



POSLOVNO IZVJEŠĆE

trgovačkog društva
Zagrebački velesajam d.o.o.

za razdoblje siječanj - prosinac 2021.

Zagreb, lipanj 2022.

Sadržaj

1. PISMO UPRAVE DRUŠTVA.....	3
2. PROFIL DRUŠTVA	4
2.1. Misija i vizija Društva.....	6
2.2. Organi Društva	7
2.3. Organizacijska struktura.....	8
3. OSTVARENJE PLANIRANIH POSLOVNIH CILJEVA TRGOVAČKOG DRUŠTVA ZAGREBAČKI VELESAJAM D.O.O. ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ-PROSINAC 2021.....	9
3.1. Značajniji poslovni događaji u provedbi Plana poslovanja i programa radova za 2021. i uzroci bitnih odstupanja	9
3.2. Aktivnosti na provođenju mjera štednje i racionalizacije poslovanja i učinci	16
4. STANJE ZAPOSLENOSTI, FIZIČKOG OPSEGA USLUGA I KVALITETE USLUGA	22
4.1. Broj zaposlenih.....	22
4.2. Fizički opseg usluga	23
4.3. Stanje kvalitete usluga	24
5. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – PROSINAC 2021.	25
5.1. Račun dobiti i gubitka	25
5.2. Bilanca	28
6. INVESTICIJE	29
7. KLJUČNI POKAZATELJI USPIJEHA	31
8. OČEKIVANI BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA I AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA	32
9. STJECANJE VLASTITIH DIONICA	34
10. PODRUŽNICE DRUŠTVA	34
11. FINANCIJSKI INSTRUMENTI DRUŠTVA	34
12. IZLOŽENOST POSLOVNIM RIZICIMA.....	35
13. ZAKLJUČNE OCJENE	36

1. PISMO UPRAVE DRUŠTVA

Zagrebački velesajam d.o.o. trgovačko je društvo u 100% vlasništvu Grada Zagreba sa 112 godina dugom tradicijom poslovanja. Nakon dvije pandemijske godine, cilj Društva je intenzivno pozicioniranje svojih sajmova, kao i pozicioniranje lokacije kao mjesta održavanja sajmova drugih organizatora, koji nisu u organizaciji Zagrebačkog velesajma. Cilj je ponovno pozicionirati Zagrebački velesajam kao središte gospodarskih aktivnosti u Gradu Zagrebu i Republici Hrvatskoj.

Ukupni prihodi Društva nakon anuliranja utjecaja prihoda od promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine iznose 52,3 milijuna kuna, a ukupni rashodi 72,7 milijuna kuna kada ignoriramo utjecaj ne-operativnih čimbenika (amortizacija i efekt promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine). Iz toga proizlazi da je **EBITDA** za 2021. godinu **negativna** i iznosi 10,59 milijuna kuna. Prihodi od osnovne djelatnosti Društva (organizacije sajmova i događanja) u 2021. godini iznose 12,45 milijuna kuna te su za 54,4% veći od ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine, ali za 7,5 milijuna kuna manji od planiranih za 2021. godinu.

Prihodi od zakupa iznose 37,56 milijuna kuna i na razini su planiranih za 2021. godinu te za 1,76 milijuna veći od ostvarenih prethodne godine.

Obzirom na zabranu održavanja sajamskih projekata i poslovnih događanja u zatvorenim prostorima, kao oblika javnih okupljanja, temeljem odluka Vlade Republike Hrvatske zbog pandemije Covid-19, prostor paviljona namijenjen sajamskoj i event aktivnosti Zagrebačkog velesajma d.o.o. u razdoblju siječanj – listopad 2021. godine aktiviran je i komercijalno korišten za druge društvene aktivnosti (održavanje sjednica Skupštine Grada Zagreba, masovno procjepljivanje, za lokalne izbore, WRC Croatia Rally 2021., WorldSkills Croatia i dr.). Prihodi od događanja veći su za 23% od planiranih te više nego dvostruko veći u odnosu na ostvarene prethodne godine.

Zbog visoke potražnje na tržištu, sve aktivnosti zakupa, osim malog odstupanja kod uredskog prostora, ugostiteljstva i športskih terena su ostvarile prihode veće od planiranih.

Računovodstvene politike koje su donesene 31.12.2020., bile su temelj za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja za 2021. godinu.

Procjena vrijednosti nekretnina na dan 31. prosinca 2021. godine izvršena je od strane ovlaštenog sudskog vještaka. Za procjenu vrijednosti nekretnina korištena je troškovna metoda procjene.

Direktorica Zagrebačkog velesajma d.o.o.

Renata Suša



2. PROFIL DRUŠTVA

Zagrebački velesajam svoju 112. godina staru priču započinje davne 1909. godine kada su lokalni gospodarstvenici osnovali Zagrebački zbor, a prve sajamske manifestacije održavane su u današnjoj Martićevoju ulici. 1925. godine Zagrebački zbor postaje jedan od osnivača Međunarodne unije sajmovi (UFI). 1947. godine, sajam dobiva novo ime, a koje je zadržano još i danas te predstavlja spoj tradicije ali i inovativnosti na području sajamske industrije. Razvojem sajamske djelatnosti i sve većom potrebom za spajanjem ponude i potražnje, 1956. godine zaslugom gradonačelnika Većeslava Holjevca, Zagrebački velesajam premješten je preko Save, od kada započinje i njegov puni zamah a koji je danas usmjeren na jačanje sajamske industrije.

Rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu od 2. siječnja 2007. godine, Zagrebački velesajam pripojen je društvu Gradsko komunalno gospodarstvo d.o.o., Zagreb, Savska 1., gdje je upisano osnivanje podružnice pod rednim brojem 014 pod nazivom Gradsko komunalno gospodarstvo d.o.o. – Podružnica Zagrebački velesajam. Rješenjem trgovačkog suda od 2. siječnja 2007. godine Gradsko komunalno gospodarstvo d.o.o. – Podružnica Zagrebački velesajam mijenja naziv u Zagrebački holding d.o.o. – Podružnica Zagrebački velesajam.

Zadnja statusna promjena provedena je krajem 2017. godine kada Zagrebački velesajam izdvajanjem iz Zagrebačkog holdinga, rješenjem Trgovačkog suda od 29.12.2017., prestaje djelovati kao Podružnica Zagrebački velesajam te se transformira u samostalno trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću Zagrebački velesajam d.o.o. u 100% vlasništvu Grada Zagreba. Kao samostalno trgovačko društvo Zagrebački velesajam posluje od 01. siječnja 2018. godine gdje nastavlja poslovati kao dinamička poslovna platforma, te svojim radom i djelovanjem putem sajmovi i događanja još snažnije doprinosi promicanju razvoja gospodarstva, poduzetništva i obrtništva Grada Zagreba i Republike Hrvatske.

Nakon dvije pandemijske godine, cilj Društva je intenzivno pozicioniranje svojih sajmovi, kao i pozicioniranje lokacije kao mjesta održavanja sajmovi drugih organizatora, koji nisu u organizaciji Zagrebačkog velesajma. Cilj je ponovno pozicionirati Zagrebački velesajam kao središte gospodarskih aktivnosti u Gradu Zagrebu i Republici Hrvatskoj.

Zagrebački velesajam svoje poslovanje realizira kroz dvije grupe djelatnosti:

1. Sajmovi i događanja na Zagrebačkom velesajmu:

- organizacija sajmova prema godišnjem kalendaru sajmova
- kongresi i stručno popratne aktivnosti u sajamsko vrijeme, promocija izlagača
- organizacija sajmova s vanjskim organizatorima
- organizacija događanja
- kongresna djelatnost i izvansajamske zabavne aktivnosti
- projekti uređenja izvan prostora Zagrebačkog velesajma i ostale usluge
- iznajmljivanje prostora za privremeno korištenje
- zakup reklamnog prostora

2. Zakup

- iznajmljivanje prostora za ugostiteljstvo, maloprodaju, urede, skladišta i sportske terene

2.1. Misija i vizija Društva

Zagrebački velesajam komunikacijska je platforma koja organizacijom sajmova i događanja promiče i umrežava gospodarstvo Grada Zagreba i Republike Hrvatske s europskim i vaneuropskim okruženjem.“

Izjava o misiji:

„Zagrebački velesajam - srce poslovne i društvene komunikacije Grada Zagreba i Republike Hrvatske.“

Izjava o viziji:

„Nacionalno i međunarodno središte poslovne i komunikacijske izvrsnosti i inovativnosti.“

2.2. Organi Društva

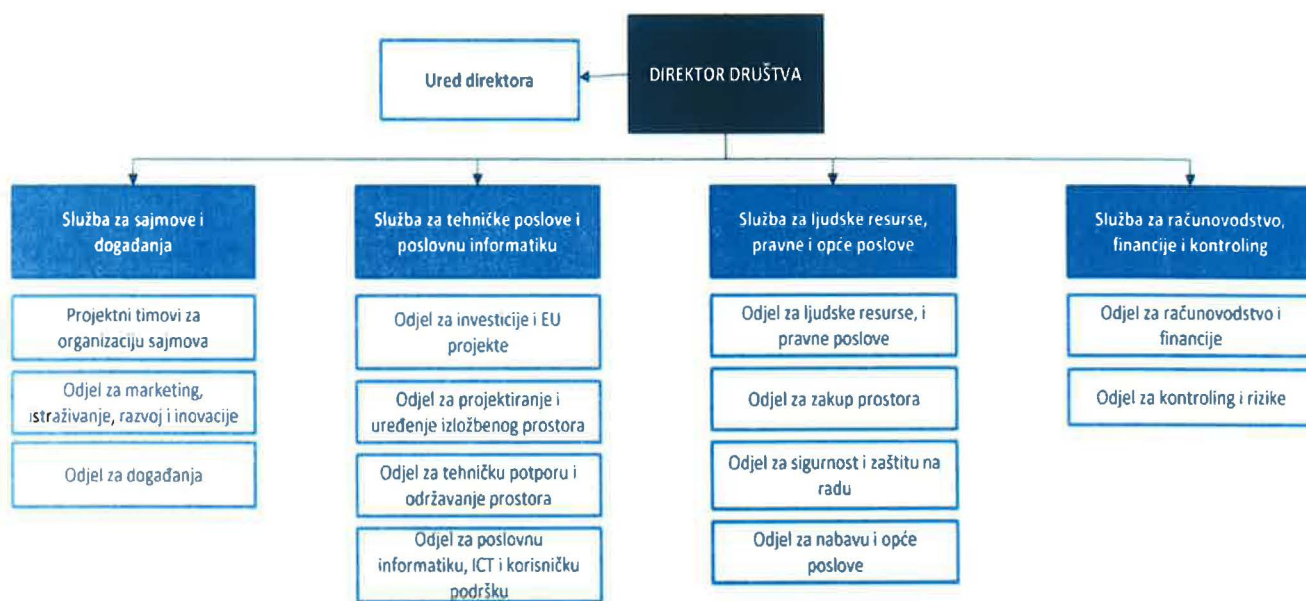
Zastupnici Društva (kronologija zastupanja):

- Renata Suša – članica Uprave, direktorica,
- Zastupa pojedinačno i samostalno od 21.veljače 2022.
- Dina Tomšić - članica Uprave, direktorica,
- Zastupala je pojedinačno i samostalno od 29.prosinca 2017. do 20.veljače 2022.

Skupština Društva (kronologija):

- Milan Bandić, DIPL.POLIT.V.R. ; gradonačelnik Grada Zagreba – predsjednik Skupštine Društva
- V.D. Dr. sc. Jelena Pavičić Vukičević; gradonačelnik Grada Zagreba – predsjednik Skupštine Društva (od 28. veljače 2021. godine do 4. lipnja 2021. godine)
- Mag. pol. Tomislav Tomašević; gradonačelnik Grada Zagreba – predsjednik Skupštine Društva (od 4. lipnja 2021. godine)

2.3. Organizacijska struktura



3. OSTVARENJE PLANIRANIH POSLOVNIH CILJEVA TRGOVAČKOG DRUŠTVA ZAGREBAČKI VELESAJAM D.O.O. ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ-PROSINAC 2021

Opis	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeksi	
	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	I.-XII.2021.	5/3	5/4
2	3	4	5	6	7
Ukupni prihodi	67.685.255	59.950.000	63.196.654	93,4	105,4
Ukupni rashodi	67.355.669	76.134.000	74.732.226	111,0	98,2
Dobit prije oporezivanja	329.586				
Gubitak prije oporezivanja		16.184.000	11.535.572		71,3
Porez na dobit	-54.978		-14.605		
Dobit razdoblja	384.564				
Gubitak razdoblja		16.184.000	11.520.967		71,2
EBIT	1.361.286	-15.391.000	-9.945.071	-730,6	64,6
EBITDA	5.450.937	-11.525.000	-5.929.093	-108,8	51,4

Ukupni prihodi Društvo je u razdoblju I - XII 2021. godine ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 63.196.654 kn, što je 5,4% više od planiranih (apsolutno 3,2 milijuna kn). Istovremeno su ostvareni prihodi manji za 6,6% u odnosu na ostvarene u istom razdoblju 2020. godine (apsolutno 4,9 milijuna kn). Efekt promjene odnosi se najvećim dijelom na prihode od promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine (8,4 milijuna kn) u odnosu na 2020. godinu, dok su poslovni prihodi rasli za 14% (apsolutno 6,1 milijun kn). **Posebno je potrebno istaknuti zabranu rada sajamske djelatnosti sve do druge polovice rujna 2021. godine, stoga u razdoblju 1.1.2021. – 13.10.2021. nije održan niti jedan sajamski projekt.**

Ukupni rashodi Ukupni rashodi Društva za razdoblje I - XII 2021. godine iznose **74.732.226 kn**, što je 1,8% manje od planiranih (apsolutno 1,4 milijuna kn). U odnosu na ostvarene rashode u istom razdoblju pandemijske 2020. godine, ukupni rashodi su veći za 11% (apsolutno 7,3 milijuna kn). I u ukupnim rashodima je prisutan efekt promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine te su oni veći za 2,1 milijun u odnosu na prethodnu godinu.

Gubitak Društvo Zagrebački velesajam d.o.o. je u razdoblju siječanj – prosinac 2021. godine ostvarilo gubitak razdoblja od **11.520.967 kn**, što je 28,8% manje od planiranog. Rezultat 2020. godine, odnosno dobit razdoblja s uključenim efektima procjene fer vrijednosti nekretnina iznosila je 384.564 kn (sukladno HSFI 7 – Ulaganje u nekretnine).

3.1. Značajniji poslovni događaji u provedbi Plana poslovanja i programa radova za 2021. i uzroci bitnih odstupanja

9 / Godišnje izvješće za 2021. godinu

RAZRADA PRIHODA PO DJELATNOSTIMA

Opis	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indexi	
	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	I.-XII.2021.	5/3	5/4
2	3	4	5	6	7
Sajmovi i događanja	8.061.481	20.000.000	12.449.590	154,4	62,2
Zakup	35.797.638	37.500.000	37.561.986	104,9	100,2
Ukupno	43.859.119	57.500.000	50.011.576	114,0	87,0

Odstupanja ostvarenja prihoda po djelatnostima

- prihodi od osnovne djelatnosti (organizacije sajmova i događanja) manji su za 37,8% od planiranih (apsolutno 7,5 milijuna), ali su za 54,4% veći od ostvarenih u istom razdoblju 2020. godine (apsolutno 4,4 milijuna). Potrebno je istaknuti zabranu rada sajamske djelatnosti sve do druge polovice rujna 2021. godine, stoga u razdoblju 1.1.2021. – 13.10.2021. nije održan niti jedan sajamski projekt.
- prihodi od zakupa veći su za 0,2% od planiranih za izvještajno razdoblje te za 4,9% u odnosu na ostvarene u 2020. godini (apsolutno 1,76 milijuna). Osnovni razlog povećanja prihoda zakupa u odnosu na ostvarenje 2020. godine jest iz razloga što je Društvo u periodu *lockdowna* (ožujak-lipanj), najugroženijim zakupcima umanjilo redovne fakture za 70% (onima koji se bave maloprodajom, ugostiteljstvom i sportskim sadržajima), a ostalim zakupcima 30%.

SAJMOVI I DOGAĐANJA

Opis	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indexi	
	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	I.-XII.2021.	5/3	5/4
2	3	4	5	6	7
Sajmovi	3.911.696	12.210.000	2.865.350	73,3	23,5
Događanja	4.149.785	7.790.000	9.584.240	231,0	123,0
Ukupno	8.061.481	20.000.000	12.449.590	154,4	62,2

Ostvareni prihodi od osnovne djelatnosti (organizacije sajmova i događanja) iznose 12.449.590 kn i za 37,8% su manji od planiranih za 2021. godinu, ali su za 54,4% veći od ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine. Zbog pandemije Covid-19, od početka 2021. godine pa sve do 16. rujna 2021. godine, na snazi je bila **zabrana održavanja** poslovnih sajmova i događanja Zagrebačkog velesajma d.o.o., čime je sajamska aktivnost stavljena u poziciju jedne od najugroženijih poslovnih djelatnosti u Republici Hrvatskoj. Tako je Covid-19 pandemija uzrokovala pad prihoda sajamske aktivnosti Društva u odnosu na ostvareni prihod aktivnosti u 2019. godini za 81,8% , kao i 76,5% u odnosu na očekivane prihode aktivnosti u 2021. godini, sadržajno izražene kroz Kalendar sajmova 2021. godine.

Obzirom na zabranu održavanja sajamskih projekata i poslovnih događanja u zatvorenim prostorima, kao oblika javnih okupljanja, temeljem odluka Vlade Republike Hrvatske zbog pandemije Covid-19, **prostor paviljona namijenjen sajamskoj i event aktivnosti Zagrebačkog velesajma d.o.o. u razdoblju siječanj – listopad 2021. godine aktiviran je i komercijalno korišten za druge društvene aktivnosti** (održavanje sjednica Skupštine Grada Zagreba, masovno procjepljivanje, za lokalne izbore, WRC Croatia Rally 2021., WorldSkills Croatia i dr.). Prihodi od događanja veći su za 23% od planiranih te više nego dvostruko veći u odnosu na ostvarene prethodne godine.

SAJMOVI

Zagrebački velesajam sajmom Ambianta je nakon 18 mjeseci zabrane rada pokrenuo sajamsku poslovnu aktivnost. Kalendar sajмова za 2021. godinu je usporediv s Kalendarom iz 2019. godine, zbog njihovog bienalnog karaktera. Kalendar je modificiran zbog utjecaja Covid-19 pandemije te su otkazani prvo sajmovi Nautika i Lov i ribolov, a potom i ostali sajmovi planirani za prvo polugodište. Većina sajмова iz proljetnih termina na Kalendaru prebačena je u jesenski, nadajući se boljoj epidemiološkoj situaciji. Međutim, zbog sve lošije situacije uzrokovane Covid-19 pandemijom, Društvo je bilo primorano otkazati i Zagrebački obrtnički sajam, Pravo doba, Intergrafiku & Modernpak, Interprotex, Growing Up, Inovu i Infogamer, a od Stožera civilne zaštite RH je dobilo odobrenje za održavanje svega tri sajma: Ambientu, Interliber i CroAgro. Zbog realno očekivanog značajnog smanjenja broja poslovnih posjetitelja uslijed povećanja broja oboljelih od korona virusa te dodatnim usložnjavanjem izvršnih epidemioloških mjera u primjeni od 16.11.2021., na prijedlog izlagača sajam CroAgro je odgođen.

Tablica 1. Analiza osnovnih pokazatelja sajмова u 2021. godini

Opis	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indexi	
	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	I.-XII.2021.	5/3	5/4
2	3	4	5	6	7
Prihodi - kn	3.911.696	12.210.000	2.865.350	73,3	23,5
Izložbena površina - m ²	9.839	27.100	7.281	74,0	26,9
Uređenje - m ²	1.912	7.300	1.802	94,2	24,7
Broj direktnih izlagača	242	982	186	76,9	18,9

U odnosu na planirane, prihodi sajмова manji su za 76,5% (apsolutno 9,3 milijuna). Izložbena površina manja je za 73,1% od planirane, uređeni prostor za 75,3%, a broj direktnih izlagača za 81,1%.

Tablica 2. Analiza prihoda i realiziranog prostora po održanim sajmovima u 2021. godini

Aktivnost	Ostvareno 2020.		Plan 2021.		Ostvareno 2021.		Indexi	
	m2	kn	m2	kn	m2	kn	7/3	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zagrebački sajam nautike	7.754	2.727.718						
Dani lova i ribolova	396	189.817						
Beauty & Hair Expo Zagreb	272	122.312						
Biam&Zavarivanje	448	205.844						
Zagrebački obrtnički sajam				280.000				
Dentex		54.772						
Pravo doba			300	220.000				
Ambienta & Graditeljstvo & Horeca & Art Fair Zagreb	969	611.233	9.000	2.800.000	1.696	670.995	109,8	24,0
Interliber			6.500	2.700.000	5.585	2.194.355		81,3
Infogamer				1.800.000				
Growing Up			400	300.000				
Inova budi uzor				280.000				
Croagro & Sajmovi hrane i zdravog življenja			9.200	2.600.000				
Intergrafika & Modernpak+Oglašavanje			900	480.000				
Interprotex			800	750.000				
Ukupno	9.839	3.911.696	27.100	12.210.000	7.281	2.865.350	73,3	23,5

Ambienta je jedini sajam koji se održao u kontinuitetu i svom tradicionalnom terminu, a uz potporu Grada Zagreba te uz partnera Hrvatske šume. U sklopu Ambiente je održan treći po redu umjetnički sajam Art Fair. Inače jedan od financijski jačih sajmova Zagrebačkog velesajma, Ambienta je u covid uvjetima ostvarila svega 24% planiranih prihoda te 19% planiranog izložbenog prostora.

Interliber je otvorio vrata nakladnicima i posjetiteljima nakon dvije godine. Zadovoljstvo jednih i drugih je veliko, a održan je uz primjenu najstrožih epidemioloških mjera. Ostvareni prihod sajma iznosi 2,2 milijuna kn, što je 18,7% manje od planiranog, te za 1 milijun kn manji od zadnjeg održanog 2019. godine.

DOGAĐANJA

Za vrijeme kada se ne održavaju sajmovi, prostor Zagrebačkog velesajma koristi se za organizaciju događanja, kongresa, izvansajamskih zabavnih aktivnosti, za privremeno korištenja prostora.

Zbog pandemije Covid-19, prostor paviljona namijenjen sajamskoj i event aktivnosti Zagrebačkog velesajma d.o.o je tijekom 2021. godine aktiviran i komercijalno korišten za druge društvene aktivnosti.

Ostvareni prihodi od organizacije događanja u 2021. godini iznose **9.584.240 kn**, što je 131% više od ostvarenih u 2020. godini te 23% više od planiranih za 2021. godinu.

Tablica 3. Analiza prihoda od organizacije događanja u 2021. godini

Opis	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeksi	
	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	I.-XII.2021.	5/3	5/4
2	3	4	5	6	7
Organizacija događanja	1.029.270	1.850.000	2.637.634	256,3	142,6
WorldSkills Croatia		2.200.000	2.187.086		99,4
Fia World Rally Championship		1.500.000	488.410	8,0	9,0
UKUPNO ORGANIZACIJA DOGAĐANJA	1.029.270	5.550.000	5.313.130	8,0	9,0
Kongresne aktivnosti	142.966	200.000	259.540	181,5	129,8
Izvansajamske zabavne aktivnosti	1.698.508	1.300.000	2.061.373	121,4	158,6
Privremeno korištenje - skladišni prostor	1.091.567	600.000	1.460.822	133,8	243,5
Privremeno korištenje- uredski prostor	79.364	100.000	103.894	130,9	103,9
Projekti uređenja izvan ZV-a i ostale usluge	65.410	40.000	181.805	277,9	454,5
Zakup oglasnih površina			203.676		
Glasilo grada Zagreba	42.700				
Ukupno	4.149.785	7.790.000	9.584.240	231,0	123,0

Tako je u 2021. godini realiziran projekt WorldSkills Croatia koji je donio prihod od 2,2 milijuna. Gradu Zagrebu je za masovno procjepljivanje u P-6, 8 od travnja do srpnja fakturirano cca 0,8 milijuna kn te za lokalne izbore u P-5 dodatnih 0,6 milijuna kn. Početkom kolovoza Zagrebački velesajam d.o.o. s Nastavnim zavodom za javno zdravstvo Andrija Štampar sklapa Ugovor o zakupu paviljona 6, a kasnije i dodatak za paviljone 8A i 9, za procjepljivanje u razdoblju kolovoz – prosinac 2021., temeljem kojega će Zagrebački velesajam prihodovati cca 0,9 milijuna kn. Za korištenje dijela prostora ZV-a pa pripremu i održavanje relija WRC Croatia ostvaren je prihod od 0,5 milijuna kn.

Kongresne aktivnosti su ostvarile prihode 81,5% veće od prošlogodišnjih i 29,8% veće od planiranih. Izvansajamske zabavne aktivnosti bilježe rast prihoda za 58,6% u odnosu na planirane te 21,4% u odnosu na prošlogodišnje.

Privremeno korištenje skladišnog prostora ostvarilo je prihode za 143,5% veće je od planiranih i 33,8% od ostvarenih u 2021. godini, a od privremeno korištenja uredskog prostora prihodi su veći za 3,9% od planiranih te 30,9% od prošlogodišnjih. Rast prihoda je ostvaren stoga što je prostor, zbog nemogućnosti održavanja sajмова, iznajmljivan u kratkoročni zakup.

Značajan rast bilježe i prihodi od uređenja izvan ZV-a, a najvećim dijelom se odnose na najam štanda octa elemenata ustanovi Upravljanje sportskim objektima.

Prihodi od zakupa oglašnih površina su u 2020. godini u cijelosti evidentirani na aktivnosti zakupa 707 te su sukladno tome oni ove godine na toj aktivnosti manji.

ZAKUP

Prostor koji nije u funkciji održavanja sajмова, iznajmljuje se raspisivanjem javnog natječaja temeljem Zakona o zakupu i kupoprodaji poslovnog prostora.

Tablica 4. Analiza prihoda i prostora zakupa u 2021. godini

Aktivnost	Ostvareno I. - XII. 2020.		Plan 2021.		Ostvareno I. - XII. 2021.		Indeksi	
	m2	kn	m2	kn	m2	kn	7/3	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Uredski prostor	16.100	10.667.565	16.100	11.000.000	14.607	10.653.255	100	97
Maloprodaje	20.200	6.734.318	20.200	6.700.000	20.055	7.211.448	107	108
Ostale usluge		1.058.570		1.300.000		1.588.866	150	122
Ugostiteljstvo	3.700	869.020	3.700	1.000.000	3.529	965.519	111	97
Zakup reklamnog prostora		409.138		400.000		135.953	33	34
Skladišni prostor	34.000	4.013.964	34.000	4.100.000	37.591	4.405.253	110	107
Športski tereni	93.500	12.045.063	93.500	13.000.000	90.409	12.601.692	105	97
Ukupno	167.500	35.797.638	167.500	37.500.000	166.191	37.561.986	104,9	100,2

Prihodi od zakupa u 2021. godini iznose **37.561.986 kn**, i veći su za 0,2% od planiranih za 2021. godinu dok u odnosu na ostvarenje 2020. godine bilježe povećanje od 4,9% (apsolutno 1,76 milijuna). Osnovni razlog povećanja prihoda zakupa u odnosu na ostvarenje 2020. godine jest što je Društvo u periodu *lockdowna* (ožujak-lipanj 2020.), najugroženijim zakupcima umanjilo redovne fakture za 70% (onima koji se bave maloprodajom, ugostiteljstvom i sportskim sadržajima), a ostalim zakupcima 30%.

Prihode veće od planiranih su ostvarile Maloprodaje (7,6%), Ostale usluge (22,2%), Skladišni prostor (7,4%). Nešto manje prihode od planiranih ostvarili su Uredski prostori (3,2%), Ugostiteljstvo (3,4%) te Športski tereni (3,1%).

Prihod od usluge naplate parkiranja se od 2021. godine evidentira jednim dijelom na aktivnosti Ostale usluge te ona bilježi povećanje prihoda, a s druge strane su oni smanjeni na Športskim terenima (cca 0,4 milijuna kn). Zakup reklamnog prostora od svibnja 2021. godine fakturira odjel za događanja te su oni u konačnici na razini planiranih.

OSTALI PRIHODI

Opis	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indexi	
	I.-XII.2020.	I.-XII.2021.	I.-XII.2021.	5/3	5/4
2	3	4	5	6	7
Prihodi iz interne realizacije	42.293	50.000	54.557	129,0	109,1
Prihodi od ukidanja rezerviranja	2.094.197	700.000	641.874	30,7	91,7
Naplaćena otpisana potraživanja	790.731	500.000	308.224	39,0	61,6
Prihodi od revalorizacije	19.290.000		10.890.000	56,5	
Ostali prihodi	835.263	500.000	922.873	110,5	184,6
Ukupno	23.052.484	1.750.000	12.817.528	55,6	732,4

U 2021. godini ostali prihodi ostvarili značajno povećanje u odnosu planirane.

Prihodi od ukidanja rezerviranja manji su za 8,3%, a naplaćena otpisana potraživanja za 38,4% u odnosu na planirane. Povećanje bilježe ostali prihodi, a najvećim dijelom (apsolutno 645.022 kn) se odnosi na potporu Skraćivanje radnog vremena HZZ-a u cilju očuvanja radnih mjesta, kod poslodavaca kod kojih je došlo do privremenog smanjenja opsega posla zbog okolnosti uvjetovanih korona virusom.

Na odstupanje ostvarenih ostalih prihoda u odnosu na ostvarene u 2020. godini najviše su utjecali prihodi **promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine** (apsolutno 8,4 milijuna kn) te prihodi od ukidanja rezerviranja. Prihodi od ukidanja rezerviranja manji su za 69,3%, a prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja su manji za 61% u odnosu na ostvarene 2020. godine.

Potpore od Grada Zagreba

Društvo ne prima potpore od Grada Zagreba niti je korisnik Proračuna Grada Zagreba. Za pojedine sajamske projekte Grad Zagreb preuzima pokroviteljstvo i fokusirano pomaže u promociji projekta. Iznosi primljenih financijskih sredstava uključeni su u prihod konkretnog sajma.

U razdoblju siječanj – prosinac 2021. godine ostvarena je financijska potpora samo za promotivne aktivnosti sajma Ambiena u iznosu 320.000 kn. Prethodne godine je iznos financijske potpore realiziran za dva sajamska projekta: za sajam Nautika u iznosu 56.000 kn i za sajam Ambiena u iznosu 400.000 kn.

3.2. Aktivnosti na provođenju mjera štednje i racionalizacije poslovanja i učinci

Ukupni rashodi Zagrebačkog velesajma d.o.o. za razdoblje I. – XII. 2021. godine iznose **74.732.226 kn**, što je 1,8% manje od planiranih (apsolutno 1,4 milijuna kn) te da su za 11% veći od ostvarenih u istom razdoblju 2020. godine (apsolutno 7,3 milijun kn).

Najveće smanjenje rashoda u odnosu na planirane ostvarili su materijalni troškovi (1,26 milijuna), ostali vanjski troškovi (7,6 milijuna) te troškovi osoblja (0,4 milijuna).

Značajnije povećanje u odnosu na planirane bilježe naknade troškova radnicima (0,4 milijuna), rezerviranja (1 milijun), ostali poslovni rashodi (6 milijuna) te financijski rashodi (0,46 milijuna).

U odnosu na ostvarene u 2020. godini povećanje bilježe materijalni troškovi (1,2 milijuna), ostali vanjski troškovi (3,8 milijuna), naknade troškova radnicima (0,7 milijuna kn), rezerviranja (0,45 milijuna), ostali poslovni rashodi (2,1 milijuna) te financijski rashodi (0,15 milijuna).

U odnosu na ostvarene u 2020. godini manji su troškovi osoblja (0,88 milijuna) te vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine (0,2 milijuna).

Tablica 5. Analiza rashoda ostvarenih u 2021. godini

OPIS	Ostvareno I.-XII.2020.	Plan I.-XII.2021.	Ostvareno I.-XII.2021.	Indexi	
				5/3	5/4
1	2	3	4	5	6
Troškovi sirovina i materijala	12.266.410	14.767.000	13.509.186	110,1	91,5
Ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	16.315.491	27.770.000	20.129.424	123,4	72,5
Troškovi osoblja	23.869.261	23.400.000	22.985.853	96,3	98,2
Amortizacija	4.089.651	3.866.000	4.015.978	98,2	103,9
Ostali troškovi poslovanja	3.608.611	4.038.000	4.341.699	120,3	107,5
-naknade troškova radnicima i ostala mat. prava	3.413.255	3.729.000	4.127.823	120,9	110,7
- otpremnine redovne	16.000	8.000	8.000	50,0	100,0
- otpremnine zbog poslovno/osobno uvjet.otkaza	455.000	785.000	1.380.000	303,3	175,8
- ostale naknade	2.942.255	2.936.000	2.739.823	93,1	93,3
-ostali nespomenuti troškovi poslovanja	195.356	309.000	213.876	109,5	69,2
Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine	354.720	300.000	143.830	40,5	47,9
Rezerviranja troškova i rizika	943.983	300.000	1.393.864	147,7	464,6
Ostali poslovni rashodi	4.102.190	200.000	6.254.341	152,5	3.127,2
- rashodi od promjene fer vrij.ulaganja u nekretn	3.620.000		5.718.897	158,0	
- ostali poslovni rashodi	482.190	200.000	535.444	111,0	267,7
POSLOVNI RASHODI	65.550.317	74.641.000	72.774.175	111,0	97,5
Financijski rashodi	1.805.352	1.493.000	1.958.051	108,5	131,1
UKUPNI RASHODI	67.355.669	76.134.000	74.732.226	111,0	98,2

Obrazloženje odstupanja ostvarenja 2021. u odnosu na ostvarenje 2020. godine

Značajnije povećanje troškova

Troškovi utrošenih sirovina i materijala - za 30,2% (apsolutno 215.140 kn)

Zbog pojačanih aktivnosti Društva u odnosu na 2020. godinu, veći su troškovi svih sirovina i materijala.

Troškovi utrošene energije – za 9% (apsolutno 1.015.226 kn)

Povećana je potrošnja energenata (električna i toplinska energija) zbog većih poslovnih aktivnosti.

Troškovi usluga održavanja - za 28,7% (apsolutno 522.671 kn)

Nastavljeno je sa sanacijom posljedica potresa te su obavljani krovopokrivački, ličilački, građevinski i drugi radovi da se objekti dovedu u prvobitno stanje.

Usluge čuvanja imovine - za 6% (apsolutno 101.600 kn)

U odnosu na 2020. godinu bile su znatno brojnije poslovne aktivnosti Društva te su i usluge čuvanja imovine bile neophodnije, a time je trošak veći.

Zdravstvene usluge - za 103.690 kn

Zbog propisanih epidemioloških mjera za vrijeme održavanja sajмова Ambienta i Interliber, Društvo je posjetiteljima koji su htjeli posjetiti sajmove, participiralo u troškovima testiranja na Covid-19. Također snosi trošak testiranja zaposlenika koji nisu cijepljeni ili nisu preboljeli Covid-19.

Bankarske i usluge platnog prometa - za 73,5% (apsolutno 78.750 kn)

Veće od ostvarenih u odnosu na prethodnu godinu su naknade za usluge banaka kod kojih se Društvo kratkoročno zadužilo te naknade za proviziju za provedene kompenzacije.

Patenti i licencije - za 113,6% (apsolutno 481.498 kn)

Tijekom godine je nabavljen software za upravljanje poslovanjem i odnosima s klijentima CRM u vrijednosti 499.300 kn.

Komunalne naknade - (za 96% (apsolutno 3.800.533 kn)

Društvo je u 2020. godini koristilo mjeru oslobođenja plaćanja komunalne naknade za 3 mjeseca, kao posljedicu potresa u Zagrebu te je trošak bio dvostruko manji (apsolutno 3,6 milijuna kn). Iz istih razloga je veća i naknada za uređenje voda (apsolutno 0,2 milijuna kn).

Usluge čišćenja - za 22,3% (apsolutno 191.472 kn)

Zbog povećanih aktivnosti u odnosu na prethodnu godinu, trošak čišćenja je veći.

Ostali nespomenuti troškovi vanjskih usluga - za 42,2% (apsolutno 347.497 kn) – ove godine je održano događanje Worldskills Croatia čiji se troškovi (elektrotehničkih i vodoinstalaterskih radova, usluga zaštitara i vatrogasaca, dežurstva hitne pomoći, jednokratnih tepiha i štand konstrukcija) prefakturiraju, a iznose 307.181kn.

Otpremnine - za 194,7% (apsolutno 917.000 kn)

U 2020. godini su isplaćene otpremnine za poslovno uvjetovane otkaze za 3 radnika u iznosu 455.00 kn, dok u 2021. godini otpremnine za 10 radnika iznose 1.380.000 kn.

Rezerviranja - za 47,7% (apsolutno 449.881 kn)

Rezerviranja za neiskorištene dane godišnjeg odmora su veća za 225.483 kuna, a rezerviranja po započetim sudskim procesima iznose 523.599 kuna. Rezerviranja za otpremnine su manja za 243.408 kuna.

Ostali poslovni rashodi - a 52,5% (apsolutno 2.152.151 kn)

Usklađivanje građevinskih objekata od promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine (građevine) veće je za 1,4 milijuna, a u zemljište 0,7 milijuna.

Financijski rashodi - za 8,5% (apsolutno 152.699 kn)

Zbog narušene likvidnosti Društva veće su zatezne kamate.

Značajnije smanjenje troškova

Troškovi usluga na izradi proizvoda - za 42,2% (apsolutno 131.432 kn)

Realizirana su samo dva sajamska projekta te su i ovi troškovi, koji su usko vezani uz održavanje sajмова, manji.

Usluge promidžbe - za 53,7% (apsolutno 866.113 kn)

Zbog smanjenih poslovnih aktivnosti vezanih uz održavanje sajмова, manji su troškovi svih oblika promidžbe.

Premije osiguranja imovine - za 36,1% (apsolutno 358.702 kn)

Za 2021. godinu je sklopljena povoljnija police osiguranja.

Usluge obrade podataka i održavanje računalnih programa - za 95,7% (apsolutno 342.373 kn)

Za 2021. godinu nije evidentiran trošak održavanja računalnih programa, jer od strane Zagrebačkog holdinga nije ispostavljena faktura.

Troškovi osoblja - za 3,7% (apsolutno 883.408 kn)

Smanjenje troškova osoblja posljedično je vezano uz smanjenje broja zaposlenih radnika.

Prigodne nagrade i darovi radnicima - za 7,5% (apsolutno 152.423 kn)
Zbog smanjenja broja zaposlenih manje su i prigodne naknade zaposlenicima.

Vrijednosno usklađenje - za 59,5% (apsolutno 210.890 kn)
Vrijednosno usklađivanje od kupaca manje je za 187.784 kn, a zaliha 23.106 kn.

Obrazloženje odstupanja ostvarenja 2021. u odnosu na Plan 2021.

Značajnije povećanje troškova

Troškovi utrošene energije – za 1,4% (apsolutno 174.140 kn)
Trošak električna energije je manji za 410.437 kn od planiranog, a toplinske energije veći za 616.601 kn.

Zdravstvene usluge - za 80.130 kn
Zbog propisanih epidemioloških mjera, za vrijeme održavanja sajмова Ambienta i Interliber, Društvo je posjetiteljima koji su htjeli posjetiti sajmove, participiralo u troškovima testiranja na Covid-19. Također snosi trošak testiranja zaposlenika koji nisu cijepljeni ili nisu preboljeli Covid-19.

Patenti i licencije - za 49,7% (apsolutno 300.397 kn)
Tijekom godine je nabavljen software za upravljanje poslovanjem i odnosima s klijentima CRM u vrijednosti 499.300 kn.

Otpremnine - za 75% (apsolutno 595.000 kn)
Planirane su otpremnine zbog poslovno uvjetovanih otkaza za 8 radnika u iznosu 785.00 kn, a isplaćene su za 10 radnika u iznosu 1.380.000 kn.

Rezerviranja - za 364,6% (apsolutno 1.093.864 kn)
Planirana su samo rezerviranja za neiskorištene dane godišnjeg odmora u iznosu 0,3 milijuna, a ostvarenje iznosi 0,8 milijuna. Izvršena su također rezerviranja po započetim sudskim procesima od 0,5 milijuna.

Ostali poslovni rashodi - za 6.054.341 kn
Usklađivanje građevinskih objekata od promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine (građevine) veće je za 1,4 milijuna, a u zemljište 0,7 milijuna.
Temeljem usklade sa Croatia osiguranjem evidentiran je rashod u iznosu 160.936 kuna za nepriznate štete iz 2020. godine. Također je vatrogascima isplaćen doprinos za beneficirani staž iz prethodne godine u iznosu 89.616,47 kuna.

Financijski rashodi - za 31,1% (apsolutno 465.051 kn)

Zbog novih zaduženja Društva veće su redovne kamate po komercijalnom kreditu te su veće zatezne kamate od planiranih.

Značajnije smanjenje troškova

Troškovi sirovina i materijala - za 59,5% (apsolutno 1.358.979 kn)

Posljedica je to smanjenih aktivnosti uslijed otkazivanja sajмова i događanja zbog širenja coronavirusa. Odnosi se najvećim dijelom na materijal za štandove.

Troškovi usluga na izradi proizvoda - za 89,2% (apsolutno 1.480.160 kn)

Planirano je održavanje 10 sajsmkih projekata, a održana su samo 2. Stoga su bitno smanjeni svi troškovi koji su neposredno vezani za održavanje sajмова (montaža i demontaža štandova, polaganje tepiha i ostale usluge).

Troškovi usluga održavanja - za 21,8% (apsolutno 654.117 kn)

Društvo je u promatranom razdoblju obavljalo samo najnužnije popravke.

Zakupnine i najamnine - za 73,9% (apsolutno 295.674 kn)

Zbog otkazivanja sajмова u uvjetima pandemije, znatno su manji troškovi najma opreme koja se uzima u najam za potrebe sajмова i događanja.

Usluge promidžbe i reklame - za 71,9% (apsolutno 1.912.059 kn)

Troškovi promidžbe su vezani uz realizaciju osnovne djelatnosti Društva – sajmove. Sa planiranog Kalendara sajмова otkazano ih je 8 te je trošak promidžbe znatno manji od planiranog.

Komunalne usluge - za 15,9% (apsolutno 729.036 kn)

Troškovi odlaganja otpada za manji su za 35,5% (apsolutno 170.193 kn), čuvanja imovine za 10,7% (apsolutno 214.029 kn), a naknade za pročišćivač za 16,4% (apsolutno 278.587 kn).

Intelektualne usluge - za 42,3 % (apsolutno 333.950 kn)

Manji od planiranih su troškovi odvjetničkih usluga za 37,8% (apsolutno 151.085 kn), usluge studentskog servisa zbog manjeg broja održanih sajмова za 71,6% (apsolutno 71.581 kn) te ostalih intelektualnih usluga za 60.000 kn.

Premije osiguranja imovine - za 22,5% (apsolutno 184.361 kn)

Trošak premija osiguranja imovine je manji od planiranog, jer je ugovorena povoljnija polica.

Usluge obrade podataka i održavanje računalnih programa - za 96,1% (apsolutno 376.613 kn)

Za 2021. godinu nije evidentiran trošak održavanja računalnih programa, jer od strane Zagrebačkog holdinga nije ispostavljena faktura.

Usluge čišćenja - za 29,9% (apsolutno 448.440 kn)

Uslijed smanjenih aktivnosti uzrokovanih Covidom-19 smanjeni su i troškovi čišćenja.

Ostali nespomenuti troškovi vanjskih usluga - za 54,9% (apsolutno 1.426.983 kn)

Manji je trošak suorganizacije za 864.220 kn od planiranog zbog neodržavanja velikog broja sajмова te trošak prefakturiranja za 586.322 kn zbog smanjenih aktivnosti.

Troškovi osoblja - za 1,8% (apsolutno 414.147 kn)

Trošak je manji zbog odlaska iz Društva većeg broja zaposlenih od planiranog.

Troškovi reprezentacije - za 81,2% (apsolutno 99.085 kn)

Značajno manji od planiranih su troškovi reprezentacije su vezani uz otvorenja sajмова.

Vrijednosno usklađenje - za 52,1% (apsolutno 156.170 kn)

Odnosi se na vrijednosno usklađivanje od kupaca.

4. STANJE ZAPOSLENOSTI, FIZIČKOG OPSEGA USLUGA I KVALITETE USLUGA

4.1. Broj zaposlenih

Na dan **31.12.2021.** godine na Zagrebačkom velesajmu d.o.o. je zaposleno **136 radnika**. U odnosu na plansku razinu od 140 radnika, broj zaposlenih manji je za 2,9%, a u odnosu na prethodnu godinu za 7,5%.

Tablica 6. Analiza zaposlenosti Društva u 2021. godini

R. br.	O P I S	Stanje 31.12.2020.	Plan 31.12.2021.	Fluktuacija u razdoblju siječanj-prosinac 2021.		Stanje 31.12.2021.		Indeksi	
				Došlo	Otišlo	Broj	Udjel %	7/3	7/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme od toga:	144	140	0	10	134	98,5	93,1	95,7
	1.1. Muškarci	68		0	6	62	45,6	91,2	
	1.2. Žene	76			4	72	52,9	94,7	
2.	Broj zaposlenih na određeno vrijeme od toga:	3	0	0	1	2	1,5	66,7	
	2.1. Muškarci	3			1	2	1,5	66,7	
	2.2. Žene								
3.	UKUPNO (1+2), od toga:	147	140	0	11	136	100,0	92,5	97,1
	3.1 Muškarci	71	0	0	7	64	47,1	90,1	
	3.2. Žene	76	0	0	4	72	52,9	94,7	
4.	Od ukupno došlih :			0					
	4.1. Novozaposleni			0					
	4.2. Prijelaz iz određenog na neodređeno vrijeme								
	4.3. Prijelaz iz druge poslovno-organizacijske jedinice								
	4.4. Druge promjene								
5.	Od ukupno otišlih :			0	11				
	5.1. Prirodni odljev				1				
	5.2. Osobno uvjetovani otkaz ugovora o radu								
	5.3. Podjela s osnivanjem društva / ustanove								
	5.4. Izvanredni otkaz zbog nevjerodostojnosti svjedodžbe / diplome								
	5.5. Prijelaz u drugu poslovno-organizacijsku jedinicu								
	5.6. Druge promjene				10				

Tijekom 2021. godine iz Društva je otišla 1 radnica zbog stjecanja uvjeta na starosnu mirovinu, 7 radnika je napustilo Društvo uz poslovno uvjetovani otkaz, a jedan radnik je mijenjao status zaposlenosti s određenog na neodređeno vrijeme. Za dva radnika koja su otišla iz Društva s 31.12.2020. godine, iskazano je smanjenje u broju zaposlenih s 01.01.2021. godine.

Na Zagrebačkom velesajmu zaposleno je 9 osoba s priznatim invaliditetom.

Tablica 7. Analiza broja zaposlenih prema dobnoj strukturi

O P I S	Ukupno	Godine starosti						
		do 19 godina	20-24	25-34	35-44	45-54	55-64	65 i više
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ukupno	136		2	6	14	51	63	

Analiza zaposlenih prema dobnoj strukturi pokazuje da je u Društvu zaposleno najviše osoba starosti između 55 i 64 godine (63 zaposlenika) te između 45 i 54 godine (51 zaposlenik).

4.2. Fizički opseg usluga

Tablica 8. Analiza fizičkog opsega usluga realiziranih u 2021. godini

Red. broj	Vrsta usluge	Mjerna jedinica	Ostvareno I. - XII.2020.	Plan I. - XII.2021.	Ostvareno I. - XII.2021.	Indeksi	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Fizički obujam osnovne djelatnosti						
1.1.	Neuređeni prostor - otvoreni, zatvoreni	m2	9.839	27.100	7.281	74,0	26,9
1.2.	Uređenje	m2	1.912	7.300	1.802	94,2	24,7
1.3.	Broj direktnih izlagača	kom	242	982	186	76,9	18,9
1.4.	Broj ulaznica	kom	18.863	45.000	0		
2.	Fizički obujam zakupa poslovnog prostora		167.500	167.500	166.191	99,2	99,2

4.3. Stanje kvalitete usluga

Ocjena zadovoljstva sajamskim projektima Zagrebačkog velesajma d.o.o. u 2021. godini, održanim u punom i/ili suženom sadržajnom formatu zbog pandemije Covid-19 te zabrane održavanja sajmovi u najvećem dijelu poslovno-aktivnog razdoblja, izražena je temeljem izravne komunikacije projektnih timova i menadžmenta s izlagačima i posjetiteljima te praćenjem komentara u elektronskim medijima (portali), putem mrežne stranice www.zv.hr te društvenih mreža.

Tablica 9. Zadovoljstvo izlagača Sajmovima na kojima su sudjelovali u 2021. godini

Termin	Sajamski projekti	Kriteriji ocjenjivanja					
		Termin	Organizacija	Broj i struktura izlagača	Stručni program	Vidljivost	Broj i struktura posjetitelja
21.-24.10.	Ambienta, Art Fair, Horeca, Građenje	+	+	+	+	+	+
9.-14.11.	Interliber	+	+	+	+	+	+

Tablica 10. Zadovoljstvo posjetitelja Sajmovima na kojima su sudjelovali u 2021. godini

Termin	Sajamski projekti	Kriteriji ocjenjivanja					
		Termin	Organizacija	Broj i struktura izlagača	Stručni program	Vidljivost	Broj i struktura posjetitelja
21.-24.10.	Ambijenta, Art Fair, Horeca, Građenje	+	+	+	+	+	+
9.-14.11.	Interliber	+	+	+	+	+	+

Zaključno, u 2021. godini Zagrebački velesajam d.o.o. je sukladno mogućnosti održavanja sajmovi u uvjetima pandemije Covid-19, uz uvažavanje i provedbu svih epidemioloških mjera Nacionalnog stožera Civilne zaštite te jedinstvenu primjenu zdravstvenih i sigurnosnih protokola u Republici Hrvatskoj, u samo 2 termina mogao realizirati 2 sajamska projekta. Pri tome, samo je Međunarodni sajam knjiga INTERLIBER održan na razini gotovo punog sadržajnog formata, ali uz manje prihode zbog smanjivanja neto komercijalne površine u cilju zadovoljenja epidemiološkog kriterija u zatvorenom prostoru 4 m²/osobi te uz značajno povećanje produkcijskih-operativnih troškova vezanih uz obveznu provedbu zdravstvenih i sigurnosnih protokola na ulazu u prostor Zagrebačkog velesajma te u paviljone. Strogom provedbom zdravstvenih i sigurnosnih protokola stvorili smo od naših paviljona zdravstvenu oazu u kojoj su izlagači mogli uspješno obavljati poslovnu aktivnost, a posjetitelji i mediji osjećati se sigurno i zaštićeno. To su naglasili svi izlagači i posjetitelji, kao i najviši predstavnici Vlade Republike Hrvatske javnom izjavom zadnjeg dana sajma „*sjajna primjena epidemioloških mjera*“.

Kako je tek Odlukom Nacionalnog stožera Civilne zaštite od 16. rujna 2021. godine omogućeno održavanje sajmovi u zatvorenim prostorima, u razdoblju od 5 tjedana operativno je pripremljen Međunarodni sajam namještaja, unutarnjeg uređenja i prateće industrije AMBIENTA s tematskim ekstenzijama Art Fair Zagreb, Horeca i Građenje. Iz tog terminskog razloga sajam je realiziran u suženom sadržajnom i prihodnom formatu te uz provedbu svih epidemioloških mjera i protokola, ali je i ostvario poslovno zadovoljstvo svih izlagača i posjetitelja, što je zabilježeno filmskom reportažom.

5. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – PROSINAC 2021.

5.1. Račun dobiti i gubitka

Tablica 11. Račun dobiti i gubitka za 2021. godinu

R. br.	Elementi	Ostvareno I. - XII. 2020.	Usvojeni Plan I. - XII. 2021.	Ostvareno I. - XII. 2021.	Indeksi	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
I. Ukupni prihodi (1. + 2.)		67.685.255	59.950.000	63.196.654	93,4	105,4
1. Poslovni prihodi - ukupno, od toga:		66.911.603	59.250.000	62.829.104	93,9	106,0
1) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu (gospodarstvo i građani ukupno)		6.457.653	17.764.000	9.480.198	146,8	53,4
2) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima				2.129.686		
3) Prihodi ostvareni između podružnica						
4) Prihodi iz Proračuna Grada Zagreba, u tome:		11.998.594	11.996.000	14.846.449	123,7	123,8
a) od prodaje (za ugovorene redovne i ostale programe radova)		845.630	780.000	1.751.151	207,1	224,5
b) zakupnine		10.696.964	10.560.000	12.775.298	119,4	121,0
c) subvencije i potpore		456.000	656.000	320.000	70,2	48,8
5) Drugi nespomenuti poslovni prihodi:		48.455.356	29.490.000	36.372.771	75,1	123,3
a) prihodi od zakupnina na tržištu		25.084.899	26.940.000	23.425.913	93,4	87,0
b) prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu						
c) odgođeni prihodi temeljem MRS-a 20 (besplatno ustupljena dugotrajna imovina)						
d) naplaćena otpisana potraživanja		790.731	500.000	308.224	39,0	61,6
e) prihodi od ukidanja rezerviranja		2.094.197	700.000	641.874	30,7	91,7
f) prihodi od revalorizacije		19.290.000		10.890.000	56,5	
g) svi drugi nespomenuti poslovni prihodi		1.195.529	1.350.000	1.106.760	92,6	82,0
2. Financijski prihodi		773.652	700.000	367.550	47,5	52,5
II. Ukupni rashodi (3. + 4.)		67.355.669	76.134.000	74.732.226	111,0	98,2
3. Poslovni rashodi - ukupno, od toga:		65.550.317	74.641.000	72.774.175	111,0	97,5
1) Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda						
2) Materijalni troškovi, u tome:		28.581.901	42.537.000	33.638.610	117,7	79,1
a) troškovi sirovina i materijala		12.266.410	14.767.000	13.509.186	110,1	91,5
b) troškovi prodane robe						
c) ostali vanjski troškovi		16.315.491	27.770.000	20.129.424	123,4	72,5
3) Troškovi za zaposlene, u tome:		27.282.516	27.129.000	27.113.676	99,4	99,9
a) troškovi osoblja		23.869.261	23.400.000	22.985.853	96,3	98,2
b) naknade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava radnika		3.413.255	3.729.000	4.127.823	120,9	110,7
4) Amortizacija		4.089.651	3.866.000	4.015.978	98,2	103,9
5) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine		354.720	300.000	143.830	40,5	47,9
6) Rezerviranja		943.983	300.000	1.393.864	147,7	464,6
7) Svi drugi nespomenuti poslovni rashodi		4.297.546	509.000	6.468.217	150,5	1.270,8
4. Financijski rashodi		1.805.352	1.493.000	1.958.051	108,5	131,1
III. Dobit prije oporezivanja		329.586		0		
IV. Gubitak prije oporezivanja			16.184.000	11.535.572		71,3
V. Porez na dobit		-54.978		-14.605	26,6	
VI. Dobit razdoblja		384.564		0		
VII. Gubitak razdoblja		0	16.184.000	11.520.967		71,2

Ukupni prihodi Društva za razdoblje I. – XII. 2021. godine iznose 63,2 milijuna kuna što je 5,4% (apsolutno 3,2 milijuna) više od planiranih te su za 6,6% manji od ostvarenih u 2020. godini.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu manji su za 46,6% (apsolutno 8,3 milijuna) od planiranih, ali su za 46,8% (apsolutno 3 milijuna) veći od ostvarenih u istom razdoblju 2020. godine.

Prihodi iz Proračuna Grada veći su za 23,8% od planiranih te za 23,7% od ostvarenih u 2020. godini. Povećanje, kako u odnosu na planirane, tako i u odnosu na prethodnu godinu, bilježe prihodi od prodaje za redovne i ugovorene programe i zakupnina, dok su potpore manje zbog toga što svi planirani projekti zbog pandemije nisu realizirani.

Prihodi od zakupnina ostvareni na tržištu su manji za 13% u odnosu na planirane te za 6,6% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja su za 38,4% manji od planiranih te za 61% od ostvarenih 2020. godine, dok su prihodi od ukidanja rezerviranja manji za 8,3% u odnosu na planirane i 69,3% u odnosu na ostvarene 2020. godine.

Prihodi od revalorizacije su manji za 43,5% u odnosu na 2020. godinu, a odnose se na prihode od promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine.

Svi drugi nespomenuti poslovni prihodi manji su od planiranih za 18%, a od ostvarenih u 2020. godini 7,4%.

Financijski prihodi su manji za 47,5% od planiranih te za 52,5% od ostvarenih u istom razdoblju 2020. godine.

Ukupni rashodi Zagrebačkog velesajma za razdoblje I. – XII. 2021. godine iznose 74,7 milijuna kuna, što je 1,8% manje od planiranih (apsolutno 1,4 milijuna) te su 11% veći od ostvarenih u istom razdoblju 2020. godine (apsolutno 7,3 milijuna kuna).

Troškovi sirovina i materijala su manji za 8,5% (apsolutno 1,25 milijuna) od planiranih, a veći za 10,1% (apsolutno 1,2 milijuna) od ostvarenih 2020. godine.

Ostali vanjski troškovi bilježe pad od 27,5% u odnosu na planirane (apsolutno 7,6 milijuna) te su za 23,4% (apsolutno 3,8 milijuna) veći od ostvarenih u istom razdoblju 2020. godine.

Troškovi osoblja su manji za 1,8% (apsolutno 0,4 milijuna) od planiranih te za 3,7% (apsolutno 0,88 milijuna) od ostvarenih u 2020. godini.

Naknade troškova radnicima su veće za 10,7% (apsolutno 0,4 milijuna) od planiranih, te za 20,9% (apsolutno 0,7 milijuna) od ostvarenih u 2020. godini.

Amortizacija bilježi povećanje troškova u odnosu na planirane za 3,9% (apsolutno 0,15 milijuna) te smanjenje od 1,8% u odnosu na ostvarenje 2020. godine.

Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine bilježi smanjenje od 52,1% (apsolutno 0,15 milijuna) u odnosu na planirane te 59,5% (apsolutno 0,2 milijuna) u odnosu na ostvarenje 2020. godine.

Rezerviranje su veća od planiranih za 1 milijun kuna te od ostvarenih u 2020. godini za 0,4 milijuna.

Svi drugi nespomenuti poslovni rashodi su veći za 6 milijuna kuna od planiranih te za 50,5% od ostvarenih 2020. godine. Ovi rashodi uključuju i rashode od promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine, a koje se vrednuju po HSFI-u. Kako se procjena radi na dan 31.12.2021. godine, ta se stavka nije planirala. U odnosu na prethodnu godinu, rashod vrijednosnog usklađivanja je veći za 2 milijuna kuna.

Financijski rashodi bilježe povećanje za 31,1% (apsolutno 0,46 milijuna) u odnosu na planirane te za 8,5% (apsolutno 0,15 milijuna) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvareni gubitak Društva Zagrebački velesajam za razdoblje I. – XII. 2021. godine iznosi 11,5 milijuna kuna i manji je od planiranog za 28,8%, odnosno 4,6 milijuna.

U 2020. godini Društvo je ostvarilo dobit od 384.564 kuna, s uključenim efektima procjene fer vrijednosti nekretnina (sukladno HSFI 7 – Ulaganje u nekretnine).

5.2. Bilanca

Tablica 12. Bilanca na dan 31.12. 2021. godine

Redni broj	Naziv pozicije	Stanje na dan				Indeksi 5/3
		31.12.2020. Iznos	Udjel	31.12.2021. Iznos	Udjel	
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
1.	I. Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital					
2.	II. Dugotrajna imovina:					
3.	Nematerijalna imovina	252.503	0,0	175.537	0,0	69,5
4.	Materijalna imovina	1.477.622.875	98,8	1.479.498.472	98,7	100,1
5.	Dugotrajna financijska imovina	2.542.563	0,2	1.895.934	0,1	74,6
6.	Potraživanja	170.330	0,0	110.636	0,0	65,0
7.	Odgodena porezna imovina	628.944	0,0	643.549	0,0	102,3
8.	Ukupno dugotrajna imovina (II.)	1.481.217.215	99,0	1.482.324.128	98,9	100,1
9.	III. Kratkotrajna imovina:					
10.	Zalihe	1.645.794	0,1	1.530.962	0,1	93,0
11.	Potraživanja od kupaca	10.895.021	0,7	11.476.504	0,8	105,3
12.	Potraživanja od povezanih društava					
13.	Ostala potraživanja (zaposleni, država i sva ostala nespomenuta potraživanja)	963.909	0,1	972.261	0,1	100,9
14.	Kratkotrajna financijska imovina	442.527	0,0	405.778	0,0	91,7
15.	Novac u banci i blagajni	241.369	0,0	1.745.542	0,1	723,2
16.	Ukupno kratkotrajna imovina (III.)	14.188.620	0,9	16.131.047	1,1	113,7
17.	IV. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	249.674	0,0	723.745	0,0	289,9
	UKUPNO AKTIVA (I. + II. + III. + IV.)	1.495.655.509	100,0	1.499.178.920	100,0	100,2
	Izvanbilančni zapisi	152.998.398		155.693.968		
	PASIVA					
1.	I. Kapital i rezerve					
2.	Temeljni (upisani) kapital	560.241.600	37,5	560.241.600	37,4	100,0
3.	Rezerve (kapitalne, iz dobiti, fer vrijednosti)					
4.	Revalorizacijske rezerve	703.070.243	47,0	703.070.243	46,9	100,0
5.	Zadržana dobit (preneseni gubitak)	-29.559.352	-2,0	-29.174.787	-1,9	98,7
6.	Dobit (gubitak) poslovne godine	384.564	0,0	-11.520.987	-0,8	-2995,9
7.	Manjinski interes					
8.	Ukupno kapital i rezerve (I.)	1.234.137.055	82,5	1.222.616.069	81,6	99,1
9.	II. Rezerviranja	8.861.134	0,6	9.387.641	0,6	105,9
10.	III. Dugoročne obveze					
11.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	24.125.102	1,6	20.678.659	1,4	85,7
12.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	8.326.220	0,6	6.597.712	0,4	79,2
13.	Obveze za predujmove					
14.	Obveze prema dobavljačima					
15.	Obveze po vrijednosnim papirima					
16.	Odgodena porezna obveza	154.332.492	10,3	154.332.492	10,3	100,0
17.	Sve ostale nespomenute dugoročne obveze	633.722	0,0	73.668	0,0	11,6
18.	Ukupno dugoročne obveze (III.)	187.417.536	12,5	181.682.531	12,1	96,9
19.	IV. Kratkoročne obveze					
20.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	30.695.644	2,1	37.582.368	2,5	122,4
21.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe					
22.	Obveze za zajmove, depozite i slično	9.543.302	0,6	12.989.745	0,9	136,1
23.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.668.692	0,2	9.253.032	0,6	252,2
24.	Obveze za predujmove	875.315	0,1	937.354	0,1	107,1
25.	Obveze prema dobavljačima	12.517.268	0,8	17.505.270	1,2	139,8
26.	Obveze prema zaposlenicima	1.325.272	0,1	1.197.491	0,1	90,4
27.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.545.312	0,2	2.421.277	0,2	95,1
28.	Sve ostale nespomenute kratkoročne obveze	1.254.445	0,1	572.703	0,0	45,7
29.	Ukupno kratkoročne obveze (IV.)	62.425.250	4,2	82.459.240	5,5	132,1
30.	V. Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	2.814.534	0,2	3.033.419	0,2	107,8
	UKUPNO PASIVA (I. + II. + III. + IV. + V.)	1.495.655.509	100,0	1.499.178.900	100,0	100,2
	Izvanbilančni zapisi	152.998.398		155.693.968		

U strukturi aktive prevladava dugotrajna imovina s 98,9%, a kratkotrajna imovina sudjeluje s 1,1%. Najveći dio pasive čine kapital i rezerve 81,6%, rezerviranja sudjeluju s 0,6%, dugoročne obveze s 12,1%, kratkoročne obveze s 5,5%, a odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja s 0,2%.

6. INVESTICIJE

Tablica 13. Analiza investicija realiziranih u 2021. godini

Redni broj	Namjena investicija	Ostvareno I. - XII. 2020.		Plan I. - XII. 2021.		Ostvareno I. - XII. 2021.		Indeksi	
		iznos	udjel	iznos	udjel	iznos	udjel	7/3	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	GRAĐEVINSKI OBJEKTI, od toga najviše:	246.795	22,7	7.100.000	47,3	218.897	33,8	88,7	3,1
1.1.	vanjsko evak.stubište u pav 18 prema procjeni ugroženosti od požara - zak.ob.			200.000	1,3	178.897	27,7		89,4
1.2.	uređenje sanitarnog čvora u objektima Južnog ulaza, Upravne zgarde I i II te pav 5,6,7			700.000	4,7				
1.3.	obnova trafostanica			3.700.000	24,7				
1.4.	izrada nadstrešnice za poveznicu Kongresne dvorane i pav 7, 8 - 8A - 9 - TP			2.000.000	13,3				
1.5.	dogradnja Kongresne dvorane i spajanje s paviljonskim prostorima s nadstrešnicom			500.000	3,3				
1.6.	rasvjeta	246.795	22,7						
1.7.	postavljanje optičkog kabela između UZ i P-5					40.000	6,2		
2.	UKUPNO OPREMA	806.157	74,3	1.300.000	8,7	410.992	63,5	51,0	31,6
2.1.	POSTROJENJA I OPREMA	795.120	73,2	1.050.000	7,0	302.255	46,7	38,0	28,8
2.1.1.	Uredska oprema	680.282	62,7	400.000	2,7	187.687	29,0	27,6	46,9
2.1.1.1.	1. pisači, računski i ostali strojevi			0					
2.1.1.2.	2. Kompjutorsko informatička oprema	261.467	24,1	300.000	2,0	136.175	21,0	52,1	45,4
2.1.1.2.1.	prenosna računala, skeneri, printeri	261.467	24,1	300.000	2,0	26.459	4,1	10,1	8,8
2.1.1.2.2.	nadogradnja i fiskalizacija sustava kontrole i naplate parkiranja					109.716	17,0		
2.1.1.3.	3. Ostala elektronička oprema	42.831	3,9	100.000	0,7	51.512		120,3	51,5
2.1.1.4.	4. Ostala uredska oprema	375.984	34,6					0,0	
2.1.2.	Mjemi i kontrolni uređaji	0		50.000	0,3	6.238	1,0		12,5
2.1.2.1.	mjerni instrumenti			50.000	0,3	6.238	1,0		12,5
2.1.3.	Oprema za grijanje ventilaciju i rashladni uređaji	68.490	6,3	0		12.550	1,9	18,3	
2.1.3.1.	klima uređaji	68.490	6,3			12.550	1,9	18,3	
2.1.4.	Oprema za protupožarnu zaštitu	34.251	3,2	600.000	4,0	0	0,0		
2.1.4.1.	zamjena optičkih javljača požara po linijskim javljačima u P 1,5,12 i 25 i kombinatu - prijenos investicije iz 2021.	34.251	3,2	600.000	4,0				
2.1.5.	Ostala oprema	12.097	1,1	0		95.780	14,8	791,8	
2.1.5.1.	ostala oprema za obavljanje komunalnih djelatnosti					15.300	2,4		
2.1.5.2.	octa namještaj (stolci, hladnjaci, vrata)	12.097	1,1			10.630	1,6	87,9	
2.1.5.3.	svijetleći inox natpis "Zagrebački velesajam"					69.850	10,8		
2.2.	ALAT, POGONSKI I UREDSKI NAMJEŠTAJ I OSTALO	11.037	1,0	250.000	1,7	108.737	16,8	985,2	43,5
2.2.1.	telefonske i telegrafске centrale i pripadajući uređaji (mob)	77	0,0	250.000	1,7	20		26,0	
2.2.2.	mjerni uređaji	10.960	1,0			6.048	0,9		
2.2.3.	uredski namještaj					102.669	15,9		
3.	SVE DRUGE INVESTICIJE, od toga najviše:	32.650	3,0	6.600.000	44,0	17.078	2,6	52,3	0,3
3.1.	izrada projekta izgradnje novog Sajamsko - kongresnog centra - prijenos investicije iz 2021.			1.500.000	10,0				
3.2.	Izrada teh. dokumentacije uređenja objekta Vodocrpna stanica - prijenos investicije iz 2021.			100.000	0,7				
3.3.	teh.dok.vanj. evak.stubišta u pav 18 prema proc.ugroženosti od požara-zak.ob.			100.000	0,7				
3.4.	statički proračuni za nadogradnju RK te pav 8, 8a, 9			50.000	0,3				
2.5.	digitalizacija poslovanja (CRM) - prijenos inv.iz 2019.			500.000	3,3				
3.6.	računalni programi - software i optička mreža			3.250.000	21,7	2.878	0,4		
3.7.	Izrada tehničke dokumentacije projekti	31.000	2,9	100.000	0,7	7.600	1,2	24,5	7,6
3.8.	ishođenje građevinske dozvole za izgradnju novog Sajamsko- kongresnog centra			1.000.000	6,7				
3.9.	zaštitni znak	1.650	0,2			6.600	1,0	400,0	
	UKUPNO 1+2+3	1.085.602	100,0	15.000.000	100,0	646.967	100,0	59,6	4,3

U 2021. godini Društvo Zagrebački velesajam realiziralo je kapitalnih investicija u vrijednosti 646.967 kuna, a investirano je u slijedeće:

1. Građevinski objekti – 218.897 kuna

- realizirana je investicija koja se odnosi na vanjsko evakuacijsko stubište u P-18 178.897
- postavljanje optičkih kabela 40.000

2. Oprema – 410.992 kuna

- prijenosna računala 26.459
- nadogradnja i fiskalizacija sustava kontrole i naplate parkiranja 109.716
- mjerni uređaji za ispitivanje XDSL 6.238
- klima uređaji 12.550
- kontejneri cinčani 5 kom 15.300
- octa namještaj 10.630
- svijetleći inox natpis „Zagrebački velesajam“ 69.850
- mobilni telefoni 20
- mjerni uređaji 6.048
- uredski namještaj 102.669

3. Nematerijalna imovina – 17.078 kuna

- računalni programi 2.878
- izrada tehničke dokumentacije – projekti 7.600
- zaštitni znak 6.600

Tablica 14. Izvori financiranja investicija

Red broj	Izvori financiranja investicija	Ostvareno I. - XII. 2020.		Plan I. - XII. 2021.		Ostvareno I. - XII. 2021.		Indeksi	
		Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	7/3	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Osigurani izvori financiranja investicija, u tome:								
1.	Vlastita sredstva								
2.	Tuđa sredstva, od toga:	1.085.602	100	15.000.000	100	646.967	100	59,6	4,3
	2.1. Kredit banke	1.085.602	100	15.000.000	100	646.967	100	59,6	4,3
	2.2. Financijski leasing								
	2.3. Proračun Grada Zagreba								
	2.4. Naknada za razvoj javne vodoopskrbe i javne odvodnje								
	2.5. Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost								
	2.6. Fondovi EU								
	2.7. Hrvatske vode								
	2.8. Proračuni jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave								
	2.9. Sva druga nespomenuta tuđa sredstva								
	Ukupno osigurani izvori financiranja investicija (I.)	1.085.602		15.000.000		646.967		59,6	4,3
II.	Neosigurani izvori financiranja investicija (II.)								
III.	Ukupno (I.+II.)	1.085.602	100	15.000.000	100	646.967	100	59,6	4,3

Investicije u iznosu 646.967 kuna su realizirane iz kredita.

7. KLJUČNI POKAZATELJI USPJEHA

Tablica 15. Ključni financijski pokazatelji za 2021.

R. Br.	Ključni pokazatelji uspjeha	Željena razina	Ostvareno		Indeks 5/4
			I. - XII. 2020.	I. - XII. 2021.	
1	2	3	4	5	6
a) Ekonomski aspekt poslovanja					
1.	Pokazatelj opće ekonomičnosti (Ukupni prihodi / Ukupni rashodi x 100) (postotni odnos)	Minimalno > 100	100,5	84,6	84,2
2.	Pokazatelj proizvodnosti (Ukupni prihodi / prosječan broj zaposlenih) (iznosi u kunama, bez lipa)	Kontinuirano povećanje	460.444	464.681	100,9
3.	Pokazatelj rentabilnosti Bruto dobit / Ukupni prihod (%)	Minimalno > 1%	0,0	-0,2	-3748,6
4.	Operativna dobit (EBIT = Poslovni prihodi - Poslovni rashodi) (iznosi u kunama, bez lipa)	Kontinuirano povećanje > 0	1.361.286	-9.945.071	-730,6
	(EBITDA = Poslovni prihodi - (Poslovni rashodi - Amortizacija))		5.450.937	-5.929.093	-108,8
5.	Pokazatelj samofinanciranja - financijske stabilnosti: udjel vlastitog kapitala u izvorima financiranja imovine (Kapital i rezerve te rezerviranja / Pasiva x 100) (%)	> 30%	31.12.2020. 83,1	31.12.2021. 82,2	98,9
6.	Pokazatelj likvidnosti - koeficijent opće likvidnosti (Kratkotrajna imovina / Kratkoročne obveze x 100) (koeficijent)	Optimum: koeficijent 2,00	31.12.2020. 22,7	31.12.2021. 19,6	86,1
b) Socijalni aspekt poslovanja					
7.	Prosječna mjesečna isplaćena neto-plaća po zaposlenom za razdoblje siječanj - prosinac / siječanj - prosinac - ukupno (iznosi u kunama, bez lipa) 7.1. Prosječna mjesečna neto-plaća za muškarce (iznosi u kunama, bez lipa) 7.2. Prosječna mjesečna neto-plaća za žene (iznosi u kunama, bez lipa)		31.12.2020. 8.308,0 8.069,0 8.527,0	31.12.2021. 8.530,0 8.247,0 8.786,0	102,7 102,2 103,0
8.	Udjel troškova za zaposlene u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi osoblja + nakanade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava / Poslovni rashodi x 100) (%)	< 50% (Smanjenje rashoda osoblja sukladno uvjetima i rezultatima)	41,5	37,3	89,8
c) Ekološki aspekt poslovanja					
9.	Udjel troškova utrošene energije u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi utrošene energije / Poslovni rashodi x 100) (%)	Kontinuirano smanjenje	17,3	17,0	98,0

Ekonomičnost poslovanja mjerena odnosom ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda manja je za 15,8%, jer su ukupni prihodi manji za 6,6%, a ukupni rashodi veći 11% od ostvarenih u 2020. godini.

Proizvodnost rada se iskazuje odnosom ukupnih prihoda i broja zaposlenih. Proizvodnost raste za 0,9% u odnosu na 2020.godinu, obzirom da su ostvareni prihodi manji za 6,6%, a broj zaposlenih je manji za 7,5%.

Rentabilnost poslovanja je negativna obzirom je Društvo u 2022.godini ostvarilo gubitak od 11,5 milijuna, dok je prethodne godine ostvarena dobit razdoblja iznosila 0,38 milijuna kuna.

Operativna dobit EBIT je negativna zbog ostvarenog gubitka, dok operativna dobit EBITDA, iako negativna, pokazuje trend smanjenja negativnog kretanja.

Pokazatelj financijske stabilnosti mjeran udjelom kapitala i rezervi u ukupnoj pasivi je manji je za 1,1% u odnosu na prethodnu godinu.

Pokazatelj likvidnosti pokazuje trend pada, obzirom da se kratkotrajna imovina povećala za 2 milijuna, dok su se kratkoročne obveze povećale za 20 milijuna.

Udjel troškova za zaposlene u ukupnim operativnim troškovima je manji za 10,1% u odnosu na 2020. godinu, jer su za 0,6% manji troškovi za zaposlene, ali su poslovni rashodi veći za 11%.

Ekološki aspekt poslovanja – iskazano je smanjenje od 2% u odnosu na prethodnu godinu.

8. OČEKIVANI BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA I AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

POVRATAK SAJMOVA, RESTRUKTURIRANJE I NAGLASAK NA AKTIVNO UPRAVLJANJE IMOVINOM

U 2022. godini planira se:

- stabilizacija likvidnosti: u protekle dvije pandemijske godine značajno je narušena likvidnost Društva i opterećuje svakodnevno poslovanje Društva;
- organizacija sajamskih aktivnosti:
 - snažan naglasak na kontinuiranom kontaktu s izlagačima i prezentaciji svih naših sajмова;
 - kontinuirana komunikacija s izlagačima kroz cijelu godinu;
 - priprema sponzorskih paketa s ciljem približavanja najvećim tvrtkama u Gradu Zagrebu i Republici Hrvatskoj;
 - priprema novih sajмова u skladu s potrebama tržišta;
 - dovršenje CRM programa s vlastitim resursima.
- snažan naglasak na rastu prihoda od zakupa:
 - aktivno praćenje ugovora o zakupu, indeksacija postojećih zakupa za CPI;
 - rast traženih cijena nekretnina- za sve slobodne prostore;
 - raspisivanje natječaja za zakup za sve raspoložive slobodne prostore.
- snažan naglasak na kontroli troškova
 - uspostava jasnih, jednostavnih i transparentnih procedura za preračun režijskih troškova, komunalne naknade, tehničkih usluga i drugih usluga u ponudi Zagrebačkog velesajma;
 - kontrola troškova na razini sajмова i pojedinih događanja.
- Upravljanje kvalitetom:
 - uspostava jedinstvenog standarda usluge za svaki pojedini paviljon,
 - analiza mogućnosti postavljanja solarnih elektrana na krovove paviljona unutar Zagrebačkog velesajma kroz potpisan sporazum o suradnji s REGEAom;
 - poboljšanja sustava kroz minimalna ulaganja u cilju smanjenja režijskih troškova;
 - poboljšanje postojećeg sustava prikupljanja otpada;
 - standardiziranje oglasnih površina;
 - aktivnosti usmjerene na približavanje lokalnoj zajednici kroz zajedničke projekte sa zakupcima- posebno u vidu sporta gdje Zagrebački velesajam sadrži većinu sportskih terena u Novom Zagrebu.

- priprema za razvoj lokacije:
 - priprema programa preliminarne javne rasprave s ciljem uključivanja svih zainteresiranih dionika u vidu razmatranja budućeg razvoja prostora Zagrebačkog velesajma
 - analiza mogućnosti obnove zaštićenih paviljona Zagrebačkog velesajma s prioritetom na onima koji su van funkcije.

Značajan iskorak prema energetskej održivosti napravljen je u suradnji s REGEAom, gdje potpisanim ugovorom o Suradnji REGEA nam pruža tehničku i savjetodavnu pomoć s ciljem analize naših kapaciteta za smještaj solarnih elektrana.

S obzirom na zahtjevnu situaciju glede održavanja likvidnosti Društva, planirane su minimalne investicijske aktivnosti i minimalno održavanje postojećih objekata. Trenutačna financijska situacija ne dozvoljava pojačano održavanje.

9. STJECANJE VLASTITIH DIONICA

Trgovačko društvo Zagrebački velesajam d.o.o. u 2021. godini nije stjecalo vlastite poslovne udjele niti pričuve za stjecanje istih.

10. PODRUŽNICE DRUŠTVA

Trgovačko društvo Zagrebački velesajam d.o.o. od 01.01.2018. godine posluje kao samostalno društvo u 100% vlasništvu grada Zagreba te u svojoj organizacijskoj strukturi nema podružnica.

11. FINANCIJSKI INSTRUMENTI DRUŠTVA

Financijsku imovinu društva čine novčana sredstva na računima, potraživanja od zaposlenih temeljem danih stambenih kredita radnicima Društva te potraživanja od kupaca. Financijske obaveze čine obaveze po pozajmici primljenoj od Zagrebačkog holdinga nakon izvršene statusne promjene izdvajanja i transformiranja u samostalno trgovačko društvo, obaveze prema kreditnim institucijama s osnove realiziranog investicijskog kredita, obaveze prema dobavljačima, zaposlenima te ostale kratkoročne obaveze.

12. IZLOŽENOST POSLOVNIM RIZICIMA

U uvjetima suvremenog poslovanja Društvo je izloženo različitim poslovnim rizicima, posebno tržišnom, financijskom te riziku likvidnosti.

Ciljevi upravljanja financijskim rizikom:

Radi prognoziranja mogućnosti nastupa situacija koja se može negativno odraziti na poslovanje i ostvarivanje ciljeva Društva, isto identificira financijske rizike, utvrđuje njihov potencijalni utjecaj na poslovanje Društva u budućnosti i upravlja financijskim rizicima.

Upravljanje rizikom kapitala:

Društvo upravlja svojim kapitalom kako bi osiguralo da Društvu bude omogućen vremenski neograničen nastavak poslovanja, uz istovremenu realizaciju najvećeg mogućeg povrata za interesne strane kroz optimiranje stanja između dužničkog i vlasničkog kapitala.

Tržišni i valutni rizik:

Društvo posluje na domaćem tržištu. Društvo prihode ostvaruje na domaćem tržištu u hrvatskim kunama. Društvo nema značajne iznose imovine ili obveza u stranoj valuti, odnosno nije izloženo valutnom riziku.

Kreditni rizik:

Kreditni rizik je rizik neplaćanja odnosno neizvršenja ugovornih obveza od strane kupaca Društva koji utječe na eventualni financijski gubitak Društva. Društvo u poslovanju s kupcima prikuplja instrumente osiguranja plaćanja u svrhu zaštite od mogućih financijskih rizika i gubitka uslijed neizvršenja plaćanja i ugovorenih obveza. Kupci se razvrstavaju u skupine rizičnosti prema financijskim pokazateljima poslovanja i dosadašnjem poslovanju s Društvom te za svaku skupinu primjenjuju odgovarajuće mjere zaštite od kreditnog rizika. Društvo posluje s velikim brojem kupaca različite djelatnosti i veličine. Potraživanja od kupaca usklađena su za vrijednost sumnjivih i spornih potraživanja.

Rizik likvidnosti:

Instrumenti koji se koriste za praćenje i smanjivanje rizika likvidnosti: analiza i upravljanje novčanim tokovima, analiza imovine i izvora financiranja imovine, instrumenti osiguranja plaćanja, ugovorene kreditne linije na revolving principu i slično.

13. ZAKLJUČNE OCJENE

Društvo je 2021. godinu završilo s gubitkom od 11.520.967 kuna i kratkoročnim obavezama u iznosu od 82.459.240 kuna. Covid pandemija i zabrana obavljanja sajamske djelatnosti u protekle dvije godine značajno su utjecale na povećanje kratkoročnih obaveza i posljedično tome na smanjenje razine likvidnosti. U prilog tome govori i niska vrijednost pokazatelja likvidnosti koji za 2021. godinu iznosi svega 0,19. Zbog niske razine likvidnosti i velikih kratkoročnih obaveza Društvo kroz sklapanje sporazuma o obročnim otplatama sukcesivno smanjuje svoje kratkoročne obaveze, istovremeno radeći na snažnijoj naplati potraživanja i kontroli troškova.

Upravljanje troškovima sve više dobiva na značaju u trenutnim makroekonomskim uvjetima. Očekuju se značajna poboljšanja u operativnom poslovanju Društva, usmjerena na provedbu plana operativnog i financijskog restrukturiranja, kojim će se Društvo intenzivno baviti tijekom cijele 2022. godine, kako bi se nadoknadio dio akumuliranih gubitaka iz ranijih godina te osigurao stabilan organski rast za nastavak održivog poslovanja Društva.

U Zagrebu, 6. lipanj 2022.




Direktorica Društva

Renata Suša

