
PLAN POSLOVANJA ZA 2018. GODINU

Zagreb, ožujak 2018.

Sadržaj

1. Uvodne napomene	-----1
2. Strateške odrednice za 2018. i finansijski plan	-----1-3
3. Plan Računa dobiti i gubitka za razdoblje I.-XII. 2018.	-----4
4. Plan Bilance na dan 31.12.2018.	-----5
5. Plan novčanog tijeka za 2018.	-----6
6. Zaključne ocjene	-----7

1. UVODNE NAPOMENE

Temeljem provedene statusne promjene podružnica Zagrebački velesajam transformirana je u samostalno trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću Zagrebački velesajam d.o.o. u 100% vlasništvu Grada Zagreba i kao takvo posluje od 01. siječnja 2018. Zagrebački velesajam, koji je već 109 godina dio identiteta Grada Zagreba nastavlja poslovati kao dinamička poslovna platforma te će svojim radom i djelovanjem putem sajмова i događanja nastojati još snažnije doprinosti promicanju razvoja gospodarstva, poduzetništva i obrtništva Grada Zagreba i Republike Hrvatske.

Zagrebački velesajam svoju djelatnost realizira kroz dvije osnovne grupe aktivnosti:

1. Sajmovi i događanja na Zagrebačkom velesajmu:

- organizacija sajмова prema godišnjem kalendaru sajмова
- kongresi i stručno popratne aktivnosti u sajamsko vrijeme, promocija izlagača
- organizacija sajмова 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

2. Zakup

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

2. STRATEŠKE ODREDNICE ZA 2018. I FINACIJSKI PLAN

Zagrebački velesajam etablirani je organizator sajмова, događanja i kongresnih aktivnosti sa 109 godina tradicije u neprekinutom poslovanju. Na sadašnjoj lokaciji ukupne površine 546.312 m² posluje od 1956. godine, a od 2008. godine negativno. Poslovna sposobnost Zagrebačkog velesajma nestala je posljednjih godina uslijed gospodarske krize, ali i zanemarivanja signala ranog upozorenja te specifično podinvestiranja u sajamski prostor, usluge, potpurnu tehnološku opremljenost, ljudske potencijale i suvremeni sajamski *know-how*.

Pogrešno upravljanje i odlučivanje u prethodnim godinama, nepraćenje tržišnih trendova u ponudi sadržaja sajamskih projekata, podinvestiranost te neprilagođavanje potražnji, kao i rigidnost regulatornog okvira poslovanja unutar kojeg se sofisticirana sajamska marketinška usluga izvodi kao komunalna djelatnost, doprinijeli su da je nekadašnji moćni sajamski organizator, jedan od 10 svjetskih sajamskih centara utemeljitelja UFI-ja, Međunarodne unije sajмова, stoljetni simbol i dio identiteta grada Zagreba te izvozni proizvod Hrvatske, postao zapuštena Podružnica, zarobljena unutar ograda što povijesnih, što zaštićenih, a što oronulih i napuštenih građevina, bez reputacije, legitimiteta i bez konkurentске prednosti u fragmentiranoj, ali vrlo dinamičnoj hrvatskoj sajamskoj industriji. Kod preuzimanja Podružnice u prosincu 2015. godine, pozicija Zagrebačkog velesajma bila je konkurentska nesposobnost, nelikvidnost te ugrožena djelatnost sajmovanja. Uz navedeno, nerealno niska cijena zakupa, preskupo održavanje, zastarjeli poslovni model i način rada te neadekvatnost strukture i broja zaposlenih dodatno su doprinisili gubitku supstance.

Kako bi minimizirala prethodno navedene slabosti i prijetnje, učinjen je strateški zaokret te je Podružnica započela provoditi strategije u kriznim uvjetima, inačicu strategija konsolidacije i obnavljanja. Budući je Podružnica bila suočena sa sve tri razine krize: krizom likvidnosti, krizom uspjeha i krizom potencijala, u 2016. godini se započelo s aktivnostima na oporavku poslovanja, kako podizanjem prihoda iz osnovne sajamske djelatnosti, tako i plasmanom dodatnih paviljonskih prostora u zakup, što je sve rezultiralo dvoznamenkastim rastom: sajmovi indeks 174 za 2016., 113 za 2017., a zakupa indeks 123 za 2016. te indeks 130 za 2017. u odnosu na 2015. godinu, **a sve navedeno smanjenjem gubitka iz operativnog poslovanja.**

Promjena poslovnog modela koja se posebice se odnosila na ponovnu izgradnju i stvaranje mrežnog modela poslovanja, kako s Gradom Zagrebom, tako i s institucionalnim partnerima: HGK, HOK, HUP, TZGZ te medijima. U ostvarenju skokovitog rasta prihoda svesrdno je pomagao čitavu proteklu godinu Ured za gospodarstvo, rad i poduzetništvo Grada, dok je za pokrivanje nedostatka radnog kapitala, kao i za investicije korištena riznica Zagrebačkog holdinga. Institucionalnom snagom, partnerstvima i zajedništvom u djelovanju s Gradom, Zagrebački velesajam repositionirao se u važno susretnište gospodarstva, poduzetništva i obrtništva te čitave nacionalne ekonomije u cjelini. Repozicioniranjem je započeo živjeti u punini i svoju **novu misiju srca poslovne i društvene komunikacije Grada Zagreba i Republike Hrvatske**, a značajno su mu oporavljene reputacija te legitimitet poslovanja. Provedenim strateškim zaokretom, transformacijom te izmjenjenim ponašanjem i djelovanjem na tržištu, Zagrebački velesajam postao je dinamična poslovna i društvena platforma koja je poželjan poslovni partner i sada trgovačko društvo koje je u poziciji nastaviti podizati prihode, do razine od preko 50% u odnosu na baznu 2015. godinu (indeks 154), što je i predviđeno ovim Planom poslovanja. Strateškim zaokretom, probirom i fokusiranjem pokazano je i potvrđeno da su sajmovi potrebni hrvatskom gospodarstvu i Gradu Zagrebu, jer su jedinstvena, konkurentna platforma za rast i razvoj industrija kao i ukupno tangiranih gospodarstava u destinaciji u kojoj se održavaju.

Od izdvojenih realiziranih projekata i investicija u prethodnom razdoblju izdvaja se povratak strateškog projekta Zagreb Auto Show i revitalizacija Ambijente te otvaranje Tehnološkog parka u paviljonu 12, dok su pred otvaranjem Atletska dvorana u paviljonu 1 i Boksački centar u paviljonu 18. Navedene investicije iz djelatnosti zakupa značajno su doprinjele promjenama prethodnih iznosenim, ali su posljedično utjecale da se ne realizira investicija povezivanja paviljona 7 s Kongresnim centrom, kao niti investicija nabavke opreme za novi sustav prodaje i validacije ulaznica te uvođenja WI-FI-a, budući su odlukama Uprave Društva tadašnjoj Podružnici prenamijenjena sredstva iz usvojenog Plana investicija na novouvedene točke Plana investiranja u uređenje paviljona 12 i 18. Na korištenje sredstava Podružnice za druge investicije od planiranih i Podružnici nužnih, voditelj Podružnice nije mogao utjecati osim isticanjem i obrazlaganjem da takve prenamjene predstavljaju visok rizik za nemogućnost ostvarenja kvalitetne izvedbe aktivnosti iz domene sajamske djelatnosti. Navedene nerealizirane investicije prioritarno se moraju izvesti u 2018. godini, stoga su tako i planirane.

Društvo nastavlja s intenzivnim investiranjem u podizanje kvalitete sajamskog prostora koji sada koristi, kako bi se ostvarila razina usluge prihvatljiva za sajmovanje u 21. stoljeću. Poseban je izazov i nužnost sine qua non digitalizacija poslovanja Društva. Za navedeno se predlaže korištenje kreditnih sredstava, kao i potencijala zajedničkih projekata Grada Zagreba.

Obzirom na raspoložive resurse, Društvo će nastaviti s podizanjem tehnološke opremljenosti Kongresnog centra, budući da je potražnja za djelatnošću organizacije evenata i dalje u rastu. Navedeno je posebice potrebno kako bi moglo konkurirati za središnje mjesto održavanja ministarskih, ekspertnih i tehničkih sastanaka u nadolazećem periodu predsjedanja Republike Hrvatske Europskim vijećem. Potrebna ulaganja, osim navedenog spajanja dva objekta, odnose se na opremu, odnosno ugovaranje usluga eksternog pružatelja po konkurentnim cijenama, kako bi se brzo osvojila lidrska pozicija na tržištu za ovu aktivnost. Naime, izvođenje usluge organizacije evenata poduprijet će prihodovnu stranu poslovanja te nastaviti stabilizirati poslovnu aktivnost tijekom godine, ne samo financijski, već i reputacijski, što je puno značajniji efekt nastavku snažnijeg povrata povjerenja poslovne javnosti u Zagrebački velesajam kao organizatora. Ovom ekstenzijom osigurava se korištenje postojećih resursa u novim resursnim kombinacijama te se razvija nova potporna djelatnost koju je Zagrebački velesajam sposoban trajno izvoditi te se profilirati kao vodeći organizator kongresnih, poslovnih i društvenih događanja i najpoželjnija lokacija za navedeno.

Planiranje godišnjih poslovnih aktivnosti za 2018:

- utvrđene politike postojećih cijena usluga Zagrebačkog velesajma
- kalendara sajмова za 2018. godinu koji će se održati na prostoru Zagrebačkog velesajma
- programa događanja
- programa zakupa
- procjene ukupnih financijskih rezultata poslovanja Zagrebačkog velesajma za 2017. i ostvarenja 2016., zbog bienalnosti sajмова

R.br.	OPIS	OSTVARENJE 2016.	I. - XII. 2017.		PLAN 2018.	INDEKSI			
			PLAN	OSTVARENJE		5/3	5/4	6/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	PRIHODI	69.579.076	53.543.800	99.151.177	67.742.000	143	185	97	68
2.	UKUPNI RASHODI	98.946.567	91.483.200	169.427.270	83.932.000	171	185	85	50
3.	GUBITAK	29.367.491	37.939.400	70.276.093	16.190.000	239	185	55	23

Ukupni prihodi

Planira se da će Zagrebački velesajam, u 2018. ostvariti ukupni prihod od **67.742.000 kn**, što je 32% manje od ostvarenja 2017. (nominalno 31,4 milijuna),. Osnovni razlog smanjenja prihoda u odnosu na 2017. Su evidentirani prihodi od revalorizacije (MRS 40) u iznosu od 46 milijuna.

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi Zagrebačkog velesajma za 2018. planiraju se u iznosu od **83.932.000 kn**, što je 50% manje od ostvarenja 2017. (nominalno 85,5 milijuna) Osnovni razlog smanjenja rashoda u odnosu na 2017. je efekt (MRS 40) u iznosu od 76,8 milijuna.

Gubitak

Planira se da će Zagrebački velesajam 2018. završiti s gubitkom od **16.190.000 kn**, što je 77% manje od ostvarenog gubitka za 2017. Gubitak prije primjene MRS-a 40 je iznosio 34,1 milijuna. Efekt MRS-a 40 povećava gubitak, jer je razlika prihoda i rashoda s te osnove 30,8 milijuna.

Planirani **ukupni prihod** u iznosu od **67.042.000 kn** sastoji se od:

R.br.	OPIS	OSTVARENJE 2016.		PLAN 2017.		OSTVARENJE 2017.		PLAN 2018.		INDEKSI			
		kn	udjel (%)	kn	udjel (%)	kn	udjel (%)	kn	udjel (%)	7/3	7/5	9/3	9/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Poslovni prihodi	53.808.878	78	51.510.000	97	48.564.333	49	65.657.000	98	90	94	122	135
1.1.	Sajmovi i događanja	24.621.101	36	18.210.000	34	14.035.941	14	27.310.000	41	57	77	111	195
1.2.	Zakup	29.187.777	42	31.500.000	60	34.528.392	35	36.347.000	54	118	110	125	105
1.3.	Iznajmljivanje ruševnih objekata	0	0	1.800.000	3	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4.	Događanja od interesa za Grad Zagreb	0	0	0	0	0	0	2.000.000	3	0	0	0	0
2.	Ostali poslovni prihodi	15.098.060	22	1.359.800	3	49.982.201	51	1.385.000	2	331	3.676	9	3
	UKUPNO POSLOVNI PRIHODI (1+2)	68.906.938	100	52.869.800	100	98.546.534	100	67.042.000	100	143	186	97	68

Planirani ukupni poslovni prihodi za 2018. manji su za 32% u odnosu na ostvarenje 2017. Prihodi od organizacije sajмова i događanja veći su za 95% u odnosu na ostvarenje 2017., a to proizlazi iz bienalnog karaktera sajмова koji su usporedivi s ostvarenjem 2016. godine. Planirani prihodi od zakupa poslovnog prostora veći su za 5% u odnosu na ostvarene 2017.

3.PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. – XII. 2018.

R. br.	Elementi	Ostvareno	Plan	Ostvarenje	Plan	Indeksi		
		I. - XII. 2016.	I. - XII. 2017.	I. - XII. 2017.	I. - XII. 2018.	5/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Ukupni prihodi (1. + 2.)	69.579.076	53.543.800	99.151.177	67.742.000	142,5	185,2	68,3
	1. Poslovni prihodi - ukupno, od toga:	68.906.938	52.869.800	98.546.534	67.042.000	143,0	186,4	68,0
	1) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu (gospodarstvo i građani ukupno)	21.037.977	18.915.000	11.429.709	27.014.000	54,3	60,4	236,3
	2) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima	221.599	223.000	201.446	0	90,9	90,3	0,0
	3) Prihodi ostvareni između podružnica	2.185.475	2.145.000	3.471.274	0		161,8	0,0
	4) Prihodi iz Proračuna Grada Zagreba, u tome:	5.958.596	4.663.000	8.668.274	12.703.000	145,5	185,9	146,5
	a) od prodaje (za ugovorene redovne i ostale programe radova)	232.820	0	226.460	0	97,3		0,0
	b) zakupnine	3.004.976	3.983.000	6.564.340	10.407.000	218,4	164,8	158,5
	c) subvencije i potpore	2.720.800	680.000	1.877.474	2.296.000	69,0	276,1	122,3
	5) Drugi nespomenuti poslovni prihodi:	39.503.291	26.923.800	74.775.829	27.325.000	189,3	277,7	36,5
	a) prihodi od zakupnina na tržištu	24.104.619	25.418.000	24.653.480	25.940.000	102,3	97,0	105,2
	b) prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	0	0	0	0			
	c) odgođeni prihodi temeljem MRS-a 20 (besplatno ustupljena dugotrajna imovina)	0	0	0	0			
	d) naplaćena otpisana potraživanja	380.365	400.000	315.542	300.000	83,0	78,9	95,1
	e) prihodi od ukidanja rezerviranja	1.682.100	379.800	677.960	515.000	40,3	178,5	76,0
	f) prihodi od revalorizacije	5.559.467	0	45.965.328	0	826,8		0,0
	g) svi drugi nespomenuti poslovni prihodi	7.776.740	726.000	3.163.520	570.000	40,7	435,7	18,0
	2. Financijski prihodi	672.138	674.000	604.643	700.000	90,0	89,7	115,8
II.	Ukupni rashodi (3. + 4.)	98.946.567	91.483.200	169.427.270	83.932.000	171,2	185,2	49,5
	3. Poslovni rashodi - ukupno, od toga:	98.875.067	91.473.200	169.405.074	82.186.000	171,3	185,2	48,5
	1) Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	0	0			
	2) Materijalni troškovi, u tome:	48.450.053	46.015.000	40.365.545	50.947.000	83,3	87,7	126,2
	a) troškovi sirovina i materijala	14.060.910	13.215.000	12.401.686	14.413.000	88,2	93,8	116,2
	b) troškovi prodane robe	0	0	0	0			
	c) ostali vanjski troškovi	34.389.143	32.800.000	27.963.858	36.534.000	81,3	85,3	130,6
	3) Troškovi za zaposlene, u tome:	25.445.072	25.529.200	25.237.147	25.303.000	99,2	98,9	100,3
	a) troškovi osoblja	23.836.419	23.905.000	23.541.037	23.244.000	98,8	98,5	98,7
	b) naknade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava radnika	1.608.653	1.624.200	1.696.110	2.059.000	105,4	104,4	121,4
	4) Amortizacija	4.178.699	5.200.000	3.993.696	3.750.000	95,6	76,8	93,9
	5) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine	4.027.668	500.000	78.114.180	1.000.000	1.939,4	15.622,8	1,3
	6) Rezerviranja	993.648	200.000	6.411.136	500.000	645,2	3.205,6	7,8
	7) Svi drugi nespomenuti poslovni rashodi	15.779.927	14.029.000	15.283.370	686.000	96,9	108,9	4,5
	4. Financijski rashodi	71.500	10.000	22.196	1.746.000	31,0	222,0	7.866,4
III.	Dobit prije oporezivanja	0	0	0	0			
IV.	Gubitak prije oporezivanja	29.367.491	37.939.400	70.276.093	16.190.000	239,3	185,2	23,0
V.	Porez na dobit							
VI.	Dobit razdoblja	0	0	0	0			
VII.	Gubitak razdoblja	29.367.491	37.939.400	70.276.093	16.190.000	239,3	185,2	23,0

Ukupni prihodi manji su za 31,7% u odnosu na ostvarenje 2017. Razlog smanjenja ukupnih prihoda proizlazi iz efekta MRS 40.

Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu rastu za 136,3% u odnosu na ostvarenje 2017., što je prvenstveno rezultat porasta prihoda sajmova i događanja.

Planirani ukupni prihodi su manji od ostvarenih u 2016. jer su u 2016. evidentirani prihodi temeljem pristiglog Rješenja o oslobađanju dijela komunalne naknade u iznosu 7,1 milijuna i iskazane razlike po MRS-ovima u iznosu 2,2 milijuna istovremeno su prihodi od prodaje veći za 6 milijuna.

Prihodi iz proračuna Grada veći su za 46,5% u odnosu na ostvarene iz razloga jer se povećavaju prihodi od zakupnina za 58,5%, te subvencije i potpore za organizaciju sajmova za 22,3%.

Ukupni rashodi manji su za 50,5% od ostvarenih u 2017. zbog efekta MRS 40.

Zbog biennialnih sajmova rastu troškovi vezani uz održavanje sajmova: troškovi sirovina i materijala 16,2% i troškovi vanjskih usluga 30,6% u odnosu na ostvarenje. Naknade troškova radnicima veće su za 21,4% u odnosu na ostvarene u 2017. zbog planiranih otpremnina za osobno uvjetovane otkaze, dok su troškovi osoblja manji za 1,3% u odnosu na 2017. Amortizacija je manja za 6,1%, rezerviranja za 92,2%, a vrijednosno usklađenje za 98,7%.

4. PLAN BILANCE NA DAN 31.12.2018.

R. broj	Naziv pozicije	Stanje na dan									Indeksi		
		Ostvareno 31.12.2016.		Plan 31.12.2017.		Ostvarenje 31.12.2017.		procjena početne bilance 01.01.2018.	Plan 31.12.2018.		7/3	7/5	9/7
		Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	Iznos	Udjel		Iznos	Udjel			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
AKTIVA													
1.	I. Potraživanja za upisani, a neplaćeni kapital												
2.	II. Dugotrajna imovina:												
3.	Nematerijalna imovina	145.604	0,0	330.604	0,0	112.886	0,0	112.886	202.886	0,0	77,5	34,1	179,7
4.	Materijalna imovina	1.346.043.480	98,6	1.366.367.480	98,8	1.332.299.099	98,3	1.332.153.388	1.338.748.388	98,7	99,0	97,5	100,5
5.	Dugotrajna financijska imovina	7.704.814	0,6	6.604.814	0,5	6.572.962	0,5	6.572.962	5.504.814	0,4	85,3	99,5	83,7
6.	Potraživanja	436.709	0,0	339.709	0,0	343.986	0,0	343.986	251.263	0,0	78,8	101,3	73,0
7.	Odgodena porezna imovina					720.363	0,1	720.363		0,1			100,0
8.	Ukupno dugotrajna imovina (II.)	1.354.330.607	99,2	1.373.642.607	99,3	1.340.049.296	98,8	1.339.903.585	1.345.427.714	99,2	98,9	97,6	100,4
9.	III. Kratkotrajna imovina:												
10.	Zalihe	1.566.893	0,1	1.500.000	0,1	1.547.326	0,1	1.547.326	1.500.000	0,1	98,8	103,2	96,9
11.	Potraživanja od kupaca	6.633.019	0,5	6.767.828	0,5	5.899.771	0,4	5.899.771	7.153.439	0,5	88,9	87,2	121,2
12.	Potraživanja od povezanih društava	302.995	0,0			6.453.734	0,5	6.453.734			...		0,0
13.	Ostala potraživanja (zaposleni, država i sva ostala nespomenuta potraživanja)	1.123.051	0,1			980.786	0,1	980.786	700.000	0,1	87,3		71,4
14.	Kratkotrajna financijska imovina												
15.	Novac u banci i blagajni	1.142.556	0,1	257.506	0,0	84.701	0,0	84.701	824.348	0,1	7,4	32,9	973,2
16.	Ukupno kratkotrajna imovina (III.)	10.768.514	0,8	8.525.334	0,6	14.966.318	1,1	14.966.318	10.177.787	0,8	139,0	175,6	68,0
17.	IV. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	708.953	0,1	700.000	0,1	676.246	0,0	676.246	600.000	0,0	95,4	96,6	88,7
	UKUPNO AKTIVA (I. + II. + III. + IV.)	1.365.808.074	100,0	1.382.867.941	100,0	1.355.691.860	100,0	1.355.546.149	1.356.205.501	100,0	99,3	98,0	100,0
	Izvanbilančni zapisi	86.074.520		86.074.520		87.251.419		87.251.419	87.229.000		101,4	101,4	100,0
PASIVA													
1.	I. Kapital i rezerve												
2.	Temeljni (upisani) kapital	475.590.154	34,8	475.590.154	34,4	475.590.155	35,1	560.241.600	560.241.600	41,3	100,0	100,0	117,8
3.	Rezerve (kapitalne, iz dobiti, fer vrijednosti)												
4.	Revalorizacijske rezerve	614.428.478	45,0	614.428.478	44,4	614.428.478	45,3	614.323.913	614.323.913	45,3	100,0	100,0	100,0
5.	Zadržana dobit (preneseni gubitak)	-98.709.799	-7,2	-128.077.290	-9,3	-127.356.927	-9,4	-29.186.722	-29.186.722	-2,2	129,0	99,4	22,9
6.	Dobit (gubitak) poslovne godine	-29.367.491	-2,2	-37.939.400	-2,7	-70.276.093	-5,2	-16.190.000	-16.190.000	-1,2	239,3	185,2	23,0
7.	Manjinski interes												
8.	Ukupno kapital i rezerve (I.)	961.941.342	70,4	924.001.942	66,8	892.385.613	65,8	1.145.378.791	1.129.188.791	83,3	92,8	96,6	126,5
9.	II. Rezerviranja	4.657.456	0,3	4.657.456	0,3	10.377.107	0,8	10.377.107	10.362.107	0,8	222,8	222,8	99,9
10.	III. Dugoročne obveze												
11.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe												
12.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama												
13.	Obveze za predujmove												
14.	Obveze prema dobavljačima												
15.	Obveze po vrijednosnim papirima												
16.	Odgodena porezna obveza	134.874.544	9,9	134.874.544	9,8	134.874.544	9,9	134.851.591	134.874.544	9,9	100,0	100,0	100,0
17.	Sve ostale nespomenute dugoročne obveze	285.796	0,0	250.000	0,0	225.527	0,0	225.527	250.000	0,0	78,9	90,2	110,9
18.	Ukupno dugoročne obveze (III.)	135.160.340	9,9	135.124.544	9,8	135.100.071	10,0	135.077.118	135.124.544	10,0	100,0	100,0	100,0
19.	IV. Kratkoročne obveze												
20.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	19.389.172	1,4	30.389.172	2,2	12.760.786	0,9	12.760.786	25.500.000	1,9	65,8	42,0	199,8
21.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	231.107.827	16,9	275.207.827	19,9	287.565.995	21,2				124,4	104,5	0,0
22.	Obveze za zajmove, depozite i slično							34.450.059	34.450.059	2,5			
23.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama								5.000.000	0,4			
24.	Obveze za predujmove					1.076.986	0,1	1.076.986	1.000.000	0,1			92,9
25.	Obveze prema dobavljačima	8.246.814	0,6	8.200.000	0,6	10.025.821	0,7	10.025.821	10.000.000	0,7	121,6	122,3	99,7
26.	Obveze prema zaposlenicima	1.152.062	0,1	1.162.000	0,1	1.403.354	0,1	1.403.354	1.100.000	0,1	121,8	120,8	78,4
27.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	736.886	0,1	710.000	0,1	947.015	0,1	947.015	800.000	0,1	128,5	133,4	84,5
28.	Sve ostale nespomenute kratkoročne obveze	73.078	0,0	75.000	0,0	87.205	0,0	87.205	80.000	0,0	119,3	116,3	91,7
29.	Ukupno kratkoročne obveze (IV.)	260.705.839	19,1	315.743.999	22,8	313.867.162	23,2	60.751.226	77.930.059	5,7	120,4	99,4	24,8
30.	V. Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	3.343.097	0,2	3.340.000	0,2	3.961.907	0,3	3.961.907	3.600.000	0,3	118,5	118,6	90,9
	UKUPNO PASIVA (I. + II. + III. + IV. + V.)	1.365.808.074	100,0	1.382.867.941	100,0	1.355.691.860	100,0	1.355.546.149	1.356.205.501	100,0	99,3	98,0	100,0
	Izvanbilančni zapisi	86.074.520		86.074.520		87.251.419		87.251.419	87.229.000		101,4	101,4	100,0

U strukturi aktive prevladava dugotrajna imovina s 99,2%, a kratkotrajna imovina u strukturi aktive sudjeluje s 0,8%.

Najveći dio pasive čine kapital i rezerve 83,3%, rezerviranja sudjeluju s 0,8%, dugoročne obveze s 10%, kratkoročne obveze s 5,7%, a odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja s 0,3%.

5. PLAN NOVČANOG TIJEKA

Opis	Ostvareno I. - XII. 2016.	PLAN I. - XII. 2017.			OSTVARENJE I. - XII. 2017.			PLAN 2018.
		UKUPNO PLAN 2017.	bez internih odnosa	povezana društva/podružnice	UKUPNO 2017.	bez internih odnosa	povezana društva/podružnice	
1	2	3=3a+3b	3a	3b	4=4a+4b	4a	4b	5
POSLOVNE AKTIVNOSTI:								
Naplata proizvoda, roba i usluga od kupaca	56.083.038	54.300.000	54.300.000		46.348.471	46.348.471		68.891.203
Naplata proizvoda, roba i usluga od Grada	5.616.827	4.978.750	4.978.750		6.397.841	6.397.841		12.657.209
Naplata od osiguravajućih društava	114.609	200.000	200.000		20.970	20.970		48.317
Naplata od subvencija, dotacija i potpora od Grada	3.401.000	850.000	850.000		70.000	70.000		5.102.000
Interna naplata - podružnice	2.179.905	2.145.000		2.145.000	1.861.754		1.861.754	1.951.855
Interna naplata povezana društva	243.031	280.000		280.000	310.440		310.440	10.167
Ostali primici	921.263	800.000	800.000		400.566	400.566		1.204.680
Isplate dobavljača	-36.550.111	-34.200.000	-34.200.000		-29.754.809	-29.754.809		-47.303.713
Isplate dobavljača povezana društva	-3.007.560	-657.000		-657.000	-2.405.237		-2.405.237	-215.657
Isplate zaposlenicima	-25.487.321	-25.528.800	-25.528.800		-24.339.484	-24.339.484		-23.495.779
Izdaci za otplatu kamata	0	0			0			
PDV	0	0			0			-8.057.909
Interna isplata (pdv, dobavljači podružnice, plaćena kamata)	-14.756.862	-10.737.000	-10.737.000		-12.974.426		-12.974.426	-1.806.012
Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	-25.033.294	-2.600.000	-2.600.000		-12.421.530	-12.421.530		-2.221.878
1. NETO NOVČANI TOK IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	-36.275.475	-10.169.050	-11.937.050	1.768.000	-26.485.444	-13.277.975	-13.207.469	6.764.483
ULAGATELJSKE AKTIVNOSTI:								
Izdaci za nabavu dugotrajne imovine	-425.035	-26.940.000		-26.940.000	-19.750.337	-19.750.337		-10.435.000
Povrat sredstava od Fonda za zaštitu okoliša i Enegetske učinkovitost	0	1.224.000	1.224.000		0			
Primici od dividendi i udjela	0	0			0			
Primici od kamata iz depozita	186	0			0			
Primici od prodaje imovine	138	0			0			
2. NETO NOVČANI TOK IZ ULAGATELJSKIH AKTIVNOSTI	-424.711	-25.716.000	1.224.000	-26.940.000	-19.750.337	-19.750.337	0	-10.435.000
FINANCIJSKE AKTIVNOSTI:								
Primici od povlačenja zajmova i kredita od banaka	0	0			0			5.000.000
Primici od povezanih društava - DIREKCIJA	0	0			0			0
Primici od Direkcije / podružnice - interna pozajmica GLAVNICA	36.238.577	34.000.000	34.000.000		44.084.700	44.084.700		-1.335.497
Primici od Direkcije / podružnice - interna pozajmica KAMATA	0	0			0			
Primici od prodaje nedospjelih potraživanja	0	0			0			
Ostali primici	1.171.714	1.000.000	1.000.000		1.093.226	1.093.226		745.661
Izdaci za otplatu kredita i zajmova financijskim institucijama	0	0			0			
Povrat pozajmica povezanim društvima - DIREKCIJA	0	0			0			
Izdaci za Direkciju / podružnice - interna pozajmica KAMATA	0	0			0			
Ostali izdaci	0	0			0			
3. NETO NOVČANI TOK IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	37.410.291	35.000.000	35.000.000		45.177.926	45.177.926		4.410.164
4. NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVCA (1+2+3)=(6-5)	710.105	-885.050	24.286.950	-25.172.000	-1.057.855	12.149.614	-13.207.469	739.647
5. NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	432.451	1.142.556			1.142.556			84.701
6. NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	1.142.556	257.506			84.701			824.348

6. ZAKLJUČNE OCJENE

Zaključna razmatranja

Kako bi se čim prije postigla samoodrživost poslovanja, potrebno je i nadalje raditi na efikasnosti i efektivnosti poslovanja. Pojednostavljeni organizam usmjeren je na optimiranje poslovnih procesa u cilju smanjenja svih vrsta troškova poslovanja. U drugom dijelu godine planira se pristupiti izradi matrice uravnoteženih postignuća tzv. BSC matrice s ključnim pokazateljima izvedbe. Dodatno, potrebno je unaprijediti praćenje učinka po centrima odgovornosti i po nositeljima troškova te žurno pristupiti digitalizaciji poslovanja.

Zaključno, kratkoročni ciljevi poslovanja Društva nastavak su eliminiranja gubitka te otklanjanje izvora njegova stvaranja, putem optimiranja resursne baze Društva. Proizvodni program i njegova kvaliteta i dalje se predviđaju razvijati po modelu „ZV signature“. Navedeno podrazumijeva jedinstvenost i kvalitetu izvedbe projekata Zagrebačkog velesajma.

Iako strateški ciljevi Društva nisu autonomni, oni su predloženi ovdje kao snažno usmjerenje na vraćanje pozicije Zagrebačkog velesajma u središte gospodarske aktivnosti Grada, Republike Hrvatske i šire regije, dok je akcijski plan usmjeren je na ostvarivanje predložene vizije. Ne uspije li se u konačnici u cjelovitom ostvarenju vizije, Zagrebački velesajam ima alternativnu priliku poslovati kao Kongresni centar Grada Zagreba, bez fokusa na sajmovanje.

