

GRUPA HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ



**KONSOLIDIRANO GODIŠNJE IZVJEŠĆE
DRUŠTAVA GRUPE HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ
ZA 2021. GODINU**

Zagreb, rujan 2022.

Sadržaj

| | |
|--|----|
| 1. OSNOVNI PODACI..... | 2 |
| 1.1. PRAVNI OKVIR, DJELATNOST | 2 |
| 1.2. UPRAVLJAČKA STRUKTURA | 2 |
| 1.3. DRUŠTVA U VLASNIŠTVU..... | 3 |
| 1.4. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA..... | 4 |
| 1.5. ORGANIZACIJSKE VRIJEDNOSTI I NAČELA..... | 4 |
| 1.6. NEFINANCIJSKO IZVJEŠĆE | 6 |
| 2. REZULTATI POSLOVANJA..... | 7 |
| 3. LJUDSKI POTENCIJALI GRUPE HŽPP | 8 |
| 4. GODIŠNJE IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTAVA GRUPE HŽPP9 | |
| 4.1. POSLOVANJE DRUŠTVA HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ..... | 9 |
| 4.2. POSLOVANJE DRUŠTVA TEHNIČKI SERVISI ŽELJEZNIČKIH VOZILA... 11 | |
| 5. FINANCIJSKI PREGLED POSLOVANJA GRUPE HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ... 13 | |
| 5.1. Račun dobiti i gubitka..... | 13 |
| 5.2. Bilanca | 15 |
| 5.3. Promjene kapitala | 17 |
| 2.2.4. Novčani tijek - indirektna metoda..... | 18 |
| 6. IZLOŽENOST RIZICIMA..... | 19 |
| 7. STRATEŠKO USMJERENJE I ODRŽIVOST..... | 21 |
| 8. KRATAK OSVRT NA OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTAVA I GRUPE..... | 23 |
| <i>Popis slika</i> | 24 |

Nadzorni odbor

- Irena Gerovac Zrnić član Nadzornog odbora od 28. ožujka 2019. i predsjednica NO od 8. travnja 2019.
- Zdeslav Milas član Nadzornog odbora od 28. ožujka 2019.
- Jasna Divić član Nadzornog odbora od 16. prosinca 2021. do 16. lipnja 2022. i zamjenica predsjednice NO od 23. prosinca 2021. do 16. lipnja 2022., te ponovo izabrana u novi mandat 17. lipnja 2022. godine
- Gordan Hanžek član Nadzornog odbora od 28. ožujka 2019. i zamjenik predsjednice NO od 8. travnja 2019. do 1. ožujka 2021.

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 3783 433, 6158 960

Telefaks: +385 1 6158 933

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 2441 273, +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), 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) 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 i 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 VRJEDNOSTI 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. 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 i 42/20) i Pravilnika o rokovima predaje financijskih izvještaja i računovodstvene dokumentacije u posebnim okolnostima (NN 43/2020), Nefinancijsko izvješće za 2021. godinu HŽ Putnički prijevoz je objavio kao zasebno izvješće na službenim mrežnim stranicama na slijedećoj poveznici <https://www.hzpp.hr/izvjesca-2>.

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. REZULTATI POSLOVANJA

Koronakriza ostavila je znatne posljedice na cjelokupni prometni sektor pa tako i na željeznički putnički prijevoz. Suočeni sa znatnim padom broja putnika i prihoda, učinjeni su maksimalni naponi kako bi se održalo stabilno poslovanje i minimalno reducirao vozni red. U unutarnjem prometu putnici su ponovno počeli više koristiti željeznički prijevoz. Stabilnom poslovanju doprinijela je i suradnja s inozemnim željezničkim prijevoznicima tijekom turističke sezone. Sezonskim vlakovima putovali su turisti iz Češke, Slovačke, Mađarske i Austrije, a prevezeno je oko 115.000 putnika.



Kako bi se unaprijedio željeznički sustav u Hrvatskoj, provodi se niz projekata koji se sufinanciraju iz EU fondova. U provedbi je projekt „Obnova voznog parka HŽ Putničkog prijevoza novim elektromotornim vlakovima“ kojim se iz Operativnog programa Konkurentnost i kohezija sufinancira nabava 21 elektromotornog vlaka. Također, tijekom 2021. u promet je uvršteno 5 elektromotornih vlakova za gradsko-prigradski prijevoz koji su financirani zajmom EUROFIMA-e.

Tijekom 2021. na različite načine obilježavala se Europska godina željeznice. U skladu s ciljevima Europskoga zelenog plana EU želi potaknuti svoje građane na učestalije korištenje željeznice kao ekološki najučinkovitijeg i cjenovno najpristupačnijeg oblika prijevoza.



HŽPP se uključio u pomoć stanovnicima na potresom pogođenom području kojima je u 2021. osiguran besplatan prijevoz vlakom do bilo kojeg odredišta u Hrvatskoj. Besplatan prijevoz osiguran je i predstavnicima svih službi koje sudjeluju u pružanju pomoći i sanaciji šteta. Ovaj oblik pomoći nastavlja se i u 2022.

Na temelju Zaključka Vlade RH u 2021. pokrenut je pilot-projekt besplatnoga javnog željezničkog prijevoza djece i učenika osnovnih i srednjih škola na području RH. Time se djeci i učenicima omogućuje korištenje vlaka za svakodnevna i povremena putovanja, a pilot-projekt provodi se od 1. listopada 2021. do 31. prosinca 2022. godine. Uz to, u suradnji s jedinicama lokalne i regionalne samouprave sve više studenata koristi prijevoz vlakom. Uz popust HŽPP-a, županije, gradovi i općine sufinanciraju prijevoz studenata sa svojeg područja kako bi osigurali veću mobilnost, odnosno češća putovanja od mjesta stanovanja do mjesta studiranja.



3. LJUDSKI POTENCIJALI GRUPE HŽPP

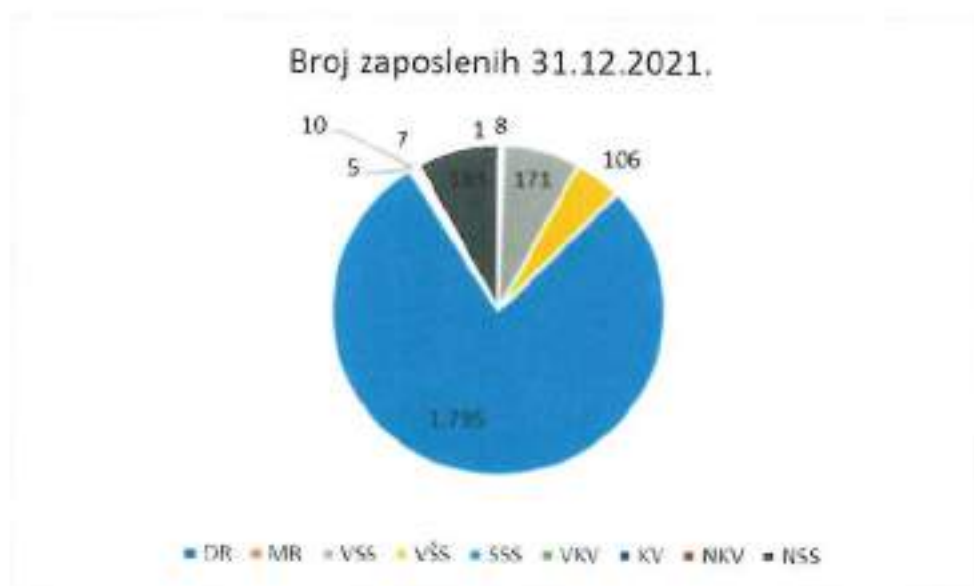
Na 31. prosinca 2021. godine u Grupi je zaposleno 2.286 djelatnika (31. prosinca 2020. godine 2.441 djelatnik).

Struktura zaposlenih prikazana je kako slijedi:

| OPIS | 31.12.2021. | 31.12.2020. |
|---------------|--------------|--------------|
| DR | 1 | 0 |
| MR | 8 | 8 |
| VSS | 171 | 178 |
| VŠS | 106 | 107 |
| SSS | 1.795 | 1.901 |
| VKV | 5 | 5 |
| KV | 10 | 14 |
| NKV | 7 | 7 |
| NSS | 183 | 221 |
| Ukupno | 2.286 | 2.441 |

Prema kvalifikacijskoj strukturi u 2021. godini najveći udio čine radnici srednje stručne spreme sa 78,5 %, dok udio visoko obrazovanih kadrova (VSS, mr., dr.) iznosi 7,9%. Na dan 31. prosinac 2021. godine u Grupi je bilo zaposleno 2.286 radnika, odnosno 155 radnika manje u odnosu na 31. prosinac 2020. godine.

Slika 1 Broj zaposlenih



4. GODIŠNJE IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTAVA GRUPE HŽPP

4.1. POSLOVANJE DRUŠTVA HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ

Nepovoljna epidemiološka situacija uzrokovana pandemijom covid-19 izrazito je negativno utjecala na poslovanje HŽ Putničkog prijevoza te se očekuje se da će dugoročni učinci pandemije biti vidljivi tek u sljedećim godinama jer je pandemija utjecala na promjene u korištenju javnoga prijevoza.

Od 30. prosinca 2020. osiguran je besplatan prijevoz za stanovnike pogođene potresom na području Sisačko-moslavačke županije na svim relacijama unutar RH. Besplatan prijevoz osiguran je i volonterima Hrvatskog Crvenog križa, članovima Stožera civilne zaštite i HGSS-a te predstavnicima ostalih službi koje sudjeluju u pružanju pomoći i sanaciji šteta.

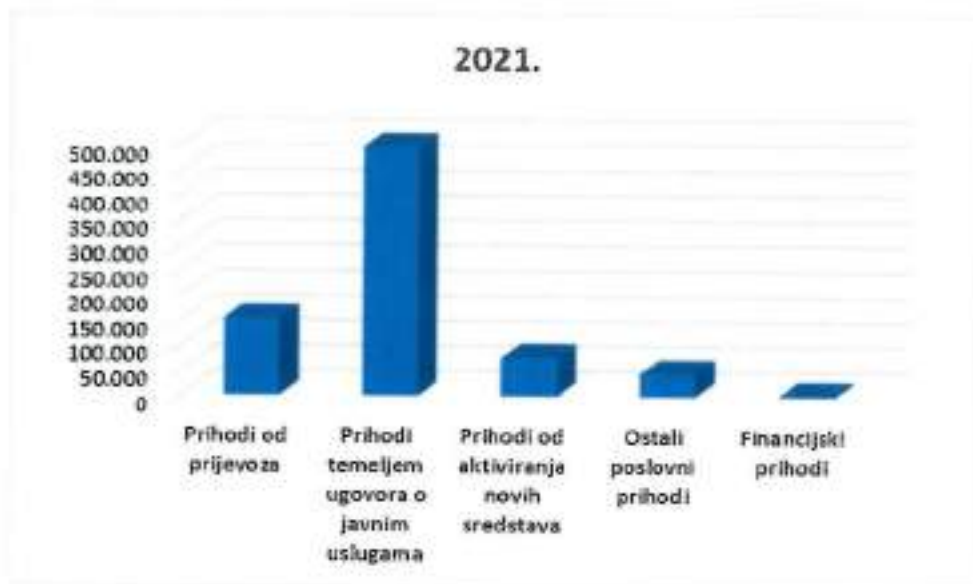
U Europskoj godini željeznice od 1. listopada 2021. uveden je pilot-projekt besplatnog javnog željezničkog prijevoza djece i učenika osnovnih i srednjih škola na području Republike Hrvatske. Projekt će se nastaviti i tijekom Europske godine mladih, odnosno do 31. prosinca 2022. godine.

Pilot-projekt obuhvaća neograničeno korištenje prijevoza vlakom tijekom 15 mjeseci za oko 780.000 djece i učenika osnovnih i srednjih škola. Cilj projekta je povećanje mobilnosti stanovništva i demografska revitalizacija.

U 2021. prevezeno je 13.541 tisuća putnika te je ostvareno 539,9 milijuna putničkih kilometara.

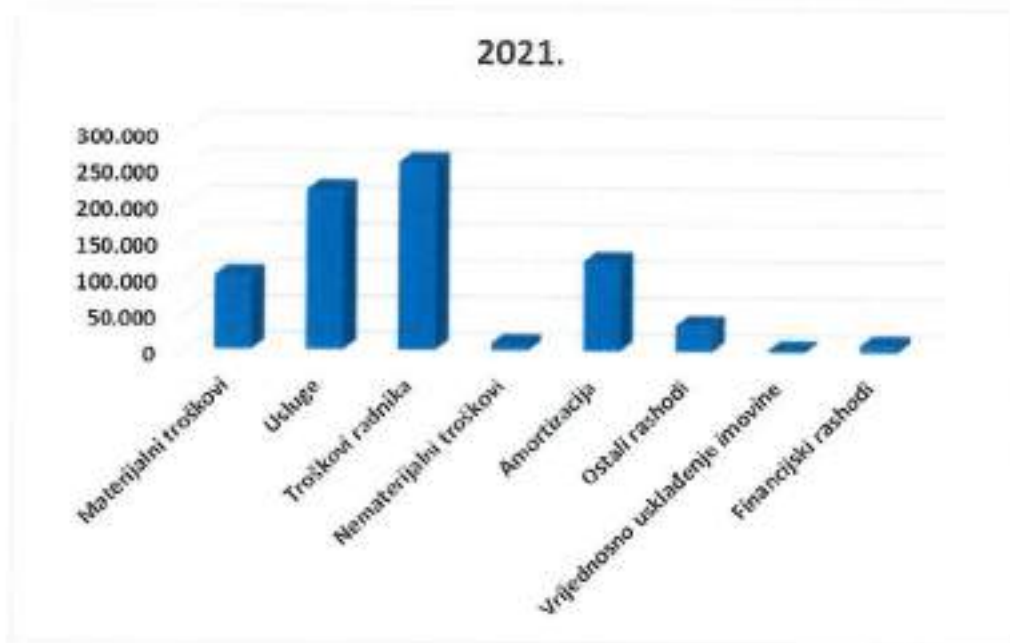
Ostvareno je 772.085 tisuća kuna prihoda koje čine prihodi od unutarnjeg prijevoza u iznosu od 132.096 tisuća kuna, prihodi od međunarodnog prijevoza u iznosu od 21.864 tisuće kuna, prihodi od aktiviranja novih sredstava u iznosu 76.060 tisuća kuna, prihodi temeljem ugovora o javnim uslugama u iznosu od 495.000 tisuća kuna te ostali prihodi u iznosu 47.066 tisuća kuna.

Slika 2 Struktura prihoda u tisućama za 2021.



Ukupni rashodi u 2021. iznose 755.910 tisuća kuna i čine ih materijal i rezervni dijelovi u iznosu od 2.718 tisuća kuna, troškovi energije u iznosu od 98.717 tisuća kuna, usluge održavanja u iznosu od 121.749 tisuća kuna, usluge manevre u iznosu od 6.218 tisuća kuna, usluge najma trase u iznosu 64.563 tisuće kuna, usluge informatike u iznosu 17.126 tisuća kuna, ostale usluge u iznosu od 9.780 tisuća kuna, troškovi radnika u iznosu od 256.986 tisuća kuna, amortizacija u iznosu od 122.978 tisuća kuna, nematerijalni troškovi u iznosu od 8.382 tisuće kuna, vrijednosno usklađenje imovine u iznosu 1.844 tisuće kuna, financijski rashodi u iznosu od 8.918 tisuća kuna i ostali rashodi u iznosu od 35.932 tisuće kuna.

Slika 3 Struktura rashoda u tisućama za 2021.



Društvo je 2021. završilo s neto dobiti iz poslovanja od 13.691 tisuću kuna.

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 12 lokacija (GK i RK Zagreb, Rijeka, Osijek, Vinkovci, Knin, Split, Ploče, Ogulin, Varaždin, Karlovac 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 2021. godine realizirano je 14144 preventivnih pregleda različitih što predstavlja oko 95% planirane godišnje realizacije.

Ukupno ostvareni prihodi u 2021. godini iznose 159.093 tisuće kuna. Društvo najveći dio prihoda ostvaruje od pružanja usluga održavanja po prijeđenom kilometru (64% ukupnih prihoda) i od usluga čišćenja i njege željezničkih vozila te poslovnih prostora (13% ukupnih prihoda).

Najveći dio prihoda Društvo ostvaruje u poslovanju s HŽ Putničkim prijevozom (u 2021. 80%) te HŽ Cargom (u 2021. 15%)

Ukupno ostvareni rashodi u 2021. godini iznose 158.813 tisuća kuna. Najveći dio ukupnih rashoda odnosi se na troškove osoblja (43%) i troškove sirovina i materijala (33%).

Društvo je 2021. ostvarilo dobit u iznosu od 280 tisuća kuna.

5. FINANCIJSKI PREGLED POSLOVANJA GRUPE HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ

5.1. Račun dobiti i gubitka

| POZICIJA | Bilješka | 2021. | 2020. |
|--|----------|------------------|------------------|
| | | HRK '000 | HRK '000 |
| Prihodi od prodaje | 3 | 187.979 | 191.656 |
| Ostali poslovni prihodi | 4 | 620.557 | 594.331 |
| Poslovni prihodi | | 808.536 | 785.987 |
| Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | | (16) | (19) |
| Troškovi sirovina i materijala | 5 | (147.552) | (126.043) |
| Troškovi prodane robe | 6 | (495) | (9.199) |
| Ostali vanjski troškovi | 7 | (113.654) | (110.749) |
| Troškovi osoblja | 8 | (290.991) | (286.504) |
| Amortizacija | 9 | (127.483) | (134.246) |
| Ostali troškovi | 10 | (77.494) | (69.959) |
| Vrijednosno usklađenje | 11 | (2.511) | (16.660) |
| Rezerviranja | 12 | (28.757) | (7.667) |
| Poslovni rashodi | | (788.953) | (761.046) |
| Dobit iz poslovnih aktivnosti | | 19.583 | 24.941 |
| Financijski prihodi | | 2.113 | 968 |
| Financijski rashodi | | (8.989) | (15.959) |
| Neto financijski rezultat | 13 | (6.876) | (14.991) |
| UKUPNI PRIHODI | | 810.649 | 786.955 |
| UKUPNI RASHODI | | (797.942) | (777.005) |
| DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA | | 12.707 | 9.950 |
| Porez na dobit | 14 | (2.484) | (1.047) |
| DOBIT RAZDOBLJA | | 10.223 | 8.903 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | | 0 | 0 |
| OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT RAZDOBLJA | | 10.223 | 8.903 |

- poslovni prihodi u 2021. godini iznose 808,5 mil. kuna i veći su u odnosu na 2020. godinu za 22,5 mil. kuna, odnosno 2,9%, a temeljem većih ostalih poslovnih prihoda za 26,2 mil. kuna, odnosno 4,4%
- poslovni rashodi iznose 789,0 mil. kuna i veći su za 27,9 mil. kuna, odnosno 3,7%, u odnosu na prethodnu godinu. Čine ih troškovi osoblja koji iznose 291,0 mil. kuna i veći su za 1,6%, troškovi sirovina i materijala koji iznose 147,6 mil. kuna i veći su za 17,1%, troškovi amortizacije iznose 127,5 mil. kuna te ostali troškovi poslovanja koji iznose 222,9 mil. kuna i veći su za 4,0% u odnosu na prethodnu godinu
- neto financijski rezultat je negativan te iznosi -6,9 mil. kuna. Financijske prihode u iznosu od 2,1 mil. kuna čine prihodi od kamata i tečajnih razlika. Financijske rashode u iznosu od 9,0 mil. kuna čine rashodi od kamata i ostali financijski rashodi.
- sveobuhvatna dobit prije oporezivanja u 2021. godini iznosi 12,7 mil. kuna dok je u 2020. godini dobit prije oporezivanja iznosila 9,9 mil. kuna.

5.2. Bilanca

| | Bilješka | 31.12.2021. HRK '000 | 31.12.2020. HRK '000 |
|--|----------|-------------------------|-------------------------|
| IMOVINA | | | |
| Nematerijalna imovina | 15 | 8.506 | 12.822 |
| Imovina s pravom uporabe | 16 | 9.352 | 13.232 |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 17 | 2.074.734 | 2.017.396 |
| Ulaganja u nekretnine | 18 | 31.793 | 31.360 |
| Financijska imovina | 19 | 29.368 | 29.445 |
| Odgođena porezna imovina | 14 | 26.593 | 24.514 |
| Dugotrajna imovina | | 2.180.346 | 2.128.769 |
| Zalihe | 20 | 30.912 | 33.075 |
| Potraživanja od kupaca | 21 | 18.438 | 23.744 |
| Potraživanja od zaposlenika | 22 | 889 | 1.082 |
| Potraživanja od države i drugih institucija | 23 | 22.565 | 55.007 |
| Ostala potraživanja | 24 | 562 | 583 |
| Financijska imovina | | 19 | 2 |
| Novac u banci i blagajni | 25 | 81.969 | 40.333 |
| Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi | 26 | 3.985 | 4.116 |
| Kratkotrajna imovina | | 159.339 | 157.942 |
| UKUPNO IMOVINA | | 2.339.685 | 2.286.711 |
| IZVANBILANČNI ZAPISI | 37 | 1.858.564 | 2.052.142 |
| KAPITAL I REZERVE | | | |
| Temeljni (upisani) kapital | | 872.367 | 872.367 |
| Preneseni gubitak | | (67.866) | (76.769) |
| Dobit/(Gubitak) razdoblja | | 10.223 | 8.903 |
| Ukupno kapital i rezerve | 27 | 814.724 | 804.501 |
| Rezerviranja | 28 | 120.887 | 124.558 |
| Dugoročne obveze | 29 | 762.768 | 625.283 |
| Obveze za zajmove, depozite i slično | 30 | 710 | 1.086 |
| Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 31 | 53.000 | 51.564 |
| Obveze za predujmove | | 3 | 22 |
| Obveze prema dobavljačima | 32 | 76.737 | 86.784 |
| Obveze prema zaposlenicima | 33 | 17.495 | 17.306 |
| Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 34 | 16.465 | 14.593 |
| Ostale obveze | 35 | 21.988 | 21.694 |
| Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja | 36 | 454.908 | 539.320 |
| Kratkoročne obveze | | 641.306 | 732.369 |
| UKUPNO KAPITAL I OBVEZE | | 2.339.685 | 2.286.711 |
| IZVANBILANČNI ZAPISI | 37 | 1.858.564 | 2.052.142 |

- neto vrijednost dugotrajne imovine na 31. prosinac 2021. iznosi 2.180,3 mil. kuna i veća je za 2,4% u odnosu na 31. prosinac 2020. , kada je iznosila 2.128,8 mil. kuna
- neto vrijednost kratkotrajne imovine na dan 31. prosinac 2021. iznosi 159,3 mil. kuna i veća je za 0,9% u odnosu na 31. prosinac 2020.
- ukupna imovina (aktiva) iznosi 2.339,7 mil. kuna te je veća za 2,3% u odnosu na 2020. godinu
- ukupni kapital na dan 31. prosinac 2021. godine iznosi 814,7 mil. kuna dok je u 2020. godini iznosio 804,5 mil. kuna
- dugoročne obveze iznose 762,8 mil. kuna i veće su u odnosu na 31. prosinac 2020. godine za 22,0% temeljem zaduženja za nabavu novih vlakova
- kratkoročne obveze iznose 641,3 mil. kuna i manje su u odnosu na prethodnu godinu. Najveće smanjenje je na poziciji odgođeno plaćanje troškova i prihoda budućeg razdoblja.

5.3. Promjene kapitala

| OPIS | Upisani kapital | Prenešeni gubitak | Dobit / (gubitak) tekuće godine | UKUPNO |
|---|-----------------|-------------------|---------------------------------|----------------|
| | HRK '000 | HRK '000 | HRK '000 | HRK '000 |
| Stanje 31. prosinca 2019. godine | 872.367 | (80.443) | 3.674 | 795.598 |
| Prijenos dobiti 2019. godine | 0 | 3.674 | (3.674) | 0 |
| Dobit tekuće godine | 0 | 0 | 8.903 | 8.903 |
| Stanje 31. prosinca 2020. godine | 872.367 | (76.769) | 8.903 | 804.501 |
| Prijenos dobiti 2020. godine | 0 | 8.903 | (8.903) | 0 |
| Dobit tekuće godine | 0 | 0 | 10.223 | 10.223 |
| Stanje 31. prosinca 2021. godine | 872.367 | (67.866) | 10.223 | 814.724 |

- upisani kapital Društva utvrđen je u nominalnoj vrijednosti u iznosu od 872.367 tisuća kuna na dan 31. prosinac 2021. godine i nepromijenjen je u odnosu na isti dan prethodne godine.

2.2.4. Novčani tijek - indirektna metoda

| | 2021. | 2020. |
|---|------------------|------------------|
| | HRK '000 | HRK '000 |
| Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti | | |
| Dobit prije poreza | 12.707 | 9.950 |
| Amortizacija | 127.483 | 134.246 |
| Vrijednosna usklađenja | 945 | 12.694 |
| Rezerviranja | 28.757 | 7.667 |
| Rashod od kamata | 8.980 | 9.312 |
| Prihodi od kamata | (476) | (372) |
| Nerealizirane tečajne kamate | 1.293 | 7.911 |
| Ostala usklađenja za nenovačene transakcije | (74.495) | (72.093) |
| Promjena zaliha | 1.717 | 5.925 |
| Promjena potraživanja od kupaca | 36.873 | (4.969) |
| Promjena obveza prema dobavljača | (34.215) | (78.886) |
| Ostala povećanja/smanjenja | (23.778) | 2.310 |
| Plaćene kamate | (7.600) | (1.176) |
| Porez na dobit | (284) | (4.375) |
| Povećanje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu | 77.916 | 28.144 |
| Novčani tokovi iz investicijskih aktivnosti | | |
| Izdaci za nabavu materijalne i nematerijalne imovine | (178.244) | (351.673) |
| MSFI 16 | 0 | (14.889) |
| Primici od prodaje materijalne imovine | 686 | 182 |
| Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 371 | 596 |
| Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti – EU fond | 0 | 126.707 |
| Neto novčani tokovi iz investicijskih aktivnosti | (177.187) | (239.077) |
| Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti | | |
| Primici od kredita | 190.819 | 212.372 |
| Izdaci za povrat kredita | (49.894) | (19.028) |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti | 0 | 36 |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti | (18) | 0 |
| Neto novčani tokovi iz financijskih aktivnosti | 140.907 | 193.380 |
| UKUPNO NETO NOVČANI TIJEK | 41.636 | (17.553) |
| NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 40.333 | 57.886 |
| NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA | 81.969 | 40.333 |
| SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA | 41.636 | (17.553) |

6. IZLOŽENOST RIZICIMA

U Grupi HŽ Putnički prijevoz na osnovi već ranijih ocjena u izvješćima društava i analize u ovom izvješću valja istaknuti sljedeće kratke ocjene za osnovne vrste rizika:

Tržišni rizik - u glavnim aspektima vezan je uz HŽPP i pojavljuje se na domaćem i međunarodnom transportnom tržištu. Tržište na kojemu djeluje HŽPP i ostvarenje planiranih prihoda od prijevoza pod znatnim su utjecajem vanjskih čimbenika. Tržište prometne usluge smanjivalo se kao posljedica poremećaja u gospodarstvu i tako utjecalo na smanjenje broja prevezenih putnika.

Financijski rizik - pod utjecajem je unutarnjih (npr. visoki fiksni troškovi poslovanja željezničkog prijevoza) i vanjskih čimbenika (npr. pad prihoda na tržištu, visoki iznosi kredita za financiranje poslovanja), što stvara nesigurnost i neizvjesnost u poslovanju.

Kreditni rizik - pojavljuje se u svakom društvu s ograničnom odgovornošću zasebno i ovisi o ključni čimbenicima među kojima su djelatnost, ciklus proizvodnje i realizacije usluga, prethodno stanje obveza, visina kamatne stope (što uključuje i kamatni rizik) i način vraćanja kredita s obzirom na kreditne uvjete. Grupa posvećuje posebnu pozornost ovom riziku s obzirom na stupanj zaduženosti, a time i način vraćanja duga.

Rizik likvidnosti - Grupa kontinuirano prati i analizira novčani tijek na osnovu dospelosti financijske imovine i obveza.

Rizik vezan za ljudske resurse - kroz upravljanje ljudskim potencijalima pokušavaju se smanjiti negativni učinci ovog rizika. Grupa posebnu pozornost pridaje ljudskom faktoru kao najvažnijem resursu u poduzeću te prepoznaje važnost motivacije zaposlenika, ali i menadžera kao jednih od bitnih čimbenika uspješnosti.

Ostali rizici

Nepovoljna situacija epidemije Covida - 19 nastavljena je i u 2021. te Grupa bilježi smanjenje broja prevezenih putnika, a time i pad prihoda. S obzirom da je kriza uzrokovana epidemijom izrazito negativno utjecala na poslovanje Grupe, od 25. prosinca 2020.

poslovanje je racionalizirano i privremeno je smanjen obujam željezničkog putničkog prijevoza, a izmjene u voznom redu obuhvatile su smanjene usluge za 10 %.

Rat u Ukrajini dodatno je negativno utjecao na pogoršanje energetske situacije u Europi zbog čega je došlo do rasta cijena nafte i plina te mogućnosti nastanka izvanredne situacije zbog prestanka opskrbe prirodnim plinom koju pruža Rusija.

7. STRATEŠKO USMJERENJE I ODRŽIVOST

HŽPP se u svojoj razvojnoj politici vodi načelima energetske učinkovitosti i ekološke održivosti kojima je cilj dugoročno održiv razvoj. Ulaganje u restrukturiranje, razvoj i modernizaciju željeznice opravdano je i činjenicom da je željeznica ekološki najprihvatljiviji prijevoznik, a u usporedbi s drugim prometnim granama ima niz prednosti u pogledu energetske učinkovitosti, ekološke održivosti i ekonomske isplativosti.

S obzirom da je društveno odgovorno poslovanje neizostavni dio europske politike i prakse, u travnju 2018. HŽ Putnički prijevoz pristupio je Hrvatskom poslovnom savjetu za održivi razvoj (HR PSOR). Članstvo u HR PSOR-u pomoći će u ostvarivanju ciljeva društveno odgovornog poslovanja te jačanju reputacije i imidža odgovorne tvrtke, a pristupanje PSOR-u smatramo bitnim i pozitivnim korakom u poslovanju.

U 2021. HŽPP ostvario pozitivan financijski rezultat koji je detaljnije prikazan u revidiranom financijskom izvješću. S obzirom da je dugoročno održivo poslovanje prioritet kojemu smo posvećeni, HŽPP teži osigurati profitabilnost poslovanja kroz prilagodbu strukture i opsega prijevozne ponude potrebama putnika i mogućnostima infrastrukture, uz istovremeno djelotvorno i troškovno učinkovito korištenje svih resursa. Pri tome je prioritet osigurati kontinuitet i stabilnost poslovanja te izvore sredstava za ulaganja u vozni park, informatizaciju i objekte.

Ovisno društvo HŽ Putničkog prijevoza Tehnički servisi željezničkih vozila obavlja djelatnost popravaka i održavanja željezničkih vozila te se u svojoj politici vodi načelima ekološke održivosti.

Investicijskim programima predlažu se aktivnosti kojima bi se smanjio negativni utjecaj tehnoloških postupaka i djelatnosti TSŽV na okoliš, s ciljem modernizacije postrojenja, a u skladu s poslovnom politikom održive djelatnosti održavanja vozila prema standardima zaštite okoliša i zakonskom regulativom. Postupci modernizacije uključuju izradu projektne dokumentacije, izvedbu sanacije postojećih i izgradnju novih odvodnih sustava otpadnih voda, sanaciju otvorenih odlagališta tehnološkog otpada i sirovina, praćenje i smanjenje emisija u zrak, nabavu opreme, edukaciju, smanjenje potrošnje energenata i komunalnog otpada.

Valja posebno istaknuti tzv. ekološke prednosti koje željeznički putnički prijevoz ima u odnosu na druge vidove i načine prijevoza. Željeznički promet prema tri glavna utjecajna čimbenika, onečišćenju zraka, zauzimanju površine i utrošku energije, predstavlja najpovoljniji oblik prometa.

Problemi okoliša u prometu, u prvom se redu odnose na utjecaje štetnih emisija i drugih vanjskih učinaka nastalih u pojedinim vrstama prijevoza. Ako se uspoređi emisija štetnih tvari

u atmosferu koja nastaje djelovanjem željeznice i emisija što nastaje djelovanjem cestovnih motornih vozila, proizlazi da željeznica prouzroči onečišćenost manju i do 35 puta.

U cilju smanjenja utjecaja na okoliš HŽPP nastoji uvoditi nove čišće tehnologije nabavom novih motornih vlakova.

Željezničkim prijevozom bitno se reduciraju eksterni troškovi koje prouzrokuje promet, a to su troškovi zdravlja – medicinski troškovi radi pogubnoga djelovanja buke i prometnih nesreća, šteta na usjevima prouzročeni onečišćenošću zraka, razni troškovi koje prouzrokuju klimatske promjene, troškovi prouzročeni gubicima vremena radi zagušenosti prometnica.

Prijevoz željeznicom je ekološki održiv oblik prijevoza jer poštuje čovjeka i prirodu, a komparativne ekološke prednosti željeznice ujedno postaju i njezine tržišne prednosti.

8. KRATAK OSVRT NA OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTAVA I GRUPE

Društva Grupe imaju za cilj stvaranje dodatne vrijednosti koja će se temeljiti na sinergiji znanja, iskustva i tradicije. Nastoje postati konkurentni na tržištu i prepoznatljivi po kvaliteti svojih usluga, partnerskim odnosom prema svojim kupcima i dobavljačima, brizi za okolišem, kvaliteti života i rada svojih zaposlenika, te odnosa prema lokalnoj, regionalnoj i međunarodnoj zajednici. U tom pravcu potrebne su značajne promjene od samog restrukturiranja do značajnih ulaganja u željeznička vozila i opremanje društava suvremenom tehnologijom. Neophodno je provesti racionalizaciju poslovanja s ciljem povećanja produktivnosti i jačanja konkurentnosti na tržištu. Posebno treba staviti naglasak na kreiranje poslovne politike kroz koju treba nastojati iskoristiti već spomenute prednosti željeznice u vidu energetske učinkovitosti te ostale ekološke prednosti u odnosu na ostale oblike masovnog prijevoza putnika. Na razini društava treba posebno voditi brigu o poslovnim rizicima i uzrocima koji ih stvaraju. Uz navedeno neophodno je osigurati izvore sredstava za investicije što je nužno za opstanak i razvoj poduzeća.

U tijeku je daljnje provođenje aktivnosti restrukturiranja sa ciljem povećanja konkurentnosti na tržištu.

Predsjednik Uprave

mr. sc. Željko Ukić, dipl. ing.



Popis slika

| | |
|--|-----------|
| <i>Slika 1 Broj zaposlenih</i> | 9 |
| <i>Slika 2 Struktura prihoda u tisućama za 2021.</i> | 10 |
| <i>Slika 3 Struktura rashoda u tisućama za 2021.</i> | 11 |

**GODIŠNJI KONSOLIDIRANI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
za 2021. godinu**

Zagreb, rujan 2022.



KONSOLIDIRANA BILANCA

stanje na dan 31.12.2021.

u kunama

| Naziv pozicije | ADP oznaka | Rbr. bilješka | 31.12.2020. | 31.12.2021. |
|---|------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+031+036) | 003 | | 2.128.768.895 | 2.180.346.487 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | | 26.054.070 | 17.858.509 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | 12.822.614 | 8.507.090 |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Prodajni ugovori za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 13.231.456 | 9.351.419 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | | 2.048.755.279 | 2.106.526.504 |
| 1. Zemljište | 011 | | | |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 26.842.144 | 25.321.667 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 2.396.455 | 2.132.216 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 1.709.271.924 | 1.834.305.772 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Prodajni ugovori za materijalnu imovinu | 016 | | 266.400.497 | 208.241.295 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 10.003.310 | 4.351.204 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | 380.784 | 380.784 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | 31.360.165 | 31.793.466 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 030) | 020 | | 29.445.290 | 29.368.224 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i sl. poduzetnicima unutar grupe | 023 | | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i sl. društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | | 29.445.290 | 29.368.224 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | | | |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (032 DO 035) | 031 | | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | | 24.514.256 | 26.593.250 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (038+046+053+063) | 037 | | 153.825.750 | 155.353.570 |
| I. ZALIHE (039 do 045) | 038 | | 33.074.296 | 30.911.624 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | 32.351.007 | 30.165.396 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | 375.444 | 392.155 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | | | |
| 5. Prodajni ugovori za zalihe | 043 | | 336.138 | 343.164 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | 10.907 | 10.907 |
| 7. Biološka imovina | 045 | | | |
| II. POTRAŽIVANJA (047 DO 052) | 046 | | 80.416.725 | 42.454.176 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | | 23.744.478 | 18.437.918 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | 1.081.867 | 888.357 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | | 55.007.352 | 22.564.737 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | | 583.028 | 592.164 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (054 do 062) | 053 | | 1.778 | 18.516 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i sl. poduzetnicima unutar grupe | 056 | | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i sl. društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | | 1.778 | 18.516 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | | 40.332.951 | 61.969.254 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | | 4.115.915 | 3.985.089 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+031+064) | 065 | | 2.266.710.560 | 2.339.685.146 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | | 2.052.141.852 | 1.858.564.304 |

| PASIVA | | | | |
|--------|---|-----|---------------|---------------|
| A) | KAPITAL I REZERVE (068+069+070+071+072+073+074+075) | 067 | 804.501.458 | 814.724.297 |
| I. | TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 872.367.300 | 872.367.300 |
| II. | KAPITALNE REZERVE | 069 | 440 | 440 |
| III. | REZERVE IZ DOBITI (071+072+073+074+075) | 070 | | |
| 1. | Zakonske rezerve | 071 | | |
| 2. | Rezerve za vlastite dionice | 072 | | |
| 3. | Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | | |
| 4. | Statutarna rezerve | 074 | | |
| 5. | Ostale rezerve | 075 | | |
| IV. | REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | | |
| V. | REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (078 do 082) | 077 | | |
| 1. | Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | 078 | | |
| 2. | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | |
| 3. | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | |
| 4. | Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | | |
| 5. | Tečajne razlike iz prethodna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | | |
| VI. | ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK GUBITAK (084-085) | 083 | -76.768.812 | -67.866.282 |
| 1. | Zadržana dobit | 084 | | |
| 2. | Prenešeni gubitak | 085 | 76.768.812 | 67.866.282 |
| VII. | DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (087-088) | 086 | 8.902.530 | 10.222.839 |
| 1. | Dobit poslovne godine | 087 | 8.902.530 | 10.222.839 |
| 2. | Gubitak poslovne godine | 088 | | |
| VIII. | MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | | |
| B) | REZERVIRANJA (091 do 096) | 090 | 124.557.964 | 120.886.590 |
| 1. | Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | 22.212.235 | 36.748.031 |
| 2. | Rezerviranja za porezne obveze | 092 | | |
| 3. | Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | 75.648.631 | 56.371.542 |
| 4. | Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | | |
| 5. | Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | | |
| 6. | Druga rezerviranja | 096 | 26.699.098 | 27.767.017 |
| C) | DUGOROČNE OBVEZE (098 do 108) | 097 | 625.283.410 | 762.767.669 |
| 1. | Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | | |
| 2. | Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | | |
| 3. | Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | | |
| 4. | Obveze za zajmove, depozite i sl. društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | | |
| 5. | Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | | |
| 6. | Obveze prema bankama i drugim finan.institucijama | 103 | 620.768.946 | 756.650.393 |
| 7. | Obveze za predujmove | 104 | | |
| 8. | Obveze prema dobavljačima | 105 | | |
| 9. | Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | | |
| 10. | Ostale dugoročne obveze | 107 | 4.514.464 | 3.917.278 |
| 11. | Odgodena porezna obveza | 108 | | |
| D) | KRATKOROČNE OBVEZE (110 do 123) | 109 | 193.048.323 | 186.398.537 |
| 1. | Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | | |
| 2. | Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | | |
| 3. | Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | | |
| 4. | Obveze za zajmove, depozite i sl. društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | | |
| 5. | Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | 1.085.681 | 709.707 |
| 6. | Obveze prema bankama i drugim finan.institucijama | 115 | 51.564.357 | 53.000.000 |
| 7. | Obveze za predujmove | 116 | 22.442 | 2.918 |
| 8. | Obveze prema dobavljačima | 117 | 86.783.549 | 76.736.081 |
| 9. | Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | | |
| 10. | Obveze prema zaposlenicima | 119 | 17.306.150 | 17.495.145 |
| 11. | Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | 14.592.370 | 16.455.487 |
| 12. | Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | | |
| 13. | Obveze po osnovi dugotr.imovine namijenjene prodaji | 122 | | |
| 14. | Ostale kratkoročne obveze | 123 | 21.693.774 | 21.998.299 |
| E) | ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 539.319.405 | 464.908.063 |
| F) | UKUPNO PASIVA (067+090+097+109+124) | 125 | 2.286.710.560 | 2.339.685.146 |
| G) | IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 2.052.141.852 | 1.858.564.304 |

DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koj. sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

KAPITAL I REZERVE

| | | | | |
|----|-------------------------------------|--|--|--|
| 1. | Pripisano imatelima kapitala matice | | | |
| 2. | Pripisano manjinskom interesu | | | |



predsjednik uprave

mr. sc. Željko Jukić, dipl. ing.

član uprave

Damir Rubčić, dipl. ing.

član uprave

Mario Zubak, dipl. ing. traf.

KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021. godine

u kunama

| Naziv pozicije | AOP oznak a | Rbr. kôdôkto | Prethodna godina | | Tekuća godina | |
|--|-------------|--------------|------------------|---|---------------|---|
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (128+129+130+131+132) | 127 | | 788.986.706 | | 808.536.933 | |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 128 | | | | | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 129 | | 191.658.005 | | 187.979.254 | |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 130 | | | | | |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 131 | | | | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 132 | | 594.330.700 | | 620.556.669 | |
| II. POSLOVNI RASHODI (134+135+139+143+144+145+146+156) | 133 | | 761.046.847 | | 788.963.138 | |
| 1. Promjena vrijednosti zalha proizvodnje u tjeku i gotovih proizvoda | 134 | | 18.852 | | 18.167 | |
| 2. Materijalni troškovi (136 do 138) | 135 | | 246.999.716 | | 261.700.976 | |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 136 | | 126.043.304 | | 147.561.703 | |
| b) Troškovi prodane robe | 137 | | 9.198.832 | | 495.116 | |
| c) Ostali vanjski troškovi | 138 | | 110.748.580 | | 113.654.157 | |
| 3. Troškovi osoblja (140 do 142) | 139 | | 286.503.818 | | 290.991.262 | |
| a) Neto plaće i nadnice | 140 | | 186.269.437 | | 182.117.231 | |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 141 | | 58.555.647 | | 62.549.796 | |
| c) Doprinosi na plaće | 142 | | 41.578.732 | | 46.324.235 | |
| 4. Amortizacija | 143 | | 134.246.095 | | 127.483.262 | |
| 5. Ostali troškovi | 144 | | 69.968.699 | | 77.493.531 | |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (146 do 147) | 145 | | 16.660.281 | | 2.610.691 | |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 146 | | 12.694.066 | | 499.846 | |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 147 | | 3.966.215 | | 2.010.845 | |
| 7. Rezerviranja (149 do 154) | 148 | | 7.667.488 | | 28.787.249 | |
| a) Rezerviranja za mirovine, ograničene i slične obveze | 149 | | 3.958.327 | | 23.079.090 | |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 150 | | | | | |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 151 | | 3.143.868 | | 4.610.240 | |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 152 | | | | | |
| e) Rezerviranja za troškove u jamčevim rokovima | 153 | | | | | |
| f) Druga rezerviranja | 154 | | 565.293 | | 1.067.319 | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 155 | | | | | |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (167 do 168) | 166 | | 967.871 | | 2.113.960 | |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 167 | | | | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 168 | | | | | |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 169 | | | | | |
| 4. Ostali prihodi s osnova kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 170 | | | | | |
| Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 171 | | | | | |
| 5. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 172 | | 595.746 | | 370.639 | |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 173 | | 372.125 | | 478.688 | |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 174 | | | | 1.266.161 | |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 175 | | | | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | 176 | | | | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (166 do 174) | 167 | | 16.959.208 | | 8.989.063 | |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 168 | | | | | |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 169 | | | | | |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 170 | | 9.312.401 | | 8.089.053 | |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 171 | | 5.646.807 | | | |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 172 | | | | | |
| 6. Vrijednosno usklađivanje financijske imovine (neto) | 173 | | | | | |
| 7. Ostali financijski rashodi | 174 | | | | | |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 175 | | | | | |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 176 | | | | | |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 177 | | | | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 178 | | | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (127+136+175+178) | 179 | | 786.864.676 | | 810.849.621 | |
| X. UKUPNI RASHODI (133+167+177+178) | 180 | | 777.005.055 | | 797.942.201 | |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (179-180) | 181 | | 9.949.521 | | 12.786.820 | |
| 1. Dobit prije oporezivanja (179-180) | 182 | | 9.949.521 | | 12.786.820 | |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (180-179) | 183 | | | | | |
| XII. POREZ NA DOBIT | 184 | | 1.046.991 | | 2.483.961 | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (181-184) | 185 | | 8.902.530 | | 10.222.839 | |
| 1. Dobit razdoblja (181-184) | 186 | | 8.902.530 | | 10.222.839 | |
| 2. Gubitak razdoblja (184-181) | 187 | | | | | |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | | |
| DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203) | 201 | | 8.902.530 | | 10.222.839 | |
| 1. Priprana imateljima legitima matice | 202 | | 8.902.530 | | 10.222.839 | |
| 2. Priprana manjinskom interesu | 203 | | | | | |



predsjednik Uprave
mr. sc. Željko Ukić, dipl. ing.

član Uprave
Dimitri Rubčić, dipl. ing.

član Uprave
Marin Žubek, mag. ing. traf.

| Naziv pozicije | | AOP oznaka | Rbr. bilješke | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|--|--|------------|---------------|--------------|--------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | | | |
| 1. | Dobit prije oporezivanja | 001 | | 9.949.521 | 12.708.820 |
| 2. | Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | | 89.356.956 | 92.486.908 |
| a) | Amortizacija | 003 | | 134.248.006 | 127.489.262 |
| b) | Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 004 | | 12.694.066 | 945.231 |
| c) | Dobici i gubici od prodaje, nerealizirani dobici i gubici i vrijednosna usklađenja financijske imovine | 005 | | | |
| d) | Prilohi od kamata i dividendi | 006 | | -372.125 | -476.088 |
| e) | Rashodi od kamata | 007 | | 9.312.401 | 8.989.063 |
| f) | Rezerviranja | 008 | | 7.667.488 | 28.757.249 |
| g) | Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | | 7.911.621 | 1.282.637 |
| h) | Ostala usklađenja za novčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 010 | | -72.093.591 | -74.494.346 |
| I | Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002) | 011 | | 109.316.477 | 105.203.728 |
| 3. | Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016): | 012 | | -75.519.102 | -15.402.643 |
| a) | Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | | -78.886.530 | -34.214.878 |
| b) | Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | | -4.989.019 | 36.873.177 |
| c) | Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | | 5.925.544 | 1.717.287 |
| d) | Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | | 2.310.903 | -23.778.229 |
| II | Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | | 33.696.375 | 85.801.085 |
| 4. | Novčani izdaci za kamate | 018 | | -1.176.233 | -7.600.374 |
| 5. | Plaćeni porez na dobit | 019 | | -4.375.023 | -283.834 |
| A) | NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | | 28.145.119 | 77.916.877 |
| NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | | |
| 1. | Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | | 181.900 | 685.600 |
| 2. | Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | | | |
| 3. | Novčani primici od kamata | 023 | | | |
| 4. | Novčani primici od dividendi | 024 | | 595.748 | 370.839 |
| 5. | Novčani primici a osnovu povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | | | |
| 6. | Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | | 126.707.109 | |
| III | Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | | 127.484.756 | 1.056.439 |
| 1. | Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | | -351.672.715 | -178.244.372 |
| 2. | Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | | | |
| 3. | Novčani izdaci s osnovu danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | | | |
| 4. | Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | | | |
| 5. | Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | | -14.899.325 | |
| IV | Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | | -366.572.040 | -178.244.372 |
| B) | NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | | -239.077.284 | -177.187.933 |
| NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | | |
| 1. | Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | | | |
| 2. | Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | | | |
| 3. | Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | | 212.371.622 | 190.818.765 |
| 4. | Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | | 36.000 | |
| V | Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | | 212.407.622 | 190.818.765 |
| 1. | Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | | -19.028.412 | -49.894.668 |
| 2. | Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | | | |
| 3. | Novčani izdaci za financijski najam | 042 | | | |
| 4. | Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | | | |
| 5. | Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | | | -16.738 |
| VI | Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | | -19.028.412 | -49.911.406 |
| C) | NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | | 193.379.210 | 140.907.359 |
| 1. | Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | | | |
| D) | NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | | -10.582.656 | 41.836.303 |
| E) | NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | | 57.885.607 | 40.332.951 |
| F) | NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 049+048) | 050 | | 40.332.951 | 81.969.254 |



predsjednik Uprave

mr. sc. Željko Ukić, dipl. ing.

član Uprave

Đemir Rubčić, dipl. ing.

član Uprave

Mario Zubak, mag. ing. traff.

HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ d.o.o.

OIB:80572192786

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

| O P I S | u kunama | | | | |
|---|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|
| | Upisani kapital HRK | Kapitalne rezerve HRK | Preneseni gubitak HRK | Uobičajni gubitak HRK | |
| | | | | UKUPNO HRK | |
| Stanje 1. siječnja 2020. godine | 872.367.300 | 440 | -80.442.512 | 3.673.700 | 795.598.928 |
| Prijenos po godišnjem rasporedu za 2019. godinu | 0 | 0 | 3.673.700 | -3.673.700 | 0 |
| Dobit tekuće godine | 0 | 0 | 0 | 8.902.530 | 8.902.530 |
| Stanje 31. prosinca 2020. godine | 872.367.300 | 440 | -76.768.812 | 8.902.530 | 804.501.458 |
| Prijenos po godišnjem rasporedu za 2020. godinu | 0 | 0 | 8.902.530 | -8.902.530 | 0 |
| Dobit tekuće godine | 0 | 0 | 0 | 10.222.839 | 10.222.839 |
| Stanje 31. prosinca 2021. godine | 872.367.300 | 440 | -67.866.282 | 10.222.839 | 814.724.297 |



predsjednik Uprave

mr. sc. Željko Ukić, dipl. ing.

član Uprave

Damir Rubčić, dipl. ing.

član Uprave

Marjo Zubak, mag. ing. traff.