	78	97	124
a) Amortizacija	366,921	289,336	425,000	370,113	372,000	127	116	115	101	88
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine										
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine										
d) Prihodi od kamata i dividendi	-29	-445	-520	-62	-600	6	1811	839	968	115
e) Rashodi od kamata	92,110	54,483	55,850	97,832	89,744	169	61	57	92	161
f) Rezerviranja	15,665	20,074				78	0	0	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)										
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke										
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu	-244,671	368,382	-200,859	486,681	500,791	-66	82	-41	103	-249
3. Promjene u radnom kapitalu	831,049	5,938,052	307,397	955,872	12,448,550	14	37	32	1302	4050
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	880,035	6,133,596	-369,157	1,036,895	12,592,188	14	-42	-36	1214	-3411
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	-56,482	-96,208	109,513	39,159	-39,621	59	-194	280	-101	-36
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	7,496	-14,725	-739	15,661	8,134	-51	-10	-5	52	-1101
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	0	-84,610	567,780	-135,843	-112,151	0	0	-418	83	-20
II. Novac iz poslovanja	586,378	6,306,434	106,538	1,442,553	12,949,341	9	18	7	898	12155
4. Novčani izdaci za kamate	-67,029	-54,483	-55,850	-87,597	-85,701	123	83	64	98	153

5. Plaćeni porez na dobit										
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	519,350	6,251,952	50,688	1,354,956	12,863,640	8	10	4	949	25378
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti										
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	51,856	6,636				781	0	0	0	0
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata										
3. Novčani primici od kamata	29	445	520	62	600	7	1793	839	968	115
4. Novčani primici od dividendi										
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga										
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		132,723	8,000,000			0	0	0	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	51,885	139,804	8,000,520	62	600	37	15420	12904065	968	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-1,203,858	-6,366,713	-8,000,000	-1,102,000	-12,467,653	19	665	726	1131	156
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata										
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	-4,880					0	0	0	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac										
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti										
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-1,208,738	-6,366,713	-8,000,000	-1,102,000	-12,467,653	19	662	726	1131	156
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-1,156,853	-6,226,910	520	-1,101,938	-12,467,053	19	0	0	1131	-2397510
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti										
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala										
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata										
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	153,235									
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti										
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti	153,235									
1. Novčani izdaci za otplate glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	-122,349				-217,491	0	0	0	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi										
3. Novčani izdaci za finansijski najam	-101,738									
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala										

5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	-11,667									
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	-235,755				-217,491	0	0	0	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	-82,520				-217,491	0	0	0	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima										
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	-720,023	25,042	51,208	253,018	179,096	-2875	-7	20	71	350
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	770,928	598,755	300,793	50,904	50,904	129	39	591	100	17
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	50,905	623,797	352,001	303,922	230,000	8	691	116	76	65

3.2.4. FINANCIJSKI I NEFINANCIJSKI POKAZATELJI

Tablica 12. Razvojni pokazatelji – broj destinacija

Razvojni pokazatelji	2023. planirano	2023. ostvareno	2024. planirano	2024. procjena	2025. planirano	Index OST. 23 / pl. 23.	Index Pl. 24. / Pl. 23.	Index Pl. 24. / OST. 23.	Index 25. pl / 24. pl	Index Pl. 25. / Proc. 24.
Broj destinacija	8	8	8	8	8	100	100	100	100	100
Domaće	6	6	6	6	6	100	100	100	100	100
Inozemne	2	2	2	2	2	100	100	100	100	100

Tablica 13. Tržišni pokazatelji

Tržišni pokazatelji	2023. planirano	2023. ostvareno	2024. planirano	2024. procjena	2025. planirano	Index ost. 23. / pl. 23.	Index pl. 24. / pl. 23.	Index pr. 24. / ost. 23.	Index pr. 24. / pl. 23.	Index 25. pl. / 24. pl	Index pl. 25. / proc. 24.
Ukupan broj kupaca	0	172	0	209	217	0	0	122	0	0	104
Domaći kupci	0	88	0	120	123	0	0	136	0	0	103
Kupci iz zemalja EU	0	72	0	70	73	0	0	97	0	0	104
Kupci iz trećih zemalja	0	12	0	19	21	0	0	158	0	0	111

Tablica 14. Financijsko-naturalni pokazatelji

Financijsko - naturalni pokazatelji	Plan 2023.	Ost. 2023.	Plan 2024.	Proc. 2024.	Plan 2025.	Index Pl. 23. / Ost. 23.	Index Pl. 24 / Proc. 24.	Index Pl. 25. / Pl. 24.	Index Pl. 25. / Proc. 24.	Index Pl. 25. / Pl. 24.
Komerc. prihod po putniku	21.1	29.6	30.1	38.6	34.5	71	78	115	89	115
Troškovi po putniku	64.77	100	81.14	90.5	79.1	65	90	97	87	97

Komercijalni prihod po putniku je omjer prihoda od prodaje i ukupnog broja putnika, a trošak po putniku je omjer ukupnih rashoda i ukupnog broja putnika. Bez financijske pomoći vlasnika Društva, ono ne bi moglo samostalno pokrivati troškove poslovanja iz vlastitog prihoda.

Tablica 15. Financijski pokazatelji

FINANCIJSKI POKAZATELJI	OSTVARENO 2023.	PLAN 2023.	PLAN 2024.	PROJCENA 2024.	PLAN 2025.	Index Pr. 24. / Ost. 23.	Index Pl. 24. / Pl. 23.	Index Pl. 24. / Ost. 23.	Index Pl. 24. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pr. 24.	Index Pl. 25. / Pl. 24.
Kratkotrajna imovina (izuzev plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda)	309,543.00	831,262.00	543,566.00	610,079.00	520,066.00	197	73	176	89	85	96
Dugotrajna imovina	13,185,733.00	18,497,026.61	19,752,510.00	13,933,588.00	26,432,345.37	106	75	150	142	190	134
Ukupna imovina	13,495,276.00	19,328,288.61	20,296,076.00	14,543,667.00	26,952,411.37	108	75	150	140	185	133
Kratkoročne obveze (izuzev odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja)	417,850.00	525,444.00	389,946.00	246,782.00	577,057.00	59	47	93	158	234	148
Dugoročne obveze	2,959,653.00	2,964,391.27	2,799,417.00	2,959,653.00	2,743,270.00	100	100	95	95	93	98
Vlastiti kapital	10,117,773.00	15,838,453.34	17,106,713.00	11,337,232.00	23,632,084.37	112	72	169	151	208	138
Ukupni prihodi	2,963,933.81	2,132,276.99	3,622,058.88	3,855,953.00	3,992,200.88	130	181	122	94	104	110
Prihod od prodaje	1,087,060.00	693,112.00	1,276,894.42	1,636,968.00	1,726,430.00	151	236	117	78	105	135
Ukupni rashodi	3,683,273.00	2,127,030.46	3,615,683.04	3,837,155.00	3,952,554.04	104	180	98	94	103	109
Ukupni trošak prodaje	1,314,711.00	1,083,660.00	1,398,604.00	1,622,705.00	2,038,166.00	123	150	106	86	126	146
Amortizacija	366,921.00	289,336.00	425,000.00	370,113.00	372,000.00	101	128	116	115	101	88
DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-719,339.19	5,246.53	6,375.85	18,798.00	39,646.84	-3	358	-1	34	211	622
POKAZATELJI LIKVIDNOSTI											
Koeficijent tekuće likvidnosti	0.74	0.06	1.39	2.47	0.90	334	3959	188	56	36	65
Koeficijent financijske stabilnosti	1.01	4.11	5.33	0.97	1.00	97	24	528	546	103	19
POKAZATELJI ZADUŽENOSTI											
Koeficijent zaduženosti	0.25	0.92	0.16	0.22	0.12	88	24	63	71	56	78
Financijska poluga	1.33	12.66	22.44	1.28	1.14	96	10	1682	1749	89	5
Neto dug/EBITDA	-48.84	49.48	39.30	27.73	51.75	-57	56	-80	142	187	132
POKAZATELJI AKTIVNOSTI											
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0.22	0.11	0.18	0.27	0.15	121	240	81	67	56	83
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	7.09	4.06	9.29	15.62	6.92	220	385	131	59	44	74
POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI											
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	0.80	1.00	1.00	1.00	1.01	125	100	124	100	101	101
POKAZATELJI PROFITABILNOSTI											
Neto profitna marža %	-24.27	0.25	0.18	0.49	0.99	-2	198	-1	36	204	564
Neto rentabilnost imovine (ROA) %	-5.33	0.03	0.03	0.13	0.15	-2	476	-1	24	114	468
Rentabilnost vlastitog kapitala (ROE)	-0.0710	0.00342	0.00701	0.00166	0.00168	-2	49	-10	423	101	24
EBIT aps.	-627,229	59,729	62,226	116,630	129,390	-19	195	-10	53	111	208
EBIT %	-21.16	2.80	1.72	3.02	3.24	-14	108	-8	57	107	189
EBITDA aps.	-260,308	349,065	487,226	486,743	501,390	-187	139	-187	100	103	103
EBITDA %	-8.78	16.37	13.45	12.62	12.56	-144	77	-153	107	99	93
Bruto marža aps.	-227,651	-390,548	-121,710	14,263	-311,736	-6	-4	53	-853	-2186	256
Bruto marža %	-20.94	-56.35	-9.53	0.87	-18.06	-4	-2	46	-1094	-2072	189
POKAZATELJI FINANCIRANJA											
Stupanj samofinanciranja	0.75	0.08	0.04	0.78	0.88	104	987	6	6	112	1967

Likvidnost poslovanja je sposobnost društva za pravodobno namirenje obveza. Koeficijent tekuće likvidnosti na dan 31.12. 2024. godine prema projekciji će iznositi 2.47, dok je planirano da u 2025. godini koeficijent likvidnosti (omjer kratkotrajne imovine bez troškova budućeg razdoblja i kratkoročnih obveza bez odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja) iznosi 0.90 što znači da će Društvo u 2025. godini teže podmirivati svoje obveze nego u 2024. godini.

Koeficijent financijske stabilnosti je odnos između dugotrajne imovine i zbroja vlastitog kapitala i dugoročnih obveza. U slijedećoj godini vrijednost koeficijenta financijske stabilnosti će biti 1 što je za 3 % bolje od procjenjene vrijednosti za 2024. godinu.

Ekonomičnost poslovanja mjeri odnos prihoda i rashoda te je pokazatelj ostvarenog prihoda po jedinici rashoda. Ekonomičnost ukupnog poslovanja će u 2025. godini biti bolja za 1 % u odnosu na procijenjenu vrijednost za 2024. godinu jer je planiran pozitivan poslovni rezultat. Društvo će po 1 euru rashoda ostvarivati 1.01 eura prihoda.

Koeficijent zaduženosti predstavlja podatak o veličini zaduženja po jednom EUR-u imovine Društva tj. stavlja u omjer ukupne obveze društva s ukupnom imovinom. Društvo procjenjuje vrijednost koeficijenta zaduženosti za slijedeću godinu 0.12 odnosno 12 centi zaduženja na 1 euro imovine.

Pokazatelj zaduženosti Neto dug/EBITDA stavlja u omjer ukupne obveze Društva umanjene za novac i novčane ekvivalente na kraju razdoblja sa apsolutnom vrijednosti EBITDA. U trenutku izrade ovog Plana poslovanja procjenjena vrijednost omjera neto duga i EBITDA iznosi 51.75 što je gotovo duplo lošije nego po procjeni za 2024. godinu.

Pokazatelji aktivnosti mjere koliko efikasno društvo upotrebljava svoje resurse. Koeficijent obrtaja ukupne imovine kao odnos ukupnog prihoda s ukupnom imovinom će u 2025. godini iznositi 0.15, odnosno smanjit će se u odnosu na projiciranu vrijednost za 2024. godinu zbog povećanja vrijednosti imovine. Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine stavlja u odnos ukupni prihod s kratkotrajnom imovinom i mjeri efikasnost kojom poduzeće rabi kratkotrajnu imovinu za stvaranje prihoda. Na dan 31.12.2024. godine društvo će ostvariti 15,69 prihoda na 1 eur kratkotrajne imovine dok je projicirano kao će u slijedećoj godini Društvo ostvarivati 6,92 eura prihoda na 1 euro kratkotrajne imovine.

Pokazatelji profitabilnosti mjere povrat uloženog kapitala. ROA ili rentabilnost ukupne imovine je odnos između neto dobiti i ukupne imovine, a pokazuje kako efikasno trgovačko društvo zarađuje novac. U tablici financijski pokazatelja izražena je u postotku. Vrijednost za 2025. godinu iznosi 0.15. ROE ili rentabilnost vlastitog kapitala predstavlja omjer neto dobiti i vlastitog kapitala. Pokazatelj je koliko učinkovito društvo koristi vlastiti kapital odnosno kolika je dobit po jednom euru uloženog kapitala. Društvo će u slijedećoj godini prosječno ostvarivati dobit od 0.00168 eura po jednom euru uloženog kapitala.

EBITDA kao pokazatelj profitabilnosti poslovanja razlika je ukupnih prihoda i ukupnih rashoda uvećana za rashode s osnova kamata i amortizaciju. S obzirom da će Društvo u 2024. godini poslovati pozitivno i EBITDA je pozitivna. Trend će se nastaviti i u 2025. godini kada će EBITDA biti 3 % veća u odnosu na 2024. godinu i iznositi će 129,390.

EBITDA marža stavlja u odnos EBITDA i ukupan prihod. EBITDA marža za 2025. godinu iznosi 12.56 %, a prikazuje koliki postotak prihoda Društvo zadržava kao operativni profit prije kamata i amortizacije.

Postotna neto dobit će u planiranom razdoblju biti dvostruko bolja (0.99) u odnosu na procjenu za 2024. godinu (0.49) i pozitivna za razliku od prošle dvije godine.

Bruto marža u apsolutnom iznosu je razlika prihoda od prodaje i ukupnih troškova prodaje (trošak sirovina i materijala, trošak prodane robe i trošak osoblja). Iako je za 2024. godinu pozitivna (14,263), projicirano je kako će u slijedećoj godini biti negativna (-311,736) zbog sporijeg rasta prihoda od prodaje i povećeg rasta ukupnog troška prodaje uzrokovanog ponajprije povećim rastom troška osoblja. Rezultat omjera bruto marže u apsolutnom iznosu i prihoda od prodaje je bruto marža u postotku. Također je negativna s obzirom da zavisi o vrijednosti apsolutnog iznosa bruto marže. Vrijednosti bruto marže ukazuju da Društvo ne bi moglo poslovati bez potpora njegovih vlasnika.

4. Ciljevi poslovanja za 2025. godinu

4.1. Povećanje broja zrakoplovnih operacija i broja putnika

I za 2025. godinu je planirano povećanje broja zrakoplovnih operacija i povećanje broja putnika unatoč okolnosti što će se tijekom većeg dijela godine izvoditi ugovoreni radovi na gradnji putničkog terminala. Iako su u Plan prometa uvrštene sve domaće redovne linije prema PSO programu i dvije međunarodne linije iz 2024. godine, u 2025. godini planiramo za jedan mjesec duži period operiranja na liniji London-Osijek-London. Povećanje broja destinacija i dalje je dugoročno prioritetan cilj Zračne luke Osijek, ali zbog radova na putničkom terminalu Društvo nije ugovaralo nove linije za 2025. godinu jer će se protok putnika odvijati kroz upravnu zgradu kroz koju neće biti moguće proteći veći broj putnika od planiranog broja. Intenzivno pregovaramo s domaćim prijevoznicima i svim vodećim niskotarifnim prijevoznicima za nove međunarodne linije u 2026. i 2027. godini.

4.2. Optimizacija infrastrukture i kapaciteta te ulaganje u dugotrajnu imovinu

Kako bi se uspješno odgovorilo na rastuće potrebe putnika i omogućilo kontinuirano povećanje prometa, Društvo planira opsežnu rekonstrukciju i proširenje putničkog terminala u 2025. godini (Gradnja putničkog terminala). Gradnja putničkog terminala ne znači izgradnju novog terminala već prema Zakonu o gradnji obuhvaća projektiranje, izvođenje radova i stručni nadzor građenja. Ova strateška investicija ključna je za odovoljavanje zahtjevima schengenskog upravljanja granicama, efikasnog poslovanja, podizanje kvalitete usluge i unapređenje operativnih kapaciteta zračne luke. Rekonstrukcija i proširenje omogućit će povećanje broja putnika koje terminal može primiti, a novi kapaciteti osigurat će brži protok putnika i smanjiti gužve tijekom vršnih opterećenja. Planirana rekonstrukcija uključuje modernizaciju postojećih sustava za prijavu putnika, sigurnosne provjere, rukovanje prtljagom itd.. Rekonstrukcija terminala predviđa povećanje prostora za komercijalne sadržaje poput trgovine i kafića, čime će se unaprijediti iskustvo putnika i osigurati dodatni izvor prihoda za Društvo. Projekt će se provoditi u skladu sa standardima ekološke odgovornosti, uključujući primjenu energetski učinkovitih rješenja. Ova investicija osigurat će dugoročnu konkurentnost aerodroma, podržati rast prometa i omogućiti pružanje vrhunske usluge svim korisnicima. Vrijednost projekta gradnje putničkog terminala iznosi 11.383.897,81 eura.

Za upravljanje projektom gradnje putničkog terminala Zračne luke Osijek biti će potrebno ugovoriti usluge FIDIC Inženjera, stručnog nadzora i koordinатора II zaštite na radu (procijenjena vrijednost usluga iznosi 285.000,00 eura). Također, biti će potrebno provesti postupke nabave specijalizirane opreme za putnički terminal (EDS uređaj s pripadajućom opremom, MD vrata, RTG uređaji, trake za check in, za dolaznu prtljagu s popratnim monitorom za prikaz destinacije, za odlaznu predanu prtljagu prema EDS-u, check-in pultove s pripadajućom opremom, EMA uređaj itd. – ukupna procijenjena vrijednost za sve navedeno jest 3.000.000,00 eura).

Pri nabavi opreme i izgradnji infrastrukture Društvo očekuje financijsku pomoć Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, Osječko-baranjske županija i Grada Osijeka.

Društvo je u obvezi, sukladno Uredbi Komisije (EU) br. 139/2014 redovno paziti, skrbiti, održavati, servisirati, obnavljati i ispitivati operativne površine, vozila, opremu, uređaje, objekte i instalacije. Kontrolu ispravnosti svega navedenog više puta godišnje obavlja Hrvatska agencija za civilno zrakoplovstvo te ostale državne inspekcije, kao i zračni prijevoznici koji koriste Zračnu luku Osijek. Kako bi Zračna luka Osijek održala status međunarodne zračne luke i osigurala zahtijevani nivo sigurnosti i zaštite, potrebna su stalna ulaganja u održavanje i nabavu postojeće opreme potrebne za prihvat i otpremu zrakoplova, putnika, prtljage i tereta (stepenice, agregati, trake za utovar/ istovar, odleđivač zrakoplova i dr.), opreme za održavanje aerodroma (traktori, kosilice, vozila i oprema zimske službe, vatrogasna vozila i oprema, oprema za zaštitu zračnog prometa (rtg uređaji, md vrata...)) te u održavanje i poboljšavanje postojeće infrastrukture (sukladno godišnjem planu održavanja, održavanje uzletno- sletne staze, spojnice i stajanke, ispitivanja i elaborati vezani za dokazivanje stanja infrastrukture, i dr.). Nužno je tijekom godine obavljati servise rtg uređaja, md vrata i vaga, spasilačko-vatrogasne opreme i slično.

4.3. Poboljšanje korisničkog iskustva

Društvo prepoznaje važnost visokokvalitetne usluge i zadovoljstva korisnika kao ključnih čimbenika uspješnog poslovanja. Poboljšanje korisničkog iskustva u zračnoj luci za 2025. godinu fokusirat će se na unapređenje usluga i pružanje modernijih sadržaja koji odgovaraju potrebama suvremenih putnika.

Osoblje Zračne luke Osijek d.o.o. zaduženo za prihvat i otpremu putnika je još 2023. godine završilo obuku za pružanje podrške i razumijevanja osobama koje imaju nevidljive poteškoće ili invaliditete što uključuje različite zdravstvene uvjete koji nisu odmah vidljivi drugima, ali mogu značajno utjecati na sposobnost putovanja i snalaženje u zračnoj luci. Slijedom pozitivnih reakcija okoline Društvo se uključilo i u projekt „Pristupačnost putničkih informacija za osobe oštećena sluha“ kao partner. Osoblje Zračne luke Osijek d.o.o. će za vrijeme trajanja projekta sudjelovati na edukaciji o sustavima komunikacije gluhih, kulture gluhih, osnovama hrvatskog znakovnog jezika i primjerima dobre prakse u drugim državama. Također, u putničkom terminalu će biti postavljeni digitalni ekrani s informacijama i uputama o postupanju u izvanrednim situacijama na hrvatskom znakovnom jeziku i međunarodnoj znakovnoj komunikaciji, a posebno postavljen logotip „sign language friendly“ označavat će da je zračna luka prilagodila svoje informacije za osobe s oštećenjem sluha.

Analizirajući recenzije korisnika uočeno je da dio korisnika ocjenjuje Društvo ne shvaćajući u potpunosti njegovu ulogu u zračnom prometu pa dodjeljuje recenzije koje bi trebao dodijeliti ostalim akterima u putovanju (npr. Taxi službama, avioprijevoznicima itd). Cilj Društva će biti povećati prosječnu recenziju za slijedeću godinu (prosječna ocjena veća od 4) u odnosu na prosječnu recenziju u prošlom trogodišnjem razdoblju (prosječna ocjena 3,99) na način da će nastojati unaprijediti svoje usluge sukladno preporukama korisnika.

Iako bi rezultat vezan uz poboljšanje korisničkog iskustva koji treba proizaći iz rekonstrukcije i proširenja putničkog terminala mogao izostati u 2025. godini zbog činjenice da će radovi trajati veći dio 2025. godine, poboljšanje infrastrukture prilagođene osobama s invaliditetom, roditeljima s malom djecom, starijim osobama i proširenjem trenutne ponude popratnih sadržaja će sigurno utjecati na poboljšanje korisničkog iskustva u narednim godinama.

4.4. Ulaganje u sigurnost

Ulaganje u sigurnost zračne luke obuhvaća tehnološke, ljudske i infrastrukturne aspekte. Sustavni pristup kroz modernizaciju tehnologije, obuku osoblja, fizičku sigurnost, cyber-sigurnost i krizno upravljanje ključan je za stvaranje sigurnijeg okruženja za putnike i operativno osoblje.

Kako bi smanjilo događaje vezane za sigurnost Društvo će poduzeti sve radnje kako bi perimetarska ograda bila očišćena od raslinja i drveća što bi umanjilo rizik od neovlaštenog ulaska u štice područje. Kontinuiranim zapošljavanjem i obukom kvalificiranih zaštitara osigurat će se fizička zaštita svih ključnih točaka na aerodromu.

Društvo će u 2025. godini u sustav upravljanja informacijskom sigurnošću implementirati ISO standarde 27000 kojim će se uspostaviti, implementirati, održavati i kontinuirano poboljšavati sigurnost informacija i podataka.

Jedan od pokazatelja sigurnosti u zračnom prometu je broj događaja vezanih za sigurnost na 1000 operacija zrakoplova. Iako Društvo kontinuiranim svakodnevnim aktivnostima nastoji smanjiti broj događaja vezanih za sigurnost u osječkoj zračnoj luci, moguće je da do njih ipak dođe zbog ljudskog faktora, vremenskih uvjeta i ostalih vanjskih čimbenika na koje Društvo nikako ne može utjecati. Vanjski čimbenici poput kolizije ptica i zrakoplova (unatoč redovitom rastjerivanju ptica) uzrok su gotovo svih zabilježenih događaja za sigurnost. Kako Društvo planira veći broj zrakoplovnih operacija i povećan broj putnika planirano je maksimalno 3 događaja vezanih za sigurnost uzimajući u obzir prvenstveno vanjske čimbenike. Redovitim održavanjem i nadzorom piste nastojat će se spriječiti nesreće zbog stranih predmeta ili oštećenja infrastrukture.

4.5. Osiguranje optimalnog broja zaposlenih

Za funkcioniranje zračnih luka je nužno zapošljavati radnike iz operativnog dijela jednako kao i administrativnog, financijskog, komercijalnog, pravnog dijela i održavanja. Sve zračne luke imaju jednake obveze u području planiranja, izvještavanja, izvršavanja, računovodstva, javne nabave, sigurnosti, kvalitete i poštivanja načela transparentnosti neovisno o broju putnika i aerodromskih operacija dok broj zaposlenih u operativnom dijelu upravljanja aerodromom varira ovisno o broju aerodromskih operacija i broju putnika. Svaki novozaposleni radnik mora proći osposobljavanje i licenciranje kako bi mogao samostalno obavljati poslove radnog mjesta. Zračna luka Osijek d.o.o. ima obvezu osposobljavanja radnika kao operator aerodroma sukladno Uredbi Komisije EU broj 139/2014 od 12. veljače 2014. godine o utvrđivanju zahtjeva i upravnih postupaka u vezi s aerodromima u skladu s Uredbom EZ broj 2016/2008 Europskog parlamenta i Vijeća, a kao pružatelj usluga prihvata i otpreme zrakoplova, putnika, prtljage i tereta sukladno Pravilniku o stručnom osposobljavanju zaposlenika i drugih ugovornih djelatnika aerodroma, pružatelja zemaljskih usluga i korisnika usluga aerodroma koji samostalno obavljaju zemaljske usluge (NN 69/16).

Za obavljanje usluge prihvata i otpreme zrakoplova nužno je osigurati prisustvo određenog broja profesionalnih i pomoćnih vatrogasaca ovisno o vatrogasnoj kategoriji zrakoplova, radnike za rukovanje aerodromskom opremom, za utovar i istovar prtljage, radnike za registraciju putnika, prodaju karata, naplatu dodatnih usluga, radnike za prihvata i otpremu zrakoplova u smislu provjere težine i uravnoteženja zrakoplova, prihvata posade i čišćenje zrakoplova i putničke zgrade, radnike za obavljanje zaštitnih pregleda putnika i prtljage itd.

Trenutno je u Društvu zaposlen 57 radnika. Slijedeće godine biti će nužna dodatna zapošljavanja prvenstveno u Službi zaštite radi ispravljanja nalaza Hrvatske agencije za civilno zrakoplovstvo, Službi

održavanja i Spasilačko-vatrogasnoj postrojbi, a sve radi planiranih povećanja broja zrakoplovnih operacija i broja putnika, osiguranja najmanje druge vatrogasne kategorije tijekom dnevne vidljivosti za polijetanje i slijetanje helikoptera Hitne helikopterske medicinske službe i poštivanja propisanih dnevnih, tjednih i godišnjih odmora. Također, početkom slijedeće godine planirano je zaposliti jednog radnika koji će obavljati komercijalno-financijske poslove.

Zračna luka Osijek je radnike organizirala na način da jedna osoba/radno mjesto pokriva nekoliko poslova. Radni zadatci se raspoređuju sukladno znanjima i kompetencijama zaposlenika. Nastojat ćemo i dalje poticati efikasnost i produktivnost svakog radnog mjesta.

U prošlom trogodišnjem razdoblju udio žena u ukupnom broju zaposlenih varirao je od 32,65 % do 34,69 %. Društvo planira da u slijedećoj godini udio žena u ukupnom broju zaposlenih bude veći od 33,50 %. Kao poslodavac, Društvo ima obvezu pružiti jednaku priliku za zapošljavanje i ženama i muškarcima, ali ne može utjecati na spol kandidata koji se prijavljuju na javnim natječajima za zapošljavanje.

Također, u postupku provođenja zapošljavanja, u svim objavljenim javnim natječajima za zapošljavanje, osim ako se radi o radnim mjestima koja se izuzimaju, naznačeno je pravo na prednost pri zapošljavanju osoba s invaliditetom. Broj zaposlenih se tijekom prošlog trogodišnjeg razdoblja povećavao, a broj zaposlenih osoba sa invaliditetom je u istom razdoblju ostao isti pa se udio zaposlenih osoba sa invaliditetom u ukupnom broju zaposlenih smanjuje. Cilj Društva će biti u slijedećoj godini povećati udio osoba s invaliditetom u ukupnom broju zaposlenih, no imajući u vidu okolnost da su se tijekom prošle tri godine na objavljene natječaje za zapošljavanje osobe sa invaliditetom vrlo rijetko prijavljivale, a kada su se i prijavile nisu ispunjavale uvjete iz natječaja ili nisu dostavile potrebnu dokumentaciju, planirano je da Društvo zadrži 6 % zaposlenih osoba s invaliditetom.

Društvo će nastojati zadržati barem duplo veće prosječne plaće zaposlenih u odnosu na minimalnu plaću u RH. Minimalna plaća u RH raste iz godine u godinu pa je Društvo dužno usklađivati minimalnu plaću zaposlenih s minimalnom plaćom u Republici Hrvatskoj što povlači i usklađivanje ostalih plaća kako ne bi došlo do izjednačavanja plaća zaposlenih sa završenom osnovnom školom sa plaćama zaposlenih sa završenom srednjom, višom i visokom stručnom spremom.

5. ZAKLJUČAK

Zračna luka Osijek planira povećati broj zrakoplovnih operacija i putnika u 2025. godini, unatoč radovima na proširenju putničkog terminala. Dugoročni prioritet ostaje proširenje mreže destinacija, ali zbog trenutnih infrastrukturnih ograničenja, fokus će biti na produljenju operativnog razdoblja postojećih linija. Istodobno, traju pregovori za uvođenje novih međunarodnih linija u narednim godinama.

Kako bi se osiguralo kontinuirano povećanje prometa, planirana je opsežna rekonstrukcija i modernizacija putničkog terminala. Ova strateška investicija omogućit će usklađenost sa Schengenskim standardima, poboljšati operativne kapacitete i povećati kvalitetu usluga. Projekt obuhvaća nabavu specijalizirane opreme, optimizaciju infrastrukture i unapređenje komercijalnih sadržaja, uz očekivanu financijsku podršku Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, Osječko-baranjske županije i Grada Osijeka.

Posebna pažnja posvetit će se poboljšanju korisničkog iskustva kroz modernizaciju usluga i prilagodbu infrastrukture za osobe s invaliditetom i drugim specifičnim potrebama. Društvo će raditi na podizanju prosječne ocjene korisničkog zadovoljstva putem bolje informiranosti i prilagođenih sadržaja.

Za osiguranje optimalnog broja zaposlenih, planirana su dodatna zapošljavanja u službama zaštite i održavanja te vatrogasnoj postrojbi. Cilj je osigurati kontinuitet poslovanja i zadovoljiti regulatorne zahtjeve. Posebna pažnja posvetit će se poticanju ravnopravnosti spolova prilikom zapošljavanja i povećanju udjela zaposlenih osoba s invaliditetom, uz održavanje konkurentnih plaća za sve zaposlenike.

Društvo u 2025. godini planira pozitivan poslovni rezultat od 39.647,00 eura.

Zračna luka Osijek d.o.o.

Ivan Kos
