

Točka 2.



Vukovar, prosinac 2024. godine

**SADRŽAJ:**

<b>1. Uvod .....</b>	<b>3</b>
<b>2. Osnovni podaci Društva .....</b>	<b>4</b>
<b>3. Organizacijska struktura .....</b>	<b>5</b>
<b>4. Vizija, misija, ciljevi, odgovornost i transparentnost .....</b>	<b>6</b>
<b>5. Strategija poslovanja .....</b>	<b>7</b>
<b>6. Osnovni naglasci.....</b>	<b>8</b>
<b>7. Planirani račun dobiti i gubitka.....</b>	<b>9</b>
<b>8. Planirana bilanca .....</b>	<b>14</b>
<b>9. Planirani novčani tijek .....</b>	<b>16</b>
<b>10. Planirani sektorski i prirodni pokazatelji poslovanja .....</b>	<b>17</b>
<b>11. Planirana prodaja .....</b>	<b>18</b>
<b>12. Planirana zaposlenost i plaće .....</b>	<b>20</b>
<b>13. Planirane investicije.....</b>	<b>21</b>
<b>14. Zaključak .....</b>	<b>22</b>

## 1. Uvod

Složeno geopolitičko i ekonomsko okruženje izazvano ratom u svijetu, inflatorni pritisci u obliku povećanja cijene rada, energenata i materijala, poremećaji u lancima isporuke obilježili su proteklo razdoblje. Unatoč svim izazovima Društvo nastavlja stabilno poslovati zahvaljujući ranije akumuliranim novčanim sredstvima, iako će 2024. godinu završiti sa gubitkom.

Prilagođavanje novim tržišnim uvjetima i prepoznavanje novih poslovnih prilika postalo je posljednjih godina iznimno važno ukoliko se želi doskočiti dinamičnim promjenama koje se kontinuirano događaju u poslovnom i društvenom okruženju. Samo tako se može adekvatno odgovoriti na zahtjeve tržišta te ponuditi traženu vrhunsku uslugu. Osnova poslovanja našeg Društva su zadovoljni kupci i motivirani zaposlenici čime se nastoji ostvariti strategija i plan poslovanja Društva.

Luka-Vukovar d.o.o. svojim poslovanjem nastoji iskoristiti prednost njezine lokacije na desnoj obali Dunava te plovnosti Dunava 365 dana u godini ( razvrstana u klasu plovnosti VIc). Luka-Vukovar d.o.o. ima tehničke osobine E luke prema Europskom ugovoru o glavnim plovnim putovima od međunarodnog značaja (AGN; NN 16/98), status međunarodne luke te je od gospodarskog značaja za Republiku Hrvatsku i ima njezinu osobnu zaštitu. Ukupna površina lučkog područja iznosi 38,5 hektara , a dužina operativne obale, koje uključuje četiri veza, iznosi 450m.

Na prostoru luke postoje tri operativna željeznička kolosijeka za rukovanje brod-obala i ukrcavanje/iskrcavanje generalnog i rasutog tereta. Unutarnji cestovni sustav luke sastoji se od glavne lučke ceste, kružnog puta terminala za rukovanje materijalima, zaštićenog od vremena, i gospodarskog puta terminala za kontejnere, koji osigurava pristup sustavu javnih cesta za svaki terminal ili objekt.

Trenutni kapaciteti omogućavaju godišnji prekrcaj roba od oko 1.200.000 – 1.500.000 t, ovisno o vrsti tereta. U intermodalnom europskom prometu, Luka-Vukovar d.o.o. je postala najvažniji dio prenosnice između unutarnjih europskih plovnih putova, od Dunava preko hrvatskog teritorija, do Mediterana, čime je dobila neizmjerljiv privredni i prometni značaj, ne samo za Hrvatsku nego i za Europu.

Isto tako, Luka-Vukovar d.o.o. je od polovine 2018.g. uključena u projekt Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije pod nazivom Smart port koje mu je cilj kroz digitalizaciju i nove ekološki napredne tehnologije povećati učinkovitost rada.

## 2. Osnovni podaci Društva

### Opći podaci

**Djelatnost po NKD-u** Prekrcaj tereta

**Adresa** Dunavski prilaz 8, Vukovar

**Telefon** Vukovar/+385 32 441 730

**E-pošta** [info@luka-vukovar.hr](mailto:info@luka-vukovar.hr)

**Web** [www.luka-vukovar.hr](http://www.luka-vukovar.hr)

**Osobni identifikacijski broj** 53535248695

**Matični broj subjekta** 30072664

**Matični broj društva** 1627511

**Temeljni kapital Društva** 4.740.350 eura

**Vlasnička struktura** 100 posto vlasništvo Republike Hrvatske

**IBAN** PBZ HR84 2340 0091 1100 6623 2  
ZABA HR14 2360 0001 1023 4216 5

### Tijela Društva

**Uprava** Marijan Kuprešak

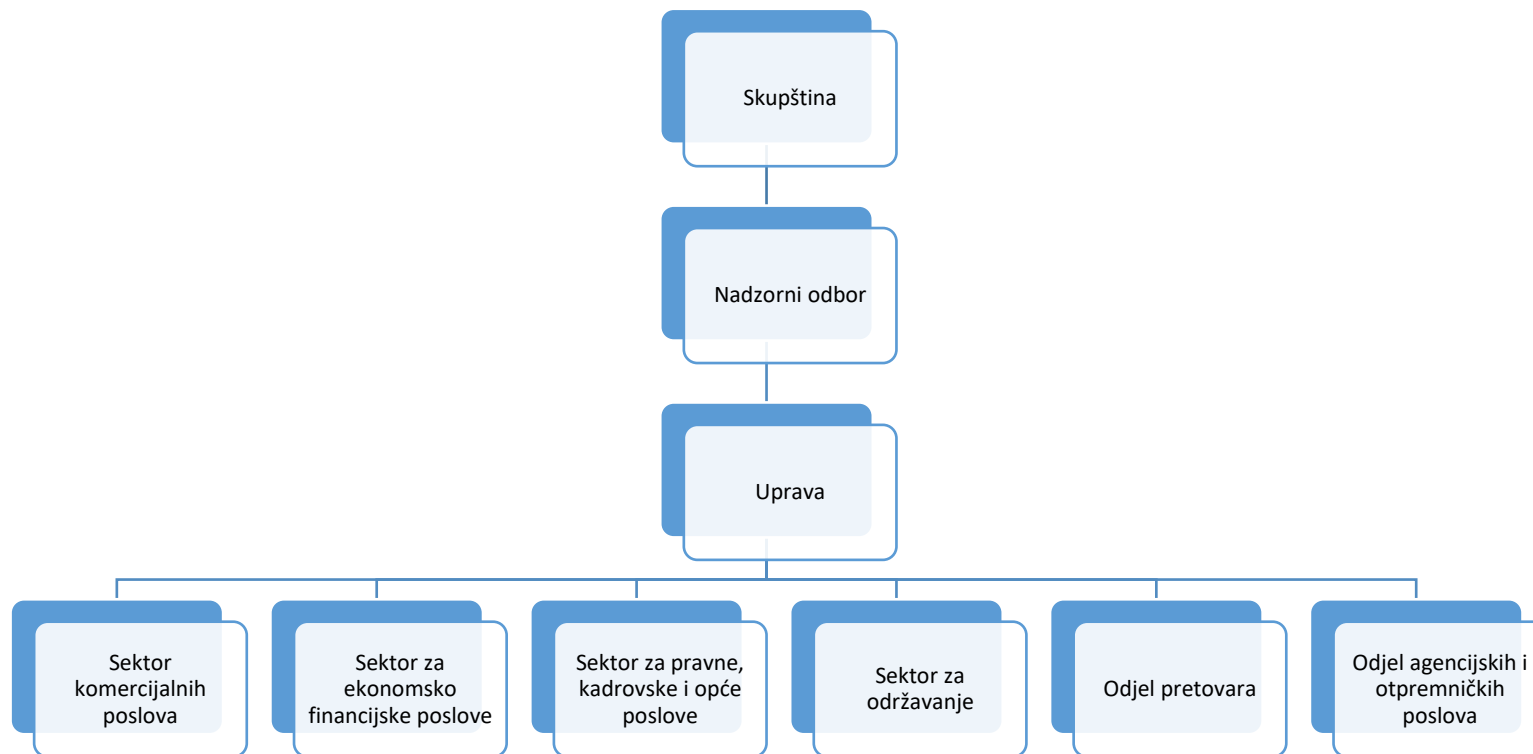
**Nadzorni odbor** Zoran Turuk  
Snježana Rako  
Ivan Barović  
Marija Budimir  
Vinko Rezo

**Skupština Društva** Vlasnik Društva/ CERP

### Osnovna djelatnost

Prekrcaj tereta

### 3. Organizacijska struktura



#### **4. Vizija, misija, ciljevi, odgovornost i transparentnost**

##### **Vizija**

Postati vodeća luka na Dunavu u ovom dijelu Europe.

##### **Misija**

Misija luke je učinkovito obavljanje lučkih prekrcajnih i skladišnih operacija nad robom za razne poslovne subjekte iz Hrvatske i inozemstva, te pružanje najkvalitetnijih usluga našim partnerima.

##### **Ciljevi**

Rezultati se mogu mjeriti samo pomoću realno postavljenih ciljeva, misije i vizije poduzeća. Imamo jasno razrađen poslovan plan, ali i znanja iz planiranja, financija i upravljanja.

##### **Odgovornost**

Veliki značaj pridodajemo društveno odgovornom poslovanju te pažnji prema okolišu.

##### **Transparentnost**

Svako djelovanje unutar tvrtke, karakterizira otvorenost, odnosno spremnost da se podaci što je moguće više učine dostupnim te na taj način nastupamo odgovorno prema široj zajednici.

## 5. Strategija poslovanja

Strategije:

- Praćenjem tržišta te zahtijeva i očekivanja korisnika radit će se na podizanju razine zadovoljstva korisnika lučkih usluga
- Obnova postojeće i osiguranje dodatnog novog alata i opreme za pretovar, sve u svrhu zadovoljenja potražnje za uslugom
- Pružanjem višestrukih lučkih usluga za sve vrste tereta i smanjenjem rizika kroz veći broj korisnika usluge nastojat će se osigurati konkurentni uvjeti poslovanja za sve partnere
- Stvaranje preduvjeta za razvoj i povećanje lučkih kapaciteta
- Praćenje prometnih i lučkih trendova te povezivanje sa međunarodnim lučkim operaterima i brodarima
- Dobro reguliranim poslovnim sustavom želi se postići i najviši standardi zaštite okoliša, uključujući učinkovitu potrošnju energije
- Uključivanjem u projekte fordova EU
- Stalnim motiviranjem i uključivanjem svojih zaposlenika u ostvarivanju poslovnih procesa te ulaganjem njihovo znanje i stručnost
- Konstantnim upravljanjem i praćenjem financijskog poslovanja, odnosno savjesnim upravljanjem troškova, održavanjem postojeće likvidnosti i ostvarivanjem planirane profitabilnosti
- Praćenje i usklađivanje sa zakonskim propisima

Društvo namjerava ostvariti viziju i misiju Društva tako što je odgovorni i konkurentni lučki operater te što planira ostvariti svoj tržišni potencijal.

Pouzdanost i visokom razinom učinkovitosti Društvo namjerava pružati kvalitetne lučke usluge kroz stalno unapređenje poslovnih procesa te optimalnim korištenjem vlastite opreme. Nadalje, svojom dugoročnom postojanošću na tržištu i stabilnošću Društvo dokazuje svoju dosljednost u pružanju lučkih usluga na visokoj razini.

## 6. Osnovni naglasci

Iznosi u €

Naziv pozicije	2025. planirano	2024. procijenjeno	2024. planirano	2023. ostvareno	2023. planirano	Indeks 23.os./ 23.pl.	Indeks 24.pr./ 24.pl.	Indeks 24.pr./ 23.os.	Indeks 24.pl./ 23.pl.	Indeks 25.pl./ 24.pl.	Indeks 25 .pl./ 24.pr.
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	2.325.100	1.481.940	1.964.257	925.484	1.837.781	<b>50</b>	<b>75</b>	<b>160</b>	<b>107</b>	<b>118</b>	<b>157</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	2.151.500	1.922.600	1.962.500	1.760.811	1.827.593	<b>96</b>	<b>98</b>	<b>109</b>	<b>107</b>	<b>110</b>	<b>112</b>
<b>DOBIT/ GUBITAK</b>	173.600	-440.660	1.757	-835.327	10.188	<b>-8199</b>	<b>-25080</b>	<b>53</b>	<b>17</b>	<b>9880</b>	<b>-39</b>
<b>EBITDA</b>	508.600	-105.660	251.757	-608.965	182.728	<b>-333</b>	<b>-42</b>	<b>17</b>	<b>138</b>	<b>202</b>	<b>-481</b>
<b>Prihod od prodaje</b>	2.005.000	680.000	1.887.257	747.766	1.724.303	<b>43</b>	<b>36</b>	<b>91</b>	<b>109</b>	<b>106</b>	<b>295</b>
<b>Pretovar (tone)</b>	367.750	99.375	331.840	113.021	331.840	<b>34</b>	<b>30</b>	<b>88</b>	<b>100</b>	<b>111</b>	<b>370</b>
<b>Neto povećanje ili smanjenje novčanih tokova</b>	983.288	245.977	150.000	-380.941	-90.738	<b>420</b>	<b>164</b>	<b>-65</b>	<b>-165</b>	<b>656</b>	<b>400</b>

Planirani ukupni prihodi za 2025. godinu iznose 2.325.100 eura, dok ukupni planirani rashodi iznose 2.151.500 eura.

Društvo za 2025. godinu planira dobit od 173.600 eura, a planirana EBITDA iznosi 508.600 eura.

Planira se povećanje prekrcaja tereta u 2025. godini za odnosu na procjenu za 2024. godinu, te povećanje prihoda od prodaje te prihoda od prodaje od neoperativne imovine.

Planira se korigiranje cijena usluge pretovara ovisno o vrsti usluge, budući da je povećanju cijena energenta u proteklim godinama utjecalo na poskupljenje troškova pretovara.



## 7. Planirani račun dobiti i gubitka

Iznosi u €

Naziv pozicije	2025. planirano	2024. procijenjeno	2024. planirano	2023. ostvareno	2023. planirano	Indeks 23.os./ 23.pl.	Indeks 24.pr./ 24.pl.	Indeks 24.pr./ 23.os.	Indeks 24.pl./ 23.pl.	Indeks 25.pl./ 24.pl.	Indeks 25 .pl./ 24.pr.
Prihodi od prodaje	2.005.000	680.000	1.887.257	747.766	1.724.303	43	36	91	109	106	295
Ostali poslovni prihodi	320.100	776.940	77.000	167.609	112.814	149	1.009	464	68	416	41
Financijski prihodi	0	25.000	0	10.109	664	1.523		247	0		0
<b>Prihodi</b>	<b>2.325.100</b>	<b>1.481.940</b>	<b>1.964.257</b>	<b>925.484</b>	<b>1.837.781</b>	<b>50</b>	<b>75</b>	<b>160</b>	<b>107</b>	<b>118</b>	<b>157</b>
Materijalni troškovi	498.000	394.500	525.000	411.423	546.818	75	75	96	96	95	126
Troškovi osoblja	1.085.000	950.000	970.000	887.703	886.588	100	98	107	109	112	114
Amortizacija	335.000	335.000	250.000	226.362	172.540	131	134	148	145	134	100
Ostali troškovi	201.500	211.100	205.000	222.872	208.375	107	103	95	98	98	95
Financijski rashodi	32.000	32.000	12.500	12.451	13.272	94	256	257	94	256	100
<b>Rashodi</b>	<b>2.151.500</b>	<b>1.922.600</b>	<b>1.962.500</b>	<b>1.760.811</b>	<b>1.827.593</b>	<b>96</b>	<b>98</b>	<b>109</b>	<b>107</b>	<b>110</b>	<b>112</b>
<b>Dobit/gubitak</b>	<b>173.600</b>	<b>-440.660</b>	<b>1.757</b>	<b>-835.327</b>	<b>10.188</b>	<b>-8.199</b>	<b>-25.080</b>	<b>53</b>	<b>17</b>	<b>9880</b>	<b>-39</b>

Društvo u 2025. godini planira ostvariti dobit od 173.600 eura, što je u odnosu na procjenu za 2024. godinu znatno bolji rezultat, zbog prihoda od prodaje zemljišta – neoperativne imovine. Prodaja drugog djela neoperativne imovine biti će u 2025. godini te je utjecalo na povećanje planirane dobit za 2025. godinu u odnosu na planiranu dobit za 2024. godinu.

Zbog gore navedenih zbivanja u svijetu koja će se po svemu sudeći nastaviti i u 2025. godini, najava rasta minimalne plaće u 2025. godini (NN 124/2024 Uredba o visini minimalne plaće za 2025. godinu) planira se povećanje materijalnih troškova za 26% i planiranih troškova osoblja za 14%.

Shodno svemu, Društvo planira povećati pretovar što bi trebalo rezultirati povećanjem planiranih prihoda za 57% u odnosu na procjenu za 2024. godinu.

## 7.1. Planirana struktura rashoda

Iznosi u €

Naziv pozicije	2025. planirano	2024. procijenjeno	2024. planirano	2023. ostvareno	2023. planirano	Indeks 23.os./ 23.pl.	Indeks 24.pr./ 24.pl.	Indeks 24.pr./ 23.os.	Indeks 24.pl./ 23.pl.	Indeks 25.pl./ 24.pl.	Indeks 25 .pl./ 24.pr.
Materijalni troškovi	498.000	394.500	525.000	411.423	546.818	75	75	96	96	95	126
Troškovi osoblja	1.085.000	950.000	970.000	887.703	886.588	100	98	107	109	112	114
Amortizacija	335.000	335.000	250.000	226.362	172.540	131	134	148	145	134	100
Ostali troškovi	201.500	211.100	205.000	222.872	208.375	107	103	95	98	98	95
Financijski rashodi	32.000	32.000	12.500	12.451	13.272	94	256	257	94	256	100
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>2.151.500</b>	<b>1.922.600</b>	<b>1.962.500</b>	<b>1.760.811</b>	<b>1.827.593</b>	<b>96</b>	<b>98</b>	<b>109</b>	<b>107</b>	<b>110</b>	<b>112</b>

Planirani rashodi za 2025. godinu su veći za 12% u odnosu na procjenu za 2024. godinu. Planirani materijalni troškovi su veći za 26% u odnosu na procjenu za 2024. godinu zbog planiranog povećanja pretovara. Veliki materijalni troškovi su rezultat visokih cijena energenata. Najvažnije stavke materijalnih troškova su benzin za pogon strojeva, električna energija i utrošeni rezervni dijelovi. Navedene stavke su podložne promjenama ovisno o kretanju cijena na tržištu, a budući da ih Društvo koristi u izvršenju usluga, povećavaju su linearno sa rastom pretovara.

Planirani troškovi osoblja su veći za 14% u odnosu na procjenu za 2024. godinu, budući da Društvo mora uskladiti plaće sa Uredbom o minimalnoj plaći za 2025. godinu. Planirani trošak amortizacije je isti kao u procjeni za 2024. godinu. Planirani ostali troškovi su nešto niži od procijene za 2024. godinu.

### 7.1.1. Planirana struktura većih troškova

Iznosi u €

Naziv pozicije	2025. planirano	2024. procijenjeno	2024. planirano	2023. ostvareno	2023. planirano	Indeks 23.os./ 23.pl.	Indeks 24.pr./ 24.pl.	Indeks 24.pr./ 23.os.	Indeks 24.pl./ 23.pl.	Indeks 25.pl./ 24.pl.	Indeks 25 .pl./ 24.pr.
Troškovi sirovina i materijala	180.000	105.000	230.000	141.400	237.574	60	46	74	97	78	171
Troškovi prodane robe				88	0			0			
Ostali vanjski troškovi	318.000	289.500	295.000	269.934	309.244	87	98	107	95	108	110
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>498.000</b>	<b>394.500</b>	<b>525.000</b>	<b>411.423</b>	<b>546.818</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>96</b>	<b>96</b>	<b>95</b>	<b>126</b>

Planirani materijalni troškovi za 2025. godinu su veći za 26% u odnosu na procjenu za 2024. godine (+75.000 eura). Najveći rast materijalnih troškova se očekuje na poziciji troškova električne energije. Prosječna cijena benzina za pogon strojeva je i dalje na visokoj razini što povećava troškove pretovara linearno sa povećanjem pretovara.

Iznosi u €

Naziv pozicije	2025. planirano	2024. procijenjeno	2024. planirano	2023. ostvareno	2023. planirano	Indeks 23.os./ 23.pl.	Indeks 24.pr./ 24.pl.	Indeks 24.pr./ 23.os.	Indeks 24.pl./ 23.pl.	Indeks 25.pl./ 24.pl.	Indeks 25 .pl./ 24.pr.
Neto plaće i nadnice	726.950	636.500	648.445	590.875	593.404	100	98	108	109	112	114
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	208.862	185.200	183.718	171.102	167.496	102	101	108	110	114	113
Doprinosi na plaće	149.188	128.300	137.837	125.726	125.688	100	93	102	110	108	116
<b>Troškovi osoblja</b>	<b>1.085.000</b>	<b>950.000</b>	<b>970.000</b>	<b>887.703</b>	<b>886.588</b>	<b>100</b>	<b>98</b>	<b>107</b>	<b>109</b>	<b>112</b>	<b>114</b>

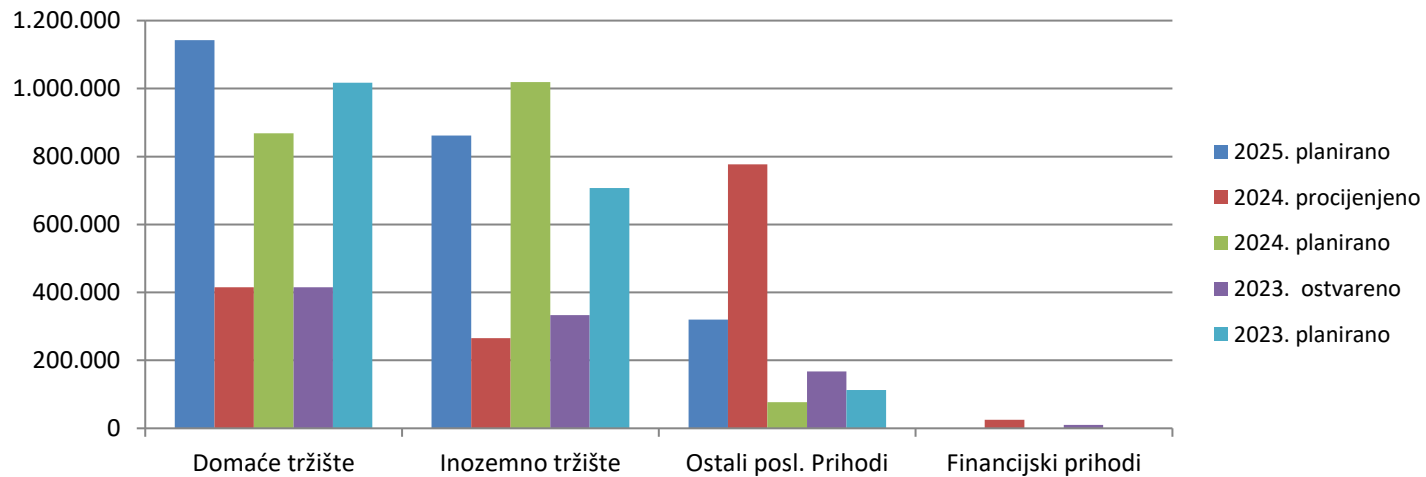
Planirani trošak osoblja je za 14% veći u odnosu na procijenjeni trošak osoblja za 2024. godinu. Budući da je došlo do najave povećanja bruto minimalne plaće u 2025. godini za 15,5% pristupilo se usklađenju satnice na razini cijelog Društva. Društvo planira i zaposliti nove radnike ukoliko dođe do znatnog povećanja prometa.

## 7.2. Planirana struktura prihoda

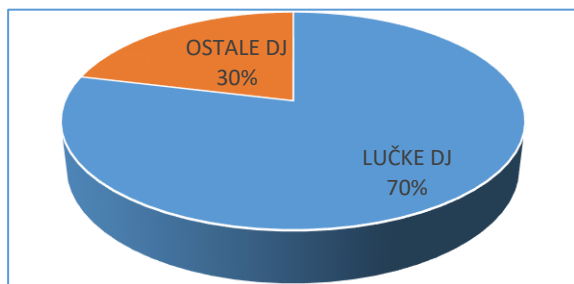
Iznosi u €

Naziv pozicije	2025. planirano	2024. procijenjeno	2024. planirano	2023. ostvareno	2023. planirano	Indeks 23.os./ 23.pl.	Indeks 24.pr./ 24.pl.	Indeks 24.pr./ 23.os.	Indeks 24.pl./ 23.pl.	Indeks 25.pl./ 24.pl.	Indeks 25 .pl./ 24.pr.
Domaće tržište	1.142.850	414.800	868.138	414.897	1.017.339	41	48	100	85	132	276
Inozemno tržište	862.150	265.200	1.019.119	332.869	706.964	47	26	80	144	85	325
Ostali posl. prihodi	320.100	776.940	77.000	167.609	112.814	149	1009	464	68	416	41
Financijski Prihodi	0	25.000	0	10.109	664	1522		247	0		0
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>2.325.100</b>	<b>1.481.940</b>	<b>1.964.257</b>	<b>925.484</b>	<b>1.837.781</b>	<b>50</b>	<b>75</b>	<b>160</b>	<b>107</b>	<b>118</b>	<b>157</b>

U 2024. godini Društvo planira povećanje ukupnih prihoda za 57% u odnosu na procjenu za 2024. godinu. Planirani prekrcaj tereta za 2025. godinu u tonama je 267% veći u odnosu na procjenu za 2024. godinu.



Najveći udio poslovnih prihoda društvo planira u 2025. godini ostvariti od lučkih djelatnosti (70%), dok ostali dio prihoda planira ostvariti od pružanja dodatnih lučkih usluga (lučke pristojbe, prefakturirani troškovi kupcima, itd.)



## 8. Planirana bilanca

Iznosi u €

Naziv pozicije	2025. planirano	2024. procijenjeno	2024. planirano	2023. ostvareno	2023. planirano	Indeks 23.os./ 23.pl.	Indeks 24.pr./ 24.pl.	Indeks 24.pr./ 23.os.	Indeks 24.pl./ 23.pl.	Indeks 25.pl./ 24.pl.	Indeks 25 .pl./ 24.pr.
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>587.747</b>	<b>1.111.366</b>	<b>1.879.570</b>	<b>2.102.346</b>	<b>2.046.910</b>	<b>103</b>	<b>59</b>	<b>53</b>	<b>92</b>	<b>31</b>	<b>53</b>
Nematerijalna imovina	353.961	459.415	456.961	565.502	457.871	124	101	81	100	77	77
Materijalna imovina	174.809	547.307	1.321.775	1.390.343	1.442.537	96	41	39	92	13	32
Financijska imovina	58.977	104.645	100.834	146.501	146.501	100	104	71	69	58	56
Potraživanja		0	0	0	0						
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>2.254.344</b>	<b>1.646.056</b>	<b>1.345.000</b>	<b>1.404.058</b>	<b>2.214.261</b>	<b>63</b>	<b>122</b>	<b>117</b>	<b>61</b>	<b>168</b>	<b>137</b>
Zalihe	190.000	200.000	190.000	192.481	120.000	160	105	104	158	100	95
Potraživanja	265.000	1.155.000	255.000	166.497	235.000	71	453	694	109	104	23
Kratkotrajna financijska imovina	525.000	0	0	1.000.000	0						
Novac	1.274.344	291.056	900.000	45.079	1.859.261	2	32	646	48	142	438
<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>	<b>30.000</b>	<b>29.646</b>	<b>28.000</b>	<b>53.269</b>	<b>50.000</b>	<b>107</b>	<b>106</b>	<b>56</b>	<b>56</b>	<b>107</b>	<b>101</b>
<b>AKTIVA</b>	<b>2.872.091</b>	<b>2.787.068</b>	<b>3.252.570</b>	<b>3.559.673</b>	<b>4.311.171</b>	<b>83</b>	<b>86</b>	<b>78</b>	<b>75</b>	<b>88</b>	<b>103</b>
<b>TEMELJNI KAPITAL</b>	<b>4.740.350</b>	<b>4.740.350</b>	<b>4.740.354</b>	<b>4.740.354</b>	<b>4.740.354</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Zadržani gubitak	-2.425.214	-1.984.554	-1.952.760	-1.149.231	-1.094.075	105	102	173	178	124	122
Dobit/gubitak razdoblja	173.600	-440.660	1.757	-835.327	10.188	-8199	-25080	53	17	9880	-39
Dugoročne obveze	149.315	215.675	215.675	285.330	284.406		100			69	69
Kratkoročne obveze	169.394	149.754	141.543	368.483	186.297	198	106	41	76	120	113
<b>ODGOĐENO PRIZNAVANJE PRIHODA I TROŠKOVA BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>	<b>64.646</b>	<b>106.503</b>	<b>106.000</b>	<b>150.063</b>	<b>184.000</b>	<b>82</b>	<b>100</b>	<b>71</b>	<b>58</b>	<b>61</b>	<b>61</b>
<b>PASIVA</b>	<b>2.872.091</b>	<b>2.787.068</b>	<b>3.252.570</b>	<b>3.559.673</b>	<b>4.311.171</b>	<b>83</b>	<b>86</b>	<b>78</b>	<b>75</b>	<b>88</b>	<b>103</b>

U odnosu na procjenu za 2024. godinu očekuje se da će se dugotrajna imovina smanjiti u 2025. godini zbog prodaje zemljišta – neoperativne imovine. Zemljište se nalazi van lučkog područja te Republika Hrvatska ima pravo prvokupa kao vlasnik Društva.

Planirano stanje kratkotrajne imovine je više od razine procjene za 2024. godinu zbog planiranog povećanja potraživanja od kupaca. Stanje zaliha ostaje isto u odnosu na procjenu za 2024. godinu.

Planirana potraživanja za 2025. godinu su veća za 37% u odnosu na procjena za 2024. godinu, jer se u 2025. godini očekuje veći priljev novca od prodaje neoperativne imovine.

Planira se povećanje stanja novca i novčanih ekvivalenata na kraju 2025. godinu zbog planiranog povećanja prekrcaja, te priljeva novčanih sredstava od prodaje zemljišta.

Na poziciji dugoročne obveze se nalazi investicijski kredit koji je podignut zbog velikih ulaganja u postojeću opremu – dizalica HMK 170E, te se redovno otplaćuje.

Planirane kratkoročne obveze za 2025. godinu su nešto veće u usporedbi sa procjenom za 2024. godinu zbog planiranog povećanja plaća zaposlenima.

Odgođeno priznavanje prihoda budućeg razdoblja je manje za 5% u odnosu na procijenjeni kraj 2024. godine, a odnosi se na potpore kod zajedničkog ulaganja sa Javnom ustanovom Lučkom upravom Vukovar prilikom nabavke jedne dizalice (5% je manje jer se odnosi na zakonsku stopu amortizacije koja se obračunava na takve nabavke, a istovremeno se i evidentira i u vanrednim prihodima).

## 9. Planirani novčani tijek

Iznosi u €

Naziv pozicije	2025. planirano	2024. procijenjeno	2024. planirano	2023. ostvareno	2023. planirano	Indeks 23.os./ 23.pl.	Indeks 24.pr./ 24.pl.	Indeks 24.pr./ 23.os.	Indeks 24.pl./ 23.pl.	Indeks 25.pl./ 24.pl.	Indeks 25 .pl./ 24.pr.
<b>NOVAC NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>291.056</b>	<b>45.079</b>	<b>750.000</b>	<b>426.020</b>	<b>1.950.000</b>	<b>22</b>	<b>6</b>	<b>11</b>	<b>38</b>	<b>39</b>	<b>646</b>
Novčani primici od poslovnih aktivnosti	2.083.288	884.945	1.850.500	997.707	1.954.261	51	48	89	95	113	235
Novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	-1.895.000	-1.741.329	-1.570.500	-1.419.761	-1.770.000	80	111	123	89	121	109
<b>Neto novac od poslovnih aktivnosti</b>	<b>188.288</b>	<b>-856.384</b>	<b>280.000</b>	<b>-422.054</b>	<b>184.261</b>	<b>-229</b>	<b>-306</b>	<b>203</b>	<b>152</b>	<b>67</b>	<b>-22</b>
Novčani primici od investicijskih aktivnosti	1.175.000	525.000	0	23.303	0			2253			224
Novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-10.000	-7.639	-80.000	-384.225	-275.000	140	10	2	29	13	131
<b>Neto novac od investicijskih aktivnosti</b>	<b>1.165.000</b>	<b>517.361</b>	<b>-80.000</b>	<b>-360.923</b>	<b>-275.000</b>	<b>131</b>	<b>-647</b>	<b>-143</b>	<b>29</b>	<b>-1456</b>	<b>225</b>
Novčani primici od financijskih aktivnosti	0	855.000	0	1.451.807	0			59			0
Novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-370.000	-270.000	-50.000	-1.049.771	0		540	26		740	137
<b>Neto novac od financijskih aktivnosti</b>	<b>-370.000</b>	<b>585.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>402.036</b>	<b>0</b>		<b>-1170</b>	<b>146</b>		<b>740</b>	<b>-63</b>
<b>Neto povećanje/smanjenje novca</b>	<b>983.288</b>	<b>245.977</b>	<b>150.000</b>	<b>-380.941</b>	<b>-90.739</b>	<b>420</b>	<b>164</b>	<b>-65</b>	<b>-165</b>	<b>656</b>	<b>400</b>
<b>NOVAC NA KRAJU RAZDOBLJA</b>	<b>1.274.344</b>	<b>291.056</b>	<b>900.000</b>	<b>45.079</b>	<b>1.859.261</b>	<b>2</b>	<b>32</b>	<b>646</b>	<b>48</b>	<b>142</b>	<b>438</b>

Društvo predviđa planom da će stanje novca i novčanih ekvivalenta na kraju 2025. godine iznositi 1.274.344 eura. Budući da se planira povećanje prekrcaja, odnosno potraživanja, planira se da će dio novca utjecati na rast novčanih sredstava. Drugi dio povećanja novčanih sredstava planira se od prodaje imovine.

Planirani novčani tijek iz poslovnih aktivnosti je pozitivan budući da društvo sve svoje obveze izvršava na vrijeme, te se u dijelu novčanih primitaka od kupaca očekuje da će biti dostatno za pokriće novčanih izdataka od poslovnih i investicijskih aktivnosti.



## 10. Planirani sektorski i naturalni pokazatelji poslovanja

Naziv pozicije	Način izračuna	Koeficijenti						
		2022. ostvareno	2023. ostvareno	2024. procijenjeno	2024. planirano	2025. planirano	2026. planirano	2027. planirano
<b>Koeficijent ubrzane likvidnosti</b>	kratkotrajna imovina-zalihe/kratkoročne obveze	14,78	3,29	9,66	8,16	12,19	10,27	9,52
<b>Koeficijent tekuće likvidnosti</b>	kratkotrajna imovina/kratkoročne obveze	16,36	3,81	10,99	9,50	13,31	11,38	10,59
<b>Koeficijent financijske stabilnosti</b>	dugotrajna imovina/kapital +dug. obaveze	0,96	0,99	1,01	1,17	1,24	1,12	1,10
<b>Ekonomičnost ukupnog poslovanja</b>	ukupni prihodi/ukupni rashodi	0,72	0,53	0,77	1,00	1,08	1,02	1,02
<b>Koeficijent zaduženost</b>	ukupne obveze/ukupna imovina	0,03	0,10	0,05	0,04	0,06	0,07	0,07
<b>Odnos obaveza i glavnice</b>	ukupne obveze/glavnica		0,10	0,05	0,04	0,06	0,07	0,07
<b>Koeficijent obrtaja ukupne imovine</b>	ukupni prihodi/ukupna imovina	0,32	0,26	0,53	0,60	0,81	0,81	0,85
<b>Koeficijent obrtaja dugotrajne imovine</b>	ukupni prihodi/dugotrajna imovina	0,62	0,44	1,33	1,05	3,96	3,66	3,60
<b>Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine</b>	ukupni prihodi/kratkotrajna imovina	0,70	0,66	0,90	1,46	1,03	1,05	1,14
<b>Koeficijent obrtaja potraživanja</b>	ukupni prihodi/potraživanje od kupaca	6,2	5,6	1,3	7,7	8,8	8,2	8,4
<b>Marža ostvarenog profita</b>	ostvarena dobit/ukupni prihodi	-0,39	-0,90	-0,30	0,00	0,07	0,01	0,02

Planirani sektorski i naturalni pokazatelji su iznad ili unutar preporučenih vrijednosti te su dobar pokazatelj ostvarenja plana.

## 11. Planirana prodaja

(u tonama)

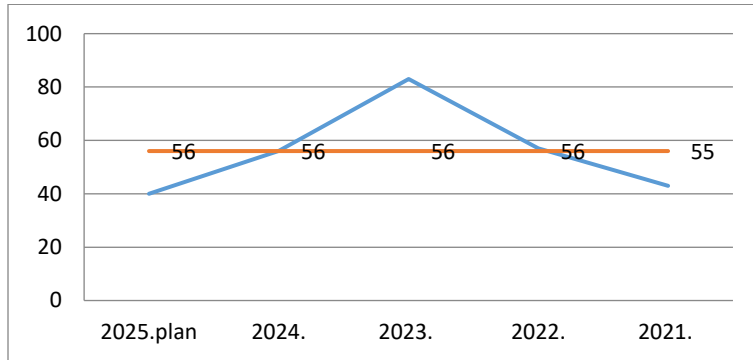
Usluge	2025. planirano	2024. procijenjeno	2024. planirano	2023. ostvareno	2023. planirano	Indeks 23.os./ 23.pl.	Indeks 24.pr./ 24.pl.	Indeks 24.pr./ 23.os.	Indeks 24.pl./ 23.pl.	Indeks 25.pl./ 24.pl.	Indeks 25 .pl./ 24.pr.
<b>1 Pakirani tereti</b>											
Pakirani tereti-građevinski blok u paletama	21.000	4.782	21.000	7.975	21.000	38	23	60	100	100	439
Pakirani tereti-šećer u paletama						0	0	#DIV/0!	0	0	0
Pakirani tereti-gnojivo u vrećama	26.000	5.321	26.000	10.049	26.000	39	20	53	100	100	489
Pakirani tereti-šećer u vrećama						0	0	#DIV/0!	0	0	0
Pakirani tereti-teška soda		2.372				0	0	0	0	0	0
<b>Ukupno za grupu Pakirani tereti</b>	<b>47.000</b>	<b>12.475</b>	<b>47.000</b>	<b>18.023</b>	<b>47.000</b>	<b>38</b>	<b>27</b>	<b>69</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>377</b>
<b>2 Generalni tereti</b>											
Generalni tereti - žica u kolutu	50.000	137	50.000	24.981	50.000	50	0	1	100	100	36422
Generalni tereti - čelik u šipkama				697		0	0	0		0	#DIV/0!
Generalni tereti - limovi u paketima	13.000	1.818	13.000	2.352	13.000	18	14		100	100	715
Generalni tereti - ingoti	10.000		10.000		10.000	0	0		100	100	0
<b>Ukupno za grupu Generalni tereti</b>	<b>73.000</b>	<b>1.955</b>	<b>73.000</b>	<b>28.030</b>	<b>73.000</b>	<b>38</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>3733</b>
<b>3 Rasuti tereti</b>											
Rasuti tereti - ugljen i koks		2.000	60.000	1.597	60.000	3	3	125	100	0	0
Rasuti tereti - umjetno gnojivo	71.750	36.905	77.500	32.248	77.500	42	48	114	100	93	194
Rasuti tereti - žitarice	8.000		11.300	2.296	11.300	20	0	0	100	71	#DIV/0!
Rasuti tereti - uljarice	8.000	2.719	14.750	5.319	14.750	36	18	51	100	54	294
Rasuti tereti - staro željezo i otpaci			18.000	0	18.000	0	0	0	100	0	#DIV/0!
Rasuti tereti - željezna troska	120.000	8.771				0	0	0	0	0	0
Rasuti tereti - šljunak prirodni, šljunčani i ostal	30.000	32.062	30.000	24.867	30.000	83	107	129	100	100	94
Rasuti tereti - sol				0		0	0	0	0	0	0
<b>Ukupno za grupu Rasuti tereti</b>	<b>237.750</b>	<b>82.457</b>	<b>211.550</b>	<b>66.327</b>	<b>211.550</b>	<b>31</b>	<b>39</b>	<b>124</b>	<b>100</b>	<b>112</b>	<b>288</b>
<b>4 Teški tereti, kontejneri, plovila</b>											
Teški tereti od 3t do 63t		300	290	640	290	221	103	47	100	0	0
Kontejneri puni i prazni						0	0		0	0	0
<b>Ukupno za grupu Teški tereti, kontejneri, plovila</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>290</b>	<b>640</b>	<b>290</b>	<b>221</b>	<b>103</b>	<b>47</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5 Drvo i proizvodi od drveta</b>											
Usluga: 0518 Iskrcaj trupaca topole	10.000	2.187	290	299	290	103	754	731	100	3448	457
<b>Ukupno za grupu Drvo</b>	<b>10.000</b>	<b>2.187</b>	<b>290</b>	<b>299</b>	<b>290</b>	<b>103</b>	<b>754</b>	<b>731</b>	<b>100</b>	<b>3448</b>	<b>457</b>
<b>Ukupno za Transportne usluge</b>	<b>367.750</b>	<b>99.375</b>	<b>331.840</b>	<b>113.021</b>	<b>331.840</b>	<b>34</b>	<b>30</b>	<b>88</b>	<b>100</b>	<b>111</b>	<b>370</b>

Planirani prekrcaj za 2025. godinu je veći za 270% od procjene za 2024. godinu.

Planira se povećanje prekrcaja tereta normalizacijom situacije na geopolitičkoj sceni (prekid rata između Ukrajine i Rusije).

Od ukupno planiranog prekrcanog tereta 57% se odnosi na prekrcaj tereta za partnere na domaćem tržištu dok se 43% odnosi na prekrcaj tereta na inozemnom tržištu.

## 12. Planirana zaposlenost i plaće



Udjel plaća u poslovnim prihodima (%)

Naziv pozicije	2021.	2022.	2023.	2024. pr.	2025. pl.	Indeks 25pl./ 23	Indeks 25 pl./ 24 pr.
<b>Prosječan broj zaposlenih</b>	61	61	60	55	55	92	100
<b>Bruto II plaća</b>	820.830	834.454	887.703	950.000	1.085.000	122	114
<b>Neto plaća</b>	549.359	556.873	590.875	636.500	726.950	123	114
<b>Prosječna bruto II plaća</b>	1.121	1.140	1.277	1.295	1.480	116	114
<b>Prosječna neto plaća</b>	750	761	854	1.001	1.150	135	115

Luka – Vukovar d.o.o. planira nova zapošljavanja tijekom 2025. godine gdje se ukaže potreba za novom radnom snagom. Planirana prosječna neto plaća po radniku umanjena za doprinose, poreze i preize za 2025. godine je 1.150 eura (bruto II 1.480 eura).

Budući da su planirani poslovni prihodi za 2025. godinu veći u odnosu na procjenu za 2024. godinu, udjel bruto plaće u poslovnim prihodima se smanjio, dok se razina bruto plaća povećala u odnosu na procjenu za 2024. godinu.

### 13. Planirane investicije

Nakon obavljenih pregleda svih alata i opreme, Društvo planira veća investicijska ulaganja u dotrajalu imovinu (dizalice), te kupovinu novih alata za pretovar tereta kako bismo ostvarili dodatnu konkurentnost na tržištu.

Od velikih ulaganja u radne strojeve i opremu u Luci- Vukovar d.o.o. u narednom razdoblju, ovisno o mogućnostima i prihodima su slijedeći:

- potrebno je popraviti mini utovarivač CAT 226B ili nabaviti novi mini utovarivač – vrijednost investicije novoga stroja je oko 45 000 eura;
- investicije u dizalicu HMK 170, izmjena senzorskih čvorišta i senzora;
- generalni remont ili zamjenu motora na velikom utovarivaču CAT 950H;
- nabava novog viličara 10T.

Za financijski plan potrebno je zatražiti ponude od izvođača i trgovaca. Teško je predvidjeti hitnost i redosljed jer ovisi o količini posla koji je pred nama.

Nabavka jeftinije opreme u vidu guma za strojeve ili čeličnih užadi za dizalice ovisi o količini pretovarene robe, izgledno je da će doći do izmjene guma na utovarivaču i manjim viličarima.

Plan je ulagati i u ekologiju kroz investicije u solarnu elektranu. Dodatno se time žele ostvariti i uštede zbog visokih cijena električne energije. Ovisno o potrebama Luke-Vukovar d.o.o. za električnom energijom pristupiti će nabavci solarne elektrane odgovarajućih kapaciteta. Investicija će biti financirana djelom iz vlastitih izvora sredstava, a djelom iz investicijskog kredita. Kod nabavke strojeva, gledat će se da se nabavljaju strojevi na alternativni pogon, uvažavajući pritom struku vezano za prirodu posla koji će obavljati.

Luka-Vukovar d.o.o. je identificirana od strane Ministarstva regionalnog razvoj i fondova europske unije za sudjelovanje u pilot projektu „ Smart Port „.

Projekt je zamišljen da se u suradnji sa partnerom Simens Hrvatska napravi najbolji model suradnje na iznalaženju rješenja samo održivosti Luke zajedno sa ekološkom komponentom iste. Napravljeni su preliminarni sastanci sa društvom Simensom Hrvatska te su im dostavljeni svi tehničko-tehnološki podaci vezano za projekt.

## 14. Zaključak

Geopolitička zbivanja u okruženju (rat Ukrajine i Rusije) uzrokovale su mnoge promjene na globalnom tržištu (rast cijena), te su se povećali i postojeći poremećaji u globalnoj logistici i distribucijskim lancima. Moguće je i za očekivati dodatne indirektno negativne posljedice u vidu daljnjih poskupljenja određenih sirovina, energenata i usluga čiji financijski utjecaj u ovom trenutku nije moguće procijeniti.

Neki kupci Društva koji u svojoj proizvodnji koriste određene energente, promijenili su politiku poslovanja zbog visokih cijena, odnosno obustavili su proizvodnju. Ta odluka se odrazila značajno na poslovanje Društva. Na poslovanje Društva je snažno utjecao i oružani sukob na teritoriju Ukrajine koji je prouzročio neizvjesnost u pogledu isporuke roba i usluga iz Rusije i Ukrajine u Europu, pogotovo robe koja prometuje rijekom Dunavom (veliki dio brodara s kojima Društvo posluje je iz Ukrajine). Nadalje, utjecaj klimatskih promjena posljednjih godina ostavio je traga na poslovanju Društva tijekom ljetnih mjeseci. Veliki pad vodostaja utjecao je na ograničenje količine tereta koja se tovari na objekte sukladno vodostaju. Zbog malih količina tereta koji su mogli prevoziti u ljetnim mjesecima, brodarima se nije isplatilo preuzimati posao, te je došlo do drastičnog pada pretovara tereta u Društvu. Sve navedeno je utjecalo na pad prihoda, dok je rast cijena glavnih energenata (diesela i struje), te inflacija u državi utjecali na povećanje rashoda. Dio navedenih poskupljenja pokušalo se anulirati povećanjima cijena početkom godine, te se svakako nada poboljšanju poslovanja u narednom razdoblju (pronalazak novih tržišta, novih usluga).

Prilagođavanje novim tržišnim uvjetima i prepoznavanje novih poslovnih prilika postalo je posljednjih godina iznimno važno ukoliko se želi doskočiti dinamičnim promjenama koje se kontinuirano događaju u poslovnom i društvenom okruženju.

Posljednje godine obilježene su velikim inflatornim procesima. Iz istih razloga Društvo je bilo primorano korigirati cijene svojih usluga. Društvo je pristupilo analizi svih troškova, te donijelo odluku o povećanju cijena ovisno o pojedinoj vrsti pretovara.

Društvo se trudi maksimalno iskoristiti raspoložive lučke kapacitete i tržišne potencijale. Kako bi ojačalo poziciju na tržištu, Društvo namjera u predstojećem razdoblju poduzeti određene aktivnosti koje će biti usmjerene na ostvarivanje vizije i misije Društva. Društvo će nastojati ostvariti svoje ciljeve u financijskom poslovanju kroz ostvarivanje određenih pokazatelja uspješnosti, kroz izvršene pretovarene tone, te ulaganjem u potrebno postrojenje i opremu. Kako bi se ostvario plan Društva, Društvo će usmjeriti sve svoje snage što boljem ostvarenju planiranog poslovnog rezultata i koji će time osigurati sredstva za ostvarenje Srednjoročnog plana. Namjerava se zadržati trenutni model upravljanja lukom kroz stabilno i kompetentno upravljanje te promicanjem proaktivne organizacijske klime koja je usmjerena na dobro obavljanje poslova motiviranih zaposlenika i pozitivan socijalni dijalog. Pružanjem višestrukih lučkih usluga za sve vrste tereta i smanjenjem rizika kroz veći broj korisnika usluge nastojat će se osigurati konkurentni uvjeti poslovanja za sve partnere. Dobro reguliranim poslovnim sustavom želi se postići i najviši standardi zaštite okoliša, uključujući učinkovitu potrošnju energije. Društvo očekuje pozitivni dijalog s institucijama za koje će podržati razvoj luke.

Zbog činjenice da Društvo djeluje u poslovnom okruženju koje određuje specifičnosti industrije i s obzirom na prirodu lučkih operacija, Društvo će se truditi uspostaviti odgovarajuću ravnotežu između lučkog, logističkog, poslovnog i institucionalnog sustava. U narednom razdoblju prvenstveno će se usredotočiti

na luku i poslovni sustav koji će biti u stalnoj interakciji s logističkim sustavom (zbog potpune ponude usluga u logističkom lancu). Istodobno će uvjeti poslovanja ovisiti o institucionalnom sustavu kojem se treba posebno posvetiti kako bi se dobila podrška razvoju luke.

Društvo planira ulagati u svoje ljudske potencijale kroz programe školovanja i usavršavanja djelatnika na svim područjima. Nadalje, ulagat će i kroz demografske mjere poticanja unapređenja obitelji koji bi jamčili ostanak na ovom području. Isto tako, Društvo će nastaviti sa stimulativnim mjerama prema zaposlenima u vidu izvrsno ostvarenih rezultata razdoblja kroz razrađeni sustav stimulacija i nagrađivanja. Plan je ulagati i u ekologiju kroz investicije u solarnu elektranu, te ostalo opremu koja ide na ekološki prihvatljiviji pogon. Nadalje planira se modernizirati/revitalizirati postojeća oprema (dizalice), ugradnjom naprednijeg upravljačkog sustava, a financirana djelom iz vlastitih izvora sredstava, a djelom iz investicijskog kredita.

Član uprave – direktor Društva:

Marijan Kuprešak, univ.spec.oec.