

Zračna luka  Split d.o.o.



GODIŠNJI PLANA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

1. Uvod

Plan poslovanja Zračne luke Split za 2024. godinu izrađen je na temelju ostvarenih rezultata u 2023. godini, te najava za ljetni red letenja dobivenih od zrakoplovnih kompanija.

U 2023. godini premašen je promet iz rekordne 2019. godine. Plan za 2024. godinu ne predviđa dvoznamenkasti rast prometa putnika kao u prethodne dvije godine, već umjereno povećanje od 4% u odnosu na prethodnu 2023. godinu.

Inflacija koja je bila jako izražena kroz 2022.g. i 2023.g. bilježi usporavanje na emitivnom tržištu Zračne luke Split, što je također jedan od pozitivnih faktora koji utječu na poslovanje zračne luke. Inflacija nije toliko utjecala na sama putovanja, ali se primjetio veliki utjecaj na potrošnju u trgovinama i ugostiteljskim objektima zračne luke. Naime u godinama kada inflacija nije bila ovako značajna, kretanje prihoda od trgovine i ugostiteljstva pratio je porast prometa putnika, međutim u posljednje dvije godine izražene inflacije, porast prihoda od trgovine i ugostiteljstva je usporeniji od porasta prometa putnika.

Financijski plan poslovanja napravljen je u skladu sa svim gore navedenim očekivanjima i zapažanjima iz prethodnog razdoblja.

Slijedom navedenog plan poslovanja predviđa:

- prometa putnika	3.500.000 putnika
- ukupni prihodi	65,6 milijuna EUR-a
- ukupni rashodi	50,8 milijuna EUR-a
- bruto dobit	14,8 milijuna EUR-a

Plan je temeljen na sljedećim pretpostavkama:

- inflacija u zemlji do 7%
- stabilnost financijskog i realnog sektora

2. Plan prometa putnika

Mjesec	Ostvareno 2023.	Plan 2024.	Indeks Plan/2023.
Siječanj	32.100	30.000	93
Veljača	30.304	30.000	99
Ožujak	50.600	50.000	99
Travanj	157.693	165.000	105
Svibanj	315.855	330.000	104
Lipanj	487.720	510.000	105
Srpanj	744.720	760.000	102
Kolovoz	678.436	720.000	106
Rujan	509.952	525.000	103
Listopad	271.561	290.000	107
Studen	41.031	45.000	110
Prosinac	39.019	45.000	115
UKUPNO	3.358.991	3.500.000	104

3. Plan ukupnih prihoda

u 000 EUR-a

Vrste prihoda	Ostvareno 2023.	Plan 2024.	Index Plan/2023.
Prihodi za osnovne aerodromske usluge	23.996	26.150	109
Prihodi od usluga putničkog servisa	16.682	17.390	104
Prihodi od trgovine	12.280	10.090	82
Prihodi od ugostiteljstva	7.032	7.300	104
Financijski prihodi	583	620	106
Ostali prihodi	4.125	4.050	98
Ukupno:	64.698	65.600	101

Ukupni planirani prihodi za 2024. godinu iznose 65,6 milijuna EUR-a i za 1% su veći nego ostvareni prihodi iz 2023. godine.

4. Plan ukupnih rashoda

4.1.1. Rekapitulacija troškova poslovanja

u 000 EUR-a

Vrsta troška	2023.	Plan 2024.	Index Plan/2023.
Materijalni troškovi	5.495	5.850	106
Troškovi vanjskih usluga	11.405	14.470	127
Nematerijalni troškovi	3.895	4.340	111
Financijski rashodi	934	800	86
Nabavna vrijednost robe	5.463	2.950	54
UKUPNO	27.192	28.410	104

Prema očekivanom porastu prometa putnika i zrakoplova planiran je i rast troškova poslovanja. Posebice se odnosi na troškove vezane za angažiranje usluga vanjskih kooperanata za ispomoć u prihvatu i otpremi zrakoplova, čišćenju, vatrogasnoj postrojbi te zaštitarske usluge i sigurnosno zaštitni pregleda putnika i prtljage, jer su navedeni troškovi direktno vezani za planirano povećanje prometa.

Za sve vanjske usluge provodi se javna nabava. Ugovorene cijene su fiksne za cijelo vrijeme trajanja ugovora. Na cijene vanjskih usluga uz prisutnu inflaciju utječu i zakonske odredbe koje se odnose na minimalnu plaću koja se svake godine povećava, te zakonsko uvođenje obveznog uvećanja cijene satnice rada nedjeljom za 50%. Također, sve prisutni nedostatak radne snage utječe i na povećanje cijene rada općenito. Navedene činjenice su uzete u obzir kod planiranja vanjskih troškova.

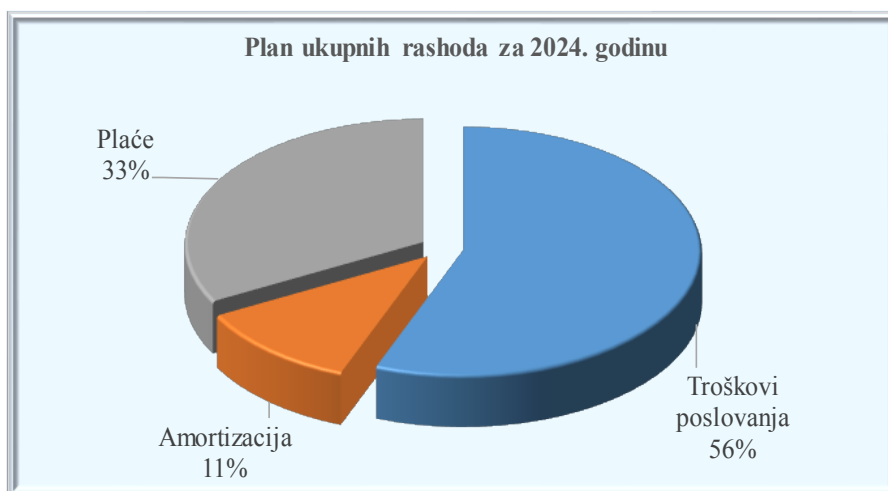
Planirana promjena stavke nabavne vrijednosti prodane robe nastala je zbog promjene asortimana robe u trgovini što direktno utječe i na visinu planiranih prihoda od trgovine.

Povećanje materijalnih troškova vezano je za očekivanu veću prodaju hrane i pića u ugostiteljskim objektima Zračne luke Split te najavljeno povećanje cijena od strane trgovaca.

4.2. Rekapitulacija ukupnih rashoda

u 000 EUR-a

Stavke	2023.	Plan 2024.	Index Plan/2023.
Troškovi poslovanja	27.192	28.410	104
Amortizacija	5.400	5.700	106
Plaće	14.830	16.700	113
SVEUKUPNO	47.422	50.810	107



Ukupni planirani rashodi za 2024. godinu iznose 50,8 milijuna EUR-a i veći su za 7% u odnosu na ostvarene u 2023. godini.

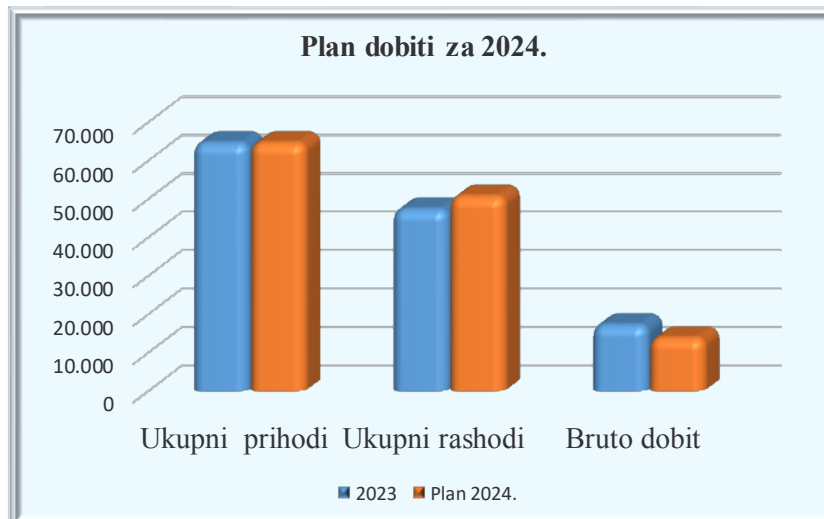
Planirano povećanje rashoda direktno je vezano za očekivani rast promet putnika i zrakoplova te predviđena inflatorna kretanja u 2024. godini.

5. Plan dobiti

U sljedećoj tablici dajemo prikaz plana ukupnih prihoda i ukupnih rashoda iz koje proizlazi očekivana dobit u 2024. godini:

u 000 EUR-a

Stavke	2023.	Plan 2024.	Index	Struktura plana dobiti 2024.
Ukupni prihodi	64.698	65.600	101	100
Troškovi poslovanja	27.192	28.410	104	43
Troškovi plaća	14.830	16.700	113	25
Troškovi amortizacije	5.400	5.700	106	9
Ukupni rashodi	47.422	50.810	107	77
Bruto dobit	17.276	14.790	86	18
Porez na dobit	3.234	2.662	82	
Neto dobit	14.042	12.128	86	18



6. Plan otplate kredita

Zračna luka Split se za potrebe investicije rekonstrukcije i dogradnje putničkog terminala zadužila kod HBOR-a u iznosu od 40.277.982,52 EUR-a, uz kamatnu stopu od 2,5% i rok otplate 12 godina (do 03/2033.). Način otplate je kvartalno.

Sukladno otplatnom planu obveze Zračne luke Split u 2024. godini po kreditu HBOR-a su sljedeće:

- Otplata glavnice	3.356.498,56 EUR
- Kamate	757.018,62 EUR
- Ukupno:	4.113.517,18 EUR

7. Plan financijske pozicije (bilanca)

- EUR

Aktiva	2023.	Struktura	Plan 2024.	Struktura
Dugotrajna imovina	124.524.155	68	129.604.200	67
Novac u banci i blagajni	15.913.123	9	17.180.300	9
Kratkotrajna financijska imovina	41.028.473	22	43.200.000	22
Potraživanja od kupaca	844.202	0	600.000	0
Ostala kratkoročna potraživanja	647.597	0	413.000	0
Zalihe	1.438.121	1	1.800.000	1
Ukupno aktiva	184.395.671	100	192.797.500	100
Pasiva				
Kratkoročne obveze	9.309.557	5	8.949.000	5
Dugoročne obveze	30.208.951	16	26.933.500	14
Odgođeno plaćanje troškova	1.204.407	1	1.149.000	1
Upisani kapital	51.138.098	28	51.138.000	27
Rezerve	78.492.567	43	92.500.000	48
Dobit razdoblja	14.042.091	8	12.128.000	6
Ukupno pasiva	184.395.671	100	192.797.500	100

U 2024. godini ne planiraju se značajnije promjene na pozicijama bilance.

8. Plan novčanog toka

- EUR

	Pozicija	2023.	Plan 2024.
	NOVČANI TOK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
	Novčani primici	75.446.702	81.573.700
	Novčani izdaci	-54.294.867	-63.071.700
A	NETO NOVČANI TOK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	21.151.835	18.502.000
	NOVČANI TOK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
	Novčani primici		
	Novčani izdaci	-3.959.082	-7.200.000
B	NETO NOVČANI TOK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-3.959.082	-7.200.000
	NOVČANI TOK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
	Novčani primici	40.165.277	32.722.000
	Novčani izdaci	-77.212.603	-44.916.000
C	NETO NOVČANI TOK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-37.047.326	-12.194.000
D	NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	-19.854.573	-892.000
E	NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	30.440.202	10.585.629
F	NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	10.585.629	9.693.629

9. Plan pokazatelja poslovanja

Red. Br.	Naziv pokazatelja	2023.	Plan 2024.
1.	Broj radnika na bazi sati rada	432	435
2.	Ukupan prihod po radniku (ukupni prihod/broj radnika)	149,765	148,782
3.	Neto stopa rentabilnosti imovine (neto dobit+trošak kamata/ukupna aktiva*100)	8,11%	6,71%
4.	Stopa rentabilnosti vlastitog kapitala (neto dobit/vlastiti kapital*100)	9,77%	7,36%
5.	Stopa akumulativnosti (rezerve iz dobiti/ukupna aktiva*100)	42,28%	47,29%
6.	Stopa reproduktivne sposobnosti (rezerve iz dobiti+amortizacija/ukupna aktiva*100)	45,22%	50,25%
7.	Koeficijent zaduženosti (ukupne obveze/ukupna aktiva)	0,20	0,19
8.	Ekonomičnost ukupnog poslovanja (ukupni prihodi/ukupni rashodi*100)	1,36	1,29
9.	Koeficijent obrta ukupne imovine (ukupni prihodi/ukupna aktiva)	0,35	0,34
10.	Koeficijent tekuće likvidnosti (kratkotrajna imovina/kratkoročne obveze)	6,43	7,06
11.	Koeficijent financijske stabilnosti (dugotrajna imovina/kapital+dugoročne obveze)	0,73	0,71

10. Plan investicija

10.1. Rekapitulacija plana investicija za 2024.g.

- EUR

Opis	Iznos
Oprema	3.110.000
Infrastrukturni objekti	5.240.000
Informatika	1.010.000
Projekti	260.000
Zemljište	2.000.000
Ostalo	140.000
Ukupno investicije	11.760.000

Plan investicija je napravljen u skladu s trenutno raspoloživim sredstvima i planiranim prometom u 2024. godini.

11. Zaključak

Plan poslovanja Zračne luke Split za 2024. godinu usmjeren je realizaciji četiri osnovna cilja:

- rast prometa putnika i zrakoplova
- rast ukupnog prihoda Društva
- održavanje stabilne likvidnosti
- kontinuirano unapređivanje sigurnosnih standarda

Planirani promet putnika temeljen je na najavama prometa zrakoplovnih kompanija za sljedeću sezonu i prognozi prometa putnika za RH.

Najveći rizici poslovanja u narednom razdoblju odnose se na ratove u Ukrajini i Bliskom istoku.

Društvo nije korisnik državnih jamstva i subvencija iz Državnog proračuna te sva investicijska ulaganja i obveze financira iz vlastitih sredstava. Planirano poslovanje Zračne luke Split d.o.o. jamči stabilnu likvidnost i u budućnosti.

Kaštela, ožujak, 2024. godine

Direktor Zračne luke Split d.o.o.

mr.sc. Lukša Novak