

NAZIV OBVEZNIKA: HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ D.O.O.

ADRESA: STROJARSKA CESTA 11, 10 000 ZAGREB

MATIČNI BROJ: 2163802

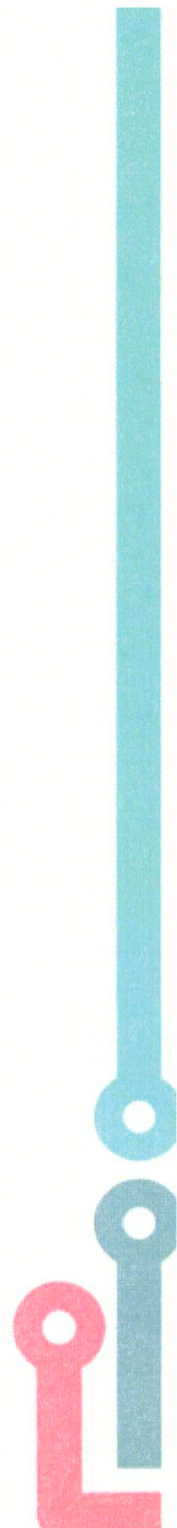
OIB: 80572192786

ŠIFRA DJELATNOSTI: 4910

RAZINA: 41

RKP: 51011

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31.
PROSINCA 2020.**



SADRŽAJ

Sadržaj

Uvod	1
Osnovni podaci	2
Financijska izvješća	4

Uvod

Financijski izvještaji društva HŽ Putnički prijevoz d.o.o. sastavljaju se u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20) i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Europskoj uniji, te u skladu sa Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 95/16, 144/20).

Financijski izvještaji sastavljaju su uz primjene temeljnih računovodstvenih pretpostavki:

- nastanka poslovnog događaja - po kojem se učinci transakcija priznaju kada su nastali i iskazuju u financijskim izvještajima za razdoblje na koje se odnose
- pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja - pri procjeni neograničenog vijeka trajanja uzimaju se u obzir sve raspoložive informacije o budućnosti koja obuhvaća najmanje 12 mjeseci
- fer prikazivanje - financijska izvješća trebaju realno prikazati financijski položaj, financijski rezultat i novčane tokove. Realno prikazivanje zahtijeva vjerno predočavanje učinaka transakcija, drugih događaja u skladu s definicijama iz Okvira i svih standarda.

Društvo pored financijskih izvještaja koje sastavlja u skladu sa Zakon o računovodstvu ima obvezu sukladno Zakonu o proračunu (Narodne novine, 87/08, 136/12 i 15/15), primjenjivati i proračunsko računovodstvo u **dijelu sastavljanja i predaje financijskih izvještaja**.

Usvojenim Smjernicama ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2020. - 2023. godine, HŽ Putnički prijevoz je trgovačko društvo koje je prema statističkoj metodologiji ESA 2010 uključeno u sektor središnje države. U tom kontekstu, sukladno Zakonu o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), te Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13 i 1/20) i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19), osim sastavljanja financijskih izvještaja prema poduzetničkom računovodstvu sastavlja financijske izvještaje i prema proračunskom računovodstvu.

Financijski izvještaj koje je HŽ Putnički prijevoz sastavio za izvještajno razdoblje 01. siječnja 2020. – 31. prosinca 2020. su slijedeći:

- Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima
- Bilanca
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
- Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza
- Izvještaj o obvezama
- Bilješke

Napomena, kako je na početku uvoda i navedeno, HŽ Putnički prijevoz je obveznik predaje godišnjih financijskih izvještaja sukladno Zakonu o računovodstvu prema kojem su rokovi javne objave istih različiti od rokova za predaju financijskih izvještaja sukladno proračunskom izvještavanju.

Stoga podaci u financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020. su preliminarni i uključuju knjiženja do predaje financijskih izvještaja sukladno rokovima proračunskog računovodstva.

Osnovni podaci

HŽ Putnički prijevoz, društvo s ograničenom odgovornošću za prijevoz putnika.

Sjedište društva: Zagreb, Strojarska cesta 11

Osnivač i jedini član Društva je Republika Hrvatska.

Temeljni kapital Društva iznosi 872.367.300,00 kn.

MBS: 080590508

OIB: 80572192786

Žiro račun: 2340009-1110252669

Devizni račun: 70010-041171

IBAN: HR0323400091110252669

SWIFT CODE: PBZGHR2X

UPRAVLJAČKA STRUKTURA

Uprava

- Željko Ukić, predsjednik Uprave
- Mladen Lugarić, član Uprave
- Damir Rubčić, član Uprave

Nadzorni odbor

- Irena Gerovac Zrnić, predsjednica
- Gordan Hanžek, zamjenik
- Zdeslav Milas, član

Skupština Društva

- Ministar nadležan za promet

DJELATNOST

Djelatnost HŽ Putničkoga prijevoza je obavljanje javnoga prijevoza putnika u unutarnjem i međunarodnom željezničkom prijevozu, odnosno povezivanje željeznicom gradskih središta i lokalnih sredina u Hrvatskoj s metropolskim i drugim gradskim središtima u Europi, te masovan prijevoz putnika unutar većih gradova i prigradskih područja.

Povezivanje županijskih/regionalnih središta međusobno i s lokalnim sredinama (manji gradovi i općine) na cijelom području HŽ-ove mreže vlakovima visokoga prometnoga i komercijalnog ranga, formirajući na taj način usluge prilagođene poslovnim putnicima s težištem na vrijeme putovanja i pružanje dodatnih usluga u skladu s potrebama korisnika u pojedinom segmentu.

Masovni prijevoz putnika u prigradskim i gradskim područjima većih gradova RH i lokalnim sredinama gdje postoji mogućnost i potreba za takvim prijevozom, uz prijevozne cijene prihvatljive svim socijalnim strukturama potencijalnih korisnika prijevoza te maksimalna povezanost s lokalnim gradskim prijevoznici iz drugih prometnih grana.

Sezonsko povezivanje županijskih/regionalnih središta u unutrašnjosti s obalnim turističkim gradovima, omogućavajući na taj način turistička putovanja na financijski prihvatljiv i udoban način, pružanjem mogućnosti putnicima da ostvare kvalitetne veze sa sredstvima drugih prometnih grana onda kada žele nastaviti putovanje.

Povezivanje Hrvatske s metropolama susjednih zemalja i središtima zemalja srednje i zapadne Europe vlakovima visokoga prometnoga i komercijalnog ranga te privlačenje provoznog prometa između zapadne i jugoistočne Europe.

ORGANIZACIJSKE VRIJEDNOSTI

MISIJA

Prijevoz putnika pružanjem kvalitetne i pouzdane, te ekonomski i ekološki prihvatljive usluge u gradsko-prigradskom, lokalno-regionalnom te međunarodnom i unutarnjem daljinskom prijevozu vlakovima visokoga prometnog i komercijalnog ranga.

VIZIJA

Postati vodeće prijevozničko poduzeće u Hrvatskoj usmjereno na masovan i kvalitetan željeznički prijevoz putnika u skladu s tržišnim načelima štiteći interese vlasnika na zadovoljstvo korisnika prijevozne usluge i radnika.

Financijska izvješća

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE 01. SIJEČNJA 2020. - 31. PROSINCA 2020. GODINE (OBRAZAC PR-RAS)

- Ukupan prihod poslovanja za razdoblje I-XII 2020. iznosi 773.478.497 kn te je veći za 20,3 mil. kn u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.
- Prihod od pruženih usluga iznosi 150.548.946 kn što je za 106,7 mil. kn manje u odnosu na 2019. godinu.
- Naime, epidemija korona virusa i posljedično obustava prometa od 22. ožujka do 11. svibnja 2020. negativno je utjecala na prihode HŽ Putničkog prijevoza, te je HŽPP već u ožujku 2020. bio suočen sa smanjenjem vlastitih prihoda za 50%.
- Za vrijeme potpune obustave prometa u mjesecu travnju gubitak vlastitih prihoda od prodaje karata iznosio je 100%, dok se u narednim mjesecima taj postotak postupno smanjivao, ali do kraja godine promet se nije stabilizirao već se i dalje bilježi gubitak u tom dijelu prihoda.
- Ukupni rashodi za razdoblje I-XII 2020. iznose 657.494.069 kn i manji su u odnosu na isto razdoblje 2019. godine za 206,2 mil.kn. Materijalni rashodi kao i ostali vanjski rashodi značajno su smanjeni ponajviše temeljem smanjenja troškova pogonske energije za vlakove i održavanja.

BILANCA NA DAN 31. PROSINAC 2020. (OBRAZAC BIL)

1. Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično)

- Ugovor o zajmu IBRD br. 8501 u iznosu 43,0 mil.€
- Ugovor o kreditu broj: KO/25-13, aneksi Ugovoru I.,II.,III. i IV. 38,5 mil.€
- Ugovor o predfinanciranju i najmu i Ugovor o ustupu i nalogu EFI br. 20155 EUROFIMA - Europsko društvo za financiranje nabavki željezničkog materijala u iznosu 57,2 mil.€
- HŽPP sudužnik je po slijedećim ugovorima:
- Dodatak I. ugovoru o kratkoročnom kreditu – dopušteno prekoračenje po poslovnom računu na iznos 4,0 mil.kn društvu TSŽV d.o.o. kod PBZ d.d.
- Ugovor o okvirnoj liniji na iznos 4,0 mil.kn društvu TSŽV d.o.o. kod PBZ d.d.

2. Popis sudskih sporova u tijeku

- prilog Bilješkama tablica: Popis sudskih sporova

OPIS ZNAČAJNIJIH PROMJENA U BILANCI

AOP 007

Opis stavke	AOP	Stanje na 01. siječnja	Stanje na 31.prosinca
Proizvedena dugotrajna imovina	007	1.834.793.062	2.060.600.627

- U razdoblju I-XII 2020. proizvedena dugotrajna imovina povećala se za 225.807.565 kn u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- Povećanje se uglavnom odnosi na dodatna ulaganja u prijevozna sredstva u željezničkom prometu, nabavku novog vlaka, te danih predujma za nabavu novih 11 vlakova u iznosu 127.856.659 kn. Navedeni iznos je osiguran iz izvora financiranja EUROFIME.
- Krajem 2020. godine dani su predujmovi za nabavu 21 vlaka u iznosu od 126.707.109 kn. Sredstva su osigurana iz EU fondova, odnosno iz Kohezijskog fonda u sklopu projekta Obnova voznog parka HŽ Putničkog prijevoza novim elektromotornim vlakovima u iznosu od 85 % vrijednosti, a preostalih 15 % osigurano je iz Državnog proračuna RH.

AOP 064

Opis stavke	AOP	Stanje na 01. siječnja	Stanje na 31.prosinca
Novac u banci i blagajni	064	53.972.446	26.218.331

- Stavka novca u banci i blagajni smanjena je za 27.754.115 kn u odnosu na stanje 1. siječnja.

AOP 198

Opis stavke	AOP	Stanje na 01. siječnja	Stanje na 31.prosinca
Obveze za kredite i zajmove	198	493.665.881	695.227.189

- Tijekom 2020. godine povećane su dugoročne obveze za kredite i zajmove u iznosu 201.287.723 kn temeljem ugovora s EUROFIMOM za financiranje nabave novih 11 vlakova u iznosu od 27.856.659 kn i povlačenja tranši kredita IBRD-a u iznosu 212.371.922 kn.
- U 2020. bila je otplata glavnice po kreditu IBRD br.8501-HR u iznosu 19.028.411 kn.
- Obračunate su tečajne razlike u iznosu od 7.911.620,60 kn.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI ZA RAZDOBLJE

01. SIJEČNJA 2020. - 31. PROSINCA 2020. (OBRAZAC RAS F)

Opis stavke	AOP	Ostvareno u prethodnoj godini	Ostvareno u tekućoj godini
Željeznički promet	053	863.736.513	657.494.069

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razvrstani su na poziciji Željeznički promet. U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca iznose 657.494.069 kn i manji su u odnosu na prethodnu godinu za 206.242.444 kn.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA ZA RAZDOBLJE 01. SIJEČNJA 2020. - 31. PROSINCA 2020. (OBRAZAC OBVEZE)

- Ukupne obveze na dan 1. siječnja 2020. godine iznosile su 675.347.667 kn, od toga dugoročne obveze iznosile su 471.920.894 kn, a kratkoročne obveze 203.426.773 kn.
- Na kraju izvještajnog razdoblja 31. prosinca 2020. godine ukupne obveze iznose 811.218.991 kn.
- Od toga su dugoročne obveze prema bankama i ostalim financijskim institucijama 672.333.302 kn, obveze za dugoročni najam 415.511 kn, zatim obveze prema Ministarstvu financija u iznosu od 22.478.376 kn, te ostale kratkoročne obveze 115.991.802 kn.

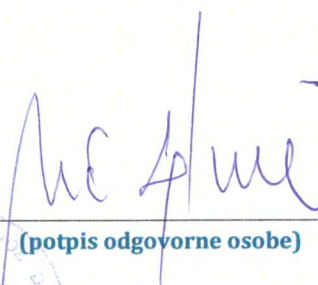
Pregled dugoročnih obveza prema bankama i ostalim financijskim institucijama:

Red. broj	Kreditor	Kamatna stopa za 10 mjesec	Valuta	Stanje duga na dan 31.12.2020.	Namjena
1.	HBOR br.KO-25/13 zaključen 28.01.2014.	6%	EUR Kn	38.510.628 290.250.678	nabava novih vlakova- dio novčanih sredstava
2.	IBRD br.8501-HR zaključen 06.05.2015.	0,41%	EUR Kn	33.534.944 252.749.454	zbrinjavanje viška zaposlenih, investicija u mobilne kapacitete, IT sustava i projektne dokumentacije
3.	EUROFIMA EFI br. 20155	0,41%	EUR Kn	17.160.000 129.333.170	nabava novih 11 elektromotornih vlakova
UKUPNO			EUR	89.205.572	
			Kn	672.333.302	

Ostale dugoročne obveze odnose se na operativni leasing ugovoren s Porsche leasingom d.o.o. za jedanaest automobila i na 31. prosinac 2020. one iznose 415.511 kn.

Pregled kratkoročnih obveza:

Red.br.	Vrsta obveza	Vrijednost obveza na dan 31.12.2020.
1.	Obveze prema dobavljačima	94.344.919
2.	Obveze za zaposlene	13.129.536
3.	Ostale kratkoročne obveze	8.517.347
	UKUPNO:	115.991.802


(potpis odgovorne osobe)



Prilog:

- Tablični prikaz: Popis sudskih sporova