

**Zračna luka Zadar d.o.o.**  
**Zadar**



**GODIŠNJI PLAN DRUŠTVA ZA  
2019. GODINU - revidirani**

**Zemunik Donji, travanj 2019.**

# Sadržaj

Uvod .....	3
<b>1. Plan ukupnih prihoda .....</b>	<b>4</b>
1.1. Plan prihoda od usluga prihvata i otpreme zrakoplova i putnika .....	5
1.1.1. Plan fizičkog obujma prometa zrakoplova .....	5
1.1.2. Plan prihoda od slijetanja, prihvata i otpreme zrakoplova .....	6
1.1.3. Plan fizičkog obujma prometa odlazećih putnika .....	6
1.1.4. Plan prihoda putničkog servisa .....	6
1.1.5. Plan prihoda ostalih usluga prihvata i otpreme zrakoplova i putnika.....	7
1.1.6. Rekapitulacija prihoda od usl. prihvata i otpreme zrakoplova i putnika.....	7
1.2. Plan prihoda trgovinske djelatnosti .....	8
1.3. Plan prihoda ugostiteljske djelatnosti .....	8
1.4. Plan ostalih poslovnih prihoda .....	9
1.5. Plan prihoda od dotacija .....	9
1.6. Plan financijskih prihoda .....	10
1.7. REKAPITULACIJA PLANA UKUPNIH PRIHODA .....	10
<b>2. Plan ukupnih rashoda .....</b>	<b>12</b>
2.1. Materijalni troškovi .....	13
2.2. Troškovi usluga .....	13
2.3. Ostali troškovi poslovanja .....	15
2.4. Financijski rashodi .....	16
2.5. Troškovi prodane robe .....	16
2.6. Troškovi plaće .....	17
2.7. Troškovi amortizacije .....	17
2.8. REKAPITULACIJA PLANA UKUPNIH RASHODA .....	18

<b>3. Dobit .....</b>	<b>19</b>
<b>4. Učinci prelaska s Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja na Međunarodne standarde financijskog izvještavanje od 01. siječnja 2019. godine .....</b>	<b>20</b>
<b>5. Plan investicija .....</b>	<b>21</b>
5.1. Planirane investicije u 2019.g. ....	21
5.2. Oprema .....	22
5.3. Investicije u informatiku .....	25
5.4. REKAPITULACIJA PLANA INVESTICIJA .....	26

## Uvod

Na 20. sjednici Nadzornog odbora Zračne luke Zadar d.o.o., održanoj 12.12.2018. godine usvojen je Godišnji plan Društva za 2019. godinu, koji se temeljio na: financijskim pokazateljima ostvarenim u razdoblju od siječnja do rujna 2018. godine, procjeni ostvarenja u razdoblju od listopada do prosinca 2018. godine, procijenjenom ostvarenju fizičkog obujma prometa u 2018. godini i nekim predvidivim parametrima vezanim za poslovanje u 2019. godini.

Obzirom da je došlo do značajnijih izmjena u redu letenja za 2019. godinu, isti je revidiran.

Godišnji plan Društva za 2019. godinu temelji se na financijskim pokazateljima ostvarenim u 2018. godini, na ostvarenom fizičkom obujmu prometa u 2018. godini i na nekim predvidivim parametrima vezanim za poslovanje u 2019. godini, kao i na temelju globalne procjene situacije u zračnom prometu .

Osnovne smjernice poslovanja u 2019. godini bile bi:

- fizički obujam prometa zrakoplova za **14%** veći od 2018. godine
- fizički obujam prometa putnika za **34%** veći od 2018. godine
- tečaj kune prema EUR-u 1:7,4
- tečaj kune prema USD-u 1:6,5
- inflacija 1 –2% na godišnjoj razini



## 1. Plan ukupnih prihoda

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.</b>
	(1)	(2)	(2/1*100)
HLP-domaći promet	3.272.179	3.000.000	92
HLP-međunarodni promet	18.369.764	21.500.000	117
<b>Ukupno HLP</b>	<b>21.641.943</b>	<b>24.500.000</b>	<b>113</b>
Put. servis-dom.(dom.avioprijevoz.)	215.910	200.000	93
Put. servis-međ.(dom.avioprijevoz.)	2.185.952	19.600.000	126
Put. servis-međ.(ino.avioprijevoz.)	13.324.539		
<b>Ukupno putnički servis</b>	<b>15.726.401</b>	<b>19.800.000</b>	<b>126</b>
Cargo služba	10.165	10.000	98
Provizija-prodaja karata i višak prtljage	91.512	95.000	104
Ostale usluge	2.966.837	2.000.000	67
<b>Ukupno ostale usluge</b>	<b>3.068.514</b>	<b>2.105.000</b>	<b>69</b>
Travel Value-DFS-roba izvan RH	1.516.551	1.820.000	120
Travel Value-DFS-roba iz RH	11.506.029	13.800.000	120
Avio prodaja-Ryanair	1.200.488	0	0
<b>Ukupno trgovina</b>	<b>14.223.068</b>	<b>15.620.000</b>	<b>110</b>
Caffe bar	6.018.939	7.200.000	120
Catering	542.920	570.000	105
Restoran	2.100.704	2.100.000	100
<b>Ukupno ugostiteljstvo</b>	<b>8.662.563</b>	<b>9.870.000</b>	<b>114</b>
Najam prostora i opreme	5.156.588	5.200.000	101
Najam reklama	604.997	640.000	106
Ostali poslovni prihodi	3.396.787	3.050.000	90
<b>Ukupno posl. prihodi</b>	<b>9.158.372</b>	<b>8.890.000</b>	<b>97</b>
Državni proračun-kapitalni prijenosi	0	0	
Županija zadarska	0	0	
Grad Zadar	0	0	
<b>Ukupno dotacije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Tečajne razlike	243.413	200.000	82
Kamate	211.440	180.000	85
<b>Ukupno finan. prihodi</b>	<b>454.853</b>	<b>380.000</b>	<b>84</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>72.935.714</b>	<b>81.165.000</b>	<b>111</b>



## 1.1. Plan prihoda od usluga prihvata i otpreme zrakoplova i putnika

### 1.1.1. Plan fizičkog obujma prometa zrakoplova

Kompanija	Vrsta zrakoplova	Ostvarenje 2018.g.	Plan 2019.g.	Index na 2018.g.
Croatia Airlines	DH8D	799	770	96
Generalna avijacija i ostali	do 5,7 t i medium	170	170	100
<b>Ukupno</b>	<b>dom. promet</b>	<b>969</b>	<b>940</b>	<b>97</b>
Croatia Airlines	A319	50	66	132
Ryanair	B737-8	1.009	1.340	133
Eurowings	A319	306	303	99
Easyjet	A320	108	213	197
Lufthansa	E195	125	128	102
Vueling	A320	27	24	89
Austrian Airlines	DH8D	16	0	0
SkyWork	SB20	18	0	0
Luxair	Q400	25	26	104
LOT Polish Airlines	DH8D	41	31	76
Enter Air	B738	0	4	
Transavia	B738	0	60	
Flybe	E195	22	0	0
Titan Airways	B733	37	46	124
Germania	A319	39	39	100
Neos	B738	15	0	0
Condor	A320	28	94	336
HOP Airlines	CRJX	4	0	0
Brussels Airlines	SU9	20	21	105
Aegean	DH4	31	0	0
Norwegian Air Shuttle	B738	16	16	100
Bulgarian Air Charter	MD82	7	8	114
Corendon Airlines Europe	B738	0	9	
Air Serbia	ATR72	0	26	
Laudamotion	A320	0	90	
Iberia Express	A320	0	18	
Aigle Azur	A320	0	5	
Electra Airways	A320	0	47	
Jetairfly	B737-8	0	2	
Generalna avijacija i ostali	do 5,7 t i medium	1.868	1.900	102
<b>Ukupno</b>	<b>međ. promet</b>	<b>3.812</b>	<b>4.516</b>	<b>118</b>
<b>UKUPNO</b>		<b>4.781</b>	<b>5.456</b>	<b>114</b>

### 1.1.2. Plan prihoda od slijetanja, prihvata i otpreme zrakoplova

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
HLP-domaći promet	3.272.179	3.000.000	92
HLP-međunarodni promet	18.369.764	21.500.000	117
<b>Ukupno HLP</b>	<b>21.641.943</b>	<b>24.500.000</b>	<b>113</b>

Sukladno planiranom povećanju fizičkog obujma prometa zrakoplova za 14% u odnosu na prethodnu godinu, prihodi od slijetanja, prihvata i otpreme zrakoplova povećat će se za cca 13% (na temelju plana prometa zrakoplova i ugovorenih cijena za 2019.g.).

### 1.1.3. Plan fizičkog obujma prometa odlazećih putnika

<b>Vrsta putnika</b>	<b>Ostvarenje 2018.g.</b>	<b>Plan 2019.g.</b>	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Domaći putnici	7.325	5.955	81
Međunarodni putnici	288.220	389.779	135
<b>UKUPNO</b>	<b>295.545</b>	<b>395.734</b>	<b>134</b>

Plan fizičkog obujma prometa putnika predviđa da će kroz Zračnu luku Zadar proći ukupno **807.468** putnika, što je za 34% više od ostvarenog broja putnika u 2018.g. (604.039).

Struktura putnika planirana je kako slijedi:

- odlazeći putnici 395.734
- dolazeći putnici 395.734
- transferni putnici 16.000

### 1.1.4. Plan prihoda putničkog servisa

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Putnički servis-domaći (dom.avioprijevoz.)	215.910	200.000	93
Putn. servis-međ. (dom. i ino.avioprijevoz.)	15.510.491	19.600.000	126
<b>Ukupno putnički servis</b>	<b>15.726.401</b>	<b>19.800.000</b>	<b>126</b>



Na temelju plana fizičkog obujma prometa odlazećih putnika proizašao je financijski plan u ukupnom iznosu od 19.800.000 kn , što je za 26% više od ostvarenog u 2018. godini.

Potrebno je istaknuti da je pri izračunu planiranog prihoda putničkog servisa korištena određena intervalutna vrijednost EUR-a (1:7,4).

#### 1.1.5. Plan prihoda ostalih usluga prihvata i otpreme zrakoplova i putnika

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Cargo služba	10.165	10.000	98
Provizija-prodaja karata i višak prtlj.	91.512	95.000	104
Ostale usluge	2.966.837	2.000.000	67
<b>Ukupno ostale usluge</b>	<b>3.068.514</b>	<b>2.105.000</b>	<b>69</b>

Povećanjem fizičkog obujma prometa zrakoplova i putnika, ne može se očekivati i značajan rast prihoda od provizije na prodaju karata i viška prtljage (u ime i za račun Ryanair, Eurowings i ostali), jer putnici najčešće karte i dodatnu prtljagu kupuju direktno na web stranici zrakoplovne kompanije .

Prihodi od ostalih usluga najvećim dijelom se odnose na naknade za prijevoza posade i/ili putnika i hotelski smještaj posade i/ili putnika koje se prefakturiraju na temelju primljenih računa, a ne mogu se točno predvidjeti jer su to usluge na poseban zahtjev.

U 2019.g. planirano je smanjenje naknada za prijevoz posade i/ili putnika , jer ih je u 2018.g. bilo jako puno zbog otkazivanja i kašnjenja letova zbog tehničkih razloga, što nije uobičajeno analizirajući podatke zadnjih par godina.

#### 1.1.6. Rekapitulacija plana prihoda od usluga prihvata i otpreme zrakoplova i putnika

-Prihodi od slijetanja, prihvata i otpreme zrakoplova	<b>24.500.000</b>
-Prihodi od putničkog servisa	<b>19.800.000</b>
-Prihodi ostalih usluga	<b>2.105.000</b>
<b>UKUPNO:</b>	<b>46.405.000</b>

## 1.2. Plan prihoda trgovinske djelatnosti

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Travel Value-DFS-roba izvan RH	1.516.551	1.820.000	120
Travel Value-DFS-roba iz RH	11.506.029	13.800.000	120
Avio prodaja-Ryanair	1.200.488	0	0
<b>Ukupno trgovina</b>	<b>14.223.068</b>	<b>15.620.000</b>	<b>110</b>

Očekivano povećanje prihoda trgovinske djelatnosti u odnosu na 2018. godinu iznosi cca. 10% .

Planirani prihodi Travel Value-DFS povećat će se za 20% u odnosu na 2018. godinu, što je sukladno planiranom povećanju fizičkog obujma prometa putnika, ali i opreznosti zbog povećane prodaja duhanskih proizvoda koji imaju vrlo malu maržu, kao i strukture putnika koja direktno utječe na promet Travel Value-DFS.

Prihod od avio prodaje-Ryanair nije planiran, zato što Zračna luka Zadar od 2019. godine prestaje biti Ryanair-ova baza, a sukladno tome nema niti avio prodaje.

## 1.3. Plan prihoda ugostiteljske djelatnosti

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Caffe bar	6.018.939	7.200.000	120
Catering	542.920	570.000	105
Restoran	2.100.704	2.100.000	100
<b>Ukupno ugostiteljstvo</b>	<b>8.662.563</b>	<b>9.870.000</b>	<b>114</b>

Planirani prihod caffe bara veći je za 20% u odnosu na 2018. godinu.

Planirani prihod cateringa neznatno je veći za 5% u odnosu na 2018.g., jer je to usluga na poseban zahtjev koja se ne može točno predvidjeti.

Planirani prihod restorana je na istoj razini 2018.g.



#### 1.4. Plan ostalih poslovnih prihoda

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Najam prostora i opreme	5.156.588	5.200.000	101
Najam reklama	604.997	640.000	106
Ostali poslovni prihodi	3.396.787	3.050.000	90
<b>Ukupno poslovni prihodi</b>	<b>9.158.372</b>	<b>8.890.000</b>	<b>97</b>

Planirani poslovni prihodi manji su za 3% u odnosu na 2018. godinu.

Planirani ostali poslovni prihodi u 2019. godini odnose se na: prihodovanje, ukidanje troškova rezerviranja za neiskorištene godišnje odmone 2018. godine (1.153.916 kn), prihodovanje, ukidanje troškova rezerviranja za otpremnine 2019. godine zbog planiranog odlaska u mirovinu 6 djelatnika (1.250.000 kn), proviziju na prodano gorivo (550.000 kn) i ostale prihode (100.000 kn).

#### 1.5. Plan prihoda od dotacija

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Državni proračun-kapitalni prijen.	0	0	
Županija zadarska	0	0	
Grad Zadar	0	0	
<b>Ukupno dotacije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Planirani prihodi od dotacija, od strane Državnog proračuna-kapitalni prijenosi iznose 0 kn, odnosno nisu planirani.

Planirano je da će Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture u 2019. godini za investicije doznačiti sredstva u ukupnom iznosu od 8.300.000 kuna – financiranje rekonstrukcije i dogradnje glavne stajanke 1. faza-radovi-nastavak iz 2018.g. (7.200.000 kn), izrade glavnog i izvedbenog projekta dogradnje glavne stajanke 2. faza (500.000 kn), izrade idejnog arhitektonskog rješenja zgrade putničkog terminala (500.000 kn) i obnove rasvjete-promjena rasvjetnih tijela (100.000 kn) što će se sukladno primjeni računovodstvene politike evidentiranja državne potpore povezane s imovinom evidentirati metodom koja oduzima potporu pri izračunavanju knjigovodstvenog iznosa imovine, na način da se

potpora priznaje kao prihod, tijekom vijeka upotrebe imovine koja se amortizira, smanjenjem troška amortizacije.

Prihodi od dotacija, od strane Državnog proračun-kapitalni prijenosi, u 2018. godini iznosili su također 0 kn, odnosno nisu evidentirani.

U 2018. godini Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture je za investicije doznačilo sredstva u ukupnom iznosu od 2.039.147 kuna – financiranje rekonstrukcije i dogradnje glavne stajanke-1. faza, što je se sukladno primjeni računovodstvene politike evidentiranja državne potpore povezane s imovinom evidentiralo metodom koja oduzima potporu pri izračunavanju knjigovodstvenog iznosa imovine, na način da se potpora priznaje kao prihod, tijekom vijeka upotrebe imovine koja se amortizira, smanjenjem troška amortizacije.

### 1.6. Plan financijskih prihoda

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Tečajne razlike	243.413	200.000	82
Kamate	211.440	180.000	85
<b>Ukupno finan. prihodi</b>	<b>454.853</b>	<b>380.000</b>	<b>84</b>

Planirani financijski prihodi manji su za 16% od ostvarenih u 2018. godini. Potrebno je istaknuti da se i u 2019. godini predviđa daljnji pad kamatnih stopa na oročena novčana sredstva.

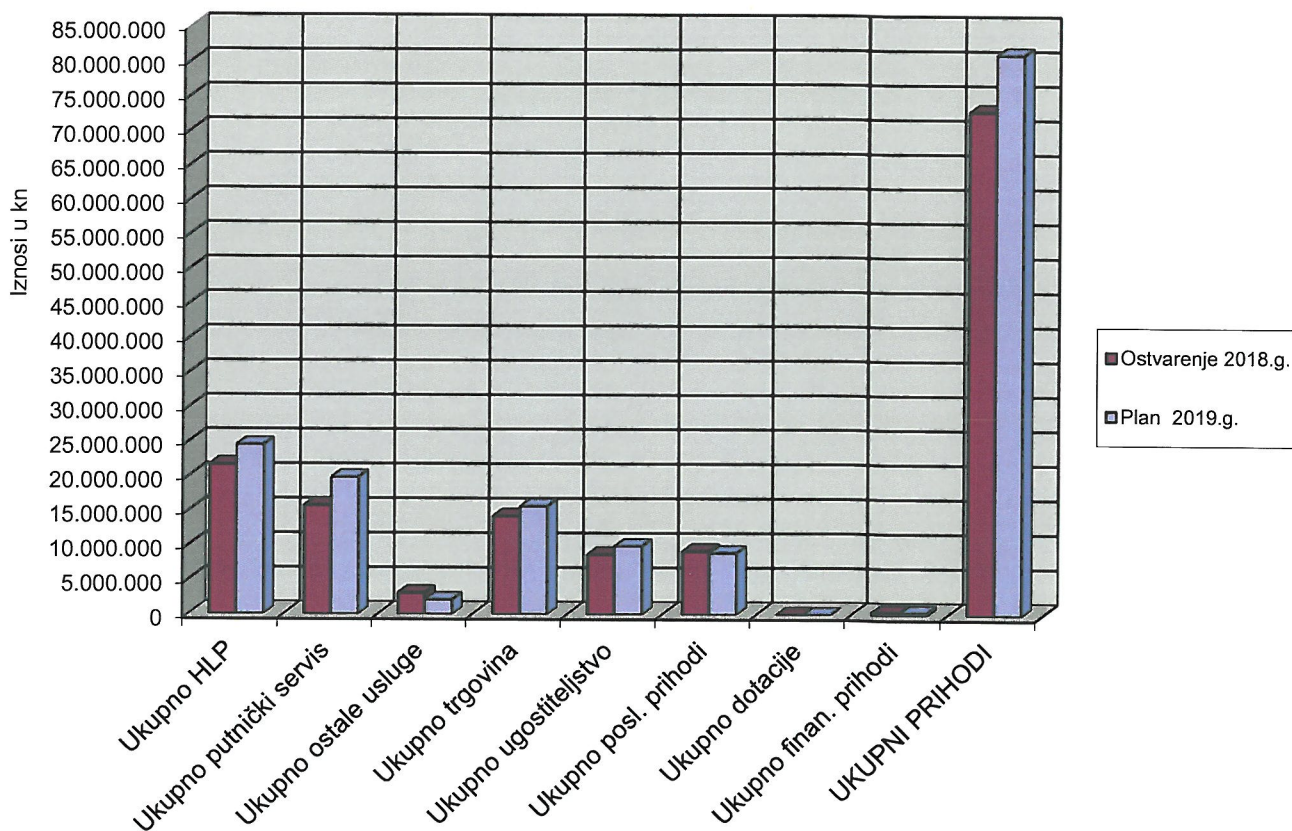
### 1.7. REKAPITULACIJA PLANA UKUPNIH PRIHODA

-Prihodi od usluga prihvata i otpreme zrakoplova i putnika	<b>46.405.000</b>
-Prihodi od trgovinske djelatnosti	<b>15.620.000</b>
-Prihodi od ugostiteljske djelatnosti	<b>9.870.000</b>
-Ostali poslovni prihodi	<b>8.890.000</b>
-Prihodi od dotacija	<b>0</b>
-Financijski prihodi	<b>380.000</b>
<b>UKUPNO:</b>	<b>81.165.000</b>



Planirani ukupni prihodi u iznosu od 81.165.000 kn veći su za 11% od ostvarenih u 2018.g. (72.935.714 kn), što je uzrokovano povećanjem planiranih prihoda od usluga prihvata i otpreme zrakoplova i putnika i povećanjem planiranih prihoda trgovine i ugostiteljstva zbog planiranog povećanja fizičkog obujma prometa zrakoplova i putnika u odnosu na prethodnu godinu.

### Plan prihoda u 2019. godini





## 2. Plan ukupnih rashoda

	Ostvarenje 2018.g. (iznosi u kn)	Plan 2019.g. (iznosi u kn)	Indeks na 2018.
	(1)	(2)	(2/1*100)
Troškovi sirovina i materijala	1.580.310	1.730.000	109
Utrošena el. energija	1.108.616	1.200.000	108
Utrošeno gorivo	295.539	310.000	105
Sitan inventar	621.214	650.000	105
<b>Materijalni troškovi</b>	<b>3.605.679</b>	<b>3.890.000</b>	<b>108</b>
Usluge telefona	256.125	270.000	105
Poštanske i prijevozne usl.	1.646.919	1.020.000	62
Tekuće i invest. održavanje	1.363.931	4.300.000	315
Zakupnina	189.121	190.000	100
Intelektualne i osobne usl.	1.014.880	815.000	80
Komunalne usluge	628.517	665.000	106
Vanjske usl. reprez.(ugost.)	27.131	28.000	103
Usluge čuvanja imovine i usluge zaštitnog pregleda putnika i ručne prtljage	3.167.356	3.200.000	101
Ostale usluge	1.513.351	1.860.000	123
<b>Troškovi usluga</b>	<b>9.807.331</b>	<b>12.348.000</b>	<b>126</b>
Dnevnice i putni troškovi	308.193	320.000	104
Naknade troškova zaposl.	1.442.218	2.385.000	165
Nadzorni odbor i Komisija za reviziju	156.078	157.000	101
Reprezentacija	48.415	50.000	103
Promidžba, wellcome i pokl.	328.560	405.000	123
Premije osiguranja	1.179.007	1.180.000	100
Bankovne usluge	273.831	275.000	100
Doprinosi i članarine	299.691	310.000	103
Takse i porezi	1.918	2.000	104
Stručno obraz. i literatura	277.001	350.000	126
Ostalo	3.676.977	1.700.000	46
<b>Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>7.991.889</b>	<b>7.134.000</b>	<b>89</b>
Kamate	928.471	1.000	0
Tečajne razlike	595.409	600.000	101
<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.523.880</b>	<b>601.000</b>	<b>39</b>
<b>Troškovi prodane robe</b>	<b>10.466.784</b>	<b>11.800.000</b>	<b>113</b>
<b>Troškovi plaće</b>	<b>24.660.937</b>	<b>28.600.000</b>	<b>116</b>
<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>6.011.411</b>	<b>6.200.000</b>	<b>103</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>64.067.911</b>	<b>70.573.000</b>	<b>110</b>



## 2.1. Materijalni troškovi

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Troškovi sirovina i materijala	1.580.310	1.730.000	109
Utrošena električna energija	1.108.616	1.200.000	108
Utrošeno gorivo	295.539	310.000	105
Sitan inventar	621.214	650.000	105
<b>Materijalni troškovi</b>	<b>3.605.679</b>	<b>3.890.000</b>	<b>108</b>

Planirana sredstva za materijalne troškove veća su za 8% u odnosu na 2018.godinu.

Planirani troškovi sirovina i materijala povećani su zbog planiranog povećanja prihoda cateringa za 5% , te nabave oznaka za prtljagu (baggage tags) i ukrcajnih karata (boarding cards) u iznosu od cca. 70.000 kn.

Planirani troškovi sitnog inventara odnose se najvećim dijelom na planiranu nabavu zaštitne i radne odjeće i obuće, pištolja-metaka-raketa za rastjerivanje ptica i guma za vatrogasna vozila.

## 2.2. Troškovi usluga

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Usluge telefona	256.125	270.000	105
Poštanske i prijevozne usluge	1.646.919	1.020.000	62
Tekuće i investicijsko održavanje	1.363.931	4.300.000	315
Zakupnina	189.121	190.000	100
Intelektualne i osobne usluge	1.014.880	815.000	80
Komunalne usluge	628.517	665.000	106
Vanjske usluge reprezent. (ugost.)	27.131	28.000	103
Usluge čuvanja imovine i usluge zaštitnog pregleda putnika i ručne prtljage	3.167.356	3.200.000	101
Ostale usluge (šped.usl.,registr.pr.s)	1.513.351	1.860.000	123
<b>Troškovi usluga</b>	<b>9.807.331</b>	<b>12.348.000</b>	<b>126</b>

Planirani troškovi usluga veći su za 26% od ostvarenih u 2018. godini.

Planirani troškovi poštanskih i prijevoznih usluga manji su za 38%, a smanjenje se odnosi na primljene račune za prijevoz posade i/ili putnika i hotelski smještaj posade i/ili putnika po nalogu avioprijevoznika-koji im se prefakturiraju, stoga je takve usluge na poseban zahtjev avioprijevoznika vrlo teško predvidjeti odnosno planirati ovu kategoriju troškova. U 2019.g. planirano je smanjenje prethodno navedenih troškova, jer ih je u 2018.g. bilo jako puno zbog otkazivanja i kašnjenja letova zbog tehničkih razloga, što nije uobičajeno analizirajući podatke zadnjih par godina.

Planirani troškovi tekućeg i investicijskog održavanja povećani su za 215%.

Troškovi tekućeg i investicijskog održavanja odnose se najvećim dijelom na: sanaciju betonskog kolnika na voznim stazama A, H i K (435.000 kn), rekonstrukciju dijela dovodne kanalizacije do uređaja za biološko pročišćavanje otpadnih voda (150.000 kn), servis RTG uređaja (150.000 kn), otklanjanje kvarova s vanjskim tvrtkama za radove strojnog održavanja (200.000 kn), otklanjanje kvarova s vanjskim tvrtkama za radove elektro održavanja (70.000 kn), uređenje zaštitnog pojasa oko zaštitne ograde (300.000 kn), sanaciju dijela ramena staze za vožnju A i H (300.000 kn), adaptaciju staklenih stijena u pristanišnoj zgradi i GAT-u (120.000 kn), zakup priključne snage za 100kW (135.000 kn), godišnji servis i ispitivanje klima na nepropusnost (50.000 kn), zamjena kompresora na klimama u holu pristanišne zgrade (95.000 kn), redovno održavanje programa GALIOT-a (60.000 kn), redovno održavanje opreme za check-in NIKO (69.600 kn), redovno održavanje programa NIKO (68.400 kn), obnovu horizontalnih oznaka na operativnim površinama (150.000 kn), obnovu horizontalnih oznaka na parkingu (50.000 kn), redovno i izvanredno održavanje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda (90.000 kn), hidroizolaterske radove (115.000 kn), godišnji servis sustava za dojavu požara (46.200 kn), popravak garažnih vrata (55.000 kn), izvanredno održavanje sustava parkinga (60.000 kn), IT podršku za mrežnu opremu i servere (55.000 kn), održavanje programa ERP software i e-Ured (138.000 kn), održavanje programa IBIS za Duty Free Shop (42.000 kn), održavanje sustava automatske naplate parkinga (95.000 kn), godišnji servis izolacionih aparata (55.000 kn), popravak mješača-spremnika vode vatrogasnog vozila (40.000 kn), popravak EAD ekrana u prostoru pumpe vatrogasnog vozila (40.000 kn), popravak kvarova na vatrogasnim vozilima (70.000 kn), uređenje prostora ureda pripreme leta i voditeljice smjene (30.000 kn), te uređenje prostora ureda rtg operatera (30.000 kn).

Planirani troškovi intelektualnih i osobnih usluga smanjeni su za konzultantske usluge izvršene u 2018.g.: analizu poslovanja „clean start“ (98.500 kn), analizu učinkovitosti-sistematizaciju radnih mjesta (118.500 kn) i konzultantske usluge za primjenu GDPR uredbe-zaštita osobnih podataka (98.000 kn).

Planirani troškovi ostalih usluga povećani su za 23%.

U kategoriju planirane *ostale usluge* uključene su : usluge prijevoza radnika na posao i s posla (650.000 kn), usluge kontrole kakvoće i atestiranja dobara (atesti SVP=78.000 kn, mjerenje intenziteta rasvjete operativnih površina=80.000 kn, ispitivanje kuhinjske nape i pripadajućih elemenata=20.000 kn, termovizijsko snimanje elektroormara=19.900 kn, ispitivanje električnih instalacija=17.300 kn i dr.), špediterske usluge (100.000 kn), usluge studentskog servisa (500.000 kn), usluge održavanja web stranice i društvenih mreža (60.000 kn), te usluge registracije prijevoznih sredstava i usluge oglašavanja u tisku - objave oglasa javne nabave .



### 2.3. Ostali troškovi poslovanja

	<b>Ostvarenje 2018.g. (iznosi u kn)</b>	<b>Plan 2019.g. (iznosi u kn)</b>	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Dnevnice i putni troškovi	308.193	320.000	104
Naknade troškova zaposlenima	1.442.218	2.385.000	165
Nadzorni odbor i Komisija za reviziju	156.078	157.000	101
Reprezentacija	48.415	50.000	103
Promidžba, wellcome i pokl.	328.560	405.000	123
Premije osiguranja	1.179.007	1.180.000	100
Bankovne usluge	273.831	275.000	100
Doprinosi i članarine	299.691	310.000	103
Takse i porezi	1.918	2.000	104
Stručno obrazovanje i literatura	277.001	350.000	126
Ostalo (vrij.uskl., dug.rez., zd.nad)	3.676.977	1.700.000	46
<b>Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>7.991.889</b>	<b>7.134.000</b>	<b>89</b>

Planirani ostali troškovi poslovanja manji su za 11% u odnosu na 2018. godinu.

Planirane naknade troškova zaposlenima povećane su za 65% u odnosu na 2018. godinu, a povećanje se najvećim dijelom odnosi na planiranu isplatu otpremnina zbog odlaska u mirovinu 6 djelatnika u 2019.g. (1.250.000 kn).

Planirani troškovi promidžbe povećani su za 23%, a povećanje se odnosi na troškove obilježavanja 50 godina Zračne luke Zadar.

Planirani troškovi premija osiguranja ostali su na razini 2018.g.

U planirane troškove premija osiguranja uključene su police osiguranja za potrebe Zračne luke Zadar (460.000 kn) i premije dobrovoljnog mirovinskog osiguranja-III.stup za 108 radnika (648.000 kn).

Planirani troškovi stručnog obrazovanja i literature povećani su za 26% u odnosu na 2018. godinu, jer konstantno sve veći zahtjevi zakonskih regulativa i implementacija različitih sustava zahtijevaju dodatne obuke i stručna usavršavanja zaposlenih izvan mjesta prebivališta, a i u inozemstvu.

Planirani troškovi klasificirani u kategoriju *ostalo* značajno su smanjeni, jer su u 2018. godini na toj poziciji evidentirani troškovi ovršnog i sudskog postupka (245.118 kn) i otpis vrijednosno neusklađenog potraživanja po ugovornoj kazni (930.042 kn) sukladno pravomoćnoj presudi po kojoj smo izgubili sudski spor sa Osijek-Koteks d.d., te trošak dugoročnog rezerviranja za potencijalne gubitke po započetom sudskom sporu sa Osijek-Koteks d.d. za okončane situacije (800.000 kn).

U 2019.g. u troškove pod *ostalo* uključeni su: troškovi rezervacije za neiskorištene godišnje odmori 2019. godine (1.200.000 kn), naknadno utvrđeni troškovi poslovanja (300.000 kn), troškovi vrijednosnog usklađenja potraživanja (100.000 kn), te troškovi zdravstvenog nadzora, obveznih liječničkih pregleda, troškovi donacija, sudski troškovi i pristojbe (100.000 kn).

#### 2.4. Financijski rashodi

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
Kamate	928.471	1.000	0
Tečajne razlike	595.409	600.000	101
<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.523.880</b>	<b>601.000</b>	<b>39</b>

Planirani financijski rashodi manji su za 61% od ostvarenih u 2018. godini.

Planirane kamate značajno su smanjene u odnosu na 2018. godinu, a smanjenje se odnosi na zatezne kamate (927.957 kn) sukladno pravomoćnoj presudi po kojoj smo izgubili sudski spor sa Osijek-Koteks d.d.

#### 2.5. Troškovi prodane robe

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
<b>Troškovi prodane robe</b>	<b>10.466.784</b>	<b>11.800.000</b>	<b>113</b>

Ovi troškovi proizašli su prema povećanim prihodima ugostiteljstva (caffe bara) i trgovine (Travel Value-DFS-roba iz RH) za prosječno 20%, ali su i umanjeni za iznos od 750.000 kn koji se odnosi na trošak prodane robe avio prodaje u 2018.g., jer Zračna luka Zadar od 2019. godine prestaje biti Ryanair-ova baza, a sukladno tome nema niti avio prodaje.

## 2.6. Troškovi plaće

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
<b>Troškovi plaće</b>	<b>24.660.937</b>	<b>28.600.000</b>	<b>116</b>

U 2018. godini prosječan broj zaposlenih po mjesecima iznosio je 175 zaposlenih.

Na datum bilance 31.12.2018.g. bilo je zaposleno 128 djelatnika.

Planirani prosječan broj zaposlenih po mjesecima u 2019. godini iznosi 198 zaposlenih.

Troškovi plaće povećani su za 16% , najvećim dijelom zbog planiranog povećanja fizičkog obujma prometa zrakoplova i putnika koje će utjecati na potrebu za povećanjem sezonske radne snage, te promjene bodova pojedinih radnih mjesta sukladno primjeni nove sistematizacije radnih mjesta od siječnja 2019. godine.

Prosječan broj zaposlenih po mjesecima povećat će se za 13% (plan 2019.g. =198 zaposlenih, 2018.g. = 175 zaposlenih) .

## 2.7. Troškovi amortizacije

	<b>Ostvarenje 2018.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Plan 2019.g.</b> (iznosi u kn)	<b>Indeks na 2018.g.</b>
<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>6.011.411</b>	<b>6.200.000</b>	<b>103</b>

Troškovi amortizacije proizašli su u skladu sa zakonskim stopama, ostatkom vrijednosti i korisnim vijekom uporabe dugotrajne imovine, te predviđenim investicijskim ulaganjima u 2019. godini.

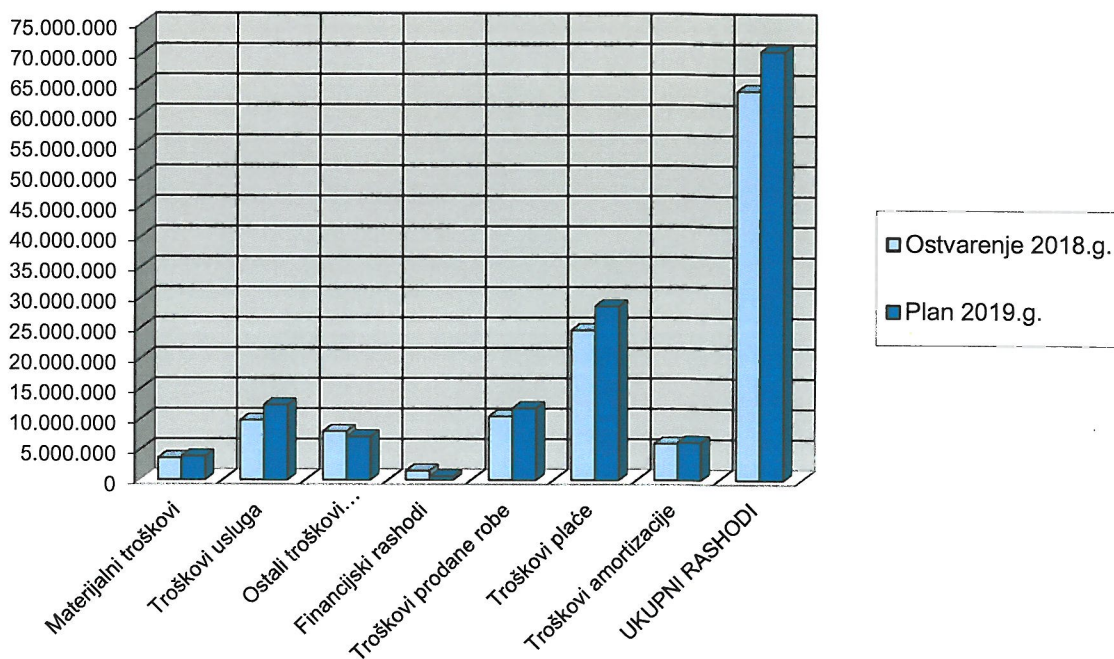


## 2.8. REKAPITULACIJA PLANA UKUPNIH RASHODA

-Materijalni troškovi	3.890.000
-Troškovi usluga	12.348.000
-Ostali troškovi poslovanja	7.134.000
-Financijski rashodi	601.000
-Troškovi prodane robe	11.800.000
-Troškovi plaće	28.600.000
-Troškovi amortizacije	6.200.000
<b>UKUPNO:</b>	<b>70.573.000</b>

Planirani ukupni rashodi u iznosu od 70.573.000 kn veći su za 10% od ostvarenih u 2018. godini (64.067.911 kn), što je uzrokovano povećanjem planiranih troškova tekućeg i investicijskog održavanja i planiranih troškova plaće.

### Plan rashoda u 2019. godini



### 3. Dobit

	Ostvarenje 2018.g (iznosi u kn) (1)	Plan 2019.g. (iznosi u kn) (2)	Indeks na 2018. (2/1*100)
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>72.935.714</b>	<b>81.165.000</b>	<b>111</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>64.067.911</b>	<b>70.573.000</b>	<b>110</b>
<b>DOBIT prije oporezivanja</b>	<b>8.867.803</b>	<b>10.592.000</b>	<b>119</b>
<b>POREZ NA DOBIT</b>	<b>1.488.568</b>	<b>1.950.000</b>	<b>131</b>
<b>DOBIT FINANCIJSKE GODINE</b>	<b>7.379.235</b>	<b>8.642.000</b>	<b>117</b>

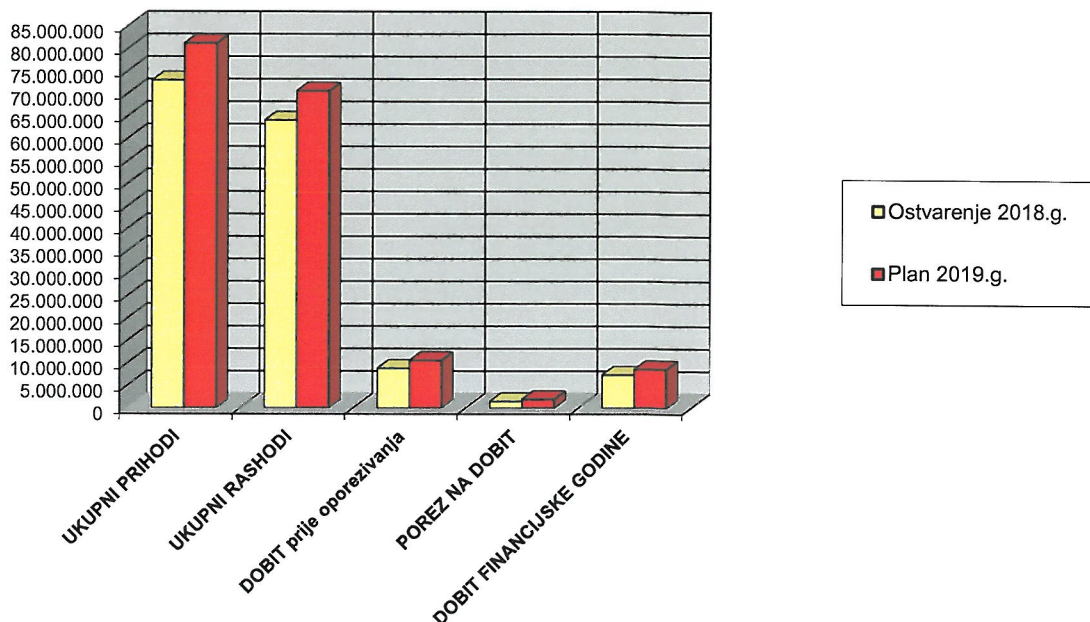
Na temelju plana prihoda i rashoda proizašla je dobit prije oporezivanja u iznosu od 10.592.000 kn.

Planirani izračun poreza na dobit temelji se na odredbama Zakona o porezu na dobit (Nar.nov., br. 177/04, 90/05, 57/06, 146/08, 80/10, 22/12, 148/13, 143/14, 50/16, 115/16 i 106/18) i Pravilnika o porezu na dobit (Nar. nov., br. 95/05, 133/07, 156/08, 146/09, 123/10, 137/11, 61/12, 146/12, 160/13, 12/14, 157/14, 137/15, 1/17, 2/18 i 1/19).

Planirana obveza poreza na dobit iznosi 1.950.000 kn, što je sukladno planiranoj poreznoj osnovici (10.840.000 kn).

Planirana dobit financijske godine u iznosu od 8.642.000 kn nastala je umanjnjem dobiti prije oporezivanja za porez na dobit.

**Plan dobiti u 2019.godini**





#### **4.Učinci prelaska s Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja na Međunarodne standarde financijskog izvještavanje od 01. siječnja 2019. godine**

Sukladno primjeni članka 17. stavka 3. Zakona o računovodstvu (Nar. nov. br.78/15., 134/15., 120/16., 116/18.) Zračna luka Zadar d.o.o. dužna je od 01. siječnja 2019. godine sastavljati i prezentirati godišnje financijske izvještaje primjenom Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja.

Prva primjena Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja nalaže pripremu i prezentiranje početnog izvještaja o financijskom položaju po Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja na dan prijelaza na Međunarodne standarde financijskog izvještavanja.

Sukladno prvoj primjeni Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, odnosno Međunarodnog računovodstvenog standarda 19, ovlašteni aktuar utvrdio je da sadašnja vrijednosti obveze za jubilarne nagrade na dan 01.01.2019.godine iznosi 379.934,13 kn i sadašnja vrijednost obveze za otpremnine za umirovljenje na dan 01.01.2019.godine iznosi 7.976.147,22 kn .

Na dan 01.01.2019. godine izvršeno je rezerviranje sadašnje obveze za jubilarne nagrade i otpremnine za umirovljenje u ukupnom iznosu od 8.356.081,35 kn na teret zadržane dobiti (7.770.838,37 kn) i prenesenog gubitka (585.242,98 kn) .

## 5. Plan investicija

### 5.1. Planirane investicije u 2019. g.

Objekt - oprema	Vrijednost u kunama (bez PDV-a)	Izvor financiranja
Rekonstrukcija i dogradnja glavne stajanke 1. faza-radovi-nastavak iz 2018.	7.200.000	Sredstva državnog proračuna
	8.900.000	Vlastita sredstva
Rekonstrukcija i dogradnja glavne stajanke 1. faza-stručni nadzor-nastavak iz 2018.	252.000	Vlastita sredstva
Izrada glavnog i izvedbenog projekta dogradnje glavne stajanke 2. faza	500.000	Sredstva državnog proračuna
	1.000.000	Vlastita sredstva
Izrada idejnog arhitektonskog rješenja zgrade putničkog terminala	500.000	Sredstva državnog proračuna
	800.000	Vlastita sredstva
Izgradnja trafostanice-radovi	800.000	Vlastita sredstva
Izgradnja trafostanice-stručni nadzor	20.000	Vlastita sredstva
Izrada glavnog projekta rekonstrukcije i dogradnje glavne stajanke-1. faza-1. i 2. dio	64.500	Vlastita sredstva
Adaptacija postojećeg restorana	650.000	Vlastita sredstva
Izrada SD svjetlećih slova ZADAR AIRPORT	37.000	Vlastita sredstva
<b>UKUPNO:</b>	<b>20.723.500</b>	

## 5.2. Oprema

Objekt - oprema	Vrijednost u kunama (bez PDV-om)	Izvor financiranja
Radna površina za pranje vozila i nadopunu goriva	75.000	Vlastita sredstva
Aparat za zavarivanje aluminija i inoxa	28.000	Vlastita sredstva
Tračna pila	10.000	Vlastita sredstva
Baterijski usisavač za otvorene površine	100.000	Vlastita sredstva
Nabava službenog vozila	194.000	Vlastita sredstva
Mobilni spremnik za dizel gorivo 2000 L	28.000	Vlastita sredstva
Nabava regulatora konstantne struje za sustav rasvjete USS 14-32 (3 kom.)	198.000	Vlastita sredstva
Projekt ugradnje novog agregata 550kVA	19.000	Vlastita sredstva
Nabava novih VRV klima (5 kom.)	30.000	Vlastita sredstva
Nabava novog UPS uređaja	98.000	Vlastita sredstva
Projekt rekonstrukcije sustava razglasa putničke zgrade	15.000	Vlastita sredstva
Rekonstrukcija sustava razglasa putničke zgrade	150.000	Vlastita sredstva
Stručni nadzor za radove rekonstrukcije sustava razglasa putničke zgrade	15.000	Vlastita sredstva
Projekt sanacije sustava klimatizacije centralnog dijela putničke zgrade	28.000	Vlastita sredstva

<b>Objekt - oprema</b>	<b>Vrijednost u kunama (bez PDV-om)</b>	<b>Izvor financiranja</b>
Sanacija sustava klimatizacije centralnog dijela putničke zgrade	600.000	Vlastita sredstva
Stručni nadzor za radove klimatizacije centralnog dijela putničke zgrade	21.000	Vlastita sredstva
Izrada opreme za zatvaranje vozničkih staza (5 kom.)	30.000	Vlastita sredstva
Uređaj za regeneraciju akumulatora elektro sredstava	35.000	Vlastita sredstva
Izgradnja ograde na kontejnerima za otpad	70.000	Vlastita sredstva
Ulazne i izlazne kolone, te rampe i stupovi	260.000	Vlastita sredstva
Ugradnja prednjeg monitora-vatrogasno vozilo Volvo	80.000	Vlastita sredstva
Intervencijska odijela i čizme (7 kom.)	42.000	Vlastita sredstva
Motorna pila	8.000	Vlastita sredstva
Vitlo sa sajlom za izvlačenje na jedno od vatrogasnih vozila	13.000	Vlastita sredstva
Nadzemni hidrant (barok)	7.000	Vlastita sredstva
Kompozitna boca izo aparata	13.000	Vlastita sredstva
Garderobni ormar	7.500	Vlastita sredstva
Vage za self check-in (5 kom.)	25.000	Vlastita sredstva

<b>Objekt - oprema</b>	<b>Vrijednost u kunama (bez PDV-om)</b>	<b>Izvor financiranja</b>
Fiksni stupići za gate	120.000	Vlastita sredstva
PDA uređaji (2 kom.)	20.000	Vlastita sredstva
Printeri za baggage tags IER 400 (2 kom.)	22.720	Vlastita sredstva
Printeri za boarding pass IER 400 (2 kom.)	22.900	Vlastita sredstva
Self check-in desk (2 kom.)	180.000	Vlastita sredstva
Skeneri za teh p/o (3 kom.)	45.000	Vlastita sredstva
Kolica za prtljagu (10 kom.)	100.000	Vlastita sredstva
Traka za prtljagu	500.000	Vlastita sredstva
Samohodne stepenice	1.500.000	Vlastita sredstva
Vozilo za prijevoz luksuznog zrakoplovstva	400.000	Vlastita sredstva
Detektor eksploziva i narkotika	240.000	Vlastita sredstva
Tekući eksplozivni detektor	240.000	Vlastita sredstva
Simulator trening kit za kontrolu kvalitete zaštite civilnog zračnog prometa	10.000	Vlastita sredstva

Objekt - oprema	Vrijednost u kunama (bez PDV-om)	Izvor financiranja
Interaktivni info-kiosk (STEP-UP projekt)	80.000	Vlastita sredstva
Obnova rasvjete (promjena rasvjetnih tijela)	100.000	Sredstva državnog proračuna
	100.000	Vlastita sredstva
<b>UKUPNO:</b>	<b>5.880.120</b>	

### 5.3. Investicije u informatiku

Objekt - oprema	Vrijednost u kunama (bez PDV-om)	Izvor financiranja
Desktop računala (10 kom.)	45.000	Vlastita sredstva
Upgrade servera i storagea	34.000	Vlastita sredstva
WSUS patching server	15.000	Vlastita sredstva
Računala i monitori za putnički prihvat i otpremu (3 kom.)	15.000	Vlastita sredstva
Prijenosna računala (3 kom.)	28.000	Vlastita sredstva
All in one PC (2 kom.)	9.000	Vlastita sredstva
Projektor	7.500	Vlastita sredstva
<b>UKUPNO:</b>	<b>153.500</b>	

#### 5.4. REKAPITULACIJA PLANA INVESTICIJA

1. Planirane investicije u 2019.g.	20.723.500
2. Oprema	5.880.120
3. Investicije u informatiku	153.500
<b>UKUPNO (bez PDV-a):</b>	<b>26.757.120</b>
<i>SREDSTVA DRŽAVNOG PRORAČUNA:</i>	<i>8.300.000</i>
<i>VLASTITA SREDSTVA:</i>	<i>18.457.120</i>

Direktor:

Josip Klišmanić, dipl.oec.

