**GODIŠNJE IZVJEŠĆE O POSLOVANJU**

**ZRAČNE LUKE OSIJEK d.o.o.**

**ZA 2023. GODINU**

* **nerevidirano**

**Klisa, 30. travnja 2024.**

**SADRŽAJ**

1. Osnovni podatci o društvu 3
2. Promet zrakoplova, putnika i terete 5

2.1. Operacije zrakoplova 5

2.2. Putnički promet 9

2.3. Cargo promet 12

3. Godišnja financijska izvješća 13

3.1. Bilanca 13

3.2. Novčani tijek 14

3.3. Račun dobiti i gubitka 16

3.4. Financijski pokazatelji 19

3.5. Državne potpore 20

3.6. Analiza duga 21

4. Izvršenje Plana poslovanja za 2023. godinu 22

5. Kapitalne investicije i održavanje 22

6. Ljudski potencijali 23

7. Sustav upravljanja sigurnošću, usklađenošću i kvalitetom 24

8. Nekretnine 26

9. Bitniji događaji u 2023. godini 26

**1. OSNOVNI PODATCI O DRUŠTVU**

Tvrtka: ZRAČNA LUKA OSIJEK društvo s ograničenom odgovornošću za usluge u zračnom prometu

Sjedište: Klisa (Grad Osijek), Vukovarska ulica 67

OIB: 48188420009

MBS: 030026579

NKD 2007: 5223 Uslužne djelatnosti u vezi sa zračnim prijevozom

Predmet poslovanja:

35.30 Proizv. i popr. zrakopl. i svemir. letjelica

50.20 Održavanje i popravak motornih vozila

52.72 Popravak električnih aparata za kućanstvo

55.52 Opskrbljivanje pripremljenom hranom (catering)

60.21 Ostali redoviti kopneni putnički prijevoz

60.23 Ostali kopneni cestovni prijevoz putnika

60.24 Cestovni prijevoz robe

63.12 Skladištenje robe

63.23.1Djelatnosti u zračnim lukama

70.20 Iznajmljivanje vlastitih nekretnina

71.10 Iznajmljivanje automobila

71.21 Iznajmljivanje ostalih kopnenih prijevoznih sredstava

74.40 Promidžba (reklama i propaganda)

\* Kupnja i prodaja robe, osim oružja i streljiva, lijekova i otrova

\* Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu

\* Pružanje usluga u nautičkom, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom, športskom, lovnom i drugim oblicima turizma, pružanje ostalih turističkih usluga i dr.,

\* Pripremanje hrane, usluživanje pićem i napicima, pružanje usluga smještaja

\* Savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem

\* Čišćenje i održavanje svih vrsta unutarnjih i vanjskih objekata

\* Zastupanje stranih tvrtki

\* Poslovi međunarodnog otpremništva

\* Međunarodni prometno agencijski poslovi

\* Međunarodni prijevoz osoba i stvari u cestovnom prometu

\* Djelatnosti putničkih agencija

\* Djelatnosti organizatora putovanja (turoperatora)

\* Poduka i stručno osposobljavanje osoba koje rade na poslovima od značaja za sigurnost zračnog prometa na aerodromu

\* Upravljanje zračnom lukom

\* Zemaljske usluge u zračnim lukama

\* Komercijalni zračni prijevoz

\* Linijski zračni prijevoz

\* Operativne usluge u zračnom prometu

\* Usluge u zračnom prometu

Članovi društva (Skupština) i poslovni udjeli:

1. Republika Hrvatska 55 %: 1.912.900,00 eura

2. Grad Osijek 25 %: 869.500,00 eura

3. Osječko-baranjska županija 20 %: 695.600,00 eura

Nadzorni odbor u 2023. godini:

1. Ivan Hampovčan, predsjednik, predstavnik Osječko-baranjske županije

mandat: 28.04.2021. – 23.02.2023.

1. Jerko Glavaš, predsjednik, predstavnik Republike Hrvatske,

mandat: 13.12.2023. – 13.12.2027.

1. Krešimir Trtanj, zamjenik predsjednika, predstavnik Grada Osijeka,

mandat: 06.07.2022. – 06.07.2026.

1. Maja Alduk, član, predstavnica Osječko-baranjske županije,

mandat:  21.06.2023. - 21.06.2027.

Uprava u 2023.:

Ivan Kos, direktor, zastupa društvo pojedinačno i samostalno od 28. travnja 2021. godine.

Ivan Kos je Odlukom Skupštine Društva od 25. listopada 2022. godine imenovan direktorom Društva na mandat od četiri godine.

Revizijski odbor je osnovan odlukom Skupštine od 25. kolovoza 2020. godine. Na istoj Skupštini su imenovana dva člana toga tijela Suzana Tretinjak i Milena Kordi dok je Ivan Begović imenovan odlukom Skupštine od 30.08.2021.

Podružnica:

Putnička agencija Zračna luka Osijek, Klisa (Grad Osijek), Vukovarska ulica 67

Djelatnosti podružnice:

\* Djelatnosti putničkih agencija

\* Djelatnosti organizatora putovanja (turoperatora)

Od 28. travnja 2021. godine osoba imenovana da u poslovanju podružnice zastupa osnivača je Ivan Kos.

Skupština je 21.06.2023. godine donijela odluku o izmjeni tvrtke podružnice tako da ista glasi Putnička agencija 45. PARALELA. Odluka je u sudskom registru provedena 24. siječnja 2024. kada je i stupila na snagu.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2023.: 51

**2. PROMET ZRAKOPLOVA, PUTNIKA I TERETA**

**2.1. OPERACIJE ZRAKOPLOVA**

Zračna luka Osijek je međunarodna zračna luka, nalazi se na državnoj cesti D2 Osijek-Vukovar, 20 km jugoistočno od centra Osijeka, te 18 km zapadno od Vukovara.

Ima jednu uzletno-sletnu stazu duljine 2.500 m i širine 45 m, radio-navigacijske uređaje za slijetanje u otežanim vremenskim uvjetima (ILS CAT I), stajanku za zrakoplove veličine 300 x 90 m s obilježene četiri pozicije za parkiranje zrakoplova tipa A319/320 i svu potrebnu opremu koja omogućava prihvat i otpremu zrakoplova do i uključujući kodne oznake D (npr. MD 11, B707, A310), odnosno zrakoplova do uključivo VII. vatrogasne kategorije. U određenim uvjetima moguć je prihvat i otprema i zrakoplova kodne oznake E (npr. B747-400 u cargo verziji, za koji je osigurana potrebna oprema). Po svojim karakteristikama, Zračna luka Osijek ima kodnu oznaku 4D prema klasifikaciji ICAO-a. Zračna luka Osijek je operativna tijekom 24 sata.

Redovni domaći promet u 2023. godini se odvijao prema sljedećem redu letenja:

Aviokompanijom Trade Air letjelo se:

* Od siječnja do travnja 2023. Zrakoplovima SF34 (SAAB340) sa 33 sjedala i to:
* tri puta tjedno i dva puta dnevno za Zagreb,
* dva puta tjedno za Pulu i dalje za Split te
* dva puta tjedno za Rijeku i dalje za Split i Dubrovnik
* Od kraja travnja do kraja listopada 2023. godine zrakoplovima SF34 (SAAB340) sa 33 sjedala
* tri puta tjedno i dva puta dnevno za Zagreb,
* dva puta tjedno za Pulu i dalje za Split,
* dva puta tjedno za Rijeku i dalje za Split i Dubrovnik
* jednom tjedno za Zadar
* Od kraja listopada do kraja prosinca 2023. godine zrakoplovima SF34 (SAAB340) sa 33 sjedala
* tri puta tjedno i dva puta dnevno za/iz Zagreba,
* dva puta tjedno za Pulu i dalje za Split,
* dva puta tjedno za Rijeku i dalje za Split i Dubrovnik

Aviokompanijom Croatia Airlines letjelo se zrakoplovom Dash 8-Q400, kapaciteta 76 sjedala tijekom ljetne sezone (travanj - listopad):

* Prema Splitu jednom tjedno
* Prema Dubrovniku jednom tjedno

Međunarodna redovna linija Munchen– Osijek – Munchen, aviokompanije Croatia Airlines, odvijala se s dvije tjedne rotacije, ponedjeljkom i petkom, zrakoplovom Dash 8-Q400 kapaciteta 76 sjedala, tijekom cijele godine.

Od 02. lipnja 2023. do kraja ljetne sezone letenja, odnosno do kraja listopada uvedena je nova međunarodna redovna linija London-Osijek-London kojom je operirao zračni prijevoznik Ryanair i to ponedjeljkom zrakoplovom Boeing 737-800 kapaciteta 189 putnika, a petkom zrakoplovom Boeing 737-8200 kapaciteta 197 putnika.

*Tablica 1. Broj zrakoplovnih operacija*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ ZRAKOPLOVNIH OPERACIJA** | **Ost. 2020.** | **Ost. 2021.** | **Ost. 2022.** | **Plan 2022.** | **Ost. 2023.** | **Plan 2023.** | **IND. 21. / 20.** | **IND. 22. / 21.** | **IND. Ost. 22. / Pl. 22.** | **IND. Ost. 23. / Pl. 23.** | **IND. Ost. 23. / Ost. 22.** |
| **SVEUKUPNO** | **1,517** | **2,206** | **1,803** | **2,646** | **2,626** | **2,756** | **145** | **82** | **68** | **95** | **146** |
| **UKUPNO REDOVNE LINIJE** | **778** | **1,120** | **776** | **1,386** | **1,422** | **1,552** | **144** | **69** | **56** | **92** | **183** |
| **MEĐUNARODNE REDOVNE LINIJE** | **8** | **28** | **143** | **222** | **279** | **328** | **350** | **511** | **64** | **85** | **195** |
| Croatia Airlines - Munchen | 0 | 28 | 143 | 132 | 193 | 208 | **0** | **511** | **108** | **93** | **135** |
| Wizz Air - Dortmund | 0 | 0 | 0 | 90 | 0 | 120 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Eurowings - Stuttgart | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Ryanair - London | 0 | 0 | 0 | 0 | 86 | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **DOMAĆE REDOVNE LINIJE** | **770** | **1,092** | **633** | **1,164** | **1,143** | **1,224** | **142** | **58** | **54** | **93** | **181** |
| Croatia Airlines | 60 | 118 | 120 | 124 | 120 | 124 | **197** | **102** | **97** | **97** | **100** |
| Dubrovnik | 30 | 58 | 60 | 62 | 62 | 62 | **193** | **103** | **97** | **100** | **103** |
| Split | 30 | 60 | 60 | 62 | 58 | 62 | **200** | **100** | **97** | **94** | **97** |
| Trade Air | 710 | 974 | 513 | 1,040 | 1,023 | 1,100 | **137** | **53** | **49** | **93** | **199** |
| Zagreb | 414 | 564 | 288 | 624 | 563 | 624 | **136** | **51** | **46** | **90** | **195** |
| Pula | 145 | 206 | 109 | 208 | 197 | 206 | **142** | **53** | **52** | **96** | **181** |
| Rijeka | 151 | 204 | 112 | 208 | 202 | 208 | **135** | **55** | **54** | **97** | **180** |
| Zadar | 0 | 0 | 4 | 0 | 61 | 62 | **0** | **0** | **0** | **98** | **1525** |
| **UKUPNO IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA** | **739** | **1,086** | **1,027** | **1,260** | **1,204** | **1,204** | **147** | **95** | **82** | **100** | **117** |
| **MEĐ. IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA** | 244 | 470 | 445 | 700 | 510 | 494 | **193** | **95** | **64** | **103** | **115** |
| **DOM. IZV. LINIJE I GEN. AVIJACIJA** | 495 | 616 | 582 | 560 | 694 | 710 | **124** | **94** | **104** | **98** | **119** |

Ukupan broj operacija zrakoplova (slijetanje i polijetanje) tijekom 2023. godine za **46 % je veći** u odnosu na broj zrakoplovnih operacija u 2022. godini. U 2023. godini obavljeno je **2 626 zrakoplovnih operacija**, odnosno **823 operacija više** nego u 2022. godini.

Do povećanja broja zrakoplovnih operacija dolazi na gotovo svakoj redovnoj liniji i na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji. Najveći rast broja zrakoplovnih operacija u odnosu na prethodnu godinu zabilježen je na međunarodnim redovnim linijama i to čak 95 %.

Na međunarodnoj liniji London-Osijek-London odrađeno je 86 operacija dok je na međunarodnoj liniji Munchen-Osijek-Munchen odrađeno 50 operacija više nego 2022. godine.

Domaće redovne linije određene su PSO programom. Povećanje broja zrakoplovnih operacija na domaćim redovnim linijama rezultat je operiranja zračnog prijevoznika Trade Air tijekom cijele 2023. godine za razliku od 2022. godine u kojoj je došlo do prekida prometovanja u periodu od početka svibnja do 13. listopada 2022. godine. Također, u 2023. godini se i linija prema Zadru odvijala prema PSO planu tijekom cijele ljetne sezone dok su u 2022. godini obavljene samo četiri zrakoplovne operacije. Do povećanja broja zrakoplovnih operacija zračnog prijevoznika Croatia Airlines na domaćim redovnim linijama nije došlo jer je isti i tijekom 2022. godine prometovao na linijama prema Splitu i Dubrovniku za vrijeme ljetnog reda letenja.

*Graf 1. Ukupan broj zrakoplovnih operacija*

*Graf 2. Operacije zrakoplova na redovnim linijama te na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji*

*Graf 3. Broj operacija na redovnim linijama*

Iz Grafa 3. je vidljiv omjer broja zrakoplovnih operacija na domaćim i međunarodnim redovnim linijama. U 2023. godini na domaćim redovnim linijama obavljeno je četiri puta više operacija nego na međunarodnim redovnim linijama. U 2022. godini je obavljeno četiri i pol puta više operacija na domaćim redovnim linijama, dok je u 2021. godini obavljeno trideset devet puta više operacija na domaćim redovnim linijama nego na međunarodnim redovnim linijama.

*Graf 4. Zrakoplovne operacije po zračnim prijevoznicima*

Trade Air je vodeći zračni prijevoznik po broju zrakoplovnih operacija.

* 1. **PUTNIČKI PROMET**

*Tablica 2. Broj putnika*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ PUTNIKA** | **Ost. 2020.** | **Ost. 2021.** | **Ost. 2022.** | **Plan 2022.** | **Ost. 2023.** | **Plan 2023.** | **IND. 21. / 20.** | **IND. 22. / 21.** | **IND. Ost. 22. / Pl. 22.** | **IND. Ost. 23. / Pl. 23.** | **IND. Ost. 23. / Ost. 22.** |
| **UKUPNO** | **6,626** | **11,515** | **15,875** | **22,956** | **36,791** | **32,871** | **174** | **138** | **69** | **112** | **232** |
| **UKUPNO RED. LINIJE** | **6,192** | **10,028** | **14,530** | **21,296** | **35,526** | **31,021** | **162** | **145** | **68** | **115** | **245** |
| **MEĐ. REDOVNE LINIJE** | **868** | **829** | **5,786** | **10,965** | **20,638** | **17,563** | **96** | **698** | **53** | **118** | **357** |
| Croatia Airlines-Munchen | 0 | 829 | 5,786 | 3,432 | 7,378 | 8,923 | **0** | **698** | **169** | **83** | **128** |
| Eurowings - Stuttgart | 868 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Ryanair - London | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,260 | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Wizz Air - Dortmund | 0 | 0 | 0 | 7,533 | 0 | 8,640 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **DOMAĆE REDOVNE LINIJE** | **5,324** | **9,199** | **8,744** | **10,331** | **14,888** | **13,458** | **173** | **95** | **85** | **111** | **170** |
| Croatia Airlines | 2,746 | 4,729 | 5,771 | 5,277 | 6,381 | 6,617 | **172** | **122** | **109** | **96** | **111** |
| Dubrovnik | 1,260 | 2,067 | 2,573 | 2,356 | 2,817 | 2,827 | **164** | **124** | **109** | **100** | **109** |
| Split | 1,486 | 2,662 | 3,198 | 2,921 | 3,564 | 3,790 | **179** | **120** | **109** | **94** | **111** |
| Trade Air | 2,578 | 4,470 | 2,973 | 5,054 | 8,507 | 6,841 | **173** | **67** | **59** | **124** | **286** |
| Zagreb | 767 | 1,160 | 710 | 1,310 | 2,332 | 1,922 | **151** | **61** | **54** | **121** | **328** |
| Pula | 1,259 | 2,231 | 1,554 | 2,496 | 3,815 | 2,740 | **177** | **70** | **62** | **139** | **245** |
| Rijeka | 552 | 1,079 | 690 | 1,248 | 1,497 | 1,567 | **195** | **64** | **55** | **96** | **217** |
| Zadar | 0 | 0 | 19 | 0 | 863 | 612 | **0** | **0** | **0** | **141** | **4542** |
| **UKUPNO IZVANREDNE LINIJE I GENERALNA AVIJACIJA** | **434** | **1,487** | **1,345** | **1,660** | **1,265** | **1,850** | **343** | **90** | **81** | **68** | **94** |
| MEĐUNARODNE | 407 | 1,387 | 1,083 | 1,540 | 1,223 | 1,550 | **341** | **78** | **70** | **79** | **113** |
| DOMAĆE | 27 | 100 | 262 | 120 | 42 | 300 | **370** | **262** | **218** | **14** | **16** |

S aspekta putničkog prometa koriste se kapaciteti putničke zgrade čija je površina od 1.500 m2. Putnička zgrada s instaliranim sustavima i opremom omogućava protok od 200 do 400 putnika na sat.

Osim redovitog putničkog prometa, Zračna luka Osijek redovno prihvaća charter letove i letove poslovne i generalne avijacije te svojim individualnim pristupom svakom korisniku nastoji omogućiti kvalitetnu i brzu uslugu.

U 2023. godini prihvaćen je i otpremljen **36 791 putnik** što je **20 916 putnika više nego u 2022. godini** što sagledano u postotcima iznosi **132 % putnika više** nego 2022. godini.

U 2023. godini je prihvaćen i otpremljen veći broj putnika nego u 2022., 2021. i 2020. godini zajedno.

Najveći rast broja putnika zabilježen je na međunarodnim redovnim linijama. Rast od čak 257 % rezultat je uvođenja nove međunarodne redovne linije London-Osijek-London na kojoj je u 43 rotacije preveženo 13 260 putnika s prosječnom popunjenosti zrakoplova od 80 %. Također, na međunarodnoj liniji Munchen-Osijek-Munchen, koja je u 2023. godini bila cjelogodišnja preveženo je 28 % više putnika.

Na domaćim redovnim linijama prihvaćeno je i otpremljeno 70 % putnika više nego 2022. godine. Na linijama na kojima operira zračni prijevoznik Trade Air povećanje broja putnika od 186 % rezultat je povećanja broja zrakoplovnih operacija od 99 % i činjenice da su se domaće redovne linije po PSO programu odvijale cijele godine.

*Graf 5. Usporedba broja putnika kroz godine*

*Graf 6. Usporedba prometa putnika na redovnim linijama s brojem putnika na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji*

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

U 2023. godini dolazi do obrata pa u ukupnom broju putnika na redovnim linijama većinu prihvaćenih i otpremljenih putnika čine putnici na međunarodnim redovnim linijama.

*Graf 8. Prikaz broja putnika po zračnim prijevoznicima*

Vodeći zračni prijevoznik po broju preveženih putnika je i dalje Croatia Airlines.

*Tablica 3. Broj putnika po zemljama odredišta na redovnim linijama*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Promet putnika po zemljama odredišta na redovnim linijama:** | **Ost. 2020.** | **Ost. 2021.** | **Ost. 2022.** | **Plan 2023.** | **Ost. 2023.** | **Index 21. / 20.** | **Index 22. / 21.** | **Index Pr. 23. / 22.** | **Index Ost. 23. / Pl. 23.** | **Index Ost. 23. / Ost. 22.** |
| RH | 2663 | 4,600 | 4,372 | 6,729 | 7,444 | 173 | 95 | 170 | 111 | 170 |
| Velika Britanija | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,630 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Njemačka | 424 | 415 | 2,893 | 8,782 | 3,689 | 98 | 698 | 128 | 42 | 128 |

* 1. **CARGO PROMET**

Zračna luka Osijek raspolaže skladišnim prostorom od 1.680 m2. Povremeno se prevoze manje količine robe u sklopu redovnih putničkih linija. Zbog nedostatka robe koja bi se prevozila zračnim putem, skladišni prostor se trenutno iznajmljuje. U 2023. godini preveženo je 50 kg tereta više nego 2022. godine, odnosno nije bilo značajnijih povećanja preveženog tereta.

1. **GODIŠNJA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA**
   1. **BILANCA**

*Tablica 4. Bilanca*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A K T I V A** | **OST. 2020.** | **OST. 2021.** | **OST. 2022.** | **PL. 2022.** | **PL. 2023.** | **OSTVARENO 2023.** | **Index 21. / 20.** | **Index 22. / 21.** | **Index 22. / Pl. 22.** | **Index Pl. 23 / 22.** | **Index Ost. 23. / Pl. 23.** | **Index Ost. 23. / Ost. 22.** |
| **DUGOTRAJNA IMOVINA** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Nematerijalna imovina* | *15,632* | *10,562* | *255,323* | *17,334* | *39,763* | *213,753* | 68 | 2417 | 1473 | 16 | 538 | 84 |
| *Nekretnine, postrojenja i oprema* | *12,005,348* | *12,099,638* | *12,131,238* | *12,270,224* | *18,448,053* | *12,957,889* | 101 | 100 | 99 | 152 | 70 | 107 |
| *Dugotrajna financijska imovina* | *9,211* | *9,211* | *9,211* | *9,211* | *9,211* | *14,091* | 100 | 100 | 100 | 100 | 153 | 153 |
| **UKUPNO DUGOTRAJNA IMOVINA** | **12,030,192** | **12,119,411** | **12,395,772** | **12,296,768** | **18,497,027** | **13,185,733** | **101** | **102** | **101** | **149** | **71** | **106** |
| **KRATKOTRAJNA IMOVINA** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Zalihe* | *13,595* | *27,596* | *33,251* | *26,545* | *35,643* | *25,756* | 203 | 120 | 125 | 107 | 72 | 77 |
| *Potraživanje od kupaca* | *90,735* | *91,317* | *116,221* | *80,961* | *96,596* | *189,519* | 101 | 127 | 144 | 83 | 196 | 163 |
| *Potraživanja od države* | *45,324* | *83,157* | *47,020* | *15,927* | *65,226* | *37,093* | 183 | 57 | 295 | 139 | 57 | 79 |
| *Ostala potraživanja* | *2,916* | *4,020* | *2,983* | *2,500* | *3,225* | *6,270* | 138 | 74 | 119 | 108 | 194 | 210 |
| *Novac u banci i blagajni* | *723,308* | *904,770* | *770,928* | *729,975* | *623,797* | *50,904* | 125 | 85 | 106 | 81 | 8 | 7 |
| **UKUPNO KRATKOTRAJNA IMOVINA** | **875,878** | **1,110,860** | **970,403** | **855,908** | **824,487** | **309,542** | **127** | **87** | **113** | **85** | **38** | **32** |
| **PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI** | **139,625** | **192,983** | **115,021** | **174,021** | **107,860** | **104,845** | **138** | **60** | **66** | **94** | **97** | **91** |
| **UKUPNA AKTIVA** | **13,045,695** | **13,423,254** | **13,481,197** | **13,326,697** | **19,429,374** | **13,600,120** | **103** | **100** | **101** | **144** | **70** | **101** |
| **P A S I V A** | **OST. 2020.** | **OST. 2021.** | **OST. 2022.** | **PL. 2022.** | **PL. 2023.** | **OSTVARENO 2023.** | **Index 21. / 20.** | **Index 22. / 21.** | **Index 22. / Pl. 22.** | **Index Pl. 23. / 22.** | **Index Ost. 23. / Pl. 23.** | **Index Ost. 23. / Ost. 22.** |
| **KAPITAL** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Upisani kapital | 3,478,399 | 3,478,399 | 3,478,399 | 3,478,399 | 3,478,399 | 3,478,000 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Preneseni gubitak | -1,546,336 | -1,684,461 | -1,589,864 | -1,564,522 | -1,988,033 | -1,945,844 | 109 | 94 | 102 | 125 | 98 | 122 |
| Dobit tekuće godine | 0 | 94,597 | 0 | 11,665 | 5,247 | 0 |  |  |  |  |  |  |
| Gubitak tekuće godine | -138,125 | 0 | -356,380 | 0 | 0 | -719,339 |  |  |  |  |  | 202 |
| **UKUPNO KAPITAL** | **1,793,938** | **1,888,535** | **1,532,155** | **1,925,543** | **1,495,613** | **812,817** | **105** | **81** | **80** | **98** | **54** | **53** |
| **REZERVIRANJA** | **20,414** | **39,440** | **6,438** | **21,236** | **39,439** | **22,103** | **193** | **16** | **30** | **613** | **56** | **343** |
| **DUGOROČNE OBVEZE** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Obveze prema bankama I financijskim institucijama* | *2,919,902* | *3,059,791* | *2,743,479* | *2,919,902* | *2,964,391* | *2,936,318* | 105 | 90 | 94 | 108 | 99 | 107 |
| *Ostale dugoročne obveze* | *0* | *0* | *35,003* | *0* |  | *23,335* |  |  |  |  |  | 67 |
| **UKUPNO DUGOROČNE OBVEZE** | **2,919,902** | **3,059,791** | **2,778,482** | **2,919,902** | **2,964,391** | **2,959,653** | **105** | **91** | **95** | **107** | **100** | **107** |
| **KRATKOROČNE OBVEZE** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Obveze prema bankama I financijskim institucijama* | *3,071* | *109,096* | *277,402* | *112,814* | *93,807* | *38,792* | 3553 | 254 | 246 | 34 | 41 | 14 |
| *Obveze za primljene predujmove* | *1,626* | *1,202* | *13,028* | *1,327* | *1,202* | *8,624* | 74 | 1084 | 982 | 9 | 717 | 66 |
| *Obveze prema dobavljačima* | *188,077* | *233,153* | *215,820* | *223,240* | *331,807* | *129,119* | 124 | 93 | 97 | 154 | 39 | 60 |
| *Obveze prema zaposlenicima* | *49,930* | *46,549* | *52,239* | *46,453* | *79,551* | *52,082* | 93 | 112 | 112 | 152 | 65 | 100 |
| *Obveze za poreze i doprinose* | *24,443* | *24,076* | *25,263* | *23,890* | *24,076* | *28,200* | 98 | 105 | 106 | 95 | 117 | 112 |
| *Ostale obveze* | *417* | *96,138* | *160,336* | *145,200* | *165,888* | *161,033* | 23055 | 167 | 110 | 103 | 97 | 100 |
| **UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE** | **267,563** | **510,214** | **744,088** | **552,924** | **696,332** | **417,850** | **191** | **146** | **135** | **94** | **60** | **56** |
| **ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA** | **8,043,878** | **7,958,277** | **8,420,034** | **7,907,092** | **14,233,599** | **9,387,697** | **99** | **106** | **106** | **169** | **66** | **111** |
| **UKUPNA PASIVA** | **13,045,695** | **13,456,257** | **13,481,197** | **13,326,697** | **19,429,374** | **13,600,120** | **103** | **100** | **101** | **144** | **70** | **101** |

* 1. **NOVČANI TIJEK**

*Tablica 5. Novčani tijek*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **OST. 2020.** | **OST. 2021.** | **OST. 2022.** | **PL. 2022.** | **PL. 2023.** | **OSTVARENO 2023.** | **Index 21. / 20.** | **Index 22. / 21.** | **Index 22. / Pl. 22.** | **Index Pl. 23 / 22.** | **Index Ost. 23. / Ost. 22.** | **Index Ost. 23. / Pl. 23.** |
| **Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti** | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | -138,125 | 94,597 | -356,380 | 11,665 | 5,247 | -719,339 | -68 | -377 | -3055 | -1 | 202 | -13711 |
| **2. Usklađenja :** | **342,687** | **339,934** | **376,376** | **375,526** | **363,135** | **474,668** | **99** | **111** | **100** | **96** | 126 | 131 |
| *a) Amortizacija* | 260,897 | 260,421 | 303,832 | 291,990 | 289,336 | 366,921 | 100 | 117 | 104 | 95 | 121 | 127 |
| *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* | -79 | -946 | -6 | -80 | -445 | -29 | 1202 | 1 | 8 | 7444 | 486 | 7 |
| *e) Rashodi od kamata* | 61,454 | 61,664 | 70,200 | 62,380 | 54,483 | 92,110 | 100 | 114 | 113 | 78 | 131 | 169 |
| *f) Rezerviranja* | 20,414 | 19,025 | 2,350 | 21,236 | 20,074 | 15,665 | 93 | 12 | 11 | 854 | 667 | 78 |
| *g) Tečajne razlike (nerealizirane)* | 0 | -230 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu** | **204,562** | **434,531** | **19,996** | **387,191** | **368,382** | **-244,671** | **212** | **5** | **5** | **1842** | -1224 | -66 |
| **3. Promjene u radnom kapitalu** | **-85,963** | **149,354** | **541,254** | **-82,229** | **5,938,052** | **831,049** | **-174** | **362** | **-658** | **1097** | 154 | 14 |
| *a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza* | -85,733 | 256,923 | 527,325 | -85,733 | 6,133,596 | 880,035 | -300 | 205 | -615 | 1163 | 167 | 14 |
| *b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja* | 18,833 | -92,647 | 12,270 | 18,966 | -96,208 | -56,482 | -492 | -13 | 65 | -784 | -460 | 59 |
| *c) Povećanje ili smanjenje zaliha* | 1,809 | -14,001 | -5,656 | 2,290 | -14,725 | 7,496 | -774 | 40 | -247 | 260 | -133 | -51 |
| *d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala* | -20,871 | -920 | 7,315 | -17,752 | -84,610 | 0 | 4 | -795 | -41 | -1157 | 0 | 0 |
| **II. Novac iz poslovanja** | **118,599** | **583,886** | **561,251** | **304,962** | **6,306,434** | **586,378** | **492** | **96** | **184** | **1124** | 104 | 9 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | -54,649 | -54,649 | -62,991 | -49,638 | -54,483 | -67,029 | 100 | 115 | 127 | 86 | 106 | 123 |
| 5. Plaćeni porez na dobit |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI** | **63,950** | **529,237** | **498,259** | **255,324** | **6,251,952** | **519,349** | **828** | **94** | **195** | **1255** | 104 | 8 |
| **Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti** | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 29,370 | 2,787 | 34,629 |  | 6,636 | 51,856 | 9 | 1242 | 0 | 19 | 150 | 781 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Novčani primici od kamata | 79 | 946 | 6 |  | 445 | 29 | 1202 | 1 | 0 | 7451 | 486 | 7 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |
| **III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti** | **29,448** | **3,733** | **34,635** | **0** | **139,804** | **51,885** | **13** | **928** |  | **404** | 150 | **269** |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | -146,302 | -351,508 | -576,189 | -145,995 | -6,366,713 | -1,203,858 | 240 | 164 | 395 | 1105 | 209 | 19 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje |  |  |  |  |  | -4,880 |  |  |  |  |  |  |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti** | **-146,302** | **-351,508** | **-576,189** | **-145,995** | **6,366,713** | **-1,208,738** | **240** | **164** | **395** | **1105** | 210 | 19 |
| **B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI** | **-116,854** | **-347,775** | **-541,554** | **-145,995** | **6,226,910** | **-1,156,853** | **298** | **156** | **371** | **1150** | 214 | 19 |
| **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 |  |  |  |  |  | -122,349 |  |  |  |  |  |  |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam |  |  | -90,547 | -97,184 | 0 | -101,738 |  |  | 93 | 0 | 112 |  |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti |  |  |  |  |  | -11,668 |  |  |  |  |  |  |
| **VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti** |  |  | **-90,547** | **-97,184** | **0** | **-235,754** |  |  | **93** | **0** | 260 |  |
| **C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI** |  |  | **-90,547** | **-97,184** | **0** | **-82,519** |  |  | **93** | **0** | 91 |  |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA** | **-52,903** | **181,462** | **-133,842** | **12,145** | **25,042** | **-720,023** | **-343** | **-74** | **-1102** | **-19** | 538 | -2875 |
| **E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA** | **776,211** | **723,308** | **904,770** | **910,139** | **598,755** | **770,928** | **93** | **125** | **99** | **66** | 85 | 129 |
| **F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA** | **723,308** | **904,770** | **770,928** | **922,284** | **623,797** | **50,905** | **125** | **85** | **84** | **81** | 7 | 8 |

* 1. **RAČUN DOBITI I GUBITKA**

*Tablica 6. Prihodi*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prihodi (eur)** | **OST. 2020.** | **OST. 2021.** | **OST. 2022.** | **PL. 2022** | **PL. 2023** | **OSTVARENO 2023.** | **Index 21. / 20.** | **Index 22. / 21.** | **Index 22. / Pl. 22.** | **Index Pl. 23 / 22.** | **Index Ost. 23. / Pl. 23.** | **Index Ost. 23. / Ost. 22.** |
| **Ukupno prihodi** | **1,582,531** | **1,857,548** | **2,450,766** | **2,012,754** | **2,132,277** | **2,963,934** | **117** | **132** | **122** | **87** | **139** | **121** |
| **Prihodi od primarne, sekundarne djelatnosti i potpora** | **1,538,715** | **1,854,413** | **2,450,167** | **2,007,445** | **2,131,828** | **2,963,898** | **121** | **132** | **122** | **87** | **139** | **121** |
| 1. Prihodi od prodaje primarne i sekundarne djelatnosti | **374,755** | **507,005** | **656,057** | **584,656** | **693,112** | **1,187,193** | **135** | **129** | **112** | **106** | **171** | **181** |
| *I. Primarne djelatnosti* | *193,430* | *313,528* | *360,601* | *340,393* | *379,887* | *761,456* | 162 | 115 | 106 | 105 | **200** | **211** |
| *II. Cargo* | *0* | *140* | *93* | *9,344* | *10,883* | *1,704* | 0 | 67 | 1 | 11714 | **16** | **1834** |
| *III. Sekundarne djelatnosti* | *181,325* | *193,337* | *295,363* | *234,919* | *302,343* | *424,033* | 107 | 153 | 126 | 102 | **140** | **144** |
| a) Putnička agencija | 60,963 | 60,772 | 161,236 | 79,634 | 185,812 | 194,757 | 100 | 265 | 202 | 115 | **105** | **121** |
| b) Ugostiteljstvo | 13,705 | 21,646 | 16,170 | 26,545 | 33,181 | 36,513 | 158 | 75 | 61 | 205 | **110** | **226** |
| c) Trgovina | 1,835 | 4,133 | 12,114 | 19,908 | 23,890 | 63,278 | 225 | 293 | 61 | 197 | **265** | **522** |
| d) cestovni prijevoz | 2,564 | 0 | 0 | 9,954 | 0 | 3,805 |  |  |  |  |  |  |
| e) Zemljište | 12,479 | 12,529 | 13,640 | 14,600 | 14,600 | 11,517 | 100 | 109 | 93 | 107 | **79** | **84** |
| f) Poslovni prostor | 34,336 | 40,941 | 18,764 | 19,908 | 23,890 | 15,065 | 119 | 46 | 94 | 127 | **63** | **80** |
| g) Reklame | 11,014 | 7,047 | 3,650 | 6,636 | 9,954 | 6,625 | 64 | 52 | 55 | 273 | **67** | **182** |
| h) Parking | 2,028 | 0 | 0 | 7,963 | 0 | 0 |  |  |  |  |  |  |
| g) Ostale sekundarne djelatnosti | 42,400 | 46,269 | 69,789 | 49,771 | 11,016 | 92,473 | 109 | 151 | 140 | 16 | **839** | **133** |
| 2. Prihodi od subvencija, dotacija i potpora | **1,163,960** | **1,347,408** | **1,794,110** | **1,422,789** | **1,438,715** | **1,776,705** | **116** | **133** | **126** | **80** | **123** | **99** |
| *I. Transfer državnog proračuna za održ.vrem.otvor.* | *856,062* | *849,426* | *842,790* | *842,790* | *836,154* | *836,154* | 99 | 99 | 100 | 99 | **100** | **99** |
| *II. Državne potpore MRS 20* | *241,536* | *242,851* | *651,120* | *248,192* | *270,755* | *401,131* | 101 | 268 | 262 | 42 | **148** | **62** |
| *III. Županija osječko-baranjska* | *66,361* | *118,671* | *14,052* | *132,723* | *132,723* | *132,723* | 179 | 12 | 11 | 945 | **100** | **945** |
| *IV. Grad Osijek* | *0* | *132,723* | *199,084* | *199,084* | *199,084* | *199,000* |  | 150 | 100 | 100 | **100** | **100** |
| *V. Donacije, subvencije* |  |  |  |  |  | *207,697* |  |  |  |  |  |  |
| **Financijski prihodi** | **43,816** | **3,135** | **600** | **5,309** | **449** | **36** | **7** | **19** | **11** | **75** | **8** | **6** |
| 1. Ostali prihodi s osnove kamata | **40,228** | **946** | **6** | **1,327** | **444** | **28** | **2** | **1** | **0** | **###** | **6** | **469** |
| 2. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | **3,589** | **2,189** | **594** | **3,982** | **5** | **8** | **61** | **27** | **15** | **1** | **167** | **1** |

*Graf 9. Usporedba prihoda od primarne djelatnosti u odnosu na sekundarnu djelatnost*

Ukupni prihodi ostvareni u 2023. godini za 21 % su veći od ostvarenih prihoda u 2022. godini. Društvo je ostvarilo ukupno 2.963.934,17 eura prihoda. U strukturi prihoda, prihod od prodaje je 81 % veći od prihoda od prodaje u 2022. godini. Prihod primarne djelatnosti, odnosno prihod od prihvata i otpreme zrakoplova, putnika, prtljage i tereta je 111 % (400.855 eura), a prihod od sekundarnih djelatnosti (prihod od putničke agencije, zemljišta, poslovnog prostora, reklama,trgovine, ugostiteljstva itd.) 44 % (128.670 eura ) veći u odnosu na ostvarene prihode u 2022. godini. Ostali prihodi, koje čine prihodi iz Proračuna Republike Hrvatske za obvezu otvorenosti aerodroma za javni zračni promet, prihodi državnih potpora po MRS 20, subvencije Grada Osijeka i Osječko-baranjske županije itd., manji su za 17.405 eura.

*Tablica 7. Financijsko - naturalni pokazatelji*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Financijsko - naturalni pokazatelji** | **Ost. 2020.** | **Ost. 2021.** | **Ost. 2022.** | **Plan 2022.** | **Plan 2023.** | **Ost. 2023.** | **Index Ost. 21. / Ost. 20.** | **Index Ost. 22. / Ost. 21.** | **Index Ost. 22. / Pl. 22.** | **Index Ost. 23. / Ost. 22.** | **Index Ost. 23. / Pl. 23.** |
| Komerc. prihod po putniku | 56.55 | 44.03 | 37.1 | 25.49 | 21.1 | 29.6 | 78 | 84 | 146 | 80 | 140 |
| Troškovi po putniku | 259.68 | 153 | 177 | 87.17 | 64.77 | 100 | 59 | 116 | 203 | 56 | 154 |

Komercijalni prihod po putniku je iznos koji Društvo ostvaruje stavljajući u omjer prihode od prodaje i ukupan broj putnika dok je trošak po putniku trošak dobiven stavljajući u omjer ukupne rashode i ukupan broj putnika.

*Tablica 8. Rashodi*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rashodi (eur)** | **OST. 2020.** | **OST. 2021.** | **OST. 2022** | **PL. 2022** | **PL. 2023.** | **OSTVARENO 2023.** | **Index 21. / 20.** | **Index 22. / 21.** | **Index 22. / Pl. 22.** | **Index Pl. 23 / 22.** | **Index Ost. 23. / Pl. 23.** | **Index Ost. 23. / Ost. 22.** |
| **Ukupno rashodi** | **1,720,656** | **1,762,951** | **2,807,146** | **2,001,088** | **2,127,030** | **3,683,273** | **102** | **159** | **140** | **76** | **173** | **131** |
| **Poslovni rashodi** | **1,655,568** | **1,698,688** | **2,735,358** | **1,928,091** | **2,065,713** | **3,590,896** | **103** | **161** | **142** | **76** | **174** | **131** |
| 1. Materijalni troškovi | 374,206 | 437,871 | 1,492,082 | 530,520 | 736,451 | 2,032,807 | **117** | **341** | **281** | **49** | **276** | **136** |
| *a)Troškovi sirovina i materijala* | *129,113* | *132,449* | *226,188* | *145,995* | *174,530* | *422,994* | 103 | 171 | 155 | 77 | **242** | **187** |
| *b)Troškovi prodane robe* | *3,277* | *8,437* | *13,838* | *11,945* | *31,601* | *52,899* | 257 | 164 | 116 | 228 | **167** | **382** |
| *c)Ostali vanjski troškovi* | *241,816* | *296,984* | *1,252,056* | *372,579* | *530,319* | *1,556,914* | 123 | 422 | 336 | 42 | **294** | **124** |
| 2. Troškovi osoblja | 825,518 | 803,189 | 744,925 | 769,792 | 877,528 | 838,819 | 97 | 93 | 97 | 118 | **96** | **113** |
| *a) Neto plaće i nadnice* | *529,629* | *518,965* | *479,329* | *508,328* | *560,564* | *533,627* | 98 | 92 | 94 | 117 | **95** | **111** |
| *b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća* | *184,881* | *179,928* | *166,434* | *168,823* | *187,568* | *193,377* | 97 | 93 | 99 | 113 | **103** | **116** |
| *c) Doprinosi na plaće* | *111,009* | *104,296* | *99,162* | *92,641* | *129,397* | *111,815* | 94 | 95 | 107 | 130 | **86** | **113** |
| 3. Amortizacija | 260,897 | 260,421 | 303,832 | 291,990 | 289,336 | 366,921 | 100 | 117 | 104 | 95 | **127** | **121** |
| 4. Ostali troškovi | 147,784 | 175,347 | 181,758 | 258,809 | 160,818 | 249,909 | 119 | 104 | 70 | 88 | **155** | **137** |
| 5. Rezerviranja | 0 | 19,025 | 2,350 |  | 0 | 65,430 |  | 12 |  |  |  | **2785** |
| 6. Ostali poslovni rashodi | 47,162 | 2,834 | 10,411 | 76,979 | 1,579 | 37,010 | 6 | 367 | 14 | 15 | **2343** | **355** |
| **Financijski rashodi** | **65,088** | **64,263** | **71,788** | 72,998 | **61,318** | **92,377** | **99** | **112** | **98** | **85** | **151** | **129** |
| a) Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 61,454 | 61,664 | 70,200 | 70,343 | 54,483 | 92,110 | 100 | 114 | 100 | 78 | **169** | **131** |
| b) Tečajne razlike i drugi rashodi | 3,635 | 2,599 | 1,588 | 2,654 | 6,835 | 267 | 72 | 61 | 60 | 430 | **4** | **17** |

Društvo je u 2023. godini poslovalo s gubitkom od 719.338,60 eura što je rezultat povećanja poslovnih rashoda od 31 %. Unutar strukture poslovnih rahoda došlo je do povećanja troškova sirovina i materijala 87%, koje je najvećim dijelom rezultat inflacije, do povećanja troškova prodane robe 282 % i do povećanja ostalih vanjskih troškova 24 % koje najvećim dijelom čine troškovi tekućeg održavanja, troškovi investicijskog održavanja, troškovi reklame i propagande, troškovi prodaje avio karata u Putničkoj agenciji Zračne luke Osijek d.o.o., prijevozni, komunalni i telekomunikacijski troškovi, troškovi deratizacije itd. Troškovi osoblja su povećani za 13 % (93.894 eura) u odnosu na 2022. godinu zbog povećanja broja zaposlenih, zbog usklađivanja dijela koeficijenata složenosti poslova radnih mjesta s propisanom minimalnom plaćom i zbog povećanja sati prekovremenog rada uzrokovanih prihvatom i otpremom zrakoplova izvanrednih linija i generalne avijacije izvan redovnog vremena otvorenosti aerodroma.

*Tablica 9. Poslovni rezultat*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poslovno razdoblje** | **OST. 2020.** | **OST. 2021.** | **OST. 2022** | **PL. 2022.** | **PL. 2023.** | **OSTVARENO 2023.** | **Index 21. / 20.** | **Index 22. / 21.** | **Index 22. / Pl. 22.** | **Index Pl. 23 / 22.** | **Index Ost. 23. / Pl. 23.** | **Index Ost. 23. / Ost. 22.** |
| **Poslovni rezultat (eur)** | **-138,125** | **94,597** | **-356,380** | **11,665** | **5,247** | **-719,339** | **-68** | **-377** | **-3055** | **-1** | **-13711** | **202** |

Društvo je u 2023. godini ostvarilo gubitak od 719.338,60 eura.

* 1. **FINANCIJSKI POKAZATELJI**

*Tablica 10. Financijski pokazatelji*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FINANCIJSKI POKAZATELJI** | **OSTVARENO 2020.** | **OSTVARENO 2021.** | **OSTVARENO 2022.** | **PLAN 2022.** | **PLAN 2023.** | **OSTVARENO 2023.** | **Index 21. / 20.** | **Index 22. / 21.** | **Index 22. / Pl. 22.** | **Index Pl. 23 / 22.** | **Index Ost.23. / Pl. 23.** | **Index Ost. 23. / Ost. 22.** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Kratkotrajna imovina | 875,878 | 1,110,860 | 970,403 | 855,908 | 824,487 | 309,542 | 127 | 87 | 113 | 85 | 38 | 32 |
| Dugotrajna imovina | 12,030,192 | 12,119,411 | 12,395,772 | 12,296,768 | 18,497,027 | 13,185,733 | 101 | 102 | 101 | 149 | 71 | 106 |
| Ukupna imovina | **12,906,070** | **13,230,271** | **13,366,175** | **13,326,697** | **19,321,514** | **13,495,275** | **103** | **101** | **100** | **145** | **70** | **101** |
| Kratkoročne obveze | 267,563 | 510,214 | 744,088 | 552,924 | 696,332 | 417,850 | 191 | 146 | 135 | 94 | 60 | 56 |
| Dugoročne obveze | 2,919,902 | 3,059,791 | 2,778,482 | 2,919,902 | 2,964,391 | 2,959,653 | 105 | 91 | 95 | 107 | 100 | 107 |
| Vlastiti kapital | **9,718,605** | **9,660,266** | **9,843,605** | **1,946,778** | **15,660,791** | **10,117,772** | **99** | **102** | **506** | **159** | **65** | **103** |
| Ukupni prihodi | 1,582,531 | 1,857,548 | 2,450,766 | 2,012,754 | 2,132,277 | 2,963,934 | 117 | 132 | 122 | 87 | 139 | 121 |
| Prihod od prodaje | 374,755 | 507,005 | 589,662 | 584,656 | 693,112 | 1,087,060 | 135 | 116 | 101 | 118 | 157 | 184 |
| Ukupni rashodi | 1,720,656 | 1,762,951 | 2,807,145 | 2,001,088 | 2,127,030 | 3,683,272 | 102 | 159 | 140 | 76 | 173 | 131 |
| Ukupni trošak prodaje | 957,908 | 944,075 | 984,950 | 927,732 | 1,083,660 | 1,314,711 | 99 | 104 | 106 | 110 | 121 | 133 |
| Amortizacija | 260,897 | 260,421 | 303,832 | 291,990 | 289,336 | 366,921 | 100 | 117 | 104 | 95 | 127 | 121 |
| DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | **-138,125** | **94,597** | **-356,379** | **11,665** | **5,247** | **-719,338** | **-68** | **-377** | **-3055** | **-1** | **-13711** | **202** |
|  | | | | | | | | | | | | |
| POKAZATELJI LIKVIDNOSTI | | | | | | | | | | | | |
| Koeficijent tekuće likvidnosti | 3.27 | 2.18 | 1.30 | 1.55 | 1.18 | 0.74 | 67 | 60 | 84 | 91 | 63 | 57 |
| Koeficijent financijske stabilnosti | 0.95 | 0.95 | 0.98 | 2.53 | 0.99 | 1.01 | 100 | 103 | 39 | 101 | 102 | 103 |
| POKAZATELJ ZADUŽENOSTI | | | | | | | | | | | | |
| Koeficijent zaduženosti | 0.25 | 0.27 | 0.26 | 0.26 | 0.19 | 0.25 | 109 | 98 | 101 | 72 | 132 | 95 |
| Financijska poluga | 1.33 | 1.37 | 1.36 | 6.85 | 1.23 | 1.33 | 103 | 99 | 20 | 91 | 108 | 98 |
| POKAZATELJI AKTIVNOSTI | | | | | | | | | | | | |
| Koeficijent obrtaja ukupne imovine | 0.12 | 0.14 | 0.18 | 0.15 | 0.11 | 0.22 | 115 | 131 | 121 | 60 | 199 | 120 |
| Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine | 5.91 | 3.64 | 3.29 | 3.64 | 3.06 | 7.09 | 62 | 90 | 90 | 93 | 232 | 215 |
| POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI | | | | | | | | | | | | |
| Ekonomičnost ukupnog poslovanja | 0.92 | 1.05 | 0.87 | 1.01 | 1.00 | 0.80 | 115 | 83 | 87 | 115 | 80 | 92 |
| POKAZATELJI PROFITABILNOSTI | | | | | | | | | | | | |
| Neto rentabilnost imovine (ROA) | -0.01070 | 0.00715 | -0.02666 | 0.00088 | 0.00027 | -0.05330 | -67 | -373 | -3046 | -1 | -19630 | 200 |
| Rentabilnost vlastitog kapitala (ROE) | -0.01421 | 0.00979 | -0.03620 | 0.00599 | 0.00034 | -0.07110 | -69 | -370 | -604 | -1 | -21222 | 196 |
| EBIT | - 138,124.98 | 94,596.72 | - 286,138.00 | 11,665.26 | 5,246.53 | - 626,961.34 | -68 | -302 | -2453 | -2 | -11950 | 219 |
| EBIT marža | -0.08728 | 0.05093 | -0.11675 | 0.00580 | 0.00246 | -0.21153 | -58 | -229 | -2015 | -2 | -8597 | 181 |
| EBITDA aps. | 122,772.02 | 355,017.72 | 17,694.00 | 303,655.26 | 294,582.53 | - 260,040.34 | 289 | 5 | 6 | 1665 | -88 | -1470 |
| EBITDA % | 7.76 | 19.11 | 0.72 | 15.09 | 13.82 | - 8.77 | 246 | 4 | 5 | 1914 | -64 | -1215 |
| Bruto marža | -583,153 | -437,070 | -395,288 | -343,076 | -390,548 | -227,651 | 75 | 90 | 115 | 99 | 58 | 58 |
| Bruto marža % | - 155.61 | - 86.21 | - 67.04 | - 58.68 | - 56.35 | - 20.94 | 55 | 78 | 114 | 84 | 37 | 31 |
| Neto dobit % | - 8.73 | 5.09 | - 14.54 | 0.58 | 0.25 | - 24.27 | -58 | -286 | -2509 | -2 | -9864 | 167 |
| POKAZATELJ FINANCIRANJA | | | | | | | | | | | | |
| Stupanj samofinanciranja | 0.75 | 0.73 | 0.74 | 0.15 | 0.81 | 0.75 | 97 | 101 | 504 | 110 | 92 | 102 |

Likvidnost poslovanja je sposobnost društva za pravodobno namirenje obveza. Koeficijent tekuće likvidnosti na dan 31.12. 2023. godine iznosio je 0,74, a na kraju 2022. godine bio je 1,30 što znači da Društvo teže podmiruje svoje obveze nego u 2022. godini. Koeficijent financijske stabilnosti je odnos između dugotrajne imovine i zbroja vlastitog kapitala i dugoročnih obveza. Koeficijent financijske stabilnosti ostao je na kraju 2023. godine na sličnoj razini kao na kraju 2022. godine, oko 1,0. Ekonomičnost poslovanja mjeri odnos prihoda i rashoda te je pokazatelj ostvarenog prihoda po jedinici rashoda. Ekonomičnost ukupnog poslovanja na sličnoj je razini kao i prethodne godine, i dalje je manje od 1 jer je Društvo u 2023. godini poslovalo s gubitkom.

Koeficijent zaduženosti predstavlja podatak o veličini zaduženja po jednom EUR-u imovine Društva tj. stavlja u omjer kratkoročne i dugoročne obveze društva s ukupnom imovinom. Koeficijent je na dan 31.12.2023. godine na gotovo istoj razini kao i na kraju prethodne godine, i iznosi 0,25.

Pokazatelji aktivnosti mjere koliko efikasno društvo upotrebljava svoje resurse. Koeficijent obrtaja ukupne imovine kao odnos ukupnog prihoda s ukupnom imovinom je u porastu u odnosu na kraj 2022. godine prije svega zbog povećanja vlastitih prihoda od prodaje. Na dan 31.12. 2023. godine društvo je ostvarilo 0,22 EUR-a prihoda na jedan euro ukupne imovine, u odnosu na 0,18 na kraju prethodne godine što predstavlja rast od 20 %.. Rast prihoda podrazumijeva i funkcionalnije korištenje vlastite 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 31.12.2023. godine društvo je ostvarilo 7,09 eura prihoda na 1 eur kratkotrajne imovine što je povećanje od 115 % u odnosu na kraj 2022. godine

Društvo je u 2023. godini ostvarilo gubitak od 0,7 mil EUR-a, prije svega zbog povećanih troškova propagande i reklame i promocije zračne luke, koje društvo podmiruje na ime uvedenih novih avionskih linija, a od kojih društvo ima ograničene direktne ekonomske koristi. Stoga su svi pokazatelji profitabilnosti slabiji u odnosu na prethodnu godinu.

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. 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. S obzirom da je Društvo u 2023. godini poslovalo s gubitkom i ROA i ROE imaju negativan predznak.

S obzirom da je EBIT rezultat umanjenja poreza i kamata od neto dobiti, u apsolutnom smislu iznosi -626,961 EUR, i razlikuju se od ukupnog rezultata za troškove kamata. EBIT marža je odnos EBIT i neto prihoda i za 2023. godinu iznosi -0,21. EBITDA predstavlja operativnu dobit društva, odnosno razliku poslovnih prihoda i poslovnih rashoda bez troškova amortizacije i troškova financiranja. EBITDA za 2023. godinu iznosi -260.040 EUR-a dok je u prethodnoj godini EBITDA bila pozitivna (17,694 EUR-a). EBITDA marža stavlja u odnos EBITDA i ukupan prihod. U 2023. godini EBITDA marža iznosi – 8,77 %, dok je u prethodnoj godini bila minimalno pozitivna. Operativne marže EBIT i EBITDA imaju pojačan negativni predznak uzrokovan većim gubitkom nego u prethodnoj godini. Postotna neto dobit je također negativna i iznosi -24,27 % ( prethodne godine -14,54%). Bruto marža u apsolutnom iznosu je razlika prihoda od prodaje i ukupnih troškova prodaje. Za 2023. godinu je kao i za 2022. godinu negativna i iznosi -227.651 eura. S obzirom da Društvo bilježi porast vlastitih prihoda, a direktan trošak koji je vezan za generiranje vlastitih prihoda raste sporije, bruto marža za 2023. godinu je za 170,000 EUR-a veća u odnosu na 2022. godinu. Rezultat omjera bruto marže u apsolutnom iznosu i prihoda od prodaje je bruto marža u postotku. Iako je i za 2023. godinu negativna (-20,94 %), značajno je bolja nego prethodne godine (-67,04 %) Bez obzira na pozitivan trend, radi se još uvijek o negativnim iznosima bruto marže što ukazuje da Društvo ne bi moglo poslovati bez potpora njegovih vlasnika.

* 1. **DRŽAVNE POTPORE**

Tijekom 2023. godine rashod amortizacije za nabavljena sredstva iz kapitalnih ulaganja iznosio je 300.836 eura (2022: 242.971 eura), što uz trošak financiran iz kapitalnih ulaganja u iznosu od 88.736 eura (2022: 408.149 eura) čini ukupan rashod od 389.572 eura (2022: 651.120 eura) te je i u prihod prenesen iznos od 389.572 (2022: 651.120 eura), koliko je iznosila amortizacija za objekte i opremu nabavljenu iz sredstava državnog proračuna te tekuće i investicijsko održavanje.

Zračna luka Osijek je 2019. godine realizirala dugoročni kredit putem HPB i HBOR-a u visini 2.919.902 eura, uz državno jamstvo od 80%, što čini 2.335.921 eura za zatvaranje obveza prema financijskim institucijama, razlika između referentne kamatne stope izračunate za krajnjeg korisnika i efektivne kamatne stope čini potporu male vrijednosti u iznosu od 138.712 eura za cijelo razdoblje otplate kredita. Ova potpora knjiži se sukladno MRS-20.

Potpora male vrijednosti nalazi se na pasivnim vremenskim razgraničenjima te se svaki mjesec prilikom plaćanja redovnih kamata na troškove kamata priznaje i dio kamata koji čini potporu male vrijednosti. Istovremeno se taj trošak kamata priznaje i u prihode po MRS-u 20, što za 2023. godinu čini iznos od 11.559 eura (2022: 11.559 eura).

Na taj način, prikazivanjem obračunskih prihoda bez priljeva sredstava i priznavanjem troškova u istom iznosu, ne dolazi do promjene rezultata.

* 1. **ANALIZA DUGA**

Dugoročne obveze u iznosu od 2.959.653 eura (2022: 2.743.478 eura) odnose se na dugoročni kredit kod Hrvatske poštanske banke putem HBOR-a za potrebe urednog servisiranja dospjelih kreditnih i drugih obveza sukladno Planu poslovanja Zračne luke Osijek za 2019. godinu na rok otplate 10 godina uz poček do 31.05.2025. godine i kamatnu stopu od 1,7% te promjenom kamatne stope od lipnja 2023. godine u 3%. Iznos dugoročnog kredita je 2.919.902 eura.

Zračna luka Osijek je u 2023. godini realizirala financijski leasing za kupnju kombija Renault Traffic. Vrijednost leasinga je 24.400 eura, a rok otplate 3 godine. Prva rata leasinga plaćena je u srpnju 2023. godine, u iznosu od 486 eura. Također na dugoročnim obvezama su i obveze prema Hrvatskoj kontroli zračne plovidbe za kupnju dugotrajne imovine. Vrijednost obveze je 3.185 eura s obvezom otplate 4 godine. Ukupna dugoročna obveza sukladno MSFI 16 iznosi 23.336 eura (2022: 35.003 eura).

Na dan 31.12.2023. godine Društvo iskazuje kratkoročne obveze u iznosu od 417.850 eura (2022: 9.164.122 eura), a sastoje se od slijedećih obveza:

* Obveze prema bankama i financijskim institucijama u iznosu od 38.792 eura (2022: 277.402 eura) za obveze po kreditima i leasingu koji dospijevaju u 2024. godini
* Obveze za predujmove u iznosu od 8.624 eura (2022: 13.028 eura)
* Obveze prema dobavljačima u iznosu od 129.119 eura (2022: 215.820 eura)
* Obveze prema zaposlenicima u iznosu od 52.082 eura (2022: 52.239 eura) većinom za neto plaću za 12. mjesec isplaćenu u siječnju 2024. godine
* Obveze za poreze, doprinose i davanja u iznosu od 28.200 eura (2022: 25.263 eura)
* Ostale obveze u iznosu od 161.034 eura (2022: 160.336 eura) koje većinom čine obveze za neiskorišteni godišnji odmor

1. **IZVRŠENJE PLANA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU**

Ukoliko sagledamo ostvarene operativne pokazatelje poslovanja u 2023. godini i to prvenstveno broj zrakoplovnih operacija i broj prihvaćenih i otpremljenih putnika u odnosu na Plan poslovanja za 2023. godinu bilježimo ukupno 5 % manji broj aerodromskih operacija u odnosu na planirano, ali i 12 % veći broj putnika u odnosu na planirano.

Planirani broj aerodromskih operacija na domaćim redovnim linijama maksimalan je broj po pojedinoj liniji tijekom godine određen PSO (Public Service Obligation) programom. Do manjeg broja aerodromskih operacija na domaćim redovnim linijama u odnosu na Plan poslovanja došlo je zbog otkazivanja letova uzrokovanih lošim vremenskim uvjetima (većinom magle), kvarova aviona i slično.

Za 2023. godinu planirano je uvesti međunarodnu liniju prema Dortmundu. Iako do realiziranja te linije tijekom godine nije došlo, realizirana je nova međunarodna linija London-Osijek-London koja nije bila planirana krajem 2022. godine za 2023. godinu. Planirani broj aerodromskih operacija na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji ostvaren je u cijelosti.

Na domaćim redovnim linijama prihvaćeno je i otpremljeno 11 % putnika više, a na međunarodnim redovnim linijama 18 % putnika više u odnosu na planirani broj putnika za 2023. godinu. Unatoč dosegu planiranog broja aerodromskih operacija na izvanrednim linijama i generalnoj avijaciji, na istima je zabilježen 32 % manji broj putnika od planiranoga.

Ostvareni ukupni prihodi u 2023. godini za 39 % su veći od planiranih. Razlog rasta ukupnih prihoda je povećani prihod od prodaje i to prihod primarne djelatnosti 100 % veći od planiranoga i prihod od sekundarnih djelatnosti 40 % veći od planiranoga. U strukturi sekundarnih djelatnosti trgovina donosi 165 % više prihoda od planiranih zbog 12 % više putnika od planiranoga, zbog povećane potrošnje putnika te upotpunjavanja asortimana trgovine, dok ostvareni prihod od zemljišta, reklama i zakupa poslovnog prostora donosi manje prihoda od planiranih.

Rashodi Društva su 73 % veći od planiranih rashoda. U strukturi rashoda materijalni troškovi su 176 % veći od planiranih zbog troškova sirovina i materijala koji su 142 % veći od planiranih, troškova prodane robe 67 % većih od planiranih i ostalih vanjskih troškova 194 % većih od planiranih. Troškovi osoblja su za 4 % manji od planiranih. Zbog porasta cijena roba, radova i usluga na tržištu ostvareni rashodi daleko premašuju planirane rashode.

1. **KAPITALNE INVESTICIJE I ODRŽAVANJE**

Zračna luka Osijek d.o.o. je u obvezi, sukladno EU Uredbi 139/2014 redovno paziti, skrbiti, održavati, servisirati, obnavljati i ispitivati operativne površine, vozila, opremu, uređaje, objekte i instalacije. Servisi, ispitivanja i održavanje obavljani su sukladno Godišnjem planu i programu održavanja za 2023. godinu.

Hrvatska agencija za civilno zrakoplovstvo te ostale državne inspekcije kao i zrakoplovne kompanije koje koriste osječku zračnu luku više puta godišnje obavljaju kontrolu ispravnosti vozila, uređaja, objjekata, instalacija i operativnih površina.

Za osječki su aerodrom osobito bitne operativne površine i perimetarska ograda, vozila i oprema Spasilačko vatrogasne postrojbe, vozila i oprema za prihvat i otpremu zrakoplova, vozila i oprema zimske službe, vozila i oprema ljetne službe, RTG uređaji i vague, instalacije svjetala operativnih površina i agregatnog napajanja, instalacije vodovoda, odvodnje i hidrantske mreže, instalacije vatrodojave, sustav grijanja/hlađenja i ventilacije i putnička zgrada. U 2023. godini posebna pozornost usmjerena je krčenju perimetarske ograde koja zbog svoje dužine i stanja iziskuje kontinuirane napore Službe održavanja i popravke.

Iz kapitalnih ulaganja izdvajamo slijedeće:

1. Gradnja putničkog terminala Zračne luke Osijek obuhvaća izmjene i dopune projektno-tehničke dokumentacije, ishođenje akata za gradnju (izmjene i dopune) te izvođenje radova prema izrađenoj projektno-tehničkoj dokumentaciji. Projekt će se realizirati prema modelu ugovora „Uvjeti Ugovora za postrojenja i projektiranje i građenje za elektrotehničke i strojarske građevinske i inženjerske radove po projektima izvođača“(Yellow Book) prvo izdanje iz 1999. u izdanju „Federation Internationale des Ingenieurs-Conseils“(FIDIC) s odredbom „ključ u ruke“. Projektiranje se odvija sukladno sklopljenom ugovoru,a izvođenje radova planirano je za 2024/2025. godinu.
2. Obnova horizontalne signalizacije na operativnim površinama izvedena je prema Izvedbenom projektu horizontalne signalizacije stajanke, koji je izrađen u skladu s Uredbom (EU) br. 139/2014 i Certification Specifications and Guidance Material for Aerodromes Design CS-ADR-DSN (EASA June, 2023). Postojeća horizontalna signalizacija na stajanci u potpunosti je uklonjena. Novim rješenjem horizontalne signalizacije stajanke izvedene su četiri pozicije za zrakoplove kategorije „C“, pozicije 1-4, pet pozicija za zrakoplove kategorije „A“ i jedna pozicija za helikopter maksimalne najveće dužine D=15m. Izvedena je i alternativna pozicija za jedan zrakoplov „D“ kategorije na poziciji „A“ i alternativne pozicije „B1“ i „B2“ za zrakoplove kategorije „B“.
3. Obnova vertiktalne signalizacije na operativnim površinama uključivala je skidanje boje, bojanje te preventivne bravarske radove i popravke na četiri metalna stupa vertikalne signalizacije na operativnim površinama Zračne luke Osijek.
4. Nabavljene su jedne nove vučne stepenice za zrakoplov koje služe za ukrcaj i iskrcaj putnika. Stepenice su u skladu s IATA standardima, a imaju i nadstrešnicu radi pružanja zaštite putnicima u lošim vremenskim uvjetima.
5. Nabavljena je jedna nova vučna ruda s pripadajućim adapterima, koji osiguravaju vuču raznih tipova zrakoplova redovnog zračnog prometa (A220/A318/A319/A320/A321, B737-100/200/300/400/500/600/700/800/900).
6. Odleđivač - rata 3/3: u 2021. godini je putem financijskog leasinga nabavljeno jedno vozilo za zaštitu i odleđivanje zrakoplova (de-icer). Razdoblje financiranja bilo je od 2021. do 2023. godine, odnosno ugovoreno je plaćanje leasing naknade kroz tri jednake godišnje rate, od kojih je treća, posljednja dospjela i plaćena u 2023. godini.

Ukupan iznos utrošenih sredstava za kapitalna ulaganja iznosi 1.132.519,63 €.

1. U 2023. godini izvršena je adaptacija i sanacija dijela zgrade u vlasništvu Zračne luke Osijek d.o.o. za privremenu bazu helikopterske hitne medicinske službe u Osijeku. Adaptacija i sanacija dijela zgrade izvršena je prema projektnom zadatku Ministarstva zdravstva kako bi se osigurale adekvatne prostorije za boravak posade i medicinskog osoblja, spavaonice, skladišta za medicinski otpad i rezervne dijelove, sanitarni čvorovi i hangar za helikopter. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosi 169.252,97 €.
2. **LJUDSKI POTENCIJALI**

Poslovna 2023. godina završena je s 51 zaposlenih radnika što je za dva radnika više nego na kraju 2022. godine. Društvo je tijekom godine zaposlilo dvanaest radnika zbog povećanja broja putnika i zrakoplovnih operacija ali i zbog odljeva radnika. Zaposlena su tri radnika u Spasilačko-vatrogasnu postrojbu, četiri radnika u Službi zaštite, jedan radnik u Službi aerodromskih operacija, jedan radnik u Odjelu prihvata i otpreme putnika i tri radnika u Službi održavanja. Tijekom godine prestalo je deset ugovora o radu od čega jedan zbog odlaska radnika u mirovinu, sedam sporazumnim raskidom ugovora na zahtjev radnika, jedan otkazom radnika i jedan otkazom zbog nezadovoljavanja radnika na probnom radu.

Za isplatu plaća korištena su sredstva iz naknade za otvorenost aerodroma za javni zračni promet koja je za 2023. godinu iznosila 836.153,69 eura te vlastita sredstva. Uz redovnu isplatu svih plaća, naknada i prijevoza radnicima tijekom 2023. godine radnicima su isplaćene i prigodne nagrade u ukupnom iznosu od 270,00 eura po radniku te darovi djeci u iznosu od 132,73 eura po djetetu.

Svim radnicima omogućeno je stjecanje, obnavljanje ili produžavanje potrebnih licenci. Radnicima je omogućeno i sudjelovanje na plaćenim i besplatnim edukacijama iz područja njihova rada radi podizanja razine znanja u svrhu boljeg izvršenja radnih zadataka.

Društvo brine o zaštiti zdravlja radnika i sigurnosti na radu sukladno mjerodavnim propisima iz područja zaštite na radu.

Većina radnika zaposlena na poslovima prihvata i otpreme i na poslovima održavanja uključena je u više poslovnih procesa na način da kontinuranim osposobljavanjem stječu preduvjete za obavljanje dodatnih radnih zadataka.

*Tablica 11. Struktura zaposlenih prema spolu, stručnoj spremi, trajanju ugovora o radu i radnom vremenu na 31.12.2023. godine*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Struktura zaposlenih** | **Muškarci** | **Žene** |
| **Stručna sprema** | | |
| VSS | 5 | 5 |
| VŠS | 6 | 3 |
| SSS | 22 | 8 |
| NKV | 0 | 2 |
| **Ugovor o radu** | | |
| Sklopljen na neodređeno vrijeme | 28 | 15 |
| Sklopljen na određeno vrijeme | 6 | 2 |
| Sklopljen na puno radno vrijeme | 33 | 17 |
| Sklopljen dopunski rad | 1 | 0 |

U 2023. godini je prosječno bilo zaposleno 50 radnika, a prema broju sati rada 49 radnika.

1. **SUSTAV UPRAVLJANJA SIGURNOŠĆU, USKLAĐENOŠĆU I KVALITETOM**

Safety Management System (SMS), odnosno sustav upravljanja sigurnošću organizirani je pristup upravljanja sigurnošću koji uključuje odgovarajuću organizacijsku strukturu, sustav odgovornosti, politiku i procedure. Cilj uvođenja i primjene sustava upravljanja sigurnošću je da se kontrolom rizika i smanjivanjem broja nezgoda u svakodnevnom radu maksimalno smanji broj mogućih opasnosti po sigurnost putnika, zrakoplova, radnika i drugog osoblja te materijalnih dobara.

Praćenje usklađenosti je dokumentirani proces praćenja usklađenosti organizacije sa svim relevantnim zahtjevima i standardima.

Upravljanje promjenama je dokumentirani proces koji identificira vanjske i unutarnje promjene koje mogu imati utjecaj na sigurnost.

Kontinuiranim provođenjem upravljanja sigurnošću, tijekom 2023. godine provedene su sljedeće aktivnosti:

* praćenje događaja koji jesu ili su mogli ugroziti sigurnost, identifikacija opasnosti i pridodani im rizici, pokazatelji i ciljevi performanse sigurnosti.
* napravljena je revizija 7 dokumenta Procjena rizika i sigurnosti na ZL Osijek (hazard log), izdanje 1, revizija 7
* održavanje sastanaka Povjerenstva/Radnih grupa za sigurnost
* provođenje Planova za smanjenje rizika od neodobrenog ulaska (upada) na uzletno-sletnu stazu i za smanjenje rizika od izlijetanja s uzletno-sletne staze
* interni auditi kontrole rada na sigurni način
* izdavanje sigurnosnih uputa
* praćenje i analiza pojave ptica i životinja te sudara sa zrakoplovima
* vođenje nesukladnosti prema nadzorima HACZ i kompanija
* praćenje sukladnosti i vezanih procedura
* upravljanje promjenama
* održana je godišnja velika vježba za slučaj izvanrednog događaja
* redovno licenciranje i interne obnove znanja djelatnika ZL Osijek
* Revizija 5. Aerodromskog priručnika
* revizija 5 dokumenta - Stručno osposobljavanje djelatnika operatora aerodroma ZL Osijek.

Uzimajući u obzir da pružatelj usluga/ operator aerodroma mora uspostaviti, održavati i unaprjeđivati sustav upravljanja sigurnošću (SMS) primjeren veličini, prirodi i kompleksnosti operacija/aktivnosti koje je ovlašten provoditi u sklopu svog certifikata, kao i opasnostima i rizicima sigurnosti vezanim uz operacije/aktivnosti svoje organizacije, može se zaključiti kako je 2023. godina bila zadovoljavajuća u smislu sigurnosti.

Svi evidentirani događaji na ZL Osijek u 2023. godini su događaji treće razine (događaji koji mogu predstavljati rizik za sigurnost zrakoplovstva, a koji prema procjeni rizika nisu kategorizirani kao nezgode) sukladno Nacionalnom planu sigurnosti. Broj događaja prve i druge razine održan je na 0 događaja na 1.000 operacija.

Na temelju zabilježenih događaja vezanih za sigurnost - identificiranih opasnosti tijekom 2023. godine, najviše događaja vezano je za sudar zrakoplova sa pticama (**BS**) - ukupno četiri događaja. Zračna luka Osijek vrši redovito rastjerivanje ptica, a na iznenadan prelet ptica nije moguće utjecati.

Tijekom 2023. radilo se na poboljšanju implementacije SMS-a te se time održavao formalni proces za identifikaciju uzroka zbog kojih bi performanse SMS-a mogle biti ispod definiranih standarda, određivanje posljedica takvih performansi na operacije i eliminaciju tih uzroka. Sukladno recertifikaciji aerodroma nastavilo se s praćenjem i upravljanjem promjenama te praćenjem sukladnosti i vezanih procedura.

Sukladno recertifikaciji i provođenju osposobljavanja aerodromskog osoblja, provodi se osposobljavanje za sustav upravljanja sigurnošću čime se kontinuirano radi na promociji samog sustava, edukaciji zaposlenika te na razvijanju kulture sigurnosti među zaposlenicima. Komunikacija o sigurnosti je temelj za razvoj i održavanje adekvatne kulture sigurnosti.

1. **NEKRETNINE**

Nekretnine u vlasništvu Društva nalaze se na području tri katastarske općine: k.o. Klisa i k.o. Bobota na području Općinskog suda u Vukovaru te k.o. Tenja na području Općinskog suda u Osijeku. Osim zemljišta na kojima je sagrađena infrastruktura Zračne luke Osijek, tu pripadaju i velike površine poljoprivrednog zemljišta djelomično dane u zakup.

Tereti na nekretninama su založna prava vjerovnika Hrvatske poštanske banke d.d. Zagreb (osiguranje potraživanja iz ugovora o dugoročnom kreditu) i Republike Hrvatske, Ministarstva financija (osiguranje potraživanja iz ugovora o državnom jamstvu) te prava služnosti osnovana u korist Hrvatske kontrole zračne plovidbe d.o.o. Velika Gorica, HEP-Plin d.o.o. Osijek i HT d.d. Zagreb.

Na određenim nekretninama u vlasništvu Društva izgrađeni su objekti društava INA – Industrija nafte d.d. Zagreb (avioservis) i Air Tractor d.o.o. Osijek (hangar za zrakoplove i prateći objekti) te državna cesta D418.

1. **BITNIJI DOGAĐAJI U 2023. GODINI**

Sa svrhom usklađenja temeljnog kapitala sa Zakonom o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj („Narodne novine“, br. 57/2022) i Zakonom o trgovačkim društvima, Skupština Društva je 21.06.2023. donijela odluku kojom je temeljni kapital preračunat po fiksnom tečaju konverzije u iznosu od 3.478.399,36 eura smanjen za iznos od 399,36 eura tako da nakon preračunavanja i usklađenja iznosi 3.478.000,00 eura. Smanjenje temeljnog kapitala provedeno je smanjenjem nominalnog iznosa poslovnog udjela s iznosa od 34.783,99 eura za iznos 3,99 eura tako da nakon preračunavanja i usklađenja, nominalni iznos poslovnog udjela iznosi 34.780,00 eura. Iznos od 399,36 eura za koji je smanjen temeljni kapital, korišten je za pokriće gubitka iz ranijih godina. Sukladno navedenom, izmijenjen je Društveni ugovor.

Društvo se 2019. godine dugoročno kreditno zadužilo na iznos od 22,000,000.00 kuna s počekom otplate kredita od dvije godine. Zbog neostvarenja planova poslovanja, epidemije COVID 19 i nemogućnosti Društva da uredno plaća dospjele anuitete reprogramom kredita produljen je rok počeka otplate do kraja svibnja 2021. godine. Kako je zbog rata u Ukrajini došlo do globalne krize i inflacije cijena te dodatne opreznosti zračnih prijevoznika prilikom ugovaranja linija, Društvo je krajem 2022. godine zbog neizvjesnosti poslovanja u 2023. i 2024. godini i ponovne vjerovatne nemogućnosti podmirivanja obveza po kreditu godini podnijelo zahtjev za još jednim reprogramom kredita s počekom otplate kredita do kraja svibnja 2025. godine. Hrvatska poštanska banka je odobrila zatraženi reprogram kredita, a Vlada Republike Hrvatske je dana 13. prosinca 2023. godine za isto dala svoju suglasnost.

Inauguracijskim letom 02. lipnja 2023. godine uvedena je nova međunarodna redovna linija London-Osijek-London kojom je operirao zračni prijevoznik Ryanair sa dvije tjedne rotacije. Iako je međunarodna linija trajala samo u ljetnoj otvorenosti aerodroma kroz osječku zračnu luku je zbog iste procirkuliralo 13 260 putnika. Linija je nastavljena u 2024. godini, odvija se od početka travnja i trajat će do kraja listopada.

Svaka zračna luka bi trebala imati Masterplan kako bi se u prostornim planovima rezervirao prostor za budući razvoj zračne luke i izbjeglo preklapanje infrastruktura te definirale površine ograničenja prepreka u svrhu osiguranja sigurnosti zrakoplovnih operacija i sprečavanja ograničenja pri uporabi zračne luke. U tu svrhu izrađene su dvije studije koje sadrže smjernice i ideje za dugoročni razvoj infrastrukture zračne (airside) i zemaljske (landside) strane Zračne luke Osijek. Razvoj je predviđen kao fazni, a obuhvaća sve sadržaje zračne luke, tj. uzletno-sletnu stazu i vozne staze, stajanku i hangare na zračnoj te putnički terminal, prilaznu cestu, parkiralište i popratne sadržaje na zemaljskoj strani. Karakteriziraju ga fleksibilnost, ekspandibilnost i modularnost te će njegova realizacija ovisiti o potrebama Društva. Studijama su obuhvaćena i okolna zemljišta u vlasništvu Republike Hrvatske koja su pogodna za razvoj infrastrukture za održavanje zrakoplova na Zračnoj luci Osijek. Radi se o brzorastućoj industriji i prilici za ostvarivanje značajnih prihoda, kojima bi Društvo moglo financirati daljnji razvoj poslovanja putničkog prometa.

Društvo je 21.06.2023. objavilo Javni poziv na dostavu ponuda za uspostavu poslovne suradnje s ciljem odabira investitora koji bi izgradio građevine infrastrukturne namjene prometnog sustava zračnog prometa na zemljištu u vlasništvu Zračne luke Osijek d.o.o. i obavljao djelatnosti koje bi podrazumijevale korištenje usluga Zračne luke Osijek d.o.o. (servisi i održavanje zrakoplova, popravci zrakoplova, rastavljanje zrakoplova, bojanje zrakoplova i hangariranje). Na taj način Društvo bi ostvarilo prihode od neaktivne imovine, ali i veće prihode iz primarne djelatnosti. Protiv Javnog poziva i provedenog postupka trgovačko društvo Air Tractor d.o.o. Osijek je podnijelo žalbu Državnoj komisiji za kontrolu postupaka javne nabave tvrdeći da se radi o djelatnostima koje se mogu obavljati samo na temelju koncesije dane sukladno Zakonu o zračnim lukama. Navedeno tijelo je svojim Rješenjem Klasa: UP/II-034-02/23-02/3, Urbroj: 354-02/13-23-10 od 04.08.2023. poništilo Javni poziv i provedeni postupak ocijenivši da djelatosti iz Javnog poziva predstavljaju zemaljske usluge u smislu Pravilnika o pružanju zemaljskih usluga („Narodne novine“, br. 84/22) te da je za obavljanje tih djelatnosti na zračnoj luci, ukoliko ih ne obavlja sama zračna luka, potrebno provesti postupak davanja koncesije sukladno članku 9.b) Zakona o zračnim lukama. Isti stav je zauzeo i Visoki upravni sud Republike Hrvatske u Presudi poslovni broj UsII-167/23-9 od 02.11.2023. u postupku provedenom povodom tužbe Društva podnesene protiv navedene odluke Državne komisije za kontrolu postupaka javne nabave.

Do kraja 2023. godine Društvo je izvršilo sve svoje obveze za uspostavu privremene helikopterske hitne medicinske službe u Osijeku. Osim projiciranjem potreba i troškova, iznalaženjem adekvatnog prostora, ugovaranjem izvođača radova i praćenjem izvođenja radova na adaptaciji i sanaciji zgrade, predstavnici Društva su svakodnevnom komunikacijom s predstavnicima Ministarstva zdravstva kao nositeljem projekta, konzultantima, predstavnicima Hrvatske kontrole zračne plovidbe, Hrvatske agencije za civilno zrakoplovstvo i operatora HHMS-a pridonijeli uspostavi HHMS baze u Osijeku i početku projekta po zadanim rokovima.

Prilog: Godišnji financijski izvještaji i izvješće neovisnog revizora za 2023. godinu sastavni je dio ovog Godišnjeg izvješća o poslovanju

Direktor

Ivan Kos

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