



**KONSOLIDIRANO GODIŠNJE IZVJEŠĆE
GRUPE HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ
ZA 2023. GODINU**

rujan 2024.

Sadržaj

1.	OSNOVNI PODACI	2
1.1.	PRAVNI OKVIR, DJELATNOST	2
1.2.	UPRAVLJAČKA STRUKTURA	2
1.3.	DRUŠTVA U VLASNIŠTVU	4
1.4.	ORGANIZACIJSKA STRUKTURA.....	4
1.5.	ORGANIZACIJSKE VRIJEDNOSTI I NAČELA	6
1.7.	NEFINANCIJSKO IZVJEŠĆE	9
2.	LJUDSKI POTENCIJALI GRUPE HŽPP	12
3.	GODIŠNJE IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTAVA GRUPE HŽPP ...	13
3.1.	POSLOVANJE DRUŠTVA HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ	13
3.2.	POSLOVANJE DRUŠTVA TEHNIČKI SERVISI ŽELJEZNIČKIH VOZILA	15
4.	FINANCIJSKI PREGLED POSLOVANJA GRUPE HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ	16
4.1.	Račun dobiti i gubitka.....	16
4.2.	Bilanca	18
4.3.	Promjene kapitala	20
5.4.	Novčani tijek - indirektna metoda	21
5.	UPRAVLJANJE RIZICIMA	22
6.	STRATEŠKO USMJERENJE I ODRŽIVOST	23
	<i>Popis slika</i>	25

1. OSNOVNI PODACI DRUŠTVA HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ

1.1. PRAVNI OKVIR, DJELATNOST

HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ d.o.o., Zagreb ("Društvo") osnovano je dana 30. kolovoza 2006. godine Zakonom o podijeli trgovačkog društva HŽ HRVATSKE ŽELJEZNICE d.o.o. Zagreb, te upisano kod Trgovačkog suda u Zagrebu pod MBS 080590508 i OIB 80572192786. Sjedište Društva je u Zagrebu, Strojarska 11.

Upisani temeljni kapital na dan 31. prosinca 2023. iznosi 115.783 tisuća eura (31. prosinca 2022. u istom iznosu), a jedini osnivač Društva je Republika Hrvatska. Rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu od 19. siječnja 2016. godine upisano je povećanje temeljnog kapitala Društva s iznosa od 10.037 tisuća eura za iznos od 105.746 tisuća eura na iznos od 115.783 tisuća eura na temelju Odluke Skupštine Društva o povećanju temeljnog kapitala ulaganjem prava od 21. prosinca 2015. godine.

Osnovna djelatnost Grupe je prijevoz putnika u domaćem i međunarodnom željezničkom prometu te održavanje željezničkih vozila.

Društvo je matično društvo Grupe HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ ("Grupa"), te se bavi prijevozom putnika u domaćem i međunarodnom željezničkom prijevozu.

1.2. UPRAVLJAČKA STRUKTURA

Uprava

- **Željko Ukić** predsjednik Uprave od 2. listopada 2017. do 2. listopada 2021. godine, Uprava - direktor od 3. listopada 2021. godine do 3. travnja 2022. godine, te predsjednik Uprave od 4. travnja 2022. godine
- **Damir Rubčić** član Uprave od 2. listopada 2017. godine do 2. listopada 2021. godine, te član Uprave od 4. travnja 2022. godine
- **Mario Zubak** član Uprave od 4. travnja 2022. godine

Nadzorni odbor

- Jasna Divić predsjednica Nadzornog odbora od 28. travnja 2023. godine
- Maja Odeljan zamjenica predsjednice Nadzornog odbora od 29. ožujka 2023. godine
- Irena Gerovac Zrnić članica Nadzornog odbora od 29. ožujka 2023. godine
- Zdeslav Milas član Nadzornog odbora od 29. ožujka 2023. godine
- Alen Lušić član Nadzornog odbora od 14. ožujka 2023. godine

Revizijski odbor

- Jeni Krstičević predsjednica Revizijskog odbora od 28. lipnja 2023. godine
- Jasna Divić zamjenica predsjednice Revizijskog odbora od 28. lipnja 2023. godine
- Danijela Čolak članica Revizijskog odbora od 28. lipnja 2023. godine

Skupština Društva

- ministar nadležan za promet

1.3. DRUŠTVA U VLASNIŠTVU

Društvo u 100-postotnom vlasništvu HŽ Putničkog prijevoza d.o.o. (tvrtke kćeri) jesu:



Tehnički servisi željezničkih vozila d.o.o.

Sjedište: Zagreb, Strojarska cesta 13

Telefon: +385 1 5808 150

Telefaks: +385 1 5808 195

E-mail: info@tszv.hr

Web: www.tszv.hr

Ovisno društvo nad kojim Društvo nema kontrolu:



Proizvodnja-Regeneracija d.o.o. u stečaju

društvo u 77-postotnom vlasništvu HŽ Putničkog prijevoza:
(stečaj pokrenut 7.2.2014.)

Sjedište: Zagreb, Planinska 11A

Telefon: +385 1 3783 340

Telefaks: +385 1 3782 934

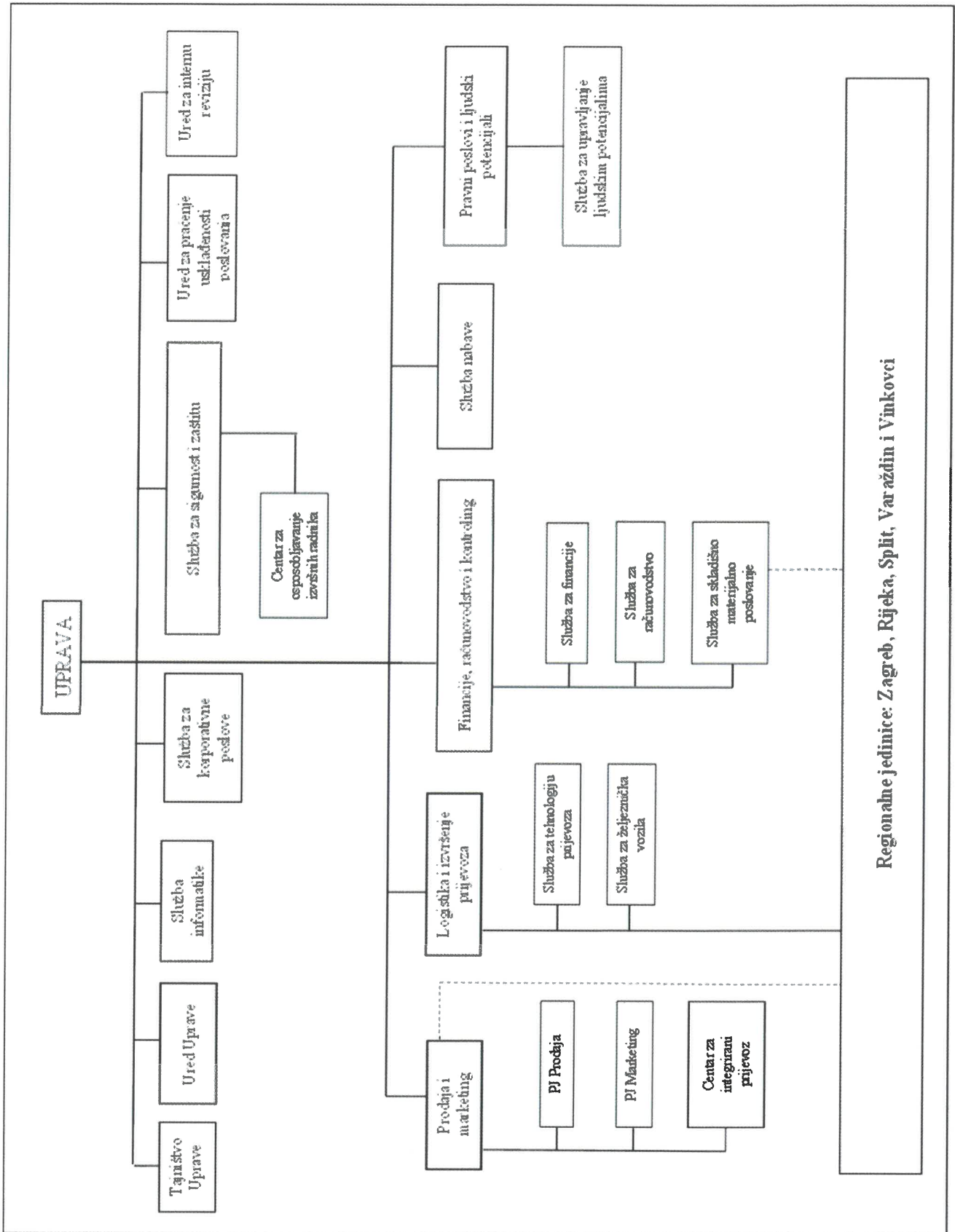
E-mail: proreg@proreg.hr

1.4. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA

Organizacijska struktura HŽPP-a temelji se na Zakonu o željeznici (NN 32/19, 20/21, 114/22), Zakonu o podjeli trgovačkog društva HŽ Hrvatske željeznice d.o.o. (NN 153/05, 57/12), Zakonu o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19, 34/22, 114/22, 18/23, 130/23) i Izjavi o osnivanju HŽ Putničkog prijevoza d.o.o.

Organizacijske jedinice podijeljene su na poslovna i upravna područja.

Poslovna područja su Prodaja i marketing te Logistika i izvršenje prijevoza, a upravna područja su Ured Uprave, Tajništvo Uprave, Služba za informatiku, Služba za korporativne poslove, Služba za sigurnost i zaštitu, Ured za praćenje usklađenosti poslovanja, Ured za internu reviziju, Financije, računovodstvo i kontroling, Služba nabave te Pravni poslovi i ljudski potencijali. Uz navedena područja, ustrojene su i regionalne jedinice Zagreb, Varaždin, Vinkovci, Split i Rijeka.



1.5. ORGANIZACIJSKE VRIJEDNOSTI I NAČELA

MISIJA

- prijevoz putnika pružanjem kvalitetne i pouzdane te ekonomski i ekološki prihvatljive usluge u gradsko-prigradskom, lokalnom, regionalnom te unutarnjem i međunarodnom daljinskom prijevozu suvremenim mobilnim kapacitetima

VIZIJA

- postati vodeće prijevozničko poduzeće u Hrvatskoj usmjereno na masovan i kvalitetan željeznički prijevoz putnika u skladu s tržišnim načelima na zadovoljstvo vlasnika, korisnika prijevozne usluge i radnika

STRATEŠKI CILJEVI

- profitabilnost i stabilnost poslovanja
- dugoročni rast prihoda
- usmjerenost prema tržištu radi privlačenja novih i zadržavanja postojećih putnika
- daljnji razvoj integriranog prijevoza u lokalnom i regionalnom prometu
- veće zadovoljstvo putnika kvalitetom pružene usluge
- povećanje produktivnosti i smanjenje troškova poslovanja
- operativno povećanja efikasnosti
- razvoj poslovne i tržišne kulture kroz internu transformaciju

ETIČKI KODEKS

Etički kodeks temeljnih vrijednosti, moralnih načela te pravila odgovornog ponašanja i poslovanja temelji se na zajedničkom sustavu vrijednosti koji u skladu s dobrim običajima uvažavaju sudionici u poslovnim procesima. Okvir profesionalnog ponašanja radnika, korisnika usluga i vlasnika HŽPP-a temelji se na općim etičkim vrijednostima pravičnosti, poštenja, čestitosti, savjesnosti, pouzdanosti i odgovornosti.

U okviru etički ispravnog ponašanja rad se temelji na postojećim sredstvima, razvoju i rastu poslovanja te promicanju visokih vrijednosti i ostvarenju maksimalnih rezultata. Etičkim

normativima, vrijednostima poslovnog ponašanja i vladanja podliježu i pravila organizacije rada usredotočena na optimizaciju troškova i iskoristivost vremena.

U poslovanju HŽPP-a primjenjuju se etička načela uzajamnog povjerenja, lojalnosti, izbjegavanja sukoba interesa, znanja, iskustva, kompetentnosti, skrbi za optimalan razvoj i korištenje ljudskih sposobnosti i umijeća, efikasnosti u poslovanju i organizaciji, otvorenosti za sredstva javnog informiranja i priopćenja, uvažavanja potreba korisnika usluga te pristupa nulte tolerancije prema korupciji.

Radnici trebaju primjenjivati navedena načela i vrijednosti u odnosu prema sudionicima, korisnicima usluga, dobavljačima, nabavljačima, konkurentima, ustanovama, vlasniku i široj javnosti. U radnoj sredini ponašanje radnika temelji se na povjerenju, odanosti, korektnosti i poštivanju dostojanstva svake osobe.

Opće načelo zapošljavanja i promaknuća je poštivanje kvalitete, stručnosti i jednakih mogućnosti uz poštivanje zakonskih odredbi, pri čemu se izričito zabranjuje diskriminacija pri napredovanju na radnom mjestu po kriteriju spola, dobi, rase, vjerskog ili političkog uvjerenja i podrijetla, kao i svaki oblik nepotizma i favoriziranja.

Za provedbu i praćenje Etičkog kodeksa Uprava HŽPP-a imenuje etičkog povjerenika koji je zadužen za primanje pritužbi radnika, građana i drugih osoba u vezi s neetičnim ponašanjem i mogućim koruptivnim ponašanjem zaposlenika te promoviranje etičkog postupanja u poslovnim odnosima radnika. Svi radnici upoznati su s Etičkim kodeksom, a dodatna obuka planira se Planom poslovanja.

Podaci o korisnicima usluga dobiveni izravnim ili neizravnim putem strogo su povjerljivi i služe za internu uporabu zbog čega radnici potpisuju izjavu o povjerljivosti i nepristranosti. Prikupljeni podaci mogu se koristiti u svrhu poboljšanja spoznaja o potrebama korisnika usluga i pripreme ponude usluga.

1.6. OSNOVNI PODACI DRUŠTVA TEHNIČKI SERVISI ŽELJEZNIČKIH VOZILA D.O.O.

Društvo Tehnički servisi željezničkih vozila d.o.o. osnovano je temeljem Odluke Uprave HŽ-a broj U-89-35/03 od 17.03.2003. U Trgovačkom sudu registrirano je pod nazivom OVV – Održavanje vučnih vozila d.o.o., te pod navedenim nazivom djeluje od 01.06.2003. do 31.12.2012. kad mijenja naziv u Tehničke servise željezničkih vozila d.o.o.

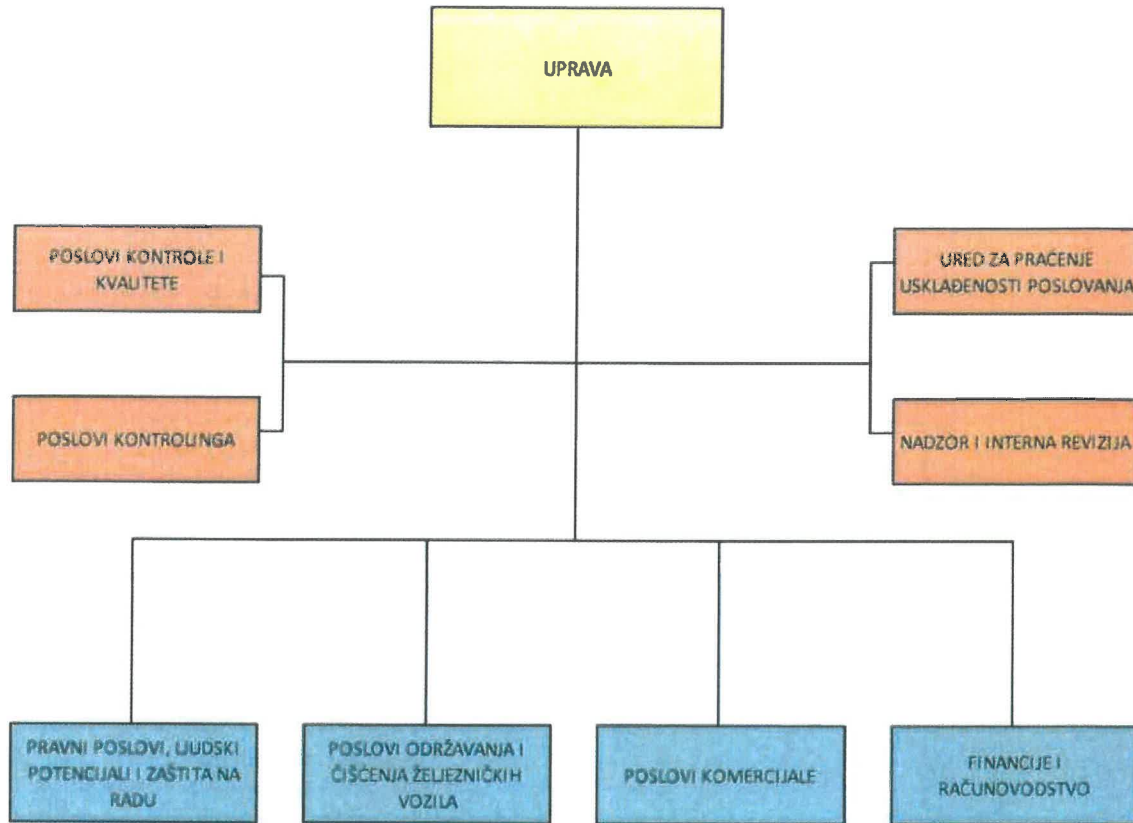
Osnivač – HŽ Putnički prijevoz d.o.o. osnivač i jedini član

Uprava Društva:

- dr.sc. Renato Humić predsjednik Uprave (imenovan 27.01.2023. g., do 26.01.2023. g, funkciju predsjednika Uprave obnašao je Hrvoje Zajec, dipl. ing. el.)
- Kruno Cavrić,
 struč.spec.ing.logist. član Uprave
- mr. oec. Neven Klarin član Uprave

Nadzorni odbor:

- Vinko Periša, dipl. ing predsjednik Nadzornog odbora
- Ilija Bulić član Nadzornog odbora
- Renato Humić zamjenik predsjednika NO do 27.01.2023. godine
- Antonio Bebek član Nadzornog odbora
- Vedran Blažić član Nadzornog odbora od 01.12.2023. godine
- Vjekoslav Milković član Nadzornog odbora od 01.12.2023. godine



1.7. NEFINANCIJSKO IZVJEŠĆE

Od 1. siječnja 2017. godine u zemljama članicama Europske unije počela je primjena Direktive o nefinancijskom izvještavanju i raznolikosti čime je za određene poslovne subjekte uvedena obveza sastavljanja nefinancijskog izvješća, odnosno izvješća o održivosti.

Na temelju Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20, 114/22 i 82/23) Nefinancijsko izvješće za 2023. godinu HŽ Putnički prijevoz je objavio kao zasebno izvješće na službenim mrežnim stranicama na slijedećoj poveznici <https://www.hzpp.hr/izvjescia>.

Izvješće o održivosti sastavljeno je u skladu sa smjernicama i indikatorima Globalne inicijative za izvještavanje (GRI standard) i sadrži informacije o profilu društva, održivosti poslovanja, okolišu, društvenim utjecajima, uključujući i zaposlenike, upravljanje rizicima.

2. PREGLED AKTIVNOSTI

U sklopu projekta *Primjena zelenih tehnologija u željezničkom putničkom prijevozu* iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021. – 2026. počela je proizvodnja baterijskog i elektrobaterijskog vlaka koji će u prometu biti u prvom kvartalu 2025. godine, kao i aktivnosti na izgradnji stabilnih priključaka za punjenje baterija koji će biti postavljeni u kolodvorima Split, Osijek, Varaždin, Bjelovar, Virovitica i Pula.



U sklopu projekta *Obnova voznog parka HŽ Putničkog prijevoza novim elektromotornim vlakovima*, koji se sufinancira iz Operativnog programa Konkurentnost i kohezija, u 2023. isporučeno je osam gradsko-prigradskih vlakova i šest regionalnih vlakova. U kampanji „Bez kojeg EU projekta ne možete zamisliti Hrvatsku?“, koju je provela Središnja agencija za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije (SAFU), projekt nabave 21 vlaka osvojio je 2. mjesto na temelju glasova građana.



U skladu sa zaključcima Vlade RH nastavljen je pilot-projekt besplatnoga javnog željezničkog prijevoza djece i učenika osnovnih i srednjih škola na području RH, kao i pilot-projekt povoljnijeg putovanja redovnih studenata koji po cijeni od 9,95 eura za mjesečnu kartu mogu neograničeno putovati. Od 1. listopada 2021. do kraja 2023. godine, prevezeno je 69.000 djece i učenika, dok je u akademskoj godini 2022/23. povoljniji prijevoz koristilo 20.000 redovnih studenata.

Također do 31. prosinca 2023. nastavlja se provođenje mjere besplatnog prijevoza za stanovnike pogođene potresom na području Sisačko-moslavačke županije na svim relacijama unutar Republike Hrvatske.

U 2023. godini HŽPP prevezao je 23,8 milijuna putnika, odnosno 28 % putnika više nego u 2022. godini. U usporedbi s pretpandemijskom 2019. godinom, u 2023. prevezeno je 4 milijuna putnika više što je rezultat mjera za poticanje željezničkog prijevoza i uvođenja novih vlakova kojima je znatno poboljšana kvaliteta usluge.

3. LJUDSKI POTENCIJALI GRUPE HŽPP

U Grupi je 31. prosinca 2023. bilo zaposleno 2.202 djelatnika (31. prosinca 2022. godine 2.226 djelatnika).

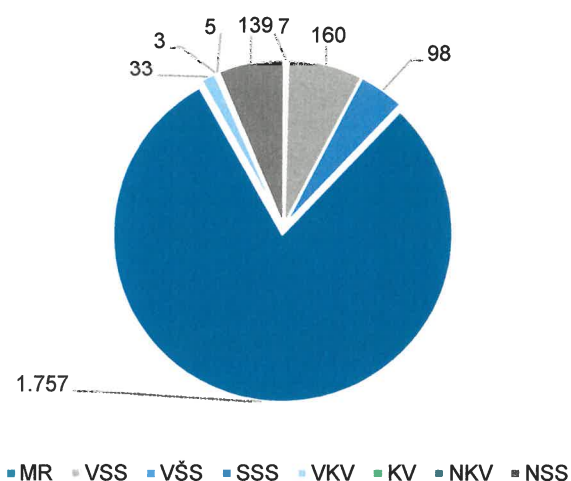
Struktura zaposlenih prikazana je kako slijedi:

O P I S	31.12.2023.	31.12.2022.
DR	0	1
MR	7	7
VSS	160	163
VŠS	98	104
SSS	1.757	1.764
VKV	33	4
KV	3	6
NKV	5	8
NSS	139	169
Ukupno	2.202	2.226

Prema kvalifikacijskoj strukturi u 2023. godini najveći udio čine radnici srednje stručne spreme sa 79,8 %, dok udio visoko obrazovanih kadrova (vss, mr., dr.) iznosi 7,6%. U Grupi je na 31. prosinac 2023. bilo zaposleno 2.202 radnika, odnosno 24 radnika manje u odnosu na 31. prosinac 2022. godine.

Slika 1 Broj zaposlenih

Broj zaposlenih na 31.12.2023.



4. GODIŠNJE IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTAVA GRUPE HŽPP

4.1. POSLOVANJE DRUŠTVA HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ

HŽ Putnički prijevoz je 2023. završio pozitivnim pokazateljima u smislu povećanja broja prevezenih putnika i ostvarenih putničkih kilometara. U odnosu na 2022. broj prevezenih putnika veći je za 28,3%, a putničkih kilometara za 40,5%.

Radi provedbe reformi koje su temelj za zelenu tranziciju i pridonose postizanju ciljeva Europskoga zelenog plana te zbog intenzivnih radova na modernizaciji i obnovi željezničke infrastrukture, na temelju zaključaka Vlade Republike Hrvatske nastavila se provedba pilot-projekta besplatnoga javnog željezničkog prijevoza djece i učenika osnovnih i srednjih škola te pilot-projekta povoljnijeg prijevoza redovnih studenata.

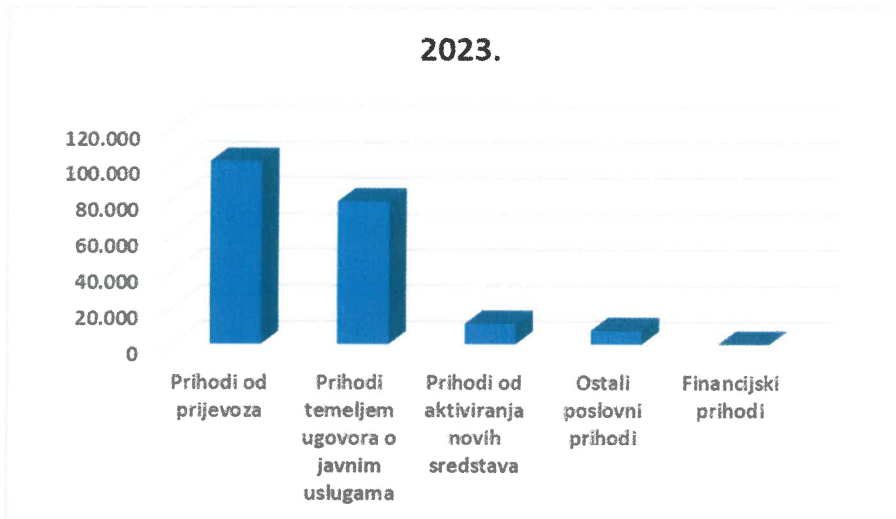
U 2023. na osnovu besplatnog prijevoza djece i učenika te povoljnijeg prijevoza studenata ostvareno je oko 12,8 milijuna putovanja.

I dalje je bio osiguran besplatan prijevoz za stanovnike pogođene potresom na području Sisačko-moslavačke županije na svim relacijama unutar RH. U 2023. na osnovu besplatnog prijevoza ostvareno je oko 1,1 milijun putovanja.

Remonti pruga nastavili su se na većem dijelu mreže, odnosno na relacijama Zagreb GK – Zaprešić – Savski Marof, Križevci – Koprivnica – Botovo DG, na pojedinim dionicama od Dugog Sela do Vinkovaca te od Zagreba do Ogulina, Sisak Caprag – Sunja – Novska, Koprivnica – Virovitica, Vinkovci – Vukovar, Zabok – Krapina – Đurmanec – Hromec i Karlovac – Bubnjarci. Tijekom remonta uvodi se zamjenski autobusni prijevoz koji znatno narušava kvalitetu i potražnju za uslugama prijevoza.

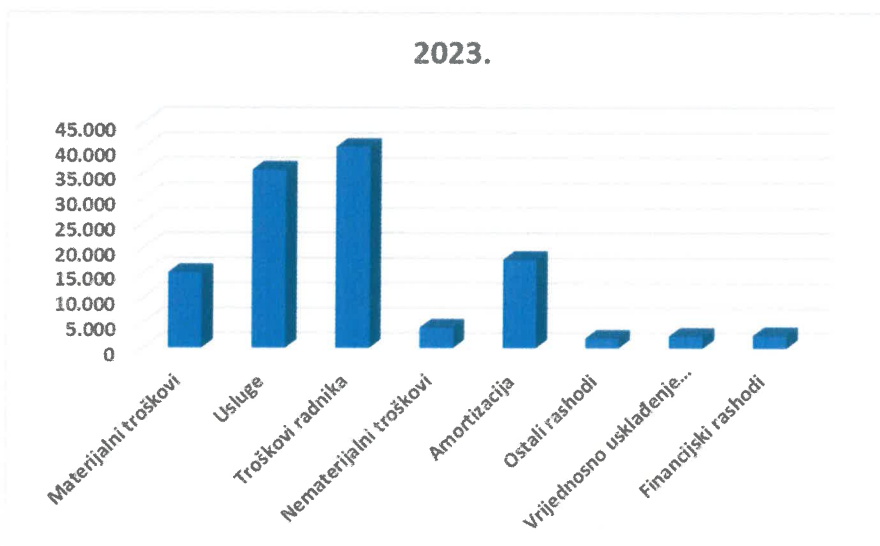
Ostvareno je 121.404 tisuće eura prihoda koje čine prihodi od unutarnjeg prometa u iznosu od 17.869 tisuća eura, prihodi od međunarodnog prometa u iznosu od 4.619 tisuća eura, prihodi od aktiviranja novih sredstava u iznosu 11.495 tisuća eura, prihodi temeljem ugovora o javnim uslugama u iznosu od 79.644 tisuće eura te ostali prihodi u iznosu 7.777 tisuća eura.

Slika 2 Struktura prihoda u tisućama za 2023. godinu



Ukupni rashodi u 2023. godini iznose 119.507 tisuća eura i čine ih materijal i rezervni dijelovi u iznosu od 773 tisuće eura, troškovi energije u iznosu od 14.296 tisuća eura, usluge održavanja u iznosu od 21.084 tisuće eura, usluge vuče 41 tisuća eura, usluge manevre u iznosu od 574 tisuće eura, usluge najma trase u iznosu 8.460 tisuća eura, usluge informatike u iznosu 2.679 tisuća eura, ostale usluge u iznosu od 2.754 tisuće eura, troškovi radnika u iznosu 40.177 tisuća eura, amortizacija u iznosu od 17.662 tisuće eura, nematerijalni troškovi u iznosu od 4.078 tisuća eura, vrijednosno usklađenje imovine u iznosu 2.394 tisuće eura, financijski rashodi u iznosu od 2.557 tisuća eura i ostali rashodi u iznosu od 1.974 tisuća eura.

Slika 3 Struktura rashoda u tisućama za 2023. godinu



Društvo je 2023. godinu završilo s neto dobiti iz poslovanja u iznosu od 940 tisuća eura.

4.2. POSLOVANJE DRUŠTVA TEHNIČKI SERVISI ŽELJEZNIČKIH VOZILA

Ovisno društvo HŽ Putničkog prijevoza Tehnički servisi željezničkih vozila obavlja djelatnost pružanja usluga preventivnog i korektivnog održavanja željezničkih vozila što podrazumijeva servisne i kontrolne preglede, redovite popravke, izvanredne popravke vučnih vozila zbog kvarova, istrošenosti i nasilnih oštećenja te izvanredne popravke vučnih vozila nakon izvanrednog događaja. Uz navedeno, Društvo pruža i usluge pranja i čišćenja željezničkih vozila, obrade profila kotača željezničkih vozila bez izvezivanja, sanacije iskliznuća željezničkih vozila i vlakova-pomoćni vlak, proizvodnje kočnih umetaka za željeznička vozila, proizvodnje toplinske energije i usluge čišćenja prostora.

Održavanje željezničkih vozila obavlja se u za to namjenskim radionicama društva povezanim javnom željezničkom mrežom na području cijele Republike Hrvatske na ukupno 11 lokacija (GK i RK Zagreb, Rijeka, Osijek, Vinkovci, Knin, Split, Ploče, Ogulin, Varaždin i Pula).



Najveći dio prihoda ostvaruju od pružanja usluga održavanja po prijeđenom kilometru i usluge čišćenja i njege željezničkih vozila i poslovnih prostora. Dva najveća kupca su HŽ Putnički prijevoz i HŽ Cargo. Tijekom 2023. godine realizirano je 9.116 preventivnih pregleda različitih razina.

Ukupno ostvareni prihodi u 2023. iznose 23.830 tisuća eura. Društvo najveći dio prihoda ostvaruje od pružanja usluga održavanja po prijeđenom kilometru (67% ukupnih prihoda) i od usluga čišćenja i njege željezničkih vozila te poslovnih prostora (12% ukupnih prihoda). Najveći dio prihoda Društvo ostvaruje u poslovanju s HŽ Putničkim prijevozom (u 2023. 80%) te s HŽ Cargom (u 2023. 15%).

Ukupno ostvareni rashodi u 2023. iznose 23.525 tisuća eura. Najveći dio ukupnih rashoda odnosi se na troškove osoblja (43%) i troškove sirovina i materijala (31%).

Društvo je 2023. ostvarilo dobit u iznosu od 305 tisuća eura.

5. FINANCIJSKI PREGLED POSLOVANJA GRUPE HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ

5.1. Račun dobiti i gubitka

POZICIJA	Bilješka	2023. EUR '000	2022. EUR '000
Prihodi od prodaje	3	27.887	29.208
Ostali poslovni prihodi	4	98.808	88.468
Poslovni prihodi		126.695	117.676
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda			1
Troškovi sirovina i materijala	5	(22.367)	(24.945)
Troškovi prodane robe	6	(9)	(70)
Ostali vanjski troškovi	7	(18.183)	(16.468)
Troškovi osoblja	8	(44.661)	(39.284)
Amortizacija	9	(18.049)	(17.270)
Ostali troškovi	10	(15.657)	(13.561)
Vrijednosno usklađenje	11	(2.397)	(416)
Rezerviranja	12	(701)	(964)
Poslovni rashodi		(122.024)	(112.977)
Dobit iz poslovnih aktivnosti		4.671	4.699
Financijski prihodi		95	140
Financijski rashodi		(2.565)	(1.581)
Neto financijski rezultat	13	(2.470)	(1.441)
UKUPNI PRIHODI		126.790	117.816
UKUPNI RASHODI		124.590	114.558
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA		2.200	3.258
Porez na dobit	14	(957)	(585)
DOBIT NAKON OPOREZIVANJA		1.243	2.673
Ostala sveobuhvatna dobit		0	0
OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT RAZDOBLJA		1.243	2.673

- poslovni prihodi u iznose 126,7 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 9,02 milijuna eura ili 7,66% u odnosu na 2022. godinu. U 2023. zabilježeno je smanjenje prihoda od prodaje za 1,3 milijuna eura (4,5%) u odnosu na 2022. što je posljedica smanjenog broja relacija putovanja i broja agencijskih sezonskih vlakova, kao i izostanka vlastitog prihoda zbog provođenja projekata besplatnog i povoljnijeg prijevoza. Istovremeno, ostali poslovni prihodi porasli su za 10,3 milijuna eura (11,7%), uglavnom zbog povećanja sredstava temeljem ugovora o javnim uslugama (PSO ugovor) zbog provođenja projekata besplatnog i povoljnijeg prijevoza putnika.
- poslovni rashodi iznose 122,02 milijuna eura, što je povećanje od 9,1 milijun eura ili 8% u odnosu na 2022. godinu. Troškovi osoblja iznose 44,6 milijuna eura, što predstavlja porast od 13,7% zbog povećanja cijena sata rada temeljem I. dodatka Kolektivnom ugovoru te povećanja broja sati rada zbog duljih smjena izvršnog osoblja uzrokovanih zatvorima pruga i zastojsima u prometu te uvođenjem sporih vožnji. Niske brzine na prugama uzrokuju povećanje troškova eksploatacije i do 30 % zbog povećanih potreba za vozilima i radom. Troškovi sirovina i materijala iznose 22,4 milijuna eura, troškovi amortizacije 18,1 milijun eura dok ostali poslovni troškovi iznose 36,9 milijuna eura te su veći za 17,4% u odnosu na 2022. ponajviše radi povećanih troškova prijevoza putnika autobusima te većih troškova obračunatog PDV-a za besplatan prijevoz djece i učenika.
- neto financijski rezultat je negativan te iznosi - 2,5 milijuna eura. Financijske prihode u iznosu od 0,1 milijuna eura čine prihodi od kamata, ostalih dugotrajnih ulaganja i tečajnih razlika. Financijske rashode u iznosu od 2,6 milijuna eura čine rashodi od kamata i ostali financijski rashodi.
- sveobuhvatna dobit za 2023. godinu iznosi 1,2 milijuna eura, dok je u 2022. godini iznosila 2,7 milijuna eura.

5.2. Bilanca

	<i>Bilješka</i>	31.12.2023. EUR '000	31.12.2022. EUR '000
IMOVINA			
Nematerijalna imovina	15	1.486	1.252
Imovina s pravom uporabe	16	324	516
Nekretnine, postrojenja i oprema	17	359.785	300.349
Ulaganja u nekretnine	18	3.816	4.098
Financijska imovina	19	3.907	3.907
Odgođena porezna imovina	14	2.512	2.944
Dugotrajna imovina		371.830	313.066
Zalihe	20	6.083	4.755
Potraživanja od kupaca	21	2.023	2.913
Potraživanja od zaposlenika	22	118	107
Potraživanja od države i drugih institucija	23	3.755	5.818
Ostala potraživanja	24	75	327
Financijska imovina		2	3
Novac u banci i blagajni	25	4.056	4.034
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	26	555	506
Kratkotrajna imovina		16.667	18.463
UKUPNO IMOVINA		388.497	331.529
IZVANBILANČNI ZAPISI	37	261.053	238.218
KAPITAL I REZERVE			
Temeljni (upisani) kapital		115.783	115.783
Preneseni gubitak		(1.932)	(4.604)
Dobit tekuće godine		1.243	2.672
Ukupno kapital i rezerve	27	115.094	113.851
Rezerviranja	28	9.464	11.492
Dugoročne obveze	29	115.208	112.632
Obveze za zajmove, depozite i slično	30	86	113
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	31	7.010	7.034
Obveze prema dobavljačima	32	11.404	28.059
Obveze prema zaposlenicima	33	2.875	2.758
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	34	2.703	2.158
Ostale obveze	35	3.221	3.061
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	36	121.432	50.371
Kratkoročne obveze		148.731	93.554
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE		388.497	331.529
IZVANBILANČNI ZAPISI	37	261.053	238.218

- neto vrijednost dugotrajne imovine na 31. prosinac 2023. iznosi 371,8 milijuna eura i veća je za 18,8% u odnosu na 31. prosinac 2022. temeljem isporuke novih vlakova (u 2023. isporučeno je 14 novih elektromotornih vlakova).
- neto vrijednost kratkotrajne imovine na dan 31. prosinca 2023. iznosi 16,7 milijuna eura, što je smanjenje od 9,7% u odnosu na 31. prosinca 2022. godine. U 2023. zabilježeno je povećanje zaliha uslijed vrijednosnog usklađenja iz prethodnih razdoblja, dok su kratkotrajna potraživanja smanjena zbog smanjenja potraživanja od kupaca i države za poreze.
- ukupna imovina (aktiva) iznosi 388,5 milijuna eura te je veća za 17,2% u odnosu na 2022. godinu.
- ukupni kapital na dan 31. prosinac 2023. iznosi 115,1 milijuna eura dok je u 2022. godini iznosio 113,9 milijuna eura.
- dugoročne obveze iznose 115,2 milijuna eura i veće su u odnosu na 31. prosinac 2022. za 2,3% temeljem zaduženja za nabavu novih vlakova.
- kratkoročne obveze iznose 148,7 milijun eura i veće su u odnosu na 31. prosinac 2022. za 59,0%, na poziciji odgođenog plaćanja troškova i prihod budućeg razdoblja, a na temelju doznaka avansa po PSO ugovoru te bespovratnih sredstava iz EU fondova.

5.3. Promjene kapitala

O P I S	Upisani kapital	Preneseni gubitak	Dobit tekuće godine	UKUPNO
	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000
Stanje 31. prosinca 2021. godine – prethodno objavljeno	115.783	(9.008)	1.357	108.132
<i>Ispravak pogreške prethodnog razdoblja</i>	0	3.047	0	3.047
Stanje 31. prosinca 2021. godine -prepravljeno	115.783	(5.961)	1.357	111.179
Raspored dobiti 2021. godine	0	1.357	(1.357)	0
Dobit tekuće godine	0	0	2.672	2.672
Stanje 31. prosinca 2022. godine	115.783	(4.604)	2.672	113.851
Prijenos dobiti 2022. godine	0	2.672	(2.672)	0
Dobit tekuće godine	0	0	1.243	1.243
Stanje 31. prosinca 2022. godine	115.783	(1.932)	1.243	115.094

Na 31.12.2023. upisani kapital Društva utvrđen je u nominalnoj vrijednosti u iznosu od 115.783 tisuća eura i nepromijenjen je u odnosu na 31.12.2022. godine.

5.4. Novčani tijek - indirektna metoda

	2023.	2022.
	EUR '000	EUR '000
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti		
Dobit prije poreza	2.200	3.257
Amortizacija	18.050	17.270
Vrijednosno usklađenje	2.397	419
Rezerviranja	701	964
Rashod od kamata	2.843	1.341
Prihodi od kamata	(94)	(89)
Ostala usklađenja za nenovačene transakcije	(10.095)	(10.095)
Promjena zaliha	(1.331)	(794)
Promjena potraživanja od kupaca	825	(582)
Promjena obveza prema dobavljača	(16.933)	17.874
Ostala povećanja/smanjenja	81.774	(4.194)
Plaćene kamate	(2.564)	(1.341)
Porez na dobit	(957)	(586)
Povećanje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu	76.816	23.444
Novčani tokovi iz investicijskih aktivnosti		
Izdaci za nabavu materijalne i nematerijalne imovine	(79.600)	(41.938)
Primici od prodaje materijalne imovine	26	334
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	94	49
Neto novčani tokovi iz investicijskih aktivnosti	(79.480)	(41.555)
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti		
Primici od kredita	9.696	18.239
Izdaci za povrat kredita	(7.009)	(6.974)
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	0	0
Neto novčani tokovi iz financijskih aktivnosti	2.687	11.265
UKUPNO NETO NOVČANI TOKOVI	23	(6.846)
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	4.033	10.879
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	4.056	4.034
POVEĆANJE/ SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	23	(6.846)

6. UPRAVLJANJE RIZICIMA

Upravljanje rizicima Grupe podrazumijeva utvrđivanje, procjenjivanje i praćenje rizika u odnosu na poslovne ciljeve djelatnosti prijevoza putnika i održavanja željezničkih vozila te poduzimanja potrebnih mjera radi smanjenja rizika sa svrhom da se poboljša sposobnost ostvarivanja strateških ciljeva. Potrebne aktivnosti poduzimaju se primjenom financijskog upravljanja i kontrola sa svrhom smanjenja rizika odnosno opsega neizvjesnosti, koji bi mogli biti prijetnja ostvarenju zadanih ciljeva Grupe. Nadalje, proces upravljanja rizicima je sastavni dio procesa planiranja i upravljanja poslovnim procesima sa svrhom boljeg odlučivanja, povećanja učinkovitosti, optimiziranja raspoloživih sredstava te razvoja pozitivne organizacijske kulture.

Vanjski rizici

- financijska ograničenja ugovora o javnim uslugama u željezničkom putničkom prijevozu
- ovisnost kvalitete prijevozne usluge o stanju željezničke infrastrukture
- rizik likvidnosti
- nedostatak kvalificiranih radnika na tržištu
- dugotrajni postupci javne nabave
- poremećaji na globalnom tržištu uslijed ratnih zbivanja u Ukrajini
- epidemije
- elementarne nepogode.

Unutarnji rizici

- zastarjeli vozni park na neelektrificiranim prugama
- poremećaji u prometu zbog kvarova vozila
- neadekvatni kapaciteti za održavanje voznog parka
- nepovoljna starosna struktura zaposlenika
- izuzetno složena zakonska regulativa za pripremu dokumentacije za projekate namijenjene apliciranju za sufinanciranje iz EU fondova
- dugogodišnji sudski sporovi koji mogu prouzrokovati nepredviđene troškove.

Upravljanje rizicima definirano je Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru (NN 78/15 i NN 102/19) kao cjelovit proces utvrđivanja, procjenjivanja i praćenja rizika u odnosu na poslovne ciljeve te poduzimanje potrebnih mjera radi smanjenja rizika. Interno upravljanje rizicima u matičnom društvu HŽ Putnički prijevoz propisano je i Uputom o upravljanju rizicima te Strategijom upravljanja rizicima.

7. STRATEŠKO USMJERENJE I ODRŽIVOST

U vremenu u kojemu se suočavamo s klimatskim promjenama i štetnim učincima prometnog sektora na okoliš i zdravlje, dekarbonizacija prometnog sektora ključna je za postizanje klimatskih ciljeva EU-a. Zbog toga se provode različite mjere kojima se građane potiče na korištenje ekološki prihvatljivih načina prijevoza kako bi se postigla održiva mobilnost i osigurala kvalitetna povezanost. Te inicijative uključuju subvencioniranje željezničkih prijevoza, nabavu novih vozila i razvoj učinkovitijih prometnih sustava, a sve više građana počinje koristiti javni prijevoz.

U skladu s tim značajna ulaganja u modernizaciju i obnovu željezničke infrastrukture, kao i nabava novih vozila obilježile su 2023. u željezničkom sektoru u Hrvatskoj. Kako bi se spremno mogao suočiti s izazovnim prilikama, HŽ Putnički prijevoz je nastavio svoje poslovne aktivnosti usmjeravati prema podizanju kvalitete usluge i ostvarenju ciljeva održive mobilnosti i smanjenju negativnih učinaka klimatskih promjena, prateći standarde ekonomskog i društvenog razvoja te vodeći računa o zajednici u kojoj djeluje.

S obzirom da je usluga koju pruža HŽ Putnički prijevoz od javnog interesa i njezina kvaliteta izravno utječe na standard građana, HŽ Putnički prijevoz je i u 2023. nastavio s nabavom novih vlakova. U sklopu projekta Obnova voznog parka HŽ Putničkog prijevoza novim elektromotornim vlakovima koji se u 85 %-tnom iznosu sufinancira iz Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014. – 2020., u promet je pušteno osam elektromotornih vlakova za gradsko-prigradski i šest vlakova za regionalni prijevoz. Kako je taj projekt prihvaćen među građanima, dokazuje i kampanja „Bez kojeg EU projekta ne možete zamisliti Hrvatsku?“, koju je provela Središnja agencija za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije (SAFU) u kojoj je projekt nabave 21 vlaka osvojio 2. mjesto.

U skladu s ciljevima zelene tranzicije u sklopu projekta „Primjena zelenih tehnologija u željezničkom putničkom prijevozu“, koji se financira iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti

2021. – 2026. (NPOO), počela je proizvodnja elektrobaterijskog i baterijskog vlaka koji će u prometu biti do kraja 2025., kao i aktivnosti na izgradnji stabilnih priključaka za punjenje baterija koji će biti postavljeni u kolodvorima Split, Osijek, Varaždin, Bjelovar, Virovitica i Pula.

U skladu sa zaključcima Vlade RH nastavljeno je provođenje pilot-projekta besplatnoga javnog željezničkog prijevoza djece i učenika koji je od 1. listopada 2021. do kraja 2023. koristilo oko 69.000 putnika. Uz to nastavljeno je i provođenje pilot-projekta povoljnijeg prijevoza redovnih studenata te je u akademskoj godini 2022/2023. željeznički prijevoz koristilo oko 20.000 redovnih studenata. Dio jedinica lokalne i regionalne samouprave sufinanciralo je taj prijevoz kako bi se dodatno rasteretili građani. Kako bi se olakšao život stanovnicima potresom pogođenog područja Sisačko-moslavačke županije i u 2023. bio je osiguran besplatan željeznički prijevoz po Hrvatskoj.

predsjednik Uprave

mr. sc. Željko Ukić, dipl. ing.



Popis slika

<i>Slika 1 Broj zaposlenih</i>	<i>12</i>
<i>Slika 2 Struktura prihoda u tisućama za 2023. godinu</i>	<i>14</i>
<i>Slika 3 Struktura rashoda u tisućama za 2023. godinu</i>	<i>14</i>