SREDNJOROČNI

PLAN POSLOVANJA

ZRAČNE LUKE OSIJEK D.O.O.

ZA RAZDOBLJE

OD 2025. DO 2027. GODINE

U KLISI, 20.12.2024. 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 Srednjoročni plan poslovanja Zračne luke Osijek d.o.o. za razdoblje od 2025. do 2027. godine.

1. **Analiza poslovanja za razdoblje od 2021. do 2024. godine**

U razdoblju od 2021. do 2024. godine, iz Zračne luke Osijek i natrag, letjelo se većinom na domaćim redovnim linijama po PSO programu:

Aviokompanijom Trade Air letjelo se zrakoplovom L410, kapaciteta 18 sjedala tijekom 2021. i do 30. ožujka 2022. godine:

* 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

Od 01. travnja do 10. listopada 2022. godine obustavljene su redovne linije kojima je prometovao zračni prijevoznik Trade Air zbog nepotpisivanja ugovora s Ministarstvom mora, prometa i infrastrukture po novom PSO programu. Linije su nastavljene od sredine listopada 2022. godine zrakoplovom SAAB Aircraft AB s 33 sjedala. Novim PSO programom uvedena je nova linija prema Zadru jednom tjedno.

Aviokompanijom Croatia Airlines letjelo se zrakoplovom Dash 8-Q400, kapaciteta 76 sjedala tijekom ljetnih sezona 2021., 2022., 2023. i 2024. godine:

* Prema Splitu jednom tjedno
* Prema Dubrovniku jednom tjedno

Međunarodna redovna linija Munchen – Osijek – Munchen, aviokompanije Croatia Airlines, odvijala se u probnom periodu od 15. studenoga 2021. godine do 15. siječnja 2022. godine s dvije tjedne rotacije, a nastavljena je od 02. svibnja 2022. godine da bi 2023. godine postala cjelogodišnja linija. Zrakoplovom Dash 8-Q400 s kapaciteta 65 sjedala letjelo se prema Munchenu ponedjeljkom i petkom tijekom cijele godine i u 2024. godini.

Od 02. lipnja 2023. godine do kraja ljetnog reda letenja uvedena je nova međunarodna linija London - Osijek – London na kojoj je putnike prevozio low cost zračni prijevoznik Ryanair i to ponedjeljkom zrakoplovom Boeing 737-800 kapaciteta 189 putnika, a petkom zrakoplovom Boeing 737-8200 kapaciteta 197 putnika. Ovaj let je važan korak u razvoju osječkog aerodroma i omogućuje povezivanje Osijeka s jednim od najvažnijih svjetskih zračnih čvorišta. Linija se odvijala i u 2024. godini, ali dva mjeseca duže nego 2023. godine, odnosno od početka travnja do kraja listopada 2024. godine.

1. **PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 2025. DO 2027. GODINE** 
   1. **Plan operacija zrakoplova**

*Tablica 1. Srednjoročni plan broja zrakoplovnih operacija*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SREDNJOROČNI PLAN BROJA ZRAKOPLOVNIH OPERACIJA** | **Ost. 2021.** | **Ost. 2022.** | **Ost. 2023.** | **Proc. 2024.** | **Plan 2024.** | **Plan 2025.** | **Plan 2026.** | **Plan 2027.** | **IND. Ost.22. / Ost. 21.** | **IND. Ost. 23. / Ost. 22.** | **IND. Proc. 24. / Ost. 23.** | **IND. Proc. 24. / Pl. 24.** | **IND. Pl. 25. / Proc. 24.** | **IND. Pl. 26. / Pl. 25.** | **IND. Pl. 27. / Pl. 26.** |
| **SVEUKUPNO** | **2,206** | **1,803** | **2,626** | **2,901** | **2,898** | **2,966** | **3,116** | **3,246** | **82** | **146** | **110** | **100** | **102** | **105** | **104** |
| **UKUPNO REDOVNE LINIJE** | **1,120** | **776** | **1,422** | **1,499** | **1,550** | **1,556** | **1,604** | **1,652** | **69** | **183** | **105** | **97** | **104** | **103** | **103** |
| **MEĐUNARODNE REDOVNE LINIJE** | **28** | **143** | **279** | **323** | **334** | **340** | **388** | **436** | **511** | **195** | **116** | **97** | **105** | **114** | **112** |
| Croatia Airlines - Munchen | 28 | 143 | 193 | 199 | 208 | 208 | 208 | 208 | **511** | **135** | **103** | **96** | **105** | **100** | **100** |
| Ryanair - London | 0 | 0 | 86 | 124 | 126 | 132 | 140 | 148 | **0** | **0** | **144** | **98** | **106** | **106** | **106** |
| Ryanair - Karlsruhe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 | 80 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **200** |
| **DOMAĆE REDOVNE LINIJE** | **1,092** | **633** | **1,143** | **1,176** | **1,216** | **1,216** | **1,216** | **1,216** | **58** | **181** | **103** | **97** | **103** | **100** | **100** |
| Croatia Airlines | 118 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | **102** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| Dubrovnik | 58 | 60 | 62 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | **103** | **103** | **97** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| Split | 60 | 60 | 58 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | **100** | **97** | **103** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| Trade Air | 974 | 513 | 1,023 | 1,056 | 1,096 | 1,096 | 1,096 | 1,096 | **53** | **199** | **103** | **96** | **104** | **100** | **100** |
| Zagreb | 564 | 288 | 563 | 592 | 620 | 620 | 620 | 620 | **51** | **195** | **105** | **95** | **105** | **100** | **100** |
| Pula | 206 | 109 | 197 | 204 | 208 | 208 | 208 | 208 | **53** | **181** | **104** | **98** | **102** | **100** | **100** |
| Rijeka | 204 | 112 | 202 | 201 | 208 | 208 | 208 | 208 | **55** | **180** | **100** | **97** | **103** | **100** | **100** |
| Zadar | 0 | 4 | 61 | 59 | 60 | 60 | 60 | 60 | **0** | **1525** | **97** | **98** | **102** | **100** | **100** |
| **UKUPNO IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA** | **1,086** | **1,027** | **1,204** | **1,402** | **1,348** | **1,410** | **1,512** | **1,594** | **95** | **117** | **116** | **104** | **101** | **107** | **105** |
| **MEĐ. IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA** | 470 | 445 | 510 | 502 | 560 | 507 | 554 | 609 | **95** | **115** | **98** | **90** | **101** | **109** | **110** |
| **DOM. IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA** | 616 | 582 | 694 | 900 | 788 | 903 | 958 | 985 | **94** | **119** | **130** | **114** | **100** | **106** | **103** |

Planirano povećanje ukupnog broja zrakoplovnih operacija tijekom 2025. godine je 2 % iznad procjene broja zrakoplovnih operacija za 2024. godinu. U 2026. godini očekivano povećanje broja operacija iznosi 5 % u odnosu na planirani broj za 2025. godinu, dok u 2027. godini očekivano povećanje u odnosu na planirani broj operacija za 2026. godinu iznosi 4 %. Ukoliko sagledamo planirani broj operacija na kraju slijedećeg trogodišnjeg razdoblja, očekivano povećanje broja operacija u odnosu na procijenjeni broj operacija u 2024. godini iznosi 12 %.

Zrakoplovne operacije na domaćim redovnim linija određene su PSO programom u slijedećem trogodišnjem razdoblju stoga na domaćim redovnim linijama nisu planirana znatna povećanja broja zrakoplovnih operacija. Do smanjenja broja operacija na domaćim redovnim linijama u odnosu na planirani broj može doći zbog kvarova na zrakoplovima i nemogućnosti polijetanja i slijetanja zrakoplova zbog vremenskih uvjeta i slično. Operacije zrakoplova po PSO programu na domaćim redovnim linijama obavljat će kompanije Trade Air i Croatia Airlines.

Na međunarodnim redovnim linijama u 2025. godini planiran je 5 % veći broj operacija u odnosu na procijenjeni broj operacija u 2024. godini jer će zračni prijevoznik Ryanair operirati na međunarodnoj liniji London-Osijek-London jedan mjesec duže nego 2024. godine. Društvo za 2025. godinu nije ugovaralo nove linije jer je procijenilo da zbog radova na putničkom terminalu, odnosno izmiještanja kompletnog toka prihvata i otpreme putnika u upravnu zgradu ne bi moglo prihvatiti i otpremiti veći broj putnika od planiranog broja.

U 2026. godini planiramo dodatno povećanje broja operacija za 5 % u odnosu na planirani broj operacija za 2025. godinu jer bi se, uz sve planirane linije u 2025. godini, međunarodna linija Karlsruhe-Osijek-Karlsruhe trebala trajati u probnom periodu od dva mjeseca. Za 2027. godinu planirane su sve linije iz 2026. godine uz četiri mjeseca operiranja zračnog prijevoznika Ryanair na međunarodnoj liniji Karlsruhe-Osijek-Karlsruhe. Ukoliko sagledamo planirani broj zrakoplovnih operacija na međunarodnim redovnim linijama na kraju slijedećeg trogodišnjeg razdoblja u odnosu na procijenjeni broj operacija na međunarodnim redovnim linijama u 2024. godini, očekivan je porast od 35 %.

Na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji planirano je početno povećanje od 1 % u odnosu na procijenjeni broj aerodromskih operacija tekuće godine. U drugoj godini slijedećeg trogodišnjeg razdoblja očekuje se povećanje od 7 % u odnosu na planirani broj za 2025. godinu, dok se na kraju trogodišnjeg razdoblja očekuje povećanje od 5 % u odnosu na planirani broja operacija za 2026. godinu.

*Graf 1. Srednjoročni plan ukupnog broja operacija zrakoplova*

Iz Grafa 1. vidljivo je kontinuirano povećanje broja zrakoplovnih operacija kroz godine izuzev ostvarenja za 2022. godinu kada je došlo do obustave domaćih linija po PSO programu u razdoblju od pet mjeseci.

*Graf 2. Srednjoročni plan operacija zrakoplova na redovnim linijama i izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji*

*Graf 3. Srednjoročni plan operacija zrakoplova na redovnim linijama*

Iz Grafa 3. vidljivo je kako broj aerodromskih operacija na međunarodnim redovnim linijama zauzima sve veći udio u ukupnom broju aerodromskih operacija, dok broj aerodromskih operacija na domaćim redovnim linijama stagnira.

*Graf 4. Srednjoročni plan zrakoplovnih operacija po zračnim prijevoznicima*

Iz priloženog grafa vidljivo je kako će zračni prijevoznik Trade Air i dalje obavljati najveći dio zrakoplovnih operacija.

* 1. **Plan prometa putnika**

Graf. 5. *Srednjoročni plan broja putnika*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ PUTNIKA** | **Ost. 2021.** | **Ost. 2022.** | **Ost. 2023.** | **Procjena 2024.** | **Plan 2024.** | **Plan 2025.** | **Plan 2026.** | **Plan 2027.** | **IND. Ost.22. / Ost. 21.** | **IND. Ost. 23. / Ost. 22.** | **IND. Proc. 24. / Ost. 23.** | **IND. Proc. 24. / Pl. 24.** | **IND. Pl. 25. / Proc. 24.** | **IND. Pl. 26. / Pl. 25.** | **IND. Pl. 27. / Pl. 26.** |
| **UKUPNO** | **11,515** | **15,875** | **36,791** | **45,349** | **42,414** | **50,015** | **61,414** | **73,145** | **138** | **232** | **123** | **107** | **110** | **123** | **119** |
| **UKUPNO RED. LINIJE** | **10,028** | **14,530** | **35,526** | **43,549** | **40,936** | **47,860** | **59,239** | **70,785** | **145** | **245** | **123** | **106** | **110** | **124** | **119** |
| **MEĐ. REDOVNE LINIJE** | **829** | **5,786** | **20,638** | **26,997** | **25,104** | **29,026** | **39,278** | **49,434** | **698** | **357** | **131** | **108** | **108** | **135** | **126** |
| Croatia Airlines-Munchen | 829 | 5,786 | 7,378 | 8,050 | 8,050 | 9,017 | 9,821 | 10,508 | **698** | **128** | **109** | **100** | **112** | **109** | **107** |
| Ryanair - London | 0 | 0 | 13,260 | 18,947 | 17,054 | 20,009 | 23,057 | 26,126 | **0** | **0** | **143** | **111** | **106** | **115** | **113** |
| Ryanair - Karlsruhe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,400 | 12,800 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **200** |
| **DOMAĆE REDOVNE LINIJE** | **9,199** | **8,744** | **14,888** | **16,552** | **15,832** | **18,834** | **19,961** | **21,351** | **95** | **170** | **111** | **105** | **114** | **106** | **107** |
| Croatia Airlines | 4,729 | 5,771 | 6,381 | 6,715 | 6,640 | 6,945 | 7,192 | 7,710 | **122** | **111** | **105** | **101** | **103** | **104** | **107** |
| Dubrovnik | 2,067 | 2,573 | 2,817 | 2,746 | 2,915 | 2,847 | 2,987 | 3,159 | **124** | **109** | **97** | **94** | **104** | **105** | **106** |
| Split | 2,662 | 3,198 | 3,564 | 3,969 | 3,725 | 4,098 | 4,205 | 4,551 | **120** | **111** | **111** | **107** | **103** | **103** | **108** |
| Trade Air | 4,470 | 2,973 | 8,507 | 9,837 | 9,192 | 11,889 | 12,769 | 13,641 | **67** | **286** | **116** | **107** | **121** | **107** | **107** |
| Zagreb | 1,160 | 710 | 2,332 | 2,900 | 2,642 | 3,186 | 3,298 | 3,472 | **61** | **328** | **124** | **110** | **110** | **104** | **105** |
| Pula | 2,231 | 1,554 | 3,815 | 4,000 | 3,947 | 4,991 | 5,201 | 5,487 | **70** | **245** | **105** | **101** | **125** | **104** | **105** |
| Rijeka | 1,079 | 690 | 1,497 | 2,000 | 1,612 | 2,508 | 2,720 | 3,028 | **64** | **217** | **134** | **124** | **125** | **108** | **111** |
| Zadar | 0 | 19 | 863 | 937 | 991 | 1,204 | 1,550 | 1,654 | **0** | **4542** | **109** | **95** | **128** | **129** | **107** |
| **UKUPNO IZVANREDNE LINIJE I GENERALNA AVIJACIJA** | **1,487** | **1,345** | **1,265** | **1,800** | **1,478** | **2,155** | **2,175** | **2,360** | **90** | **94** | **142** | **122** | **120** | **101** | **109** |
| MEĐUNARODNE | 1,387 | 1,083 | 1,223 | 1,650 | 1,420 | 1,857 | 1,862 | 1,985 | **78** | **113** | **135** | **116** | **113** | **100** | **107** |
| DOMAĆE | 100 | 262 | 42 | 150 | 58 | 298 | 313 | 375 | **262** | **16** | **357** | **259** | **199** | **105** | **120** |

*Tablica 2. Srednjoročni plan broja putnika*

U 2025., prvoj godini slijedećeg trogodišnjeg razdoblja, planirano je povećanje broja preveženih putnika od 10 % u odnosu na procijenjeni broj putnika u 2024. godini. U 2026. godini očekivan je porast broja putnika od 23 % u odnosu na planirani broj putnika za 2025. godinu, dok je za 2027. godinu planirano povećanje od 19 % ukupnog broja putnika u odnosu na planirani broj putnika za 2026. godinu. Planirano povećanje broja putnika na kraju slijedećeg trogodišnjeg razdoblja iznosi 61 % u odnosu na procijenjeni broj putnika u 2024. godini.

Na domaćim redovnim linijama očekivan je manji porast broja putnika jer su domaće redovne linije određene PSO programom i povećanje broja putnika odražava povećanje broja aerodromskih operacija na tim linijama zbog uvođenja procedura za prihvat i otpremu zrakoplova u uvjetima smanjene vidljivosti. Kako je procijenjeno da će doći do smanjenja broja otkazivanja letova uzrokovanih maglom uračunato je povećanje broja onih putnika koji bi putovali na domaćim redovnim linijama da otkazivanja nije bilo.

Najveći porast broja putnika očekivan je na međunarodnim redovnim linija zbog produženja razdoblja operiranja zračnog prijevoznika Ryanair u 2025. za dodatni mjesec na međunarodnoj liniji London-Osijek-London pa dodatno u svakoj slijedećoj godini po dodatni mjesec, zbog uvođenja nove međunarodne linije Karlsruhe-Osijek-Karlsruhe u 2026. godini u periodu od dva mjeseca i produženja razdoblja operiranja u 2027. godini na dodatna dva mjeseca, tako i zbog pristupačnosti cijena zrakoplovne karte putnicima na međunarodnim linijama na kojima operira low cost prijevoznik. U 2025. godini planiran je 8 % veći broj putnika na međunarodnim redovnim linijama u odnosu na procijenjeni broj preveženih putnika na međunarodnim redovnim linijama u 2024. godini. U 2026. godini, u odnosu na godinu koja prethodi povećanje iznosi 35 %, dok u 2027. godini planirano povećanje u odnosu na 2026. godinu na međunarodnim redovnim linijama iznosi 26 %.

*Graf. 6. Srednjoročni plan broja putnika na redovnim linijama te izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji*

Grafikon prikazuje stalni rast broja putnika od 2021. do planirane 2027. godine, pri čemu se najveći udio odnosi na putnike na redovnim linijama dok putnici na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji čine manji udio. Očekuje se značajan porast ukupnog broja putnika u narednim godinama, s procjenom da će do 2027. broj putnika premašiti 70.000.

*Graf 7. Srednjoročni plan broja putnika na domaćim i međunarodnim redovnim linijama*

U slijedećem trogodišnjem razdoblju očekivano je da će broj putnika na međunarodnim redovnim linijama i dalje biti veći od broj putnika na domaćim redovnim linijama sukladno trendu započetom u 2023. godini.

Iako se na domaćim redovnim linijama obavi više zrakoplovnih operacija nego na međunarodnim redovnim linijama, na međunarodnim linijama putuje veći broj putnika nego na domaćim redovnim linijama. Na međunarodnim linijama se koriste veći zrakoplovi s većim kapacitetom za putnike, dok su na domaćim linijama manji zrakoplovi koji imaju manji broj sjedala. Također, putnici rjeđe putuju zrakoplovom unutar Republike Hrvatske zbog manjih udaljenosti između polazišta i odredišta.

*Graf 8. Srednjoročni plan broja putnika na redovnim linijama po zračnim prijevoznicima*

Prema Planu prometa očekivano je da će najveći broj putnika u svakoj godini u slijedećem trogodišnjem razdoblju prevesti zračni prijevoznik Ryanair.

*Tablica 3. Plan prometa putnika po zemljama odredišta*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Promet putnika prema zemljama odredišta** | **Ost. 2021.** | **Ost. 2022.** | **Ost. 2023.** | **Procjena 2024.** | **Plan 2024.** | **Plan 2025.** | **Plan 2026.** | **Plan 2027.** | **IND. Ost. 22. / Ost. 21.** | **IND. Ost. 23. / Ost. 22.** | **IND. Proc. 24. / Ost. 23.** | **IND. Proc. 24. / Pl. 24.** | **IND. Pl. 25. / Proc. 24.** | **IND. Pl. 26. / Pl. 25.** | **IND. Pl. 27. / Pl. 26.** |
| **RH** | 4,600 | 4,372 | 7,444 | 8,276 | 7,916 | 9,417 | 9,981 | 10,676 | 95 | 170 | 111 | 105 | 114 | 106 | 107 |
| **Velika Britanija** | - | - | 6,630 | 9,474 | 8,527 | 10,005 | 11,529 | 13,063 | 0 | 0 | 143 | 111 | 106 | 115 | 113 |
| **Njemačka** | 415 | 2,893 | 3,689 | 4,025 | 4,025 | 4,509 | 8,111 | 11,654 | 698 | 128 | 109 | 100 | 112 | 180 | 144 |

*Graf 9. Usporedba prometa putnika po zemljama odredišta kroz godine*

Broj putnika iz Osijeka prema Velikoj Britaniji značajno raste od 2023. godine i projicira se da će se taj trend zadržati u slijedećem trogodišnjem razdoblju. Broj putnika prema Njemačkoj također raste, ali nešto sporijim tempom u usporedbi s Velikom Britanijom.

* 1. **Račun dobiti i gubitka**

1. **PRIHODI**

*Tablica 4. Plan prihoda*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prihodi (eur)** | **OSTVARENO 2021.** | **OSTVARENO 2022.** | **OSTVARENO 2023.** | **PLAN 2023.** | **PLAN 2024.** | **PROCJENA 2024.** | **PLAN 2025.** | **PLAN 2026.** | **PLAN 2027.** | **Index 22. / 21.** | **Index 23. / 22.** | **Index 23. / Pl. 23.** | **Index Pl. 24 / 23.** | **Index Pl. 24. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pl. 24.** | **Index Pl. 26. /Pl. 25.** | **Index Pl. 27. / Pl. 26.** |
| **Ukupno prihodi** | **1,857,548** | **2,450,766** | **2,963,934** | **2,132,277** | **3,446,434** | **3,855,953** | **3,992,201** | **4,089,731** | **4,257,632** | **132** | **121** | **139** | **116** | **89** | **104** | **116** | **102** | **104** |
| **Poslovni prihodi** | **1,854,413** | **2,450,167** | **2,963,898** | **2,131,828** | **3,445,894** | **3,855,891** | **3,991,601** | **4,089,101** | **4,256,982** | **132** | **121** | **139** | **116** | **89** | **104** | **116** | **102** | **104** |
| 1. Prihodi od prodaje | **507,005** | **656,057** | **1,187,193** | **693,112** | **1,276,894** | **1,636,968** | **1,726,430** | **1,812,476** | **1,985,732** | **129** | **181** | **171** | **108** | **78** | **105** | **135** | **105** | **110** |
| *I. Primarne djelatnosti* | *313,528* | *360,601* | *761,456* | *379,887* | *756,955* | *945,074* | *974,772* | *984,671* | *1,016,974* | 115 | **211** | **200** | **99** | 80 | 103 | **129** | 101 | 103 |
| *II. Cargo* | *140* | *93* | *1,704* | *10,883* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | 67 | **1834** | **16** | **0** | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 |
| *III. Sekundarne djelatnosti* | *193,337* | *295,363* | *424,033* | *302,343* | *519,939* | *691,894* | *751,658* | *827,805* | *968,758* | 153 | **144** | **140** | **123** | 75 | 109 | **145** | 110 | 117 |
| a) Putnička agencija | 60,772 | 161,236 | 194,757 | 185,812 | 226,976 | 363,211 | 365,000 | 370,000 | 380,000 | 265 | **121** | **105** | **117** | 62 | 100 | **161** | 101 | 103 |
| b) Ugostiteljstvo | 21,646 | 16,170 | 36,513 | 33,181 | 61,035 | 46,097 | 71,340 | 75,434 | 81,311 | 75 | **226** | **110** | **167** | 132 | 155 | **117** | 106 | 108 |
| c) Trgovina | 4,133 | 12,114 | 63,278 | 23,890 | 68,503 | 85,268 | 111,898 | 120,781 | 132,447 | 293 | **522** | **265** | **108** | 80 | 131 | **163** | 108 | 110 |
| d) cestovni prijevoz | 0 | 0 | 3,805 | 0 | 3,800 | 7,929 | 8,100 | 9,380 | 9,600 | 0 | **0** | **0** | **100** | 48 | 102 | **213** | 116 | 102 |
| e) Zemljište | 12,529 | 13,640 | 11,517 | 14,600 | 15,000 | 13,640 | 14,500 | 15,350 | 15,500 | 109 | **84** | **79** | **130** | 110 | 106 | **97** | 106 | 101 |
| f) Poslovni prostor | 40,941 | 18,764 | 15,129 | 23,890 | 42,700 | 72,706 | 75,000 | 88,450 | 105,000 | 46 | **81** | **63** | **282** | 59 | 103 | **176** | 118 | 119 |
| g) Reklame | 7,047 | 3,650 | 6,625 | 9,954 | 6,925 | 7,324 | 7,500 | 7,800 | 16,900 | 52 | **182** | **67** | **105** | 95 | 102 | **108** | 104 | 217 |
| h) Parking | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,000 | 120,000 | 0 | **0** | **0** | **0** | 0 | 0 | **0** | 0 | 343 |
| g) Ostale sekundarne djelatnosti | 46,269 | 69,789 | 92,409 | 11,016 | 95,000 | 95,719 | 98,320 | 105,610 | 108,000 | 151 | **132** | **839** | **103** | 99 | 103 | **103** | 107 | 102 |
| 2. Ostali prihodi dotacije | **1,347,408** | **1,794,110** | **1,776,705** | **1,438,715** | **2,169,000** | **2,218,923** | **2,265,171** | **2,276,625** | **2,271,250** | **133** | **99** | **123** | **122** | **98** | **102** | **104** | **101** | **100** |
| *I. Transfer državnog proračuna za održ.vrem.otvor.* | *849,426* | *842,790* | *836,154* | *836,154* | *1,460,000* | *1,447,000* | *1,440,000* | *1,420,000* | *1,400,000* | 99 | **99** | **100** | **175** | 101 | 100 | **99** | 99 | 99 |
| *II. Državne potpore MRS 20* | *242,851* | *651,120* | *401,131* | *270,755* | *310,000* | *312,534* | *325,171* | *356,625* | *371,250* | 268 | **62** | **148** | **77** | 99 | 104 | **105** | 110 | 104 |
| *III. Županija osječko-baranjska* | *118,671* | *14,052* | *132,723* | *132,723* | *200,000* | *200,000* | *200,000* | *200,000* | *200,000* | 12 | **945** | **100** | **151** | 100 | 100 | **100** | 100 | 100 |
| *IV. Grad Osijek* | *132,723* | *199,084* | *199,000* | *199,084* | *199,000* | *199,000* | *300,000* | *300,000* | *300,000* | 150 | **100** | **100** | **100** | 100 | 151 | **151** | 100 | 100 |
| *V. Donacije, subvencije* |  |  | *207,697* |  |  | *60,389* |  |  |  | 0 | **0** | **0** | **0** | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 |
| **Financijski prihodi** | **3,135** | **600** | **36** | **449** | **540** | **62** | **600** | **630** | **650** | **19** | **6** | **8** | **1500** | **871** | **968** | **111** | **105** | **103** |
| 1. Ostali prihodi s osnove kamata | **946** | **6** | **29** | **444** | **520** | **62** | **600** | **630** | **650** | **1** | **486** | **7** | **1793** | **839** | **968** | **115** | **105** | **103** |
| 2. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | **2,189** | **594** | **7** | **5** | **20** | **0** | **0** | **0** | **0** | **27** | **1** | **147** | **286** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Planirano povećanje zrakoplovnih operacija i putničkog prometa rezultirat će i povećanjem prihoda od primarne djelatnosti, odnosno prihoda od prihvata i otpreme za 3 % u 2025. godini 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, 2026. godine 1.420.000,00 eura , a 2027. godine 1.400.000,00 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 za svaku godinu srednjoročnog razdoblja. Planirano je, u 2025. godini, povećati ukupne prihode 4 % u odnosu na procijenjene prihode za 2024. godinu, dok je u 2026. godini planirano ukupne prihode povećati za 2 % u odnosu na planirane prihode za 2025. godinu te u 2027. godini za 4 % u odnosu na planirane prihode za 2026. godinu.

*Tablica 5. Prihodi od primarne djelatnosti i od sekundarnih djelatnosti*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prihodi (eur)** | **OSTVARENO 2021.** | **OSTVARENO 2022.** | **OSTVARENO 2023.** | **PLAN 2023.** | **PLAN 2024.** | **PROCJENA 2024.** | **PLAN 2025.** | **PLAN 2026.** | **PLAN 2027.** | **Index 22. / 21.** | **Index 23. / 22.** | **Index 23. / Pl. 23.** | **Index Pl. 24 / 23.** | **Index Pl. 24. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pl. 24.** | **Index Pl. 26. /Pl. 25.** | **Index Pl. 27. / Pl. 26.** |
| **Prihodi od primarne djelatnosti** | 313,528 | 360,601 | 761,456 | 379,887 | 756,955 | 945,074 | 974,772 | 984,671 | 1,016,974 | 115 | 211 | 200 | 99 | 80 | 103 | 129 | 101 | 103 |
| **Prihodi od sekundarnih djelatnosti** | 193,337 | 295,363 | 424,033 | 302,343 | 519,939 | 691,894 | 751,658 | 827,805 | 968,758 | 153 | 144 | 140 | 123 | 75 | 109 | 145 | 110 | 117 |

*Graf 10. Prihodi od primarne djelatnosti i od sekundarnih djelatnosti*

1. **RASHODI**

*Tablica 6. Plan rashoda*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rashodi (eur)** | **OSTVARENO 2021.** | **OSTVARENO 2022.** | **OSTVARENO 2023.** | **PLAN 2023.** | **PLAN 2024.** | **PROCJENA 2024.** | **PLAN 2025.** | **PLAN 2026.** | **PLAN 2027.** | **Index 22. / 21.** | **Index 23. / 22.** | **Index 23. / Pl. 23.** | **Index Pl. 24 / 23.** | **Index Pl. 24. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pl. 24.** | **Index Pl. 26. /Pl. 25.** | **Index Pl. 27. / Pl. 26.** |
| **Ukupno rashodi** | **1,762,951** | **2,807,146** | **3,683,273** | **2,127,030** | **3,441,414** | **3,837,155** | **3,952,554** | **4,049,363** | **4,216,526** | **159** | **131** | **173** | **93** | **90** | **103** | **115** | **102** | **104** |
| **Poslovni rashodi** | **1,698,688** | **2,735,358** | **3,590,896** | **2,065,713** | **3,378,614** | **3,774,355** | **3,862,156** | **3,967,754** | **4,146,276** | **161** | **131** | **174** | **94** | **90** | **102** | **114** | **103** | **104** |
| 1. Materijalni troškovi | 437,871 | 1,492,082 | 2,032,807 | 736,451 | 1,423,350 | 1,956,830 | 1,697,981 | 1,755,663 | 1,908,584 | **341** | **136** | **276** | **70** | **73** | **87** | **119** | **103** | **109** |
| *a)Troškovi sirovina i materijala* | *132,449* | *226,188* | *422,994* | *174,530* | *383,500* | *425,856* | *436,241* | *473,420* | *560,500* | 171 | **187** | **242** | **91** | 90 | 102 | **114** | 109 | 118 |
| *b)Troškovi prodane robe* | *8,437* | *13,838* | *52,899* | *31,601* | *33,650* | *71,086* | *92,250* | *95,798* | *102,800* | 164 | **382** | **167** | **64** | 47 | 130 | **274** | 104 | 107 |
| *c)Ostali vanjski troškovi* | *296,984* | *1,252,056* | *1,556,914* | *530,319* | *1,006,200* | *1,459,888* | *1,169,490* | *1,186,445* | *1,245,284* | 422 | **124** | **294** | **65** | 69 | 80 | **116** | 101 | 105 |
| 2. Troškovi osoblja | 803,189 | 744,925 | 838,819 | 877,528 | 981,454 | 1,125,763 | 1,509,675 | 1,526,816 | 1,538,402 | 93 | **113** | **96** | **117** | 87 | 134 | **154** | 101 | 101 |
| *a) Neto plaće i nadnice* | *518,965* | *479,329* | *533,627* | *560,564* | *635,800* | *720,734* | *966,192* | *974,566* | *981,215* | 92 | **111** | **95** | **119** | 88 | 134 | **152** | 101 | 101 |
| *b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća* | *179,928* | *166,434* | *193,377* | *187,568* | *202,154* | *258,541* | *347,225* | *353,950* | *356,387* | 93 | **116** | **103** | **105** | 78 | 134 | **172** | 102 | 101 |
| *c) Doprinosi na plaće* | *104,296* | *99,162* | *111,815* | *129,397* | *143,500* | *146,488* | *196,258* | *198,300* | *200,800* | 95 | **113** | **86** | **128** | 98 | 134 | **137** | 101 | 101 |
| 3. Amortizacija | 260,421 | 303,832 | 366,921 | 289,336 | 425,000 | 370,113 | 372,000 | 383,325 | 394,550 | 117 | **121** | **127** | **116** | 115 | 101 | **88** | 103 | 103 |
| 4. Ostali troškovi | 175,347 | 181,758 | 249,909 | 160,818 | 285,390 | 244,120 | 253,500 | 265,950 | 266,840 | 104 | **137** | **155** | **114** | 117 | 104 | **89** | 105 | 100 |
| 5. Rezerviranja | 19,025 | 2,350 | 65,430 | 0 | 0 | 63,854 | 0 | 0 | 0 | 12 | **2785** | **0** | **0** | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 |
| 6. Ostali poslovni rashodi | 2,834 | 10,411 | 37,010 | 1,579 | 263,420 | 13,675 | 29,000 | 36,000 | 37,900 | 367 | **355** | **2343** | **712** | 1926 | 212 | **11** | 124 | 105 |
| **Financijski rashodi** | **64,263** | **71,788** | **92,377** | **61,318** | **62,800** | **62,800** | **90,398** | **81,609** | **70,250** | **112** | **129** | **151** | **68** | **100** | **144** | **144** | **90** | **86** |
| a) Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 61,664 | 70,200 | 92,110 | 54,483 | 55,850 | 97,832 | 89,744 | 81,300 | 70,000 | 114 | **131** | **169** | **61** | 57 | 92 | **161** | 91 | 86 |
| b) Tečajne razlike i drugi rashodi | 2,599 | 1,588 | 267 | 6,835 | 6,950 | 353 | 654 | 309 | 250 | 61 | **17** | **4** | **2603** | 1969 | 185 | **9** | 47 | 81 |

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. Za 2026. godinu planirano je dodatno povećanje rashoda od 2 % u odnosu na planirane rashode za 2025. godinu, dok je za 2027. godinu planirano povećanje rashoda od 4 % u odnosu na planirane rashode za 2026. godinu.

1. **POSLOVNI REZULTAT**

*Tablica 7. Plan poslovnog rezultata*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poslovno razdoblje** | **OSTVARENO 2021.** | **OSTVARENO 2022.** | **OSTVARENO 2023.** | **PLAN 2023.** | **PLAN 2024.** | **PROCIJENA 2024.** | **PLAN 2025.** | **PLAN 2026.** | **PLAN 2027.** | **Index 22. / 21.** | **Index 23. / 22.** | **Index 23. / Pl. 23.** | **Index Pl. 24 / 23.** | **Index Pl. 24. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pl. 24.** | **Index Pl. 26. /Pl. 25.** | **Index Pl. 27. / Pl. 26.** |
| **Poslovni rezultat (eur)** | **94,597** | **-356,380** | **-719,339** | **5,247** | **5,020** | **18,798** | **39,647** | **40,368** | **41,106** | **-377** | **202** | **-13711** | **-1** | **27** | **211** | **790** | **102** | **102** |

*Graf 11. Plan poslovnog rezultata*

* 1. **BILANCA**

*Tablica 8. Plan bilance stanja*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A K T I V A** | **OSTVARENO 2021.** | **OSTVARENO 2022.** | **OSTVARENO 2023.** | **PLAN 2023.** | **PLAN 2024.** | **PROCIJENA 2024.** | **PLAN 2025.** | **PLAN 2026.** | **PLAN 2027.** | **Index 22. / 21.** | **Index 23. / 22.** | **Index 23. / Pl. 23.** | **Index Pl. 24 / 23.** | **Index Pl. 24. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pl. 24.** | **Index Pl. 26. /Pl. 25.** | **Index Pl. 27. / Pl. 26.** |
| **DUGOTRAJNA IMOVINA** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Nematerijalna imovina* | *10,562* | *255,323* | *213,753* | *39,763* | *195,300* | *174,685* | *205,789* | *201,800* | *203,549* | 2417 | 84 | 538 | 91 | 112 | 118 | 105 | 98 | 101 |
| *Nekretnine, postrojenja i oprema* | *12,099,638* | *12,131,238* | *12,957,889* | *18,448,053* | *19,542,200* | *13,744,812* | *26,212,465* | *27,151,200* | *28,220,000* | 100 | 107 | 70 | 151 | 142 | 191 | 134 | 104 | 104 |
| *Dugotrajna financijska imovina* | *9,211* | *9,211* | *14,091* | *9,211* | *15,010* | *14,091* | *14,091* | *14,091* | *14,091* | 100 | 153 | 153 | 107 | 107 | 100 | 94 | 100 | 100 |
| **UKUPNO DUGOTRAJNA IMOVINA** | **12,119,411** | **12,395,772** | **13,185,733** | **18,497,027** | **19,752,510** | **13,933,588** | **26,432,345** | **27,367,091** | **28,437,640** | **102** | **106** | 71 | 150 | 142 | 190 | 134 | 104 | 104 |
| **KRATKOTRAJNA IMOVINA** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Zalihe* | *27,596* | *33,251* | *25,756* | *35,643* | *36,499* | *41,417* | *49,551* | *55,991* | *61,230* | 120 | 77 | 72 | 142 | 88 | 120 | 136 | 113 | 109 |
| *Potraživanje od kupaca* | *91,317* | *116,221* | *189,520* | *96,596* | *103,524* | *218,231* | *175,515* | *106,432* | *103,524* | 127 | 163 | 196 | 55 | 47 | 80 | 170 | 61 | 97 |
| *Potraživanja od države* | *83,157* | *47,020* | *37,092* | *65,226* | *41,542* | *36,509* | *55,000* | *78,654* | *41,542* | 57 | 79 | 57 | 112 | 114 | 151 | 132 | 143 | 53 |
| *Ostala potraživanja* | *197,003* | *118,004* | *111,115* | *111,085* | *123,764* | *122,146* | *106,750* | *112,000* | *123,764* | 60 | 94 | 100 | 111 | 101 | 87 | 86 | 105 | 111 |
| *Novac u banci i blagajni* | *904,770* | *770,928* | *50,904* | *623,797* | *352,001* | *303,922* | *230,000* | *390,250* | *152,000* | 85 | 7 | 8 | 691 | 116 | 76 | 65 | 170 | 39 |
| **UKUPNO KRATKOTRAJNA IMOVINA** | **1,303,843** | **1,085,425** | **414,387** | **932,347** | **657,330** | **722,225** | **616,816** | **743,327** | **482,060** | **83** | **38** | 44 | 159 | 91 | 85 | 94 | 121 | 65 |
| **UKUPNA AKTIVA** | **13,423,254** | **13,481,197** | **13,600,120** | **19,429,374** | **20,409,840** | **14,655,813** | **27,049,162** | **28,110,418** | **28,919,700** | **100** | **101** | 70 | 150 | 139 | 185 | 133 | 104 | 103 |
| **P A S I V A** | **OSTVARENO 2021.** | **OSTVARENO 2022.** | **OSTVARENO 2023.** | **PLAN 2023.** | **PLAN 2024.** | **PROCIJENA 2024.** | **PLAN 2025.** | **PLAN 2026.** | **PLAN 2027.** | **Index 22. / 21.** | **Index 23. / 22.** | **Index 23. / Pl. 23.** | **Index Pl. 24 / 23.** | **Index Pl. 24. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pl. 24.** | **Index Pl. 26. /Pl. 25.** | **Index Pl. 27. / Pl. 26.** |
| **KAPITAL** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Upisani kapital | 3,478,399 | 3,478,399 | 3,478,000 | 3,478,399 | 3,478,399 | 3,478,000 | 3,478,000 | 3,478,000 | 3,478,000 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Preneseni gubitak | -1,684,461 | -1,589,864 | -1,945,845 | -1,988,033 | -2,573,795 | -2,665,184 | -2,646,386 | -2,606,739 | -2,566,371 | 94 | 122 | 98 | 132 | 97 | 99 | 103 | 99 | 98 |
| Dobit tekuće godine | 94,597 | 0 | 0 | 5,247 | 5,020 | 18,798 | 39,647 | 40,368 | 41,106 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27 | 211 | 790 | 102 | 102 |
| Gubitak tekuće godine | 0 | -356,380 | -719,339 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 202 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **UKUPNO KAPITAL** | **1,888,535** | **1,532,155** | **812,816** | **1,495,613** | **909,624** | **831,614** | **871,261** | **911,629** | **952,735** | **81** | **53** | 54 | 112 | 109 | 105 | 96 | 105 | 105 |
| **REZERVIRANJA** | **39,440** | **6,438** | **22,103** | **39,439** | **0** | **22,103** | **0** | **0** | **0** | **16** | **343** | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **DUGOROČNE OBVEZE** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Obveze prema bankama I financijskim institucijama* | *3,059,791* | *2,743,479* | *2,936,317* | *2,964,391* | *2,799,417* | *2,959,653* | *2,743,270* | *2,415,777* | *2,086,110* | 90 | 107 | 99 | 95 | 95 | 93 | 98 | 88 | 86 |
| *Ostale dugoročne obveze* | *0* | *35,003* | *23,336* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | 0 | 67 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **UKUPNO DUGOROČNE OBVEZE** | **3,059,791** | **2,778,482** | **2,959,653** | **2,964,391** | **2,799,417** | **2,959,653** | **2,743,270** | **2,415,777** | **2,086,110** | **91** | **107** | 100 | 95 | 95 | 93 | 98 | 88 | 86 |
| **KRATKOROČNE OBVEZE** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Obveze prema bankama I financijskim institucijama* | *109,096* | *277,402* | *38,792* | *93,807* | *15,263* | *42,635* | *214,491* | *341,492* | *351,666* | 254 | 14 | 41 | 39 | 36 | 503 | 1405 | 159 | 103 |
| *Obveze za primljene predujmove* | *1,202* | *13,028* | *8,624* | *1,202* | *1,991* | *19,022* | *18,500* | *21,000* | *15,500* | 1084 | 66 | 717 | 23 | 10 | 97 | 929 | 114 | 74 |
| *Obveze prema dobavljačima* | *233,153* | *215,820* | *129,119* | *331,807* | *269,825* | *65,710* | *182,350* | *235,200* | *286,130* | 93 | 60 | 39 | 209 | 411 | 278 | 68 | 129 | 122 |
| *Obveze prema zaposlenicima* | *46,549* | *52,239* | *52,082* | *79,551* | *81,654* | *85,951* | *115,174* | *116,526* | *116,889* | 112 | 100 | 65 | 157 | 95 | 134 | 141 | 101 | 100 |
| *Obveze za poreze i doprinose* | *24,076* | *25,263* | *28,200* | *24,076* | *26,213* | *38,464* | *51,542* | *52,057* | *52,887* | 105 | 112 | 117 | 93 | 68 | 134 | 197 | 101 | 102 |
| *Ostale obveze* | *8,054,415* | *8,580,370* | *9,548,731* | *14,399,486* | *16,305,853* | *10,590,661* | *22,852,574* | *24,016,737* | *25,057,783* | 107 | 111 | 66 | 171 | 154 | 216 | 140 | 105 | 104 |
| **UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE** | **8,468,491** | **9,164,122** | **9,805,548** | **14,929,930** | **16,700,799** | **10,842,443** | **23,434,631** | **24,783,012** | **25,880,855** | **108** | **107** | 66 | 170 | 154 | 216 | 140 | 106 | 104 |
| **UKUPNA PASIVA** | **13,423,254** | **13,481,197** | **13,600,120** | **19,429,374** | **20,409,840** | **14,655,813** | **27,049,162** | **28,110,418** | **28,919,700** | **100** | **101** | 70 | 150 | 139 | 185 | 133 | 104 | 103 |

* 1. **NOVČANI TIJEK**

*Tablica 9. Novčani tijek*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **OST.2021.** | **OST. 2022.** | **OST. 2023.** | **PLAN 2023.** | **PLAN 2024.** | **PROCJENA 2024.** | **PLAN 2025.** | **PLAN 2026.** | **PLAN 2027.** | **Index 22. / 21.** | **Index 23. / 22.** | **Index 23. / Pl. 23.** | **Index Pl. 24 / 23.** | **Index Pl. 24. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pr. 24.** | **Index Pl. 25. / Pl. 24.** | **Index Pl. 26. /Pl. 25.** | **Index Pl. 27. / Pl. 26.** |
| **Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 94,597 | -356,380 | -719,339 | 5,247 | 5,020 | 18,798 | 39,647 | 40,368 | 41,106 | -377 | 202 | -13711 | -1 | 27 | 211 | 790 | 102 | 102 |
| **2. Usklađenja :** | **339,934** | **376,376** | **474,668** | **363,135** | **363,135** | **467,883** | **452,034** | **463,995** | **463,900** | **111** | **126** | **131** | **77** | **78** | **97** | **124** | **103** | **100** |
| *a) Amortizacija* | 260,421 | 303,832 | 366,921 | 289,336 | 425,000 | 370,113 | 372,000 | 383,325 | 394,550 | 117 | 121 | 127 | 116 | 115 | 101 | 88 | 103 | 103 |
| *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* | -946 | -6 | -29 | -445 | -520 | -62 | -600 | -630 | -650 | 1 | 481 | 6 | 1811 | 839 | 968 | 115 | 105 | 103 |
| *e) Rashodi od kamata* | 61,664 | 70,200 | 92,110 | 54,483 | 55,850 | 97,832 | 89,744 | 81,300 | 70,000 | 114 | 131 | 169 | 61 | 57 | 92 | 161 | 91 | 86 |
| *f) Rezerviranja* | 19,025 | 2,350 | 15,665 | 20,074 |  |  |  |  |  | 12 | 667 | 78 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *g) Tečajne razlike (nerealizirane)* | -230 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu** | **434,531** | **19,996** | **-244,671** | **368,382** | **-200,859** | **486,681** | **500,791** | **504,436** | **505,006** | **5** | **-1224** | **-66** | **82** | **-41** | **103** | **-249** | **101** | **100** |
| **3. Promjene u radnom kapitalu** | **149,354** | **541,254** | **831,049** | **5,938,052** | **307,397** | **955,872** | **12,448,550** | **1,171,049** | **770,761** | **362** | **154** | **14** | **37** | **32** | **1302** | **4050** | **9** | **66** |
| *a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza* | 256,923 | 527,325 | 880,035 | 6,133,596 | -369,157 | 1,036,895 | 12,592,188 | 1,061,256 | 1,097,843 | 205 | 167 | 14 | -42 | -36 | 1214 | -3411 | 8 | 103 |
| *b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja* | -92,647 | 12,270 | -56,482 | -96,208 | 109,513 | 39,159 | -39,621 | -40,179 | -28,256 | -13 | -460 | 59 | -194 | 280 | -101 | -36 | 101 | 70 |
| *c) Povećanje ili smanjenje zaliha* | -14,001 | -5,656 | 7,496 | -14,725 | -739 | 15,661 | 8,134 | 6,440 | 5,239 | 40 | -133 | -51 | -10 | -5 | 52 | -1101 | 79 | 81 |
| *d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala* | -920 | 7,315 | 0 | -84,610 | 567,780 | -135,843 | -112,151 | 143,532 | -304,066 | -795 | 0 | 0 | 0 | -418 | 83 | -20 | -128 | -212 |
| **II. Novac iz poslovanja** | **583,886** | **561,251** | **586,378** | **6,306,434** | **106,538** | **1,442,553** | **12,949,341** | **1,675,412** | **1,275,767** | **96** | **104** | **9** | **18** | **7** | **898** | **12155** | **13** | **76** |
| 4. Novčani izdaci za kamate | -54,649 | -62,991 | -67,029 | -54,483 | -55,850 | -87,597 | -85,701 | -81,300 | -70,000 | 115 | 106 | 123 | 83 | 64 | 98 | 153 | 95 | 86 |
| 5. Plaćeni porez na dobit |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI** | **529,237** | **498,259** | **519,350** | **6,251,952** | **50,688** | **1,354,956** | **12,863,640** | **1,594,112** | **1,205,767** | **94** | **104** | **8** | **10** | **4** | **949** | **25378** | **12** | **76** |
| **Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 2,787 | 34,629 | 51,856 | 6,636 |  |  |  |  |  | 1242 | 150 | 781 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Novčani primici od kamata | 946 | 6 | 29 | 445 | 520 | 62 | 600 | 630 | 650 | 1 | 486 | 7 | 1793 | 839 | 968 | 115 | 105 | 103 |
| 4. Novčani primici od dividendi |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Novačani 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti** | **3,733** | **34,635** | **51,885** | **139,804** | **8,000,520** | **62** | **600** | **630** | **650** | **928** | **150** | **37** | **15420** | **12904065** | **968** | **0** | **105** | **103** |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | -351,508 | -576,189 | -1,203,858 | -6,366,713 | -8,000,000 | -1,102,000 | -12,467,653 | -1,100,000 | -1,100,000 | 164 | 209 | 19 | 665 | 726 | 1131 | 156 | 9 | 100 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje |  |  | -4,880 |  |  |  |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 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** | **-351,508** | **-576,189** | **-1,208,738** | **-6,366,713** | **-8,000,000** | **-1,102,000** | **-12,467,653** | **-1,100,000** | **-1,100,000** | **164** | **210** | **19** | **662** | **726** | **1131** | **156** | **9** | **100** |
| **B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI** | **-347,775** | **-541,554** | **-1,156,853** | **-6,226,910** | **520** | **-1,101,938** | **-12,467,053** | **-1,099,370** | **-1,099,350** | 156 | 214 | 19 | 0 | 0 | 1131 | -2397510 | 9 | **100** |
| **Novčani tokovi od financijskih aktivnosti** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi |  |  | **153,235** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti** |  |  | **153,235** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih  financijskih instrumenata |  | -90,547 | -122,349 |  |  |  | -217,491 | - 334,492.00 | -344,666 | 0 | 135 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 154 | 103 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam |  |  | -101,738 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti |  |  | -11,667 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti** |  | **-90,547** | **-235,755** |  |  |  | **-217,491** | **-334,492** | **-344,666** | **0** | **260** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **154** | **103** |
| **C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI** |  | **-90,547** | **-82,520** |  |  |  | **-217,491** | **-334,492** | **-344,666** | **0** | **91** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **154** | **103** |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA** | **181,462** | **-133,842** | **-720,023** | **25,042** | **51,208** | **253,018** | **179,096** | **160,250** | **-238,249** | **-74** | **538** | **-2875** | **-7** | **20** | **71** | **350** | **89** | **-149** |
| **E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA** | **723,308** | **904,770** | **770,928** | **598,755** | **300,793** | **50,904** | **50,904** | **230,000** | **390,250** | **125** | **85** | **129** | **39** | **591** | **100** | **17** | **452** | **170** |
| **F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA** | **904,770** | **770,928** | **50,905** | **623,797** | **352,001** | **303,922** | **230,000** | **390,250** | **152,000** | **85** | **7** | **8** | **691** | **116** | **76** | **65** | **170** | **39** |

* 1. **FINANCIJSKI I NEFINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA**

*Tablica 10. Tržišni pokazatelji*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tržišni pokazatelji** | **2021. ostvareno** | **2022. ostvareno** | **2023. planirano** | **2023. ostvareno** | **2024. planirano** | **2024. procjena** | **2025. planirano** | **2026. planirano** | **2027. planirano** | **Index ost. 22. / ost. 21.** | **Index OST. 23 / pl. 23.** | **Index ost. 23. / ost. 22.** | **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.** | **Index Pl. 26 / Pl. 25.** | **Index 27. pl / 26. pl** |
| **Ukupan broj kupaca** | 173 | 151 | 0 | 172 | 0 | 209 | 217 | 224 | 231 | 87 | 0 | 114 | 0 | 122 | 0 | 0 | 104 | 103 | 103 |
| **Domaći kupci** | 76 | 79 | 0 | 88 | 0 | 120 | 123 | 126 | 129 | 104 | 0 | 111 | 0 | 136 | 0 | 0 | 103 | 102 | 102 |
| **Kupci iz zemalja EU** | 71 | 60 | 0 | 72 | 0 | 70 | 73 | 75 | 77 | 85 | 0 | 120 | 0 | 97 | 0 | 0 | 104 | 103 | 103 |
| **Kupci iz trećih zemalja** | 26 | 12 | 0 | 12 | 0 | 19 | 21 | 23 | 25 | 46 | 0 | 100 | 0 | 158 | 0 | 0 | 111 | 110 | 109 |

*Tablica 11. Razvojni pokazatelji*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Razvojni pokazatelji** | **2021. planirano** | **2021. ostvareno** | **2022. ostvareno** | **2022. planirano** | **2023. planirano** | **2023. ostvareno** | **2024. planirano** | **2024. procjena** | **2025. planirano** | **2026. planirano** | **2027. planirano** | **Index 21. / 21. o.** | **Index 22. pl. / o. 21.** | **Index 22. o. / 22. pl.** | **Index 23. pl. / 22. o.** | **Index o. 23 / pl. 23.** | **Index pl. 24. / pl. 23.** | **Index pl. 24. / o. 23.** | **Index 25. pl / 24. pl** | **Index pl. 25. / proc. 24.** | **Index pl. 26 / pl. 25.** | **Index 27. pl. / 26. pl.** |
| Broj destinacija | 6 | 5 | 6 | 7 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 9 | 9 | 83 | 140 | 86 | 133 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 113 | 100 |
| Domaće | 5 | 5 | 5 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 100 | 100 | 100 | 120 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Inozemne | 1 | 0 | 1 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 3 | 3 | 0 | 0 | 50 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 150 | 100 |

*Tablica 12. Financijsko naturalni pokazatelji*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Financijsko - naturalni pokazatelji** | **Plan 2021.** | **Ost. 2021.** | **Plan 2022.** | **Ost. 2022.** | **Plan 2023.** | **Ost. 2023.** | **Plan 2024.** | **Proc. 2024.** | **Plan 2025.** | **Plan 2026.** | **Plan 27.** | **Index o. 21. / pl. 21.** | **Index o. 22. / o. 21.** | **Index o. 22. / pl. 22.** | **Index Pl. 23 / o. 22.** | **Index pl. 23. / o. 23.** | **Index proc. 24. / o. 23.** | **Index pl. 25. / proc. 24.** | **Index pl. 25. / pl. 24.** | **Index pl. 26. / pl. 25.** | **Index pl. 27. / pl. 26.** |
| Komerc. prihod po putniku | 23 | 44.03 | 25 | 41.33 | 21.1 | 29.6 | 30.1 | 38.6 | 34.5 | 29.5 | 27.2 | 191 | 94 | 165 | 51 | 71 | 130 | 89 | 115 | 86 | 92 |
| Troškovi po putniku | 85 | 153 | 87 | 176 | 64.77 | 100 | 81.14 | 90.5 | 79.1 | 65.9 | 57.6 | 180 | 115 | 202 | 37 | 65 | 91 | 87 | 97 | 83 | 87 |

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 13. Financijski pokazatelji*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FINANCIJSKI POKAZATELJI** | **OSTVARENO 2021.** | **OSTVARENO 2022.** | **OSTVARENO 2023.** | **PLAN 2023.** | **PLAN 2024.** | **PROCJENA 2024.** | **PLAN 2025.** | **PLAN 2026.** | **PLAN 2027.** | **Index 22. / 21.** | **Index 23. / 22.** | **Index 22. / Pl. 22.** | **Index Pl. 23 / 22.** | **Index Pl. 23. / Pr. 23.** | **Index Pl. 24. / Pr. 23.** | **Index Pl. 24. / Pl. 23.** | **Index Pl. 25. /Pl. 24.** | **Index Pl. 26. / Pl. 25.** |
| POKAZATELJI LIKVIDNOSTI |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Koeficijent tekuće likvidnosti | 2.23 | 1.30 | 0.74 | 0.06 | 1.39 | 2.47 | 0.90 | 0.84 | 0.45 | 59 | 57 | 2088 | 107 | 56 | 36 | 65 | 93 | 53 |
| Koeficijent financijske stabilnosti | 0.95 | 0.98 | 1.01 | 4.11 | 5.33 | 0.97 | 1.00 | 1.00 | 1.02 | 103 | 103 | 24 | 542 | 546 | 103 | 19 | 100 | 101 |
| POKAZATELJ ZADUŽENOSTI |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Koeficijent zaduženosti | 0.27 | 0.26 | 0.25 | 0.92 | 0.16 | 0.22 | 0.12 | 0.11 | 0.10 | 98 | 95 | 29 | 60 | 71 | 56 | 78 | 92 | 89 |
| Financijska poluga | 1.37 | 1.36 | 1.33 | 12.66 | 22.44 | 1.28 | 1.14 | 1.13 | 1.11 | 99 | 98 | 11 | 1652 | 1749 | 89 | 5 | 99 | 99 |
| Neto dug/EBITDA | 25.50 | 632.88 | -48.84 | 49.48 | 39.30 | 27.73 | 51.75 | 53.09 | 55.01 | 2482 | -8 | 1279 | 6 | 142 | 187 | 132 | 103 | 104 |
| POKAZATELJI AKTIVNOSTI |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Koeficijent obrtaja ukupne imovine | 0.14 | 0.18 | 0.22 | 0.11 | 0.18 | 0.27 | 0.15 | 0.15 | 0.15 | 131 | 120 | 167 | 97 | 67 | 56 | 83 | 99 | 101 |
| Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine | 3.73 | 3.29 | 7.09 | 4.06 | 9.29 | 15.62 | 6.92 | 5.37 | 5.20 | 88 | 215 | 81 | 282 | 59 | 44 | 74 | 78 | 97 |
| POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ekonomičnost ukupnog poslovanja | 1.05 | 0.87 | 0.80 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.01 | 1.01 | 1.01 | 83 | 92 | 87 | 115 | 100 | 101 | 101 | 100 | 100 |
| POKAZATELJI PROFITABILNOSTI |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Neto profitna marža % | 5.09 | -14.54 | -24.27 | 0.25 | 0.18 | 0.49 | 0.99 | 0.99 | 0.97 | -286 | 167 | -5910 | -1 | 36 | 204 | 564 | 99 | 98 |
| Neto rentabilnost imovine (ROA) % | 0.71500 | -2.66628 | -5.33030 | 0.02714 | 0.03141 | 0.12925 | 0.14710 | 0.14413 | 0.14270 | -373 | 200 | -9823 | -1 | 24 | 114 | 468 | 98 | 99 |
| Rentabilnost vlastitog kapitala (ROE) | 0.00978 | -0.03620 | -0.07110 | 0.00342 | 0.00701 | 0.00166 | 0.00168 | 0.00163 | 0.00159 | -370 | 196 | -1059 | -19 | 423 | 101 | 24 | 97 | 98 |
| EBIT aps. | 156,261 | - 286,180 | - 627,229 | 59,729 | 62,226 | 116,630 | 129,390 | 121,668 | 111,106 | -183 | 219 | -479 | -22 | 53 | 111 | 208 | 94 | 91 |
| EBIT % | 8.41 | -11.68 | -21.16 | 2.80 | 1.72 | 3.02 | 3.24 | 2.97 | 2.61 | -139 | 181 | -417 | -15 | 57 | 107 | 189 | 92 | 88 |
| EBITDA aps. | 416,681.67 | 17,652.03 | -260,308.19 | 349,065.25 | 487,225.85 | 486,743.00 | 501,390.42 | 504,993.09 | 505,656.00 | 4 | -1475 | 5 | 2760 | 100 | 103 | 103 | 101 | 100 |
| EBITDA % | 22.43 | 0.72 | -8.78 | 16.37 | 13.45 | 12.62 | 12.56 | 12.35 | 11.88 | 3 | -1219 | 4 | 1868 | 107 | 99 | 93 | 98 | 96 |
| Bruto marža aps. | -437,070 | -395,288 | -227,651 | -390,548 | -121,710 | 14,263 | -311,736 | -283,558 | -215,970 | 90 | 58 | 101 | 31 | -853 | -2186 | 256 | 91 | 76 |
| Bruto marža % | -86.21 | -67.04 | -20.94 | -56.35 | -9.53 | 0.87 | -18.06 | -15.64 | -10.88 | 78 | 31 | 119 | 14 | -1094 | -2072 | 189 | 87 | 70 |
| POKAZATELJ FINANCIRANJA |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stupanj samofinanciranja | 0.73 | 0.74 | 0.75 | 0.08 | 0.04 | 0.78 | 0.88 | 0.89 | 0.90 | 101 | 102 | 932 | 6 | 6 | 112 | 1967 | 101 | 101 |

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 se u slijedećem trogodišnjem razdoblju koeficijent likvidnosti (omjer kratkotrajne imovine bez troškova budućeg razdoblja i kratkoročnih obveza bez odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja) smanjuje što znači da će Društvo u slijedećem trogodišnjem razdoblju teže podmirivati svoje obveze.

Koeficijent financijske stabilnosti je odnos između dugotrajne imovine i zbroja vlastitog kapitala i dugoročnih obveza. U slijedećem trogodišnjem razdoblju koeficijent će se kretati oko vrijednosti 1.

Ekonomičnost poslovanja mjeri odnos prihoda i rashoda te je pokazatelj ostvarenog prihoda po jedinici rashoda. Ekonomičnost ukupnog poslovanja će zadržati vrijenost 1.01 u slijedećem trogodšnjem razdoblju 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. Iako je Društvo u Prijedlogu financijskih i nefinancijskih ciljeva za pravne osobe u državnom vlasništvu iz lipnja 2024. godine ciljanu vrijednost koeficijenta zaduženosti navelo raspon od 0.18 do 0.30, što je navedeno i u Pismu očekivanja, Društvo u trenutku izrade ovog Srednjoročnog plana poslovanja procjenjuje srednju vrijednost koeficijenta zaduženosti za slijedeće trogodišnje razdoblje 0.11 odnosno 11 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. Ciljana vrijednost ovog pokazatelja iz Prijedloga financijskih i nefinancijskih ciljeva za pravne osobe u državnom vlasništvu i Pisma očekivanja navedena je u rasponu od 31 do 50, no Društvo u trenutku izrade ovog Srednjoročnog plana poslovanja procjenjuje srednju vrijednost omjera neto duga i EBITDA na 53.28 odnosno lošije u odnosu na očekivanja.

Pokazatelji aktivnosti mjere koliko efikasno društvo upotrebljava svoje resurse. Koeficijent obrtaja ukupne imovine kao odnos ukupnog prihoda s ukupnom imovinom će u svakoj narednog godini projiciranog razdoblja 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 slijedećem trogodišnjem razdoblju Društvo ostvarivati između 5,20 i 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. Srednja vrijednost za slijedeće trogodišnje razdoblje iznosi 0.144 što je u skladu s ciljanom vrijednosti iz Prijedloga financijskih i nefinancijskih ciljeva za pravne osobe u državnom vlasništvu i Pisma očekivanja. 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 slijedeće tri godine prosječno ostvarivati dobit od 0.00163 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 slijedećem trogodišnjem razdoblju s obzirom na planirane pozitivne rezultate poslovanja s povećanjem do 3 %.

EBITDA marža stavlja u odnos EBITDA i ukupan prihod. Proječna EBITDA marža za planirano srednjoročno razdoblje iznosi 12,26 % što je u skladu s ciljanom vrijednosti iz Prijedloga financijskih i nefinancijskih ciljeva za pravne osobe u državnom vlasništvu i Pisma očekivanja, a prikazuje koliki postotak **prihoda Društvo zadržava kao operativni profit** prije kamata i amortizacije.

Postotna neto dobit će u planiranom razdoblju biti niska kao i prema procjeni za 2024. godinu, ali 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, projicirano je kako će u svakoj od slijedeće tri godini biti negativna 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, ali s tendencijom povećanja iz godine u godinu. Iznosi bruto marže ukazuju da Društvo ne bi moglo poslovati bez potpora njegovih vlasnika.

1. **Ciljevi poslovanja za razdoblje od 2025. do 2027. godine** 
   1. **Povećanje broja operacija zrakoplova i broja putnika**

Plan u narednom trogodišnjem razdoblju je kontinuirano održavati i unapređivati međunarodne zračne linije uspostavljene prethodnih godina.

Tijekom 2025., 2026. i 2027. godine predviđa se produljenje operativnog razdoblja zračnog prijevoznika Ryanair na liniji London-Osijek-London za dodatni mjesec. Također, u planu je uvođenje nove linije Karlsruhe-Osijek-Karlsruhe u 2026. godini, kojom bi također upravljao Ryanair, uz daljnje produljenje operativnog razdoblja u 2027. godini. Unatoč ovim planovima, suradnja će i dalje biti otvorena svim domaćim i međunarodnim zračnim prijevoznicima.

Broj putnika ovisi o učestalosti letova, trajanju operativnog razdoblja, cijenama karata, te atraktivnosti i dostupnosti destinacije. Za putnike su važni kontinuitet i pouzdanost zračnog prijevoza, stoga bi prekidom linije iz Osijeka tražili alternativne obližnje zračne luke za polazak ili dolazak. Ulaganjem u marketinške aktivnosti, promociju destinacija i angažman vlastite putničke agencije, cilj je privući sve veći broj putnika koji će koristiti zračni prijevoz iz ili prema Osijeku.

* 1. **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. Ovaj projekt „Gradnja putničkog terminala”, ne podrazumijeva izgradnju potpuno novog terminala, već u skladu sa Zakonom o gradnji obuhvaća projektiranje, izvođenje radova i stručni nadzor građenja. Strateška investicija ključna je za ispunjavanje zahtjeva Schengenskog upravljanja granicama, povećanje operativne efikasnosti, podizanje kvalitete usluge i poboljšanje kapaciteta zračne luke.

Rekonstrukcija i proširenje omogućit će značajno povećanje broja putnika koje terminal može primiti, ubrzati protok putnika te smanjiti gužve u periodima najvećih opterećenja. Plan uključuje modernizaciju sustava za prijavu putnika, sigurnosne provjere, rukovanje prtljagom i druge ključne segmente. Također, predviđa se povećanje prostora za komercijalne sadržaje poput trgovina i ugostiteljskih objekata, čime će se unaprijediti korisničko iskustvo i osigurati dodatni prihodi za Društvo. Projekt će se provoditi u skladu sa standardima ekološke odgovornosti, uključujući primjenu energetski učinkovitih rješenja.

Vrijednost projekta rekonstrukcije terminala iznosi 11.383.897,81 eura. Za uspješno vođenje projekta potrebno je ugovoriti usluge FIDIC inženjera, stručnog nadzora i koordinatora II zaštite na radu, čija je procijenjena vrijednost 285.000,00 eura. Uz to, bit će potrebno provesti postupke nabave specijalizirane opreme za putnički terminal (EDS uređaji, metal-detektorska vrata, RTG uređaji, trake za check-in, oprema za dolaznu i odlaznu prtljagu, check-in pultovi i druga oprema), s ukupnom procijenjenom vrijednošću od 3.000.000,00 eura.

U 2026. godini Društvo planira izraditi priključak vode (procijenjene vrijednosti 100.000,00 eura) i kanalizacijskog sustava (procijenjene vrijednosti 300.000,00 eura) te nabaviti teško vatrogasno navalno vozilo (procijenjene vrijednosti 700.000,00 eura).

U 2027. godini planirana je nabava i ugradnja rolo vrata za garažu vatrogasne službe (procijenjene vrijednosti 50.000,00 eura), nabava zračnog startera (procijenjene vrijednosti 100.000,00 eura), nabava terenskog vozila za obilazak ograde odnosno potrebe zaštite zračnog prometa (procijenjene vrijednosti 20.000,00 eura,) nabava vozila za čišćenje toaleta sa vakuum pumpom (procijenjene vrijednosti 40.000,00 eura), nabava i ugradnja parkirne rampe i sustava naplate (procijenjene vrijednosti 250.000,00 eura), izrada betonskog parapeta perimetarske ograde duljine 5,5 kilometara (procijenjene vrijednosti 250.000,00 eura) te nabava ambulifta (procijenjene vrijednosti 200.000,00 eura).

Sukladno Uredbi Komisije (EU) br. 139/2014, Društvo ima obvezu redovnog održavanja i nadzora operativnih površina, vozila, opreme, objekata i instalacija. Kontrole provode Hrvatska agencija za civilno zrakoplovstvo i druge inspekcijske službe tijekom cijele godine. Stalna ulaganja u opremu i infrastrukturu ključna su za očuvanje statusa međunarodne zračne luke, osiguranje visoke razine sigurnosti i kvalitete usluga te podršku kontinuiranom rastu prometa.

Društvo očekuje financijsku podršku Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, Osječko-baranjske županije i Grada Osijeka za realizaciju navedenih ulaganja.

Ovi planovi i investicije omogućit će Zračnoj luci Osijek dugoročnu konkurentnost, povećanje operativnih kapaciteta i pružanje vrhunske usluge svim korisnicima.

* 1. **Pronalaženje potencijalnih investitora**

Cilj Društva je privući investitora ili partnera koji će obavljanjem svoje djelatnosti unutar osječke zračne luke pridonijeti povećanju broja zrakoplovnih operacija i putnika, uz istovremeno plaćanje zakupnine za korištenje prostora. Time bi Društvo ostvarilo rast prihoda iz primarnih i sekundarnih djelatnosti, osiguravajući održivi razvoj zračne luke.

Osječka zračna luka nudi brojne prednosti za investitore: njezina udaljenost od urbanih naselja omogućava rad bez ograničenja uzrokovanih bukom, dobra cestovna povezanost olakšava pristup, a povoljan geografski položaj i dostupno zemljište omogućavaju nesmetano širenje i razvoj.

Ulaganje partnera ili investitora u Zračnu luku Osijek izravno potiče njezin razvoj i donosi širu društvenu korist kroz otvaranje novih radnih mjesta te jačanje lokalnog gospodarstva.

* 1. **Status baze Hitne helikopterske medicinske službe**

Zračna luka Osijek jedna je od četiri aerodroma certificirana od strane Hrvatske agencije za civilno zrakoplovstvo koja je postala privremena baza za izvođenje operacije Hitne helikopterske medicinske službe u Hrvatskoj. Kako Zračna luka Osijek d.o.o. nije imala svu potrebnu infrastrukturu za rad i boravak posade, uvjete za održavanje helikoptera te uvjete za zemaljske operacije HHMS-a tijekom 2023. godine prilagođena je i nadograđena postojeća infrastruktura kako bi bilo udovoljeno svim potrebnim minimalnim tehničkim uvjetima potrebnim za stastus HHMS baze. Sredstva za adaptaciju i sanaciju hangara za potrebe privremene Hitne helikopterske medicinske službe u Osijeku osiguralo je Ministarstvo zdravstva. Cilj Društva je osigurati status trajne HHMS baze kroz strateške inicijative koje uključuju isticanje prednosti Zračne luke Osijek kao idealne lokacije za HHMS operacije, organizaciju redovitih edukacija i certifikacija medicinskog i letačkog osoblja prema međunarodnim standardima te pružanje kontinuirane i visokokvalitetne usluge operatoru HHMS-a i svim ostalim dionicima.

* 1. **Osiguranje optimalnog broja zaposlenih u slijedećem trogodišnjem razdoblju**

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 osposobljanje i licenciranje kako bi mogao samostalno obavljati poslove radnog mjesta. Zračna luka Osijek d.o.o. ima obvezu osoposobljavanja 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 prihvat i otpremu zrakoplova u smislu provjere težine i uravnoteženja zrakoplova, prihvat posade i čišćenje zrakoplova i putničke zgrade, radnike za obavljanje zaštitnih pregleda putnika i prtljage itd.

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.

U 2026. i 2027. godini planirano je zapošljavati samo radnike na prihvatu i otpremi putnika, prtljage i zrakoplova, radnike za Spasilačko-vatrogasnu postrojbu i radnike na upražnjena radna mjesta zbog otkaza radnika kako bi se osigurao kontinuitet poslovnih procesa.

Zračna luka Osijek će radnike i dalje organizirati na način da jedna osoba/radno mjesto pokriva nekoliko poslova. Radni zadatci će se raspoređivati sukladno znanjima i kompetencijama zaposlenika.

1. **ZAKLJUČAK**

Zračna luka Osijek u narednom trogodišnjem razdoblju planira povećati broj operacija zrakoplova i putnika održavanjem postojećih međunarodnih linija i njihovim proširenjem. Ključni planovi uključuju produljenje operativnog razdoblja linije London-Osijek-London te uvođenje nove linije Karlsruhe-Osijek-Karlsruhe u suradnji s prijevoznikom Ryanair. Kontinuitet i pouzdanost zračnog prijevoza nastojat će se osigurati ulaganjima u marketing i promociju destinacija, čime će se potaknuti veći broj putnika na korištenje usluga zračne luke.

Društvo također planira optimizirati infrastrukturu kroz rekonstrukciju i proširenje putničkog terminala te nabavu specijalizirane opreme i vozila. Ova ulaganja omogućit će bolju efikasnost, povećanje kapaciteta, poboljšanje korisničkog iskustva i usklađenost sa schengenskim standardima. Projekt će se provoditi uz poštivanje ekoloških standarda i primjenu energetski učinkovitih rješenja.

Osim infrastrukturnih ulaganja, Zračna luka Osijek težit će privlačenju investitora koji će doprinijeti povećanju prometa i prihoda kroz zakup prostora i razvoj usluga. Dodatno, zračna luka nastoji osigurati trajni status baze za Hitnu helikoptersku medicinsku službu kroz prilagodbu infrastrukture i pružanje podrške operacijama.

Kako bi se osigurala operativna učinkovitost, planirana su nova zapošljavanja u sektorima zaštite, održavanja i vatrogasnih službi, osobito zbog planiranog povećanja broja operacija i putnika. Radna mjesta popunjavat će se sukladno potrebama poslovnih procesa i kompetencijama zaposlenika, čime će se osigurati kontinuitet rada i ispunjenje svih regulatornih zahtjeva.

Za svaku godinu slijedećeg trogodišnjeg razdoblja planiran je pozitivan poslovni rezultat.

Zračna luka Osijek d.o.o.

Ivan Kos

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_