

Zagrebački holding d.o.o.

POSLOVNO IZVJEŠĆE
za razdoblje siječanj-lipanj 2017.



ZAGREBAČKI
HOLDING



Sadržaj

1.	OPĆI PODACI O DRUŠTVU.....	3
1.1.	ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA NA DAN 30. LIPNJA 2017.....	7
1.2.	ORGANIZACIJSKA STRUKTURA GRUPE NA DAN 30. LIPNJA 2017.....	8
1.3.	PREGLED DOGAĐAJA U PRVOM POLUGODIŠTU 2017. GODINE.....	9
1.4.	ZAPOSLENI U DRUŠTVU I STRUKTURA ZAPOSLENIH.....	13
1.4.	FIZIČKI OPSEG USLUGA DRUŠTVA.....	19
1.5.	STANJE KVALITETE USLUGA.....	22
2.	RAČUN DOBITI I GUBITKA DRUŠTVA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2017.....	29
2.1.	PRIHODI.....	30
2.2.	RASHODI.....	39
2.3.	REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO PODRUŽNICAMA.....	56
3.	IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU / BILANCA DRUŠTVA NA DAN 30.06.2017./ 31.12.2016.....	97
3.1.	DUGOTRAJNA IMOVINA.....	100
3.2.	KRA TKOTRAJNA IMOVINA.....	105
3.3.	KAPITAL.....	110
3.4.	DUGOROČNE OBVEZE.....	110
3.5.	KRA TKOROČNE OBVEZE.....	115
4.	IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU DRUŠTVA.....	117
5.	IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA DRUŠTVA.....	119
6.	INVESTICIJSKA ULAGANJA I IZVORI FINANCIRANJA INVESTICIJA DRUŠTVA.....	120
7.	KLJUČNI POKAZATELJI USPJEHA DRUŠTVA.....	124
8.	OSTVARENJE PLANIRANIH POSLOVNIH CILJEVA DRUŠTVA ZA 2017. GODINU.....	126
9.	RAČUN DOBITI I GUBITKA GRUPE ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2017.....	132
10.	REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTAVA GRUPE U RAZDOBLJU OD 01.01.-30.06.2017. GODINE U ODNOSU NA ISTO RAZDOBLJE PRETHODNE GODINE.....	140
10.	INVESTICIJSKA ULAGANJA I IZVORI FINANCIRANJA GRUPE.....	161
11.	ZAPOSLENI U GRUPI I STRUKTURA ZAPOSLENIH.....	164
12.	KLJUČNI POKAZATELJI USPJEHA GRUPE.....	169
13.	IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU / BILANCA GRUPE NA DAN 30.06.2017./ 31.12.2016.....	171
14.	ZAKLJUČNE OCJENE S PRIJEDLOGOM MJERA ZA DALJNJE POSLOVANJE.....	173
	PRILOZI.....	178
	MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZAGREBAČKOG HOLDINGA D.O.O. ZA PRVO POLUGODIŠTE 2017. GODINE.....	178
	MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA GRUPE ZAGREBAČKI HOLDING ZA PRVO POLUGODIŠTE 2017. GODINE.....	182

1. Opći podaci o Društvu

Trgovačko društvo Zagrebački holding d.o.o. (u nastavku Društvo) je osnovano u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima 2006. godine kao Gradsko komunalno gospodarstvo d.o.o. U siječnju 2007. godine mijenja naziv u Zagrebački holding d.o.o. i u 100% - tnom je vlasništvu Grada Zagreba. Društvo se sastoji od 16 podružnica u kojima se obavljaju djelatnosti bivših gradskih trgovačkih društava. Sjedište Društva je u Zagrebu, Ulica grada Vukovara 41. Društvo ima u vlasništvu 8 trgovačkih društava i ustanovu, koji zajedno čine Grupu Zagrebački holding.

Na 30. lipnja 2017. godine unutar Društva organizirana je Direkcija i 16 podružnica navedenih kako slijedi:

Red.br.	Naziv podružnice	Sjedište	Osnovna djelatnost
1.	Gradska groblja	Aleja Hermanna Bollea 27	Pogrebne i srodne djelatnosti
2.	Čistoća	Radnička 82	Održavanje čistoće i odvoz otpada
3.	Zagrebački električni tramvaj	Ozaljska 105	Prijevoz putnika u javnom prijevozu
4.	Zrinjevac	Remetinečka 15	Uređivanje i održavanje zelenih površina
5.	Zagrebparking	Šubićeva 40/III	Usluge na javnim parkiralištima i garažama
6.	Zagrebačke ceste	Donje Svetice 48	Upravljanje, održavanje i izgradnja cesta
7.	Autobusni kolodvor Zagreb	Avenija M. Držića 4	Usluge autobusnih kolodvora
8.	Tržnice Zagreb	Šubićeva 40/V	Tržnice na veliko i malo i skladištenje
9.	ZGOS	Zeleni trg 3	Gospodarenje otpadom
10.	Zagrebački digitalni grad	Avenija Dubrovnik 15	Najam telekomunikacijskih vodova i mreže
11.	Upravljanje projektima	Jankomir 25	Gradnja i prodaja stanova
12.	Arena Zagreb	Vice Vukova 8	Upravljanje i održavanje športskih građevina
13.	Robni terminali Zagreb	Jankomir 25	Skladištenje robe
14.	Vladimir Nazor	Maksimirska 51	Organizirani odmor mladih i putnička agencija
15.	Zagrebački velesajam	Avenija Dubrovnik 15	Organiziranje sajмова i kongresa
16.	Upravljanje nekretninama	Jankomir 25	Upravljanje nekretninama

Društvo na dan 30. lipnja 2017. godine ima u 100-postotnom vlasništvu slijedeća trgovačka društva i ustanovu:

Red.br.	Naziv društva/ustanove	Sjedište	Osnovna djelatnost
1.	Gradska plinara Zagreb d.o.o.	Radnička cesta 1	Distribucija plina
2.	Gradska ljekarna Zagreb	Kralja Držislava 6	Ljekarnička djelatnost
3.	Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o.	Radnička cesta 1	Opskrba plinom
4.	Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	Folnegovićeve 1	Skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode
5.	Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o.	Savska cesta 1	Upravljanje objektima
6.	AGM d.o.o.	Mihanovićeva 28	Izdavačka djelatnost
7.	Zagrebačka stanogradnja d.o.o.	Jankomir 25	Gradnja i prodaja stanova
8.	Centar d.o.o.	Ulica grada Vukovara 41	Organizacija sportskog ljetovanja za mlade

Društvo ima u 51-postotnom vlasništvu slijedeće trgovačko društvo:

1.	Zagreb plakat d.o.o.	Koturaška 51	Iznajmljivanje oglasnog prostora
----	----------------------	--------------	----------------------------------

Glavne djelatnosti Društva su:

- **Usluge javnog putničkog prijevoza:** tramvaj, autobus, uspinjača
- **Javne i nerazvrstane državne ceste:** upravljanje, održavanje i zaštita uključujući semafore i prometne znakove (održavanje izrada), mehanizaciju i proizvodnju asfalta
- **Usluge održavanja čistoće i odvoza otpada**
- **Zelene površine:** uređenje i održavanje
- **Parkiranje, vuča i premještanje vozila:** na javnim površinama
- **Usluge skladištenja i najma**

Uprava

Članovi Uprave Društva tijekom 2017. i 2016. godine:

1. Ana Stojić Deban, predsjednica Uprave od 16. lipnja 2015. godine
2. Daniela Franić, članica Uprave od 6. ožujka 2015. godine
3. Bernard Mršo, član Uprave od 8. kolovoza 2016. godine

Nadzorni odbor

Članovi Nadzornog odbora Društva tijekom prvog polugodišta 2017. godine bili su:

1. Mirna Šitum, članica (od 1. srpnja 2013. godine), zamjenica predsjednika (od 2. srpnja 2013. godine), predsjednica (od 8. prosinca 2014. godine)
2. Davor Štern, član (od 1. srpnja 2013. godine), zamjenik predsjednice (od 8. prosinca 2014. godine)
3. Ivan Šikić, član (od 1. srpnja 2013. godine)
4. Gojko Bežovan, član (od 1. srpnja 2013. godine)
5. Mirsad Srebreniković, član (od 28. svibnja 2015. godine)
6. Jelena Pavičić Vukičević, članica (od 28. svibnja 2015. godine do 9. ožujka 2017. godine)
7. Andrea Šulentić, članica (od 28. svibnja 2015. godine)
8. Nikola Mijatović, član (od 8. kolovoza 2016. godine)
9. Mario Župan, član (od 8. kolovoza 2016. godine)
10. Ivan Lončarević, član (od 9. ožujka 2017. godine)

Članovi Nadzornog odbora Društva tijekom 2016. godine bili su:

1. Mirna Šitum, članica (od 1. srpnja 2013. godine), zamjenica predsjednika (od 2. srpnja 2013. godine), predsjednica (od 8. prosinca 2014. godine)
2. Davor Štern, član (od 1. srpnja 2013. godine), zamjenik predsjednice (od 8. prosinca 2014. godine)
3. Ivan Šikić, član (od 1. srpnja 2013. godine)
4. Gojko Bežovan, član (od 1. srpnja 2013. godine)
5. Mirsad Srebreniković, član (od 28. svibnja 2015. godine)
6. Jelena Pavičić Vukičević, članica (od 28. svibnja 2015. godine)
7. Andrea Šulentić, članica (od 28. svibnja 2015. godine)
8. Grgo Jelinić, član (od 28. svibnja 2015. do 8. kolovoza 2016. godine)
9. Mirko Herak, član (od 28. svibnja 2015. do 8. kolovoza 2016. godine)
10. Ivan Ćelić, član (od 8. kolovoza 2016. do 21. studenog 2016. godine)
11. Nikola Mijatović, član (od 8. kolovoza 2016. godine)
12. Mario Župan, član (od 8. kolovoza 2016. godine)

Skupština Društva

Jedini član Skupštine Društva je Grad Zagreb, a predstavnici člana tijekom prvog polugodišta 2017. godine bili su:

1. Milan Bandić (od 22. travnja 2015. godine)
2. Slavko Kojić (od 28. lipnja 2013. godine)
3. Vesna Kusin (od 30. ožujka 2015. godine do 14. lipnja 2017. godine)
4. Olivera Majić (od 14. lipnja 2017. godine)

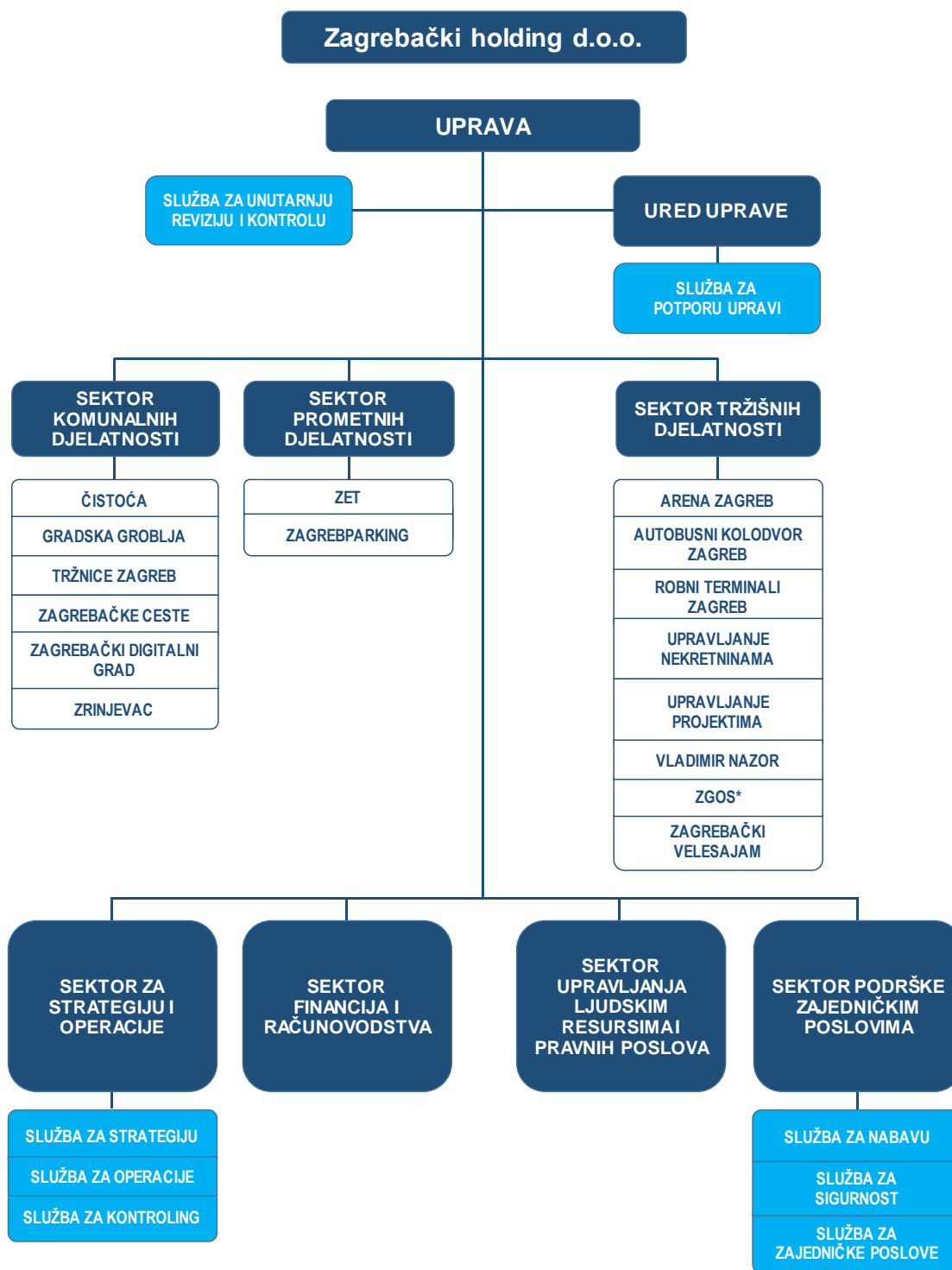
Predstavnici člana tijekom 2016. godine bili su:

1. Milan Bandić (od 22. travnja 2015. godine)
2. Slavko Kojić (od 28. lipnja 2013. godine)
3. Vesna Kusin (od 30. ožujka 2015. godine)

Voditelji podružnica Društva na dan 30. lipnja 2017. godine navedeni su kako slijedi:

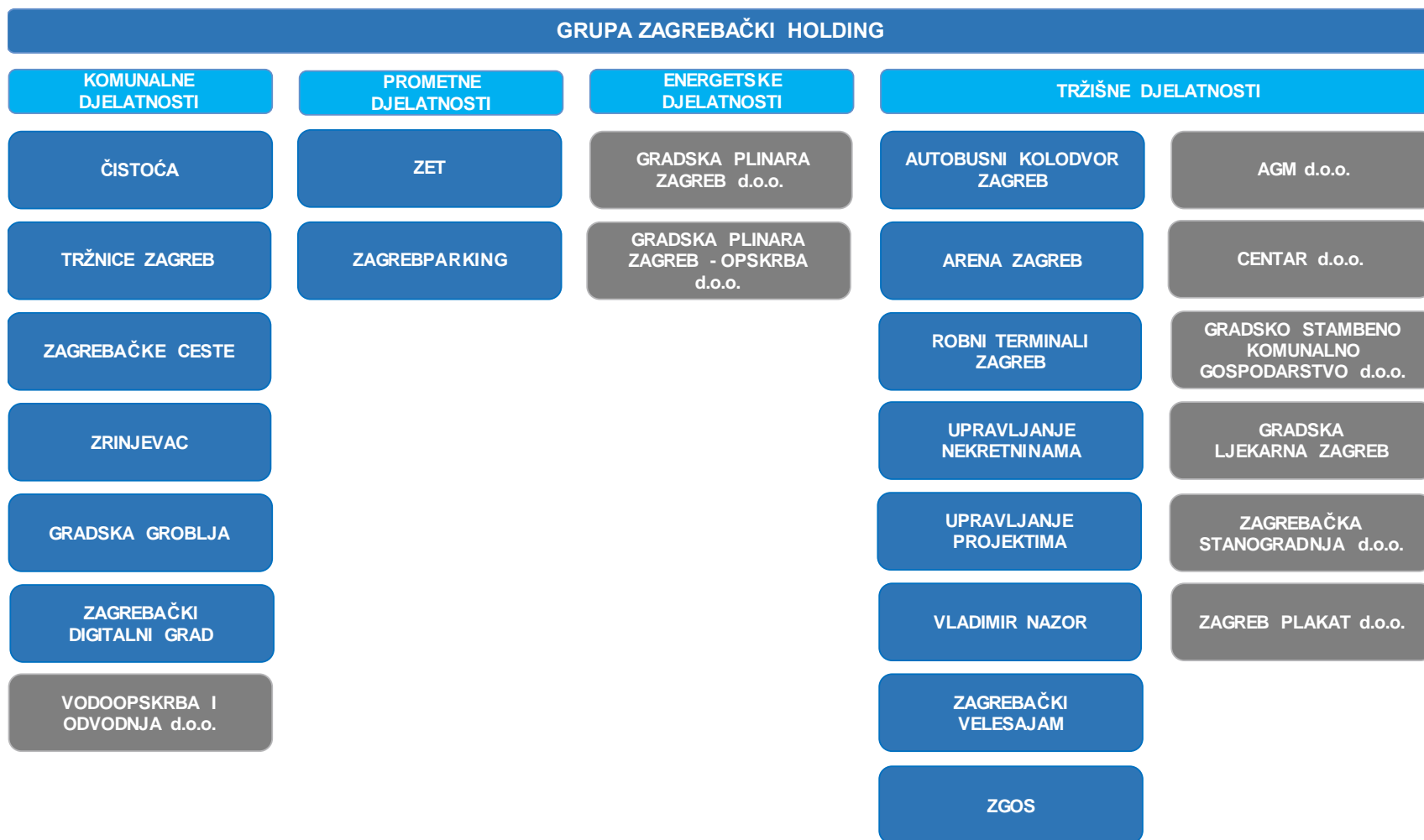
Podružnica	Voditeljica/ voditelj podružnice
1. Gradska groblja	Ljerka Ćosić
2. Čistoća	Marina Lovrečki
3. Zagrebački električni tramvaj	Ljuba Romčević-Žgela
4. Zrinjevac	Igor Toljan
5. Zagrebparking	Ana Preost
6. Zagrebačke ceste	Ante Todorčić
7. Autobusni kolodvor Zagreb	Martina Peričić
8. Tržnice Zagreb	Stanko Gačić
9. ZGOS	Anita Udovičić
10. Zagrebački digitalni grad	Gordana Pokrajčić
11. Upravljanje projektima	Renata Šoprek
12. Robni terminali Zagreb	Krunoslav Gašparić
13. Vladimir Nazor	Tomislav Družak
14. Zagrebački velesajam	Dina Tomšić
15. Arena Zagreb	Sretan Šarić
16. Upravljanje nekretninama	Zdravka Ramljak

1.1. Organizacijska struktura Društva na dan 30. lipnja 2017.



* Podružnica ZGOS, uz usluge vođenja pogona i sanacije komunalnog odlagališta otpada Prudinec / Jakuševac, koje spadaju u tržišni sektor, na temelju dozvole Hrvatske energetske regulatorne agencije obavlja i djelatnost proizvodnje električne energije. Proizvedena električna energija plasira se na tržište, sukladno sklopljenom Ugovoru s HROTE d.o.o. o otkupu električne energije iz postrojenja koje koristi obnovljivi izvor energije.

1.2. Organizacijska struktura Grupe na dan 30. lipnja 2017.



1.3. Pregled događaja u prvom polugodištu 2017. godine

SIJEČANJ

Zimska služba podružnice Zagrebačke ceste, zbog niskih temperatura i snježnih oborina, od 01. siječnja u više je navrata proglasila treći stupanj pripravnosti za grad Zagreb, kada svih 259 ekipa po potrebi 24 sata dnevno posipavaju i čiste prometnice. Do završetka zimske sezone, Zimska služba bila je angažirana 15.226 radnih sati (kamioni, specijalna vozila UNIMOG, specijalna vozila TRAKTOR) tijekom kojih je na posipavanje prometnica potrošeno 7.939 tona soli u rinfuzi te 5.824 tone dolomitne sipine.

Najavljen je projekt rekonstrukcije kompleksa Kliničke bolnice „Sveti Duh“ dogradnjom dnevne bolnice s podzemnom garažom. Glavni investitori su Grad Zagreb i Zagrebački holding. Radi se o kapitalnom infrastrukturnom projektu za koje je Društvo pripreme aktivnosti pokrenulo u 2016. godini.

Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost javno je objavio da su prihvaćeni prijedlozi za energetska obnovu 32 višestambene zgrade u Zagrebu, za koje im je GSKG d.o.o. dostavilo dokumentaciju kao upravitelj.

VELJAČA

ZET: 01. veljače u javni gradski prijevoz uvedena je karta po cijeni do 4 kune s valjanošću 30 minuta u I. zoni. Nova karta pobudila je velik interes korisnika, te ih je do 28. veljače prodano 3,7 mil.

16. veljače započela je rekonstrukcija tramvajske pruge Mihaljevac – Dolje. Po završetku radova, koji se očekuju u lipnju, na ovoj trasi pruge moći će prometovati i niskopodni tramvaji. Dan kasnije započela je demontaža stare Žičare Sljeme.

27. veljače potpisan je ugovor između ZET-a i gradova Velika Gorica i Zaprešić te općina Bistra, Klinča Sela, Luka i Stupnik, na temelju kojeg će od 01. ožujka spomenuti gradovi i općine pripadati jednoj, II. zoni. Dotadašnji tarifni model prometnumrežu dijelio je u 4 zone, a od 01. ožujka prometna mreža ZET-a podijeljena je u 2 zone.

Ustanova Gradska ljekarna Zagreb otvorila je u veljači prvu drive-in ljekarnu u Zagrebu. Ljekarna je otvorena u naselju Retkovec i predstavlja jednostavan i praktičan način nabave lijekova i uz njih vezanih informacija za sve vozače.

Podružnica ZET pokrenula je pilot projekt besplatnog bežičnog interneta u vozilima javnog gradskog prijevoza. Za početak je besplatan Internet dostupan u tri tramvaja s tendencijom da se proširi na sva vozila.

Nadogradnjom usluge ePPK portala, podružnica Zagrebparking omogućila je kupovinu naljepnica za vozila osoba s invaliditetom i putem Interneta, čime je bitno olakšan proces kupnje ovoj skupini korisnika.

Zagrebački holding i ove godine je u sklopu manifestacije „Noć muzeja“ organizirao izložbu na Zagrebačkom velesajmu. Kroz interaktivni program, po drugi puta na jednom mjestu predstavljena je povijest svih djelatnosti Grupe. Prema procjenama, izložbu Zagrebačkog holdinga „Stari Zagreb od vugla do vugla“ te je noći obišlo oko 5.700 naših sugrađana.

Podružnica Čistoća raspisala je javni poziv za izradu edukativne igre o odgovornom postupanju s otpadom. Radi se o društvenoj i računalnoj igri namijenjenoj djeci. U sklopu realizacije projekta, predviđena je i podjela 3.000 kompleta igara vrtićima i školama.

Od 22. do 26. veljače na Zagrebačkom velesajmu održani su sajmovi Nautika i Hotel&Gastroteh. Ovogodišnje, 26. izdanje Nautike bilo je najveće u posljednjih 7 godina s više od 330 izlagača iz 31 zemlje uz prezentaciju nautičkih trendova i ponude više od 120 plovila u 6 paviljona. Prema svim ključnim pokazateljima, Nautika 2017 premašila je prošlogodišnje izdanje; rast izložbene površine bio je veći za 30%, broj izlagača za 15%, dok je rast predstavljenih plovila veći za 20%. Tijekom pet dana sajmove je posjetilo 27.402 posjetitelja.

28. veljače potpisan je ugovor između Zagrebačkog holdinga i HŽ-Putničkog prijevoza o nižoj cijeni zajedničkih karata za ZET i HŽ za prigradski prijevoz. Na temelju ugovora, od 01. ožujka za 33 posto pojeftiniti će sve vrste zajedničkih mjesečnih i godišnjih prijevoznih karata (opće, učeničke, studentske, umirovljeničke i socijalne).

OŽUJAK

ZET: Od 01. ožujka polusatna karta od 4 kune može se koristiti i u II. tarifnoj zoni.

Pilot projekt besplatnog bežičnog Interneta u vozilima javnog gradskog prijevoza nastavljen je u ožujku uvođenjem besplatnog Interneta u tri autobusa.

Na tri ZET-ove brdske linije od ožujka do 01. studenoga na snazi je projekt „Biciklom na autobus“. Autobusi na linijama Britanski trg – Mihaljevac, Britanski trg – Kraljevec i Mihaljevac – Sljeme opremljeni su nosačima na kojima korisnici mogu besplatno prevoziti svoj bicikl.

Usluga prijevoza osoba s invaliditetom podružnice ZET od ožujka je proširena s uobičajenog radnog vremena na cijeli dan, pa su tako specijalizirani kombiji korisnicima dostupni 24 sata dnevno.

Prometna mreža ZET-a proširena je 09. ožujka s novom autobusnom linijom 148 Reljkovićevo – Hercegovačka – Bosanska – Reljkovićevo, dužine od približno 3 kilometra.

28. ožujka uvedena je nova autobusna linija 290 Kvaternikov trg – Zračna luka (Pleso) – Velika Gorica, kojom je ostvarena izravna prometna povezanost za sve korisnike novoizgrađene Međunarodne zračne luke kao i kvalitetnija prijevozna usluga za stanovnike Velike Gorice, a posebice Plesa i okolnih naselja.

Podružnica **Zagrebačke ceste** obilježila je 70 godina postojanja prigodnom monografijom u kojoj je po prvi puta na jednome mjestu prikupljena i predstavljena povijest podružnice.

Nova radna vozila: Podružnica Čistoća nabavila je 6 električnih tricikala za čišćenje javno-prometnih površina. Pored 326 tricikala na mehanički pogon, Podružnica sada ima i električne tricikle koje će testirati tijekom godine na različitim operativnim zadacima i u svim radnim uvjetima.

Društvo Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. nabavila je 20 osobnih vozila za obavljanje redovitih poslova (očitanje vodomjera, obilazak vodosprema i precrpnih stanica i sl.) te 3 autocisterne za prijevoz vode i pića.

Podružnica Zrinjevac nabavila je 15 novih suvremenih kosilica.

Kreditna agencija Moody's 13. ožujka objavila je da je promijenila kreditni rejting Zagrebačkog holdinga iz negativnog u stabilan. Izgledi su, među ostalim, poboljšani zbog smanjenja kreditne zaduženosti u stranoj valuti, refinanciranja obveznica, odnosno stabilnosti financijskog poslovanja i likvidnosti, a na pozitivnu promjenu utjecala je i kontinuirana podrška Grada Zagreba, koju Moody's prepoznaje kao snažnu institucionalnu povezanost.

TRAVANJ

Od 1. travnja produžene su tramvajske linije 5 i 7 - linija 5 produžena je do Dubrave, a 7 do Dupca.

Tijekom travnja u stalni radni odnos primljeno je približno 660 radnika koji rade za Zagrebački holding putem agencija za zapošljavanje. Radi se o zaposlenicima koji dulje od šest mjeseci rade na poslovima za koje postoji stalna potreba.

Podružnica Zagrebparking predstavila je ispred javne garaže Langov trg nastavak projekta „Biciklom u garažu“. Ovo je treća javna garaža koja izgradnjom parkirališta za bicikle potiče njegovo korištenje kao najefikasnijeg i ekološki najprihvatljivijeg načina prijevoza u gradu. Krajnji cilj je biciklistima osigurati besplatno parkiranje u okviru svih deset javnih garaža.

Podružnica Čistoća od 01. travnja dva puta mjesečno prazni spremnike za papir dodijeljene građanima po redovnom programu, a u slučaju potrebe za češćim pražnjenjem spremnika usluga se može naručiti pozivom na broj Pozivnog centra.

SVIBANJ

04. svibnja objavljen je prvi javni natječaj za zapošljavanje visokoobrazovanog kadra na 28 radnih mjesta u Zagrebačkom holdingu. U sklopu šireg plana zapošljavanja, kojemu je cilj osigurati tehnološki napredniju razinu usluge ZGH-a, ali i pridonijeti smanjenju nezaposlenosti mladih u Gradu Zagrebu, do kraja ove godine bit će zaposleno stotinjak mladih ljudi visoke stručne spreme. U svibnju je također prvi puta objavljen javni poziv obrazovnim ustanovama za iskazivanje interesa za suradnju sa Zagrebačkim holdingom.

Kako bi osigurao podjednaku kvalitetu usluge u svim dijelovima grada, ZET je reorganizirao dvije postojeće autobusne linije 271 i 272, u tri nove odvojene autobusne linije: Dubec- Moravče, Dubec- Jesenovec i Dubec- Glavnica Donja koje su u prometu od 05. svibnja.

U eksperimentalni rad puštena je nova servisna stranica Zagrebačkog holdinga – sada.zgh.hr na kojoj su građanima dostupne sve aktualne informacije iz portfelja rada Grupe u realnom vremenu, koje se po potrebi ažuriraju iz minute u minutu. U sklopu ovog servisa također je omogućena izravna komunikacija (chat) s agentima Pozivnog centra i putem Interneta.

Na prvom katu paviljona 12 Zagrebačkog velesajma, otvoren je Tehnološki park Zagreb. Tehnološki park površine je 7.313 četvornih metara, vrijedan je 15 milijuna kuna i u njemu će raditi 110 startupova s oko 350 zaposlenih. Namijenjen je razvoju startup scene, kreiranju i stvaranju inovativnih i visokotehnoloških rješenja. Prostor je koncipiran u 118 zasebnih modularnih radnih jedinica, uz dvorane za sastanke, zajedničke prostore i laboratorije, nalazit će se i Centar za računalnu forenziku, Centar za sučelja, elektroniku, tehnologiju zaštite okoliša i sl.

Sva reciklažna dvorišta od travnja tijekom vikenda rade produženo: subotom od 5 sati do ponoći, a nedjeljom od 8 do 22 sata.

Renomirana međunarodna kreditna agencija Moody's u svom izvješću od 15. svibnja, povećala je ocjenu Zagrebačkog holdinga sa Ba3 na Ba2 sa stabilnim izgledima. Poboljšanje kreditnog rejtinga od strane Moody'sa, jasna je potvrda da je rejting agencija prepoznala napore Uprave Zagrebačkog holdinga i ostvarene rezultate u financijskom i operativnom restrukturiranju Društva. Povećanje rejtinga također je i rezultat snažne i značajne podrške Grada Zagreba koji je u procesu restrukturiranja tijekom 2016. godine izdao garanciju pri emitiranju korporativnih obveznica.

17. svibnja za javnost je otvorena sportska dvorana i bazen uz srednju školu u naselju Novi Jelkovec. Neto površina dvorane je 4.600 kvadratnih metara, a tribine imaju 700 mjesta. Dio podrumskih prostora građevine

8. svibnja otvorena je 52. međunarodna izložba cvijeća Floraart, najveći hortikulturalni događaj u ovom dijelu Europe. Izložba je najavljena instalacijom na Trgu bana Josipa Jelačića. Prema procjenama, Izložbu je do 14 svibnja posjetilo oko 350.000 posjetitelja iz svih dijelova HR.

Sredinom svibnja Gradska plinara Zagreb d.o.o. u svoje poslovanje uvela je eRačun. Uvođenjem eRačuna umjesto papirnatih računa za usluge distribucije, priključenja, ispitivanja instalacija i ostalih nestandardnih usluga, ostvarit će se uštede u procesima izrade, ispisivanja, kuvertiranja i slanja računa, kao i eliminirati trošak zbog gubitka papirnatih računa.

ZET je predstavio četiri nova specijalizirana autobusa namijenjena prijevozu učenika osnovnih škola, kojima je prebivalište udaljeno više od tri kilometra od škole. Riječ je o autobusima s 53 putnička mjesta, koji će školski prijevoz učiniti modernijim, učinkovitijim i ekološki prihvatljivijim.

LIPANJ

U lipnju je započela rekonstrukcija tramvajske pruge na križanju Savske ceste te Vodnikove i Jukićeve ulice. Tijekom radova koji će trajati oko dva mjeseca, bit će obnovljeno 597 metara pruge. Vrijednost radova je 10 milijuna kuna.

Tijekom ljeta planirana je rekonstrukcija ukupno 10 kilometara pruga u Zagrebu, među kojima je i rekonstrukcija Maksimirske ceste koja je također počela u lipnju.

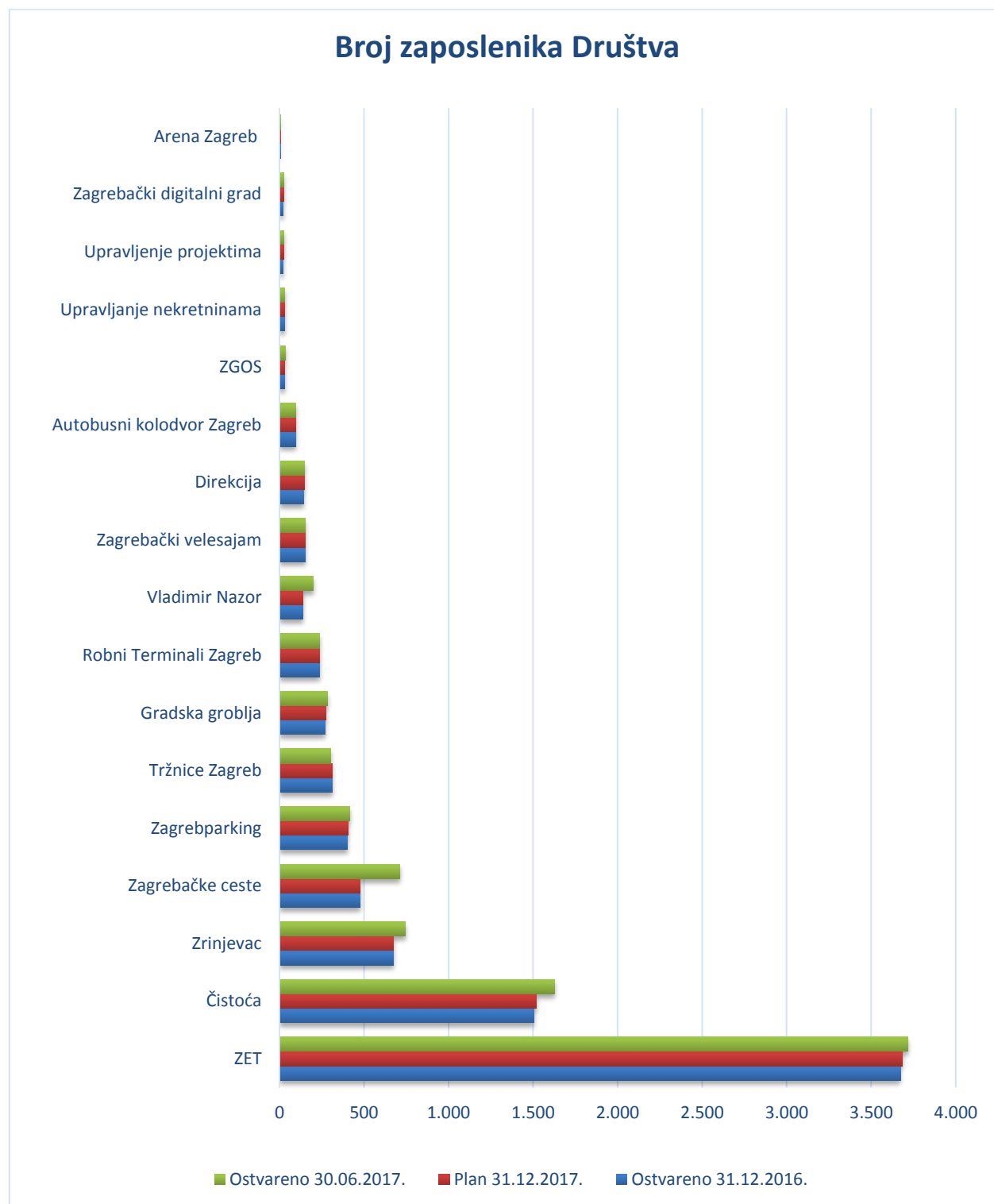
Trasa autobusne linije 140 Mihaljevac - Sljeme, od 7. lipnja, produžena je do Planinarskog doma Hunjka.

koristi se kao dvonamjensko sklonište u kojem je trim kabinet, teretana i prostor za gimnastiku te garderobe, a u prizemlju je trodijelna sportska dvorana sa svim pratećim prostorima i opremom. Bazen je neto površine od 6.300 m², a podrumski dio obuhvaća prateće prostore bazena. U prizemlju su tri bazena.

29. svibnja u rad je pušten pokretni ured Zagrebačkog holdinga. Specijalizirano vozilo omogućit će korisnicima znatno pristupačnije i integrirano upravljanje uslugama, a tijekom mjeseca će obilaziti sve gradske četvrti prema unaprijed definiranom rasporedu. Također, kroz Pozivni je centar omogućeno i ugovaranje individualnih dolazaka, osobito na adrese starijih i sugrađana s poteškoćama u kretanju, a vozilo je prilagođeno i osobama s invaliditetom. U pokretnom centru za korisnike mogu se ugovoriti sve usluge iz portfelja Društva, podnijeti zahtjevi za promjenama postojećih, zaprimiti sve vrste predstavljeni, dobiti informacije ili izvršiti uplate bez naknade platnog prometa.

27. lipnja potencijalnim investitorima predstavljeno je izdanje Druge tranše obveznica, nominalnog iznosa do 500.000.000 HRK. Druga tranša obveznica zajedno s obveznicama koje su izdane u prvoj tranši 15. srpnja 2016. godine u ukupnom nominalnom iznosu od 1.800.000.000 HRK, čini jedinstveno integralno izdanje obveznica ukupnog nominalnog iznosa do 2.300.000.000 HRK, po fiksnoj godišnjoj kamatnoj stopi od 3,875%, s datumom dospjeća 15. srpnja 2023. godine.

1.4. Zaposleni u Društvu i struktura zaposlenih



Broj radnika Društva prikazan je kako slijedi:

R. br.	O P I S	Stanje 31.12.2016.	Plan 31.12.2017.	Fluktuacija u razdoblju siječanj-lipanj 2017.		Stanje 30.6.2017.		Indeksi	
				Došlo	Otišlo	Broj	Udjel %	7/3	7/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme od toga:	7.780	7.821	1.005	147	8.638	98,6	111,0	110,4
	1.1. Muškarci	6.242		880	120	7.002	79,9	112,2	
	1.2. Žene	1.538		125	27	1.636	18,7	106,4	
2.	Broj zaposlenih na određeno vrijeme od toga:	416	423	146	438	124	1,4	29,8	29,3
	2.1. Muškarci	363		93	394	62	0,7	17,1	
	2.2. Žene	53		53	44	62	0,7	117,0	
3.	UKUPNO (1+2), od toga:	8.196	8.244	1.151	585	8.762	100,0	106,9	106,3
	3.1 Muškarci	6.605		973	514	7.064	80,6	106,9	
	3.2. Žene	1.591		178	71	1.698	19,4	106,7	
4.	Od ukupno došlih:			1.151					
	4.1. Novozaposleni			664					
	4.2. Prijelaz iz određenog na neodređeno vrijeme			462					
	4.3. Prijelaz iz druge poslovno-organizacijske jedinice			15					
	4.4. Druge promjene			10					
5.	Od ukupno otišlih:				585				
	5.1. Prirodni odljev				84				
	5.2. Osobno uvjetovani otkaz ugovora o radu				22				
	5.3. Izvanredni otkaz zbog nevjerodostojnosti svjedodžbe / diplome				14				
	5.4. Prijelaz u drugu poslovno-organizacijsku jedinicu				21				
	5.5. Druge promjene				444				

Stanje broja radnika Društva prikazano je kako slijedi:

Naziv podružnice	Stanje 30.06.2016.			Stanje 31.12.2016.			Plan 31.12.2017.			Stanje 30.06.2017.			Razlika		
	Neodređeno	Određeno	Ukupno (2+3)	Neodređeno	Određeno	Ukupno (5+6)	Neodređeno	Određeno	Ukupno (8+9)	Neodređeno	Određeno	Ukupno (11+12)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=13-4	15=13-7	16=13-10
ZET	3.508	157	3.665	3.492	180	3.672	3.399	284	3.683	3.677	41	3.718	53	46	35
Čistoća	1.421	63	1.484	1.406	99	1.505	1.484	35	1.519	1.622	5	1.627	143	122	108
Zrinjevac	662	7	669	647	26	673	657	18	675	738	5	743	74	70	68
Zagrebačke ceste	467	14	481	459	15	474	475	0	475	712	1	713	232	239	238
Zagrebparking	389	0	389	386	17	403	401	4	405	413	3	416	27	13	11
Tržnice Zagreb	300	12	312	299	15	314	292	22	314	300	5	305	(7)	(9)	(9)
Gradska groblja	266	11	277	255	15	270	252	22	274	283	0	283	6	13	9
Robni terminali Zagreb	239	2	241	235	3	238	231	7	238	236	0	236	(5)	(2)	(2)
Direkcija	156	5	161	134	9	143	142	8	150	145	2	147	(14)	4	(3)
Zagrebački velesajam	157	0	157	154	0	154	154	0	154	155	0	155	(2)	1	1
Vladimir Nazor	106	93	199	101	35	136	116	22	138	139	60	199	-	63	61
Autobusni kolodvor Zagreb	97	1	98	97	1	98	98	0	98	93	2	95	(3)	(3)	(3)
ZGOS	32	0	32	33	0	33	33	0	33	36	0	36	4	3	3
Upravljanje nekretninama	0	0	0	32	0	32	32	0	32	33	0	33	33	1	1
Zagrebački digitalni grad	22	1	23	22	1	23	23	1	24	24	0	24	1	1	-
Upravljanje projektima	22	0	22	22	0	22	26	0	26	26	0	26	4	4	-
Arena Zagreb	5	0	5	6	0	6	6	0	6	6	0	6	1	-	-
I. Zagrebački holding d.o.o.	7.849	366	8.215	7.780	416	8.196	7.821	423	8.244	8.638	124	8.762	547	566	518

Društvo je na dan 30. lipnja 2017. godine zapošljavalo 8.762 radnika što, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, predstavlja povećanje od 547 radnika (ili 6,7%) dok, u odnosu na 31. prosinca 2016. godine predstavlja povećanje za 566 radnika (ili 6,9%).

Do povećanja broja zaposlenih u prvom polugodištu 2017. godine došlo je zbog zapošljavanja radnika koji su u prethodnom duljem vremenskom razdoblju Društvu bili ustupljeni putem agencije za privremeno zapošljavanje na poslovima za obavljanjem kojih postoji stalna potreba, odnosno na poslovima koji nisu privremenog karaktera, a koji se u najvećem dijelu odnose na obavljanje poslova iz osnovne djelatnosti podružnica.

Društvo je i nadalje nastavilo koristiti uslugu privremenog zapošljavanja za privremeno obavljanje poslova.

Kako stanje broja radnika na dan ne daje stvarnu sliku o broju radnika Društva tijekom promatranog razdoblja, u nastavku je prikazana tablica usporedbe broja radnika podružnica na temelju ostvarenih sati rada plaćenih od strane Društva u prvom polugodištu 2017. godine, u usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine:

Podružnica	1-6/ 2016.	1-6/ 2017.	Promjene u broju radnika 1-6 2017/ 1-6 2016	
			Broj radnika	% promjene
1	2	3	4=3-2	5=3/2
Autobusni kolodvor Zagreb	96	93	(3)	(3%)
Čistoća	1.470	1.502	32	2%
Zagrebački digitalni grad	22	22	0	0%
Direkcija	157	137	(20)	(13%)
Gradska groblja	256	263	7	3%
Robni terminali Zagreb	239	230	(9)	(4%)
Upravljanje projektima	19	24	5	26%
Tržnice Zagreb	301	297	(4)	(1%)
Vladimir Nazor	147	158	11	7%
Zagrebački velesajam	152	151	(1)	(1%)
Zagrebačke ceste	538	590	52	10%
Zagrebparking	382	384	2	1%
ZET	3.615	3.663	48	1%
ZGOS	32	33	1	3%
Zrinjevac	679	713	34	5%
Upravljanje nekretninama	0	33	33	-
Arena Zagreb	5	7	2	40%
Ukupno	8.110	8.300	190	2%

Podružnice koje bilježe najznačajnije povećanje prosječnog broja radnika su:

- ZET – povećanje se primarno odnosi na zapošljavanje vozača tramvaja, radi smanjenja broja prekovremenih sati rada i osiguranja nesmetanog obavljanja posla,
- Čistoća - radi zapošljavanja operativnih agencijskih radnika (čistači, radnici na skupljanju komunalno miješanog i odvojeno prikupljenog otpada, vozači kamiona i dr.), za koje se pokazala potreba uslijed znatnog povećanja broja spremnika za odvojeno prikupljanje iskoristivog otpada u 2016. godini (za 382% ili 35.296 spremnika),
- Zagrebačke ceste i Zrinjevac - radi zapošljavanja radnika na poslovima za koje postoji stalna potreba.

Najznačajnije smanjenje prosječnog broja radnika kroz dva usporedna razdoblja odnosi se na Direkciju Društva uslijed osnivanja nove podružnice Upravljanje nekretninama u koju su većinom zapošljavani radnici iz Direkcije i podružnicu Robni terminali Zagreb uslijed većih odlazaka radnika u mirovine, smrti, ali i prelazaka radnika u drugu podružnicu.

U nastavku prikazujemo tablicu prosječno mjesečno zaposlenih radnika Društva tijekom prvih šest mjeseci 2017. godine zajedno s agencijskim radnicima, u usporedbi s prosječnim mjesečnim brojem radnika zaposlenih u razdoblju od siječnja do lipnja 2016., također zajedno s agencijskim radnicima:

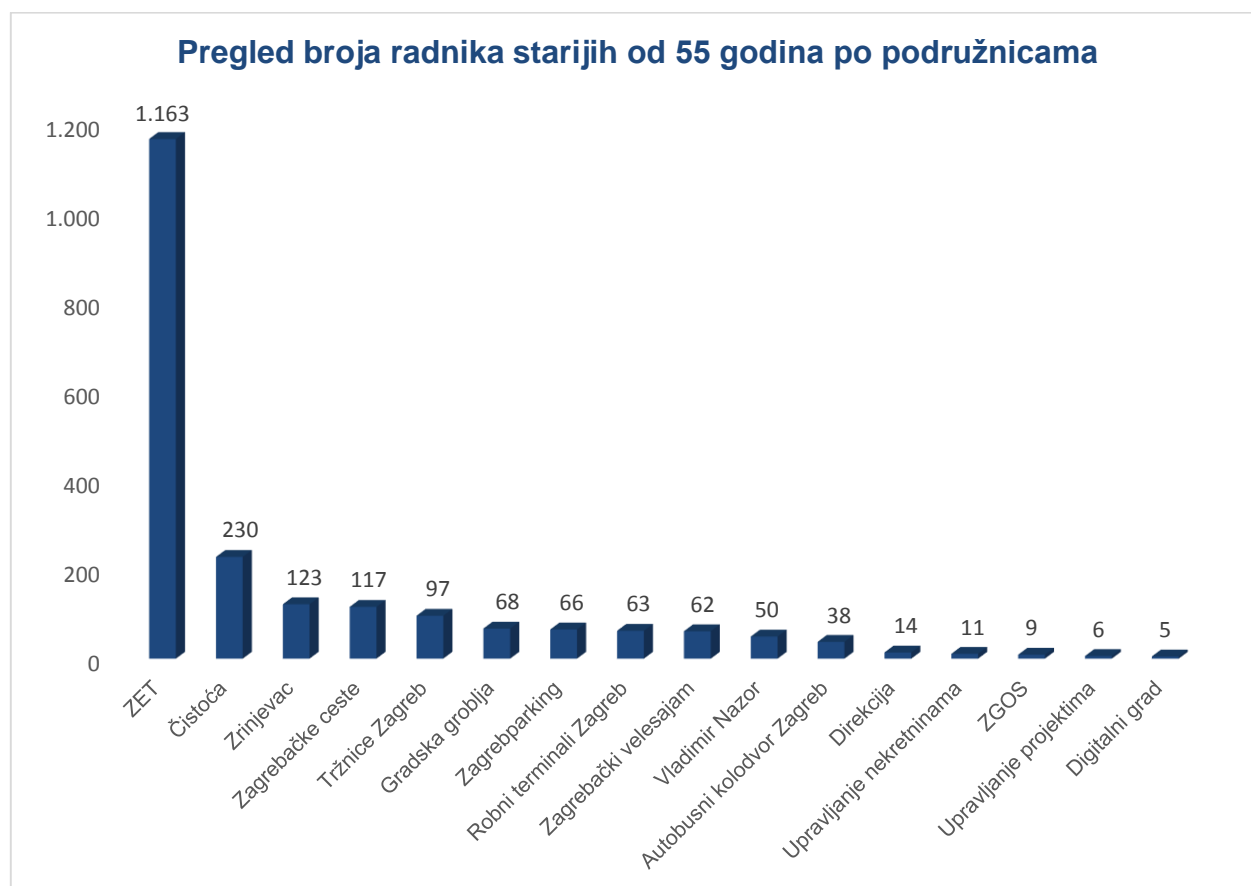
Podružnica	Ostvareno 1-6/ 2016.			Plan 1-6/ 2017.			Ostvareno 1-6/ 2017			% promjene 2017/2016		% promjene 2017/ plan 2017.	
	Radnici podružnice	Radnici preko agencije	Ukupno zaposleni	Radnici podružnice	Radnici preko agencije	Ukupno zaposleni	Radnici podružnice	Radnici preko agencije	Ukupno zaposleni	Radnici podružnice	Radnici agencije	Radnici podružnice	Radnici agencije
1	2	3	4=2+3	5	6	7=5+6	8	9	10=5+6	11=8/2	12=9/3	13=8/5	14=9/6
ZET	3.648	0	3.648	3.718	0	3718	3.697	0	3.697	1%	-	(1%)	-
Čistoća	1.496	39	1.535	1.515	152	1667	1.545	147	1.692	3%	277%	2%	(3%)
Zrinjevac	671	88	759	680	100	780	702	64	766	5%	(27%)	3%	(36%)
Zagrebačke ceste	531	114	645	475	281	756	591	143	734	11%	25%	24%	(49%)
Zagrebparking	400	22	422	405	30	435	411	15	426	3%	(32%)	1%	(50%)
Tržnice Zagreb	313	0	313	312	8	320	308	8	316	(2%)	-	(1%)	-
Gradska groblja	278	19	297	273	28	301	277	17	294	-	(11%)	1%	(39%)
Robni Terminali Zagreb	243	0	243	243	0	243	237	0	237	(2%)	-	(2%)	-
Direkcija	165	9	174	142	13	155	143	11	154	(13%)	22%	1%	(15%)
Zagrebački velesajam	157	1	158	155	1	156	155	0	155	(1%)	(100%)	-	(100%)
Vladimir Nazor	156	9	165	164	15	179	163	8	171	4%	(11%)	(1%)	(47%)
Autobusni kolodvor Zagreb	99	0	99	97	0	97	96	0	96	(3%)	-	(1%)	-
ZGOS	32	3	35	33	3	36	34	2	36	6%	(33%)	3%	(33%)
Upravljanje nekretninama	0	0	0	32	0	32	33	0	33	-	-	3%	-
Zagrebački digitalni grad	23	1	24	24	2	26	23	1	24	-	-	(4%)	(50%)
Upravljanje projektima	20	0	20	25	0	25	25	0	25	25%	-	-	-
Arena Zagreb	5	0	5	6	0	6	6	0	6	20%	-	-	-
Ukupno	8.237	305	8.542	8.299	633	8.932	8.446	416	8.862	3%	36%	2%	(34%)

Uz naprijed navedeno, Društvo je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine imalo 0,1 milijuna kuna troškova student servisa. Navedeni troškovi prvenstveno se odnose na podružnice Autobusni kolodvor Zagreb (koja s obzirom na sezonski karakter djelatnosti, tijekom sezone koristi usluge studentskog servisa u prodaji karata), Vladimir Nazor (hotelsko ugostiteljska djelatnost u Gradu mladih te turistička na morskim lokacijama uvjetuje rad u smjenama, na dane blagdana i državnih praznika, uslijed čega postoji potreba za dodatnom radnom snagom koja se zapošljava putem student servisa), ZGOS (usluge korištene za uređenje arhive po nalogu Državnog arhiva), Čistoća (korištenje usluge student servisa za popis posuda za odlaganje otpada) i Zagrebački velesajam (za dio poslova oko realizacije sajmovi na blagajni podružnice).

Na dan 30. lipnja 2017. godine u Društvu je zaposleno 2.122 radnika starijih od 55 godina (24,2% zaposlenih).

Struktura radnika Društva po godinama starosti prikazana je kako slijedi:

O P I S	Ukupno	Godine starosti						
		do 19 godina	20-24	25-34	35-44	45-54	55-64	65 i više
Ukupno	8.762	16	188	1.027	2.230	3.179	2.119	3



1.4. Fizički opseg usluga Društva

S obzirom da se prihodi od prodaje ostvaruju od različitih djelatnosti, koje međusobno nisu usporedive, u nastavku dajemo prikaz naturalnih pokazatelja za podružnice Čistoća, ZET, Zagrebačke ceste i Zrinjevac, koje zajedno sudjeluju s oko 61,6% u ukupno ostvarenim prihodima od prodaje u prvom polugodištu 2017. godine.

ČISTOĆA									
R. br.	Vrste usluga	Mjerna jedinica	Ostvareno 1-6/ 2016.	Plan		Ostvareno 1-6/2017.	Indeksi		
				1-12/2017.	1-6/2017.		7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A.	Osnovne komunalne djelatnosti								
1.	Sakupljanje i odvoz komunalnog otpada								
1.1.	Prosječno mjesečna zadužena površina - privreda	m ²	2.885.000	2.000.000	2.000.000	2.180.000	75,6	109,0	109,0
1.2.	Prosječni mjesečni zaduženi volumen domaćinstva	l	221.649.000	176.500.000	176.500.000	177.343.000	80,0	100,5	100,5
1.3.	Broj korisnika		383.207	385.600	384.400	384.944	100,5	99,8	100,1
	- domaćinstva		370.632	372.100	371.500	371.924	100,3	100,0	100,1
	- privreda		12.575	13.500	12.900	13.020	103,5	96,4	100,9
2.	Održavanje j.p.p.	m ²	543.333.332	1.100.254.000	518.632.000	538.074.757	99,0	48,9	103,7
	- ručno čišćenje j.p.p.	m ²	392.006.400	823.536.000	397.392.000	393.164.800	100,3	47,7	98,9
	- strojno čišćenje j.p.p.	m ²	72.346.000	87.948.000	38.232.000	71.309.200	98,6	81,1	186,5
	- pranje j.p.p.	m ²	78.980.932	188.770.000	83.008.000	73.600.757	93,2	39,0	88,7
3.	Sakupljeni otpad, od toga:	t	120.338	252.000	126.000	127.687	106,1	50,7	101,3
	- komunalno miješani	t	107.864	220.000	110.000	110.846	102,8	50,4	100,8
	komunalni miješani sakupljen od korisnika	t	104.778	210.000	105.000	105.429	100,6	50,2	100,4
	komunalni miješani izdvojen iz glomaznog		3.086	10.000	5.000	5.417	175,5	54,2	108,3
	- odvojeno prikupljeni otpad (bez komunalno miješanog izdvojenog iz glomaznog) od toga:	t	12.474	32.000	16.000	16.841	135,0	52,6	105,3
	- mješavine betona, opeke crijepa	t	2.237	3.500	1.750	3.387	151,4	96,8	193,5
	- papir i karton	t	1.570	8.000	4.000	3.389	215,9	42,4	84,7
	- glomazni otpad	t	2.627	4.500	2.250	1.868	71,1	41,5	83,0
	- biorazgradivi	t	1.752	4.000	2.000	1.884	107,5	47,1	94,2
	- drvo	t	1.296	4.500	2.250	2.136	164,8	47,5	94,9
	- ambalaža od plastike	t	314	2.000	1.000	1.118	356,1	55,9	111,8
	- ostaci od čišćenja ulica	t	1.017	1.500	750	801	78,8	53,4	106,8
	- staklena ambalaža	t	1.030	2.000	1.000	1.115	108,3	55,8	111,5
	- ostali odvojeno skupljeni otpad	t	631	2.000	1.000	1.143	181,1	57,2	114,3
4.	Otpad skupljen u prethodnim godinama kojeg treba zbrinuti	t		10.000	5.000	5.000		50,0	100,0
	- otpadno drvo	t		5.000	2.500	5.000		100,0	200,0
	- ostaci od čišćenja ulica	t		5.000	2.500				

ZET									
R. Br.	Vrsta usluge	Mjerna jedinica	Ostvareno 1-6/2016.	Plan		Ostvareno 1-6/2017.	Indeksi		
				1-12/2017.	1-6/2017.		7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Ukupno pojedinačne karte	kom	5.652.728	12.735.495	6.367.748	12.309.279	217,8	96,7	193,3
1.a.	Ukupno pojedinačne karte - 10 kn	kom	5.652.728	12.735.495	6.367.748	1.196.859	21,2	9,4	18,8
	- pojedinačne karte - u vozilu 10 kn	kom	3.585.139	7.691.375	3.845.688	795.846	22,2	10,3	20,7
	- pojedinačne karte - izvan vozila 10 kn	kom	2.067.589	5.044.120	2.522.060	401.013	19,4	8,0	15,9
1.b.	Ukupno pojedinačne karte - 4 kn	kom				11.112.420			
	- pojedinačne karte - u vozilu 4 kn	kom				5.628.805			
	- pojedinačne karte - izvan vozila 4 kn	kom				5.483.615			
2.	Dnevne karte	kom	53.148	136.543	68.272	20.824	39,2	15,3	30,5
3.	Mjesečne pokazne karte - Grad Zagreb	kom	417.987	800.243	400.122	366.032	87,6	45,7	91,5
	- opće	kom	67.593	132.761	66.381	49.662	73,5	37,4	74,8
	- đlačke	kom	66.797	128.313	64.157	63.869	95,6	49,8	99,6
	- studentske	kom	113.186	205.395	102.698	106.983	94,5	52,1	104,2
	- umirovljeničke	kom	99.785	198.742	99.371	93.668	93,9	47,1	94,3
	- socijalne	kom	70.626	135.032	67.516	51.850	73,4	38,4	76,8
4.	Godišnje pokazne karte - Grad Zagreb, mjesečni prosjek	kom	165.530	169.756	169.756	160.647	97,1	94,6	94,6
	- opće	kom	43.367	44.063	44.063	42.382	97,7	96,2	96,2
	- đlačke	kom	16.500	17.052	17.052	15.934	96,6	93,4	93,4
	- studentske	kom	9.538	10.186	10.186	10.083	105,7	99,0	99,0
	- umirovljeničke	kom	79.728	81.153	81.153	75.636	94,9	93,2	93,2
	- socijalne	kom	4.436	4.590	4.590	4.529	102,1	98,7	98,7
	- invalidske	kom	11.961	12.712	12.712	12.083	101,0	95,0	95,0
5.	E - novčanik	kom	1.440.290	2.883.240	1.441.620	1.959.778	136,1	68,0	135,9
6.	Karte - uspinjača	kom	61.126	194.927	97.464	90.156	147,5	46,3	92,5
7.	Turističke karte	kom	1.239	6.614	1.128	2.003	161,7	30,3	177,6
8.	Karte za Sljeme	kom	7.232	16.392	8.196	7.169	99,1	43,7	87,5
9.	Višednevni kuponi	kom	4.460	9.643	4.822	2.344	52,6	24,3	48,6
10.	Mjesečne pokazne karte - izdvojeni gradovi i općine	kom	44.600	80.738	40.369	38.252	85,8	47,4	94,8
11.	Godišnje pokazne karte - izdvojeni gradovi i općine, mjesečni prosjek	kom	4.082	4.052	4.052	3.899	95,5	96,2	96,2
ZAGREBAČKE CESTE									
1.	Redovno održavanje cesta ukupno	km	67	2.500	1.250	1.250	1.865,7	50,0	100,0
2.	Nerazvrstane ceste,obnova kolničkog zastora,hodnici i kolničke rampe	km	62	145	72	73	117,9	50,4	101,5
3.	Ukupna dužina mostova	m'	5.017	10.318	5.159	5.150	102,7	49,9	99,8
4.	Ukupna površina mostova	m ²	92.719	187.169	93.585	93.000	100,3	49,7	99,4
5.	Održavanje semafora	kom	220	441	220	441	200,5	100,0	200,5
6.	Proizvodnja asfalta	t	81.349	250.000	125.000	96.498	118,6	38,6	77,2

ZRINJEVAC									
Red. broj	Vrsta usluge	Mjerna jedinica	Ostvareno 1-6/2016.	Plan		Ostvareno 1-6/2017.	Indeksi		
				1-12/2017.	1-6/2017.		7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Sakupljanje lišća strojno i ručno	m ²	9.272.110	16.784.401	8.392.201	5.563.520	60,0	33,1	66,3
2.	Košnja travnjaka i opkašanje	m ²	40.441.968	79.247.688	39.623.844	37.153.545	91,9	46,9	93,8
3.	Obnova ugaženih travnjaka	m ²	68.896	97.000	48.500	49.433	71,8	51,0	101,9
4.	Okopavanje grmlja	m ²	48.477	90.927	45.464	40.221	83,0	44,2	88,5
5.	Popuna grmlja mladim sadnicama	kom	2.775	2.900	1.450	3.152	113,6	108,7	217,4
6.	Orezivanje živice	m ²	256.034	475.824	237.912	226.718	88,5	47,6	95,3
7.	Popuna uništene živice	mt	689	1.000	500	460	66,8	46,0	92,0
8.	Sadnja sezonskog cvjetnjaka	m ²	12.051	20.090	10.045	12.160	100,9	60,5	121,1
9.	Podsadiivanje ruža i hortenzija	kom	1.366	1.500	750	1.624	118,9	108,3	216,5
10.	Popravci i zamjena opreme u parkovima i dječjim igralištima	pauš/kn	2.563.585	5.207.100	2.603.550	2.821.416	110,1	54,2	108,4
11.	Popuna i zamjena drveća mladim sadnicama u parkovima i dvoredima	kom	698	1.440	720	440	63,0	30,6	61,1
12.	Održavanje korovišnih površina	m ²	6.380.290	11.482.096	5.741.048	6.322.853	99,1	55,1	110,1
13.	Uređenje okoliša oko sveučilišne bolnice Blato	pauš/kn		7.000.000	3.500.000	7.000.000		100,0	200,0
14.	Aneks ugovora krajobrazno uređenje sportsko rekreacijskog centra i dječje igralište Kozari bok i Kozari putovi	pauš/kn		1.775.999	888.000				

1.5. Stanje kvalitete usluga

Društvo Zagrebački holding d.o.o. primarno je isporučitelj usluga od javnog interesa, čija kvaliteta se izravno odražava i na kvalitetu života krajnjih korisnika – stanovnika grada Zagreba. Odgovoran pristup Društva prema krajnjim korisnicima usluga ogleda se prvenstveno poštivanju zakonskih odredbi i propisanih standarda, ulaganju u ekološki prihvatljivije tehnologije te unaprjeđenju odnosa s korisnicima, kako bi se osigurala isporuka usluga na pouzdan, siguran i za okolinu prihvatljiv način.

U 2017. godini društvo Zagrebački holding dobrovoljno je objavilo prvo samostalno nefinancijsko izvješće – izvještaj o održivom poslovanju i društvenoj odgovornosti za Grupu Zagrebački holding. Izvješće obuhvaća 2016. godinu i pripremljeno je prema međunarodnim smjernicama za nefinancijsko izvještavanje Globalne inicijative za izvještavanje (Global Reporting Initiative – GRI). Izvješćem su obuhvaćeni društveni, ekonomski i okolišni aspekti poslovanja Zagrebačkog holdinga. Predstavljeni podaci rezultat su višegodišnjeg rada zaposlenika i strateške opredijeljenosti Grupe na održivo poslovanje. Kako se ti podaci prvi puta prikazuju konsolidirano za sve sastavnice Grupe Zagrebački holding, 2016. godina će se uzeti kao bazna za sljedeće izvješće. Zakonska obveza objave nefinancijskog izvještaja stupila je na snagu s 01.01.2017. godine, prema kojoj se prvi nefinancijski izvještaji moraju objaviti tijekom 2018. godine.

Sustavi upravljanja kvalitetom prema ISO standardima - Kako bi se osigurao kontinuitet u unaprjeđenju javnih usluga, s jedne, odnosno zadovoljstvo korisnika usluga, s druge strane, društvo Zagrebački holding u svoje poslovanje integriralo je sustav upravljanja rizicima, kvalitetom, okolišem, zdravljem i sigurnošću na radu koji se temelje na međunarodno priznatim normama.

U Društvu se primjenjuje sustav upravljanja kvalitetom ISO 9001:2009 kao poticaj za poboljšanje kvalitete usluge, sustav upravljanja okolišem ISO 1400, sustavi upravljanja sigurnošću hrane ISO 22000:2005 – HACCP, sustav upravljanja energijom ISO 50001:2011, sustav upravljanja zdravljem i sigurnošću na radu prema OHSAS 18001:2007, a od lipnja 2016. godine laboratorij Tehnološke službe Sektora odvodnje Vodoopskrbe i odvodnje d.o.o. u postupku je akreditacije prema normi HRN EN ISO/IEC 17025 - Opći zahtjevi za osposobljenost ispitnih i umjernih laboratorija.

Unaprjeđenje odnosa s korisnicima - Podrška korisnicima usluga Društva/Grupe dostupna je 24 sata dnevno, sve dane u godini, kroz integrirani Pozivni centar Zagrebačkog holdinga. Pozivom na samo jedan broj telefona mogu se saznati odgovori na upite o svim uslugama Društva/Grupe. Među ostalim, na broju 072 500 400 dostupne su informacije o javnom gradskom prijevozu (stanju u prometu, voznom redu, cijenama i vrstama karata ZET-a), prometu u mirovanju, odnosno parkiranju (javnim garažama, parkirnim kartama i službi premještanja vozila), usluge informacija i rezervacija Autobusnog kolodvora, podrška za sve komunalne usluge obuhvaćene jedinstvenom platnicom, alarmiranje dežurnih i interventnih ekipa te podaci o aktualnim radovima na cestama i prometnim regulacijama. Kontinuirano se povećava opseg usluga i u tijeku je povezivanje Centra s drugim ovisnim trgovačkim društvima.

U prvoj polovici 2017. godine uvedena je i internetska komunikacijska platforma, koja uz telefonsku komunikaciju, omogućuje izravan kontakt građana s ovlaštenim predstavnikom tvrtke u realnom vremenu. Tako su ubrzani procesi zaprimanja ili dostave dokumentacije, administracija pojedinih usluga i osigurano promptno djelovanje.

Početkom 2017. godine započela je realizacija projekta uvođenja jedinstvenog standarda u poslovanje centara za korisnike, zahvaljujući kojem će se proširiti mreža poslovnica u kojima će korisnici usluga

Zagrebačkog holdinga, po uzoru na Centar za korisnike u Ulici grada Vukovara 41, moći obaviti sve ili većinu usluga iz domene rada Grupe Zagrebački holding. U sklopu realizacije tog projekta po prvi puta je početkom 2017. godine organizirana edukacija za zaposlenike koji rade sa strankama, kako bi se unaprijedila kvaliteta usluga, motivirali zaposlenici, a ujedno i smanjio reputacijski rizik za poslovanje.

Od svibnja 2017. godine građanima je dostupan i pokretni centar za korisnike. Radi se o specijaliziranom vozilu u kojem korisnici mogu ugovoriti sve usluge iz portfelja Društva, podnijeti zahtjevi za promjenama postojećih, zaprijeti sve vrste predstavi, dobiti informacije ili izvršiti uplate bez naknade platnog prometa. Ovo vozilo tijekom mjeseca obilazi sve gradske četvrti prema unaprijed definiranom rasporedu. Također, kroz Pozivni je centar omogućeno i ugovaranje individualnih dolazaka, osobito na adrese starijih i sugrađana s poteškoćama u kretanju, a vozilo je prilagođeno i osobama s invaliditetom. Projekt proizlazi iz svakodnevne komunikacije s građanima te nastojanja da Zagrebački holding, kao istinski servis građana, usluge oblikuje prema stvarnim potrebama korisnika.

U nastavku je prikazan kratki pregled stanja kvalitete usluga po najvećim podružnicama Društva.

1.5.1. Podružnica ZET

Uspješnost organiziranja komunalne usluge prijevoza putnika u javnom prometu najbolje se ogleda kroz praćenje pokazatelja kvalitete. Da bi mogli pratiti i ocjenjivati unaprijed dogovorene parametre oni prije svega moraju biti mjerljivi. Dio parametra sigurno je moguće mjeriti i u tom slučaju govorimo o objektivnoj kvaliteti (npr. dostupnost, vrijeme čekanja, vrijeme putovanja - mjerna jedinica za vrijeme), ali dio parametra nije moguće mjeriti pa se radi o subjektivnoj kvaliteti (npr. odnos osoblja organizatora prijevoza prema korisnicima).

Interes podružnice je ostvariti takvu razinu kvalitete usluge prijevoza putnika koji će korisnike motivirati da ga koriste, kako bi se postigla zadovoljavajuća preraspodjela putovanja između individualnog i javnog prijevoza, a s ciljem uravnoteženog prometnog sustava grada dok je interes korisnika prijevoza u javnom prijevozu da im vrijeme putovanja bude što kraće, cijena što manja, a udobnost što veća.

Kako bi se poboljšala kvaliteta prijevoza u prvoj polovici 2017. godine u tramvajskom prijevozu produžene su tramvajske linije broj 5 Prečko – Maksimir i broj 7 Savski most – Dubrava. Također, u autobusnom prijevozu su uvedene nove linije i to:

- linija broj 148 Reljkovićeve - Hercegovačka - Bosanska - Reljkovićeve dužine 1.498 metara, od 9 ožujka ove godine,
- međuzupanijska linija broj 290 Zagreb (Kvaternikov trg) - Zračna luka - Velika Gorica dužine 19.222 metara, od 28. ožujka ove godine,
- linija broj 264 Dubec - Sesvete - Jesenovec dužine 15.996 metara, od 5. svibnja ove godine (linija je nastala reorganizacijom autobusnih linija 271 Dubec - Sesvete - Jesenovec - Glavnica Donja i 272 Dubec - Sesvete – Moravče).

Osim navedenog, produžena je postojeća autobusna linija broj 140 Mihaljevac - Sljeme do Hunjke te su linije broj 271 Dubec - Sesvete - Jesenovec - Glavnica Donja i linija 272 Dubec - Sesvete - Moravče reorganizirane u linije: 271 Dubec - Sesvete - Glavnica Donja, 272 Dubec - Sesvete - Moravče i novu liniju 264 Dubec - Sesvete – Jesenovec.

1.5.2. Podružnica Čistoća

Zadovoljstvo korisnika usluga i drugih zainteresiranih strana podružnica Čistoća sustavno i organizirano prati putem analize zaprimljenim e-mail-ova, analize anketa na web stranici podružnice, analize zastupljenosti podružnice u sredstvima javnog priopćavanja i analize primljenih poziva.

S obzirom na porast broja e-mailova, kao i zbog spremnosti građana za sudjelovanje u anketama na web stranici podružnice Čistoća te zainteresiranosti medija, može se zaključiti da je kod građana porastao interes za problematiku vezanu uz otpad i okoliš. Također građani pokazuju sve veću osjetljivost za estetski izgled grada, koji je za sada gotovo isključivo usmjeren na najbliže okruženje. Također pokazuju i nešto višu razinu znanja glede postupanja s otpadom te sve češće sudjeluju sa svojim prijedlozima (postavljanje većeg broja spremnika za odvojeno skupljanje otpada, drugačiji način naplate usluga i dr.). Na temelju svih analiza može se ustvrditi da je većina građana s kojima je ostvarena komunikacija kroz prethodno navedene oblike komuniciranja, uglavnom vrlo zadovoljna kvalitetom pruženih usluga podružnice Čistoća, ali i da se ona može i mora dodatno povećavati.

Tijekom cijele godine građani mogu besplatno odlagati tridesetak vrsta otpada u devet fiksnih i pet mobilnih reciklažnih dvorišta. U lipnju 2017. godine dovršeno je fiksno reciklažno dvorište u Svetoj Klari, koje će biti stavljeno u punu funkciju u drugoj polovici 2017. godine. U tijeku je analiza predloženih lokacija za nova reciklažna dvorišta, te u suradnji s Gradom Zagrebom, pronalaženje novih potencijalnih lokacija za izgradnju reciklažnih dvorišta ili postavljanje mobilnih reciklažnih dvorišta u svrhu osiguravanja funkcioniranja barem jednog reciklažnog dvorišta u svakoj gradskoj četvrti.

Kako bi poboljšala kvalitetu svojih usluga, podružnica Čistoća provodi slijedeće aktivnosti:

- U tijeku je priprema dokumentacije i realizacija nabave raznih specijalnih vozila, kojima će se osuvremeniti vozni park i smanjiti troškovi održavanja
- U sklopu realizacije planiranog proširenja sustava zelenih otoka, pokrenut je postupak nabave 500 kompleta spremnika za odvojeno skupljanje otpada.
- Na javnim površinama postavljeno je 2.158 spremnika za papir, 1.709 spremnika za plastiku, 1.621 spremnik za staklo, 337 spremnika za tekstil. Karta spremnika i reciklažnih dvorišta građanima je dostupna na web stranici podružnice.
- U studenom 2016. godine započela je podjela spremnika za odvojeno sakupljanje papira obiteljskim kućama i manjim stambenim objektima. Do sada je ukupno podijeljeno 65.000 spremnika. Raspored pražnjenja može se provjeriti i putem aplikacije na web stranici podružnice.

Također, kontinuirano se provodi integrirani sustav upravljanja kvalitetom, okolišem, zdravljem i sigurnošću na radu u skladu sa zahtjevima pružanja usluga. U skladu s navedenim, podružnica je uvela Integrirano upravljanje koje se temelji na međunarodnim normama, koje uključuje Sustav upravljanja kvalitetom ISO 9001:2009 i okolišem ISO 14001:2009, Sustav upravljanja zdravljem i sigurnošću na radu prema OHSAS 18001:2007 te Sustav HACCP (preporučeni međunarodni kodeks prakse - Opća načela higijene hrane) te je dobila odgovarajuće certifikate. Svake godine neovisna ovlaštena tvrtka ocjenjuje kvalitetu provedbe navedenih sustava.

1.5.3. Podružnica Zagrebačke ceste

Podružnica Zagrebačke ceste kontinuirano radi na unapređenju kvalitete svojih usluga. Radovi se izvode po pravilima struke i u najkraćem mogućem roku, uz obavezan nadzor ovlaštenih tijela. Briga za okoliš jedan je od prioriteta za podružnicu kojoj doprinosi moderno reciklažno-asfaltno postrojenje koje koristi frezanu asfaltnu masu. U sklopu podružnice djeluje postrojenje za recikliranje građevinskog otpada RGO, na koje građani mogu besplatno zbrinuti sav građevinski otpad koji se potom reciklira i ponovno koristi prilikom izgradnje. Na Internet stranicama podružnice www.zgceste.hr nalaze se razne korisne informacije za građane i ostale interesne skupine, a posebno su korisne informacije vezane za Zimsku službu Grada Zagreba, gdje građani putem jednostavne tražilice mogu pronaći informacije vezane za čišćenje njihove ulice.

1.5.4. Podružnica Zrinjevac

Temeljni cilj podružnice Zrinjevac je zadovoljstvo kupaca, odnosno udovoljavanje zahtjevima kupaca uz učinkovito i po okoliš prihvatljivo korištenje prirodnih resursa. Povećanje kvalitete njege i uređenja javnih zelenih površina grada Zagreba uvjetovano je dodanim ulaganjem u nabavku suvremene opreme i mehanizacije. O zadovoljstvu građana, pruženim uslugama i kvalitetom usluga podružnica doznaje putem pisama i dežurnog telefona, a sve navedeno se znatno poboljšalo uvođenjem besplatnog telefona od 0 do 24 sata, na koji građani mogu dojaviti pohvale, prigovore ili dobiti informaciju vezanu uz uređenje i njegu javnih zelenih površina.

Podružnica primjenjuje sustav kvalitete i zaštite okoliša ISO 9001 i ISO 14001.

1.5.5. Podružnica Zagrebparking

U obavljanju djelatnosti podružnice osobita pozornost pridaje se kvaliteti pruženih usluga, kako stanovnicima, tako i posjetiteljima grada Zagreba. Ciljevi politike kvalitete podružnice Zagrebparking kontinuirano su pružanje kvalitetne usluge parkiranja, pružanje učinkovitih usluga koje su u funkciji reda i poštivanja propisa na javnim prometnim površinama grada Zagreba kao i aktivno sudjelovanje u očuvanju okoliša grada Zagreba.

Podružnica Zagrebparking je unaprijedila kvalitetu usluga kroz uvođenje slijedećih poboljšanja:

- SMS obavijesti o isteku povlaštene parkirališne karte – nadogradnja usluge kojom je omogućena kupovina parkirališnih karata putem web servisa koja je uvedena tijekom prošle godine. Efekti ove usluge se mogu primijetiti u prvoj polovici tekuće godine u vidu smanjenja broja reklamacija korisnika za izdanu dnevnu parkirališnu kartu zbog kašnjenja u produživanju usluge povlaštene parkirališne karte,
- uvođenje mogućnosti kupovine parkirališnih karata osobama s posebnim potrebama putem web servisa (IPPK – invalidska povlaštena parkirališna karta) što olakšava kupovinu karata ovoj iznimno osjetljivoj skupini potrošača. Uz navedeno, pružena je mogućnost kupnje dnevnih parkirališnih karta za sve zone uključujući i „posebnu“ zonu Gornji grad,
- sustav za automatsku naplatu i centralno upravljanje u javnim garažama – koji se u početnoj fazi odnosi na tri javne garaže (garaža Langov trg, garaža Petrinjska i garaža Rebroy). Uvođenjem novog sustava moderne tehnologije nastoji se ubrzati i olakšati proces naplate u javnim garažama.

Predviđena je implementacija mobilne aplikacije za plaćanje parkiranja u javnim garažama i na javnim parkiralištima putem bankovnih kartica te uvođenje centralnog sustava nadzora rada javnih garaža.

1.5.6. Podružnica Gradska groblja

Na svakodnevnoj razini pojedinim odjelima i službama podružnice obraća se veliki broj građana (bilo da se radi o rješavanju prava korištenja, ugovaranju termina ukopa, kupnji grobnog mjesta, reklamacijama itd.). Zaposlenici koji rade na pružanju usluga građanima, predmet su konstantne edukacije vezano uz pružanje i upravljanje kvalitetom usluga.

Za četiri velika groblja napravljeni su planovi groblja u GIS aplikaciji. Na osnovu tih podloga putem nove "Tražilice grobnih mjesta i pokojnika" unaprijedilo se pružanje informacija na web stranicama podružnice. U planu je izrada novih planova groblja koji će se postaviti na postojeće panoe. Također, u planu je postavljanje panoa s planovima groblja na nove lokacije odnosno na ona groblja gdje do sada navedena usluga nije bila dostupna.

Odgovarajući zahtjevima građana, a i prateći europske trendove, na groblju Mirogoj postavljen je Info stup koji se uredno ažurira te je time u službi građana i brojnih turista koji svakodnevno posjećuju Mirogoj kao jedan od najznačajnijih kulturnih spomenika, isto kao i planovi groblja sa QR-codom za lakše snalaženje.

Poseban naglasak se stavlja na uvjete pristupa osobama s invaliditetom, sukladno „Zagrebačkoj strategiji jedinstvene politike za osobe s invaliditetom“, kako bi im se omogućio bolji pristup i ulazak u područje groblja, te prostore podružnice. Slijedom navedenog, osobama s invaliditetom dopušten je ulazak automobilom u područje groblja u za to predviđenim terminima svakoga dana. Također, za starije i teže pokretne građane, osiguran je besplatan prijevoz elektromobilom po groblju Mirogoj i kombijem po Krematoriju (Gaj urni).

1.5.7. Podružnica Robni terminali Zagreb

S ciljem što kvalitetnije ocjene zadovoljstva korisnika usluga, odnosno svih procesa u djelokrugu rada podružnice Robni terminali Zagreb provodi se analiza zadovoljstva kupaca kroz ankete, obradu pojedinačnih zahtjeva, pritužbi i prijedloga. Na osnovi provedene analize provode se mjere za poboljšanje usluga kroz pokretanje preventivnih i eventualnih korektivnih mjera, sukladno zahtjevima korisnika. Podružnica primjenjuje sustav kvalitete ISO 9001:2008.

1.5.8. Podružnica Vladimir Nazor

U podružnici Vladimir Nazor kontinuirano se provodi više vrsta anketnih ispitivanja zadovoljstva korisnika. Rezultati tih anketa, pokazuju visok stupanj zadovoljstva pruženom uslugom. Osnovni pokazatelj kvalitete usluga pruženih korisnicima se odražava upravo u činjenici da se u 75 do 80% slučajeva korisnici ponovo vraćaju i koriste usluge, na istim ili drugim programima i lokacijama. Isti trend uočen je i kod višegodišnjih vanjskih suradnika.

Podružnica ustraje na personaliziranom postupanju s usmenim i pismenim, pozitivnim i negativnim, opažanjima korisnika. Kako se programi podružnice provode u suradnji s velikim brojem vanjskih stručnih suradnika pedagoškog, socijalnog i zdravstvenog profila, u prvoj polovici 2017. godine održano je više tečajeva ciljanog dopunskog educiranja tih kadrova – u aspektima specifičnosti odgojnog rada s mladima i u dijelu savladavanja vještina i metoda animacije u programima podružnice. Usklađivanje usluge s poimanjem kvalitete korisnika i partnera provodilo se u dva smjera – obogaćivanjem i proširivanjem programske ponude te prilagođavanjem prostora zahtjevima programa.

U 2017. godini podružnica je nastavila s provođenjem sustava normi za upravljanje kvalitetom (ISO 9001:2000), okolišem (ISO 14001:2004) i sigurnošću hrane (ISO 22000:2005 – HACCP).

1.5.9. Podružnica Tržnice Zagreb

Zakon o hrani i Pravilnik o higijeni hrane Europske unije propisuju uvjete za prostore na kojima se prodaje i skladišti hrana. Zastarjelost objekata i opreme na tržnicama, veletržnici i hladnjači zahtijevaju stalna ulaganja koja su neophodna za približavanje i potpuno ispunjenje europskih standarda te na taj način osiguranje odgovarajućih uvjeta za sve komitente koji posluju s podružnicom, a time i za sve krajnje potrošače.

Za održavanje sigurnosti hrane osnovno je održavanje higijene prostora i ispunjenje sanitarno tehničkih uvjeta. Suhi, dobro ventilirani, rasvijetljeni prostori na kojima se prodaje hrana, suha i dobro hladena skladišta za pohranu roba i funkcionalne rashladne komore samo su dio uvjeta koji moraju biti ispunjeni, da bi se osigurala kvalitetna usluga prodaje i skladištenja hrane. Tržnice Zagreb nastoje osigurati ove uvjete koristeći dijelom vlastite resurse, a dijelom vanjske usluge za održavanje postojeće opreme i instalacija. Tržnice Zagreb održavaju već uvedeni sustav HACCP, na lokaciji Veletržnice i hladnjače sukladno zahtjevima Zakona o hrani (NN 117/03).

1.5.10. Podružnica ZGOS

Nakon donošenja Plana gospodarenja otpadom Republike Hrvatske za razdoblje 2017.-2022. početkom ove godine, Grad Zagreb kao jedinica lokalne samouprave izraditi će Plan gospodarenja otpadom Grada Zagreba što će vjerojatno imati utjecaja na poslovanje i na sustave kvalitete i zaštite okoliša podružnice ZGOS. Nakon donošenja istog podružnica će pristupiti izradi politike kvalitete i zaštite okoliša, poslovnika i pripadajućih procedura. Podružnica kontinuirano provodi usluge praćenja kakvoće zraka na lokaciji odlagališta putem postaje smještene na lokaciji odlagališta te je povezana u mrežu za praćenje kvalitete zraka Agencije za zaštitu okoliša.

U 2017. godini podružnica nastavlja sa unaprjeđenjem kvalitete svojih usluga kroz slijedeće projekte:

- poduzimanje aktivnosti na provođenju mjera za smanjenje neugodnih mirisa ugradnjom „cover up-a“ na južni pokos odlagališta,
- poduzimanje potrebnih aktivnosti za početak izrade studije opravdanosti za izgradnju postrojenja za mehaničku obradu otpada kako bi se pripremile podloge za apliciranje za sufinanciranje projekta od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost i/ ili Europskih fondova i

- iskorištavanje sredstva Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost za sufinanciranje nabavke električnih vozila za potrebe odlagališta otpada Prudinec/ Jakuševac,

Podružnica ZGOS je u 2017. godini nastavila provoditi zahtjeve normi sustava kvalitete 9001:2008 i sustava zaštite okoliša ISO 14001:2008. Vezano uz navedene norme sustava kvalitete Podružnica je po prvi put bila pod nadzorom inspekcije Ministarstva zaštite okoliša i pod nadzorom inspekcije Ministarstva unutarnjih poslova koji su rezultirali zaključkom o urednom poslovanju bez nepravilnosti.

1.5.11. Podružnica Autobusni kolodvor Zagreb

Podružnica Autobusni kolodvor Zagreb konstantno radi na pružanju boljih i kvalitetnijih usluga što analizira putem:

- ocjene zadovoljstva putnika koji koriste usluge podružnice. Kao potvrda kvalitete usluge može poslužiti broj prigovora korisnika koji nije veći od 50 tijekom godine što je izuzetno malo ako se zna da godišnje kroz objekt prođe više od 3 milijuna putnika. Svaka pritužba putnika detaljno se analizira te se na svaki prigovor korisnika odgovara u zakonskom roku,
- analize zadovoljstva putnika koja se temelji na praćenju medija putem kojih se javljaju zadovoljni putnici, kao i oni nezadovoljni sa svojim pritužbama vezanim uz pružanje usluga i
- ocjene zadovoljstva prijevoznika putem broja mjesta koja se prodaju za pojedinog prijevoznika, te usporedbom sa prethodnim razdobljima.

1.5.12. Podružnica Upravljanje projektima

Osnovna djelatnost podružnice Upravljanje projektima je priprema i vođenje projekata/ investicija kako za potrebe Društva tako i za Grad Zagreb.

Kupci stanova i korisnici stanova u najmu u većini su zadovoljni kvalitetom izgradnje, a za one stanove gdje kupci stanova imaju primjedbe na nedostatke, otklanjanje tih nedostataka pokušava se riješiti u što kraćem roku i na zadovoljstvo svih sudionika, uvažavajući objektivne teškoće koje Društvo ima u odnosu na izvođače radova koji imaju obvezu izvesti te popravke te u odnosu na isteke jamstvenih rokova.

2. Račun dobiti i gubitka Društva za razdoblje od 01.01. do 30.06.2017.

u tisućama kuna

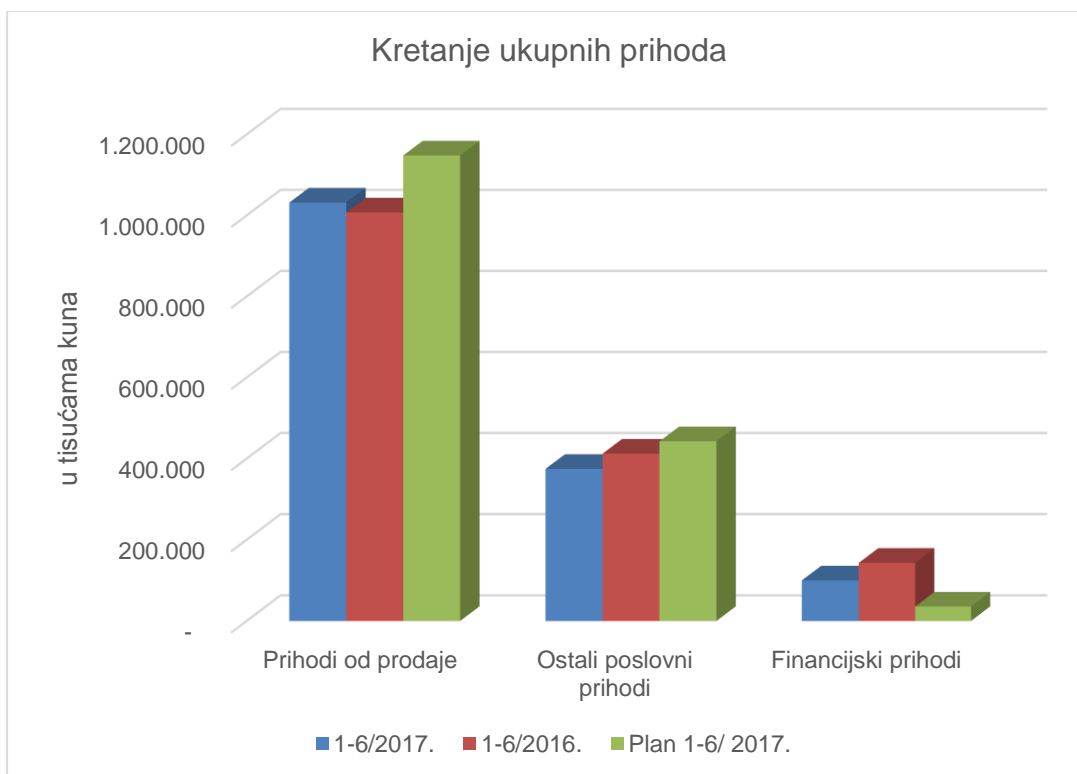
Opis	Bilješka	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/ 2017.	Indeksi	
					Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/ plan
1	2	3	4	5	6=3/4	7=3/5
I. POSLOVNI PRIHODI	2.1.1.	1.406.561	1.419.724	1.590.586	99,1	88,4
Prihodi od prodaje	2.1.1.1.	1.031.852	1.007.559	1.147.916	102,4	89,9
Ostali poslovni prihodi	2.1.1.2.	374.709	412.165	442.670	90,9	84,6
II. POSLOVNI RASHODI	2.2.1.	(1.312.120)	(1.260.946)	(1.455.694)	104,1	90,1
Materijalni troškovi i usluge	2.2.1.1.	(463.494)	(398.400)	(572.131)	116,3	81,0
Troškovi osoblja	2.2.1.2.	(624.233)	(615.301)	(639.970)	101,5	97,5
Amortizacija	2.2.1.3.	(165.940)	(173.419)	(171.582)	95,7	96,7
Vrijednosno usklađenje imovine	2.2.1.4.	(6.331)	(20.249)	(17.280)	31,3	36,6
Rezerviranja	2.2.1.5.	(1.425)	(2.462)	(13.077)	57,9	10,9
Ostali poslovni rashodi	2.2.1.6.	(50.697)	(51.115)	(41.654)	99,2	121,7
III. FINANCIJSKI PRIHODI	2.1.2.	99.888	143.199	35.449	69,8	281,8
IV. FINANCIJSKI RASHODI	2.2.2.	(177.554)	(152.915)	(118.129)	116,1	150,3
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	2.1.	1.506.449	1.562.923	1.626.035	96,4	92,6
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	2.2.	(1.489.674)	(1.413.861)	(1.573.823)	105,4	94,7
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.3.	16.775	149.062	52.212	11,3	32,1
VIII. Porezni (rashod)/prihod		-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII - VIII)		16.775	149.062	52.212	11,3	32,1

Društvo je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine ostvarilo dobit od 16,8 milijuna kuna dok je za isto razdoblje prethodne godine ostvarena dobit od 149,1 milijuna kuna.

Poslovni prihodi u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 13,2 milijuna kuna (odnosno 0,9%) dok su poslovni rashodi u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći za 51,2 milijun kuna (odnosno 4,1%). Financijski prihodi u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 43,3 milijuna kuna dok su financijski rashodi veći za 24,6 milijuna kuna.

2.1. Prihodi

Ukupni prihodi za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, bilježe smanjenje za 56,5 milijuna kuna ili 3,6%.



2.1.1. Poslovni prihodi

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/ plan
1	3	4	5	6=3/4	7=3/5
Prihodi od prodaje	1.031.852	1.007.559	1.147.916	102,4	89,9
Ostali poslovni prihodi	374.709	412.165	442.670	90,9	84,6
Ukupno	1.406.561	1.419.724	1.590.586	99,1	88,4

2.1.1.1. Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, prikazani su kako slijedi:

u tisućama kuna

Prihodi od prodaje po podružnicama	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				5=2/3	6=2/4
1	2	3	4		
<i>komunalne djelatnosti</i>					
Čistoća	185.979	203.732	188.703	91,3	98,6
Zagrebačke ceste	152.945	133.188	180.453	114,8	84,8
Zrinjevac	93.930	85.536	99.587	109,8	94,3
Tržnice Zagreb	35.707	36.485	37.480	97,9	95,3
Gradska groblja	28.216	27.101	30.444	104,1	92,7
Zagrebački digitalni grad	9.424	9.143	9.275	103,1	101,6
<i>prometne djelatnosti</i>					
ZET	227.545	246.820	254.834	92,2	89,3
Zagrebparking	68.736	65.502	68.265	104,9	100,7
<i>tržišne djelatnosti</i>					
Upravljanje projektima	106.512	58.971	134.855	180,6	79,0
ZGOS	61.108	63.589	65.737	96,1	93,0
Robni terminali Zagreb	41.543	38.195	39.615	108,8	104,9
Zagrebački velesajam	22.021	27.467	25.342	80,2	86,9
Autobusni kolodvor Zagreb	21.128	20.819	24.279	101,5	87,0
Vladimir Nazor	14.628	12.191	16.630	120,0	88,0
Upravljanje nekretninama	5.605	303	7.968	1849,5	70,4
Arena Zagreb	2.546	1.707	5.410	149,2	47,1
<i>Direkcija</i>	147.359	151.462	148.870	97,3	99,0
Od toga inter-segmentalna prodaja	(193.080)	(174.653)	(189.831)	110,6	101,7
Ukupno	1.031.852	1.007.559	1.147.916	102,4	89,9

Najveći porast prihoda od prodaje zabilježen je u segmentu gradnje i upravljanje projektima i segmentu upravljanja i održavanja javnih cesta dok je najveće smanjenje prihoda od prodaje zabilježeno u segmentu prijevoza putnika i segmentu održavanja čistoće i odvoza otpada.

U nastavku slijedi prikaz prihoda od prodaje po segmentima nakon eliminacije internih odnosa:

u tisućama kuna

Struktura prihoda od prodaje po segmentima	1-6/2017.	1-6/2016.	Razlika
1	2	3	4=2-3
Prihodi od prijevoza putnika	226.336	245.966	(19.630)
Prihodi od održavanja čistoće i odvoza otpada	173.624	193.527	(19.903)
Prihodi od upravljanja i održavanja javnih cesta	142.991	126.069	16.922
Prihodi od gradnje i upravljanje projektima	105.693	58.347	47.346
Prihodi od uređivanja i održavanja zelenih površina	92.101	84.367	7.734
Prihodi od parkiranja	61.809	59.778	2.031
Prihodi od upravljanja objektima	49.977	57.097	(7.120)
Prihodi od skladištenja i najma	40.409	37.166	3.243
Prihodi od tržnica	35.463	36.350	(887)
Prihodi od odlaganja i skladištenja otpadom	9.998	13.603	(3.605)
Ostali prihodi podružnica	93.451	95.289	(1.838)
Ukupno	1.031.852	1.007.559	24.293

Prihodi iz segmenta održavanja čistoće i odvoza otpada smanjeni su radi smanjenja broja odvoza otpada sa tri na dva puta tjedno od 1. kolovoza 2016. godine.

Prihodi od prodaje iz segmenta gradnje i upravljanje projektima povećani su za 47,4 milijuna kuna uslijed iskazivanja prihoda od građenja objekata javne namjene za Grad Zagreb u skladu s IFRIC-om 12 *Ugovori o koncesiji* s osnove kojih Društvo evidentira fazu izgradnje kao rashod razdoblja i istovremeno priznaje prihod sukladno stupnju dovršenosti projekata (MRS 11 *Ugovori o izgradnji*) što je i razlog, u materijalno najznačajnijem iznosu, porasta materijalnih troškova i usluga.

Prihodi od prodaje iz segmenta upravljanja i održavanja javnih cesta, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, povećani su uslijed više izvedenih radova za Grad Zagreb te više ostvarenih prihoda iz Proračuna Grada Zagreba (za 11,1 milijuna kuna), više izvedenih radova i više ostvarenih prihoda od gospodarstva (za 3,3 milijuna kuna) radi više ostvarenih prihoda od prodaje asfalta, više izvedenih privremenih regulacija i sanacija prijeklopa i većih prihoda od povezanih društava (za 3 milijuna kuna) radi više izvedenih prijekopa za povezano društvo Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.

Smanjenje prihoda od prodaje iz segmenta prijevoza putnika vezano je uz uvođenje u prodaju pojedinačne karte za kratku vožnju po cijeni od 4 kune, sniženja cijena ZET-HŽ karata i smanjenja broja zona izvan Grada Zagreba. Navedene promjene u tarifi rezultirale su prodajom 11,1 milijuna pojedinačnih karata po cijeni od 4 kune, ali i velikim padom prodaje pojedinačnih karata po cijeni od 10 kuna, padom prodaje svih mjesečnih pretplatnih karata i padom prodaje većine godišnjih pretplatnih karata.

Prihodi od uređivanja i održavanja zelenih površina u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 7,7 milijuna kuna prvenstveno uslijed više izvedenih radova za Grad Zagreb te samim time i više ostvarenih prihoda iz Proračuna Grada Zagreba. Prihodi iz segmenta parkiranja veći su za 2 milijuna kuna uslijed porasta prihoda od prodaje satnih parkirališnih karata (m-parking usluga, parkirni automati), proširenja zone naplate i kontrole parkiranja te poboljšanja načina organizacije rada u Službi javnih parkirališta i garaža gdje se maksimalno vodilo računa o efektivnosti rada i iskoristivosti (prisutnosti) samih kontrolora

na terenu. Također je porasla i prodaja komercijalnih parkirališnih karata, zbog prilagodbe cijene, ali i zbog otvaranja novog kanala prodaje „e-Kiosk“ i uvođenja „web shopa“.

Prihodi od prodaje iz segmenta skladištenja i najma u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, porasli su za 3,2 milijuna kuna zbog bolje popunjenosti skladišnih kapaciteta podružnice Robni terminali Zagreb dok su prihodi od prodaje od odlaganja i skladištenja otpada manji za 3,6 milijuna kuna prvenstveno radi manje ostvarenih prihoda od prodaje električne energije proizvedene na odlagalištu otpada iz odlagališnog plina pošto je jedan od motora za proizvodnju plina u kvaru od veljače 2017. godine.

Prihodi od prodaje po segmentima prije eliminacije internih odnosa prikazani su kako slijedi:

u tisućama kuna

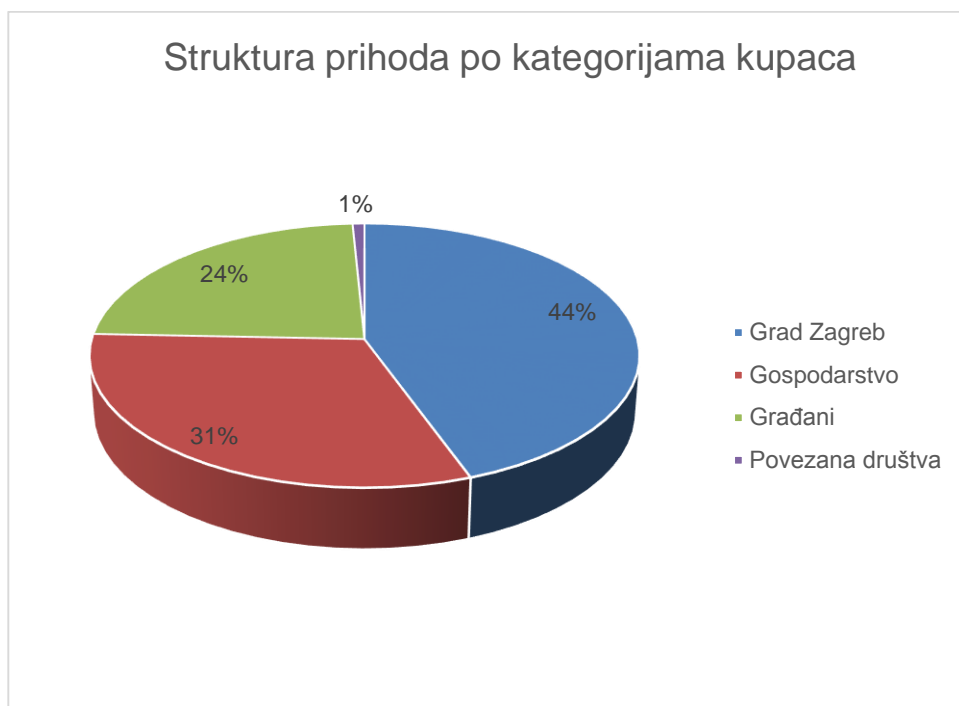
Struktura prihoda od prodaje po segmentima	1-6/2017.	1-6/2016.	Razlika
1	2	3	4=2-3
Prihodi od prijevoza putnika	227.545	246.820	(19.274)
Prihodi od održavanja čistoće i odvoza otpada	185.979	203.732	(17.753)
Prihodi od upravljanja objektima	155.511	153.472	2.039
Prihodi od upravljanja i održavanja javnih cesta	152.945	133.188	19.757
Prihodi od gradnje i upravljanje projektima	106.512	58.971	47.541
Prihodi od uređivanja i održavanja zelenih površina	93.930	85.536	8.394
Prihodi od parkiranja	68.736	65.502	3.234
Prihodi od odlaganja i skladištenja otpadom	61.108	63.589	(2.481)
Prihodi od skladištenja i najma	41.543	38.195	3.347
Prihodi od tržnica	35.707	36.485	(778)
Ostali prihodi podružnica	95.416	96.721	(1.305)
Od toga inter segmentalna prodaja	(193.080)	(174.652)	(18.428)
Ukupno	1.031.852	1.007.559	24.293

Struktura prihoda od prodaje po kategorijama kupaca prikazana je kako slijedi:

u tisućama kuna

Kategorija kupca	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Grad Zagreb	458.379	397.152	522.370	115,5	87,7
Gospodarstvo	322.037	322.948	353.463	99,7	91,1
Građani	243.322	278.772	264.483	87,3	92,0
Povezana društva	8.114	8.687	7.600	93,4	106,8
Ukupno	1.031.852	1.007.559	1.147.916	102,4	89,9

Od ukupno ostvarenih prihoda od prodaje 44% se odnosi na ugovore s Gradom Zagrebom (redovni i ostali programi održavanja, izgradnja objekata javne namjene, najmovi i dr.), 31% se odnosi na usluge gospodarstvu, 24% se odnosi na usluge građanima (prijevoz, odvoz otpada, komunalne usluge, parking i dr.) dok se ostatak od 1% odnosi na povezana društva.



a) **Prihodi od Grada Zagreba** u prvom polugodištu 2017. bilježe povećanje od 61,2 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

u tisućama kuna

Podružnica	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga Gradu Zagrebu			
	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Razlika
1	2	3	4	5=2-3
Zagrebačke ceste	125.362	114.259	156.950	11.103
Upravljanje projektima	105.472	58.214	134.167	47.258
Zrinjevac	84.791	77.436	90.769	7.355
ZET	51.493	55.158	51.988	(3.665)
Direkcija	47.368	48.595	47.590	(1.227)
Čistoća	38.557	39.602	35.001	(1.045)
Zagrebački velesajam	2.429	1.645	1.992	784
Vladimir Nazor	1.034	971	1.450	63
Arena Zagreb	710	-	1.260	710
Zagrebparking	527	479	335	48
Upravljanje nekretninama	212	35	240	177
Gradska groblja	190	607	410	(417)
Robni terminali Zagreb	156	82	153	74
Tržnice Zagreb	78	69	65	9
Ukupno	458.379	397.152	522.370	61.227

Materijalno značajno povećanje prihoda od prodaje Gradu Zagrebu odnosi se na podružnice Upravljanje projektima (za 47,3 milijuna kuna), Zagrebačke ceste (za 11,1 milijuna kuna) i Zrinjevac (za 7,4 milijuna kuna).

Podružnica Upravljanje projektima projekt izgradnje Srednje škole Jelkovec, Osnovne škole Sesvetski Kraljevec i Dnevne bolnice i garaže KB Sveti Duh vodi po IFRIC-u 12 *Ugovori o koncesiji*. U skladu s IFRIC-om 12, nekretnine koje su u izgradnji, iskazuju se u poslovnim knjigama za vrijeme izgradnje po MRS-u 11 *Ugovori o izgradnji* i za iste se istovremeno iskazuju i prihodi od prodaje i troškovi prema stupnju dovršenosti objekta. Slijedom navedenog, povećanje prihoda od prodaje i troškova kooperanta (koji su iskazani u sklopu materijalnih troškova i usluga) vezano je uz izvedene radove na realizaciji navedenih objekata. U 2016. godini radovi na izgradnji navedenih objekata evidentirani su u drugom dijelu godine.

Podružnica Zagrebačke ceste i Zrinjevac u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarile su povećanje prihoda iz Proračuna Grada Zagreba uslijed više izvedenih radova za Grad Zagreb.

b) **Prihodi od gospodarstva** u prvom polugodištu 2017. smanjeni su za milijun kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

u tisućama kuna

Podružnica	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga gospodarstvu			
	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/ 2017.	Razlika
1	2	3	4	5=2-3
ZET	109.650	115.611	125.868	(5.961)
Čistoća	41.600	40.003	47.225	1.597
Robni terminali Zagreb	40.067	36.920	38.275	3.147
Tržnice Zagreb	25.751	26.056	26.216	(305)
Zagrebparking	20.486	19.148	19.031	1.338
Zagrebački velesajam	18.116	21.643	20.752	(3.527)
Autobusni kolodvor Zagreb	14.543	14.135	15.900	408
Vladimir Nazor	13.093	11.172	15.005	1.921
Zagrebačke ceste	11.226	7.982	12.075	3.244
Digitalni grad	8.283	8.263	8.275	20
Gradska groblja	7.897	7.780	7.876	117
Zrinjevac	7.070	6.753	7.155	317
Arena Zagreb	1.836	1.707	4.150	129
ZGOS	1.173	2.145	1.716	(972)
Upravljanje nekretninama	1.123	192	2.050	931
Direkcija	123	3.438	1.894	(3.315)
Ukupno	322.037	322.948	353.463	(911)

c) **Prihodi od građana** u prvom polugodištu 2017. godine smanjeni su za 35,5 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Kretanje prihoda od građana prikazano je kako slijedi:

u tisućama kuna

Podružnica	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga građanima			
	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Razlika
1	2	3	4	5=2-3
Čistoća	93.255	113.693	95.000	(20.438)
ZET	65.184	75.187	75.717	(10.003)
Zagrebparking	40.595	39.938	41.484	657
Gradska groblja	20.126	18.710	22.150	1.416
Tržnice Zagreb	9.630	10.222	11.068	(592)
ZGOS	8.826	11.459	11.024	(2.633)
Autobusni kolodvor Zagreb	4.759	5.476	6.250	(717)
Zagrebačke ceste	406	867	250	(461)
Zagrebački velesajam	337	3.082	1.415	(2.745)
Zrinjevac	204	138	125	66
Direkcija	-	-	-	-
Ukupno	243.322	278.772	264.483	(35.450)

2.1.1.2. Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi prvog polugodišta 2017. godine manji su za 37,5 milijuna kuna (9,1%) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				5=2/3	6=2/4
1	2	3	4		
Prihodi od subvencija i potpora	273.214	282.206	343.113	96,8	79,6
Prihodi od ukidanja odgođenog priznavanja prihoda	45.261	52.011	45.231	87,0	100,1
Naplaćena otpisana potraživanja	28.374	39.937	33.143	71,0	85,6
Prihodi od ukidanja rezerviranja	15.670	27.478	11.327	57,0	138,3
Naplate šteta	3.342	2.920	2.570	114,4	130,1
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine, viškova i procjena	1.687	1.743	1.463	96,8	115,3
Ostali poslovni prihodi	7.161	5.870	5.823	122,0	123,0
Ukupno	374.709	412.165	442.670	90,9	84,6

a) **Prihodi od subvencija i potpora** odnose se u najvećoj mjeri na primljene subvencije iz Proračuna Grada za pokriće troškova javnog prijevoza te pokriće troškova najma dvorane Arena Zagreb. U prvom polugodištu 2017. godine primljene subvencije su manje za 9 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine prvenstveno radi manje subvencije Grada Zagreba podružnicama ZET (smanjenje za 3,9 milijuna kuna) i Arena Zagreb (smanjenje za 5,1 milijuna kuna) pošto je podružnica u prvoj polovici 2016. godine iskazala prihode s osnove refundacije za djelomično obračunatu retrogradnu indeksaciju zakupnine objekta Arena Zagreb.

b) **Prihodi od ukidanja odgođenog priznavanja prihoda** su prihodi iskazani temeljem besplatno ustupljene imovine financirane od drugih (prvenstveno iz Proračuna Grada Zagreba). Sukladno računovodstvenim politikama i MRS-u 20 *Državne potpore i pomoći* u visini obračunate amortizacije za takvu imovinu, ukidaju se odgođeni prihodi u bilanci te se priznaju prihodi u Računu dobiti i gubitka.

c) **Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja** u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 11,6 milijuna kuna. Na smanjenje ove skupine ostalih poslovnih prihoda materijalno najznačajnije su utjecale podružnice Zagrebparking (smanjenje za 2,5 milijuna kuna) i Zagrebačke ceste (smanjenje za 8,3 milijuna kuna).

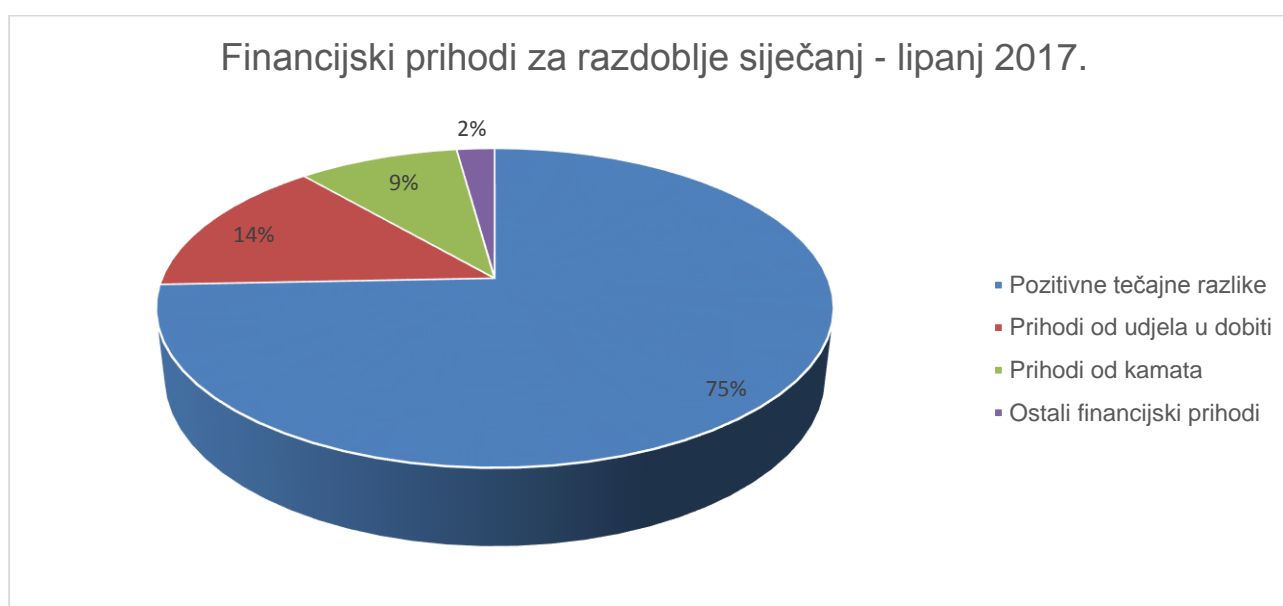
d) **Prihodi od ukidanja rezerviranja** u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 11,8 milijuna kuna prvenstveno radi manje ostvarenih prihoda od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmori i rezerviranja za započete sudske sporove, a materijalno najznačajnije smanjenje prihoda odnosi se na podružnicu Robni terminali Zagreb (smanjenje za 7 milijuna kuna) prvenstveno uslijed iskazivanja manjih prihoda od ukidanja rezerviranja za sudske sporove.

e) **Ostali poslovni prihodi** obuhvaćaju prihode od interne realizacije, prihode od otpisa obveza, popusta i druge prihode.

2.1.2. Financijski prihodi

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				5=2/3	6=2/4
1	2	3	4		
Pozitivne tečajne razlike	74.282	78.984	-	94,0	-
Prihodi od udjela u dobiti povezanih društava	14.279	53.273	20.264	26,8	70,5
Prihodi od kamata	9.162	10.656	11.908	86,0	76,9
Ostali financijski prihodi	2.165	286	3.277	757,9	66,0
Ukupno	99.888	143.199	35.449	69,8	281,8



Neto razlika pozitivnih i negativnih tečajnih razlika u prvom polugodištu 2017. godine iznosi 29,6 milijuna kuna prihoda od pozitivnih tečajnih razlika, dok je za razdoblje siječanj-lipanj 2016. godine iznosila 50,9 milijuna kuna prihoda od pozitivnih tečajnih razlika.

U sklopu financijskih prihoda materijalno najznačajnije smanjenje bilježe prihodi od udjela u dobiti ovisnih društava koji su u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji za 39 milijuna kuna.

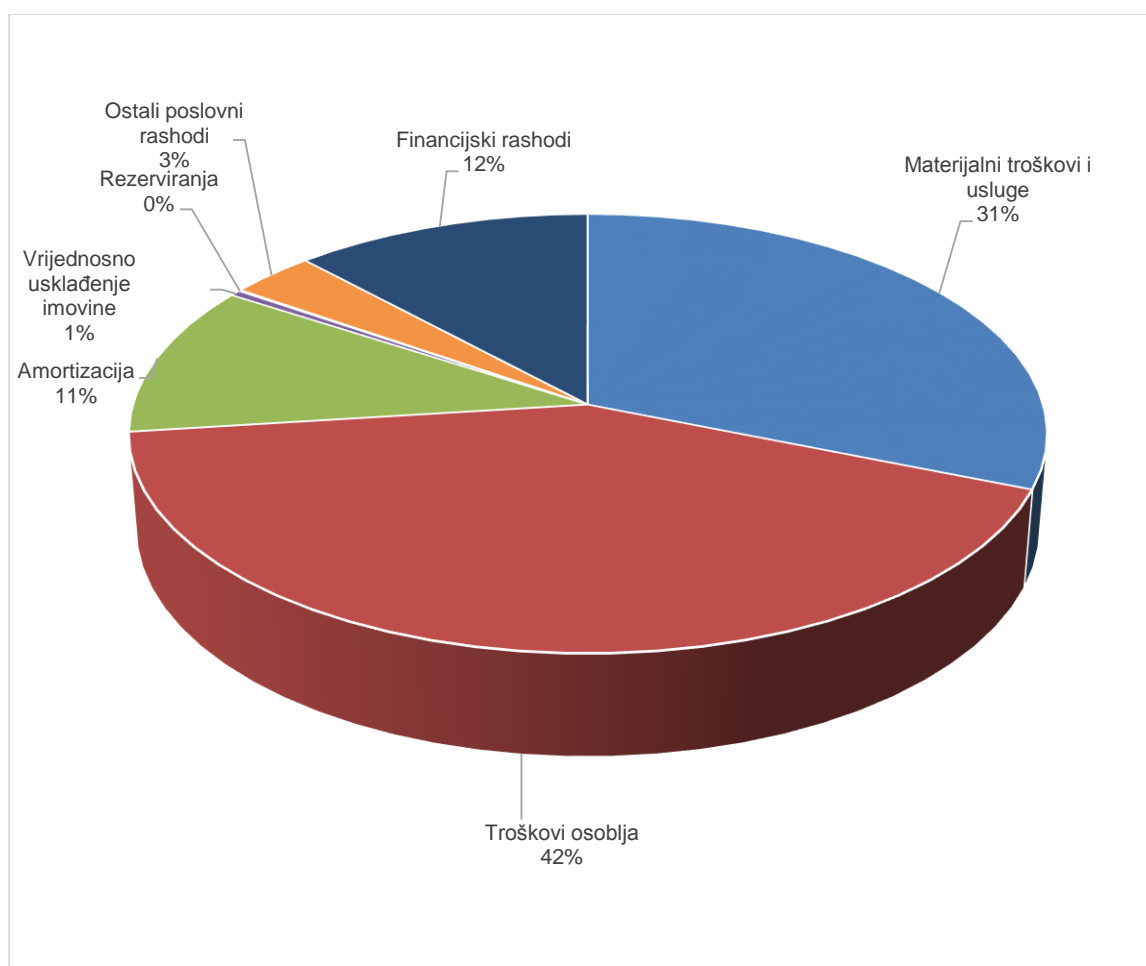
2.2. Rashodi

Ukupni rashodi za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, bilježe povećanje za 75,8 milijuna kuna ili za 5,4%, pri čemu su poslovni rashodi povećani za 51,2 milijuna kuna ili za 4,1%, dok su se financijski rashodi povećani za 24,6 milijuna kuna ili 16,1%.

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/ 2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/ plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Poslovni rashodi	1.312.120	1.260.946	1.455.694	104,1	90,1
Financijski rashodi	177.554	152.915	118.129	116,1	150,3
Ukupno	1.489.674	1.413.861	1.573.823	105,4	94,7

Struktura ukupnih rashoda Društva u prvih šest mjeseci 2017. godine prikazana je kako slijedi:

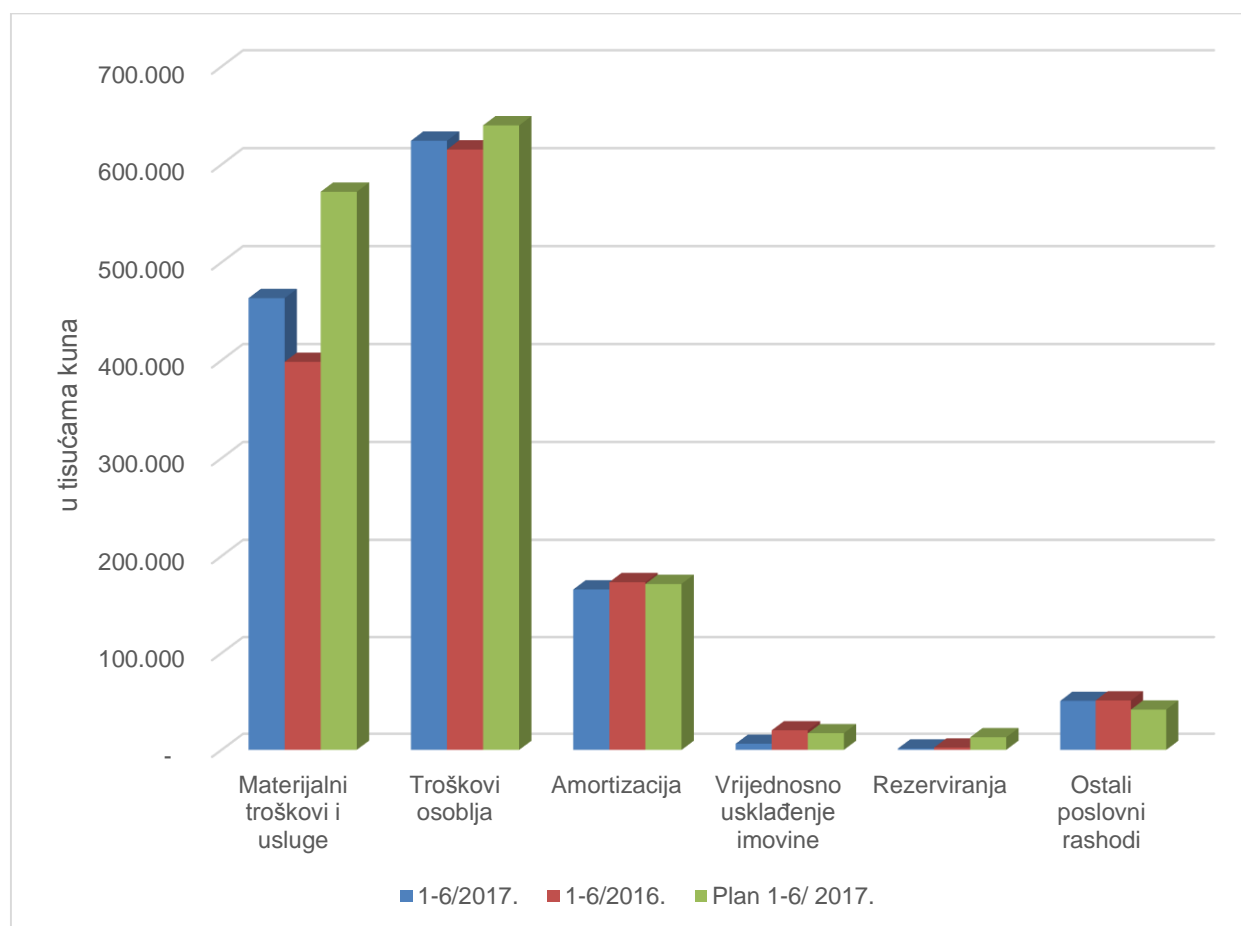


2.2.1. Poslovni rashodi

Struktura poslovnih rashoda pokazuje da je najznačajniji udio troškova osoblja sa 47,6%, materijalni troškovi i usluge sa 35,4% te amortizacija sa udjelom od 12,7%.

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/ 2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/ plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Materijalni troškovi i usluge	463.494	398.400	572.131	116,3	81,0
Troškovi osoblja	624.233	615.301	639.970	101,5	97,5
Amortizacija	165.940	173.419	171.582	95,7	96,7
Vrijednosno usklađivanje	6.331	20.249	17.280	31,3	36,6
Rezerviranja	1.425	2.462	13.077	57,9	10,9
Ostali poslovni rashodi	50.697	51.115	41.654	99,2	121,7
Ukupni poslovni rashodi	1.312.120	1.260.946	1.455.694	104,1	90,1



2.2.1.1. Materijalni troškovi i usluge

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Troškovi utrošene energije	99.649	98.858	102.161	100,8	97,5
Troškovi sirovina i materijala	94.983	78.982	103.057	120,3	92,2
Otpis sitnog inventara	11.252	6.856	13.864	164,1	81,2
a) Ukupno materijalni troškovi	205.884	184.696	219.082	111,5	94,0
b) Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda	(894)	1.648	(271)	(54,2)	329,5
c) Troškovi prodane robe	2.577	2.208	2.424	116,7	106,3
Troškovi kooperanata	70.021	26.524	106.183	264,0	65,9
Usluge održavanja	60.731	63.145	81.709	96,2	74,3
Komunalne usluge i naknade	31.036	32.547	35.483	95,4	87,5
Usluge obrade podataka i održavanja računalnih programa	15.891	12.542	13.633	126,7	116,6
Premije osiguranja	13.404	12.815	14.647	104,6	91,5
Troškovi prijevoznih usluga	11.246	11.098	15.233	101,3	73,8
Usluge najmnina i zakupnina	8.620	11.400	11.523	75,6	74,8
Intelektualne usluge	6.875	8.819	18.949	78,0	36,3
Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	2.205	5.278	2.489	41,8	88,6
Usluge reklame i promidžbe	1.879	2.798	3.895	67,2	48,2
Ostale vanjske usluge	34.019	22.882	47.152	148,7	72,1
d) Ukupno vanjske usluge	255.927	209.848	350.896	122,0	72,9
Ukupno materijalni troškovi i usluge	463.494	398.400	572.131	116,3	81,0

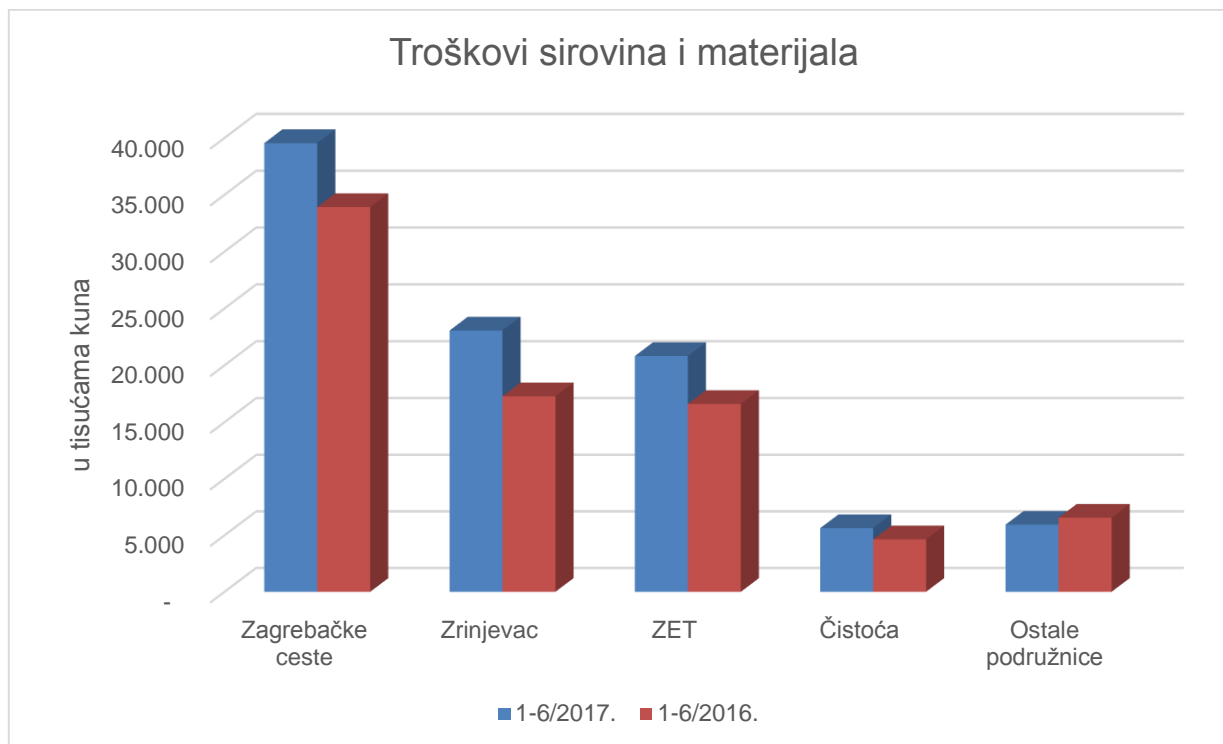
Materijalni troškovi i usluge u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, povećani su za 65,1 milijuna kuna ili za 16,3% prvenstveno radi većih troškova utrošenih sirovina i materijala i većih troškova kooperanata.

Ukupni **materijalni troškovi** po podružnicama Društva prikazani su kako slijedi:

u tisućama kuna

Podružnica	Sirovine i materijal		Utrošena energija		Otpis sitnog inventara		Ukupno materijalni troškovi	
	1-6/2017.	1-6/2016.	1-6/2017.	1-6/2016.	1-6/2017.	1-6/2016.	1-6/2017.	1-6/2016.
1	2	3	4	5	6	7	8=2+4+6	9=3+5+7
ZET	20.815	16.598	63.133	61.697	3.992	3.013	87.940	81.308
Zagrebačke ceste	39.543	33.912	6.871	6.488	906	811	47.320	41.211
Zrinjevac	23.059	17.275	1.404	1.731	942	996	25.405	20.002
Čistoća	5.631	4.641	6.684	5.632	4.172	1.537	16.487	11.810
Zagrebački velesajam	605	1.062	5.452	6.004	4	53	6.061	7.119
Tržnice Zagreb	497	582	4.800	5.186	320	150	5.617	5.918
Robni terminali Zagreb	237	296	4.411	4.233	57	16	4.705	4.545
Vladimir Nazor	2.175	2.014	1.421	1.365	591	64	4.187	3.443
Gradska groblja	1.301	1.267	856	974	55	28	2.212	2.269
Zagrebparking	782	721	1.087	1.181	104	69	1.973	1.971
Autobusni kolodvor Zagreb	166	188	1.146	1.369	22	28	1.334	1.585
Arena Zagreb	-	2	823	1.250	1	-	824	1.252
Upravljanje projektima	(80)	3	817	818	-	2	737	823
Direkcija	181	327	39	341	13	13	233	681
ZGOS	39	37	402	561	51	69	492	667
Zagrebački digitalni grad	7	53	20	9	2	8	29	69
Upravljanje nekretninama	25	4	283	19	20	-	328	24
Ukupno	94.983	78.982	99.649	98.858	11.252	6.856	205.884	184.696

- a) U ukupnim **troškovima sirovina i materijala** podružnice ZET, Zagrebačke ceste i Zrinjevac sudjeluju sa 87,9%.
- podružnica Zagrebačke ceste u sklopu utrošenih sirovina i materijala iskazuje sirovine i materijale utrošene u postupku redovnog i izvanrednog održavanja javnih i nerazvrstanih cesta te malih komunalnih akcija, kao i utrošenih rezervnih dijelova za prometnu signalizaciju i održavanje prometnica u zimskom razdoblju. Troškovi utrošenih sirovina i materijala podružnice Zagrebačke ceste u prvoj polovici 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su za 5,6 milijuna kuna radi više izvedenih radova za Grad Zagreb u skladu s ugovorom o realizaciji Programa održavanja komunalne infrastrukture na području Grada Zagreba u 2017. (redovno održavanje nerazvrstanih cesta). Više izvedeni radovi uzrokovali su veću proizvodnju asfaltnih mješavina, što se odrazilo na povećanje troškova sirovina i materijala te su, uz navedeno, povećane tržišne cijene cestograđevnog bitumena (u razdoblju siječanj-lipanj 2016. godine prosječna cijena bitumena je bila približno 1.792 kn/t, a u istom razdoblju 2017. godine povećana je na prosječnu cijenu od cca 2.239 kn/t, što je značajno utjecalo na povećanje troškova sirovina i materijala),
 - podružnica Zrinjevac u sklopu troškova utrošenih sirovina i materijala iskazuje sirovine i materijale utrošene u postupku redovnih i ostalih programa na održavanju i uređenju javnih zelenih površina i dječjih igrališta grada Zagreba. Troškovi utrošenih sirovina i materijala podružnice Zrinjevac u prvoj polovici 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su za 5,8 milijuna kuna uslijed veće realizacije radova za Grad Zagreb,
 - podružnica ZET u sklopu troškova utrošenih sirovina i materijala iskazuje materijale i rezervne dijelove utrošene za održavanje tramvaja, autobusa, tramvajske mreže, pruga, trafostanica i ostale opreme. Troškovi utrošenih sirovina i materijala podružnice ZET za prvo polugodište 2017. godine su za 4,2 milijuna kuna veći od istih ostvarenih u prvom polugodištu 2016. godine.

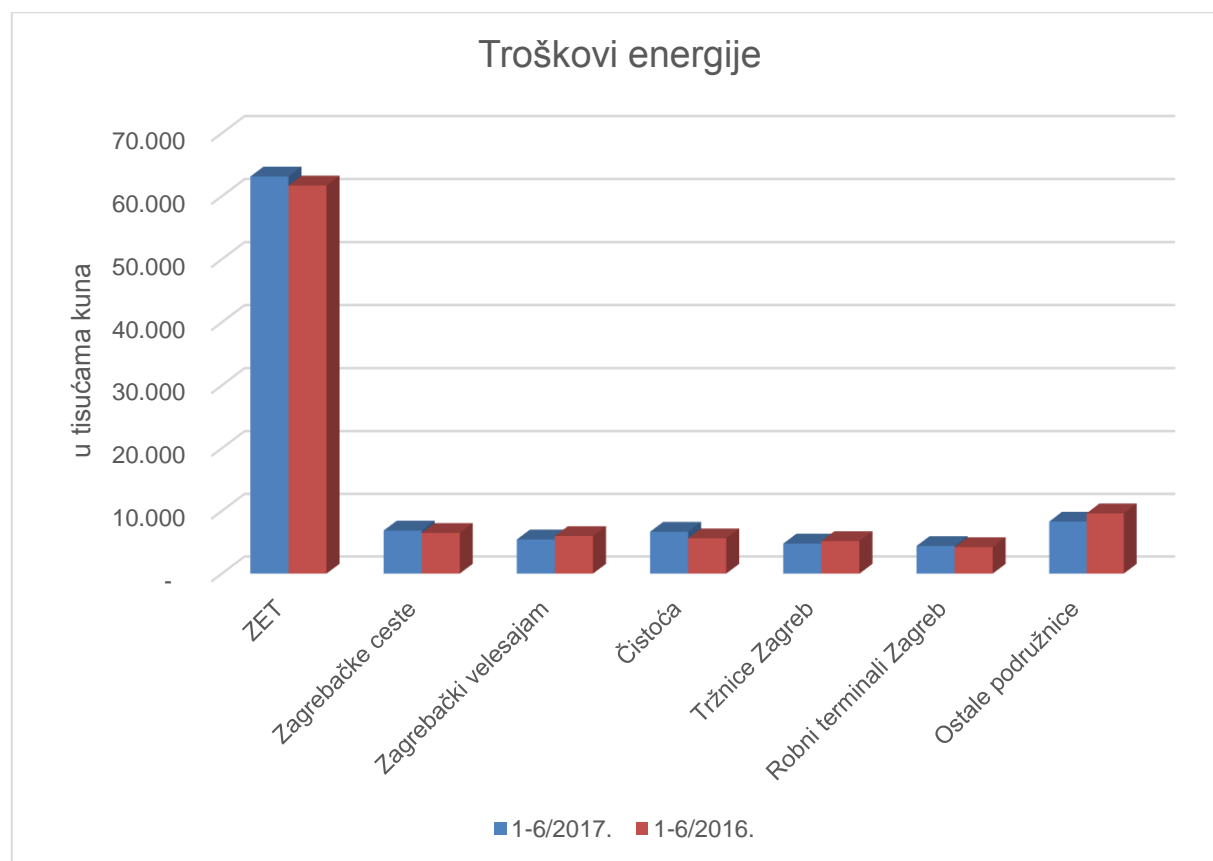


U strukturi troškova sirovina i materijala najveći udio čine osnovne sirovine i materijal (65,6%), te materijal i rezervni dijelovi za održavanje (24,3%). Struktura troškova sirovina i materijala prikazana je kako slijedi:

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Osnovne sirovine i materijal	62.322	51.267	69.344	121,6	89,9
Utrošeni materijal i dijelovi za održavanje	23.072	18.160	22.724	127,0	101,5
Maziva	3.737	2.837	3.821	131,7	97,8
Uredski materijal	1.444	2.260	2.355	63,9	61,3
Materijal za čišćenje	792	803	917	98,6	86,3
Ostale utrošene sirovine i materijal	3.616	3.655	3.896	98,9	92,8
Ukupno	94.983	78.982	103.057	120,3	92,2

b) **Troškovi energije** po podružnicama Društva u prvom polugodištu 2017. i 2016. godine prikazani su kako slijedi:



Struktura troškova energije u prvom polugodištu 2017. i 2016. godine prikazana je kako slijedi:

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Motorni benzin i dizelsko gorivo	46.770	40.603	47.619	115,2	98,2
Električna energija	33.649	36.761	36.628	91,5	91,9
Tehnološka para	9.615	9.427	7.524	102,0	127,8
Plin	8.754	11.087	9.682	79,0	90,4
Ostala utrošena energija	861	980	708	87,8	121,6
Ukupno	99.649	98.858	102.161	100,8	97,5

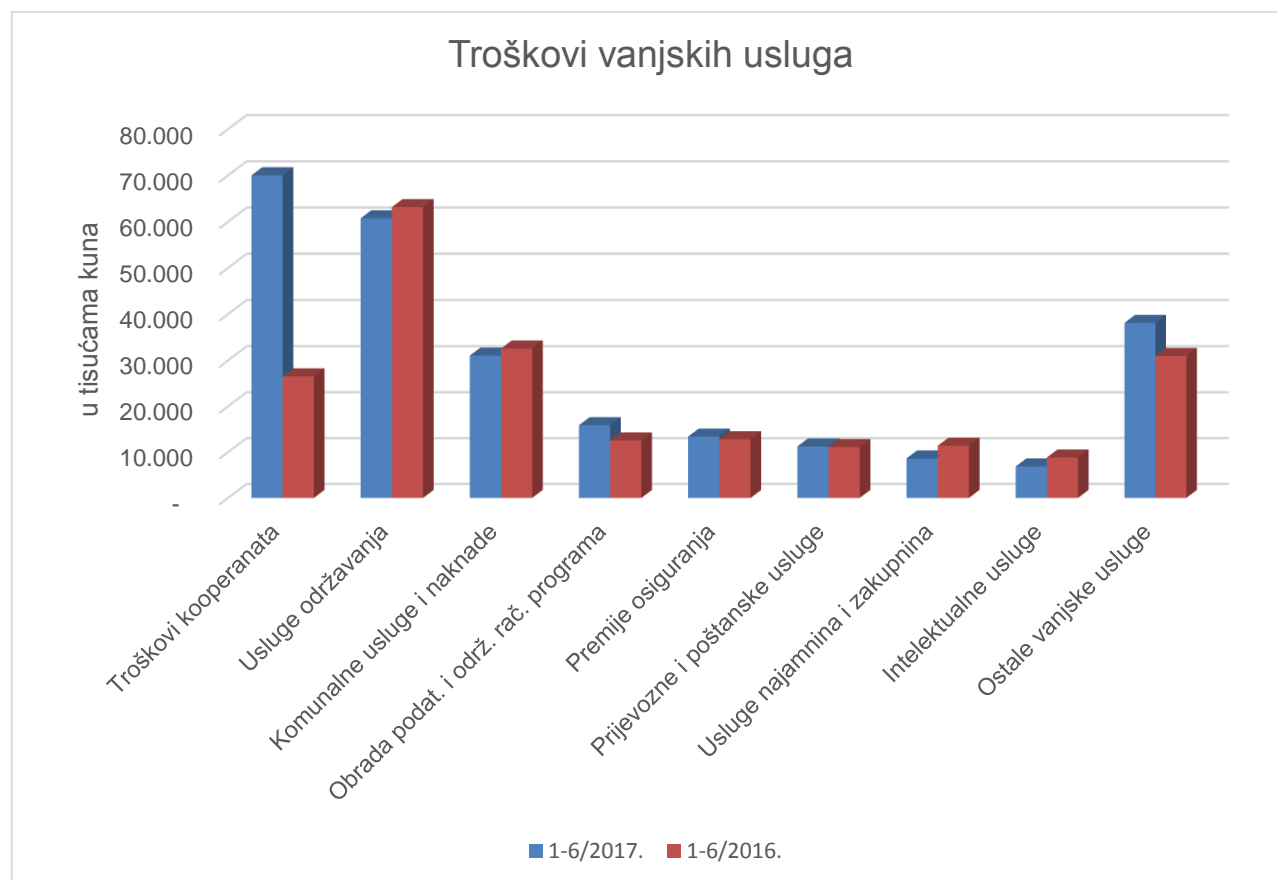
U ukupnim troškovima energije podružnica ZET sudjeluje sa 63,4%.

U prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvareni su veći troškovi energije za 0,8 milijuna kuna uslijed:

- manjih troškova električne energije (za 3,1 milijuna kuna) poglavito radi podružnice ZET (za 1,6 milijuna kuna) uslijed promjene u metodologiji obračuna u opskrbnom dijelu i razlici količine u apsolutnoj potrošnji radne energije i vršne snage (u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine tramvaji su prešli 6.695.775 kilometara, što je za 2,4 posto manje nego u istom razdoblju 2016. godine),
- manjih troškova plina (za 2,3 milijuna kuna) prvenstveno uslijed manjih troškova plina podružnice ZET zbog niže cijene plina,
- većih troškova dizelskog goriva (za 6,2 milijuna kuna) prvenstveno zbog podružnica ZET (za 4,5 milijuna kuna) i Zagrebačke ceste (za 0,9 milijuna kuna). Podružnica ZET ostvarila je veće troškove dizelskog goriva, zbog više prosječne cijene ovog energenta u prvom polugodištu 2017. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (prosječna cijena u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine iznosila je 6,05 kn/l dok je u razdoblju siječanj-lipanj 2016. godine iznosila 5,52 kn/l). Podružnica Zagrebačke ceste bilježi veće troškove dizelskog goriva uslijed više ugovorenih poslova s Gradom Zagrebom.

c) **Troškovi otpisa sitnog inventara** u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, porasli su prvenstveno radi podružnice Čistoća koja je u prvom polugodištu 2017. godine u uporabu stavila 28.312 posuda za odvojeno sakupljanje otpadnog papira.

Troškovi **vanjskih usluga** prikazani su kako slijedi:



Ukupni **troškovi vanjskih usluga** su u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, povećani su za 46,1 milijuna kuna, u sklopu kojih se najznačajnije povećanje odnosi na troškove kooperanata (povećanje za 43,5 milijuna kuna) i troškove obrade podataka i održavanja računanih programa (povećanje za 3,3 milijuna kuna). U sklopu ove skupine rashoda iskazani su i troškovi angažiranja radne snage putem agencija za zapošljavanje, koji su se u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, povećali za 9,3 milijuna kuna.

Troškovi usluga kooperanata po podružnicama Društva prikazani su kako slijedi:

u tisućama kuna

Podružnica	Troškovi kooperanata		
	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.
1	2	3	4
Upravljanje projektima	37.604	-	74.692
Zagrebačke ceste	23.199	20.490	22.900
Zrinjevac	7.342	4.503	6.758
Gradska groblja	1.374	629	1.024
Zagrebački velesajam	502	902	809
Ukupno	70.021	26.524	106.183

Povećanje troškova usluga kooperanata vezano je uz povećanje istih kod podružnica Upravljanje projektima (za 37,6 milijuna kuna), Zagrebačke ceste (za 2,7 milijuna kuna) i Zrinjevac (za 2,8 milijuna kuna). Veći realizirani troškovi kooperanata podružnice Upravljanje projektima odnose se na troškove usluga kooperanata na izgradnji objekata javne namjene za Grad Zagreb koji se klasificiraju kao IFRIC 12 *Ugovori o koncesiji* (a koji se tijekom izgradnje iskazuju po MRS-u 11 *Ugovori o izgradnji*).

Povećanje troškova kooperanta podružnice Zrinjevac vezano je uz više izvedene radove za Grad Zagreb i time više korištene usluge kooperanata (za popravke sprava u parkovima, postavljanje antitraumatskih podloga, opločavanja, remonte starih pješčanika, postave travnatih površina i dr.) kao i kod podružnice Zagrebačke ceste uslijed više izvedenih radova na održavanju prometnica te više angažiranih kooperanata uslijed lošijih vremenskih prilika u prvom polugodištu 2017. godine (za potrebe Zimske službe).

Struktura **troškova održavanja** prikazana je kako slijedi:

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Troškovi usluga tekućeg održavanja	53.621	56.829	70.510	94,4	76,0
Troškovi usluga investicijskog održavanja	1.410	2.481	5.993	56,8	23,5
Ostali troškovi usluga održavanja	5.700	3.835	5.206	148,6	109,5
Ukupno	60.731	63.145	81.709	96,2	74,3

Troškovi održavanja po podružnicama prikazani su kako slijedi:

u tisućama kuna

Podružnica	Troškovi održavanja		
	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/ 2017.
1	2	3	4
ZET	39.640	41.136	45.454
ZGOS	7.114	7.904	17.284
Arena Zagreb	5.506	3.964	4.913
Zagrebački velesajam	2.256	3.786	2.559
Čistoća	1.236	544	1.608
Zrinjevac	994	959	1.340
Zagrebačke ceste	958	887	998
Robni terminali Zagreb	641	1.077	1.000
Zagrebparking	565	335	425
Vladimir Nazor	406	300	550
Tržnice Zagreb	356	430	755
Gradska groblja	324	1.001	1.254
Autobusni kolodvor Zagreb	230	84	1.028
Upravljanje projektima	223	249	1.100
Zagrebački digitalni grad	126	217	262
Upravljanje nekretninama	79	50	353
Direkcija	77	222	826
Ukupno	60.731	63.145	81.709

Troškovi komunalnih usluga i naknada prikazani su kako slijedi:

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/ 2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Komunalna naknada	15.091	14.856	14.046	101,6	107,4
Troškovi vode	6.057	6.499	7.076	93,2	85,6
Usluge čuvanja imovine	4.000	4.601	4.858	86,9	82,3
Vodna naknada i naknada za zaštitu voda	2.658	4.632	3.284	57,4	81,0
Ostali troškovi komunalnih usluga i naknada	3.230	1.959	6.219	164,9	51,9
Ukupno	31.036	32.547	35.483	95,4	87,5

Troškovi obrade podataka i održavanje računalnih programa po podružnicama Društva prikazani su kako slijedi:

u tisućama kuna

Podružnica	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/ 2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Čistoća	5.317	3.281	3.434	162,0	154,8
ZET	4.196	2.696	2.628	155,6	159,7
Direkcija	3.569	3.974	4.260	89,8	83,8
Zagrebparking	1.579	1.350	1.717	116,9	91,9
Ostale podružnice	1.230	1.241	1.594	99,3	77,2
Ukupno	15.891	12.542	13.633	126,7	116,6

Povećanje troškova obrade podataka i održavanje računalnih programa prvenstveno je vezano uz podružnice Čistoća (za 2 milijuna kuna) i ZET (za 1,5 milijuna kuna). Povećanje ove skupine rashoda kod podružnice Čistoća vezano je uz utvrđivanje i ažuriranje obveznika/objekata za obračun usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada temeljem podataka korištenih u postupcima legalizacije, dok su troškovi održavanja podružnice ZET porasli zbog nadogradnje sustava za automatsku naplatu prijevoza vezano za uvođenje pojedinačne karte po cijeni od 4 kune.

Troškovi **intelektualnih usluga** kroz dva usporedba razdoblja smanjeni su za 1,5 milijuna kuna i struktura istih prikazana je kako slijedi:

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/ 2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	4.044	3.270	3.667	123,7	110,3
Intelektualne usluge i ostali troškovi poslovnog savjetovanja	1.572	3.710	12.909	42,4	12,2
Ugovor o djelu i autorski honorari	589	808	806	72,9	73,1
Računovodstvene usluge i usluge poslovnog savjetovanja	539	375	813	143,7	66,4
Revizorske usluge	12	488	171	2,5	7,2
Student servis	119	168	583	71,3	20,5
Ukupno	6.875	8.819	18.949	78,0	36,3

Troškovi **ostalih vanjskih usluga** veći su za 11,1 milijun kuna uslijed povećanja troškova angažiranja radne snage preko agencija za zapošljavanje te su prikazani kako slijedi:

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Troškovi angažiranja radne snage preko agencija	22.217	12.907	34.682	172,1	64,1
Troškovi čišćenja	2.853	2.369	2.624	120,5	108,7
Troškovi tehničkih pregleda vozila	2.786	2.255	2.470	123,5	112,8
Troškovi licenci	2.583	2.318	2.652	111,4	97,4
Ostali nespomenuti troškovi	3.580	3.033	4.725	118,0	75,8
Ukupno	34.019	22.882	47.153	148,7	72,1

Vežano uz troškove angažiranja radne snage putem agencija za zapošljavanje, za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, značajnije povećanje ovih troškova bilježe podružnice Čistoća (za 5,5 milijuna kuna) i Zagrebačke ceste (za 5 milijuna kuna) dok su podružnice Zrinjevac i Zagrebparking ostvarile manje troškove, Zrinjevac za milijun kuna, a Zagrebparking za 0,4 milijuna kuna.

Povećanje ove skupine troškova kod podružnice Čistoća vezano je uz veći broj radnika angažiranih putem agencija za zapošljavanje radi postavljanja zelenih otoka po Gradu Zagrebu, podjele posuda za odvojeno prikupljanje papira individualnim korisnicima usluga, otvaranje novih mobilnih i fiksnih reciklažnih dvorišta koja rade u dvije smjene i dr. Povećanje ovih troškova kod podružnice Zagrebačke ceste nastalo je iz razloga što su u 2016. godini agencijski radnici angažirani tek u ožujku s početkom sezone izvođenja građevinskih radova dok su u 2017. godini agencijski radnici bili angažirani i preko zime (siječanj, veljača) zbog potrebe posla izvođenja radova na sanaciji prijekopa i udarnih rupa, te nije bilo prekida u njihovom radnom odnosu.

Podružnice Zrinjevac i Zagrebparking bilježe smanjenje troškova angažiranja radnika putem agencija za zapošljavanje radi zapošljavanja radnika na poslovima stalnog karaktera čime se broj agencijskih radnika smanjio.

2.2.1.2. Troškovi osoblja

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Troškovi neto plaća i naknade	348.222	337.170	349.049	103,3	99,8
Troškovi poreza i doprinosa	222.545	226.110	238.139	98,4	93,5
Naknade troškova zaposlenima i izdaci za ostala materijalna prava	53.466	52.021	52.782	102,8	101,3
Ukupno	624.233	615.301	639.970	101,5	97,5

Troškovi osoblja veći su za 8,9 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi troškova osoblja, troškovi bruto plaća bilježe povećanje od 7,5 milijuna kuna, dok su troškovi naknada zaposlenima i izdaci za ostala materijalna prava povećani za 1,4 milijuna kuna.

Na povećanje troškova osoblja u prvoj polovici 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, utjecalo je:

- povećanje troškova bruto plaća uslijed povećanja prosječnog broja radnika na temelju ostvarenih sati rada plaćenih od strane Društva za 190 radnika (bilješka 1.3. ovog Izvješća). U razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine Društvo je prosječno zapošljavalo 8.300 radnika dok je u istom razdoblju prošle godine bilo prosječno zaposleno 8.110 radnika na temelju ostvarenih sati rada plaćenih od strane Društva. Predmetno povećanje rezultat je zapošljavanja radnika koji su u prethodnom vremenskom razdoblju Društvu bili ustupljeni putem agencija za zapošljavanje na poslovima za koje postoji stalna potreba, odnosno na poslovima koji nisu privremenog karaktera, a koji se u najvećem dijelu odnose na obavljanje poslova iz osnovnih djelatnosti podružnica Društva i
- povećanje troškova naknada zaposlenima i izdataka za ostala materijalna prava radi većih troškova otpremnina (za 0,9 milijuna kuna), većih troškova prijevoza (za 0,4 milijuna kuna) i većih troškova prigodnih nagrada (za 0,2 milijuna kuna) kao rezultat većeg prosječnog broja radnika u izvještajnom razdoblju u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

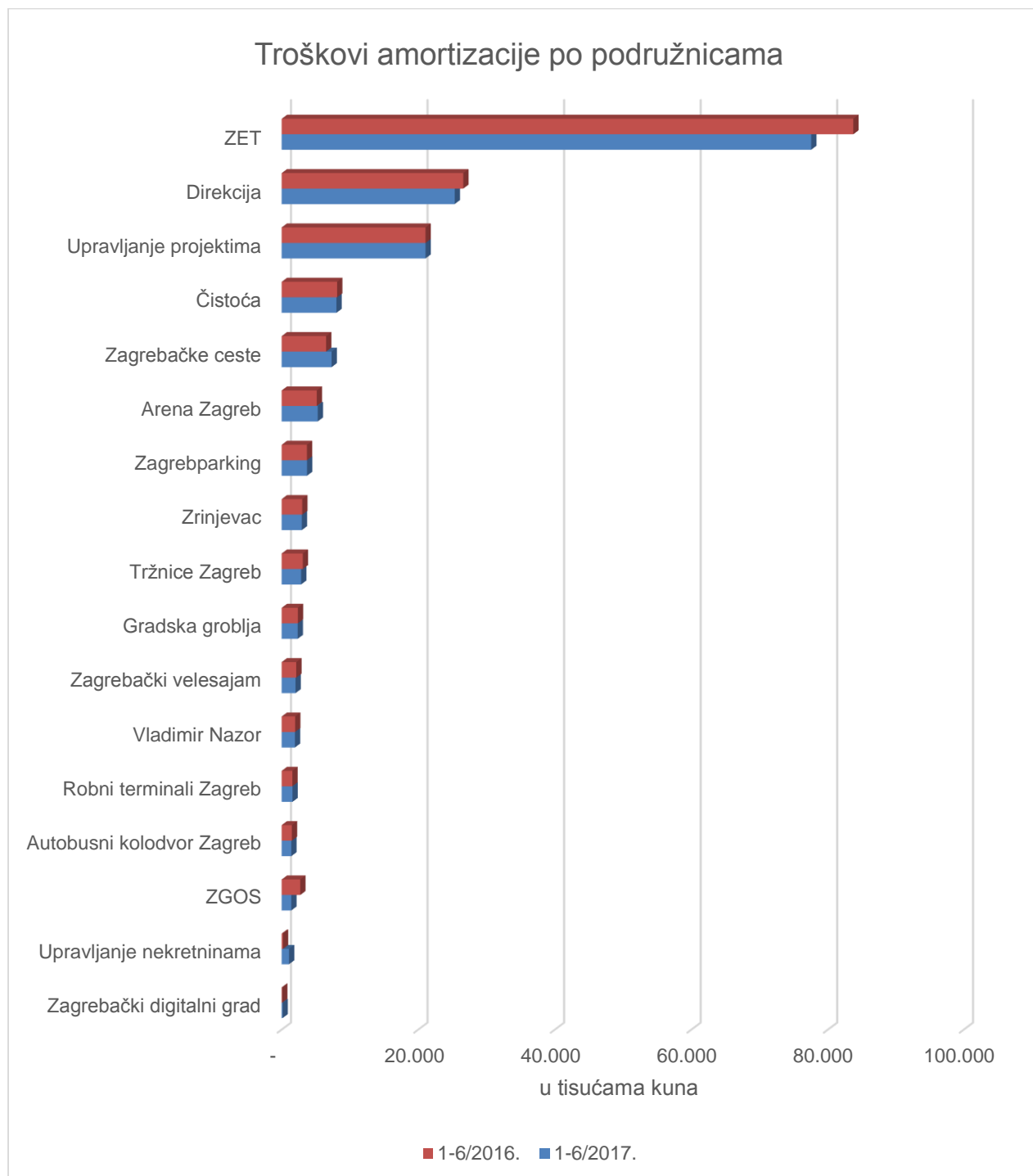
Troškovi naknada zaposlenima i izdaci za ostala materijalna prava prikazani su kako slijedi:

u tisućama kuna

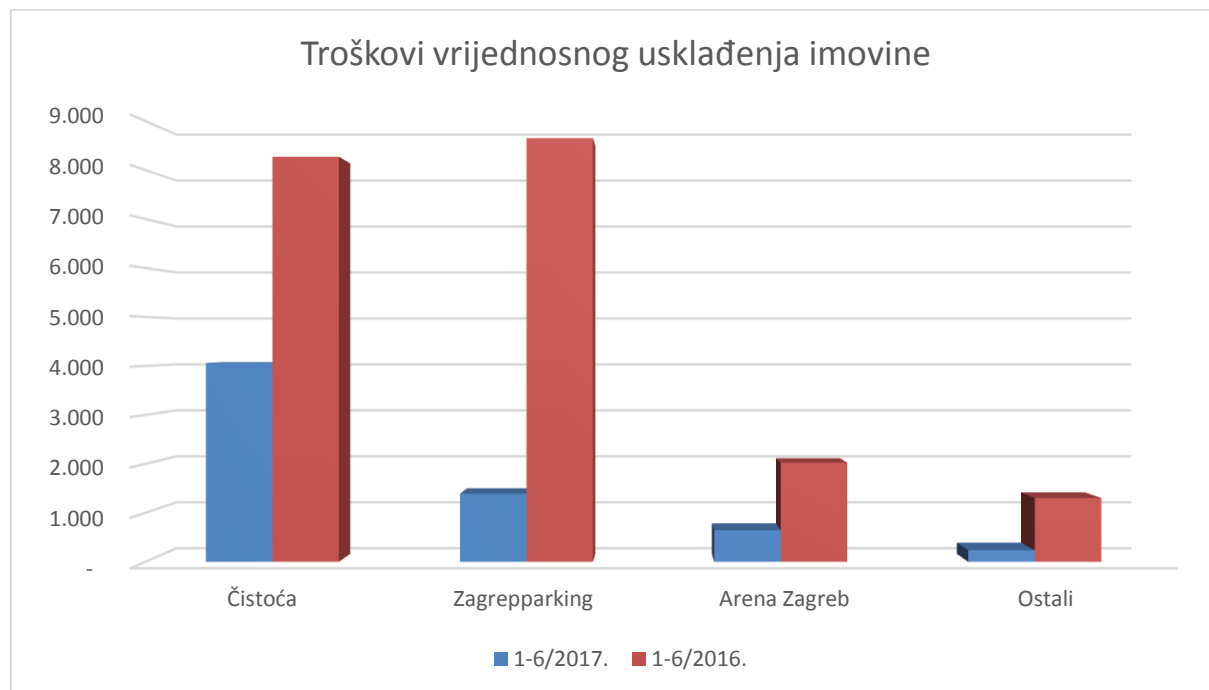
Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Troškovi prijevoza na posao i s posla	25.967	25.578	25.795	101,5	100,7
Prigodne nagrade i darovi (jubilarne nagrade, božićnica, uskrsnica, regres i dr.)	21.074	20.869	15.143	101,0	139,2
Otpremnine	2.489	1.551	6.658	160,5	37,4
Ostalo	3.936	4.023	5.187	97,8	75,9
Ukupno	53.466	52.021	52.783	102,8	101,3

2.2.1.3. Amortizacija

Amortizacijske stope koje primjenjuje Društvo kod obračuna amortizacije u okviru su porezno dopuštenih stopa prema Zakonu o porezu na dobit i nisu se mijenjale u promatranom razdoblju.



2.2.1.4. Vrijednosno usklađenje imovine



Troškovi vrijednosnog usklađenja imovine u prvom polugodištu 2017. godine smanjeni su za 13,9 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Materijalno najznačajnije smanjenje troškova vrijednosnog usklađenja imovine odnosi se na podružnicu Zagrepparking (za 7,3 milijuna kuna), zbog manjeg broja poslanih ovrha u odnosu na isto razdoblje prošle godine, Čistoću (za 4,2 milijuna kuna) radi manjih troškova vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca koje je direktno vezano uz smanjenje prihoda od prodaje i Arenu Zagreb (za 1,4 milijuna kuna) radi manjih troškova vrijednosnog usklađenja potraživanja vezanog uz Eurobasket održan u 2015. godini.

Navedeni troškovi najvećim se dijelom odnose na računovodstvenu politiku Društva da se sva potraživanja (poglavito potraživanja od kupaca) čija je naplata neizvjesna i rizična, sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit, vrijednosno usklade na teret troškova poslovanja.

2.2.1.5. Rezerviranja

Troškovi rezerviranja iskazani za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine u iznosu od 1,4 milijuna kuna odnose se na troškove rezerviranja po započetim sudskim sporovima.

2.2.1.6. Ostali poslovni rashodi

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Kazne, penali i naknade šteta	20.711	22.709	18.570	91,2	111,5
Porezi i doprinosi neovisni o rezultatu	12.115	1.307	184	927,2	6572,0
Upravni i sudski troškovi	4.545	7.588	3.983	59,9	114,1
Članarine strukovnim zajednicama (HGK, turistička zajednica i druge)	2.179	2.017	2.429	108,0	89,7
Reprezentacija	634	445	551	142,5	115,1
Darovanja, donacije i sponzorstva	632	508	2.507	124,5	25,2
Otpisana potraživanja	584	10	653	5762,6	89,6
Spomenička renta i troškovi zaštite okoliša	552	548	516	100,7	106,9
Ostali poslovni rashodi	8.745	15.983	12.261	54,7	71,3
Ukupno	50.697	51.115	41.654	99,2	121,7

Ostali poslovni rashodi prvog polugodišta 2017. godine, u odnosu na iste ostvarene u prvom polugodištu 2016. godine, manji su za 0,4 milijuna kuna ili 0,8%. U strukturi ostalih poslovnih rashoda, porezi i doprinosi neovisni o rezultatu veći su za 10,8 milijuna kuna, dok su upravni i sudski troškovi manji za 3 milijuna kuna kao i ostali poslovni rashodi koji su manji za 7,2 milijuna kuna.

Povećanje poreza i doprinosa neovisnih o rezultatu prvenstveno je rezultat većih troškova komunalnog i vodnog doprinosa podružnice Upravljanje projektima (za 9,7 milijuna kuna), vezanih uz izgradnju Dnevne bolnice i garaže KB Sveti Duh.

Na smanjenje upravnih i sudskih troškova utjecali su manji troškovi podružnica Zagrebparking (za 1,4 milijuna kuna), uslijed manjeg broja poslanih ovrha, Zagrebačke ceste (za milijun kuna) pošto su u istom razdoblju prošle godine knjiženi troškovi vezani za završeni sudski spor i Čistoća (za 0,6 milijuna kuna) kao rezultat manje ostvarenih prihoda od prodaje i slijedom toga manjih predmetnih troškova.

Ostali poslovni rashodi u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 7,2 milijuna kuna prvenstveno radi manjih naknadno utvrđenih rashoda iz prethodnih godina (za 3,8 milijuna kuna) i manjih ostalih nespomenutih rashoda (za 1,1 milijun kuna). U sklopu naknadno utvrđenih rashoda iz prethodnih godina najznačajnije odstupanje odnosi se na podružnicu Čistoća čiji su se naknadno utvrđeni rashodi smanjili za 2,9 milijuna kuna, a većinom se odnose na storno fakturirani prihod za usluge odvoza otpada po prigovoru korisnika usluga, a koji je fakturiran na osnovu zadužene površine po rješenju o legalizaciji. Ostali nepomenuti rashodi su manji prvenstveno zbog manjih troškova podružnice ZET (za 0,6 milijuna kuna) uslijed manjeg rabata za komisionu prodaju i kupoprodaju zbog manje prodaje karata prodajnim mjestima Tiska.

2.2.2. Financijski rashodi

Struktura financijskih rashoda prikazana je kako slijedi:

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Kamate	113.821	119.704	110.273	95,1	103,2
Negativne tečajne razlike	44.715	28.131	-	159,0	-
Troškovi izdavanja obveznica	10.785	-	-	-	-
Diskont izdanja obveznica	3.779	953	3.933	396,4	96,1
Ostalo	4.454	4.127	3.923	107,9	113,5
Ukupno	177.554	152.915	118.129	116,1	150,3

Kako je vidljivo iz naprijed prikazane tablice, troškovi kamata u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, se smanjuju uslijed smanjivanja obveza po dugoročnim kreditima i ugovorima o financijskom leasingu.

Društvo je za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine iz odnosa pozitivnih i negativnih tečajnih razlika ostvarilo dobit od 29,6 milijuna kuna prihoda od pozitivnih tečajnih razlika (za razdoblje siječanj-lipanj 2016. godine ostvarena je dobit od 50,9 milijuna kuna prihoda od pozitivnih tečajnih razlika).

u tisućama kuna

Odnos pozitivnih i negativnih tečajnih razlika	1-6/2017.	1-6/2016.	Plan 1-6/2017.	Indeksi	
				Ostvarenje 2017/2016	Ostvarenje 2017/plan
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
Pozitivne tečajne razlike	74.282	78.984	-	94,0	-
Negativne tečajne razlike	(44.715)	(28.131)	-	159,0	-
Neto efekt tečajnih razlika	29.567	50.853	-	58,1	-

Iskazani troškovi izdavanja obveznica i povećanje troškova diskonta izdanja obveznica vezano je uz izdanje novih kunskih obveznica nominalne vrijednosti od 1,8 milijardi kuna s kuponom od 3,875% kojima je u srpnju 2016. godine Društvo prijevremeno otkupilo 48,77% euroobveznica.

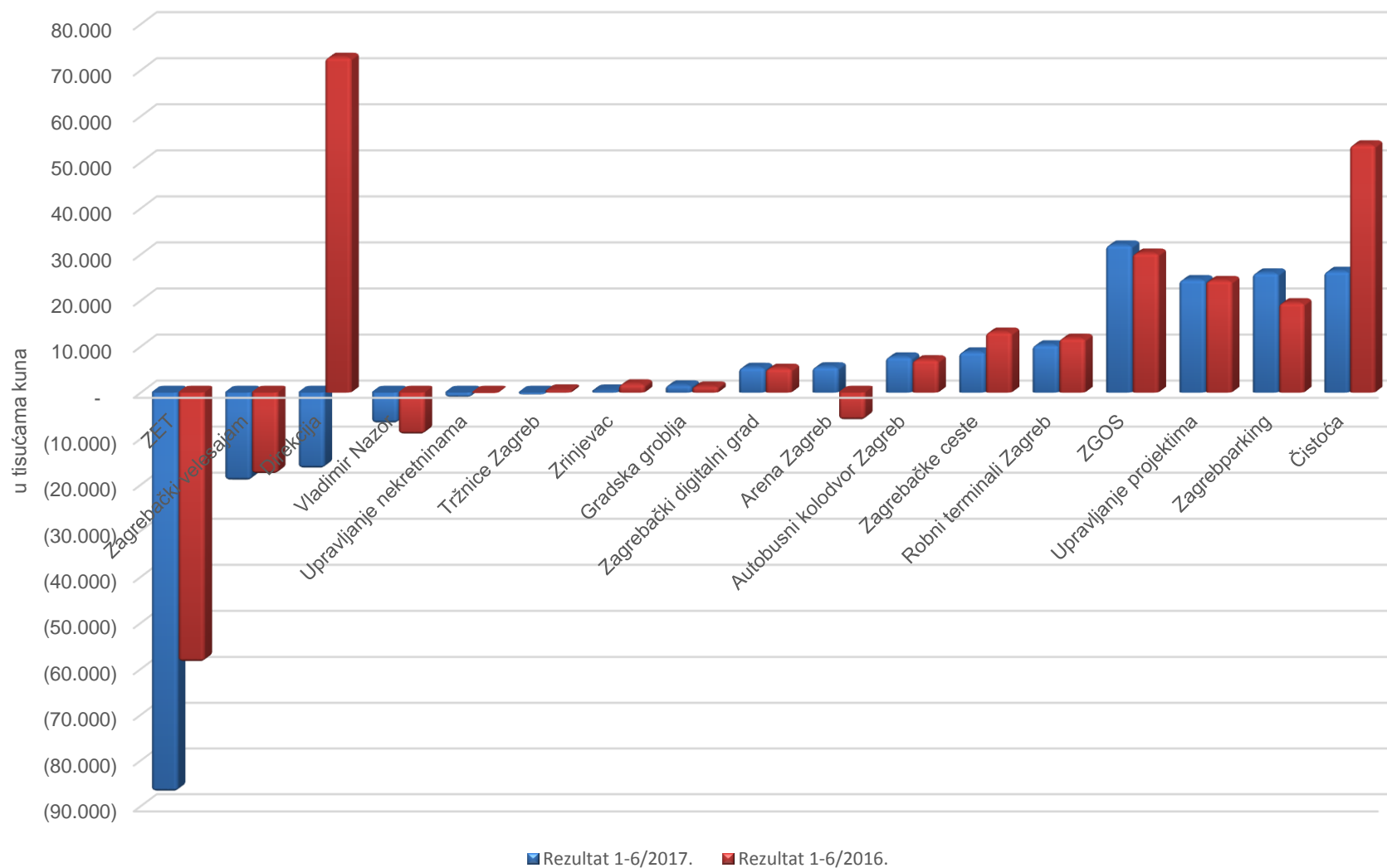
2.3. Rezultat poslovanja Društva po podružnicama

U nastavku prikazujemo rezultate poslovanja podružnica Društva:

u tisućama kuna

Podružnica	1-6/2017.			1-6/2016.			Razlika		
	Ukupni prihodi	Ukupni rashodi	Rezultat	Ukupni prihodi	Ukupni rashodi	Rezultat	Ukupni prihodi	Ukupni rashodi	Rezultat
Direkcija	214.730	(231.425)	(16.695)	270.867	(198.115)	72.752	(56.137)	33.310	(89.447)
Upravljanje projektima	109.930	(85.437)	24.493	60.718	(36.428)	24.290	49.212	49.009	203
ZET	535.252	(622.284)	(87.032)	569.101	(627.792)	(58.691)	(33.849)	(5.508)	(28.341)
Zagrebparking	74.583	(48.645)	25.938	75.758	(56.296)	19.462	(1.175)	(7.651)	6.476
Robni terminali Zagreb	41.818	(31.508)	10.310	45.686	(33.931)	11.755	(3.868)	(2.423)	(1.445)
Zagrebačke ceste	156.011	(147.233)	8.778	146.667	(133.579)	13.088	9.344	13.654	(4.310)
Gradska groblja	31.783	(30.207)	1.576	30.869	(29.569)	1.300	914	638	276
Čistoća	220.333	(194.046)	26.287	239.153	(185.409)	53.744	(18.820)	8.637	(27.457)
Zrinjevac	98.156	(97.688)	468	88.231	(86.385)	1.846	9.925	11.303	(1.378)
Autobusni kolodvor Zagreb	21.779	(14.077)	7.702	20.982	(13.903)	7.079	797	174	623
Zagrebački digitalni grad	9.493	(4.059)	5.434	9.600	(4.372)	5.228	(107)	(313)	206
Tržnice Zagreb	39.048	(39.649)	(601)	39.320	(38.800)	520	(272)	849	(1.121)
Arena Zagreb	38.811	(33.268)	5.543	31.439	(37.621)	(6.182)	7.372	(4.353)	11.725
Upravljanje nekretninama	5.644	(6.847)	(1.203)	303	(502)	(199)	5.341	6.345	(1.004)
Vladimir Nazor	17.463	(24.369)	(6.906)	13.272	(22.568)	(9.296)	4.191	1.801	2.390
Zagrebački velesajam	22.962	(42.269)	(19.307)	30.528	(48.403)	(17.875)	(7.566)	(6.134)	(1.432)
ZGOS	61.456	(29.466)	31.990	64.249	(34.008)	30.241	(2.793)	(4.542)	1.749
<i>Eliminacije internih odnosa</i>	<i>(192.803)</i>	<i>192.803</i>	<i>-</i>	<i>(173.820)</i>	<i>173.820</i>	<i>-</i>	<i>(18.982)</i>	<i>(18.982)</i>	<i>-</i>
Ukupno	1.506.449	(1.489.674)	16.775	1.562.923	(1.413.861)	149.062	(56.473)	75.814	(132.287)

Rezultati poslovanja po podružnicama



2.3.1. Direkcija

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	149.204	149.931	152.818	97,6	99,5
Prihodi od prodaje	147.359	148.870	151.462	97,3	99,0
Ostali poslovni prihodi	1.845	1.061	1.356	136,1	173,9
II. POSLOVNI RASHODI	(97.543)	(116.478)	(100.294)	97,3	83,7
Materijalni troškovi i usluge	(10.574)	(27.592)	(18.209)	58,1	38,3
Troškovi osoblja	(14.314)	(15.898)	(17.373)	82,4	90,0
Amortizacija	(25.338)	(25.464)	(26.591)	95,3	99,5
Vrijednosno usklađenje imovine	-	(50)	-	-	-
Rezerviranja	-	(500)	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(47.317)	(46.974)	(38.121)	124,1	100,7
III. FINANIJSKI PRIHODI	65.526	25.629	118.049	55,5	255,7
IV. FINANIJSKI RASHODI	(133.882)	(73.471)	(97.821)	136,9	182,2
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	214.730	175.560	270.867	79,3	122,3
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(231.425)	(189.949)	(198.115)	116,8	121,8
VII. DOBIT/ (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(16.695)	(14.389)	72.752	(22,9)	116,0
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT ILI (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(16.695)	(14.389)	72.752	(22,9)	116,0

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	51.661	52.524	98,4
EBITDA	76.999	79.115	97,3
(Gubitak)/ dobit iz financijskih aktivnosti	(68.356)	20.228	(337,9)

Direkcija Društva je u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila lošiji rezultat poslovanja za 89,4 milijuna kuna. Znatno lošiji rezultat poslovanja Direkcije u prvom polugodištu 2017. godine rezultat je lošijeg rezultata poslovanja iz financijskih aktivnosti dok je iz operativnih aktivnosti Direkcija ostvarila približno jednak rezultat poslovanja kao i u prvoj polovici 2016. godine.

Poslovni prihodi Direkcije u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na prvo polugodište 2016. godine, manji su za 3,6 milijuna kuna prvenstveno zbog manje ostvarenih prihoda od zakupnina i najamnina pošto su nekretnine Direkcije Društva od sredine 2016. godine prebačene na podružnicu Upravljanje nekretninama i iz razloga što je u 2016. godini ostvarivan prihod od najma nekretnine u Mandićevoj ulici na temelju izvansudske nagodbe.

Poslovni rashodi Direkcije kroz dva usporedna razdoblja manji su za 2,8 milijuna kuna u strukturi se materijalno značajnije promjene odnose na materijalne troškove i usluge (koji su smanjeni za 7,6

milijuna kuna), troškove osoblja (koji su smanjeni za 3,1 milijuna kuna) i ostale poslovne rashode (koji su veći za 9,2 milijuna kuna).

Smanjenje materijalnih troškova i usluga vezano je uz smanjenje troškova bankarskih usluga i troškova platnog prometa (za 3,1 milijuna kuna) iz razloga što su u prvoj polovici 2016. godine plaćani troškovi obrade revolving kredita dok navedenih troškova u 2017. godini nije bilo, te manjih troškova intelektualnih usluga (za 2,6 milijuna kuna) pošto su se razgraničeni troškovi intelektualnih usluga vezani uz izdanje obveznica u 2016. godini iskazivali u sklopu troškova intelektualnih usluga, dok se isti u 2017. godini evidentiraju u sklopu financijskih rashoda.

Troškovi osoblja kroz dva usporedna razdoblja su smanjeni za 3,1 milijuna kuna radi manjeg prosječnog broja zaposlenih na temelju ostvarenih sati rada plaćenih od strane Društva (prosječno 20 radnika manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) i manjih troškova bruto plaća. Razlog navedenog smanjenja je osnivanje nove podružnice Upravljanje nekretninama u lipnju 2016. godine u koju su većinom zapošljavani radnici iz Direkcije. Osim navedenog, na smanjenje troškova osoblja utjecalo je i donošenje novog Pravilnika o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Društva (17. srpnja 2016. godine), kojim su smanjeni koeficijenti složenosti poslova za radna mjesta XI/I i XI/II grupe složenosti poslova, ali i zbog ukidanja radnih mjesta pomoćnika na višim razinama i podjele poslova istima uz niže koeficijente složenosti poslova, sukladno njihovim znanjima i vještinama

Ostali poslovni rashodi prvog polugodišta 2017. godine su veći u odnosu na ostvarenje istih u prvom polugodištu 2016. godine, radi većih troškova rashoda između podružnica (prvenstveno radi većih troškova kamata na interne pozajmice).

Na ostvarenje znatno lošijeg rezultata poslovanja iz financijskih aktivnosti u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje 2016. godine, utjecali su:

- manji prihodi od udjela u dobiti ovisnih društava za 39 milijuna kuna,
- veći troškovi izdanja obveznica i rashodi diskonta izdanja obveznica za 14,7 milijuna kuna uslijed novog izdanja 1,8 mlrd kuna kunskih obveznica u srpnju 2016. godine, dok je
- neto razlika pozitivnih i negativnih tečajnih razlika u prvom polugodištu 2017. godine 5,1 milijuna kuna prihoda od pozitivnih tečajnih razlika, dok je u prvom polugodištu 2016. godine iz istog odnosa ostvareno 38,9 milijuna kuna prihoda od pozitivnih tečajnih razlika (za 33,8 milijuna kuna lošiji rezultat iz neto razlike pozitivnih i negativnih tečajnih razlika).

2.3.2. Arena Zagreb

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
				5=2/4	6=2/3
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	27.296	34.003	30.610	89,2	80,3
Prihodi od prodaje	2.546	5.410	1.707	149,2	47,1
Ostali poslovni prihodi	24.750	28.593	28.903	85,6	86,6
II. POSLOVNI RASHODI	(17.060)	(16.465)	(18.196)	93,8	103,6
Materijalni troškovi i usluge	(8.264)	(9.135)	(9.082)	91,0	90,5
Troškovi osoblja	(731)	(690)	(582)	125,6	105,9
Amortizacija	(5.274)	(5.200)	(5.137)	102,7	101,4
Vrijednosno usklađenje imovine	(646)	-	(2.025)	31,9	-
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(2.145)	(1.440)	(1.370)	156,6	149,0
III. FINANCIJSKI PRIHODI	11.515	826	829	1.389,0	1.394,1
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(16.208)	(17.500)	(19.425)	83,4	92,6
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	38.811	34.829	31.439	123,4	111,4
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(33.268)	(33.965)	(37.621)	88,4	97,9
VII. DOBIT/ (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	5.543	864	(6.182)	(89,7)	641,6
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT ILI (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	5.543	864	(6.182)	(89,7)	641,6

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	10.236	12.414	82,5
EBITDA	15.510	17.551	88,4
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(4.693)	(18.596)	25,2

Podružnica Arena Zagreb je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine ostvarila dobit od 5,5 milijuna kuna koja, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, predstavlja bolji rezultat poslovanja za 11,7 milijuna kuna čemu je najviše pridonio bolji rezultat poslovanja iz financijskih aktivnosti.

Poslovni prihodi su smanjeni za 3,3 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine u čijoj strukturi su povećani prihodi od prodaje uslijed većih prihoda od zakupnina radi održanog većeg broja događanja u objektu Arena Zagreb dok su ostali poslovni prihodi smanjeni pošto je podružnica u prvoj polovici 2016. godine ostvarila veće prihode od subvencija i potpora radi iskazivanja prihoda s osnove refundacije za djelomično obračunatu retrogradnu indeksaciju zakupnine objekta Arena Zagreb.

Poslovni rashodi su manji za 1,1 milijun kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, u strukturi kojih su materijalni troškovi i usluge manji za 0,8 milijuna kuna radi manje iskazanih troškova

zakupnina i najamnina (za 2,5 milijuna kuna) pošto je u prvom polugodištu 2016. godini iskazan dio troška retrogradne indeksacije objekta Arena Zagreb, dok su troškovi održavanja objekta Arena Zagreba porasli za 1,5 milijuna kuna.

Troškovi vrijednosnog usklađenja su smanjeni za 1,4 milijuna kuna uslijed manjih troškova vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca jer je u prošloj godini bilo iskazano usklađenje potraživanja od Hrvatskog košarkaškog saveza za Eurobasket 2015. godine u iznosu od 2 milijuna kuna

Ostali poslovni rashodi su za 0,8 milijuna kuna veći, zbog većih internih rashoda za troškove kamata na primljene interne pozajmice.

Bolji rezultat poslovanja podružnice iz financijskih aktivnosti za 13,9 milijuna kuna uzrokovan je povećanjem financijskih prihoda za 10,7 milijuna kuna uslijed nastalih pozitivnih tečajnih razlika i manjih financijskih rashoda za 3,2 milijuna kuna uslijed manje ostvarenih negativnih tečajnih razlika (za 2,1 milijun kuna), manjih kamata na leasing (za 0,7 milijuna kuna) i manjih zateznih kamata (za 0,4 milijuna kuna).

Podružnica Arena Zagreb je u promatranom razdoblju ostvarila bolji poslovni rezultat za 4,7 milijuna kuna u odnosu na planiran rezultat poslovanja za isto razdoblje. Veće ostvarenje financijskih prihoda (za 10,7 milijuna kuna) dogodilo se iz razloga jer ostvarene pozitivne tečajne razlike nisu planirane Planom poslovanja za 2017. godinu. Prihodi od prodaje su manje ostvareni od planiranog jer još uvijek nije realizirana planirana prodaja reklamnog prostora gospodarskim subjektima te su manje ostvareni prihodi od zakupnina i najamnina, no ostvarenje ovih prihoda sukladno planu se očekuje u drugoj polovici godine.

Ciljevi poslovne politike podružnice za 2017. godinu su povećanje poslovnih prihoda kroz suorganizaciju događanja te povećanje broja događanja i promociju dvorane Arena Zagreb koji se planiraju ostvariti kroz pojačane marketinške aktivnosti.

Kvaliteta usluga podružnice je vrlo visoka zbog kontinuiranog unapređenja i održavanja postignute kvalitete usluge najma, visokog nivoa održavanja objekta te pomoći i podrške oko pripreme organizacije događanja.

2.3.3. Gradska groblja

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	31.782	33.374	30.790	103,2	95,2
Prihodi od prodaje	28.216	30.444	27.101	104,1	92,7
Ostali poslovni prihodi	3.566	2.930	3.689	96,7	121,7
II. POSLOVNI RASHODI	(30.207)	(33.388)	(29.569)	102,2	90,5
Materijalni troškovi i usluge	(7.546)	(9.716)	(7.936)	95,1	77,7
Troškovi osoblja	(16.611)	(16.730)	(16.220)	102,4	99,3
Amortizacija	(2.340)	(2.350)	(2.369)	98,8	99,6
Vrijednosno usklađenje imovine	-	(380)	-	-	-
Rezerviranja	-	(600)	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(3.710)	(3.612)	(3.044)	121,9	102,7
III. FINANCIJSKI PRIHODI	1	28	79	1,3	3,6
IV. FINANCIJSKI RASHODI	-	-	-	-	-
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	31.783	33.402	30.869	103,0	95,2
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(30.207)	(33.388)	(29.569)	102,2	90,5
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	1.576	14	1.300	121,2	11.257,1
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	1.576	14	1.300	121,2	11.257,1

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	1.575	1.221	129,0
EBITDA	3.915	3.590	109,1
Dobit iz financijskih aktivnosti	1	79	1,3

Podružnica Gradska groblja je u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila bolji rezultat poslovanja za 0,3 milijuna kuna uslijed većeg povećanja poslovnih prihoda (za milijun kuna) u odnosu na porast poslovnih rashoda (za 0,6 milijuna kuna).

Poslovni prihodi su veći za milijun kuna prvenstveno radi većih prihoda od prodaje (za 1,1 milijuna kuna) u čijoj strukturi su materijalno najznačajnije povećani prihodi od prodaje građanima (za 1,4 milijuna kuna) zbog povećanog broja ispraćaja tijekom prvih šest mjeseci 2017. godine i više radova na uređenju grobnih mjesta. Prihodi od prodaje gospodarstvu također su veći (za 0,1 milijuna kuna), a prihodi od prodaje Gradu Zagrebu (za 0,4 milijuna kuna) su manji zbog manje izvršenih usluga naručenih od strane Gradskih ureda u prvoj polovici godine.

U nastavku prikazujemo fizičke pokazatelje poslovanja podružnice kroz dva usporedna razdoblja.

R. br.	Vrsta usluga	Mjerna jedinica	Ostvareno 1-6/2017.	Ostvareno 1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5
	Osnovna djelatnost				
1.	Ukopi	pok.	4.123	3.974	103,7
	Klasični ukopi	pok.	2.293	2.299	99,7
	Ukop urni na grobljima	pok.	1.234	1.060	116,4
	Ukop urni u Gaju urni	pok.	596	615	96,9
2.	Kremacije	pok.	3.090	2.777	111,3
	Kremacije pokojnika	pok.	2.819	2.480	113,7
	Kremacije anatomskog otpada	kom	271	297	91,2
3.	Korištenje rashladnih komora	dan	12.431	10.792	115,2
4.	Korištenje odra	dan	4.335	4.035	107,4
	Klesarska djelatnost				
	Izgradnja grobnih mjesta				
	kazete	kom	363	246	147,6
	uređeno grobova komplet granit	kom	84	40	210,0
	grobnice	kom	3	11	27,3
	procjena uređenja postojećeg groba	kom	1	2	50,0
	procjena uređenja postojeće grobnice	kom	-	1	0,0
	donji stroj grobnice	kom	16	13	123,1
	betonski okvir	kom	51	14	364,3

Materijalni troškovi i usluge su kroz dva razdoblja smanjeni su za 0,4 milijuna kuna, u strukturi kojih:

- promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda su manji (za 0,7 milijuna kuna) radi povećane prodaje gotovih proizvoda zbog većeg broja ukopa,
- troškovi usluga kooperanata su veći (za 0,7 milijuna kuna) uslijed veće dinamike proizvodnje,
- troškovi usluga održavanja su manji (za 0,7 milijuna kuna) jer se investicijsko održavanje planira ostvariti u drugoj polovici godine,
- troškovi zakupnina i najamnina su veći 0,2 milijuna kuna zbog najma strojeva koji su neophodni pri radu.

Ostali poslovni rashodi su veći za 0,7 milijuna kuna zbog većih rashoda između podružnica za troškove usluga iznošenja i odvoza smeća i glomaznog otpada podružnice Čistoća, koji ovise o količini otpada na grobljima te troškove zimske službe koju je obavljala podružnica Zagrebačke ceste.

Glavni operativni ciljevi podružnice Gradska groblja u 2017. godini su:

- pružanje što kvalitetnije usluge građanima,
- racionalizacija u poslovanju i provođenje mjera štednje, koje se očituju u racionalnom korištenju sredstava rada, alata, zaštitne odjeće i obučne i svih ostalih sredstava u cilju ulaganja vlastitih sredstava u neophodne rekonstrukcije i zahvate koji bi omogućili neometano obavljanje djelatnosti podružnice,
- popravci raznih oštećenja, uređenje objekata te generalni popravci na postrojenjima (uglavnom na Krematorij koji je izgrađen 1985. godine) koja su već prilično dotrajala,
- ulaganja u modernizaciju opreme i radnih strojeva čime bi velik dio troškova izostao, a značajno bi se poboljšala kvaliteta usluga.

2.3.4. Čistoća

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
				5=2/4	6=2/3
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	217.158	214.508	235.225	92,3	101,2
Prihodi od prodaje	185.979	188.703	203.732	91,3	98,6
Ostali poslovni prihodi	31.179	25.805	31.493	99,0	120,8
II. POSLOVNI RASHODI	(192.931)	(199.883)	(184.712)	104,4	96,5
Materijalni troškovi i usluge	(37.869)	(38.781)	(24.502)	154,6	97,6
Troškovi osoblja	(94.189)	(94.347)	(91.818)	102,6	99,8
Amortizacija	(8.019)	(9.280)	(8.116)	98,8	86,4
Vrijednosno usklađenje imovine	(4.061)	(9.000)	(8.271)	49,1	45,1
Rezerviranja	-	(1.600)	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(48.793)	(46.875)	(52.005)	93,8	104,1
III. FINANCIJSKI PRIHODI	3.175	2.500	3.928	80,8	127,0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(1.115)	(867)	(697)	160,0	128,6
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	220.333	217.008	239.153	92,1	101,5
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(194.046)	(200.750)	(185.409)	104,7	96,7
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	26.287	16.258	53.744	48,9	161,7
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	26.287	16.258	53.744	48,9	161,7

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	24.227	50.513	48,0
EBITDA	32.246	58.629	55,0
Dobit iz financijskih aktivnosti	2.060	3.231	63,8

Podružnica Čistoća je u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila manju dobit prije oporezivanja za 27,4 milijuna kuna uslijed manjih ukupnih prihoda za 18,8 milijuna kuna i većih ukupnih rashoda za 8,6 milijuna kuna.

Na smanjenje ostvarenih ukupnih prihoda u prvom polugodištu 2017. godine utjecalo je smanjenje prihoda od prodaje (za 17,7 milijuna kuna) u strukturi kojih su prihodi od prodaje gospodarstvu i građanima manji za 18,8 milijuna kuna, prihodi od prodaje podružnicama unutar Društva veći za 2,1 milijuna kuna, a prihodi od prodaje Gradu Zagrebu manji za milijun kuna. Na značajno smanjenje prihoda od prodaje utjecalo je smanjenje broja odvoza s tri na dva puta tjedno od 01. kolovoza 2016. godine.

U odnosu na ostvarene poslovne prihode u prvoj polovici 2017. godine, poslovni rashodi za isto razdoblje (u odnosu na prvu polovicu 2016. godine) veći su za 8,2 milijuna kuna, u strukturi kojih materijalno značajnije promjene opisujemo kako slijedi:

- Veći materijalni troškovi i usluge za 13,4 milijuna kuna prvenstveno zbog većih troškova angažiranja radne snage putem agencija za zapošljavanje (za 5,5 milijuna kuna), većih troškova otpisa sitnog inventara (za 2,6 milijuna kuna), većih troškova usluga obrade podataka i održavanja računalnih programa (za 2 milijuna kuna) i većih troškova sirovina i materijala (za milijun kuna).

Troškovi angažiranja radne snage putem agencija za zapošljavanje su veći radi većeg prosječnog broja radnika angažiranih putem agencija za zapošljavanje pošto je podružnica u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, zapošljavala prosječno mjesečno 108 agencijskih radnika više. Veći angažman radnika putem agencija za zapošljavanje rezultat je novih poslovnih aktivnosti u 2017. godini, a koje se odnose na postavljanje zelenih otoka po Gradu Zagrebu (što znači povećanje broja pražnjenja spremnika za odvojeno skupljanje otpada), od studenog 2016. do 30. lipnja 2017. godine podijeljeno je 65.000 posuda za odvojeno prikupljanje papira individualnim korisnicima usluga odvoza komunalno miješanog otpada (odvoz odvojeno sakupljenog papira od individualnih korisnika odvozi se dva puta mjesečno), otvaranje novih mobilnih i fiksnih reciklažnih dvorišta koja rade u dvije smjene (u ljetnim mjesecima radno vrijeme je produljeno). Osim toga, u tijeku je revizija poslovnih subjekata jer prema podacima APIS-a broj korisnika je veći za oko 11.000 u odnosu na broj korisnika koje podružnica ima u svojim evidencijama (kontrola su krenule u 2016. godini te je angažiran veći broj zaposlenih na tim poslovima kako bi se što prije izvršile kontrole svih korisnika i samim time utvrdili korisnici kojima se ne fakturiraju usluge odvoza komunalno miješanog otpada), kontrola 18.000 korisnika čiji se prostori vode kao hladni pogon odnosno da su prazni.

Troškovi otpisa sitnog inventara su veći pošto je u promatranom razdoblju 2017. godine u uporabu stavljeno 28.312 posuda za odvojeno sakupljanje otpadnog papira, dok su troškovi sirovina i materijala veći radi izvršene ugradnje dva bubnja u Faun roto –press smećare.

Povećanje troškova usluga obrade podataka i održavanja računalnih programa vezano je uz ugovor zaključen između podružnice i društva Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. čiji je predmet utvrđivanje i ažuriranje obveznika/objekata za obračun usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada temeljem podataka korištenih u postupcima legalizacije.

- Veći troškovi osoblja za 2,4 milijuna kuna uslijed većih troškova bruto plaća, a sve vezano uz povećanje prosječnog broja radnika. U prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, podružnica je na temelju ostvarenih sati rada plaćenih od strane Društva zapošljavala prosječno 32 radnika više. U drugom kvartalu 2017. godine zaposlen je neophodan broj radnika na radnim mjestima stalnog karaktera (čistači, radnici na skupljanju komunalno miješanog i odvojeno prikupljenog otpada, vozači kamiona i dr.), a sve u skladu sa obimom poslova koji je uslijedio provedbom Zakona o održivom gospodarenju otpada i Odluke o javnoj usluzi prikupljanja otpada od 01. ožujka 2015. godine.
- Manji troškovi vrijednosnog usklađenja za 4,2 milijuna kuna zbog manjih troškova vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca, a vezano uz smanjenje prihoda od prodaje.

- Manji ostali poslovni rashodi za 3,2 milijuna kuna, zbog manje naknadno utvrđenih rashoda iz prethodnih godina koji se uglavnom odnose na storno fakturirani prihod za usluge odvoza otpada po prigovoru korisnika usluga, a koji je fakturiran na osnovu zadužene površine po rješenju o legalizaciji.

Potrebno je napomenuti da pad prihoda ne utječe na pad rashoda, naprotiv provedba Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom povećati će troškove zbog neophodne nabave komunalne opreme, nadogradnje postojećeg informacijskog sustava i povećanja broja zaposlenih.

U promatranom razdoblju kao i u narednom uglavnom sve aktivnosti su usmjerene na pripremu provedbu Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (NN50/17).

Implementacija i provedba sustava gospodarenja komunalnim otpadom na način kako je propisano Uredbom odredit će poslovanje podružnice Čistoća za narednih nekoliko desetljeća. Stoga treba pažljivo pristupiti osmišljavanju i provedbi odgovarajućih rješenja. Sva ta rješenja moraju biti opisana u novom Planu gospodarenja otpadom u gradu Zagrebu koji je trenutno u postupku izrade.

Rokovi provedbe definirani Uredbom su:

- Uredba stupa na snagu 1. studenog 2017. godine,
- u roku od 90 dana od stupanja Uredbe na snagu (krajnji rok 01. veljače 2018. godine) Grad Zagreb ima obvezu donijeti Odluku o načinu i uvjetima pružanja javne usluge,
- u roku od 30 dana od dana donošenja Odluke o načinu i uvjetima pružanja javne usluge, podružnica Čistoća treba izraditi prijedlog cjenika javne usluge,
- krajnji rok za uspostavu digitalnog sustava evidencije o preuzetom komunalnom otpadu je 01. svibnja 2018. godine i
- krajnji rok za uspostavu osiguranja prihvatljivog dokaza izvršenja javne usluge je 01. studenog 2018. godine.

Ključne točke Uredbe su:

- definiranje načina odvojenog prikupljanja otpada - donosi jedinica lokalne samouprave kroz Odluku i plan gospodarenja otpada,
- cijene odvoza - nova cijena sadrži fiksni i varijabilni dio,
- cijena može biti različita za fizičke i pravne osobe,
- osigurati prihvatljivi dokaz o izvršenju usluge,
- uvođenje ugovorne kazne za korisnika usluga i
- donošenje općih uvjeta poslovanja koji su sastavni dio Odluke.

Očekivani problemi u implementaciji Uredbe su:

- definiranje metodologije za kalkulaciju cijene usluge - određivanje omjera fiksnog i varijabilnog dijela cijene,
- označavanje spremnika
 - velika količina, uparivanje s korisnicima i
 - dugi rokovi nabavke putem javne nabave,
- prilagodba voznog parka novom načinu evidentiranja broja odvoza
 - ugradnja sustava za evidencije pražnjenja spremnika i
 - dugi rokovi nabavke putem javne nabave,
- slanje izvjava - kratkoća roka, velika količina podataka za obradu i
- određivanje broja članova kućanstva vezanim uz udjele - nema točnih podataka o broju korisnika.

2.3.5. ZET

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	520.366	613.959	552.799	94,1	84,8
Prihodi od prodaje	227.545	254.834	246.820	92,2	89,3
Ostali poslovni prihodi	292.821	359.125	305.979	95,7	81,5
II. POSLOVNI RASHODI	(605.861)	(625.245)	(604.563)	100,2	96,9
Materijalni troškovi i usluge	(148.158)	(153.545)	(142.236)	104,2	96,5
Troškovi osoblja	(306.707)	(319.917)	(305.102)	100,5	95,9
Amortizacija	(77.555)	(76.867)	(83.730)	92,6	100,9
Vrijednosno usklađenje imovine	(96)	-	(21)	457,1	-
Rezerviranja	-	(750)	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(73.345)	(74.166)	(73.474)	99,8	98,9
III. FINANIJSKI PRIHODI	14.886	1.020	16.302	91,3	1.459,4
IV. FINANIJSKI RASHODI	(16.423)	(17.377)	(23.229)	70,7	94,5
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	535.252	614.979	569.101	94,1	87,0
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(622.284)	(642.622)	(627.792)	99,1	96,8
VII. (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(87.032)	(27.643)	(58.691)	148,3	314,8
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(87.032)	(27.643)	(58.691)	148,3	314,8

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	(85.495)	(51.764)	165,2
EBITDA	(7.940)	31.966	(24,8)
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(1.537)	(6.927)	22,2

Poslovni događaji koji su obilježili poslovanje podružnice u prvom polugodištu 2017. godine su:

- *Promjene u tarifi*

Od 01. veljače 2017. u primjeni je nova pojedinačna karta u trajanju od 30 minuta po cijeni od 4 kune, kao novi model naplate prijevoza u I. tarifnoj zoni Grada Zagreba. Time se omogućilo korisnicima koji uslugu prijevoza koriste na kraćim relacijama u trajanju do 30 minuta da istu plate po znatno povoljnijoj cijeni u odnosu na postojeće cijene istih karata po cijeni od 10 kuna u trajanju od 90 minuta. Uvođenjem nove vrste vozne karte uvaženi su i prijedlozi građana Grada Zagreba za uvođenjem povoljnije cijene prijevoza na kraćim relacijama putovanja, a koje su u prethodnom razdoblju upućivali gradonačelniku Grada Zagreba, Zagrebačkom holdingu d.o.o. i podružnici ZET.

Nadalje, od 1. ožujka pojedinačna karta po cijeni od 4 kune za 30 minuta vožnje uvedena je i izvan prometnog područja Grada Zagreba, a istovremeno su tri zone izvan Grada Zagreba na

području gradova Velika Gorica i Zaprešić i općina Bistra, Luka, Stupnik i Klinča Sela pretvorene u jednu zonu.

S ciljem daljnjeg poticanja integriranog prijevoza putnika cijene zajedničkih karata ZET-a i HŽ putničkog prijevoza od 1. ožujka su snižene i time znatno dostupnije svim korisnicima koji u dnevnim migracijama koriste željeznički, tramvajski i autobusni prijevoz.

- *Tramvajske pruge*

Tramvajski kolosijeci u gradu Zagrebu spadaju u najopterećenije tramvajske kolosijeke, gdje se po pojedinim presjecima odvija promet od preko 15 milijuna tona. Stoga je nužno i neophodno na pojedinim dionicama vršiti izmjene pravaca kolosijeka kao i pripadajućih sklopova, križališta, srčišta i jezičnjaka. U toku ljeta ove godine planira se realizacija zahvata na sljedećim dionicama: Selska (od Horvaćanske do Jadranskog mosta), Maksimirska (od Bukovačke do Kvaternikovog trga), Jurišićeva (od Petrinjske do Draškovićeve), raskrižje Savska-Vodnikova-Jukićeva i Frankopanska (od Dalmatinske do Deželićeve). U sklopu priprema za izgradnju nove žičare Slijepe u rekonstrukciji je tramvajska pruga Mihaljevac – Dolje. Vrijednost radova iznosi 64,4 milijuna kuna.

- *Uklanjanje stare žičare*

Zbog pripreme terena i izgradnje nove žičare uklanjanje postojeće žičare je u završnoj fazi.

- *Autobusi*

Planom nabave za 2016. godinu planirana je nabava 19 autobusa (5 klasičnih, 10 zglobnih i 4 autobusa za školski prijevoz). Pet klasičnih i četiri školska autobusa su isporučena ove godine, a krajem rujna planira se isporuka preostalih deset zglobnih autobusa. Do kraja godine planira se nabava autobusa u vrijednosti 45 milijuna kuna koja bi se financirala iz EU fondova.

- *Tramvaji*

S obzirom na prosječnu starost tramvajskih vozila (25 godina) gdje je jedan dio tramvajskog voznog parka stariji od 40 godina, u slijedećem razdoblju planira se nabava 60 tzv. kratkih niskopodnih tramvaja. Sredstva će se nastojati osigurati kroz EU fondove.

- *Ulazna vrata na hali Autobusnom pogonu Podsused (APP)*

Svi kolni ulazi u Halu dnevnog pregleda, Servisnu halu i prostor Stanice za preventivni tehnički pregled vozila zamijenjeni su novima. Time je osigurana kvalitetnija, brža i sigurnija izmjena autobusa po pojedinim radnim mjestima, bolji radni uvjeti i ušteda energije.

- *Punionica stlačenim plinom Dubrava*

Na području Branimirove ulice u neposrednoj blizini AP Dubrava planirana je izgradnja nove punionice stlačenim prirodnim plinom za potrebe podružnice, kapaciteta punjenja 55 autobusa u vremenu od 21 do 4 sata. Planirana vrijednost investicije je 13 milijuna kuna, a provođenje postupka nabave je u tijeku.

- *Mobilne aplikacije i stajališni automati za prodaju karata*

Kroz nadogradnju postojećeg sustava automatske naplate prijevoza planira se pružanje novih usluga kao što su mobilna aplikacija i online prodaja. Za potrebe kvalitetnijih kanala prodaje karata planira se nabava 250 stajališnih automata, u prvoj fazi 50 automata u vrijednosti 12,5 milijuna kuna.

Podružnica ZET je za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila lošiji rezultat poslovanja za 28,3 milijuna kuna (u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine podružnica je ostvarila gubitak od 87 milijuna kuna dok je gubitak za razdoblje siječanj-lipanj 2016. iznosio 58,7 milijuna kuna) uslijed manjih ukupnih prihoda za 33,8 milijuna kuna i manjih ukupnih rashoda za 5,5 milijuna kuna.

U strukturi ukupnih prihoda, poslovni prihodi su kroz dva promatrana razdoblja manji za 32,4 milijuna kuna dok su financijski prihodi manji za 1,4 milijuna kuna. Na smanjenje ukupnih prihoda, u materijalno najznačajnijem iznosu, utjecalo je smanjenje prihoda od prodaje (za 19,3 milijuna kuna) i smanjenje ostalih poslovnih prihoda (za 13,2 milijuna kuna) u sklopu kojih su materijalno najznačajnije smanjeni prihodi od subvencija iz Proračuna Grada Zagreba (za 3,9 milijuna kuna), prihodi od ukidanja odgođenog priznavanja prihoda (za 5,6 milijuna kuna) i prihodi od ukidanja rezerviranja (za 2,5 milijuna kuna).

Prihodi od prodaje značajno su smanjeni zbog uvođenja u prodaju pojedinačne karte za kratku vožnju po cijeni od 4 kune, sniženja cijena ZET-HŽ karata i smanjenja broja zona izvan Grada Zagreba.

Navedene promjene u tarifi rezultirale su prodajom 11,1 milijuna pojedinačnih karata po cijeni od 4 kune, ali i velikim padom prodaje pojedinačnih karata po cijeni od 10 kuna, padom prodaje svih mjesečnih pretplatnih karata i padom prodaje većine godišnjih pretplatnih karata.

Razradu prihoda od prodaje iz segmenta poslovanja podružnice ZET prikazujemo u nastavku:

Opis	<i>u tisućama kuna</i>		
	siječanj-lipanj 2017.	siječanj-lipanj 2016.	Indeks
1	2	3	4
1. Prihodi od prijevoza	223.797	243.464	91,9
2. Prihodi od reklame	471	393	120,0
3. Prihodi od pansionerskih usluga	182	108	168,3
4. Prihodi od prodaje hrane i pića u restoranu dr. prehrana	554	551	100,6
5. Prihodi od ostalih usluga	296	382	77,3
I. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	225.300	244.898	92,0
1. Prihod od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima	8	9	91,9
2. Prihodi ostvareni između podružnica	1.210	854	141,6
3. Prihod od prodaje proizvoda i usluga na stranom tržištu	16	15	102,5
4. Prihodi od zakupnina i najamnina	824	1.007	81,8
5. Ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga	183	34	536,9
6. Prihodi od prodaje robe	4	1	280,7
II. Ostali prihodi od prodaje	2.245	1.922	116,8
Ukupno (I+II)	227.545	246.820	92,2

Fizičke pokazatelje (karte) i ostvarene prihode od prijevoza prikazujemo u nastavku:

Vrsta karte/usluge	siječanj-lipanj 2017.		siječanj-lipanj 2016.		Indeks	
	Karte	Prihod (u 000 kuna)	Karte	Prihod (u 000 kuna)	Karte	Prihod
1	2	3	4	5	6=2/4	7=3/5
Pojedinačne karte - u vozilu 10 kn	795.846	6.380	3.585.139	28.756	22,2	22,2
Pojedinačne karte - izvan vozila 10 kn	401.013	3.321	2.067.589	16.934	19,4	19,6
<i>a. Ukupno pojedinačne karte 10 kn</i>	<i>1.196.859</i>	<i>9.701</i>	<i>5.652.728</i>	<i>45.690</i>	<i>21,2</i>	<i>21,2</i>
Pojedinačne karte - u vozilu 4 kn	5.628.805	18.012	-	-	-	-
Pojedinačne karte - izvan vozila 4 kn	5.483.615	17.548	-	-	-	-
<i>b. Ukupno pojedinačne karte 4 kn</i>	<i>11.112.420</i>	<i>35.560</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
1. Ukupno pojedinačne karte (a+b)	12.309.279	45.261	5.652.728	45.690	217,8	99,1
2. Dnevne karte	20.824	500	53.148	1.276	39,2	39,2
3. Mjesečne pokazne karte-područje Grada Zagreba	366.032	41.982	417.987	50.851	87,6	82,6
4. Godišnje pokazne karte-područje Grada Zagreba	160.647	108.379	165.530	112.706	97,1	96,2
5. E - novčanik	1.959.778	7.943	1.440.290	11.522	136,1	68,9
6. Karte - uspinjača	90.156	289	61.126	196	147,5	147,5
7. Turističke karte	2.003	92	1.239	66	161,7	140,3
8. Karte za Sljeme	7.169	80	7.232	75	99,1	106,2
9. Višednevni kuponi	2.344	430	4.460	726	52,6	59,2
10. Mjesečne karte - izdvojeni gradovi i općine	38.252	5.235	44.600	6.266	85,8	83,6
11. Godišnje karte - izdvojeni gradovi i općine	3.899	4.518	4.082	4.740	95,5	95,3
12. Ostale karte i prihod	-	9.088	-	9.350	-	97,2
Ukupno (od 1 do 12)		223.797		243.464		91,9

Prihodi od ukidanja odgođenog priznavanja prihoda smanjeni su za prvih šest mjeseci 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, za 5,6 milijuna kuna uslijed manje amortizacije ustupljene opreme, dok su prihodi od ukidanja rezerviranja kroz dva usporedna razdoblja manji za 2,5 milijuna kuna radi manjih prihoda od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore i manjih prihoda od ukidanja rezerviranja za sudske sporove.

Poslovni rashodi prvog polugodišta 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, su za 1,3 milijuna kuna veći iako su, u strukturi istih, materijalni troškovi i usluge veći za 5,9 milijuna kuna, troškovi osoblja veći za 1,6 milijuna kuna i troškovi amortizacije manji za 6,2 milijuna kuna. Na povećanje materijalnih troškova i usluga prvog polugodišta 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, materijalno najznačajnije je utjecalo povećanje troškova energije (za 1,4 milijuna kuna) zbog viših cijena dieselskog goriva u prvom polugodištu 2017. u odnosu na isto razdoblje 2016. godine te povećanje troškova sirovina i materijala (za 4,2 milijuna kuna) radi većih troškova utrošenih sirovina i materijala (za 1,5 milijuna kuna) vezano uz veće troškove održavanja tramvaja i autobusa te veći trošak maziva, većih troškova utrošenih materijala i dijelova za održavanje objekata i opreme (za 2,7 milijuna kuna), većih troškova na održavanju autobusa, tramvajske mreže i trafostanica i većih troškova otpisa sitnog inventara (za milijun kuna) te veće nabave zaštitne i službene odjeće i auto guma za autobuse u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Troškovi osoblja su za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su za 1,6 milijuna kuna u sklopu kojih su troškovi bruto plaća veći za 0,7 milijuna kuna, a troškovi naknada radnicima veći za 0,9 milijuna kuna (zbog većih troškova prigodnih nagrada i otpremnina) lako je prosječan broj radnika podružnice ZET na temelju ostvarenih sati rada plaćenih od strane Društva u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, povećan za 48 radnika, troškovi bruto plaća nisu znatno povećani pošto se uvođenjem pojedinačne karte od 4 kune od 1. veljače 2017. za područje I. zone, te od 01. ožujka 2017. za ostala prometna područja smanjila naknada za prodane karte prometnog osoblja, što je također dovelo do smanjenja troškova bruto plaća. Također je, zbog zapošljavanja osoba mlađih od 30 godina, smanjen trošak doprinosa na plaću.

Troškovi amortizacije kroz dva usporedna razdoblja smanjeni su uslijed smanjenja sadašnje vrijednosti dugotrajne imovine.

Iz financijskih aktivnosti podružnica je u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila bolji rezultat poslovanja radi smanjenja troškova kamata uslijed smanjenja zaduženja po kreditima i financijskom najmu.

Usluga prijevoza putnika mora ostati cjenovno prihvatljiva i uz stalno podizanje njene kvalitete motivirati će korisnike da je koriste kako bi se postigla zadovoljavajuća preraspodjela putovanja između individualnog i javnog prijevoza, a s ciljem uravnoteženog prometnog sustava grada Zagreba.

2.3.6. Zrinjevac

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
				5=2/4	6=2/3
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	98.119	102.067	88.173	111,3	96,1
Prihodi od prodaje	93.930	99.587	85.536	109,8	94,3
Ostali poslovni prihodi	4.189	2.480	2.637	158,9	168,9
II. POSLOVNI RASHODI	(97.686)	(100.164)	(86.380)	113,1	97,5
Materijalni troškovi i usluge	(44.193)	(46.862)	(36.359)	121,5	94,3
Troškovi osoblja	(44.635)	(43.924)	(42.996)	103,8	101,6
Amortizacija	(2.942)	(3.512)	(3.007)	97,8	83,8
Vrijednosno usklađenje imovine	(16)	(100)	(12)	133,3	16,0
Rezerviranja	(1.425)	(550)	-	-	259,1
Ostali poslovni rashodi	(4.475)	(5.216)	(4.006)	111,7	85,8
III. FINANCIJSKI PRIHODI	37	55	58	63,8	67,3
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(2)	(8)	(5)	40,0	25,0
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	98.156	102.122	88.231	111,2	96,1
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(97.688)	(100.172)	(86.385)	113,1	97,5
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	468	1.950	1.846	25,4	24,0
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	468	1.950	1.846	25,4	24,0

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	433	1.793	24,1
EBITDA	3.375	4.800	70,3
Dobit iz financijskih aktivnosti	35	53	66,0

Podružnica Zrinjevac je za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila lošiji poslovni rezultat za 1,4 milijuna kuna.

Lošiji rezultat poslovanja podružnice Zrinjevac je rezultat manje dobiti iz operativnih aktivnosti uslijed većeg porasta poslovnih rashoda (za 11,3 milijuna kuna) u odnosu na rast poslovnih prihoda (za 9,9 milijuna kuna). Veći poslovni prihodi rezultat su ponajprije većih prihoda od prodaje iz Proračuna Grada Zagreba (za 7,5 milijuna kuna), većih prihoda između podružnica (za 0,7 milijuna kuna) i većih ostalih poslovnih prihoda (za 1,6 milijuna kuna).

Veći prihodi od prodaje iz Proračuna Grada Zagreba nastali su najvećim dijelom zbog veće realizacije radova za Grad Zagreb, poput radova uz gradske prometnice, malih komunalnih akcija za gradske četvrti, kićenje grada, sanacije nogometnih igrališta, hortikulturno uređenje neizgrađenog zemljišta, zaštite drvoreda, projekt gradski vrtovi, postavljanje stalaka za bicikle i dr. Ostali poslovni prihodi su također povećani, zbog većih prihoda od subvencije Grada Zagreba za održavanje cvjetne

manifestacije Floraart, koja je ove godine isplaćena u većem iznosu za 0,5 milijuna kuna u odnosu na prethodnu godinu te je u cijelosti isplaćena ranije nego prethodne godine što je uzrokovalo ukupno povećanje od 1,5 milijuna kuna.

Na povećanje poslovnih rashoda u materijalno najznačajnijem iznosu utjecalo je povećanje materijalnih troškova i usluga (za 7,8 milijuna kuna) u sklopu kojih se najveća stavka povećanja odnosi na troškove sirovina i materijala (za 5,8 milijuna kuna) i troškove usluga kooperanata (za 2,8 milijuna kuna), koji su povećani sukladno većoj realizaciji radova za Grad Zagreb. U sklopu materijalnih troškova i usluga najznačajnije smanjenje bilježe troškovi angažiranja radne snage putem agencija za zapošljavanje (za milijun kuna) jer je dio agencijskih radnika zaposlen u podružnici tijekom travnja 2017. godine čime je prosječan mjesečni broj agencijskih radnika u odnosu na prethodnu godinu u podružnici smanjen za 24 radnika.

Osim porasta materijalnih troškova i usluga, u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje 2016. godine, troškovi osoblja su veći za 1,6 milijuna kuna, zbog većih troškova bruto plaća uslijed zapošljavanja agencijskih radnika na poslovima za koje postoji stalna potreba.

Troškovi rezerviranja su porasli (za 1,4 milijuna kuna) jer u istom promatranom razdoblju prethodne godine nije bilo iskazanih rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima, a ostali poslovni rashodi su veći (za 0,4 milijuna kuna) zbog većih rashoda između podružnica.

Podružnica Zrinjevac ostvaruje planirani fizički opseg usluga iz osnovne djelatnosti održavanja javnih zelenih površina i drugih povjerenih poslova. Tijekom prvog polugodišta ove godine podružnica je realizirala investicije iz vlastitih sredstava u nova mehanizacijska transportna sredstva, strojeve i alate u iznosu od 10 milijuna kuna.

Temeljni cilj podružnice Zrinjevac je predanost kontinuiranom poboljšanju sustava upravljanja kvalitetom i okolišem, odnosno udovoljavanje zahtjevima kupaca uz učinkovito i po okoliš prihvatljivo korištenje prirodnih resursa.

Mjere koje će podružnica provoditi radi unaprjeđenja daljnjeg poslovanja podružnice su:

- osiguranje stabilnosti financiranja osnovne djelatnosti,
- provođenje mjera racionalizacije poslovanja i upravljanja troškovima,
- vođenje aktivne poslovne politike upravljanja ljudskim resursima,
- povećanje iskorištenosti proizvodnih kapaciteta i
- podizanje na viši stupanj automatizacije poslovanja.

2.3.7. Zagrebparking

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	73.143	72.653	74.026	98,8	100,7
Prihodi od prodaje	68.736	68.265	65.502	104,9	100,7
Ostali poslovni prihodi	4.407	4.388	8.524	51,7	100,4
II. POSLOVNI RASHODI	(48.246)	(59.578)	(55.808)	86,4	81,0
Materijalni troškovi i usluge	(9.389)	(13.279)	(9.600)	97,8	70,7
Troškovi osoblja	(28.076)	(29.324)	(27.819)	100,9	95,7
Amortizacija	(3.704)	(4.588)	(3.692)	100,3	80,7
Vrijednosno usklađenje imovine	(1.389)	(5.900)	(8.651)	16,1	23,5
Rezerviranja	-	(100)	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(5.688)	(6.387)	(6.046)	94,1	89,1
III. FINANCIJSKI PRIHODI	1.440	591	1.732	83,1	243,7
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(399)	(407)	(488)	81,8	98,0
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	74.583	73.244	75.758	98,4	101,8
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(48.645)	(59.985)	(56.296)	86,4	81,1
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	25.938	13.259	19.462	133,3	195,6
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	25.938	13.259	19.462	133,3	195,6

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	24.897	18.218	136,7
EBITDA	28.601	21.910	130,5
Dobit iz financijskih aktivnosti	1.041	1.244	83,7

Podružnica Zagrebparking je i tijekom prvog polugodišta 2017. godine usmjeravala svoje poslovne aktivnosti i ulaganja u poboljšanje poslovanja kako u smislu pružanja usluga građanima, tako i u smislu ostvarivanja što boljih financijskih rezultata, nastojeći pri tome racionalizirati troškove poslovanja u najvećoj mogućoj mjeri. Poslovanje podružnice u razdoblju siječanj–lipanj 2017. godine je bilo uspješno te je podružnica za navedeno razdoblje ostvarila dobit prije oporezivanja u iznosu od 25,9 milijuna kuna što je za 6,5 milijuna bolji rezultat poslovanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na bolji poslovni rezultat prije svega je utjecalo veće smanjenje poslovnih rashoda u odnosu na smanjenje poslovnih prihoda.

Poslovni prihodi smanjeni su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 0,9 milijuna kuna uslijed većih prihoda od prodaje (za 3,2 milijuna kuna) i manjih ostalih poslovnih prihoda (za 4,1 milijuna kuna). Prihodi od prodaje porasli su uslijed većih prihoda od prodaje usluga građanstvu i gospodarstvu (za 2 milijuna kuna) radi naplate dnevno parkirnih karti stranim državljanima ali i zbog

proširenja zone naplate i bolje organizacije rada u službi javnih parkirališta i garaža, gdje se maksimalno vodilo računa o efektivnosti rada i iskoristivosti (prisutnosti) samih kontrolora na terenu i većih prihoda ostvarenih između podružnica (za 1,2 milijuna kuna) uslijed većih prihoda od kamata na plasirane interna pozajmice unutar Društva. Ostali poslovni prihodi smanjeni su za 4,1 milijuna kuna uslijed manje naplaćenih otpisanih potraživanja (za 2,5 milijuna kuna), zbog manjeg broja poslanih ovrha u odnosu na isto razdoblje 2016. godine i manjih prihoda od ukidanja rezerviranja (za 1,6 milijuna kuna) uslijed manje ostvarenih prihoda od ukidanja rezerviranja za neiskorištene dane godišnjeg odmora.

Poslovni rashodi u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje 2016. godine, smanjeni su za 7,6 milijuna kuna. Na smanjenje rashoda utjecalo je:

- smanjenje materijalnih troškova i usluga (za 0,2 milijuna kuna) prvenstveno radi manjeg troška angažiranja radne snage preko agencija za zapošljavanje (za 0,4 milijuna kuna) uslijed zapošljavanja agencijskih radnika na poslovima za koje postoji stalna potreba,
- povećanje troškova osoblja (za 0,3 milijuna kuna) radi većih troškova otpremnina i većih troškova bruto plaća uslijed prosječno 2 radnika više na temelju ostvarenih sati rada plaćenih od strane Društva,
- smanjenje troškova vrijednosnog usklađenja (za 7,3 milijuna kuna), zbog manjeg broja poslanih ovrha u odnosu na isto razdoblje prošle godine (u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine poslano je 1.279 ovrha dok je u razdoblju siječanj-lipanj 2016. poslano ukupno 16.499 ovrha). Većinu ovrha poslanih u 2016. godini činila su potraživanja po dnevnim parkirališnim kartama male vrijednosti, budući da u prethodnom razdoblju nisu dosegla limit za utuženje po pojedinim korisniku te se pred istek zakonskih rokova u kojem zastarijevaju pokrenuo ovršni postupak. U drugoj polovici 2017. godine očekuje se pokretanje većeg broj ovršnih postupaka pri čemu će se i razlika u odnosu na prethodnu godinu smanjivati,
- smanjenje ostalih poslovnih rashoda za 0,4 milijuna kuna uslijed većih komunalnih i vodnih doprinosa (za 0,5 milijuna kuna) zbog povećanja cijene parkiranja u javnoj garaži Rebro od mjeseca lipnja 2016. godine, manjih upravnih i sudskih troškova (za 1,4 milijuna kuna) uslijed manjeg broja poslanih ovrha i većih internih rashoda investicijskog održavanja (za 0,4 milijuna kuna) koji se odnose na troškove uređenja parkirališta pod naplatom koje izvode podružnice Zagrebačke ceste i Zrinjevac.

Podružnica je utvrdila ciljeve poslovanja i mjere koje nastoji postići kako bi odgovorila na buduće izazove u poslovanju, a odnose se na:

- porast kvalitete usluga,
- povećanje poslovne učinkovitosti i
- zaštitu okoliša.

S time u vezi, nastojanja podružnice kreću se u smjeru realizacije ambicioznog investicijskog plana koji jamči postizanje troškovne učinkovitosti te nastojanja u svrhu realizacije razvoja inovativnih usluga u smislu otvaranja novih kanala prodaje za postojeće usluge (ePK) te razvoja novih usluga (uvođenje sustava s jedinstvenom kartom). Dinamika rasta i razvoja nastavit će se i u drugom polugodištu 2017. godine.

2.3.8. Zagrebačke ceste

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
				5=2/4	6=2/3
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	155.903	188.243	146.272	106,6	82,8
Prihodi od prodaje	152.945	180.453	133.188	114,8	84,8
Ostali poslovni prihodi	2.958	7.790	13.084	22,6	38,0
II. POSLOVNI RASHODI	(146.120)	(159.730)	(132.620)	110,2	91,5
Materijalni troškovi i usluge	(91.590)	(106.875)	(75.896)	120,7	85,7
Troškovi osoblja	(40.204)	(35.585)	(37.422)	107,4	113,0
Amortizacija	(7.306)	(7.000)	(6.498)	112,4	104,4
Vrijednosno usklađenje imovine	-	(500)	(813)	-	-
Rezerviranja	-	(1.650)	(2.462)	-	-
Ostali poslovni rashodi	(7.020)	(8.120)	(9.529)	73,7	86,5
III. FINANCIJSKI PRIHODI	108	200	395	27,3	54,0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(1.113)	(659)	(959)	116,1	168,9
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	156.011	188.443	146.667	106,4	82,8
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(147.233)	(160.389)	(133.579)	110,2	91,8
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	8.778	28.054	13.088	67,1	31,3
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	8.778	28.054	13.088	67,1	31,3

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	9.783	13.652	71,7
EBITDA	17.089	20.150	84,8
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(1.005)	(564)	178,2

Podružnica Zagrebačke ceste je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine ostvarila dobit prije oporezivanja od 8,8 milijuna kuna, što predstavlja lošiji rezultat poslovanja za 4,3 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na lošiji rezultat poslovanja ove podružnice utjecalo je veće povećanje poslovnih rashoda (za 13,5 milijuna kuna) u odnosu na povećanje poslovnih prihoda (za 9,6 milijuna kuna) kroz dva usporedna razdoblja.

Na veće poslovne prihode podružnice utjecali su veći prihodi od prodaje (za 19,8 milijuna kuna) uslijed:

- većih prihoda iz Proračuna Grada Zagreba (za 11,1 milijun kuna) uslijed više izvedenih radova za Grad Zagreb,
- većih prihoda od prodaje gospodarstvu (za 3,2 milijuna kuna) uslijed većih prihoda od prodaje asfalta, privremene regulacije i sanacija prijeklopa,

- većih prihoda od povezanih društava (za 3 milijuna kuna) radi većeg broja prijekopa izvedenih za društvo Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. i
- većih internih prihoda između podružnica (za 2,8 milijuna kuna) uslijed više ostvarenih prihoda od kamata na interne pozajmice.

Ostali poslovni prihodi za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 10,1 milijuna prvenstveno zbog manjih prihoda od naplaćenih otpisanih potraživanja (za 8,3 milijuna kuna).

Poslovni rashodi su kroz dva usporedna razdoblja povećani za 13,5 milijuna u strukturi kojih su materijalno najznačajnije povećani materijalni troškovi i usluge (za 15,7 milijuna kuna) uslijed:

- većih troškova sirovina i materijala (za 5,6 milijuna kuna) zbog većeg obima izvedenih radova za Grad Zagreb u skladu s ugovorom o realizaciji Programa održavanja komunalne infrastrukture na području Grada Zagreba u 2017. Više izvedeni radovi uzrokovali su veću proizvodnju asfaltnih mješavina što se odrazilo na povećanje troškova sirovina i materijala na koje je utjecalo i povećanje tržišne cijene cestograđevnog bitumena (u razdoblju siječanj-lipanj 2016. godine prosječna cijena bitumena je bila približno 1.792 kn/t, a u istom razdoblju 2017. godine povećana je na prosječnu cijenu od cca 2.239 kn/t, što je značajno utjecalo na povećanje troškova sirovina),
- većih troškova usluga kooperanata (za 2,7 milijuna kuna) uslijed više izvedenih radova na održavanju prometnica te više angažiranih kooperanata uslijed lošijih vremenskih prilika u prvom polugodištu 2017. godine (za potrebe Zimske službe povećan je broj ekipa na čišćenju i posipavanju prometnica),
- većih troškova angažiranja radne snage (za 5 milijuna kuna) uslijed većeg broja radnika angažiranih putem agencija za zapošljavanja iz razloga što su u 2016. godini agencijski radnici angažirani tek u ožujku sa početkom sezone izvođenja građevinskih radova, dok su u 2017. godini agencijski radnici bili angažirani i preko zime (siječanj, veljača) zbog potrebe izvođenja radova sanacija prijekopa i udarnih rupa, te nije bilo prekida u njihovom radnom odnosu.

Troškovi osoblja podružnice Zagrebačke ceste u izvještajnom razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje 2016. godine, veći su uslijed većih troškova bruto plaća za 2,3 milijuna kuna (radi prosječno 52 radnika više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine na osnovi ostvarenih sati rada plaćenih od strane Društva) i većih troškova naknada radnicima i izdataka za ostala materijalna prava radnika (za 0,5 milijuna kuna) uslijed većih troškova prijevoza radnika i većih troškova prigodnih nagrada u prvom polugodištu 2017. godine.

Troškovi rezerviranja u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2016. godine, manji su za 2,5 milijuna kuna iz razloga što su u istom razdoblju 2016. godine iskazana rezerviranja za sudske sporove.

Ostali poslovni rashodi su manji za 2,5 milijuna kuna uslijed manjih upravnih i sudskih troškova (za milijun kuna), manjih troškova kazni, penala i naknada šteta (za 0,9 milijuna kuna) te manjih naknadno utvrđenih rashoda iz prethodnih godina (za 0,7 milijuna kuna).

Glavni ciljevi poslovanja podružnice Zagrebačke ceste u 2017. godini su:

- izvršenje ugovorenih radova sa Gradom Zagrebom te povećanje opsega rada kroz povećanje ugovorenih radova i
- povećanje prihoda od radova na tržištu za gospodarske subjekte te prihoda od Grada Zagreba za ostale programe u čemu se najveći dio prihoda odnosi na prihode od prodaje asfaltnih mješavina i sanacije malih prijekopa koji također ovise o situaciji na tržištu.

2.3.9. Autobusni kolodvor Zagreb

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	21.725	24.601	20.898	104,0	88,3
Prihodi od prodaje	21.128	24.279	20.819	101,5	87,0
Ostali poslovni prihodi	597	322	79	755,7	185,4
II. POSLOVNI RASHODI	(14.076)	(16.505)	(13.902)	101,3	85,3
Materijalni troškovi i usluge	(3.422)	(5.080)	(3.654)	93,7	67,4
Troškovi osoblja	(7.836)	(8.219)	(7.992)	98,0	95,3
Amortizacija	(1.411)	(1.619)	(1.493)	94,5	87,2
Vrijednosno usklađenje imovine	(1)	-	-	-	-
Rezerviranja	-	(175)	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(1.406)	(1.412)	(763)	184,3	99,6
III. FINANCIJSKI PRIHODI	54	74	84	64,3	73,0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(1)	-	(1)	100,0	-
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	21.779	24.675	20.982	103,8	88,3
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(14.077)	(16.505)	(13.903)	101,3	85,3
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	7.702	8.170	7.079	108,8	94,3
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	7.702	8.170	7.079	108,8	94,3

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	7.649	6.996	109,3
EBITDA	9.060	8.489	106,7
Dobit iz financijskih aktivnosti	53	83	63,9

Unatoč sve većoj konkurenciji u prodaji online karata te pojave na našem tržištu prijevoznika koji nude usluge prijevoza pod sve povoljnijim uvjetima, podružnica Autobusni kolodvor Zagreb je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine ostvarila dobit od 7,7 milijuna kuna, što predstavlja veću dobit za 0,6 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Glavni ciljevi poslovanja podružnice Autobusni kolodvor Zagreb u 2017. godini su nastavak približavanja usluga korisnicima, uvođenje novih tehnologija, gdje je to moguće, radi automatizacije u dijelu usluga (kartomati, garderoba) kojom bi se zamijenili radnici koji u narednom razdoblju odlaze u mirovinu, povećanje prihoda od najma poslovnih prostora, pokretnina i reklamnih površina i priprema projekta energetske učinkovitosti kojim bi se smanjio trošak energije zgrade autobusnog kolodvora koja ima energetski certifikat D.

2.3.10. Zagrebački digitalni grad

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	9.492	9.446	9.483	100,1	100,5
Prihodi od prodaje	9.424	9.275	9.143	103,1	101,6
Ostali poslovni prihodi	68	171	340	20,0	39,8
II. POSLOVNI RASHODI	(4.059)	(5.211)	(4.303)	94,3	77,9
Materijalni troškovi i usluge	(429)	(1.107)	(568)	75,5	38,8
Troškovi osoblja	(2.032)	(2.326)	(2.041)	99,6	87,4
Amortizacija	(127)	(130)	(70)	181,4	97,7
Vrijednosno usklađenje imovine	-	-	(5)	-	-
Rezerviranja	-	(225)	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(1.471)	(1.423)	(1.619)	90,9	103,4
III. FINANIJSKI PRIHODI	1	27	117	0,9	3,7
IV. FINANIJSKI RASHODI	-	(35)	(69)		-
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	9.493	9.473	9.600	98,9	100,2
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(4.059)	(5.246)	(4.372)	92,8	77,4
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	5.434	4.227	5.228	103,9	128,6
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	5.434	4.227	5.228	103,9	128,6

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	5.433	5.180	104,9
EBITDA	5.560	5.250	105,9
Dobit iz financijskih aktivnosti	1	48	2,1

Podružnica Zagrebački digitalni grad za prvih šest mjeseci 2017. godinu bilježi kontinuitet stabilnosti poslovanja uz rast operativne dobiti od 5% u odnosu na prethodnu godinu. Glavni izvor prihoda podružnice (približno 80% ukupnih prihoda od prodaje proizvoda i usluga) je najam DTK sustava Grada Zagreba.

Za potrebe daljeg poboljšanja uspješnosti i razvoja poslovanja podružnica treba pristupiti realizaciji novih razvojnih projekata. Rast prihoda bi značio veću mogućnost ulaganja u izgradnju elektroničke komunikacijske infrastrukture na području Grada Zagreba, te samim time rast i razvoj telekom tržišta od čega posrednu pozitivnu korist imaju građani Grada Zagreba.

2.3.11. Tržnice Zagreb

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	38.506	42.325	39.048	98,6	91,0
Prihodi od prodaje	35.707	37.480	36.485	97,9	95,3
Ostali poslovni prihodi	2.799	4.845	2.563	109,2	57,8
II. POSLOVNI RASHODI	(39.648)	(43.442)	(38.800)	102,2	91,3
Materijalni troškovi i usluge	(11.732)	(13.182)	(11.685)	100,4	89,0
Troškovi osoblja	(20.791)	(21.648)	(20.561)	101,1	96,0
Amortizacija	(2.847)	(3.235)	(3.096)	92,0	88,0
Vrijednosno usklađenje imovine	-	(1.000)	(10)	-	-
Rezerviranja	-	(650)	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(4.278)	(3.727)	(3.448)	124,1	114,8
III. FINANCIJSKI PRIHODI	542	476	272	199,3	113,9
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(1)	(1)	-	-	100,0
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	39.048	42.801	39.320	99,3	91,2
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(39.649)	(43.443)	(38.800)	102,2	91,3
VII. DOBIT/ (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(601)	(642)	520	(115,6)	93,6
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT ILI (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(601)	(642)	520	(115,6)	93,6

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	(1.142)	248	(460,5)
EBITDA	1.705	3.344	51,0
Dobit iz financijskih aktivnosti	541	272	198,9

Podružnica Tržnice Zagreb ostvaruje prihod isključivo davanjem u zakup poslovnih prostora i prodajnih mjesta, a popunjenost kapaciteta ovisi o zainteresiranosti komitenata za rad na tržnicama. Najveći dio troškova je fiksna pa je na njih teško utjecati.

U prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, podružnica je ostvarila za 1,1 milijun kuna lošiji rezultat poslovanja uslijed manje ostvarenih prihoda od prodaje radi lošijeg i hladnijeg vremena u siječnju i veljači što se odrazilo na slabiju posjećenost otvorenih tržnica.

Ključni poslovni problem podružnice Tržnice Zagreb jest činjenica da su tzv. zelene plohe, koje služe za prodaju voća i povrća s godinama, postupno postale sve praznije. Polagano se kod krajnjih potrošača gubi tradicija kupovine na tržnicama, naročito kod mlađih generacija. Istodobno se ne nude novi, inovativni projekti koji bi, uz stare kupce, tradicionalno vjerne ovom obliku nabave živežnih namirnica, privukli nove krajnje potrošače. Daljnje razloge ovih trendova su jačanje konkurencije trgovačkih centara s nižim cijenama robe te mogućnostima kartičnog i obročnog plaćanja.

U ovim okolnostima podružnica još uvijek uspijeva zadržati istu razinu zainteresiranosti komitenata za rad te održati istu razinu poslovnih prihoda.

Sukladno poslovnoj politici podružnice, planira se daljnje provođenje mjera restrukturiranja kroz nastavak započetih radova na investicijskim projektima u cilju sanacije, odnosno modernizacije građevina i opreme i postizanja konkurentnosti na tržištu usluga podružnice, racionalizaciju korištenja energenata na svim lokacijama, jasnom podjelom odgovornosti te svakodnevnom kontrolingu kritičnih mjesta potrošnje.

U cilju povećanja prihoda planira se osmišljavanje dodatnih sadržaja za oživljavanje tržnica u ne tržno vrijeme, povrat izvan tržnih lokacija i prigodnih prodaja u cjelokupnom opsegu te organizacija i komercijalna provedba manifestacija na javnim površinama grada Zagreba.

Provode se aktivnosti za poboljšanje likvidnosti, odnosno naplate potraživanja te reguliranja ugovornih odnosa sa svim komitentima, budući da sve više komitenata nastavlja koristiti poslovne prostore i nakon raskida ugovornih odnosa. Sve navedene aktivnosti usmjerene su na održavanje poslovnih prihoda na sadašnjoj razini te značajnije smanjenje rashoda.

2.3.12. ZGOS

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	61.456	66.841	64.249	95,7	91,9
Prihodi od prodaje	61.108	65.737	63.589	96,1	93,0
Ostali poslovni prihodi	348	1.104	660	52,7	31,5
II. POSLOVNI RASHODI	(29.466)	(49.680)	(34.008)	86,6	59,3
Materijalni troškovi i usluge	(9.462)	(22.081)	(11.941)	79,2	42,9
Troškovi osoblja	(2.743)	(2.873)	(2.875)	95,4	95,5
Amortizacija	(1.405)	(4.000)	(2.717)	51,7	35,1
Vrijednosno usklađenje imovine	-	-	-	-	-
Rezerviranja	-	(6.127)	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(15.856)	(14.599)	(16.475)	96,2	108,6
III. FINANCIJSKI PRIHODI	-	-	-	-	-
IV. FINANCIJSKI RASHODI	-	-	-	-	-
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	61.456	66.841	64.249	95,7	91,9
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(29.466)	(49.680)	(34.008)	86,6	59,3
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	31.990	17.161	30.241	105,8	186,4
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	31.990	17.161	30.241	105,8	186,4

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	31.990	30.241	105,8
EBITDA	33.395	32.958	101,3
Rezultat iz financijskih aktivnosti	-	-	-

Odlagalište Prudinec/Jakuševac nije samo obična ploha na koju gotovo milijunsko stanovništvo Grada Zagreba ostavlja sve ono što smatra nepotrebnim i štetnim. Ono je i suvremen pogon u kome se reciklira građevinski otpad, proizvodi kompost i obrađuje odlagališni plin uz stalni nadzor podzemnih i procjernih voda, zraka, sastava otpada i životinjskog svijeta.

U prvom polugodištu 2017. godine podružnica ZGOS je ostvarila dobit prije oporezivanja u iznosu od 32 milijuna kuna, što predstavlja povećanje dobiti za 5,8% (ili 1,7 milijuna kuna) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na veću dobiti podružnice utjecalo je veće smanjenje poslovnih rashoda u odnosu na smanjenje poslovnih prihoda kroz dva usporedna razdoblja.

Smanjenje poslovnih prihoda podružnice ZGOS u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine u odnosu na isto promatrano razdoblje prethodne godine rezultat je prvenstveno manjih prihoda od prodaje (za 2,5 milijuna kuna) uslijed manje proizvedene električne energije iz odlagališnog plina u odnosu na isto razdoblje prošle godine a koji podružnica prodaje Hrvatskom operatoru tržišta energije d.o.o. te radi smanjene otkupne cijene plina. Proizvodnja električne energije je manja nego u istom razdoblje prošle godine, jer je jedan plinski motor-generator (GP2) od kraja veljače van pogona, zbog provođenja potrebnih radova velikog servisa na 24.000 radnih sati.

U strukturi poslovnih rashoda za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, najznačajnije su smanjeni materijalni troškovi i usluge (za 2,5 milijuna kuna) i troškovi amortizacije (za 1,3 milijuna kuna):

- materijalni troškovi i usluge smanjeni su uslijed manjih troškova usluga održavanja (za 0,8 milijuna kuna) i manjih troškova vodne naknade i naknade za zaštitu voda (za 1,6 milijuna kuna),
- troškovi amortizacije smanjeni su iz razloga što se veći dio imovine podružnice već amortizirao.

Poslovanje podružnice ZGOS u drugom dijelu 2017. godine bit će usmjereno na:

- pronalaženje rješenja za proširenje infrastrukture i postrojenja namijenjenog poticanju povećanja prihoda,
- kreiranje modela financijskih i kadrovskih instrumenata namijenjenih realizaciji projekata podružnice,
- poduzimanje svih potrebnih aktivnosti u suradnji s nadležnim uredima i tijelima u svrhu pripreme kompletne dokumentacije potrebne za prijavu projekta na lokaciji odlagališta,
- povećanje prihoda od prihvata svih vrsti otpada (koje se po dozvoli mogu odložiti na odlagalište) od novih korisnika i
- aktivnosti s ciljem ispunjenja svih mjera iz Rješenja o objedinjenim uvjetima zaštite okoliša (okolišne dozvole).

2.3.13. Upravljanje projektima

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
				5=2/4	6=2/3
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	107.645	135.999	59.925	179,6	79,2
Prihodi od prodaje	106.512	134.855	58.971	180,6	79,0
Ostali poslovni prihodi	1.133	1.144	954	118,8	99,0
II. POSLOVNI RASHODI	(77.158)	(105.312)	(26.338)	293,0	73,3
Materijalni troškovi i usluge	(39.662)	(77.520)	(2.187)	1.813,5	51,2
Troškovi osoblja	(2.620)	(2.798)	(2.070)	126,6	93,6
Amortizacija	(21.062)	(21.067)	(21.067)	100,0	100,0
Vrijednosno usklađenje imovine	-	-	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(13.814)	(3.927)	(1.014)	1.362,3	351,8
III. FINANCIJSKI PRIHODI	2.285	3.529	793	288,1	64,7
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(8.279)	(7.778)	(10.090)	82,1	106,4
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	109.930	139.528	60.718	181,1	78,8
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(85.437)	(113.090)	(36.428)	234,5	75,5
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	24.493	26.438	24.290	100,8	92,6
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	24.493	26.438	24.290	100,8	92,6

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	30.487	33.587	90,8
EBITDA	51.549	54.654	94,3
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(5.994)	(9.297)	64,5

Podružnica Upravljanje projektima ostvaruje prihode od najma stanova i zakupa poslovnih prostora, garaža i parkirno-garažnih mjesta u Novom Jelkovcu za koje su Ugovori o najmu/zakupu sklopljeni 2009. i krajem 2013. godine. Podružnica također ostvaruje prihode od najma knjižnice i zdravstvene stanice, a u prosincu 2015. godine potpisani su Aneksi ugovora s Gradom Zagrebom o zakupu prostora Srednje škole Jelkovec i Osnovne škole Sesvetski Kraljevec kojima je fakturirana zakupnina navedenih prostora za dio objekta (škola i vanjski tereni) koji su završeni i predani Gradu Zagrebu.

U lipnju 2016. godine potpisan je Ugovor o korištenju SRC Svetice dok je u srpnju iste godine potpisan Ugovor o korištenju poslovnih prostora mjesne samouprave i kluba mladih u Jelkovcu s Gradom Zagrebom za potrebe Osnovne škole Jelkovec te podružnica po toj osnovi ostvaruje prihode od najma. Također je završena dvorana i bazen Osnovne škole Sesvetski Kraljevec te je u rujnu 2016. godine potpisan Aneks ugovora o zakupu temeljem kojeg je mjesečna zakupnina uvećana za

navedene objekte. Tijekom 2017. godine podružnica je završila s radovima na izgradnji dvorane i bazena Srednje škole Jelkovec.

Podružnica Upravljanje projektima je, unatoč značajnom porastu ukupnih prihoda (za 49,2 milijuna kuna) i ukupnih rashoda (49 milijuna kuna), ostvarila približno jednak poslovni rezultat u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Poslovni prihodi porasli su prvenstveno uslijed većih prihoda od prodaje (za 47,5 milijuna kuna) uslijed iskazivanja prihoda od građenja objekata javne namjene za Grad Zagreb (projekt izgradnje Srednje škole Jelkovec, Osnovne škole Sesevski Kraljevec i projekt izgradnje Dnevne bolnice i garaže KB Sveti Duh) u skladu s IFRIC-om 12 *Ugovori o koncesiji* s osnove kojih podružnica evidentira fazu izgradnje kao rashod razdoblja i istovremeno priznaje prihod sukladno stupnju dovršenosti projekata (MRS 11 *Ugovori o izgradnji*) što je i razlog, u materijalno najznačajnijem iznosu, porasta materijalnih troškova i usluga i ostalih poslovnih rashoda.

Na povećanje poslovnih rashoda prvenstveno je utjecalo povećanje materijalnih troškova i usluga (za 37,5 milijuna kuna) a koje je vezano uz povećanje troškova kooperanata na izgradnji objekata za Grad Zagreb u skladu s IFRIC-om 12 *Ugovori o koncesiji* dok su ostali poslovni rashodi porasli (za 12,8 milijuna kuna) uslijed većih troškova komunalnih i vodnih doprinosa (za 9,7 milijuna kuna) koji se odnose na komunalni i vodni doprinose za izgradnju Dnevne bolnice i garaže KB Sveti Duh i većih troškova kazni, penala i naknada šteta (za 1,9 milijuna kuna) uslijed većih troškova po okončanim sudskim sporovima.

Iz financijski aktivnosti, podružnica Upravljanje projektima u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila je bolji poslovni rezultat za 3,3 milijuna kuna uslijed većih financijskih prihoda (za 1,5 milijuna kuna) zbog većih prihoda od diskonta na potraživanja od Grada Zagreba u skladu sa zaključenim ugovorima o najmu iz razloga što u promatranom razdoblju prošle godine podružnica nije ostvarivala prihode od najma bazena Svetice te dvorane i bazena Osnovne škole Sesevski Kraljevec koje je ugovorila u drugoj polovini 2016. godine i manjih financijskih rashoda (za 1,8 milijuna kuna) uslijed manjih troškova kamata.

2.3.14. Upravljanje nekretninama

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
				5=2/4	6=2/3
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	5.644	7.968	303	1.862,7	70,8
Prihodi od prodaje	5.605	7.968	303	1.849,8	70,3
Ostali poslovni prihodi	39	-	-	-	-
II. POSLOVNI RASHODI	(6.835)	(7.622)	(502)	1.361,6	89,7
Materijalni troškovi i usluge	(1.829)	(2.653)	(324)	564,5	68,9
Troškovi osoblja	(3.066)	(3.305)	(1)	306.600,0	92,8
Amortizacija	(1.066)	(1.200)	(176)	605,7	88,8
Vrijednosno usklađenje imovine	-	-	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(874)	(464)	(1)	87.400,0	188,4
III. FINANCIJSKI PRIHODI	-	-	-	-	-
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(12)	-	-	-	-
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	5.644	7.968	303	1.862,7	70,8
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(6.847)	(7.622)	(502)	1.363,9	89,8
VII. DOBIT/ (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(1.203)	346	(199)	604,5	(347,7)
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT ILI (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(1.203)	346	(199)	604,5	(347,7)

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	(1.191)	(199)	598,5
EBITDA	(125)	(23)	543,5
(Gubitak)/ dobit iz financijskih aktivnosti	(12)	-	-

Uprava Društva dana 24. ožujka 2016. godine donijela je Odluku o osnivanju podružnice Upravljanje nekretninama kao posebne organizacijske jedinice i jedinstveno mjesto poslovnih procesa za razvoj strategije upravljanja i komercijalizacije nekretnina Društva/Grupe, s ciljem objedinjavanja poslova koji se odnose na učinkovitije upravljanje i održavanje nekretnina Društva/Grupe, kao i jedinstvenog postupanja u provođenju zadanih pravnih i drugih stručnih procedura vezanih za imovinskopravne odnose, odnosno upravljanje nekretninama.

Podružnica je upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu dana 4. travnja 2016. godine, a započela je s radom 01. lipnja 2016. godine slijedom čega se ne može uspoređivati ostvarenje poslovanja podružnice u prvom polugodištu 2017. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Novoosnovana podružnica Upravljanje nekretninama u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine ostvarila je gubitak u iznosu od 1,2 milijuna kuna. Zbog činjenice da upravljanje nekretninama, kao gospodarenje s ciljem povećanja vrijednosti nekretnina i njihove ekonomske isplativosti, ima dugoročni karakter i zahtjeva strateški pristup, u kratkom vremenskom razdoblju ne može se očekivati značajnije ostvarivanje dobiti.

U portfelju nekretnina koje su prenesene na novoosnovanu podružnicu Upravljanje nekretninama nalaze se raznorodne nekretnine, od kompleksa sa zapuštenim objektima do dislociranih odmarališta i nekomercijaliziranih zemljišta, neodržavanih i starih zgrada i objekata te nekretnina s dodatnim prostorno planskim i drugim ograničenjima (status kulturnih dobara), čija komercijalizacija iziskuje znatna ulaganja te se konkretniji financijski efekti upravljanja nekretninama mogu očekivati u predstojećem srednjoročnom razdoblju poslovanja podružnice.

Osnovni preduvjeti ostvarenja ciljeva poslovne politike podružnice su strateški pristup upravljanju nekretninama te ustroj i vođenje registra nekretnina Društva/Grupe, što u konačnici treba dovesti do generiranja prihoda te dugoročnog očuvanja i povećanja vrijednosti portfelja nekretnina. Iz tog razloga prioritetni zadatak podružnice Upravljanje nekretninama u 2017. godini je donošenje Strategije upravljanja i raspolaganja nekretninama u vlasništvu Grupe Zagrebački holding za razdoblje od 2017. do 2026. godine.

2.3.15. Robni terminali Zagreb

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	41.796	39.810	45.608	91,6	105,0
Prihodi od prodaje	41.543	39.615	38.195	108,8	104,9
Ostali poslovni prihodi	253	195	7.413	3,4	129,7
II. POSLOVNI RASHODI	(31.477)	(34.454)	(33.880)	92,9	91,4
Materijalni troškovi i usluge	(10.411)	(11.695)	(11.118)	93,6	89,0
Troškovi osoblja	(16.809)	(18.143)	(17.800)	94,4	92,6
Amortizacija	(1.579)	(1.600)	(1.559)	101,3	98,7
Vrijednosno usklađenje imovine	(79)	(100)	(171)	46,2	79,0
Rezerviranja	-	(50)	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(2.599)	(2.866)	(3.232)	80,4	90,7
III. FINANCIJSKI PRIHODI	22	157	78	28,2	14,0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(31)	(21)	(51)	60,8	147,6
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	41.818	39.967	45.686	91,5	104,6
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(31.508)	(34.475)	(33.931)	92,9	91,4
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	10.310	5.492	11.755	87,7	187,7
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	10.310	5.492	11.755	87,7	187,7

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	10.319	11.728	88,0
EBITDA	11.898	13.287	89,5
(Gubitak)/ dobit iz financijskih aktivnosti	(9)	27	(33,3)

Podružnica Robni terminali Zagreb je, unatoč oštroj tržišnoj konkurenciji, i u prvoj polovici 2017. godine uspjela zadržati tržišni udio u djelatnosti prihvata i skladištenja roba u unutarnjem i međunarodnom prometu. Fizičke pokazatelje poslovanja podružnice prikazujemo u nastavku:

R. br.	Vrste usluga	Mjerna jedinica	Ostvareno 1-6/2017.	Ostvareno 1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5
1	Zatvorena skladišta	m ²	864.075	762.666	113,3
2	Otvorena skladišta	m ²	75.252	51.500	146,1
3	Uredski prostor	m ²	59.205	52.564	112,6

Dobit ostvarena u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine iznosi 10,3 milijuna kuna, i u odnosu na isto razdoblje smanjena je, unatoč povećanju prihoda od prodaje, za 1,4 milijuna kuna.

Poslovni prihodi u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, smanjeni su za 3,8 milijuna kuna uslijed većih prihoda od prodaje (za 3,3 milijuna kuna) zbog veće potpunosti kapaciteta podružnice i manjih ostalih poslovnih prihoda (za 7,2 milijuna kuna) uslijed manjih prihoda od ukidanja rezerviranja za sudske sporove.

Poslovni rashodi su kroz dva usporedna razdoblja smanjeni za 2,4 milijuna kuna uslijed:

- manjih materijalnih troškova i usluga (za 0,7 milijuna kuna) uslijed manjih troškova usluga održavanja (za 0,4 milijuna kuna) i manjih troškovi zakupnina (za 0,2 milijuna kuna),
- manjih troškova osoblja (za milijun kuna) radi prosječno 9 radnika manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine na temelju ostvarenih sati rada plaćenih od strane Društva, čime su troškovi bruto plaća smanjeni za 0,5 milijuna kuna te radi manjih troškova otpremine i prigodnih nagrada radnicima za 0,5 milijuna kuna,
- manjih ostalih poslovnih rashoda (za 0,6 milijuna kuna) uslijed manjih troškova kazni, penala i naknada šteta radi manjih troškova po okončanim sudskim sporovima.

Ključ uspješnog poslovanja podružnice leži u revidiranju rada svih dijelova podružnice, uštedama na troškovima poslovanja i maksimalnom iskorištenju kapaciteta iz čega proizlaze ciljevi podružnice Robni terminali Zagreb koji se odnose na pružanje što kvalitetnije usluge iz područja djelatnosti podružnice, povećanje interesa i zadovoljstvo korisnika usluga te osiguranje dugoročne stabilnosti poslovanja.

2.3.16. Vladimir Nazor

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	17.442	18.254	13.125	132,9	95,6
Prihodi od prodaje	14.628	16.630	12.191	120,0	88,0
Ostali poslovni prihodi	2.814	1.624	934	301,3	173,3
II. POSLOVNI RASHODI	(24.302)	(26.631)	(22.513)	107,9	91,3
Materijalni troškovi i usluge	(8.344)	(10.020)	(7.103)	117,5	83,3
Troškovi osoblja	(10.496)	(11.479)	(9.989)	105,1	91,4
Amortizacija	(1.935)	(1.870)	(1.970)	98,2	103,5
Vrijednosno usklađenje imovine	-	-	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(3.527)	(3.262)	(3.451)	102,2	108,1
III. FINANCIJSKI PRIHODI	21	0	147	14,3	
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(67)	0	(55)	121,8	
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	17.463	18.254	13.272	131,6	95,7
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(24.369)	(26.631)	(22.568)	108,0	91,5
VII. (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(6.906)	(8.377)	(9.296)	74,3	82,4
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(6.906)	(8.377)	(9.296)	74,3	82,4

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	(6.860)	(9.388)	73,1
EBITDA	(4.925)	(7.418)	66,4
(Gubitak)/ dobit iz financijskih aktivnosti	(46)	92	(50,0)

Podružnica Vladimir Nazor je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine ostvarila gubitak od 6,9 milijuna kuna, što predstavlja za 2,4 milijuna kuna bolji rezultat poslovanja u odnosu na rezultat poslovanja iz prvog polugodišta 2016. godine. Ukupni poslovni prihodi kroz dva usporedna razdoblja su za 4,3 milijuna kuna veći, u strukturi kojih su prihodi od prodaje porasli za 2,4 milijuna kuna, a ostali poslovni prihodi za 1,9 milijuna kuna. Prihodi od prodaje u 2017. godini povećani su radi:

- održavanja utrke na Sljemenu Snow Queen Trophy koja u 2016. godini nije bila održana,
- ranijeg početka škole u prirodi na lokacijama Crikvenica i Veli Lošinj (već u ožujku) i
- većeg broja korisnika usluga u Hostelu Arena, na sljemenskim lokacijama te kampu u Savudriji.

Na povećanje ostalih poslovnih prihoda kroz dva promatrana razdoblja utjecali su više ostvareni prihodi po sudskim nagodbama.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi su veći u odnosu na prošlu godinu za 1,8 milijuna kuna prvenstveno zbog više ostvarenih prihoda od prodaje uslijed većeg broja korisnika usluga, i samim time, većih materijalnih troškova i usluga.

Dugoročni cilj poslovanja podružnice je izgraditi konkurentsku prednost na tržištu i postati lider na tržištu organiziranog odmora za djecu i mlade. Navedeno se planira provesti kroz investiranje u smještajne kapacitete, jačanjem marketinških aktivnosti i pronalaženjem novih kanala prodaje, od kojih izdvajamo:

- promocija i ponuda školskih izleta po osnovnim školama Grada Zagreba i Zagrebačke županije,
- prodaja putem web rezervacijskih sustava (hostel world, hostel bookers – Arena, Stoimena, Halugice, Veli Jože);
- prodaja putem web rezervacijskih sustava Booking.com, expedia.com, hrs.com, hotelbed.com – Hotel Tomislavov dom i Apartmanska kuća Snježna kraljica,
- facebook profil – društvena mreža – kampanje,
- udruženo oglašavanje s Hrvatskom turističkom zajednicom,
- osmišljavanje novih programa (ekskluzivna vjenčanja, dječji rođendani na bazenu, team building , vikend van Zagreba i dr.),
- ljetovanje „Ljetni avantura kamp“ koji uz redoviti program ljetovanja nudi dodatne aktivnosti a to su: edukacija o sigurnosti na i pod morem, ronjenje, vožnja kajakom-safari, rimska noć s gladijatorima, igre na sportskim terenima, kreativne radionice i večernja zabava,
- promocija objekata kroz VIP Snow Queen Trophy FIS skijašku utrku putem svih vrsta medija.

2.3.17. Zagrebački velesajam

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/4	6=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	22.687	26.435	30.192	75,1	85,8
Prihodi od prodaje	22.021	25.342	27.467	80,2	86,9
Ostali poslovni prihodi	666	1.093	2.725	24,4	60,9
II. POSLOVNI RASHODI	(42.248)	(45.737)	(48.378)	87,3	92,4
Materijalni troškovi i usluge	(20.620)	(23.008)	(26.000)	79,3	89,6
Troškovi osoblja	(12.373)	(12.764)	(12.640)	97,9	96,9
Amortizacija	(2.030)	(2.600)	(2.131)	95,3	78,1
Vrijednosno usklađenje imovine	(43)	(250)	(270)	15,9	17,2
Rezerviranja	-	(100)	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(7.182)	(7.015)	(7.337)	97,9	102,4
III. FINANCIJSKI PRIHODI	275	337	336	81,8	81,6
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(21)	(5)	(25)	84,0	420,0
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	22.962	26.772	30.528	75,2	85,8
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(42.269)	(45.742)	(48.403)	87,3	92,4
VII. (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(19.307)	(18.970)	(17.875)	108,0	101,8
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-	-
IX. (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(19.307)	(18.970)	(17.875)	108,0	101,8

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	(19.561)	(18.186)	107,6
EBITDA	(17.531)	(16.055)	109,2
Dobit iz financijskih aktivnosti	254	311	81,7

Podružnica Zagrebački velesajam je u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila lošiji rezultat poslovanja za 1,4 milijuna kuna. Na ostvarenje lošijeg rezultata poslovanja utjecalo je veće smanjenje poslovnih prihoda (za 7,5 milijuna kuna) u odnosu na smanjenje poslovnih rashoda (za 6,1 milijuna kuna).

Na smanjenje poslovnih prihoda utjecalo je smanjenje prihoda od prodaje (za 5,4 milijuna kuna) prvenstveno radi manjih prihoda od sajmova (za 6 milijuna kuna) uslijed neodržavanja sajma Zagreb Auto Show, koji je bienalnog karaktera, te radi manjih prihoda od ostalih bienalnih sajmova koji su održani u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok su ostvareni prihodi od zakupnina i najamnina za milijun kuna veći uslijed iznajmljivanja paviljona 12 za potrebe Tehnološkog parka.

Ostali poslovni prihodi kroz dva usporedna razdoblja smanjeni su prvenstveno radi manjih prihoda od subvencija iz Proračuna Grada Zagreba za subvencioniranje sajмова.

Poslovni rashodi smanjeni su za 6,1 milijuna kuna uslijed značajnog smanjenja materijalnih troškova i usluga vezano uz održane bienalne sajmove i neodržavanje sajma Zagreb Auto Showa u 2017. godini.

U 2017. godini podružnica nastavlja na snaženju sajamske djelatnosti. Uz postojeće dvije djelatnosti: sajmovi i događanja (osnovna djelatnost u koju je novim redizajnom poslovanja uključen i privremeni kratkoročni najam do mjesec dana) i zakupi prostora (sekundarna djelatnost), slijedom predloženog redizajna prostora, podružnica se doregistrirala i za sportsku djelatnosti. Navedeno joj otvara mogućnost novih prihoda, čija se inicijacija očekuje u zadnjem kvartalu 2017. godine.

U prvom polugodištu 2017. godine, uz sve svoje planirane projekte koji su i održani, podružnica je započela razvijati novi Sajam prehrane koji se priprema za 2018. godinu. Također je organizirala samostalno ili u partnerstvu, i 36 događanja.

Podružnica se u 2017. godini značajno orijentirala na revitalizaciju međunarodne suradnje iz koje očekuje nove prihode u narednim razdobljima. Istraživanje interesa za strateškim partnerstvom sa međunarodnim sajamskim organizatorima je intenzivirano te su u pripremi konkretne aktivnosti oko razmatranja potencijalne suradnje.

3. Izvještaj o financijskom položaju / bilanca Društva na dan 30.06.2017./ 31.12.2016.

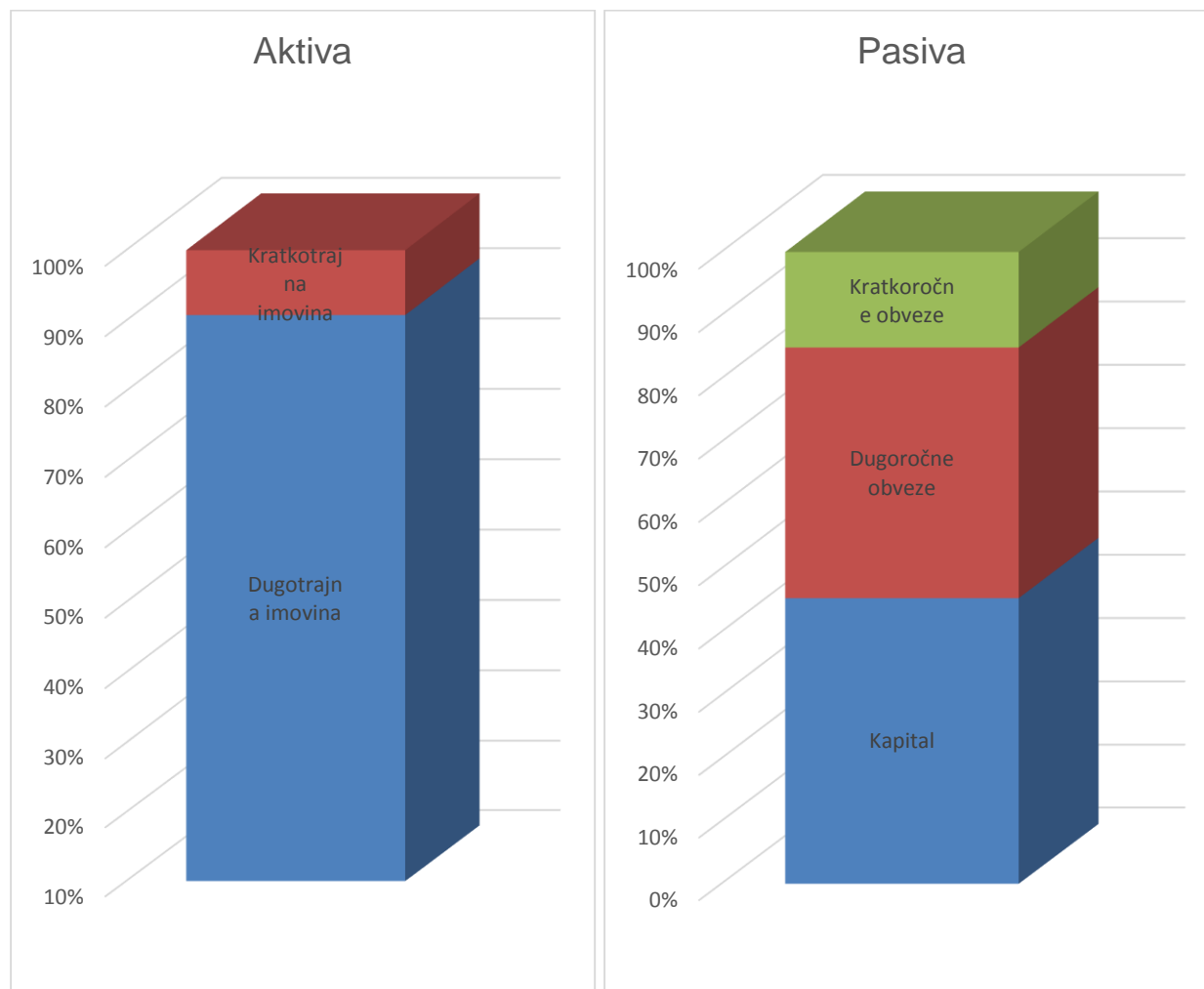
Opis	Bilješka	30.06.2017.	31.12.2016.
		u 000	u 000 kn
DUGOTRAJNA IMOVINA			
Nekretnine, postrojenja i oprema	3.1.1.	8.068.165	8.150.084
Ulaganje u nekretnine	3.1.2.	2.325.808	2.325.504
Nematerijalna imovina	3.1.3.	11.074	12.859
Ulaganja u ovisna društva	3.1.4.	2.407.666	2.407.666
Ostala financijska imovina	3.1.5.	107.618	108.670
Dugotrajna potraživanja	3.1.6.	1.112.524	1.061.336
Odgođena porezna imovina	3.1.7.	29.710	29.710
Ukupno dugotrajna imovina	3.1.	14.062.565	14.095.829
KRATKOTRAJNA IMOVINA			
Zalihe	3.2.1.	127.432	126.346
Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	3.2.2.	663.245	590.621
Ostala financijska imovina	3.2.3.	8.148	9.800
Novac i novčani ekvivalenti	3.2.4.	629.802	812.664
Ukupno kratkotrajna imovina	3.2.	1.428.627	1.539.431
UKUPNO IMOVINA		15.491.192	15.635.260
<i>Izvanbilančni zapisi</i>		331.732	221.492

-nastavak s prethodne stranice-

Opis	Bilješka	30.06.2017.	31.12.2016.
		u 000 kn	u 000 kn
KAPITAL			
Temeljni kapital		3.833.236	3.833.236
Revalorizacijske pričuve		2.730.718	2.730.718
Ostale pričuve		319.977	319.977
Zadržana dobit		135.816	119.041
Ukupan kapital	3.3.	7.019.747	7.002.972
DUGOROČNE OBVEZE			
Obveze po primljenim kreditima	3.4.1.	1.782.015	1.999.613
Obveze za izdane obveznice	3.4.2.	1.740.629	1.637.661
Ostale dugoročne obveze	3.4.3.	20.882	97.896
Rezerviranja	3.4.4.	322.442	326.037
Odgođeno priznavanje prihoda	3.4.5.	1.691.030	1.765.976
Odgođena porezna obveza	3.4.6.	576.729	576.744
Ukupno dugoročne obveze	3.4.	6.133.727	6.403.927
KRATKOROČNE OBVEZE			
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	3.5.1.	501.008	579.193
Obveze po kreditima i zajmovima	3.5.2.	698.373	481.594
Obveza za izdane obveznice		1.138.337	1.160.453
Tekuća obveza poreza na dobit		-	7.121
Ukupno kratkoročne obveze	3.5.	2.337.718	2.228.361
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE		15.491.192	15.635.260
<i>Izvanbilančni zapisi</i>		<i>331.732</i>	<i>221.492</i>

Na dan 30.06.2017. godine vrijednost imovine Društva smanjena je za 144,1 milijuna kuna ili 0,9% u odnosu na 31.12. prethodne godine.

Struktura aktive i pasive na dan 30.06.2017. godine prikazana je kako slijedi:



U strukturi imovine Društva došlo je do smanjenja dugotrajne imovine za neznatnih 0,24% (ili za 33,3 milijuna kuna). U istom razdoblju vrijednost kratkotrajne imovine je smanjena za 7,20% (ili za 110,8 milijuna kuna) u odnosu na 31.12. prethodne godine usijed smanjenja stanja novca (za 182,9 milijuna kuna) i povećanja potraživanja od kupaca (za 72,6 milijuna kuna).

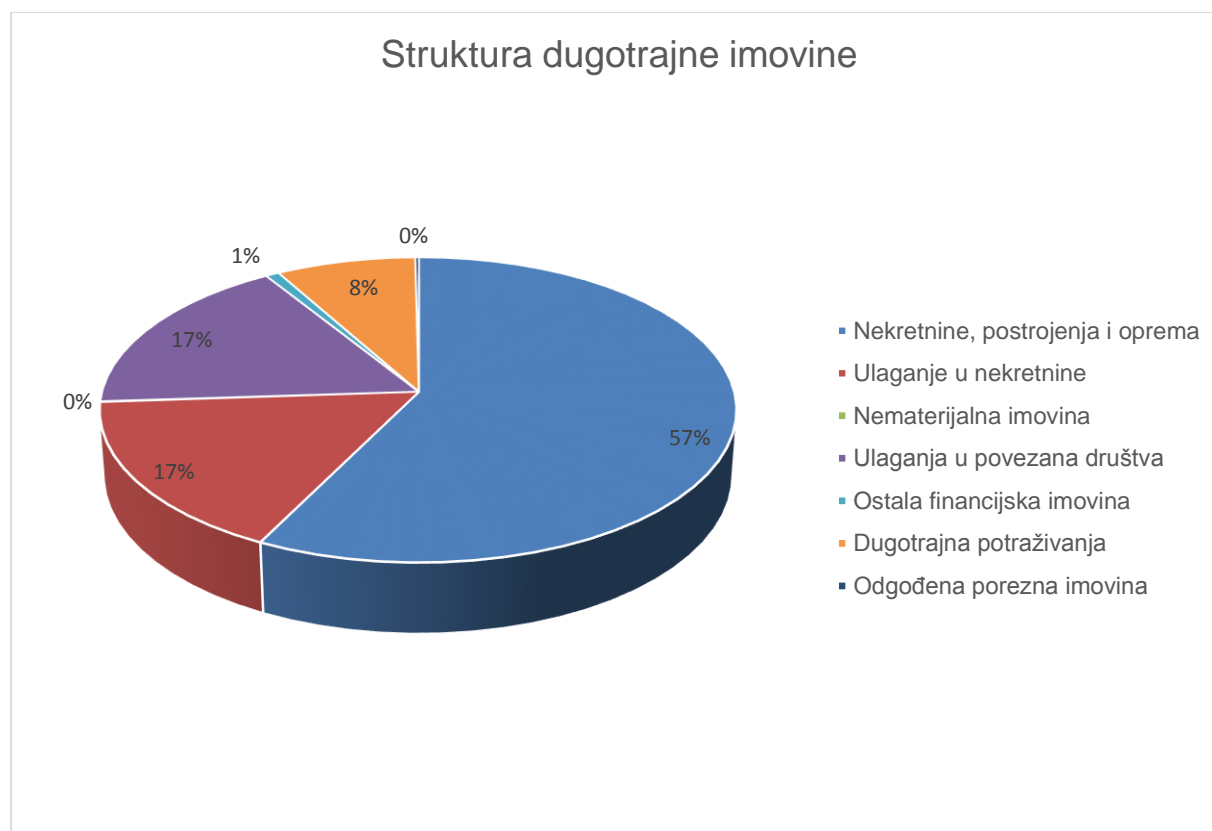
Zbog ostvarene dobiti, kapital Društva se povećao za 16,8 milijuna kuna ili 0,24%.

Dugoročne obveze, u odnosu na kraj prethodne godine, manje su za 4,22% (ili za 270,2 milijuna kuna) prvenstveno radi smanjenja obveza prema kreditnim institucijama, dok su kratkoročne obveze veće za 4,91% (ili za 109,4 milijuna kuna).

3.1. Dugotrajna imovina

Struktura dugotrajne imovine prikazana je kako slijedi:

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Nekretnine, postrojenja i oprema	8.068.165	57,37%	(1,01%)	8.150.084	57,82%
Ulaganje u nekretnine	2.325.808	16,54%	0,01%	2.325.504	16,50%
Nematerijalna imovina	11.074	0,08%	(13,88%)	12.859	0,09%
Ulaganja u ovisna društva	2.407.666	17,12%	0,00%	2.407.666	17,08%
Ostala financijska imovina	107.618	0,77%	(0,97%)	108.670	0,77%
Dugotrajna potraživanja	1.112.524	7,91%	4,82%	1.061.336	7,53%
Odgođena porezna imovina	29.710	0,21%	0,00%	29.710	0,21%
Ukupno	14.062.565	100,00%	(0,24%)	14.095.829	100,00%



3.1.1. Nekretnine, postrojenja i oprema

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Zemljište	3.977.597	49,30%	0,00%	3.977.597	48,80%
Građevinski objekti	2.325.626	28,82%	(3,29%)	2.404.804	29,51%
Alati i transportna sredstva	1.535.570	19,03%	(3,21%)	1.586.443	19,47%
Materijalna imovina u pripremi	115.169	1,43%	87,68%	61.363	0,75%
Postrojenja i oprema	64.374	0,80%	(8,10%)	70.046	0,86%
Ostala materijalna imovina	49.435	0,61%	0,00%	49.437	0,61%
I. Nekretnine postrojenja i oprema	8.067.771	100,00%	(1,01%)	8.149.690	100,00%
II. Predujmovi za materijalnu imovinu	394	0,00%	0,00%	394	0,00%
Ukupno nekretnine postrojenja i oprema (I+II)	8.068.165	100,00%	(1,01%)	8.150.084	100,00%

3.1.2. Ulaganje u nekretnine

Na poziciji ulaganja u nekretnine evidentirana su zemljišta i zgrade koji se drže u imovini Društva radi povećanja vrijednosti, a trenutno se ne koriste za obavljanje osnovne djelatnosti te nekretnine dane u poslovni najam.

Opis	1-6/2017.	2016.
	u 000 kn	u 000 kn
Stanje 1. siječnja	2.325.504	2.304.815
Povećanje vrijednosti za nova ulaganja	304	2.076
Povećanje fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (neto)	-	18.613
Stanje na 30.lipnja/31.prosinca	2.325.808	2.325.504

3.1.3. Nematerijalna imovina

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Izdaci za razvoj	11	0,10%	-	-	-
Patenti, koncesije i sl. prava	6.572	59,35%	(18,78%)	8.092	62,93%
Nematerijalna imovina u pripremi	1.199	10,83%	(63,58%)	3.292	25,60%
Ostala nematerijalna imovina	3.292	29,73%	123,19%	1.475	11,47%
Ukupno	11.074	100,00%	(13,88%)	12.859	100,00%

3.1.4. Ulaganja u ovisna društva

Naziv ovisnog društva	30.06.2017.	31.12.2016.	Udjel u vlasništvu i glasačkim pravima
	u 000 kn	u 000 kn	%
Vodopostroba i odvodnja d.o.o.	2.011.000	2.011.000	100%
Gradska plinara Zagreb d.o.o.	269.725	269.725	100%
Zagrebačka stanogradnja d.o.o.	51.000	51.000	100%
Gradska plinara Zagreb-Opkrba d.o.o.	40.000	40.000	100%
Gradska ljekarna Zagreb	26.787	26.787	100%
Centar d.o.o.	7.046	7.046	100%
Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o.	2.000	2.000	100%
AGM d.o.o.	98	98	100%
Zagreb plakat d.o.o.	10	10	51%
Ukupno	2.407.666	2.407.666	100%

3.1.5. Ostala financijska imovina

Opis	30.06.2017.	31.12.2016.	% promjene
	u 000 kn	u 000 kn	
Ulaganja u dionice	819	875	(6,40%)
Financijska imovina koja se vodi po fer vrijednosti	819	875	(6,40%)
Depoziti s dospjećem dužim od jedne godine	106.799	107.795	(0,92%)
Depoziti s dospjećem do jedne godine	1.086	1.535	(29,25%)
Ostale vrijednosnice koje se drže do dospijea	7.062	8.265	(14,56%)
Ukupno ulaganja do dospijea iskazana po amortiziranom trošku	114.947	117.595	(2,25%)
Ukupno ostala financijska imovina	115.766	118.471	(2,28%)
<i>Kratkoročni dio</i>	<i>8.148</i>	<i>9.800</i>	<i>(16,86%)</i>
<i>Dugoročni dio</i>	<i>106.799</i>	<i>107.795</i>	<i>(0,92%)</i>

Ostala financijska imovina sastoji se od financijske imovine (dionica) koja se vodi po fer vrijednosti u iznosu od 0,8 milijuna kuna i ulaganja do dospijea iskazana po amortiziranom trošku u iznosu od 106,8 milijuna kuna. Iskazane dionice odnose se na manjinske udjele u vlasništvu Zagrebačke banke d.d. i Samoborske banke d.d. prema kojima Društvo nema značajnijeg utjecaja.

3.1.6. Dugotrajna potraživanja

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Potraživanja od povezanih strana	776.262	69,77%	9,68%	707.773	66,69%
Potraživanja po zajmovima	6.689	0,60%	(5,15%)	7.052	0,66%
Potraživanja po osnovu prodaje na kredit	5.479	0,49%	(2,96%)	5.646	0,53%
Ostala potraživanja	324.094	29,13%	(4,92%)	340.865	32,12%
Ukupno	1.112.524	100,00%	4,82%	1.061.336	100,00%

3.1.6.1. Potraživanja od povezanih strana

Opis	30.06.2017.	31.12.2016.	% promjene
	u 000 kn	u 000 kn	
Potraživanja od člana Društva	917.189	922.467	(0,57)%
Dani zajmovi povezanim društvima	143.881	73.101	96,82%
Diskont nedospjelih potraživanja od člana Društva	(149.503)	(151.275)	(1,17)
Vrijednosno usklađenje potraživanja od člana	(12.696)	(12.696)	0,00%
Ukupno potraživanja od povezanih strana	898.871	831.597	8,09%
<i>Kratkoročni dio</i>	122.609	123.824	(0,98%)
<i>Dugoročni dio</i>	776.262	707.773	9,68%

Potraživanja od Grada Zagreba odnose se na potraživanja za preuzeta jamstva po dugoročnim kreditima podružnice ZET za financiranje nabave autobusa i tramvaja u iznosu od 75,2 milijuna kuna (2016. godine 84,7 milijuna kuna), na potraživanja za financiranje 50%-tnih troškova najma sportskog objekta Arena Zagreb u iznosu od 334,3 milijuna kuna (2016. godine 351,5 milijuna kuna) te na potraživanje po ugovorima skladno IFRIC-u 12 *Ugovori o koncesiji* u iznosu od 345,5 milijuna kuna (2016. godine 322,3 milijuna kuna).

Na dane kratkoročne zajmove povezanim društvima obračunavaju se kamate jednake tržišnim u vrijeme odobravanja zajma.

3.1.6.2. Potraživanja po zajmovima

Potraživanja po zajmovima s rokom dospelja duljim od 1 godine prikazana su kako slijedi:

Opis	30.06.2017.	31.12.2016.	% promjene
	u 000 kn	u 000 kn	
Dani zajmovi nepovezanim društvima	12.056	12.077	(0,17%)
Dani zajmovi Upravi i zaposlenicima	9.854	10.277	(4,12%)
Ispravak vrijednosti danih zajmova	(14.439)	(14.470)	(0,21%)
Ukupno potraživanja po zajmovima	7.471	7.884	(5,24%)
<i>Kratkoročni dio</i>	782	832	(6,01%)
<i>Dugoročni dio</i>	6.689	7.052	(5,15%)

3.1.6.3. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit

Opis	30.06.2017.	31.12.2016.	% promjene
	u 000 kn	u 000 kn	
Potraživanja za prodane stanove	6.761	7.458	(9,35%)
Kamata sadržana u potraživanju	(396)	(397)	(0,25%)
Ukupno potraživanja za prodaju na kredit	6.365	7.061	(9,86%)
<i>Kratkoročni dio</i>	886	1.415	(37,39%)
<i>Dugoročni dio</i>	5.479	5.646	(2,96%)

Potraživanje s osnove prodaje na kredit odnosi se na potraživanje za otkupljene društvene stanove koje je nastalo od prodaje stanova u vlasništvu Društva nosiocima stanarskog prava. Društvu pripada 35% vrijednosti prodanih stanova, dok 65% vrijednosti predstavlja obvezu prema općini odnosno Republici Hrvatskoj. Potraživanja za prodane stanove diskontiraju se po stopi koja odgovara tržišnom prinosu na državne obveznice te je u 2017. godini iznosila 2,9%.

3.1.6.4. Ostala potraživanja

Opis	30.06.2017.	31.12.2016.	% promjene
	u 000 kn	u 000 kn	
Potraživanja od države	334.444	351.550	(4,87%)
Ostala potraživanja	1.032	1.058	(2,46%)
Ukupno ostala dugoročna potraživanja	335.476	352.608	(4,86%)
<i>Kratkoročni dio</i>	11.382	11.743	(3,07%)
<i>Dugoročni dio</i>	324.094	340.865	(4,92%)

Potraživanja od države u iznosu od 334,4 milijuna kuna odnose se na potraživanje od Vlade Republike Hrvatske za financiranje 50% troškova najma dvorane Arena Zagreb.

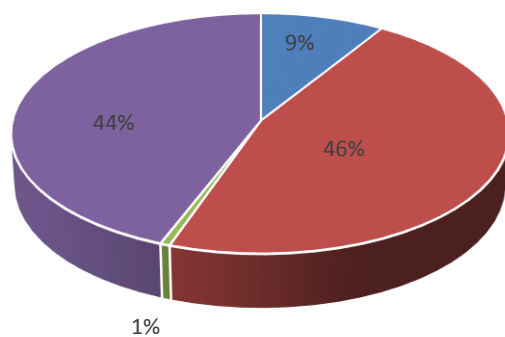
3.1.7. Odgođena porezna imovina

Sukladno MRS-u 12 *Porez na dobit*, Društvo na 30.06.2017. godine u bilanci ima iskazan učinak privremenih razlika koje su rezultirale iskazivanjem odgođene porezne imovine u iznosu od 29,7 milijuna kuna.

3.2. Kratkotrajna imovina

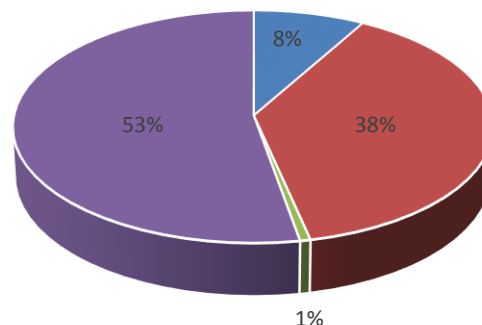
Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Zalihe	127.432	8,92%	0,86%	126.346	8,21%
Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	663.245	46,43%	12,30%	590.621	38,37%
Ostala financijska imovina	8.148	0,57%	(16,85%)	9.800	0,64%
Novac i novčani ekvivalenti	629.802	44,08%	(22,50%)	812.664	52,79%
Ukupno	1.428.627	100,00%	(7,20%)	1.539.431	100,00%

**Struktura
kratkotrajne imovine na
30.06.2017.**



- Zalihe
- Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja
- Ostala financijska imovina
- Novac i novčani ekvivalenti

**Struktura
kratkotrajne imovine na
31.12.2016.**



- Zalihe
- Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja
- Ostala financijska imovina
- Novac i novčani ekvivalenti

3.2.1. Zalihe

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Sirovine i materijal	89.538	70,26%	(2,07%)	91.435	72,37%
Gotovi proizvodi	27.270	21,40%	4,82%	26.015	20,59%
Proizvodnja u tijeku	4.971	3,90%	(6,67%)	5.326	4,22%
Trgovačka roba (i nekretnine u prometu)	4.805	3,77%	40,70%	3.415	2,70%
Predujmovi za zalihe	848	0,67%	447,10%	155	0,12%
Ukupno	127.432	100,00%	0,86%	126.346	100,00%

Stanje zaliha prema podružnicama prikazano je kako slijedi:

Podružnice	30.06.2017.	31.12.2016.	% promjene
	u 000 kn	u 000 kn	
ZET	44.019	45.209	(2,63%)
Zagrebačke ceste	38.339	38.339	-
Zrinjevac	17.386	15.916	9,24%
Upravljanje projektima	12.464	12.464	-
Ostale podružnice	15.224	14.418	5,59%
Ukupno	127.432	126.346	0,86%

3.2.2. Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja

Kratkotrajna potraživanja na dan 30.06.2017. i 31.12.2016. prikazana su kako slijedi:

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Potraživanja od povezanih strana	379.738	57,25%	11,66%	340.097	57,58%
Potraživanja od kupaca-neto	197.451	29,77%	18,13%	167.152	28,30%
Potraživanja od države i drugih institucija	6.784	1,02%	(30,76%)	9.798	1,66%
Potraživanja od zaposlenih	3.177	0,48%	34,45%	2.363	0,40%
Ostala potraživanja	76.095	11,47%	6,86%	71.211	12,06%
Ukupno	663.245	100,00%	12,30%	590.621	100,00%

3.2.2.1. Potraživanja od povezanih društava

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Potraživanja od člana Društva	175.387	46,19%	23,27%	142.279	41,83%
Tekuće dospjeće dugoročnih potraživanja od člana Društva	122.609	32,29%	(0,98%)	123.823	36,41%
Dani zajmovi povezanim društvima (dospjeće u roku 1 godine)	54.481	14,35%	25,90%	43.274	12,72%
Potraživanja od povezanih društava	27.261	7,18%	(11,26%)	30.721	9,03%
Ukupno	379.738	100,00%	11,66%	340.097	100,00%

Iskazana potraživanja od povezanih društava razvrstana su na potraživanja od člana Društva (Grada Zagreba), potraživanja od povezanih društava i dane zajmове povezanim društvima. Potraživanja od povezanih društava odnose se na kratkotrajna potraživanja za redovne isporuke roba, radova i usluga. Potraživanja od člana Društva odnose se na kratkotrajna potraživanja za redovne i ostale ugovorene radove i potraživanja za financiranje koja dopijevaju u 2017. godini.

3.2.2.2. Potraživanja od kupaca

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Potraživanja od kupaca	689.834	349,37%	9,71%	628.808	376,19%
Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	(492.383)	(249,37%)	6,66%	(461.656)	(276,19%)
Ukupno	197.451	100,00%	18,13%	167.152	100,00%

Potraživanja od kupaca iskazana su po amortiziranom trošku. Na zakašnjele uplate obračunavaju se zakonske zatezne kamate. Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca Društvo evidentira za sva potraživanja starija od 365 dana, a potraživanja dospjela u razdoblju 120-365 dana ispravljaju se na temelju iskustva s nenaplaćenim potraživanjima u proteklim razdobljima te analizi tekućeg financijskog položaja kupca.

3.2.2.3. Potraživanja od države i drugih institucija za poreze i doprinose

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Potraživanja od HZZO-a	3.898	57,46%	(12,68%)	4.464	45,56%
Potraživanja za više uplaćeni porez na dobit	1.606	23,67%	40050,00%	4	0,04%
Potraživanja za PDV	1.280	18,87%	(75,98%)	5.330	54,40%
Ukupno	6.784	100,00%	(30,76%)	9.798	100,00%

3.2.2.4. Potraživanja od zaposlenih

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Potraživanja od zaposlenih	3.214	101,16%	33,92%	2.400	101,57%
Ispravak vrijednosti potraživanja od zaposlenih	(37)	(1,16%)	0,00%	(37)	(1,57%)
Ukupno	3.177	100,00%	34,45%	2.363	100,00%

3.2.2.5. Ostala potraživanja

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	50.610	66,51%	13,58%	44.557	62,57%
Tekuće dospijeće dugoročnih potraživanja	13.050	17,15%	(6,72%)	13.990	19,65%
Dani predujmovi	6.026	7,92%	0,33%	6.006	8,43%
Potraživanja od osiguravajućih društva i za naknadu štete	653	0,86%	(28,87%)	918	1,29%
Ispravak vrijednosti danih predujmova	(378)	(0,50%)	(3,32%)	(391)	(0,55%)
Ostala potraživanja	6.134	8,06%	0,05%	6.131	8,61%
Ukupno	76.095	100,00%	6,86%	71.211	100,00%

Pozicija unaprijed plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda sastoji se od unaprijed plaćenih troškova koji terete slijedeće poslovno razdoblje, obračunatih prihoda koji nisu mogli biti fakturirani, obračunatih kamata i naknada po kreditima koje se raspoređuju na troškove razdoblja prema efektivnoj kamatnoj stopi kroz razdoblje otplate kredita.

Tekuće dospijeće dugoročnih potraživanja prikazano je kako slijedi:

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Potraživanja po zajmovima	782	5,99%	(6,01%)	832	5,95%
Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	886	6,79%	(37,39%)	1.415	10,11%
Ostala potraživanja	11.382	87,22%	(3,07%)	11.743	83,94%
Ukupno	13.050	100,00%	(6,72%)	13.990	100,00%

3.2.3. Ostala financijska imovina

Kratkotrajna financijska imovina odnosi se na kratkoročna ulaganja do dospijeća iskazana u iznosu od 8,1 milijuna kuna.

3.2.4. Novac i novčani ekvivalenti

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Žiro račun kunski	47.941	7,61%	(72,41%)	173.764	21,38%
Žiro račun devizni	580.635	92,19%	(9,01%)	638.133	78,52%
Blagajna	1.205	0,19%	58,55%	760	0,09%
Blagajna devizna	21	0,00%	200,00%	7	0,00%
Ukupno	629.802	100,00%	(22,50%)	812.664	100,00%

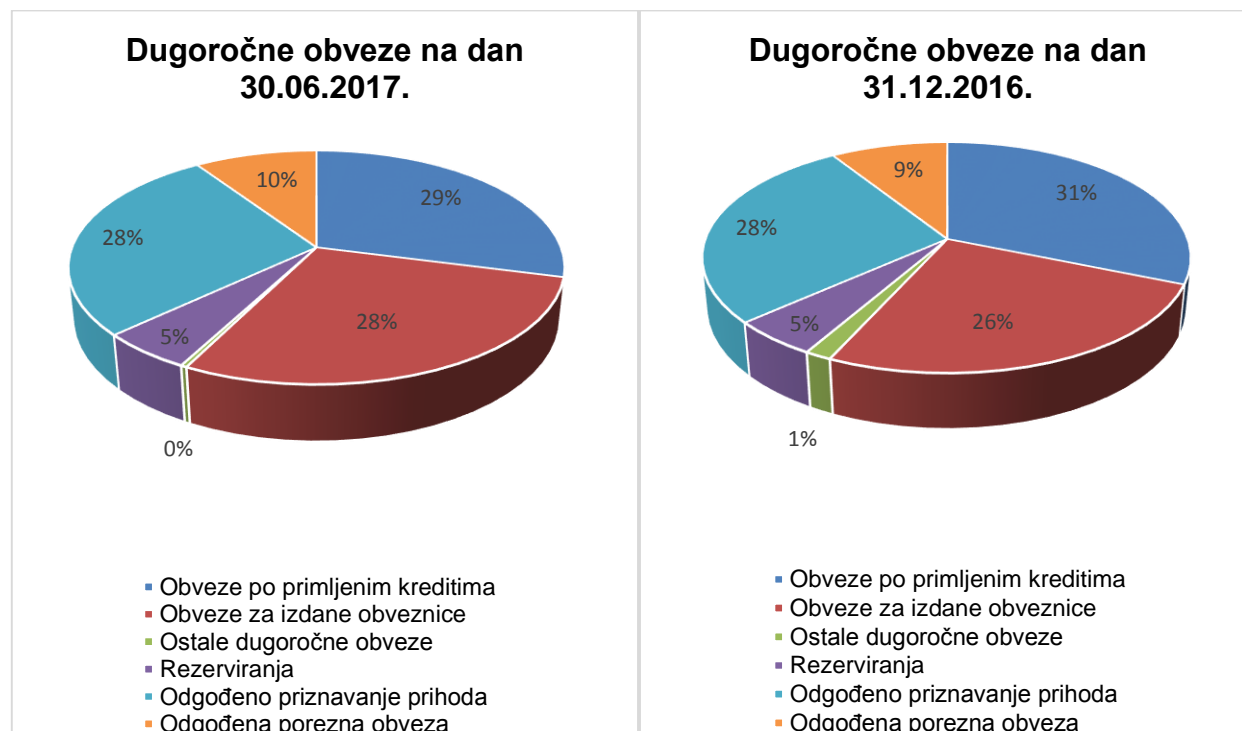
3.3. Kapital

Opis	30.06.2017.	31.12.2016.	% promjene
	u 000 kn	u 000 kn	
Temeljni kapital	3.833.236	3.833.236	-
Revalorizacijske pričuve	2.730.718	2.730.718	-
Ostale pričuve	319.977	319.977	-
Zadržana dobit	135.816	119.041	14,09%
Ukupno	7.019.747	7.002.972	0,24%

Povećanje kapitala za približno 16,8 milijuna kuna ili 0,24% rezultat je veće zadržane dobiti u izvještajnom razdoblju u odnosu na 31.12.2016. godine.

3.4. Dugoročne obveze

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Obveze po primljenim kreditima	1.782.015	29,05%	(10,88%)	1.999.613	31,22%
Obveze za izdane obveznice	1.740.629	28,38%	6,29%	1.637.661	25,57%
Ostale dugoročne obveze	20.882	0,34%	(78,67%)	97.896	1,53%
Rezerviranja	322.442	5,26%	(1,10%)	326.037	5,09%
Odgođeno priznavanje prihoda	1.691.030	27,57%	(4,24%)	1.765.976	27,58%
Odgođena porezna obveza	576.729	9,40%	(0,00%)	576.744	9,01%
Ukupno	6.133.727	100,00%	(4,22%)	6.403.927	100,00%



3.4.1. Obveze po primljenim kreditima

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Kredit i zajmovi	558.632	31,35%	(16,26%)	667.065	33,36%
Financijski najam	1.222.783	68,62%	(7,64%)	1.323.988	66,21%
Obveze iz financiranja prodajom potraživanja	600	0,03%	(92,99%)	8.560	0,43%
Ukupno	1.782.015	100,00%	(10,88%)	1.999.613	100,00%

a) Kretanje dugoročnih kredita i zajmova prikazano je kako slijedi:

Opis	1-6/2017.	2016.	% promjene
	u 000 kn	u 000 kn	
Stanje na 01. siječnja	926.314	1.233.858	(24,93%)
Smanjenje za otplate kredita	(151.070)	(304.189)	(50,34%)
Učinak tečajnih razlika	(3.310)	(3.355)	(1,34%)
Stanje na 30.lipnja/31.prosinca	771.934	926.314	(16,67%)
Tekuće dospjeće	(213.302)	(259.249)	(17,72%)
Dugoročni dio kredita	558.632	667.065	(16,26%)

Dinamika otplate dugoročnih kredita prikazana je kako slijedi:

Opis	30.06.2017.	31.12.2016.	% promjene
	u 000 kn	u 000 kn	
U roku od jedne godine	213.302	259.249	(17,72%)
U drugoj do petoj godini	435.827	508.636	(14,31%)
Nakon pete godine	122.805	158.429	(22,49%)
Ukupno	771.934	926.314	(16,67%)

b) Financijski najam prikazan je kako slijedi:

Opis	Minimalna plaćanja najma		Sadašnja vrijednost minimalnih plaćanja najma	
	30.06.2017.	31.12.2016.	30.06.2017.	31.12.2016.
	u 000 kn	u 000 kn	u 000 kn	u 000 kn
U roku od jedne godine	190.274	197.344	135.754	137.539
U drugoj do uključivo petoj godini	791.234	852.517	635.456	686.049
Nakon pete godine	791.102	873.096	587.327	637.939
	1.772.610	1.922.957	1.358.537	1.461.527
Manje: budući financijski troškovi	(414.073)	(461.430)		
Sadašnja vrijednost minimalnih plaćanja	1.358.537	1.461.527		
Iskazano u financijskim izvještajima unutar:				
Kratkoročnih obveza	135.754	137.539		
Dugoročnih obveza	1.222.783	1.323.988		
Ukupno	1.358.537	1.461.527		

Obveze po financijskom najmu odnose se transportna sredstva i zgradu (dvoranu Arena Zagreb) koje su uzete u najam na rok od 5 do 28 godina. Po isteku ugovora o najmu, Društvo može otkupiti imovinu po ugovorenim vrijednostima. Obveze Društva temeljem financijskog najma su osigurane vlasništvom najmodavatelja nad imovinom koja je predmetom najma.

c) Kretanje obveza iz financiranja prodajom potraživanja prikazano je kako slijedi:

Opis	1-6/2017.	2016.	% promjene
	u 000 kn	u 000 kn	
Stanje na 01. siječnja	24.161	39.823	(39,33%)
Smanjenje za otplate obveze	(7.513)	(15.199)	(50,57%)
Učinak tečajnih razlika	(448)	(464)	(3,45%)
Stanje na 30.lipnja/31.prosinca	16.200	24.160	(32,95%)
Tekuće dospijeće	(15.600)	(15.600)	0,00%
Dugoročni dio kredita	600	8.560	(92,99%)

3.4.2. Obveze za izdane obveznice

Opis	1-6/2017.	2016.
	u 000 kn	u 000 kn
Nominalna vrijednost	2.938.401	2.961.632
Amortizirajući trošak	(14.904)	(115.697)
Diskont	(44.531)	(47.821)
Sadašnja vrijednost obveznice	2.878.966	2.798.114
<i>Dospjeće obveznica unutar 1 godine</i>	<i>(1.138.337)</i>	<i>(1.160.453)</i>
Stanje na 30. lipnja/ 31. prosinca	1.740.629	1.637.661

U srpnju 2007. godine Društvo je izdalo 300 milijuna euroobveznica, uz kuponsku kamatnu stopu od 5,5% godišnje s jednokratnim dospjećem u srpnju 2017. godine.

U srpnju 2016. godine Društvo je izdalo obveznice u nominalnom iznosu 1,8 milijardi kuna po fiksnoj kamatnoj stopi od 3,875 % i cijeni izdanja od 97,19%.

3.4.3. Ostale dugoročne obveze

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Obveze prema povezanim društvima	17.606	84,31%	(81,12%)	93.266	95,27%
Obveze prema dobavljačima	-	0,00%	-	860	0,88%
Ostale dugoročne obveze	3.276	15,69%	(13,10%)	3.770	3,85%
Ukupno	20.882	100,00%	(78,67%)	97.896	100,00%

Obveze prema povezanim društvima iskazane u izvještaju o financijskom položaju na dan 30. lipnja 2017. godine u iznosu od 17,6 milijuna kuna (31.12.2016. godine 93,3 milijuna kuna) odnose na obvezu prema vlasniku Gradu Zagrebu za komunalni doprinos.

Ostale dugoročne obveze iskazane u izvještaju o financijskom položaju na dan 30. lipnja 2017. godine u iznosu od 3,3 milijuna kuna (31.12.2016. godine 3,8 milijuna kuna) odnose se na obvezu prema državi za prodane stanove zaposlenicima u skladu s državnim programom.

Obveza prema dobavljačima u izvještaju o financijskom položaju na dan 30. lipnja 2017. godine nije bilo, dok su na dan 31.12.2016. iznosile 0,9 milijuna kuna a odnosile su se na obveze za primljene predujmove.

3.4.4. Rezerviranja

Struktura rezerviranja prikazana je kako slijedi:

Opis	30.06.2017.	31.12.2016.	% promjene
	u 000 kn	u 000 kn	
Rezerviranja za primanja zaposlenih	147.509	147.659	(0,10%)
Rezerviranja za sudske sporove	151.533	154.817	(2,12%)
Rezerviranja za sanaciju odlagališta	48.726	48.726	0,00%
Ostala rezerviranja	4.164	2.738	52,08%
Stanje na 30.lipnja/31.prosinca	351.932	353.940	(0,57%)
Tekuće dospjeće	(29.490)	(27.903)	5,69%
Dugoročni dio rezerviranja	322.442	326.037	(1,10%)

Obveza rezerviranja za primanja zaposlenika proizlazi iz kolektivnog ugovora, a rezerviranja su utvrđena sukladno MRS-u 19 *Primanja zaposlenih*. Rezerviranja za primanja zaposlenih uključuju rezerviranja za otpremnine, jubilarne nagrade i solidarne potpore.

Rezerviranja za troškove po započetim sudskim sporovima koji se vode protiv Društva obavljaju se po saznanju o pokretanju spora i procjeni ishoda spora.

Rezerviranja za sanaciju odlagališta odnose se na troškove održavanja i nadzora nad odlagalištem Jakuševac nakon njegovog zatvaranja za narednih 30 godina u svrhu zaštite okoliša sukladno MRS-u 37 *Rezerviranja, nepredviđene obveze i nepredviđena imovina*.

3.4.5. Odgođeno priznavanje prihoda

Odgođeni prihodi budućeg razdoblja odnose se na imovinu primljenu ili financiranu od jedinica lokalne uprave, vlasnika i drugih pravnih osoba, bez naknade.

Smanjenje imovine primljene ili financirane od jedinica lokalne uprave, vlasnika i drugih pravnih osoba, bez naknade priznaje se u izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti proporcionalno tijekom korisnog vijeka predmetne imovine, kao prihod u visini obračunate amortizacije imovine financirane iz Proračuna, sukladno MRS 20 *Državne potpore i pomoći*, dok se kod otplate dugoročnih kredita iz kojih je financirana imovina Društva, prihod priznaje u visini otplate od strane Grada Zagreba koji je preuzeo obvezu otplate predmetnih kredita.

3.4.6. Odgođena porezna obveza

Odgođena porezna obveza u iznosu od 576,7 kuna odnosi se na 18% (obveze poreza na dobit) iznosa vrijednosti revaloriziranog zemljišta.

3.5. Kratkoročne obveze

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	501.008	21,43%	(13,50%)	579.193	25,99%
Obveze po kreditima i zajmovima	698.373	29,87%	45,01%	481.594	21,61%
Obveze za izdane obveznice	1.138.337	48,69%	(1,91%)	1.160.453	52,08%
Tekuća obveza poreza na dobit	-	-	-	7.121	0,32%
Ukupno	2.337.718	100,00%	4,91%	2.228.361	100,00%

3.5.1. Obveze prema dobavljačima i ostale obveze

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Obveze prema dobavljačima	175.736	35,08%	(15,47%)	207.891	35,89%
Obveze prema povezanim stranama	66.507	13,27%	(5,67%)	70.504	12,17%
Obveze prema zaposlenima za neto plaće i naknade	67.477	13,47%	9,92%	61.385	10,60%
Obveze za predujmove	10.231	2,04%	33,90%	7.641	1,32%
Ostale obveze	181.057	36,14%	(21,88%)	231.772	40,02%
Ukupno	501.008	100,00%	(13,50%)	579.193	100,00%

Ostale obveze prikazane su kako slijedi:

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Odgođeno priznavanje prihoda od prodaje	44.776	24,73%	(21,24%)	56.848	24,53%
Obveze za poreze i doprinose na plaće i naknade	40.058	22,12%	0,22%	39.970	17,25%
Obračunati troškovi koji nisu fakturirani a terete tekuće razdoblje	32.494	17,95%	(49,10%)	63.835	27,54%
Tekuće dospijeće dugoročnih rezerviranja	29.490	16,29%	5,69%	27.903	12,04%
Obveza za porez na dodanu vrijednost	16.028	8,85%	(17,31%)	19.383	8,36%
Ostale obveze za naknade po rješenjima	13.773	7,61%	(14,04%)	16.023	6,91%
Obveze za članarine, naknade i poreze	4.433	2,45%	(43,07%)	7.787	3,36%
Odgođeni PDV u predujmu	5	0,00%	(78,26%)	23	0,01%
Ukupno	181.057	100,00%	(21,88%)	231.772	100,00%

3.5.2. Obveze po kreditima i zajmovima

Opis	30.06.2017.		Pov/smanj. u %	31.12.2016.	
	u 000 kn	% udio		u 000 kn	% udio
Kratkoročni krediti i zajmovi	200.000	28,64%	-	-	0,00%
Tekuće dospijeće dugoročnih kredita, obveza iz prodaje potraživanja	228.902	32,78%	(16,72%)	274.849	57,07%
Tekuće dospijeće financijskog najma	135.754	19,44%	(1,30%)	137.539	28,56%
Ostalo (kamate na kredite i obveznice)	133.717	19,15%	93,22%	69.206	14,37%
Ukupno	698.373	100,00%	45,01%	481.594	100,00%

Kratkoročni krediti i zajmovi odnose se na kratkoročne kunske revolving kredite koji se otplaćuju po prosječnoj efektivnoj kamatnoj stopi 3,58%.

4. Izvještaj o novčanom tijeku Društva

Opis	1-6/ 2017.	1-6/ 2016.
	u 000 kn	u 000 kn
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti		
<i>Dobit tekućeg razdoblja</i>	16.775	149.062
Financijski troškovi priznati u dobiti ili gubitku	128.385	124.848
Prihodi od ulaganja priznati u dobit ili gubitak	(9.162)	(10.942)
Vrijednosno usklađenje imovine	6.331	20.249
Promjena fer vrijednosti ulaganja u nekretnine	-	(1.154)
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	165.940	173.419
Dobitak od prodane imovine	(334)	(614)
Smanjenje odgođenih prihoda za imovinu koja se financira od drugih	(74.945)	(102.988)
Smanjenje dugoročnih rezerviranja	(3.595)	(6.379)
Gubici od tečajnih razlika	(53.188)	(65.460)
Promjene u radnom kapitalu:		
(Povećanje) / smanjenje zaliha	(1.135)	3.712
Povećanje potraživanja od kupaca	(36.522)	(73.994)
(Povećanje) / smanjenje potraživanja od povezanih društava	(28.435)	6.091
(Povećanje) / smanjenje potraživanja od zaposlenih	(814)	131
Smanjenje potraživanja od države	3.014	7.661
Povećanje ostalih potraživanja	(19.787)	(27.920)
(Smanjenje) / povećanje obveza prema dobavljačima i povezanim stranama	(36.152)	16.520
Povećanje primljenih predujmova	2.590	549
Smanjenje obveza za poreze i doprinose	(13.778)	(8.847)
Povećanje obveza prema zaposlenima	6.088	2.080
Povećanje ostalih dugoročnih obveza	12.612	32.089
(Smanjenje) ostalih kratkoročnih obveza	(32.181)	(60.166)
<i>Neto novac ostvaren poslovanjem</i>	31.707	177.947
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti		
Novac ostvaren poslovanjem	31.707	177.947
Plaćene kamate	(45.646)	(57.517)
<i>Neto novac ostvaren u poslovnim aktivnostima</i>	(13.939)	120.430

-nastavak s prethodne stranice-

Opis	1-6/ 2017.	1-6/ 2016.
	u 000 kn	u 000 kn
Novčani tokovi iz ulagateljskih aktivnosti		
Izdaci za nabavu materijalne i nematerijalne imovine	(82.653)	(36.397)
Primici od prodaje dugotrajne materijalne imovine	445	1.009
Naplata dugotrajnih potraživanja	19.590	105.822
Izdaci za nabavu kratkotrajne financijske imovine	(10.351)	152.536
Izdaci za nabavu financijske imovine	(69.784)	1.109
Naplaćene kamate	9.958	10.656
Neto novac ostvaren u ulagateljskim aktivnostima	(132.795)	234.735
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti		
Primljeni zajmovi i krediti	204.765	-
Otplate zajmova i kredita	(240.893)	(223.391)
Neto novac ostvaren u financijskim aktivnostima	(36.128)	(223.391)
Neto povećanje novca	(182.862)	131.774
Novac na dan 1. siječnja	812.664	179.366
Novac na dan 30. lipnja	629.802	311.140

5. Izvještaj o promjenama kapitala Društva

Opis	Temeljni kapital	Pričuve iz revalorizacije nekretnina	Ostale pričuve	Zadržana dobit	Ukupno
	u 000 kn	u 000 kn	u 000 kn	u 000 kn	u 000 kn
Stanje 31. prosinca 2015. godine	3.833.236	319.977	2.633.719	96.952	6.883.884
Reklasifikacija sa zadržane dobiti na ostalu sveobuhvatnu dobit	-	-	-	(43.354)	(43.354)
Dobit tekuće godine	-	-	-	65.443	65.443
Ostala sveobuhvatna dobit	-	-	96.999	-	96.999
Stanje 31. prosinca 2016. godine	3.833.236	319.977	2.730.718	119.041	7.002.972
Dobit tekuće godine	-	-	-	16.775	16.775
Stanje 30. lipnja 2017. godine	3.833.236	319.977	2.730.718	135.816	7.019.747

6. Investicijska ulaganja i izvori financiranja investicija Društva

Ukupno planirane investicije Društva za prvo polugodište 2017. godinu iznose 431,1 milijun kuna. U tablici niže, prikazane su investicije ostvarene u razdoblju siječanj-lipanj 2016. godine, siječanj-lipanj 2017. godine te planirane investicije za razdoblje siječanj-prosinac 2017. godine i siječanj-lipanj 2017. godine.

Podružnice	Ostvareno 1-6/2016.		Plan				Ostvareno 1-6/2017.		Ostvarenje 1-6/2017. /1-6/2016.	Ostvarenje 1-6/2017. /Plan 2017.	Ostvarenje 1-6/2017. /Plan 1- 6/2017.
			1-12/2017.		1-6/2017.						
	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	%	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=8/2	11=8/4	12=8/6
Autobusni kolodvor Zagreb	27	0,1	8.085	0,9	4.043	0,9	41	-	151,9	0,5	1,0
Arena Zagreb	1.510	4,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Čistoća	2.646	7,0	223.543	25,9	111.772	25,9	10.823	13,1	409,0	4,8	9,7
Zagrebački digitalni grad	148	0,4	6.000	0,7	3.000	0,7	65	0,1	44,2	1,1	2,2
Direkcija	65	0,2	61.162	7,1	30.581	7,1	538	0,7	827,7	0,9	1,8
Gradska groblja	40	0,1	4.380	0,5	2.190	0,5	160	0,2	400,0	3,7	7,3
Robni terminali Zagreb	1.517	4,0	30.260	3,5	15.130	3,5	2.284	2,8	150,7	7,5	15,1
Upravljanje projektima	23.394	62,3	22.651	2,6	11.325	2,6	-	-	-	-	-
Upravljanje nekretninama	-	-	2.660	0,3	1.330	0,3	-	-	-	-	-
Tržnice Zagreb	343	0,9	16.342	1,9	8.171	1,9	1.680	2,0	489,8	10,3	20,6
Vladimir Nazor	202	0,5	17.624	2,0	8.812	2,0	344	0,4	170,3	2,0	3,9
Zagrebački velesajam	221	0,6	25.709	3,0	12.854	3,0	12.707	15,4	5.749,8	49,4	98,9
Zagrebačke ceste	392	1,0	35.640	4,1	17.820	4,1	1.643	2,0	420,2	4,6	9,2
Zagrebparking	2.205	5,9	21.720	2,5	10.860	2,5	1.144	1,4	51,9	5,3	10,5
ZET	2.697	7,2	279.157	32,4	139.579	32,4	40.132	48,6	1.488,0	14,4	28,8
ZGOS	680	1,8	40.899	4,7	20.449	4,7	1.034	1,3	152,1	2,5	5,1
Zrinjevac	1.465	3,9	66.370	7,7	33.185	7,7	10.057	12,2	686,5	15,2	30,3
Ukupno	37.552	100,0	862.202	100,0	431.101	100,0	82.652	100,0	220,1	9,6	19,2

U prvom polugodištu 2017. godine na razini Društva realizirano je 82,7 milijuna kuna investicija što, u odnosu na isto razdoblje prošle godine, predstavlja povećanje od 120,1% realiziranih investicija. Značajnija investicijska ulaganja tijekom prvom polugodišta 2017. godine ostvarena su u slijedećim podružnicama:

- Čistoća - realizirano je 10,8 milijuna kuna investicija od kojih su najznačajnije nabava spremnika za odvojeno prikupljanje otpada u iznosu od 5,8 milijuna kuna, izgradnja reciklažnog dvorišta Klara u iznosu od 1,4 milijuna kuna i nabava radnih strojeva u iznosu od 1,4 milijuna kuna,
- Zagrebački velesajam - realizirano je 12,7 milijuna kuna investicijskih ulaganja od kojih je najznačajnija investicija izgradnja Tehnološkog parka u paviljonu 12 u iznosu od 11 milijuna kuna,
- ZET - u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine realizirano je 40,1 milijuna kuna ili 48,6% ukupnih investicijskih ulaganja Društva. Navedeni iznos ulaganja podružnice prvenstveno se odnosio na ulaganje u održavanje tramvajskih pruga (28,7 milijuna kuna), te nabavu četiri nova autobusa (5 milijuna kuna), koji su financirani putem financijskog leasinga, dok su ostale investicije financirane iz vlastitih sredstava i
- Zrinjevac – u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine podružnica je ostvarila 10,1 milijun kuna investicija u mehanizaciju transportnih sredstava (4,8 milijuna kuna), strojeva (3,6 milijuna kuna) i traktora (1,6 milijuna kuna).

Uspoređujući investicijska ulaganja ostvarena u prvoj polovici 2017. godine u odnosu na Plan 2017. godine, iz priložene tablice (prethodna stranica) je vidljivo da je na razini Društva realizirano 10% investicija.

Do dana sastavljanja ovo izvješća, Uprava Društva donijela je odluke o pokretanju 56% ukupno planiranih investicija za 2017. godinu (ukupno 480 milijuna kuna investicija iz Plana investicija za 2017. godinu), manji dio istih je realiziran u prvom polugodištu 2017. godine dok se realizacija ostalih pokrenutih planiranih investicija očekuje u drugom dijelu 2017. godine

Realizirane investicije prema namjeni prikazane su kako slijedi:

Namjena investicija	Ostvareno 1-6/ 2016.		Plan				Ostvareno 1-6/ 2017.		Ostvarenje 1-6/2017. /1-6/2016.	Ostvarenje 1-6/2017. /Plan 2017.	Ostvarenje 1-6/2017. /Plan 1-6 2017.
			1-12/2017.		1-6/2017.						
	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	%	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=8/2	11=8/4	12=8/6
Građevinski objekti	20.197	53,8	262.575	30,5	131.288	30,5	51.996	62,9	257,4	19,8	39,6
Oprema	8.444	22,5	326.143	37,8	163.072	37,8	17.242	20,9	204,2	5,3	10,6
Sve druge investicije	8.911	23,7	273.483	31,7	136.741	31,7	13.414	16,2	150,5	4,9	9,8
Ukupno	37.552	100,0	862.201	100,0	431.101	100,0	82.652	100,0	220,1	9,6	19,2

Investicije prema izvorima financiranja prikazane su u tablici koja slijedi:

Izvor financiranja	Ostvareno 1-6/ 2016.		Plan				Ostvareno 1-6/ 2017.		Ostvarenje 1-6/2017. /1-6/2016.	Ostvarenje 1-6/ 2017. /Plan 2017.	Ostvarenje 1-6/2017. /Plan 1-6 2017.
			1-12/2017.		1-6/2017.						
	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	%	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=8/2	11=8/4	12=8/6
I. Vlastita sredstva	35.902	95,6	168.147	19,5	84.073	19,5	77.603	93,9	216,2	46,2	92,3
II. Tuđa sredstva, od toga:	1.650	4,4	694.055	80,5	347.028	80,5	5.049	6,1	306,0	0,7	1,5
a) Kreditna sredstva banke	-	-	349.136	40,5	174.568	40,5	-	-	-	-	-
b) Financijski leasing	-	-	178.716	20,7	89.358	20,7	5.049	6,1	-	2,8	5,7
c) Sredstva proračuna Grada Zagreba	1.510	4,0	16.818	2,0	8.409	2,0	-	-	-	-	-
d) Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	140	0,4	6.474	0,8	3.237	0,8	-	-	-	-	-
e) Fondovi EU	-	-	142.875	16,6	71.438	16,6	-	-	-	-	-
f) Sva druga nespomenuta tuđa sredstva	-	-	36	-	18	-	-	-	-	-	-
Ukupno (I + II)	37.552	100,0	862.202	100,0	431.101	100,0	82.652	100,0	220,1	9,6	19,2

Najznačajnija investicijska ulaganja Društva u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine odnose se na:

Značajna investicijska ulaganja	Ostvareno 1-6/2017.	
	u 000 kn	udjel (%)
1	2	3
Građevinski objekti	51.996	62,9
Tramvajske pruge (ZET)	28.698	34,7
Tehnološki park u paviljonu 12 (Zagrebački velesajam)	11.046	13,4
Uklanjanje postojeće Žičare (ZET)	3.231	3,9
Ulazna vrata na hali APP - 18 kom (ZET)	1.485	1,8
Reciklažna dvorišta (Čistoća)	1.400	1,7
Uređenje krova paviljona 5 (Zagrebački velesajam)	1.235	1,5
Trafostanica-projektiranje i izgradnja (Robni terminali Zagreb)	1.117	1,4
Ostali građevinski objekti	3.784	4,6
Oprema i druge investicije	30.656	37,1
Komunalna oprema (Čistoća)	6.058	7,3
Autobusi (ZET)	5.049	6,1
Transportna sredstva (Zrinjevac)	4.793	5,8
Strojevi (Zrinjevac)	3.609	4,4
Traktori, univerzalni strojevi, oprema (Zrinjevac)	1.570	1,9
Transportna sredstva (Čistoća)	1.357	1,6
Ekološka i energetska učinkovita rasvjeta u JG (Zagrebparking)	1.099	1,3
Ostala oprema i druge investicije	7.121	8,6
Ukupno	82.652	100,0

7. Ključni pokazatelji uspjeha Društva

R. Br.	Ključni pokazatelji uspjeha	Željena razina	Ostvareno		Indeks 5/4
			I. - VI. 2016.	I. - VI. 2017.	
1	2	3	4	5	6
a) Ekonomski aspekt poslovanja					
1.	Pokazatelj opće ekonomičnosti (Ukupni prihodi / Ukupni rashodi x 100) (postotni odnos)	Minimalno > 100	110,5	101,1	91,5
2.	Pokazatelj proizvodnosti (Ukupni prihodi / prosječan broj zaposlenih po ostvarenim satima rada plaćenim od Društva) (iznosi u kunama, bez lipa)	Kontinuirano povećanje	192.716	181.500	94,2
3.	Pokazatelj rentabilnosti (Bruto dobit / Ukupni prihod x 100) (%)	Minimalno > 1%	9,5	1,1	11,7
4.	Operativna dobit (EBIT = Poslovni prihodi - Poslovni rashodi) (iznosi u kunama, bez lipa)	Kontinuirano povećanje > 0	158.778.451	94.440.935	59,5
5.	Pokazatelj samofinanciranja - financijske stabilnosti: udjel vlastitog kapitala u izvorima financiranja imovine (Kapital i rezerve te rezerviranja / Pasiva x 100) (%)	> 30%	31.12.2016. 46,9	30.6.2017. 47,4	101,1
6.	Pokazatelj likvidnosti - koeficijent opće likvidnosti (Kratkotrajna imovina / Kratkoročne obveze) (koeficijent)	Optimum: koeficijent 2,00	31.12.2016. 0,7	30.6.2017. 0,6	88,5
b) Socijalni aspekt poslovanja					
7.	Prosječna mjesečna isplaćena neto-plaća po zaposlenom za razdoblje siječanj - lipanj 2017. / siječanj - lipanj 2016. - ukupno (iznosi u kunama, bez lipa)		I. - VI. 2016. 6.929	I. - VI. 2017. 6.993	100,9
8.	Udjel troškova za zaposlene u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi osoblja + naknade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava / Poslovni rashodi x 100) (%)	< 50% (Smanjenje rashoda osoblja sukladno uvjetima i rezultatima)	48,8	47,6	97,5
c) Ekološki aspekt poslovanja					
9.	Udjel troškova utrošene energije u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi utrošene energije / Poslovni rashodi x 100) (%)	Kontinuirano smanjenje	7,8	7,6	96,9

U prethodnoj tablici prikazani su ključni pokazatelji uspjeha - ekonomski, socijalni i ekološki aspekt poslovanja Društva za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine. U nastavku slijede kratki komentari nastalih promjena pokazatelja u odnosu na isto razdoblje 2016. godine.

Pokazatelj ekonomičnosti ostvaren u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji je za 8,5% uslijed smanjenja ukupnih prihoda (za 56,5 milijuna kuna) i povećanja ukupnih rashoda (za 75,8 milijuna kuna).

Pokazatelj proizvodnosti u prvom polugodištu 2017. godine bilježi smanjenje od 5,8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uslijed smanjenja ukupnih prihoda i povećanja prosječnog broja zaposlenih na temelju ostvarenih sati rada plaćenih od strane Društva.

Pokazatelj rentabilnosti je značajno smanjen te iznosi svega 11,7% iskazanog pokazatelja za prvo polugodište 2016. godine. Razlog tome je manja ostvarena bruto dobit (za 132,3 milijuna kuna) i manje ostvareni ukupni prihodi (za 56,5 milijuna kuna) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Operativna dobit u izvještajnom razdoblju iznosi 94,4 milijuna kuna te je za 40,5% manja u odnosu na isto razdoblje prošle godine uslijed pada poslovnih prihoda za 13,2 milijuna kuna i rasta poslovnih rashoda za 51,2 milijuna kuna.

Pokazatelj financijske stabilnosti na dan 30. lipnja 2017. godine bilježi blago povećanje za 0,9% u odnosu na 31. prosinca 2016. godine uslijed povećanja zadržane dobiti Društva kao i smanjenja pasive prvenstveno radi manjih ostalih dugoročnih obveza i manjih obveza prema dobavljačima i ostalih obveza.

Koeficijent opće likvidnosti na dan 30. lipnja 2017. godine iznosi 0,6 te je za 11,5% manji u odnosu na stanje 31. prosinca 2016. godine uslijed smanjenja kratkotrajne imovine i povećanja kratkoročnih obveza.

Prosječna mjesečna isplaćena neto plaća po zaposlenom u prvom polugodištu 2017. godine iznosi 6.993 kuna te je veća za 0,9% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Udio troškova zaposlenih u ukupnim operativnim troškovima manji je za 2,5% u odnosu na isto razdoblje 2016. godine uslijed manjeg udjela troškova osoblja u poslovnim rashodima. Ostvareni troškovi osoblja u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na iste ostvarene u prvom polugodištu 2016. godine, veći su za 1,5% dok su poslovni rashodi veći za 4,1%.

Udio troškova utrošene energije u ukupnim operativnim troškovima u 2017. godini bilježi smanjenje od 3,1% uslijed manjeg udjela troškova energije u poslovnim rashodima pošto su poslovni rashodi značajno povećani u odnosu na povećanje troškova energije.

8. Ostvarenje planiranih poslovnih ciljeva Društva za 2017. godinu

Račun dobiti i gubitka za prvo polugodište 2017. godine, u odnosu na planirani izvještaj računa dobiti i gubitka za prvo polugodište 2017. godine, prikazan je kako slijedi:

Opis	1-6/2017.	Plan 1-6/2017.	Razlika 1-6/2017./ Plan 1-6/2017	Indeks
1	2	3	4	5=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	1.406.561	1.590.586	(184.025)	88,4
Prihodi od prodaje	1.031.852	1.147.916	(116.064)	89,9
Ostali poslovni prihodi	374.709	442.670	(67.961)	84,6
II. POSLOVNI RASHODI	(1.312.120)	(1.455.694)	(143.574)	90,1
Materijalni troškovi i usluge	(463.494)	(572.131)	(108.637)	81,0
Troškovi osoblja	(624.233)	(639.970)	(15.737)	97,5
Amortizacija	(165.940)	(171.582)	(5.642)	96,7
Vrijednosno usklađenje imovine	(6.331)	(17.280)	(10.949)	36,6
Rezerviranja	(1.425)	(13.077)	(11.652)	10,9
Ostali poslovni rashodi	(50.697)	(41.654)	9.043	121,7
III. FINANCIJSKI PRIHODI	99.888	35.449	64.439	281,8
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(177.554)	(118.129)	59.425	150,3
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	1.506.449	1.626.035	(119.586)	92,6
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(1.489.674)	(1.573.823)	(84.149)	94,7
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	16.775	52.212	(35.437)	32,1
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII - VIII)	16.775	52.212	(35.437)	32,1

Dobit prije oporezivanja za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine manja je od planirane za 35,4 milijuna kuna. U nastavku navodimo materijalno značajnije promjene ostvarenja računa dobiti i gubitka za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na planirano ostvarenje prvog polugodišta 2017. godine.

Ostvareni **prihodi od prodaje** su za 116,1 milijuna kuna manji od planiranih u sklopu kojih materijalno značajno smanjenje bilježe prihodi od prodaje proizvoda i usluga Gradu Zagrebu (koji su smanjeni za 64 milijuna kuna), potom slijede prihodi od prodaje proizvoda i usluga gospodarstvu (koji su smanjeni za 31,4 milijuna kuna) i prihodi od prodaje građanima (koji su smanjeni za 21,2 milijuna kuna).

- značajno smanjenje **prihoda od prodaje Gradu Zagrebu** prvenstveno je rezultat manje ostvarenih prihoda podružnica Zagrebačke ceste (za 31,6 milijuna kuna) i Upravljanje projektima (za 28,7 milijuna kuna). Podružnica Zagrebačke ceste je u prvom polugodištu ostvarila značajno manji prihod u odnosu na planirano, zbog manje realizacije radova redovnog održavanja iz razloga što je podružnica Ugovor o redovnom održavanju prometnica sa Gradom Zagrebu potpisala tek početkom ožujka a i manji je obim radova vezan za male komunalne akcije pošto je veća aktivnost građevinskih radova u ljetnim mjesecima te se stoga ostvarenje sukladno planiranom očekuje u drugoj polovici godine. Manji prihodi podružnice Upravljanje projektima odnose se na prihode po projektima koji se iskazuju u skladu sa IRFIC-om 12

Ugovori o koncesiji, odnosno tijekom izgradnje sukladno MRS-u 11 *Ugovori o izgradnji* vezano za troškove izgradnje objekata javne namjene koji su manji od planiranog zbog kasnijeg početka radova na tim objektima.

- ostvareni **prihodi od prodaje gospodarstvu** u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na planirane, manji su za 31,4 milijuna kuna, a rezultat su prvenstveno manje ostvarenih prihoda u odnosu na planirano kod podružnica ZET (za 16,2 milijuna kuna), Čistoća (za 5,6 milijuna kuna), Zagrebački velesajam (za 2,6 milijuna kuna) i Arena Zagreb (za 2,3 milijuna kuna). U nastavku slijedi kratki osvrt na veća smanjenja prihoda od gospodarstva u odnosu na planirano prethodno navedenih podružnica:
 - podružnica ZET je od 01. veljače 2017. godine u tarifni sustav uvela novu vrstu pojedinačne karte u trajanju od 30 minuta po cijeni od 4 kune kao novi model naplate prijevoza u I. tarifnoj zoni Grada Zagreba. Nadalje, od 01. ožujka pojedinačna karta po cijeni od 4 kune za 30 minuta vožnje uvedena je i izvan prometnog područja Grada Zagreba, a istovremeno su tri zone izvan Grada Zagreba pretvorene u jednu. Također, od 01. ožujka pojeftinile su i zajedničke ZET-HŽ karte. Navedene izmjene u tarifi ZET-a rezultirale su padom prihoda od prodaje karata. Iako je došlo do visokog porasta prodaje novouvedenih pojedinačnih karata po cijeni od 4 kune, isto je dovelo do istovremenog značajnog pada prodaje pojedinačnih karata po cijeni od 10 kuna i pada prodaje mjesečnih i godišnjih pretplatnih karata,
 - manje ostvareni prihodi od prodaje gospodarstvu podružnice Čistoća, u odnosu na planirane, posljedica su činjenice da 80% korisnika usluga odvoza komunalno miješanog otpada iz privrede, kojima se obavljena usluga odvoza otpada obračunava po m²; odlažu komunalni otpad u zajedničke spremnike odnosno nemaju mogućnost postavljanja vlastitog spremnika, a samim tim nemaju ni mogućnost sklapanja ugovora s Čistoćom s kojom se ugovara vrsta spremnika i broj odvoza. Također vlasnici obrta i trgovačka društva svakodnevno odjavljuju usluge odvoza otpada zbog prestanka obavljanja djelatnosti ili zbog proglašavanja stečaja, stoga je povećanje broja korisnika usluga odvoza otpada iz privrede minimalno, a također je manje ostvaren od planiranog i prihod s osnove odvojenog prikupljanja otpada,
 - manje ostvareni prihodi od prodaje gospodarstvu podružnice Zagrebački velesajam odnose se na manje ostvarenje prihoda od planiranih za sajmove (najznačajnije odstupanje bilježe sajmovi Vinovita, Interklima i Modernpak), manje ostvarene vansajamske aktivnosti (povremeni najam prostora) i izostanak planiranih prihoda od najma ruševnih objekata,
 - manje ostvareni prihodi Arene Zagreb posljedica su manjeg ostvarenja prihoda od zakupnina i najamnina, a uz navedeno još uvijek nije realizirana planirana prodaja reklamnog prostora gospodarskim subjektima.
- **prihodi od prodaje građanima** u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na planirane, manji su za 21,2 milijuna kuna prvenstveno radi manjeg ostvarenja istih kod podružnica ZET (za 10,5 milijuna kuna), ZGOS (za 2,2 milijuna kuna) i Gradska groblja (za 2 milijuna kuna). Manji prihodi od prodaje građanima podružnice ZET, u odnosu na planirane, rezultat su prethodno opisanog uvođenja pojedinačnih karata po cijeni od 4 kune, što je dovelo do pada prodaje pojedinačnih karata po cijeni od 10 kuna i pada prodaje mjesečnih i godišnjih pretplatnih karata. Podružnica ZGOS je ostvarila manje prihode od prodaje građanima uslijed manje proizvedene električne energije u odnosu na isto planirano razdoblje zbog kvara motora GP2 na plinskom postrojenju od veljače 2017. godine te je, uz navedeno, smanjena otkupna

cijena kWh proizvedene električne energije koju podružnica prodaje Hrvatskom operatoru tržišta energije d.o.o. Podružnica Gradska groblja je ostvarila manje prihoda od prodaje građanima u odnosu na planirano za isto razdoblje, jer će se planirani prihodi od izgradnje i prodaje grobnica ostvariti u trećem kvartalu ove godine, kada su povoljniji vremenski uvjeti.

Ostali poslovni prihodi u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine manji su od planiranih za 68 milijuna kuna. U sklopu ove skupine prihoda materijalno značajno odstupanje bilježe sljedeći prihodi:

- **prihodi od subvencija i potpora** manji su za 69,9 milijuna kuna i to prvenstvo radi manje ostvarenih prihoda od planiranih kod podružnice ZET (za 66,4 milijuna kuna) i Arene Zagreb (za 3,7 milijuna kuna) uslijed manje ostvarenih prihoda od subvencije iz Proračuna Grada Zagreba. Podružnica ZET je prihode od subvencije Grada Zagreba za 2017. godinu planirala u skladu sa zaključenim Ugovorom o pružanju komunalne usluge i o nadoknadi dijela troškova prijevoza putnika u javnom prometu, čime su planirani prihodi od subvencije podružnice ZET iskazani u Planu poslovanja 2017. godine, u odnosu sa sredstvima osiguranim u Proračunu Grada Zagreba za 2017. godinu, veći za 131,3 milijuna kuna. U skladu sa predmetnim ugovorom, Grad Zagreb dužan je Društvu (podružnici ZET) nadoknaditi dio troškova poslovanja nastalih obavljanjem usluga prijevoza putnika u javnom prometu na području grada Zagreba koje Društvo (podružnica ZET) ne može pokriti iz prihoda ostvarenih obavljanjem djelatnosti prijevoza putnika u javnom prometu u gradu Zagrebu,
- **prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja** manji su za 4,8 milijuna kuna prvenstveno zbog manjih prihoda od naplaćenih otpisanih potraživanja podružnica Zagrebačke ceste (za 4 milijuna kuna) i Tržnice Zagreb (za 2,6 milijuna kuna),
- **prihodi od ukidanja rezerviranja** veći su za 4,3 milijuna kuna posebice radi više ostvarenih prihoda od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmori i prihoda od ukidanja rezerviranja za započete sudske sporove.

Ostvareni **materijalni troškovi i usluge** u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine za 108,6 milijuna kuna su manji od planiranih za isto razdoblje uslijed:

- manje ostvarenih **troškova utrošenih sirovina i materijala** (za 8,1 milijuna kuna) ponajviše zbog podružnice Zagrebačke ceste (za 6,1 milijuna kuna), dok je više podružnica zabilježilo manje značajna smanjenja ovih troškova. Do manje ostvarenih troškova sirovina i materijala podružnice Zagrebačke ceste od planiranih, došlo je uslijed manje ostvarenih prihoda od prodaje Gradu Zagrebu vezano za izvedene radove na redovnom održavanju prometnica koji se u većem obimu realiziraju tijekom ljetnih mjeseci, pa će se sukladno realizaciji istih povećavati troškovi sirovina i materijala utrošeni u radove,
- manjih **troškova energije** (za 2,5 milijuna kuna) koji su u materijalno značajnim iznosima vezani uz podružnice ZET (za 0,7 milijuna kuna), Zrinjevac (za 0,5 milijuna kuna), Arena Zagreb (za 0,4 milijuna kuna) i Zagrebačke ceste (za 0,4 milijuna kuna). Manji troškovi energije podružnice ZET u 2017. godini, u odnosu na planirane, rezultat su prvenstveno manjih troškova električne energije zbog promjene u metodologiji obračuna u opskrbnom dijelu i razlici količine u apsolutnoj potrošnji radne energije i vršne snage,

- manjih **troškova otpisa sitnog inventara** (za 2,6 milijuna kuna) prvenstveno zbog manje ostvarenih troškova otpisa sitnog inventara podružnice Zagrebparking (za 1,6 milijuna kuna) za nabavu zaštitne odjeće radnika čija se realizacija očekuje do kraja godine,
- manjih **troškova vanjskih usluga** (za 95 milijuna kuna) kao rezultat manjih *troškova kooperanata* (za 36,2 milijuna kuna), manjih *troškova usluga održavanja* (za 21 milijun kuna) i manjih *troškova ostalih vanjskih usluga* (za 13,3 milijuna kuna), koji se uglavnom odnose na smanjenje troškova angažiranja radne snage putem agencija za zapošljavanje, manje *troškove intelektualnih usluga* (za 12,1 milijun kuna), manje *troškove komunalnih usluga i naknada* (za 4,4 milijuna kuna), manje *troškove prijevoznih, poštanskih i telekomunikacijskih usluga* (za 4 milijuna kuna) i manje *troškove usluga najamnina i zakupnina* (za 2,9 milijuna kuna).

Manje realizirani *troškovi kooperanata* odnose se prvenstveno na podružnicu Upravljanje projektima (za 37,1 milijuna kuna), zbog manje ostvarene realizacije projekata javne namjene za Grad Zagreb koji se u poslovnim knjigama Društva iskazuju u skladu s IFRIC-om 12 *Ugovori o koncesiji* (uz ovo smanjenje troškova je vezano prethodno opisano smanjenje prihoda od prodaje Gradu Zagrebu).

Manje realizirani *troškovi usluga održavanja* u odnosu na planirane za isto razdoblje odnose se, u materijalno najznačajnijem iznosu, na podružnicu ZGOS (za 10,2 milijuna kuna) te su vezani uz manje realizirane planirane radove održavanja na odlagalištu otpada, zbog poništenja raspisanog natječaja za novog izvođača. Manje ostvarenje ovih troškova podružnice ZET (za 5,8 milijuna kuna) posljedica je radova na održavanju tramvajskih pruga koji se obavljaju u ljetnim mjesecima, pa će trošak biti veći u drugom polugodištu 2017. godine.

Za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine Društvo je planiralo ukupno 34,7 milijuna kuna *troškova angažiranja radne snage* putem agencija za zapošljavanje dok je za isto razdoblje realizirano 22 milijuna kuna navedenih rashoda (12,7 milijuna kuna manje troškova) uslijed zapošljavanja radnika koji su u prethodnom vremenskom razdoblju Društvu bili ustupljeni putem agencija za zapošljavanje na poslovima za kojima postoji stalna potreba, odnosno na poslovima koji nisu privremenog karaktera, a koji se u najvećem dijelu odnose na obavljanje poslova iz osnovne djelatnosti podružnica Društva.

Manji *troškovi intelektualnih usluga* od planiranih (za 12,1 milijuna kuna) rezultat su prvenstveno manje ostvarenih troškova istih kod Direkcije (za 9,6 milijuna kuna) iz razloga promijenjenog načina iskazivanja troškova izdanja obveznica koji su se u prethodnim razdobljima iskazivali u sklopu troškova intelektualnih usluga (i tako su planirani za 2017. godinu-troškovi revizora, odvjetnika, aranžera, jamstva Grada Zagreba i dr.), a od 2017. godine se iskazuju u sklopu financijskih rashoda i manje realiziranih troškova intelektualnih usluga podružnice ZGOS (za 1,1 milijun kuna) iz razloga jer nisu ostvareni planirani troškovi nadzora radova vezani za planirane troškove usluga održavanja odlagališta.

Manje realizirani *troškovi komunalnih usluga i naknada* od planiranih (za 4,4 milijuna kuna) vezani su uglavnom uz podružnicu Čistoća (za 3,2 milijuna kuna) jer troškovi vezani uz zbrinjavanje raznog otpada (drvo, plastika, glomazni otpad i dr.) koji je odvojeno prikupljen u prvoj polovici godine nisu ostvareni u planiranom iznosu iz razloga što su ugovori s oporabiteljima sklopljeni tek početkom lipnja 2017. godine, pa će se trošak zbrinjavanja realizirati u narednom razdoblju.

Manje realizirani *troškovi prijevoznih, poštanskih i telekomunikacijskih usluga* (za 4 milijuna kuna) odnose se uglavnom na manje troškove podružnice Čistoća (za 1,5 milijuna kuna) budući da će se ostvarenje ovih troškova većim dijelom realizirati u drugoj polovici godine kada će se slati značajan broj opomena po dugovanjima korisnicima usluga podružnice i zahtjevi za sklapanje ugovora korisnicima usluga koji će se slati krajem 2017. godine jer Uredba o gospodarenju komunalnim otpadom stupa na snagu 01.11.2017. godine i Zagrebačke ceste (za 1,5 milijuna kuna), zbog manjih troškova prijevoza asfalta od planiranih koje obavljaju vanjski prijevoznici.

Manje realizirani *troškovi zakupnina i najamnina* (za 2,9 milijuna kuna) odnose se prvenstveno na podružnice ZET (za 1,5 milijuna kuna) jer su manje realizirani troškovi najma vozila u odnosu na planirano i Arenu Zagreb (za 1,2 milijuna kuna), zbog manje ostvarenih troškova indeksacije zakupnine objekta Arena Zagreb.

Troškovi osoblja u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine su za 15,7 milijuna kuna manji od planiranih uslijed manjih troškova bruto plaća (za 16,4 milijun kuna) i većih naknada troškova materijalnih prava radnika (za 0,7 milijuna kuna). U strukturi troškova osoblja najveće smanjenje bilježi podružnica ZET (za 11,7 milijuna kuna) pošto je 2017. godini planirano zapošljavanje 203 radnika i to prvenstveno prometnih radnika, kako bi se osigurala usluga prijevoza putnika sukladno Planu prijevoza utvrđenom za 2017. godinu, i to u prvom polugodištu 159 radnika, a u drugom 44. U prvih šest mjeseci zaposleno je manje radnika nego što je planirano, a zapošljavanje će se realizirati u drugoj polovici godine, pa su stoga i ostvareni troškovi manji od planiranih. Troškovi osoblja su manji i zbog smanjenja broja prekovremenih sati te zbog smanjenja naknada za prodane karte prometnog osoblja uslijed uvođenja pojedinačne karte od 4 kune.

Troškovi amortizacije su za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na planirano za isto razdoblje, manji su za 5,6 milijuna kuna prvenstveno radi manje ostvarenih rashoda amortizacije podružnice ZGOS (za 2,6 milijuna kuna), Čistoća (za 1,3 milijuna kuna) i Zagrebparking (za 0,9 milijuna kuna) pošto su ove podružnice planirale raniju realizaciju plana investicija, a samim time i raniji početak obračuna amortizacije od ostvarenog.

Ostvareni **troškovi vrijednosnog usklađenja i troškovi rezerviranja** u prvoj polovici 2017. godine, u odnosu na planirane za isto razdoblje, su manji (troškovi vrijednosnog usklađenja za 10,9 milijuna kuna, a troškovi rezerviranja za 11,7 milijuna kuna), budući da se većina vrijednosnog usklađenja i rezerviranja (za neiskorištene godišnje odmore, za primanja zaposlenih i za sudske sporove) radi na kraju poslovne godine.

Ostali poslovni rashodi za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine iznose 50,7 milijuna kuna i u odnosu na planirane veći su 9 milijuna kuna prvenstveno radi više ostvarenih troškova komunalnih i vodnih doprinosa (za 9,8 milijuna kuna) koji se većinom odnose na podružnicu Upravljanje projektima zbog ostvarenih neplaniranih troškova komunalnog i vodnog doprinosa koji su vezani za izgradnju Dnevne bolnice i garaže KB Sveti Duh.

Financijski prihodi veći su od planiranih za 64,4 milijuna kuna uslijed više ostvarenih prihoda od pozitivnih tečajnih razlika (za 74,3 milijuna kuna), dok su prihodi od udjela u dobiti manji (za 6 milijuna kuna). U planu poslovanja za 2017. godinu, nisu planirane pozitivne ni negativne tečajne razlike, dok je uslijed povoljnijeg tečaja EUR-a u odnosu na kunu u prvom polugodištu 2017. godine ostvareno 29,6 milijuna kuna dobiti od pozitivnih tečajnih razlika.

Financijski rashodi u prvom polugodištu 2017. godine iznose 177,6 milijuna kuna i u odnosu na planirane veći su za 59,4 milijuna kuna uslijed većih negativnih tečajnih razlika (za 44,7 milijuna kuna) i većih troškova izdanja i diskonta obveznica (za 10,6 milijuna kuna) pošto su se troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, aranžera i dr.) i troškovi jamstva Grada Zagreb vezanih uz izdanje obveznica u prethodnom razdoblju iskazivali u sklopu troškova intelektualnih usluga, a u 2017. godini se iskazuju u sklopu financijskih rashoda.

9. Račun dobiti i gubitka Grupe za razdoblje od 01.01. do 30.06.2017.

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Razlika	
			1-6/2017./ 1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4	5=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	2.350.156	2.437.156	(87.000)	96,4
Prihodi od prodaje	1.864.581	1.885.142	(20.561)	98,9
Ostali poslovni prihodi	485.575	552.014	(66.439)	88,0
II. POSLOVNI RASHODI	(2.249.839)	(2.274.161)	(24.322)	98,9
Materijalni troškovi i usluge	(1.069.580)	(1.096.832)	(27.252)	97,5
Troškovi osoblja	(800.350)	(777.784)	22.566	102,9
Amortizacija	(263.196)	(279.597)	(16.401)	94,1
Vrijednosno usklađenje imovine	(49.978)	(52.756)	(2.778)	94,7
Rezerviranja	(1.425)	(2.462)	(1.037)	57,9
Ostali poslovni rashodi	(65.310)	(64.730)	580	100,9
III. FINANCIJSKI PRIHODI	151.025	164.994	(13.969)	91,5
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(182.386)	(154.380)	28.006	118,1
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	2.501.181	2.602.150	(100.969)	96,1
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(2.432.225)	(2.428.541)	3.684	100,2
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	68.956	173.609	(104.653)	39,7
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-	
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII - VIII)	68.956	173.609	(104.653)	39,7
Za raspodjelu:				
Vlasnicima društva	65.298	169.701	(104.403)	38,5
Vlasnicima nevladajućih udjela	3.658	3.908	(250)	93,6

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	100.317	162.995	61,5
EBITDA	363.513	442.592	82,1
(Gubitak)/ dobit iz financijskih aktivnosti	(31.361)	10.614	(295,5)

Grupa je za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine ostvarila dobit prije oporezivanja od 69 milijuna kuna, dok je ostvarena dobit Grupe za razdoblje siječanj-lipanj 2016. godine iznosila 173,6 milijuna kuna.

Ukupni prihodi Grupe u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 101 milijun kuna u strukturi kojih su poslovni prihodi manji za 87 milijuna kuna, a financijski prihodi manji za 14 milijuna kuna.

Grupa je u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila za 62,7 milijuna kuna lošiji rezultat poslovanja iz operativnih aktivnosti dok je iz financijskih aktivnosti ostvarila za 42 milijuna kuna lošiji rezultat poslovanja.

Na lošiji rezultat poslovanja iz operativnih aktivnosti utjecalo je veće smanjenje poslovnih prihoda (koji su kroz dva usporedna razdoblja smanjeni za 87 milijuna kuna) u odnosu na smanjenje poslovnih rashoda (koji su kroz dva usporedna razdoblja smanjeni za 24,3 milijuna kuna). U strukturi poslovnih prihoda, prihodi od prodaje smanjeni su za 20,6 milijuna kuna, dok su ostali poslovni prihodi smanjeni za 66,4 milijuna kuna.

Na smanjenje prihoda od prodaje materijalno najznačajnije je utjecalo smanjenje prihoda od prodaje iz segmenta prodaje i distribucije plina (društava Gradska plinara Zagreb i Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o.) za 58,9 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok je Zagrebački holding d.o.o. ostvario povećanje prihoda od prodaje za 25 milijuna kuna, a Gradska ljekarna Zagreb povećanje za 11,5 milijuna kuna.

Vezano za segment prodaje i distribucije plina, u 2017. godini nastupili su slijedeći događaji koji su se odrazili na ostvarene prihode od prodaje iz segmenta prodaje i distribucije plina:

- Hrvatska energetska regulatorna agencija (dalje u tekstu: HERA) je u prosincu 2016. godine donijela Odluku o iznosu tarifnih stavki za distribuciju plina (NN 122/2016) za drugo regulacijsko razdoblje od 2017. do 2021. godine koje su u primjeni od 01. siječnja 2017. godine za sve operatore distribucijskog sustava u Republici Hrvatskoj. Visine tarifnih stavki za sve tarifne modele u 2017. godini u prosjeku su povećane za 12% u odnosu na tarifne stavke koje su bile u 2016. godini.
- u veljači 2017. godine stupio je na snagu Zakon o izmjenama i dopunama zakona o tržištu plina (NN 16/2017), kojim se otvorila mogućnost uvođenja prijelaznog razdoblja u kojem bi veleprodajna komponenta krajnje cijene plina za kućanstva ostala regulirana. Glavna izmjena po ovom zakonu se odnosi na mogućnost dobave plina za kategoriju kupaca kućanstvo (opskrba plinom u obvezi javne usluge) na tržištu plina umjesto od reguliranog opskrbljivača na veleprodajnom tržištu plina (HEP). Količine plina se moraju dobiti ili od opskrbljivača na veleprodajnom tržištu kojeg je propisala Vlada Republike Hrvatske (HEP) ili na tržištu.
- Vlada Republike Hrvatske donijela je Odluku o cijeni plina (a uz suglasnost HERA-e) po kojoj je opskrbljivač na veleprodajnom tržištu plina dužan prodavati plin opskrbljivačima u javnoj usluzi opskrbe plinom za kupce iz kategorije kućanstvo (NN 18/2017) za razdoblje od 01. travnja 2017. godine do 31. ožujka 2018. godine i to u iznosu 0,1809 kn/kWh, a što je manja cijena od tržišne. Društvo Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. ugovorilo je dobavu plina za potrebe kućanstava za period od 01. travnja 2017. do 31. ožujka 2018. godine s dosadašnjim dobavljačem za kućanstvo, odnosno opskrbljivačem na veleprodajnom tržištu (HEP). Dobavna cijena plina koja je određena za razdoblje od 01. travnja 2016. do 31. ožujka 2017. godine iznosila je 0,1734 kn/kWh, dok se od 01. travnja 2017. godine dobavna cijena plina povećavala i iznosi 0,1809 kn/kWh.
- Iako se ukupna dobavna cijena plina od 01. travnja 2017. godine povećala za 0,0075 kn/kWh, regulatorni okvir koji uređuje strukturu dobavne cijene, odnosno Metodologija

utvrđivanja tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom i zajamčenu opskrbu smanjio je maržu (opskrbnu naknadu) društva Gradska plinara Zagreb- Opskrba d.o.o. sa 0,0149 kn/kWh na 0,0097 kn/kWh, odnosno za gotovo 35%. Društvo Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. u prvoj polovici 2017. godine zadržalo je cijenu plina za kategoriju kućanstva na razini od 01. siječnja 2017. godine, čime je opskrbna marža dodatno smanjena i ona od 01. travnja 2017. do 30. rujna 2017. godine iznosi 0,0074 kn/kWh, čime je udio opskrbljivača u krajnjoj cijeni plina manji od 3%.

Smanjenje prihoda od prodaje i distribucije plina vezano je uz manje ostvarene prihode od prodaje plina uslijed smanjenja dobavne cijene plina u strukturi cijene, što je automatski uzrokovalo smanjenje krajnje cijene plina i manje ostvarene prihode od prodaje plina. U razdoblju vršne potrošnje (siječanj – ožujak) prethodne godine cijena dobave plina za kućanstva iznosila je 0,2289 kn/kWh, a u vršnom periodu 2017. godine 0,1734 kn/kWh. Pad prihoda od prodaje plina bio bi i veći da nije došlo do veće isporuke uslijed hladnije zime u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Zagrebački holding d.o.o. u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvario je povećanje prihoda od prodaje prvenstveno radi više ostvarenih prihoda od prodaje iz segmenta gradnje i upravljanje projektima (povećanje za 47,3 milijuna kuna u odnosu na prvo polugodište 2016. godine) uslijed iskazivanja prihoda od građenja objekata javne namjene za Grad Zagreb u skladu s IFRIC-om 12 *Ugovori o koncesiji s osnove kojih Društvo evidentira fazu izgradnje kao rashod razdoblja i istovremeno priznaje prihod sukladno stupnju dovršenosti projekata* (po MRS-u 11 *Ugovori o izgradnji*) što je i razlog, u materijalno najznačajnijem iznosu, porasta materijalnih troškova i usluga. Uz prihode iz segmenta gradnje i upravljanja projektima značajnije su povećani prihodi iz segmenta uređivanja i održavanja zelenih površina (za 7,7 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) i segmenta upravljanja i održavanja javnih cesta (za 13,9 milijuna kuna) prvenstveno uslijed više izvedenih radova za Grad Zagreb te više ostvarenih prihoda iz Proračuna Grada Zagreba.

Značajnije smanjenje prihoda od prodaje kroz dva usporedna razdoblja društvo Zagrebački holding d.o.o. ostvarilo je iz segmenta prijevoza putnika (za 19,6 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine) uslijed uvođenja u prodaju pojedinačne karte za kratku vožnju po cijeni od 4 kune, sniženja cijena ZET-HŽ karata i smanjenja broja zona izvan Grada Zagreba, čime je značajno smanjena prodaja pojedinačnih karata po cijeni od 10 kuna, prodaja svih mjesečnih i većine godišnjih pretplatnih karata te uslijed smanjenja prihoda od prodaje iz segmenta održavanja čistoće i odvoza otpada (za 19,9 milijuna kuna) uslijed smanjenja broja odvoza sa tri na dva puta tjedno od 1. kolovoza 2016. godine.

Gradska ljekarna Zagreb kroz dva usporedna razdoblja ostvarila je povećanje prihoda od prodaje za 11,5 milijuna kuna uslijed više ostvarenih prihoda od prodaje na recept Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (redovno osiguranje) i više ostvarenih prihoda od prodaje lijekova i pripravaka koji se izdaju bez recepta.

Ostali poslovni prihodi prvog polugodišta 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, prikazani su kako slijedi:

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Razlika
			1-6/2017./ 1-6/2016.
1	2	3	4=2-3
Prihodi od subvencija i potpora	273.605	285.690	(12.085)
Prihodi od ukidanja odgođenog priznavanja prihoda	109.411	118.778	(9.367)
Naplaćena otpisana potraživanja	45.407	62.609	(17.202)
Prihodi od ukidanja rezerviranja	23.171	32.632	(9.461)
Ostali poslovni prihodi iz interne realizacije	13.793	27.234	(13.441)
Prihodi od naplate šteta, ugovornih kazni i drugo	2.368	7.627	(5.259)
Ostali poslovni prihodi	17.820	17.444	376
Ukupno	485.575	552.014	(66.439)

Smanjenje prihoda od subvencija i potpora odnosi se na manje ostvarenje prihoda od subvencija i potpora podružnica ZET (za 3,9 milijuna kuna), Arena Zagreb (za 5,1 milijuna kuna) pošto je podružnica u prvoj polovici 2016. godine ostvarila veće prihode od subvencija radi iskazivanja prihoda s osnove refundacije za djelomično obračunatu retrogradnu indeksaciju zakupnine objekta Arena Zagreb. Zatim, podružnice Zagrebački velesajam (za 1,6 milijuna kuna), zbog manje subvencioniranih sajмова iz Proračuna Grada Zagreba i društva Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. (za 3,4 milijuna kuna), zbog promijenjenog načina knjiženja prihoda koje društvo ostvaruje od refundacije troškova distribucije jedinstvene uplatnice, a koje se od 2017. godine evidentira u sklopu prihoda od prodaje umjesto prihoda od subvencija i potpora, kako je to bilo evidentirano u ranijim obračunskim razdobljima.

Prihodi od ukidanja odgođenog priznavanja prihoda iskazuju se u skladu s MRS-om 20 *Državne potpore i pomoći*, tijekom razdoblja korištenja i sustavno su povezani s troškovima amortizacije. Smanjenje prihoda od ukidanja odgođenog priznavanja prihoda vezano je uz smanjenje vrijednosti imovine Grupe koja se u financijskim izvještajima iskazuje u skladu sa MRS-om 20 *Državne potpore i pomoći*.

Značajno smanjenje prihoda od naplaćenih otpisanih potraživanja kroz dva usporedna razdoblja (za 17,2 milijuna kuna) materijalno najznačajnije se odnosi na manje ostvarene prihode od naplaćenih otpisanih potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o. (za 11,6 milijuna kuna) i Gradske plinare Zagreb - Opskrba d.o.o. (za 4,6 milijuna kuna). Smanjenje prihoda od naplaćenih otpisanih potraživanja Zagrebačkog holdinga d.o.o. prvenstveno se na odnosi na podružnice Zagrebparking (smanjenje od 2,5 milijuna kuna), zbog manjeg broja poslanih ovrha u odnosu na isto razdoblje 2016. godine i Zagrebačke ceste (smanjenje od 8,3 milijuna kuna), dok je smanjenje prihoda od naplaćenih otpisanih potraživanja društva Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. rezultat manjeg broja utuženja u 2016. godini.

Prihodi od ukidanja rezerviranja u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 9,5 milijuna kuna prvenstveno radi manje ostvarenih prihoda od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmori i ukidanja rezerviranja za započete sudske

sporove. Materijalno najznačajnije smanjenje prihoda odnosi se na podružnicu Robni terminali Zagreb (smanjenje za 7 milijuna kuna) prvenstveno uslijed iskazivanja manjih prihoda od ukidanja rezerviranja za sudske sporove.

Manje ostvareni prihodi iz interne realizacije prvenstveno se odnose na društvo Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. (smanjenje za 6,2 milijuna kuna) uslijed manje realizacije prihoda od prijenosa imovine od kupaca sukladno IFRIC-u 18 *Prijenos imovine s kupaca* (po osnovu aktiviranja vodomjera).

Ostali poslovni prihodi obuhvaćaju prihode od dugotrajne imovine, prihode od otpisa obveza, popusta i druge prihode.

Poslovni rashodi Grupe za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, smanjeni su za 24,3 milijuna kuna u strukturi kojih se materijalno značajnije promjene odnose na:

- smanjenje materijalnih troškova i usluga za 27,3 milijuna kuna. Materijalni troškovi i usluge kroz dva usporedna razdoblja prikazani su kako slijedi:

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Razlika
			1-6/2017./ 1-6/2016.
1	2	3	4=2-3
Troškovi sirovina i materijala	113.856	107.031	6.825
Troškovi utrošene energije	113.241	109.928	3.313
Otpis sitnog inventara	12.772	8.270	4.502
a) Ukupno materijalni troškovi	239.869	225.229	14.640
b) Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda	(4.788)	1.732	(6.520)
c) Troškovi prodane robe	498.197	575.273	(77.076)
Troškovi kooperanata	76.837	32.380	44.457
Usluge održavanja	67.740	72.952	(5.212)
Komunalne usluge i naknade	43.963	44.663	(700)
Troškovi angažiranja radne snage (najam radnika)	32.773	26.392	6.381
Ostale vanjske usluge	114.989	118.211	(3.222)
d) Ukupno vanjske usluge	336.302	294.598	41.704
Ukupno	1.069.580	1.096.832	(27.252)

U strukturi ove skupine troškova, najznačajnije su smanjeni troškovi prodane robe (za 77,1 milijuna kuna) uslijed manjih troškova nabave prodanog plina radi manjih troškova dobave i transporta prirodnog plina (a vezano uz odluku HERA-e od 01. travnja 2017. godine kojom je stupila na snagu nova Odluka o iznosu tarifnih stavki za transport plina). Za razliku od troškova prodane robe, koji su u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, značajno smanjeni, u strukturi materijalnih troškova i usluga značajnije su povećani troškovi kooperanata (povećanje za 44,5 milijuna kuna), troškovi angažiranja radne snage putem agencija za zapošljavanje i materijalni troškovi (za 14,6 milijuna kuna).

Povećanje troškova kooperanata odnosi se na evidentiranje faze izgradnje objekata javne namjene za Grad Zagreb (Srednje škole Jelkovec, Osnovne škole Sesvetski Kraljevec i

Dnevne bolnice i garaže KB Sveti Duh), a vezano uz iskazivanje prihoda od građenja u skladu s IFRIC-om 12 *Ugovori o koncesiji* s osnove kojih Društvo evidentira fazu izgradnje kao rashod razdoblja i istovremeno priznaje prihod sukladno stupnju dovršenosti projekata (u skladu sa MRS-om 11 *Ugovori o izgradnji*) što je i razlog, u materijalno najznačajnijem iznosu 37,6 milijuna kuna, porasta ove skupine rashoda. Uz navedeno, troškovi kooperanata povećani su kod podružnica Zrinjevac (za 2,8 milijuna kuna) i Zagrebačke ceste (za 2,7 milijuna kuna) uslijed više izvedenih radova za Grad Zagreb u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Materijalni troškovi porasli su za 14,6 milijuna kuna uslijed većih troškova sirovina i materijala (za 6,8 milijuna kuna) prvenstveno kod podružnica Zrinjevac i Zagrebačke ceste uslijed više izvedenih radova za Grad Zagreb. Troškovi utrošene energije porasli su za 3,3 milijuna kuna radi većih troškova dizelskog goriva uslijed veće prosječne cijene istog, dok su troškovi otpisa sitnog inventara porasli za 4,5 milijuna kuna radi stavljanja u uporabu 28.312 posuda za odvojeno sakupljanje otpadnog papira i radi veće nabave zaštitne i službene odjeće te auto guma za autobuse podružnice ZET u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Troškovi angažiranja radne snage (najam radnika) putem agencija za zapošljavanje u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, povećani su za 6,4 milijuna kuna radi povećanja istih kod podružnica Čistoća (povećanje za 5,5 milijuna kuna), Zagrebačke ceste (povećanje za 5 milijuna kuna), dok se značajnije smanjenje ove skupine rashoda odnosi na podružnice Zrinjevac (smanjenje za milijun kuna) i Zagrebparking (smanjenje za 0,4 milijuna kuna) te društva Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. (smanjenje za 2,2 milijuna kuna) i Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. (smanjenje za 0,4 milijuna kuna).

Povećanje troškova najma radnika putem agencija za zapošljavanje podružnice Čistoća rezultat je prosječno većeg broja radnika angažiranih putem agencija za zapošljavanje radi postavljanja zelenih otoka po Gradu Zagrebu, podjele posuda za odvojeno prikupljanje papira individualnim korisnicima usluga, otvaranja novih mobilnih i fiksnih reciklažnih dvorišta koja rade u dvije smjene i dr. Povećanje troškova agencijskih radnika podružnice Zagrebačke ceste takođe je nastalo radi većeg broja radnika angažiranih putem agencija za zapošljavanja iz razloga što su u 2016. godini agencijski radnici angažirani tek u ožujku, s početkom sezone izvođenja građevinskih radova, dok su u za potrebe izvođenja radova na sanaciji prijekopa i udarnih rupa, te nije bilo prekida u njihovom radnom odnosu.

Smanjenje troškova najma radnika putem agencija za zapošljavanje kod podružnica Zrinjevac i Zagrebparking te društava Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. i Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. rezultat je zapošljavanja radnika na poslovima stalnog karaktera čime se potreba za agencijskim radnicima smanjila.

- povećanje **troškova osoblja** za 22,6 milijuna kuna.

Troškovi osoblja za dva usporedna razdoblja prikazani su kako slijedi:

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
a) Troškovi bruto plaća i naknada	731.885	714.551	102,4
Naknade troškova prijevoza na posao i s posla	31.289	30.735	101,8
Prigodne nagrade i darovi radnicima (jubilarne nagrade, božićnica, uskrsnica, regres i drugo)	24.905	24.070	103,5
Otpremnine	6.328	2.663	237,6
Ostale naknade zaposlenima	5.943	5.765	103,1
b) Naknade troškova zaposlenima i izdaci za ostala mat. prava	68.465	63.233	108,3
Ukupno troškovi osoblja	800.350	777.784	102,9

Troškovi bruto plaća povećani su za 17,3 milijuna kuna uslijed prosječno 287 radnika više na temelju plaćenih sati rada od strane društava Grupe u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok je povećanje troškova naknada zaposlenima i izdataka za ostala materijalna prava radnika rezultat većih troškova otpremnina.

Struktura **financijskih prihoda i rashoda** Grupe prikazana je kako slijedi:

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
Pozitivne tečajne razlike	78.041	82.685	94,4
Prihodi od kamata	64.017	76.019	84,2
Ostali financijski prihodi	8.967	6.290	142,6
I. Ukupno financijski prihodi	151.025	164.994	91,5
Rashodi od kamata	118.621	121.148	97,9
Negativne tečajne razlike	44.748	28.145	159,0
Troškovi izdanja obveznica	3.779	953	396,5
Diskont izdanja obveznica	10.784	-	-
Ostali financijski rashodi	4.454	4.134	107,7
II. Ukupno financijski rashodi	182.386	154.380	118,1
Rezultat iz financijskih aktivnosti (I-II)	(31.361)	10.614	(295,5)
Rezultat odnosa negativnih i pozitivnih tečajnih razlika	33.293	54.540	61,0

Iz financijskih aktivnosti Grupa Zagrebački holding je za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila lošiji rezultat poslovanja za 42 milijuna kuna prvenstveno radi:

-
- manje ostvarene dobiti iz odnosa pozitivnih i negativnih tečajnih razlika u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (iz odnosa pozitivnih i negativnih tečajnih razlika Grupa je u prvom polugodištu 2016. godine ostvarila dobit od 54,5 milijuna kuna, dok je u prvom polugodištu 2017. godine dobit iz odnosa pozitivnih i negativnih tečajnih razlika iznosila 33,3 milijuna kuna),
 - iskazanih 10,8 milijuna kuna troškova diskonta izdanja obveznica uslijed izdanja 1,8 milijardi kunskih obveznica u srpnju 2016. godine i
 - manje ostvarenih prihoda od kamata za 12 milijuna kuna uslijed manje ostvarenih prihoda od kamata na diskontirana potraživanja od Grada Zagreba za najam objekata javne namjene.

10. Rezultati poslovanja društava Grupe u razdoblju od 01.01.-30.06.2017. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

U nastavku prikazujemo rezultate poslovanja Grupe Zagrebački holding (dalje u tekstu: Grupe):

u tisućama kuna

Društvo	1-6/2017.			1-6/2016.			Razlika		
	Prihodi	Rashodi	Dobit (gubitak)	Prihodi	Rashodi	Dobit (gubitak)	Prihodi	Rashodi	Dobit (gubitak)
Zagrebački holding d.o.o.*	1.454.506	(1.443.959)	10.547	1.562.923	(1.413.861)	149.062	(108.417)	30.098	(138.515)
Gradska plinara Zagreb d.o.o.	146.392	(117.265)	29.127	137.930	(121.068)	16.862	8.462	(3.803)	12.265
Gradska plinara Zagreb-Opskrba d.o.o.	557.334	(533.229)	24.105	629.196	(592.967)	36.229	(71.862)	(59.738)	(12.124)
Zagreb plakat d.o.o.	17.870	(10.404)	7.466	17.930	(9.955)	7.975	(60)	449	(509)
Gradska ljekarna Zagreb	151.156	(140.329)	10.827	138.176	(129.395)	8.781	12.980	10.934	2.046
Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	259.904	(259.793)	111	273.088	(272.991)	97	(13.184)	(13.198)	14
Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o.	49.581	(44.163)	5.418	47.874	(42.519)	5.355	1.707	1.644	63
AGM d.o.o.	3.109	(3.693)	(584)	3.123	(3.727)	(604)	(14)	(34)	20
Zagrebačka stanogradnja d.o.o.	50	(3.318)	(3.268)	43	(569)	(526)	7	2.749	(2.742)
Centar d.o.o.	-	(18)	(18)	-	-	-	-	18	(18)
<i>Eliminacija internih odnosa</i>	<i>(138.721)</i>	<i>123.946</i>	<i>(14.775)</i>	<i>(208.133)</i>	<i>158.511</i>	<i>(49.622)</i>	<i>69.412</i>	<i>34.565</i>	<i>34.847</i>
Ukupno Grupa ZGH	2.501.181	(2.432.225)	68.956	2.602.150	(2.428.541)	173.609	(100.969)	3.684	(104.653)

Napomena: Financijski izvještaji Zagrebačkog holdinga d.o.o. u konsolidiranim financijskim izvještajima korigirani su za efekte ugovora o najmu koji se u poslovnim knjigama Društva vode kao operativni najam a sukladno MRS-u 17 Najmovi predstavljaju ugovore o financijskom najmu (radi otklanjanja rezerve u Mišljenju neovisnog revizora na konsolidirane financijske izvještaje)*

10.1. Gradska plinara Zagreb d.o.o.

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	145.562	136.663	106,5
Prihodi od prodaje	99.164	87.621	113,2
Ostali poslovni prihodi	46.398	49.042	94,6
II. POSLOVNI RASHODI	(117.264)	(121.033)	96,9
Materijalni troškovi i usluge	(27.474)	(28.220)	97,4
Troškovi osoblja	(32.006)	(30.378)	105,4
Amortizacija	(56.493)	(59.131)	95,5
Vrijednosno usklađenje imovine	(227)	(718)	31,6
Rezerviranja	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(1.064)	(2.586)	41,1
III. FINANCIJSKI PRIHODI	830	1.267	65,5
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(1)	(35)	2,9
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	146.392	137.930	106,1
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(117.265)	(121.068)	96,9
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	29.127	16.862	172,7
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	29.127	16.862	172,7

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	28.298	15.630	181,0
EBITDA	84.791	74.761	113,4
Dobit iz financijskih aktivnosti	829	1.232	67,3

Društvo Gradska plinara Zagreb d.o.o. u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine ostvarilo je dobit od 29,1 milijuna kuna, što predstavlja bolji rezultat poslovanja za 12,3 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Prihodi od prodaje u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su za 11,5 milijuna kuna uslijed porasta prihoda od prodaje povezanim društvima (za 9,8 milijuna kuna) od usluga distribucije plina i prihoda od prodaje ostvarenih na tržištu za usluge distribucije plina (za 1,7 milijuna kuna) i značajno većih prihoda od izgradnje kućnih priključaka.

Porast poslovnih prihoda uzrokovan je većom distribuiranom količinom prirodnog plina koja je iznosila 2.261.676.191 kwh, odnosno za 139.458.920 kwh više u odnosu na prethodnu godinu i nove visine tarifne stavke za distribuiranu količinu (Ts1) za 2017. godinu koju je donijela HERA Odlukom o

iznosu tarifnih stavki za distribuciju plina (NN 122/2016) u prosincu 2016. godine za drugo regulacijsko razdoblje od 2017. do 2021. godine, a u primjeni je od 01. siječnja 2017. godine za sve operatore distribucijskog sustava u Republici Hrvatskoj. Visine tarifnih stavki za sve tarifne modele za 2017. godinu u prosjeku su povećane za 12% u odnosu na tarifne stavke koje su bile u 2016. godini.

Fizičke pokazatelje poslovanja društva Gradska plinara Zagreb d.o.o. za razdoblje siječanj-lipanj 2017. i za razdoblje siječanj-lipanj 2016. godine prikazujemo u nastavku:

R. br.	Opis	Mjerna jedinica	Ostvareno 1-6/ 2017.	Ostvareno 1-6/ 2016.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5
1.	Distribuirane količine	kWh	2.261.676.191	2.122.217.271	106,6
2.	Stanje broja korisnika	kWh	280.625	278.679	100,7

Usporedni prikaz visina tarifnih stavki za 2017. i 2016. godine slijedi u nastavku:

TARIFNI MODEL TM	Tarifne stavke za 2017. sukladno Odluci od 28.12.2016. (NN 122/2016) bez PDV-a		Tarifne stavke za 2016. sukladno Odluci od 17.12.2015. (NN 137/2015) bez PDV-a		% promjene Ts 1 Tarifne stavke za distribuiranu količinu plina
	Ts 1 Tarifna stavka za distribuiranu količinu plina	Ts 2 Fiksna mjesečna naknada	Ts 1 Tarifna stavka za distribuiranu količinu plina	Ts 2 Fiksna mjesečna naknada	
TM1	0,0459	10	0,0408	10	13%
TM2	0,0353	10	0,0314	10	12%
TM3	0,0300	20	0,0267	20	12%
TM4	0,0282	30	0,0251	30	12%
TM5	0,0265	40	0,0236	40	12%
TM6	0,0247	60	0,022	60	12%
TM7	0,0229	100	0,0204	100	12%
TM8	0,0212	150	0,0188	150	13%
TM9	0,0159	200	0,0141	200	13%
TM10	0,0124	300	0,011	300	13%
TM11	0,0088	400	0,0079	400	11%
TM12	0,0053	500	0,0047	500	13%

Za obračunska mjerna mjesta koja se nalaze u građevini ili dijelu građevine namijenjenoj za stanovanje fiksna mjesečna naknada Ts2 uvećava se za iznos od 3,00 kune zbog troškova postupka ispitivanja nepropusnosti i ispravnosti plinske instalacije u svrhu izdavanja ispitnog izvještaja prema Zakonu o zapaljivim tekućinama i plinovima

Ostali poslovni prihodi su, u odnosu na isto usporedno razdoblje prethodne godine, manji za 2,6 milijuna kuna uslijed manje ostvarenih prihoda od ukidanja odgođenog priznavanja prihoda temeljem

MRS-a 20 *Državne potpore i pomoći* (besplatno ustupljena dugotrajna imovina) uslijed manje ovogodišnje amortizacije opreme financirane od drugih.

Materijalni troškovi i usluge su smanjeni za 0,7 milijuna kuna u čijoj strukturi se najznačajnije smanjenje odnosi na troškove energije (za 1,7 milijuna kuna) uslijed smanjenja troška nabave plina za pokrivanje gubitaka plina u sustavu (zbog manje nabavne cijene plina za pokrivanje gubitaka u sustavu sukladno Odluci o cijeni plina po kojoj je opskrbljivač na veleprodajnom tržištu plina dužan prodavati plin opskrbljivačima u javnoj usluzi opskrbe plinom za kupce iz kategorije kućanstvo koju je donijela Vlada Republike Hrvatske za razdoblje od 01. travnja 2017. godine do 31. ožujka 2018. godine). U strukturi materijalnih troškova i usluga najznačajnije su povećani troškovi ostalih vanjskih usluga (za 0,7 milijuna kuna) radi većih troškova očitavanja potrošnje plina.

Troškovi osoblja su veći za 1,6 milijuna kuna uslijed porasta troškova bruto plaća zbog porasta prosječnog broja zaposlenih na temelju plaćenih sati rada od strane društva (za prosječno mjesečno 12 radnika više) te izmjene i dopune Kolektivnog ugovora.

Troškovi amortizacije su manji za 2,6 milijuna kuna uslijed smanjenja sadašnje vrijednosti dugotrajne materijalne imovine.

Ostali poslovni rashodi manji su za 1,5 milijuna kuna i prvenstveno se odnose na smanjenje ostalih troškova, odnosno na naknadno utvrđene rashode iz prethodnih godina (za milijun kuna) radi manje zaprimljenih računa iz prethodne godine, manjih troškova kazni, penala i naknada šteta (za 0,2 milijuna kuna) i troškova propisnih naknada (za 0,3 milijuna kuna) iz razloga jer je u 2017. godini značajno smanjena naknada za mjeriteljske poslove. Naime, društvo Gradska plinara Zagreb d.o.o. posjeduje akreditaciju od Hrvatske akreditacijske agencije prema normi HRN EN ISO/IEC 17020 i ovlaštenje od Državnog zavoda za mjeriteljstvo za ovjeravanje zakonitih mjerila.

Cilj društva je ulaganje u razvoj postojeće infrastrukture i modernizaciju digitalnim radio komunikacijskim povezivanjem objekata distribucijskog sustava te ugradnjom opreme za mjerenje, nadzor i upravljanje čime bi se osiguralo povećanje sigurnosti i nadzora distribucijskog sustava. U cilju daljnjeg poboljšanja sustava upravljanja i podizanja sigurnosti distribucijskog sustava u studenom 2016. godine donesena je odluka Uprave društva o uspostavljanju sustava upravljanja tehničkom sigurnosti prema tehničkim pravilima Njemačkog udruženja za naftu i plin (TSM DVGW). Riječ je o višegodišnjem projektu, po provedenim pripremnim radnjama, u lipnju 2017. godine je potpisan ugovor o obavljanju usluge provjere uspostavljanja sustava upravljanja tehničkom sigurnosti (TSM prema DVGW tehničkim pravilima za plin).

10.2. Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o.

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	552.093	625.039	88,3
Prihodi od prodaje	535.988	602.979	88,9
Ostali poslovni prihodi	16.105	22.060	73,0
II. POSLOVNI RASHODI	(533.228)	(592.959)	89,9
Materijalni troškovi i usluge	(492.885)	(568.682)	86,7
Troškovi osoblja	(10.009)	(8.367)	119,6
Amortizacija	(663)	(694)	95,5
Vrijednosno usklađenje imovine	(27.665)	(12.615)	219,3
Rezerviranja	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(2.006)	(2.601)	77,1
III. FINANCIJSKI PRIHODI	5.241	4.157	126,1
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(1)	(8)	12,5
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	557.334	629.196	88,6
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(533.229)	(592.967)	89,9
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	24.105	36.229	66,5
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	24.105	36.229	66,5

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	18.865	32.080	58,8
EBITDA	19.528	32.774	59,6
Dobit iz financijskih aktivnosti	5.240	4.149	126,3

Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine ostvarila dobit prije oporezivanja od 24,1 milijuna kuna koja, koja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, predstavlja smanjenje dobiti za 12,1 milijuna kuna.

Lošiji rezultat poslovanja društva Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, rezultat je većeg smanjenja ukupnih prihoda u odnosu na smanjenje ukupnih rashoda.

Poslovni prihodi smanjeni su za 73 milijuna kuna uslijed smanjenja prihoda od prodaje (za 67 milijuna kuna) radi manje krajnje cijene plina i smanjenja ostalih poslovnih prihoda (za 6 milijuna kuna).

Smanjenje krajnje cijene opskrbe plina prema potrošačima, iako je došlo do povećanja distribuiranih količina, utjecalo je na značajno smanjenje prihoda od prodaje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Fizičke pokazatelje poslovanja društva prikazujemo u nastavku:

R. br.	Opis	Mjerna jedinica	Ostvareno 1-6/ 2017.	Ostvareno 1-6/ 2016.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5
1.	Distribuirane količine	kWh	2.230.578.988	2.053.153.800	108,6
2.	Broj obračunskih mjernih mjesta	kom	289.225	291.872	99,1

Cijena za kategoriju kupaca „kućanstvo“ (javna usluga) je propisana odlukom HERA-e te je u odnosu na 2016. godinu smanjena. Sve stavke u strukturi cijene (troškovi dobave, transporta i distribucije prirodnog plina za kategoriju kupaca „kućanstvo“), kao i način obračuna su također regulirani. Smanjenje prihoda prvenstveno je uzrokovano smanjenjem dobavne cijene plina u strukturi cijene, što je automatski uzrokovalo smanjenje krajnje cijene plina. U periodu vršne potrošnje (siječanj – ožujak) 2016. godine cijena dobave plina za kućanstva je iznosila 0,2289 kn/kWh, a u vršnom periodu 2017. godine 0,1734 kn/kWh.

Odlukom o cijeni plina Vlade Republike Hrvatske od 28. veljače 2017. godine po kojoj je opskrbljivač na veleprodajnom tržištu plina dužan prodavati plin opskrbljivačima u javnoj usluzi opskrbe plinom za kupce iz kategorije kućanstvo za razdoblje od 01. travnja 2017. do 31. ožujka 2018. godine i to u iznosu 0,1809 kn/kWh, a što je manja cijena od tržišne, društvo je plin za potrebe kućanstava za navedeno razdoblje odlučilo nabaviti od dosadašnjeg dobavljača za kućanstvo, odnosno opskrbljivača na veleprodajnom tržištu (HEP). Iako se ukupna dobavna cijena plina od 1. travnja 2017. godine povećala za 0,0075 kn/kWh, regulatorni okvir koji uređuje strukturu dobavne cijene odnosno Metodologija utvrđivanja tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom i zajamčenu opskrbu smanjila je maržu društva (opskrbnu naknadu) sa 0,0149 kn/kWh na 0,0097 kn/kWh odnosno za gotovo 35%. Društvo je cijenu plina za kategoriju kućanstvo zadržalo na razini od 01. siječnja 2017. godine, što znači da se dodatno smanjila marža za kućanstvo od one koje je propisala HERA, i to za 15%, te ona od 01. travnja 2017. godine do 30. rujna 2017. godine iznosi 0,0074 kn/kWh, čime je udio opskrbljivača u krajnjoj cijeni plina manji od 3%.

Ostali poslovni prihodi smanjeni su za 6 milijuna kuna na što je utjecao manji broj naplaćenih otpisanih potraživanja u odnosu na prvo polugodište 2016. godine.

Poslovni rashodi društva Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 59,7 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje 2016. godine prvenstveno radi:

- manjih materijalnih troškova i usluga (za 75,8 milijuna kuna), zbog smanjenih troškova dobave i distribucije plina,
- većih troškova osoblja (za 1,6 milijuna kuna), zbog prosječno 14 radnika više na temelju plaćenih sati rada od strane društva i većih troškova otpremnina i

- većih troškova vrijednosnog usklađenja (za 15,1 milijuna kuna) radi većeg broja utuženja nego prethodne godine.

Financijski prihodi su povećani za 1,1 milijun kuna uslijed većih prihoda od zateznih kamata obračunatih zbog nepravovremenog plaćanja isporuke plina od strane kupaca.

Nužna pretpostavka za daljnji razvoj i širenje na distribucijska područja je osiguranje konkurentne cijene nabave plina. U trenutnim tržišnim uvjetima potrebni su veliki napori za samo zadržavanje kupaca i to uz značajno smanjenje marže, zbog čega je bitan zadatak pronalaženje strateškog partnera. Tržište plina u Republici Hrvatskoj, što se tiče poduzetništva, je potpuno otvoreno. Domaćih i stranih opskrbljivača za sada u Hrvatskoj ima pedesetak. Strani opskrbljivači su predstavnici raznih multinacionalnih kompanija kojima je vrlo teško konkurirati, a još teže će biti kada nastupi potpuna deregulacija i opskrbe kućanstava koja troše više od 600.000.000 m³ plina godišnje.

10.3. Zagreb plakat d.o.o.

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	17.825	17.918	99,5
Prihodi od prodaje	17.716	17.879	99,1
Ostali poslovni prihodi	109	39	279,5
II. POSLOVNI RASHODI	(10.387)	(9.940)	104,5
Materijalni troškovi i usluge	(8.618)	(8.189)	105,2
Troškovi osoblja	(1.440)	(1.334)	107,9
Amortizacija	(159)	(193)	82,4
Vrijednosno usklađenje imovine	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(170)	(224)	75,9
III. FINANCIJSKI PRIHODI	45	12	375,0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(17)	(15)	113,3
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	17.870	17.930	99,7
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(10.404)	(9.955)	104,5
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	7.466	7.975	93,6
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	7.466	7.975	93,6

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	7.438	7.978	93,2
EBITDA	7.597	8.171	93,0
Dobit/(gubitak) iz financijskih aktivnosti	28	(3)	(933,3)

U razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine, društvo Zagreb plakat d.o.o. je ostvarilo dobit prije oporezivanja od 7,5 milijuna kuna, što je za 0,5 milijuna kuna lošiji poslovni rezultat u odnosu na isto razdoblje prethodne godine čemu je najviše doprinijelo povećanje poslovnih rashoda.

Prihodi od prodaje smanjeni su za 0,2 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je rezultat pojave novih medija na tržištu (Go2digital, razni ekrani, oglašavanje na biciklima, oslikani taksi prijevoznici i sl.), te otkazivanja kampanja od strane društava koja su obuhvaćena novim Zakonom o postupku izvanredne uprave u trgovačkim društvima od sistemskog značaja za Republiku Hrvatsku, dok su ostali poslovni prihodi povećani (za 0,1 milijun kuna), zbog većih prihoda od naplate šteta.

Poslovni rashodi u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje 2016. godine, porasli su za 0,4 milijuna kuna ponajviše zbog porasta materijalnih troškova i usluga u čijoj strukturi su najznačajnije povećani troškovi kooperanata. Dio uvećanih troškova kooperanata je u pojačanom održavanju nekomercijalnih oglasnih panoa koje koristi Grad Zagreb za potrebe oglašavanja kulturnih, sportskih i sličnih manifestacija, a koje je Zagreb plakat d.o.o. obvezan održavati po dugoročnom Ugovoru o obavljanju usluga oglašavanja od 24. rujna 2007. godine (a koji u prethodnom razdoblju nisu bili održavani - 50 komada formata 4x3 metra). Jednako je i stanje komercijalnih panoa koje se sukcesivno popravljaju. Zagreb plakat d.o.o. u suradnji sa svojim kupcima unapređuje marketinške usluge (produkcija, specijalni proizvodi kao ekstenzije i sl.) koje su troškovno skuplje, ali i generiraju u konačnici određeni prihod. Svi navedeni troškovi rezultat su nastojanja Društva za kvalitetnijom uslugom.

U 2017. godini planirano je pokretanje investicija, prvenstveno u smislu proširenja mreže postojećih reklamnih panoa kroz nove lokacije. Društvo je pokrenulo projekt energetska učinkovitost - LEDifikacija reklamnih panoa koji bi dugoročno trebao doprinijeti smanjenju troškova električne energije. S obzirom na zadane okvire poslovanja, s postojećom mrežom reklamnih površina, ukoliko se ona neće proširivati, prihodi od prodaje ne mogu ostvariti veći rast. Osnovni cilj društva je zadržati rast prodaje i tržišnog udjela te sve svoje obveze servisirati iz vlastitih financijskih sredstava.

10.4. Gradska Ljekarna Zagreb

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	150.396	137.496	109,4
Prihodi od prodaje	145.307	133.756	108,6
Ostali poslovni prihodi	5.089	3.740	136,1
II. POSLOVNI RASHODI	(139.366)	(129.380)	107,7
Materijalni troškovi i usluge	(107.239)	(98.519)	108,9
Troškovi osoblja	(29.850)	(29.538)	101,1
Amortizacija	(1.367)	(1.103)	123,9
Vrijednosno usklađenje imovine	-	(3)	-
Rezerviranja	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(910)	(217)	419,4
III. FINANCIJSKI PRIHODI	760	680	111,8
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(963)	(15)	6420,0
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	151.156	138.176	109,4
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(140.329)	(129.395)	108,5
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	10.827	8.781	123,3
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	10.827	8.781	123,3

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	11.030	8.116	135,9
EBITDA	12.397	9.219	134,5
(Gubitak)/dobit iz financijskih aktivnosti	(203)	665	(30,5)

Gradska Ljekarna Zagreb je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila veću dobit prije oporezivanja za 2 milijuna kuna.

Prihodi od prodaje Gradske Ljekarne Zagreb u prvom polugodištu 2017. godine veći su za 11,6 milijuna kuna u odnosu na ostvarenje prvog polugodišta 2016. godine radi većih prihoda od prodaje na recept Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (unatoč činjenici da se smanjuje vrijednost lijekova na povećanje istih utječe povećanje broja recepata) i više ostvarenih prihoda od prodaje lijekova i pripravaka koji se izdaju bez recepta.

Ostali poslovni prihodi su veći za 1,3 milijuna kuna, zbog većih prihoda od ukidanja rezerviranja za godišnje odmore te prihoda od ukidanja rezerviranja po okončanom sudskom sporu.

Poslovni rashodi prate rast poslovnih prihoda te su u odnosu na prvo polugodište 2016. godine veći za 10 milijuna kuna prvenstveno kao rezultat većih materijalnih troškova i usluga (za 8,7 milijuna kuna), zbog većih troškova prodane robe i većih ostalih poslovnih rashoda (za 0,7 milijuna kuna) koji su nastali po okončanom sudskom sporu.

Prioritet Gradske Ljekarne Zagreb je ulaganje u suvremeniji izgled ljekarni, funkcionalnost prostora, kontinuiranu i cjelovitu opskrbljenost lijekovima i drugim medicinskim proizvodima te edukacija stručnog kadra.

10.5. Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o.

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	49.448	47.646	103,8
Prihodi od prodaje	48.010	42.997	111,7
Ostali poslovni prihodi	1.438	4.649	30,9
II. POSLOVNI RASHODI	(44.162)	(42.515)	103,9
Materijalni troškovi i usluge	(22.410)	(24.538)	91,3
Troškovi osoblja	(21.181)	(17.114)	123,8
Amortizacija	(280)	(265)	105,7
Vrijednosno usklađenje imovine	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(291)	(598)	48,7
III. FINANCIJSKI PRIHODI	133	228	58,3
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(1)	(4)	25,0
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	49.581	47.874	103,6
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(44.163)	(42.519)	103,9
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	5.418	5.355	101,2
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	5.418	5.355	101,2

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	5.286	5.131	103,0
EBITDA	5.566	5.396	103,2
Dobit iz financijskih aktivnosti	132	224	58,9

Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. ostvaruje prihode pružanjem usluga:

- upravljanja i održavanja stambenih i poslovnih prostora, a prema sklopljenim međuvlasničkim ugovorima sa suvlasnicima,
- zgradama pod prinudnom upravom (naknada je određena Odlukom Grada Zagreba),
- Gradu Zagrebu za vođenje poslova naplate zakupnine, najamnine, komunalne naknade, spomeničke rente, te održavanje javnih objekata na području Grada Zagreba,
- Hrvatskim vodama za poslove obračuna i naplate naknade za uređenje voda,
- etažiranja zgrada, odnosno usluge povezivanja zemljišnih knjiga i knjige položenih ugovora, nadzora i druge usluge,
- vođenja evidencije ugovora sa suvlasnicima stambenih i poslovnih prostora za osiguravajuća društva i
- povezanim društvima iz područja rada društva.

Za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. je ostvarilo približno jednak rezultat poslovanja.

Poslovni prihodi prvog polugodišta 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, porasli su za 1,8 milijuna kuna uslijed porasta prihoda od prodaje (za 5 milijuna kuna), dok su ostali poslovni prihodi smanjeni (za 3,2 milijuna kuna).

Prihodi od prodaje kroz dva usporedna razdoblja porasli su prvenstveno radi porasta prihoda od prodaje povezanim društvima (za 3,7 milijuna kuna) uslijed više ostvarenih prihoda od podružnice Čistoća za obavljanu uslugu utvrđivanja i ažuriranja obveznika/objekata za obračun usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada (temeljem podataka korištenih u postupcima legalizacije) te zbog promijenjenog načina knjiženja prihoda koje društvo Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. ostvaruje od refundacije troškova izdavanja i distribucije jedinstvene uplatnice, a koji su u ranijim obračunskim razdobljima bili evidentirani u sklopu prihoda od subvencija i potpora, što je najvećim dijelom uzrokovalo i porast prihoda od prodaje ostvarenih na tržištu (za 1,3 milijuna kuna).

Ostali poslovni prihodi smanjeni su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 3,2 milijuna kuna, zbog prethodno opisanog promijenjenog načina evidentiranja refundacije troškova izdavanja i distribucije jedinstvene uplatnice.

Poslovni rashodi povećani su za 1,6 milijuna kuna, u strukturi kojih je došlo do značajnih promjena u visini materijalnih troškova i usluga i troškova osoblja.

Materijalni troškovi i usluge su smanjeni za 2,1 milijuna kuna uslijed:

- smanjenja troškova ostalih vanjskih usluga (za 2,1 milijuna kuna) prvenstveno zbog manjih troškova angažiranja radne snage (najam radnika) putem agencija za zapošljavanje uslijed zapošljavanja radnika koji rade na poslovima za koje postoji stalna potreba,
- smanjenja troškova intelektualnih usluga (za 2 milijuna kuna) angažiranjem manje radne snage putem Ugovora o djelu pošto su u prvom polugodištu 2016. godine isti bili značajno veći radi angažiranja radne snage na poslovima obilaska terena te ažuriranja površina za obračun komunalne naknade i naknade za uređenje voda po legalizaciji,
- povećanja troškova prijevoznih usluga (za 1,3 milijuna kuna), zbog većih poštanskih troškova vezanih uz dostavu jedinstvene uplatnice i rješenja nakon obavljene legalizacije,
- povećanja troškova kooperanata (za 0,7 milijuna kuna), zbog većeg obima usluga vezanih za etažiranje zgrada (postupak povezivanja zemljišne knjige i knjige položenih ugovora).

Troškovi osoblja su kroz dva usporedna razdoblja povećani za 4,1 milijuna kuna uslijed zapošljavanja radnika na poslovima koji su stalnog karaktera (utuženje fizičkih osoba za komunalnu i vodnu naknadu, provođenje legalizacije i unos u matičnu bazu podataka, povećan obim poslova u Centru za korisnike), što prati smanjenje troškova angažiranja radne snage putem agencija za zapošljavanje. Uz navedeno, povećan je broj prekovremenih radnih sati, zbog većeg obima posla vezanog za unos zaprimljenih dostavnica po rješenjima o obvezi plaćanja komunalne naknade i rješenjima o utvrđivanju iznosa naknade za uređenje voda te ažuriranja podataka po rješenjima.

10.6. Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	251.220	263.985	95,2
Prihodi od prodaje	210.765	211.440	99,7
Ostali poslovni prihodi	40.455	52.545	77,0
II. POSLOVNI RASHODI	(254.819)	(269.586)	94,5
Materijalni troškovi i usluge	(66.034)	(77.372)	85,3
Troškovi osoblja	(79.376)	(73.410)	108,1
Amortizacija	(83.508)	(91.755)	91,0
Vrijednosno usklađenje imovine	(15.755)	(19.171)	82,2
Rezerviranja	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(10.146)	(7.878)	128,8
III. FINANCIJSKI PRIHODI	8.684	9.103	95,4
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(4.974)	(3.405)	146,1
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	259.904	273.088	95,2
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(259.793)	(272.991)	95,2
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	111	97	114,4
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	111	97	114,4

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	(3.599)	(5.601)	64,3
EBITDA	79.909	86.154	92,8
Dobit iz financijskih aktivnosti	3.710	5.698	65,1

Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. je u prvom polugodištu 2017. godine ostvarila dobit u iznosu od 0,1 milijuna kuna, što je približno jednak rezultat ostvaren za isto razdoblje prethodne godine.

Iz operativnih aktivnosti društvo Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. je u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarilo za 2 milijuna kuna bolji rezultat poslovanja uslijed većeg smanjenja poslovnih rashoda (za 14,8 milijuna kuna) u odnosu na smanjenje poslovnih prihoda (za 12,8 milijuna kuna).

Prihodi od prodaje kroz dva usporedna razdoblja su smanjeni za 0,7 milijuna kuna u strukturi kojih su:

- prihodi od prodaje građanima, gospodarstvu i povezanim društvima sveukupno povećani za 4,7 milijuna kuna uslijed više prodanih količina vode javnim isporučiteljima te privredi i kućanstvima u Zagrebu. Količine prodane vode bilježe povećanje za 4,2% u odnosu na isto razdoblje 2016. godine, čime je zaustavljen višegodišnji negativan trend kretanja isporučenih količina vode krajnjim potrošačima dok su
- prihodi od prodaje iz Proračuna Grada Zagreba smanjeni (za 5,5 milijuna kuna) po osnovi drugačijeg načina fakturiranja (temeljem predujmljenih mjesečnih akontacijskih rata) i provedbe Aneksa Ugovora o realizaciji Programa održavanja komunalne infrastrukture na području gradskih četvrti (s ciljem racionalizacije troškova vanjskih usluga, vidljivo kroz smanjenje troškova održavanja).

U nastavku prikazujemo sažete fizičke pokazatelje usluga osnovne djelatnosti društva Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. za izvještajno razdoblje 2017. godine i isto razdoblje prethodne godine:

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	Ostvareno 1-6/ 2017.	Ostvareno 1-6/ 2016.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5
I.	Usluge osnovne djelatnosti				
	Zahvaćena voda	m ³	63.473.314	60.514.923	104,9
1.	Vodoopskrba (1.1. + 1.2.)		30.181.595	29.073.210	103,8
1.1.	Isporučena voda, od toga:	m ³	29.505.845	28.325.775	104,2
	- kućanstva	m ³	20.946.904	20.856.380	100,4
	- gospodarstvo	m ³	8.534.174	7.427.358	114,9
	- tehnološka voda - Čistoća	m ³	8.497	8.277	102,7
	- tehnološka voda - Medvednica	m ³	16.270	33.760	48,2
1.2.	Utrošena voda za poslovne aktivnosti	m ³	675.750	747.435	90,4
2.	Odvodnja - otpadne vode, od toga:	m ³	26.174.505	25.412.627	103,0
	- putem vodoopskrbe:	m ³	25.532.258	24.727.444	103,3
	- kućanstva	m ³	19.556.439	19.152.657	102,1
	- gospodarstvo	m ³	5.967.322	5.566.510	107,2
	- tehnološka voda - Čistoća	m ³	8.497	8.277	102,7
	- industrijski zdenci	m ³	642.247	685.183	93,7

Smanjenje ostalih poslovnih prihoda (za 12,1 milijuna kuna) nastalo je kao rezultat manjih prihoda od naplate šteta (za 4,7 milijuna kuna) radi manje ostvarenih prihoda od reguliranja statusa protupravno izvedenih priključaka i manjih prihoda iz interne realizacije (za 6,2 milijuna kuna), zbog izostanka prihoda od prijenosa imovine od kupaca (vodomjeri) sukladno IFRIC-u 18 *Prijenos imovine s kupaca* (uslijed nerealizirane nabave vodomjera), čija se veća realizacija očekuje u drugom polugodištu 2017. godine.

Poslovni rashodi su smanjeni za 14,8 milijuna kuna uslijed:

- smanjenja materijalnih troškova i usluga (za 11,3 milijuna kuna) radi manjih troškova sirovina i materijala (za 9,4 milijuna kuna) jer je došlo do odgode nabave novih vodomjera koja će biti realizirana u drugom polugodištu 2017. godine i manjih troškova usluga održavanja (za 2,6 milijuna kuna) radi primjene Aneksa Ugovora o realizaciji Programa održavanja komunalne infrastrukture na području gradskih četvrti,
- povećanja troškova osoblja za 6 milijuna kuna. Isto je uzrokovano porastom troškova bruto plaća (za 2,5 milijuna kuna) po osnovi zapošljavanja agencijskih radnika koji rade na poslovima za koje postoji stalna potreba. Osim toga, povećani su troškovi naknada zaposlenicima i izdaci za ostala materijalna prava (za 3,4 milijuna kuna), zbog isplate većeg broja otpremnina po osnovi poslovno uvjetovanih otkaza ugovora o radu za 23 radnika,
- smanjenja troškova amortizacije (za 8,2 milijuna kuna) budući da je društvo u 2016. godini imalo veće troškove amortizacije imovine koja je dulje razdoblje bila u pripremi te radi manjeg aktiviranja imovine financirane putem EBRD-a,
- smanjenja troškova vrijednosnog usklađenja (za 3,4 milijuna kuna), zbog manjih troškova vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca na kategoriji građanstvo,
- povećanja ostalih poslovnih rashoda (za 2,3 milijuna kuna) kao rezultat većih troškova kazni, penala i naknada šteta (za 1,4 milijuna kuna) uslijed završetka jednog značajnijeg sudskog spora, većih troškova naknadno utvrđenih rashoda iz prethodnih razdoblja (za 1,6 milijuna kuna), većih troškova otpisanih potraživanja (za 1,4 milijuna kuna), dok su troškovi neotpisane vrijednosti rashodovane i otuđene imovine manji (za 1,2 milijuna kuna) jer je u istom razdoblju 2016. godine iskazan trošak devastiranja bunara B8 Petruševac.

Manja dobit iz financijskih aktivnosti za 2 milijuna kuna rezultat je smanjenja financijskih prihoda za 0,4 milijuna kuna uslijed manjih prihoda od zatezних kamata, dok su financijski rashodi veći za 1,6 milijuna kuna prvenstveno kao rezultat povećanih rashoda za redovne i zatezne kamate po sudskim presudama i izvansudskim nagodbama.

Vodoopskrba i odvodnja d.o.o., kao subjekt od vitalnog interesa i tijekom prvog polugodišta 2017. godine, uspješno je obavljala djelatnost vodoopskrbe i odvodnje osiguranjem i distribucijom zdravstveno ispravne vode za piće, te prihvaćanjem svih javnih oblika otpadnih i oborinskih voda s područja grada Zagreba i dijela Zagrebačke županije. Poboljšanje kvalitete i pouzdanosti usluga krajnjim korisnicima, društvo sustavno prilagođava zahtjevima normi ISO 9001 i ISO 22000/HACCP.

U cilju poboljšanja sustava vodoopskrbe i odvodnje vršeni su slijedeći radovi:

- realizacija investicija iz prethodnih godina,
- priključenje novih potrošača na mrežu,
- nastavak radova na optimalizaciji i razvoju sustava koji prate nove tehnologije,

- osiguranje funkcionalne sposobnosti slivnika i kanala grada Zagreba, te ostalih usluga iz nadležnosti javne vodoopskrbe i odvodnje grada Zagreba.

10.7. AGM d.o.o.*u tisućama kuna*

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	3.106	3.118	99,6
Prihodi od prodaje	2.807	2.788	100,7
Ostali poslovni prihodi	299	330	90,6
II. POSLOVNI RASHODI	(3.557)	(3.640)	97,7
Materijalni troškovi i usluge	(1.485)	(1.451)	102,3
Troškovi osoblja	(2.029)	(2.151)	94,3
Amortizacija	(6)	(12)	50,0
Vrijednosno usklađenje imovine	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(37)	(26)	142,3
III. FINANCIJSKI PRIHODI	3	5	60,0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(136)	(87)	156,3
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	3.109	3.123	99,6
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(3.693)	(3.727)	99,1
VII. (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(584)	(604)	96,7
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-
IX. (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(584)	(604)	96,7

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	(451)	(522)	86,4
EBITDA	(445)	(510)	87,3
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(133)	(82)	162,2

Društvo AGM d.o.o. je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine ostvarilo gubitak u iznosu od 0,6 milijuna kuna što je približno isti rezultat poslovanja kao i prethodne godine za razdoblje siječanj-lipanj. U strukturi prihoda i rashoda kroz dva usporedna razdoblja nisu se dogodila značajna odstupanja.

Za poboljšanje poslovnog rezultata društva AGM d.o.o. potrebno je nastaviti s aktivnostima na:

- poboljšanju uvjeta izlaska na tržište,
- jačanju marketinških aktivnosti,
- kontinuiranoj prilagodbi asortimana s obzirom na potražnju i potrebe kupaca,
- izdavanju školskih udžbenika iz povijesti i likovne kulture za osnovnu školu,

- transformiranju nakladničkog programa i postojećih biblioteka uvođenjem naslova ili biblioteka za širu čitalačku publiku,
- iznalažanju mogućnosti uključivanja u projekte za EU fondove,
- potpisivanju Ugovora s Gradom Zagrebom za izradu novina Glas Zagreba,
- povećanju prihoda od oglašavanja u listu Glas Zagreba,
- nadogradnji i unapređenju informacijskog sustava društva.

10.8. Zagrebačka stanogradnja d.o.o.

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	50	43	116,3
Prihodi od prodaje	-	-	-
Ostali poslovni prihodi	50	43	116,3
II. POSLOVNI RASHODI	(731)	(371)	197,0
Materijalni troškovi i usluge	(499)	(178)	280,3
Troškovi osoblja	(225)	(191)	117,8
Amortizacija	-	-	-
Vrijednosno usklađenje imovine	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(7)	(2)	350,0
III. FINANCIJSKI PRIHODI	-	-	-
IV. FINANCIJSKI RASHODI	(2.587)	(198)	1306,6
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	50	43	116,3
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	(3.318)	(569)	583,1
VII. (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(3.268)	(526)	621,3
VIII. POREZNI (RASHOD)/PRIHOD	-	-	-
IX. (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(3.268)	(526)	621,3

u tisućama kuna

Opis	1-6/2017.	1-6/2016.	Indeks
1	2	3	4=2/3
EBIT	(681)	(328)	207,6
EBITDA	(681)	(328)	207,6
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(2.587)	(198)	1306,6

Društvo Zagrebačka stanogradnja d.o.o. ostvarilo je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine gubitak u iznosu 3,3 milijuna kuna što, u odnosu na isto razdoblje prošle godine, predstavlja povećanje gubitka za 2,7 milijuna kuna. Navedeno povećanje je rezultat većih poslovnih rashoda (za 0,4 milijuna kuna) i većih financijskih rashoda (za 2,4 milijuna kuna). Na povećanje poslovnih rashoda utjecali su veći materijalni troškovi i usluge za 0,3 milijuna kuna, koji se odnose prvenstveno na povećanje troškova za pružene intelektualne usluge (za 0,2 milijuna kuna) podružnice Upravljanje projektima temeljem Ugovora o poslovno tehničkoj suradnji. Financijski rashodi su povećani zbog većih troškova kamata na zajmove (za 1,3 milijuna kuna) za investiciju izgradnje I. faze naselja Podbrežje primljene od Zagrebačkog holdinga d.o.o. i većih troškova zateznih kamata (za milijun kuna).

Planirane poslovne aktivnosti Zagrebačke stanogradnje d.o.o. tijekom 2017. godine odnose se na nastavak i završetak I. faze izgradnje naselja Podbrežje (objekti A3, A4, A5 i A6) u iznosu od 205 milijuna kuna, nastavak izrade projektne dokumentacije II faze naselja Podbrežje u iznosu od 3,5 milijuna kuna, te početak izgradnje objekta A11 u naselju Podbrežje u iznosu od 10 milijuna kuna. Od navedenog, u prvih šest mjeseci realizirano je ukupno 72,7 milijuna kuna.

10. Investicijska ulaganja i izvori financiranja Grupe

Grupa je u prvom polugodištu 2017. godine ostvarila 169,4 milijuna kuna investicija. U tablici koja slijedi, prikazane su investicije ostvarene u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine i razdoblju siječanj-lipanj 2016. godine.

Društvo	Ostvareno 1-6/2016.		Ostvareno 1-6/2017.		Ostvarenje 1-6/2017. /1-6/2016.
	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	%
1	2	3	4	5	6
Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	54.959	51,9	63.687	37,6	115,9
Zagrebački holding d.o.o.	37.552	35,5	82.652	48,8	220,1
Gradska plinara Zagreb d.o.o.	10.356	9,8	22.058	13,0	213,0
Gradska ljekarna Zagreb	1.123	1,1	519	0,3	46,2
Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o.	646	0,6	294	0,2	45,5
Zagrebačka stanogradnja d.o.o.	600	0,6	-	-	-
GSKG d.o.o.	466	0,4	53	0,0	11,4
Zagreb plakat d.o.o.	184	0,2	86	0,1	46,7
AGM d.o.o.	1	-	10	0,0	1000,0
Ukupno	105.887	100,0	169.359	100,0	159,9

U nastavku slijedi kratki osvrt na društva sa značajnim udjelom u ukupnim investicijama Grupe:

- **Zagrebački holding d.o.o.**

Ukupna investicijska ulaganja u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine iznose 82,7 milijuna kuna, odnosno 48,8% ukupnih investicijskih ulaganja Grupe. Od ukupnih ulaganja Društva, podružnice ZET, Zagrebački velesajam i Čistoća ostvarile su najveće investicije, a odnose se na rekonstrukciju tramvajskih pruga, nabavu autobusa, uređenje Tehnološkog parka u paviljonu 12 i nabavu komunalne opreme.

- **Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.**

Ukupna investicijska ulaganja u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine iznose 63,7 milijuna kuna ili 37,6% ukupnih investicijskih ulaganja Grupe. Navedeni iznos ulaganja društva prvenstveno se odnosi na investiranje u kolektore, sabirne kanale i crpilišne stanice te vodoopskrbnu mrežu i mrežu za odvodnju.

- **Gradska plinara Zagreb d.o.o.**

Gradska plinara Zagreb d.o.o. je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine investirala u dugotrajnu imovinu iznos od 22,1 milijuna kuna, što predstavlja 13,0% ukupno ostvarenih investicija Grupe. Društvo je investiralo u kućne priključke, nabavu i ugradnju plinomjera.

Realizirane investicije prema namjeni prikazane su kako slijedi:

Namjena investicija	Ostvareno 1-6/2016.		Ostvareno 1-6/2017.		Ostvarenje 1-6/ 2017. /1-6/ 2016.
	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	%
1	2	3	4	5	6
Građevinski objekti	65.574	61,9	121.050	71,5	184,6
Oprema	27.273	25,8	30.797	18,2	112,9
Sve druge investicije	13.040	12,3	17.512	10,3	134,3
Ukupno	105.887	100,0	169.359	100,0	159,9

Investicije prema izvorima financiranja prikazane su u tablici koja slijedi:

Izvor financiranja	Ostvareno 1-6/2016.		Ostvareno 1-6/2017.		Ostvarenje 1-6/2017. /1-6/2016.
	u 000 kn	udjel (%)	u 000 kn	udjel (%)	%
1	2	3	4	5	6
I. Vlastita sredstva	83.381	78,7	155.193	91,6	186,1
II. Tuđa sredstva, od toga:	22.506	21,3	14.166	8,4	62,9
a) Kreditna sredstva banke	-	-	-	-	-
b) Financijski leasing	-	-	5.049	3,0	-
c) Sredstva proračuna Grada Zagreba	1.510	1,4	-	-	-
d) Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost	140	0,1	-	-	-
e) Hrvatske vode	17.537	16,6	6.284	3,7	35,8
f) Sva druga nespomenuta tuđa sredstva	3.319	3,1	2.833	1,7	85,4
Ukupno (I + II)	105.887	100,0	169.359	100,0	159,9

Najznačajnija investicijska ulaganja u prvom polugodištu 2017. godine prikazana su kako slijedi:

Značajna investicijska ulaganja	Ostvareno 1-6/2017.	
	u 000 kn	udjel (%)
1	2	3
I. Građevinski objekti	121.050	71,5
Tramvajske pruge (ZET)	28.698	16,9
Kolektori, sabirni kanali i crpne stanice - Odvodnja (VIO)	23.855	14,1
Investicije u pripremi - plinovodi, kućni priključci (GPZ)	12.879	7,6
Mreža - Odvodnja (VIO)	12.426	7,3
Tehnološki park u paviljonu 12 (Zagrebački velesajam)	11.046	6,5
Vodospreme i precrpne stanice - Vodoopskrba (VIO)	3.172	1,9
Uklanjanje postojeće Žičare (ZET)	3.231	1,9
Kućni priključci (GPZ)	2.505	1,5
Ulazna vrata na hali APP - 18 kom (ZET)	1.485	0,9
Reciklažna dvorišta (Čistoća)	1.400	0,8
Uređenje krova paviljona 5 (Zagrebački velesajam)	1.235	0,7
Trafostanica - projektiranje i izgradnja (Robni terminali Zagreb)	1.117	0,7
Ostali građevinski objekti	18.001	10,6
II. Oprema i druge investicije	48.309	28,5
Oprema za nadogradnju informatičkog sustava, crpki, agregata te ostale opreme (VIO)	7.742	4,6
Komunalna oprema (Čistoća)	6.058	3,6
Autobusi (ZET)	5.049	3,0
Transportna sredstva (Zrinjevac)	4.793	2,8
Strojevi (Zrinjevac)	3.609	2,1
Plinomjeri novi i zamjenan (GPZ)	3.320	2,0
Projektna dokumentacija i konzultantske usluge (VIO)	3.272	1,9
Traktori, univerzalni strojevi, oprema (Zrinjevac)	1.570	0,9
Transportna sredstva (Čistoća)	1.357	0,8
Ekološka i energetska učinkovita rasvjeta u JG (Zagrebparking)	1.099	0,6
Ostala oprema i druge investicije	10.440	6,2
Ukupno (I+II)	169.359	100,0

11. Zaposleni u Grupi i struktura zaposlenih

Broj radnika Grupe prikazan je kako slijedi:

R. br.	Opis	Stanje 31.12.2016.	Fluktuacija u razdoblju siječanj-lipanj 2017.		Stanje 30.6.2017.		Indeksi 6/3
			Došlo	Otišlo	Broj	Udjel %	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme od toga:	9.859	1.394	208	11.045	98,4	112,0
	1.1. Muškarci	7.547	1.131	160	8.518	75,9	112,9
	1.2. Žene	2.312	263	48	2.527	22,5	109,3
2.	Broj zaposlenih na određeno vrijeme od toga:	535	196	551	180	1,6	33,6
	2.1. Muškarci	412	105	437	80	0,7	19,4
	2.2. Žene	123	91	114	100	0,9	81,3
3.	Ukupno (1+2) od toga:	10.394	1.590	759	11.225	100,0	108,0
	3.1 Muškarci	7.959	1.236	597	8.598	76,6	108,0
	3.2. Žene	2.435	354	162	2.627	23,4	107,9
4.	Od ukupno došlih:		1.590				
	4.1. Novozaposleni		1.016				
	4.2. Prijelaz iz određenog na neodređeno vrijeme		543				
	4.3. Prijelaz iz druge poslovno-organizacijske jedinice		21				
	4.4. Druge promjene		10				
5.	Od ukupno otišlih:			759			
	5.1. Prirodni odljev			106			
	5.2. Osobno uvjetovani otkaz ugovora o radu			37			
	5.3. Izvanredni otkaz zbog nevjerodostojnosti svjedodžbe / diplome			14			
	5.4. Prijelaz u drugu poslovno-organizacijsku jedinicu			23			
	5.5. Druge promjene			579			

Grupa je na dan 30. lipnja 2017. godine zapošljavala 11.225 radnika što, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, predstavlja povećanje od 853 radnika (ili 8,2%), dok u odnosu na 31. prosinca 2016. godine predstavlja povećanje za 831 radnika ili (8,0%).

Stanje broja radnika Grupe prikazano je u nastavku:

Naziv društva	Stanje 30.06.2016.			Stanje 31.12.2016.			Stanje 30.06.2017.			Razlika	
	Neodređeno	Određeno	Ukupno	Neodređeno	Određeno	Ukupno	Neodređeno	Određeno	Ukupno	11=10-4	12=10-7
1	2	3	4=2+3	5	6	7=5+6	8	9	10=8+9	11=10-4	12=10-7
Zagrebački holding d.o.o.	7.849	366	8.215	7.780	416	8.196	8.638	124	8.762	547	566
Gradska plinara Zagreb d.o.o.	371	7	378	374	22	396	385	10	395	17	(1)
Gradska plinara Zagreb Opskrba d.o.o.	98	8	106	103	10	113	127	1	128	22	15
Gradska ljekarna Zagreb	296	57	353	287	61	348	303	33	336	(17)	(12)
Zagrebplakat d.o.o.	11	0	11	11	0	11	11	0	11	-	-
Zagrebačka stanogradnja d.o.o.	1	0	1	1	0	1	1	0	1	-	-
AGM d.o.o.	28	2	30	26	1	27	25	2	27	(3)	-
GSKG d.o.o.	245	15	260	244	19	263	365	3	368	108	105
Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	1.011	7	1.018	1.033	6	1.039	1.190	7	1.197	179	158
I. Zagrebački holding d.o.o.	9.910	462	10.372	9.859	535	10.394	11.045	180	11.225	853	831

Do povećanja broja zaposlenih u prvom polugodištu 2017. godine došlo je zbog zapošljavanja radnika koji su u prethodnom duljem vremenskom razdoblju Grupi bili ustupljeni putem agencije za privremeno zapošljavanje na poslovima za obavljanjem kojih postoji stalna potreba, odnosno na poslovima koji nisu privremenog karaktera, a koji se u najvećem dijelu odnose na obavljanje poslova iz osnovne djelatnosti društava Grupe.

Kako stanje broja radnika na dan ne daje stvarnu sliku o broju radnika Grupe tijekom promatranog razdoblja, u nastavku je prikazana tablica usporedbe broja radnika podružnica Zagrebačkog holdinga d.o.o. i ostalih društava Grupe na temelju ostvarenih sati rada plaćenih od strane društava Grupe u prvom polugodištu 2017. godine, u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine:

Podružnica/društvo	1-6/2016.	1-6/2017.	Promjene u broju radnika 1-6/2017/ 1-6/2016	
			Broj radnika	% promjene
1	2	3	4=3-2	5=3/2
Autobusni kolodvor Zagreb	96	93	(3)	(3%)
Čistoća	1.470	1.502	32	2%
Zagrebački digitalni grad	22	22	0	-
Direkcija	157	137	(20)	(13%)
Gradska groblja	256	263	7	3%
Robni terminali Zagreb	239	230	(9)	(4%)
Upravljanje projektima	19	24	5	26%
Tržnice Zagreb	301	297	(4)	(1%)
Vladimir Nazor	147	158	11	7%
Zagrebački velesajam	152	151	(1)	(1%)
Zagrebačke ceste	538	590	52	10%
Zagrebparking	382	384	2	1%
ZET	3.615	3.663	48	1%
ZGOS	32	33	1	3%
Zrinjevac	679	713	34	5%
Upravljanje nekretninama	0	33	33	-
Arena Zagreb	5	7	2	40%
Ukupno ZGH d.o.o.	8.110	8.300	190	2%
AGM d.o.o.	28	29	1	4%
Gradska plinara Zagreb d.o.o.	373	383	10	3%
Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o.	97	111	14	14%
Gradska ljekarna Zagreb	327	317	(10)	(3%)
GSKG d.o.o.	247	296	49	20%
Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	1.071	1.103	32	3%
Zagrebplakat d.o.o.	11	12	1	9%
Zagrebačka stanogradnja d.o.o.	1	1	0	-
Ukupno Grupa ZGH	10.265	10.552	287	3%

Podružnice i društva koje bilježe najznačajnije povećanje prosječnog broja radnika su podružnice ZET radi zapošljavanja ponajprije vozača tramvaja kako bi se smanjio broj prekovremenih sati rada i omogućilo nesmetano obavljanje posla, Vladimir Nazor uslijed ranijeg početka sezone na morskim lokacijama, Čistoća radi zapošljavanja operativnih agencijskih radnika (čistači, radnici na skupljanju komunalno miješanog i odvojeno prikupljenog otpada, vozači kamiona i dr.) te podružnice Zagrebačke ceste, Zrinjevac i društva Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. i Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. radi zapošljavanja radnika na poslovima za kojima postoji stalna potreba.

Najznačajnije smanjenje prosječnog broja radnika kroz dva usporedna razdoblja odnosi se na Direkciju Društva uslijed osnivanja nove podružnice Upravljanje nekretninama u koju su većinom

zapošljavani radnici iz Direkcije, podružnicu Robni terminali Zagreb uslijed većih odlazaka radnika u mirovine, smrti, ali i prelazaka radnika u drugu podružnicu i Gradsku ljekarnu Zagreb radi manjeg broja pripravnika čije troškove plaća refundira Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje.

U nastavku prikazujemo tablicu prosječno mjesečno zaposlenih radnika Grupe tijekom prvih šest mjeseci 2017. godine zajedno s agencijskim radnicima, u usporedbi sa prosječnim mjesečnim brojem radnika zaposlenih u razdoblju od siječnja do lipnja 2016., također zajedno s agencijskim radnicima:

Društvo	Ostvareno 1-6/2016.			Ostvareno 1-6/2017.			% promjene	
	Radnici društva	Radnici preko agencije	Ukupno zaposleni	Radnici društva	Radnici preko agencije	Ukupno zaposleni	Radnici društva	Radnici preko agencije
1	2	3	4=2+3	5	6	7=5+6	8=5/2	9=6/3
Zagrebački holding d.o.o.	8.237	305	8.542	8.446	416	8.862	3%	36%
AGM d.o.o.	30	0	30	27	0	27	(10%)	-
Gradska plinara Zagreb d.o.o.	382	0	382	393	0	393	3%	-
Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o.	104	15	119	120	8	128	15%	(47%)
Gradska ljekarna Zagreb	348	0	348	335	0	335	(4%)	-
GSKG d.o.o.	262	157	419	314	66	380	20%	(58%)
Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	1.050	119	1.169	1.119	107	1.226	7%	(10%)
Zagrebplakat d.o.o.	11	0	11	11	0	11	-	-
Zagrebačka stanogradnja d.o.o.	1	0	1	1	0	1	-	-
Ukupno	10.425	596	11.021	10.766	597	11.363	3%	0%

Iz prikazane tablice vidljivo je da je prosječan broj radnika angažiranih putem agencije za zapošljavanje kroz dva usporedna razdoblja ostao gotovo isti tj. povećan za jednog radnika (odnosno 0,2%).

Uz naprijed navedeno, Grupa je u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine imala 0,6 milijuna kuna troškova student servisa koji se prvenstveno odnose na slijedeća društva:

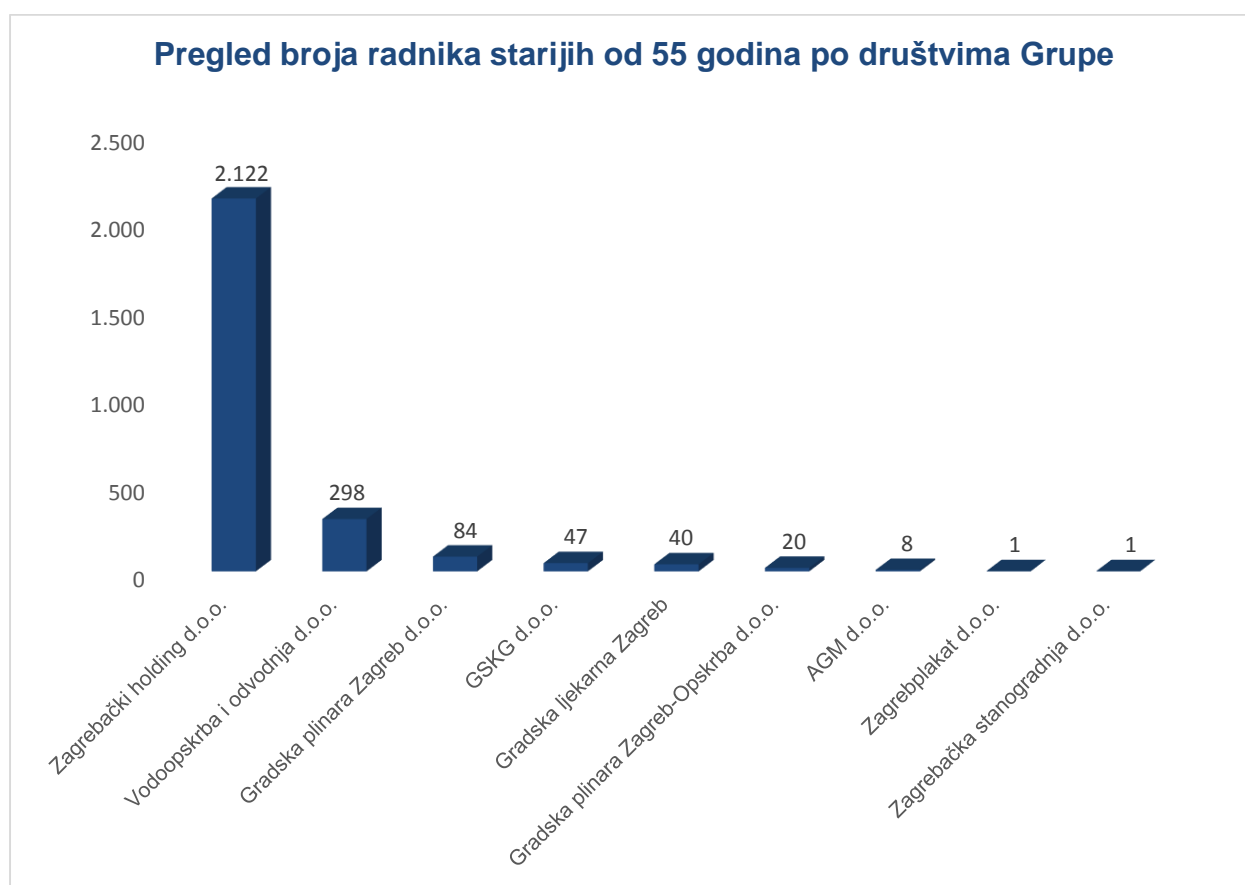
- Zagrebački holding d.o.o. (0,1 milijuna kuna). Troškovi student servisa Zagrebačkog holdinga d.o.o. se prvenstveno odnose na podružnice Autobusni kolodvor Zagreb (koja s obzirom na sezonski karakter djelatnosti, tijekom sezone koristi usluge studentskog servisa u prodaji karata), Vladimir Nazor (hotelsko ugostiteljska djelatnost u Gradu mladih te turistička na morskim lokacijama uvjetuje rad u smjenama, na dane blagdana i državnih praznika, uslijed čega postoji potreba za dodatnom radnom snagom koja se zapošljava putem student servisa), ZGOS (usluge korištene za uređenje arhive po nalogu Državnog arhiva), Čistoća (korištenje usluge student servisa za popis posuda za odlaganje otpada) i Zagrebački velesajam (za dio poslova oko realizacije sajмова na blagajni podružnice),
- Gradska plinara Zagreb d.o.o. (0,2 milijuna kuna) za usluge očitavanja stanja potrošnje plina na obračunskim mjernim mjestima na distribucijskom području društva,
- Gradska plinara Zagreb – Opskrba d.o.o. (0,1 milijuna kuna) za poslove urudžbiranja, prodaje plina i za slanje ovršnih prijedloga na FINA-u i
- Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. (0,2 milijuna kuna) za poslove opremanja ovršnih prijedloga za komunalnu i vodnu naknadu-usluge Gradu Zagrebu i

Hrvatskim vodama, iznalaženje dokumentacije u arhivi za potrebe rješavanja imovinsko pravnih poslova za potrebe Grada Zagreba i prijenos dokumentacije u arhivu na drugoj lokaciji.

Na dan 30. lipnja 2017. godine u Grupi je zaposlen 2.621 radnik stariji od 55 godina (23,3% zaposlenih).

Struktura zaposlenika Grupe po godinama starosti prikazana je u nastavku:

O P I S	Ukupno	Godine starosti						
		do 19 godina	20-24	25-34	35-44	45-54	55-64	65 i više
Ukupno	11.225	19	279	1.467	2.873	3.966	2.617	4



12. Ključni pokazatelji uspjeha Grupe

R. Br.	Ključni pokazatelji uspjeha	Željena razina	Ostvareno		Indeks
			1-6/ 2016.	1-6/ 2017.	
1	2	3	4	5	6=5/4
a) Ekonomski aspekt poslovanja					
1.	Pokazatelj opće ekonomičnosti (Ukupni prihodi / Ukupni rashodi x 100) (postotni odnos)	Minimalno > 100	107,1	102,8	96,0
2.	Pokazatelj proizvodnosti (Ukupni prihodi / prosječan broj zaposlenih po ostvarenim satima rada plaćenim od Grupe) (iznosi u kunama, bez lipa)	Kontinuirano povećanje	253.497	237.034	93,5
3.	Pokazatelj rentabilnosti (Bruto dobit / Ukupni prihod x 100) (%)	Minimalno > 1%	6,7	2,8	41,3
4.	Operativna dobit (EBIT = Poslovni prihodi - Poslovni rashodi) (iznosi u kunama, bez lipa)	Kontinuirano povećanje > 0	162.995.279	100.316.987	61,5
5.	Pokazatelj samofinanciranja - financijske stabilnosti: udjel vlastitog kapitala u izvorima financiranja imovine (Kapital i rezerve te rezerviranja / Pasiva x 100) (%)	> 30%	31.12.2016. 40,9	30.6.2017. 41,9	102,3
6.	Pokazatelj likvidnosti - koeficijent opće likvidnosti (Kratkotrajna imovina / Kratkoročne obveze) (koeficijent)	Optimum: koeficijent 2,00	31.12.2016. 1,01	30.6.2017. 0,97	96,8
b) Socijalni aspekt poslovanja					
7.	Prosječna mjesečna isplaćena neto-plaća po zaposlenom za razdoblje siječanj - lipanj 2017. / siječanj - lipanj 2016. - ukupno (iznosi u kunama, bez lipa)		I. - VI. 2016. 6.944	I. - VI. 2017. 7.047	101,5
8.	Udjel troškova za zaposlene u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi osoblja + naknade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava / Poslovni rashodi x 100) (%)	< 50% (Smanjenje rashoda osoblja sukladno uvjetima i rezultatima)	34,2	35,6	104,0
c) Ekološki aspekt poslovanja					
9.	Udjel troškova utrošene energije u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi utrošene energije / Poslovni rashodi x 100) (%)	Kontinuirano smanjenje	4,8	5,0	104,1

U prethodno prikazanoj tablici prikazani su ključni pokazatelji uspjeha - ekonomski, socijalni i ekološki aspekt poslovanja Grupe za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine. U nastavku slijede kratki komentari nastalih promjena pokazatelja u odnosu na isto razdoblje 2016. godine.

Pokazatelj ekonomičnosti ostvaren u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji je za 4 % poglavito radi smanjenja ukupnih prihoda.

Pokazatelj proizvodnosti u prvom polugodištu 2017. godine bilježi smanjenje od 6,5% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, uslijed smanjenja ukupnih prihoda i povećanja prosječnog broja zaposlenih na temelju ostvarenih sati rada plaćenih od strane društava Grupe.

Pokazatelj rentabilnosti bilježi pad od 58,7% u odnosu na ostvarenje prvog polugodišta 2016. godine uslijed manje ostvarene bruto dobiti kao i manje ostvarenih ukupnih prihoda u 2017. godini.

Operativna dobit u izvještajnom razdoblju iznosi 100,3 milijuna kuna te je manja za 38,5% u odnosu na isto razdoblje prošle godine uslijed manje ostvarenih poslovnih prihoda za 87 milijuna kuna i manjih poslovnih rashoda za 24,3 milijuna kuna.

Pokazatelj financijske stabilnosti na dan 30. lipnja 2017. godine veći je za 2,3% u odnosu na 31. prosinca 2016. godine uslijed povećanja zadržane dobiti Grupe, kao i smanjenja pasive prvenstveno radi manjih ostalih dugoročnih obveza i manjih obveza prema dobavljačima i ostalih obveza.

Koeficijent opće likvidnosti na dan 30. lipnja 2017. godine iznosi 0,97 te je za 3,2% manji u odnosu na stanje 31. prosinca 2016. godine uslijed smanjenja kratkotrajne imovine za 124,1 milijuna kuna prvenstveno radi smanjenja novca.

Prosječna mjesečna isplaćena neto plaća po zaposlenom za razdoblje siječanj-lipanj 2017. iznosi 7.047 kuna te je veća za 1,5% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine.

Udio troškova zaposlenih u ukupnim operativnim troškovima veći je za 4% u odnosu na isto razdoblje 2016. godine radi većih troškova osoblja nastalih uslijed većeg prosječnog broja radnika Grupe u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i manjih materijalnih troškova i usluga prvenstveno radi manjih troškova prodane robe uslijed manjih troškova nabave prirodnog plina.

Udio troškova utrošene energije u ukupnim operativnim troškovima u 2017. godini bilježi rast od 4,1% uslijed povećanja troškova energije i smanjenja poslovnih rashoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

13. Izvještaj o financijskom položaju / bilanca Grupe na dan 30.06.2017./ 31.12.2016.

Opis	30.06.2017.	31.12.2016.
	u 000	u 000 kn
DUGOTRAJNA IMOVINA		
Nekretnine, postrojenja i oprema	13.101.871	13.191.970
Ulaganje u nekretnine	1.955.731	1.955.426
Nematerijalna imovina	18.601	22.828
Ostala financijska imovina	131.993	133.364
Dugotrajna potraživanja	1.588.210	1.666.893
Odgođena porezna imovina	37.181	37.746
Ukupno dugotrajna imovina	16.833.587	17.008.227
KRATKOTRAJNA IMOVINA		
Zalihe	421.917	341.474
Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	1.483.953	1.543.418
Ostala financijska imovina	95.290	107.459
Novac i novčani ekvivalenti	924.845	1.057.715
Ukupno kratkotrajna imovina	2.926.005	3.050.066
UKUPNO IMOVINA	19.759.592	20.058.293
<i>Izvanbilančni zapisi</i>	335.163	225.214

-nastavak s prethodne stranice-

Opis	30.06.2017.	31.12.2016.
	u 000 kn	u 000 kn
KAPITAL		
Temeljni kapital	3.833.236	3.833.236
Revalorizacijske pričuve	2.887.537	2.887.537
Ostale pričuve	322.617	322.618
Zadržana dobit	760.565	695.267
Manjinski udio	12.007	8.348
Ukupan kapital	7.815.962	7.747.006
DUGOROČNE OBVEZE		
Obveze po primljenim kreditima	1.877.690	2.130.099
Obveze za izdane obveznice	1.740.629	1.637.661
Ostale dugoročne obveze	59.505	151.669
Rezerviranja	455.187	460.148
Odgođeno priznavanje prihoda	4.189.225	4.282.740
Odgođena porezna obveza	614.765	614.780
Ukupno dugoročne obveze	8.937.001	9.277.097
KRATKOROČNE OBVEZE		
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	1.104.963	1.309.032
Obveze po kreditima i zajmovima	763.328	547.772
Obveza za izdane obveznice	1.138.338	1.160.453
Tekuća obveza poreza na dobit	-	16.933
Ukupno kratkoročne obveze	3.006.629	3.034.190
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE	19.759.592	20.058.293
<i>Izvanbilančni zapisi</i>	335.163	225.214

14. Zaključne ocjene s prijedlogom mjera za daljnje poslovanje

U prvom dijelu 2017. godine ostvareni su sljedeći rezultati društva Zagrebački holding d.o.o. i Grupe Zagrebački holding:

u tisućama kuna

Opis	Zagrebački holding d.o.o.		Grupa ZGH		Razlika	
	1-6/2017.	1-6/2016.	1-6/2017.	1-6/2016.	ZGH d.o.o.	Grupa ZGH
1	2	3	4	5	6	7
Poslovni prihodi	1.406.561	1.419.724	2.350.156	2.437.156	(13.163)	(87.000)
Poslovni rashodi	(1.312.120)	(1.260.946)	(2.249.839)	(2.274.161)	51.174	(24.322)
Financijski prihodi	99.888	143.199	151.025	164.994	(43.311)	(13.969)
Financijski rashodi	(177.554)	(152.915)	(182.386)	(154.380)	24.639	28.006
Ukupni prihodi	1.506.449	1.562.923	2.501.181	2.602.150	(56.474)	(100.969)
Ukupni rashodi	(1.489.674)	(1.413.861)	(2.432.225)	(2.428.541)	75.813	3.684
Dobit prije oporezivanja	16.775	149.062	68.956	173.609	(132.287)	(104.653)
<i>EBIT</i>	<i>94.441</i>	<i>158.778</i>	<i>100.317</i>	<i>162.995</i>	<i>(64.337)</i>	<i>(62.678)</i>
<i>EBITDA</i>	<i>260.381</i>	<i>332.197</i>	<i>363.513</i>	<i>442.592</i>	<i>(71.816)</i>	<i>(79.079)</i>
<i>Rezultat poslovanja iz financijskih aktivnosti</i>	<i>(77.666)</i>	<i>(9.716)</i>	<i>(31.361)</i>	<i>10.614</i>	<i>(67.950)</i>	<i>(41.975)</i>

Poslovanje Društva/ Grupe u prvom polugodištu 2017. godine obilježile su poslovne promjene koje su utjecale na lošiji poslovni rezultat poslovanja Društva/ Grupe, od kojih izdvajamo:

- ***smanjenje prihoda od prodaje iz segmenta prijevoza putnika i iz segmenta održavanja čistoće i odvoza otpada.***

Od 01. veljače 2017. godine uvedena je nova pojedinačna karta u trajanju od 30 minuta po cijeni od 4 kune, kao novi model naplate prijevoza u I. tarifnoj zoni Grada Zagreba. Time se omogućilo korisnicima koji uslugu prijevoza koriste na kraćim relacijama u trajanju do 30 minuta da istu plate po znatno povoljnijoj cijeni u odnosu na postojeće cijene istih karata po cijeni od 10 kuna u trajanju od 90 minuta. Uvođenjem nove vrste pojedinačne karte uvaženi su i prijedlozi građana Grada Zagreba za uvođenjem povoljnije cijene prijevoza na kraćim relacijama putovanja, a koje su u prethodnom razdoblju upućivani gradonačelniku Grada Zagreba i Zagrebačkom holdingu d.o.o. Nadalje, od 01. ožujka pojedinačna karta po cijeni od 4 kune za 30 minuta vožnje uvedena je i izvan prometnog područja Grada Zagreba, a istovremeno su tri zone izvan Grada Zagreba na području gradova Velika Gorica i Zaprešić i općina Bistra, Luka, Stupnik i Klinča Sela pretvorene u jednu zonu. Navedene promjene u tarifi rezultirale su prodajom 11,1 milijuna pojedinačnih karata po cijeni od 4 kune, ali i velikim padom prodaje pojedinačnih karata po cijeni od 10 kuna, padom prodaje svih mjesečnih pretplatnih karata i padom prodaje većine godišnjih pretplatnih karata čime se ostvareni prihodi od prodaje iz segmenta prijevoza putnika u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, smanjeni za 19,6 milijuna kuna.

Na temelju provedene ankete gradskih četvrti Grada Zagreba o potrebitom tjednom broju odvoza otpada i upućenom zahtjevu za smanjenjem istih, gradonačelnik Grada Zagreba donio je Naredbu o odvozu komunalnog otpada u Službenom glasniku Grada Zagreba (broj 11 od 15. srpnja 2016. godine) da se od 01. kolovoza 2016. godine broj odvoza miješanog komunalnog otpada u gradu Zagrebu smanjuje, pa se sada odvoz miješanog komunalnog otpada obavlja u 84% grada dvaput tjedno, u 7% grada jednom tjedno, a u 9% grada kao i ranije tri puta tjedno (centar grada) što je rezultiralo padom prihoda od prodaje iz segmenta održavanja čistoće i odvoza otpada za 19,9 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

- ***smanjenje prihoda od naplaćenih otpisanih potraživanja i prihoda od ukidanja rezerviranja***

Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja Društva u razdoblju od siječnja do lipnja 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 11,6 milijuna kuna dok su prihodi od ukidanja rezerviranja kroz dva usporedna razdoblja manji za 11,8 milijuna kuna prvenstveno radi manje ostvarenih prihoda od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore i rezerviranja za započete sudske sporove.

Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja Grupe u razdoblju siječanj-lipanj 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 17,2 milijuna kuna dok su prihodi od ukidanja rezerviranja kroz dva usporedna razdoblja manji za 9,5 milijuna kuna.

- **povećanje troškova bruto plaća**

U prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, došlo je do povećanja troškova bruto plaća Društva za 7,5 milijuna kuna dok je Grupa Zagrebački holding povećala troškove bruto plaća za 17,3 milijuna kuna.

Do povećanja troškova bruto plaća u prvom polugodištu 2017. godine došlo je radi povećanja broja zaposlenih uslijed zapošljavanja radnika na poslovima za obavljanjem kojih postoji stalna potreba, odnosno na poslovima koji nisu privremenog karaktera, a koji se u najvećem dijelu odnose na obavljanje poslova iz osnovnih djelatnosti podružnica Društva i ostalih društava Grupe.

- **lošiji rezultat poslovanja iz financijskih aktivnosti**

Iz financijskih aktivnosti Društvo je ostvarilo lošiji rezultat poslovanja za 68 milijuna kuna uslijed manje ostvarene dobiti iz odnosa pozitivnih i negativnih tečajnih razlika za 21,3 milijuna kuna, manjih prihoda od udjela u dobiti ovisnih društava za 39 milijuna kuna i većih troškova izdavanja obveznica i troškova diskonta izdanja obveznica za 13,6 milijuna kuna uslijed izdanja novih kunskih obveznica nominalne vrijednosti od 1,8 milijarde kuna.

Grupa Zagrebački holding je iz financijskih aktivnosti kroz dva usporedna razdoblja ostvarila lošiji rezultat poslovanja za 42 milijuna kuna uslijed manje ostvarene dobiti iz odnosa pozitivnih i negativnih tečajnih razlika za 21,2 milijuna kuna, većih troškova izdavanja obveznica i troškova diskonta izdanja obveznica za 13,6 milijuna kuna uslijed izdanja novih kunskih obveznica nominalne vrijednosti od 1,8 milijardu kuna i manje ostvarenih prihoda od kamata za 12 milijuna kuna uslijed manje ostvarenih prihoda od kamata na diskontirana potraživanja od Grada Zagreba za najam objekata javne namjene.

Društvo je 05. srpnja 2017. izvršilo otplatu euroobveznica u cijelosti. Ove obveznice su bile izdane 2007. godine na stranom tržištu kapitala u ukupnom iznosu od 300 milijuna EUR-a. Otplata je započeta još prošle godine kada je prijevremeno otplaćeno 146,3 milijuna EUR-a, a dovršena je u 2017. godini plaćanjem preostalih 153,7 milijuna EUR-a. Ovom otplatom zatvoreno je desetogodišnje razdoblje zaduženja na inozemnom tržištu kapitala.

Zagrebački holding je ovu otplatu detaljno pripremao zadnjih dvije godine, a sredstva za otplatu euroobveznica prikupljena su izdanjem 7-godišnjih kunskih obveznica na domaćem tržištu kapitala osiguranih jamstvom Grada Zagreba - ali sada po značajno povoljnijim uvjetima nego što je bilo prijašnje zaduženje na stranom tržištu kapitala (kamata je na euroobveznice bila 5,500 % godišnje, a za kunske obveznice kamata je sada 3,875%). To domaće kunske izdanje obveznica obavljeno je u dvije tranše, jedna u srpnju prošle godine u iznosu od 1,8 milijardi kuna, a druga u lipnju 2017. godine u iznosu od 0,5 milijardi kuna. Interes domaćih investitora za kunkskom obveznicom Zagrebačkog holdinga znatno je nadmašio visinu izdanja. Ukupna potražnja je iznosila gotovo 4 milijarde kuna.

Do dana sastavljanja ovo izvješća, Uprava Društva donijela je odluke o pokretanju 56% ukupno planiranih investicija za 2017. godinu (za ukupno 480 milijuna kuna investicija iz Plana investicija za 2017. godinu), u prvom polugodištu 2017. godine realizirano je 83 milijuna kuna investicija odnosno 10% ukupno planiranih investicija za 2017. godinu dok se realizacija ostalih pokrenutih planiranih investicija očekuje u drugom dijelu 2017. godine.

U 2017. godini dvije rejting agencije su ocjenjivale kreditni rejting Grupe Zagrebački holding, Standard and Poors i Moody's.

Agencija Moody's je svoje izvješće kreditnog rejtinga Grupe Zagrebački holding objavila 15. svibnja 2017. godine u kojem je povećala kreditni rejting Zagrebačkog holdinga sa Ba3 na Ba2 sa stabilnim izgledima, te ga u srpnju ove godine još jednom i potvrdila. Poboljšanje kreditnog rejtinga od strane Moody'sa, potvrda je da je rejting agencija prepoznala napore Uprave Zagrebačkog holdinga i ostvarene rezultate u financijskom i operativnom restrukturiranju Društva. Moody's je i ranije u izvješću od ožujka ove godine prognozirao kontinuitet stabilnosti poslovanja Zagrebačkog holdinga i to zbog smanjenja kreditne zaduženosti u stranoj valuti, refinanciranja obveznica, odnosno stabilnosti financijskog poslovanja i likvidnosti.

Agencija Standard & Poor's je u svom izvješću od 27. srpnja 2017. godine posebno istaknula poboljšanje likvidnosti te je potvrdila kreditni rejting iz dosadašnjeg rejtinga BB- sa stabilnim izgledima radi napora u svrhu poboljšanja financijskog položaja i likvidnosti. Dosad je Agencija Standard & Poor's uzastopno tri puta korigirala kreditni rejting nabolje, što dodatno potvrđuje dobar poslovni smjer Zagrebačkog holdinga. Izgledi su, među ostalim, poboljšani i zbog uspješnog refinanciranja obveznica, stabiliziranja odnosa kreditne zaduženosti i operativne dobiti te daljnje podrške Grada Zagreba, čiji su izgledi, kao i oni Republike Hrvatske, također ocijenjeni stabilnima.

Uz već provedene mjere koje su utjecale na stabiliziranje poslovanja, Društvo i u 2017. godini nastavlja sa provođenjem mjera razvoja koje pridonose ostvarenju strateških ciljeva razvoja te u konačnici ostvaruju postavljenju viziju.

Za ostvarivanje sedam specifičnih ciljeva razvoja Društva Razvojnou strategijom definirano je ukupno sedamnaest mjera kojima će se do 2020. godine osigurati povećanje kvalitete usluga, jačanje razvoja i rasta i uspostavljanje održivog dugoročnog poslovanja.

Ciljevi, prioriteti i planirane mjere razvoja Zagrebačkog holdinga d.o.o. za razdoblje do 2020. godine prikazani su kako slijedi:

Specifični ciljevi	Planirane mjere
Strateški cilj 1: Kvalitetna i pouzdana javna usluga	
1.1. Unapređenje postojećih proizvoda, usluga i uslužnog servisa	<ul style="list-style-type: none"> Povećanje standarda kvalitete postojećih načina pružanja usluga Inovativna rješenja u okviru postojećih proizvoda i usluga
1.2. Razvoj i integracija novih proizvoda i usluga	<ul style="list-style-type: none"> Novi proizvodi i usluge izravno povezani s postojećim tržišnim segmentima Razvoj u novim tržišnim segmentima
Strateški cilj 2: Rast i razvoj	
2.1. Stabilno pozitivno poslovanje	<ul style="list-style-type: none"> Smanjenje troškova poslovanja Povećanje prihoda poslovanja Upravljanje imovinom, rizicima i financijskim obvezama
2.2. Organizacijski i korporativni razvoj	<ul style="list-style-type: none"> Statusna transformacija i strateško planiranje Unapređenje korporativnog upravljanja i komunikacije Izrada procesnog repozitorija i certificiranje poslovanja Uvođenje integriranog informacijskog sustava
2.3. Razvoj ljudskih potencijala	<ul style="list-style-type: none"> Razvoj osobnih poslovnih kompetencija Jačanje menadžmenta i sustava poticanja izvrsnosti
Strateški cilj 3: Korporativna održivost	
3.1. Participativno upravljanje – suradnja s građanima, udrugama i lokalnim zajednicama	<ul style="list-style-type: none"> Suradnja s korisnicima i građanima Suradnja s lokalnim zajednicama i organizacijama civilnog društva
3.2. Očuvanje okoliša	<ul style="list-style-type: none"> Unapređenje okolišnih parametara izrade postojećih proizvoda i pružanja usluga Uvođenje novih zelenih tehnologija u poslovanje ZGH-a

Društvo se u 2017. godini profiliralo kao servis građana, razvijajući komunikacijske principe i modelirajući usluge prema potrebama korisnika. U ovoj godini Grupa je po prvi puta dobrovoljno objavila svoj prvi nefinancijski izvještaj ili izvještaj o društveno odgovornom poslovanju. Daljnje poslovanje Zagrebačkog holdinga bit će fokusirano na održanje stabilnog pozitivnog poslovanja, organizacijski i korporativni razvoj uz kontinuirano povećanje kvalitete usluga.

01. rujna 2017. godine

ZAGREBAČKI HOLDING
d. o. o.
ZAGREB, Ulica grada Vukovara 41

Ana Stojić Deban

Predsjednica Uprave

Prilozi

Međuzvještaj posloводства Zagrebačkog holdinga d.o.o. za prvo polugodište 2017. godine

Društvo Zagrebački holding d.o.o. je u prvom polugodištu 2017. godine ostvarilo bruto dobit od 17 milijuna kuna, dok je ostvarena bruto dobit istog razdoblja prethodne godine iznosila 149 milijuna kuna.

Operativna dobit (EBIT) u razdoblju od siječnja do lipnja 2017. godine iznosi 94 milijuna kuna i manja je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 64 milijuna kuna, odnosno 41% dok je iz financijskih aktivnosti društvo ostvarilo lošiji rezultat poslovanja za 68 milijuna kuna.

Opis	1-6/ 2017.	1-6/ 2016.	Stopa promjene (%)
	000 kn	000 kn	1-6 2017./ 1-6 2016.
1	2	3	4
Poslovni prihodi	1.406.561	1.419.724	(1%)
Poslovni rashodi	(1.312.120)	(1.260.946)	4%
Financijski prihodi	99.888	143.199	(30%)
Financijski rashodi	(177.554)	(152.915)	16%
Ukupni prihodi	1.506.449	1.562.923	(4%)
Ukupni rashodi	(1.489.674)	(1.413.861)	5%
Dobit prije oporezivanja	16.775	149.062	(89%)
<i>EBIT</i>	<i>94.441</i>	<i>158.778</i>	<i>(41%)</i>
<i>EBITDA</i>	<i>260.381</i>	<i>332.197</i>	<i>(22%)</i>
<i>Gubitak iz financijskih aktivnosti</i>	<i>(77.666)</i>	<i>(9.716)</i>	<i>699%</i>

1. Prihodi

U razdoblju od siječnja do lipnja 2017. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 1.407 milijuna kuna koji su manji za 1% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi poslovnih prihoda, u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvareni su veći prihodi od prodaje za 24 milijuna kuna i manji ostali poslovni prihodi za 37 milijuna kuna.

Prihodi od prodaje kroz dva usporedna razdoblja povećani su prvenstveno uslijed više ostvarenih prihoda iz segmenta gradnje i upravljanje projektima uslijed iskazivanja prihoda od građenja objekata javne namjene za Grad Zagreb u skladu s IFRIC - om 12 *Ugovori o koncesiji* s osnove kojih

društvo evidentira fazu izgradnje kao rashod razdoblja i istovremeno priznaje prihod sukladno stupnju dovršenosti projekata (MRS 11 *Ugovori o izgradnji*).

Na smanjenje ostalih poslovnih prihoda utjecalo je smanjenje prihoda od subvencija i potpora, prihoda od naplaćenih otpisanih potraživanja i prihoda od ukidanja rezerviranja.

2. Rashodi

U razdoblju od siječnja do lipnja 2017. godine realizirani su poslovni rashodi u iznosu od 1.312 milijuna kuna koji su veći za 4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Na povećanje poslovnih rashoda utjecalo je prvenstveno povećanje materijalnih troškova i usluga uslijed porasta troškova kooperanata vezanih uz više izvedene radove na izgradnji objekata javne namjene za Grad Zagreb koji se klasificiraju u skladu s IFRIC - om 12 *Ugovori o koncesiji* (a koji se tijekom izgradnje iskazuju po MRS-u 11 *Ugovori o izgradnji*) i povećanja troškova osoblja uslijed zapošljavanja radnika na poslovima za koje postoji stalna potreba.

Iz financijskih aktivnosti društvo Zagrebački holding d.o.o. je za razdoblje od siječnja do lipnja 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarilo lošiji rezultat poslovanja radi manje ostvarenih prihoda od udjela u dobiti ovisnih društava, manje ostvarene dobiti iz neto razlike pozitivnih i negativnih tečajnih razlika i većih troškova izdavanja obveznica i troškova diskonta izdanja obveznica vezanih uz izdanje novih kunskih obveznica nominalne vrijednosti 1,8 milijardi kuna kojima je u srpnju 2016. godine društvo prijevremeno otkupilo 48,77% euroobveznica izdanih 2007. godine.

3. Bilanca

Opis	30.06.2017.	udio	31.12.2016.	udio	Stopa
	u 000 kn	%	u 000 kn	%	promjene
Dugotrajna imovina	14.062.565	91%	14.095.829	90%	0%
Kratkotrajna imovina	1.428.627	9%	1.539.431	10%	(7%)
Aktiva	15.491.192	100%	15.635.260	100%	(1%)
Kapital	7.019.747	45%	7.002.972	45%	0%
Dugoročne obveze	6.133.727	40%	6.403.927	41%	(4%)
Kratkoročne obveze	2.337.718	15%	2.228.361	14%	5%
Pasiva	15.491.192	100%	15.635.260	100%	(1%)

Imovina Zagrebačkog holdinga d.o.o. na dan 30. lipnja 2017. godine iznosila je 15.491 milijuna kuna te je ista, u odnosu na dan 31. prosinca 2016. godine, smanjena za 1%.

Ukupne obveze društva na dan 30. lipnja 2017. godine iznosile su 8.471 milijuna kuna i iste su, u odnosu na dan 31. prosinca 2016. godine, smanjene za 161 milijun kuna, odnosno 2%.

4. Najznačajniji rizici i neizvjesnosti kojima je društvo izloženo

Najvažniji financijski rizici nad kojima Zagrebački holding d.o.o. provodi sustav kontrole utvrđivanja, praćenja i upravljanja su valutni rizik, kamatni rizik i rizik likvidnosti.

Valutni rizik, obzirom na omjer kreditnog zaduženja društva vezan uz EUR, je u srpnju 2016. godine smanjen obzirom na konverziju zaduženja i izdanje nove tranše obveznica na kungovskom tržištu kapitala.

Kamatni rizik je također smanjen uslijed refinanciranja obveznica, tj. izdanjem nove tranše obveznica uz nižu kamatnu stopu u odnosu na prethodno zaduženje.

Vezano uz rizik likvidnosti, društvo je izgradilo okvir za upravljanje istim kroz rezervu likvidnosti formiranjem revolving kreditnih linija.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

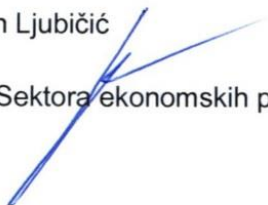
Financijski izvještaji Zagrebačkog holdinga d.o.o. za razdoblje od 1. siječnja 2017. godine do 30. lipnja 2017. godine sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja.

Međuzvještaj posloводства Zagrebačkog holdinga d.o.o. za razdoblje od 1. siječnja 2017. godine do 30. lipnja 2017. godine (nekonsolidirani), sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja, uz opis najznačajnijih rizika kojima je izdavatelj izložen.

01. rujna 2017. godine

ZAGREBAČKI HOLDING
d. o. o. 9
ZAGREB, Ulica grada Vukovara 41

Slobodan Ljubičić
Direktor Sektora ekonomskih poslova



 Ana Stojić Deban
Predsjednica Uprave

Bernard Mršo

Član Uprave



Međuzvještaj posloводства Grupe Zagrebački holding za prvo polugodište 2017. godine

Grupu Zagrebački holding čine Zagrebački holding d.o.o., osam povezanih društva (Gradska plinara Zagreb d.o.o., Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o., Vodoopskrba i odvodnja d.o.o., Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o., AGM d.o.o., Zagrebačka stanogradnja d.o.o., Centar d.o.o. i Zagreb plakat d.o.o.) te ustanova Gradska ljekarna Zagreb.

Grupa Zagrebački holding d.o.o. je u prvom polugodištu 2017. godine ostvarila bruto dobit od 69 milijuna kuna, dok je ostvarena bruto dobit istog razdoblja prethodne godine iznosila 174 milijuna kuna.

Operativna dobit (EBIT) u razdoblju od siječnja do lipnja 2017. godine iznosi 100 milijuna kuna i manja je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 63 milijuna kuna, odnosno 38% dok je iz financijskih aktivnosti Grupa Zagrebački holding ostvarila lošiji rezultat poslovanja za 42 milijuna kuna.

Opis	1-6/ 2017.	1-6/ 2016.	Stopa promjene (%)
	000 kn	000 kn	1-6 2017./ 1-6 2016.
1	2	3	4
Poslovni prihodi	2.350.156	2.437.156	(4%)
Poslovni rashodi	(2.249.839)	(2.274.161)	(1%)
Financijski prihodi	151.025	164.994	(8%)
Financijski rashodi	(182.386)	(154.380)	18%
Ukupni prihodi	2.501.181	2.602.150	(4%)
Ukupni rashodi	(2.432.225)	(2.428.541)	0%
Dobit prije oporezivanja	68.956	173.609	(60%)
<i>EBIT</i>	<i>100.317</i>	<i>162.995</i>	<i>(38%)</i>
<i>EBITDA</i>	<i>363.513</i>	<i>442.592</i>	<i>(18%)</i>
<i>Gubitak iz financijskih aktivnosti</i>	<i>(31.361)</i>	<i>10.614</i>	<i>(395%)</i>

1. Prihodi

U razdoblju od siječnja do lipnja 2017. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 2.350 milijuna kuna koji su manji za 4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi poslovnih prihoda, u prvom polugodištu 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvareni su manji prihodi od prodaje za 21 milijun kuna i manji ostali poslovni prihodi za 66 milijuna kuna.

Na smanjenje prihoda od prodaje materijalno najznačajnije je utjecalo smanjenje prihoda od prodaje iz segmenta prodaje i distribucije plina uslijed smanjenja dobavne cijene plina u strukturi cijene, što je automatski uzrokovalo smanjenje krajnje cijene plina i manje ostvarene prihode od prodaje plina. Pad prihoda od prodaje plina bio bi i veći da nije došlo do veće isporuke uslijed hladnije zime u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Na smanjenje ostalih poslovnih prihoda utjecalo je smanjenje prihoda od subvencija i potpora, prihoda od naplaćenih otpisanih potraživanja i prihoda od ukidanja rezerviranja.

2. Rashodi

U razdoblju od siječnja do lipnja 2017. godine realizirani su poslovni rashodi u iznosu od 2.250 milijuna kuna koju su manji za 1% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Na smanjenje poslovnih rashoda utjecalo je prvenstveno smanjenje materijalnih troškova i usluga uslijed manjih troškova nabave prodanog plina a vezano uz smanjenje dobavne cijene plina.

Iz financijskih aktivnosti Grupa Zagrebački holding je za razdoblje od siječnja do lipnja 2017. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvarila lošiji rezultat poslovanja za 42 milijuna kuna prvenstveno radi manje ostvarene dobiti iz neto razlike pozitivnih i negativnih tečajnih razlika, većih troškova izdavanja obveznica i troškova diskonta izdanja obveznica vezanih uz izdanje novih kunskih obveznica nominalne vrijednosti 1,8 milijardi kuna kojima je u srpnju 2016. godine društvo Zagrebački holding d.o.o. prijevremeno otkupilo 48,77% euroobveznica izdanih 2007. godine i manjih prihoda od kamata.

3. Bilanca

Opis	30.06.2017.	udio	31.12.2016.	udio	Stopa
	u 000 kn	%	u 000 kn	%	promjene
Dugotrajna imovina	16.833.587	85%	17.008.227	85%	(1%)
Kratkotrajna imovina	2.926.005	15%	3.050.066	15%	(4%)
Aktiva	19.759.592	100%	20.058.293	100%	(1%)
Kapital	7.815.962	40%	7.747.006	39%	1%
Dugoročne obveze	8.937.001	45%	9.277.097	46%	(4%)
Kratkoročne obveze	3.006.629	15%	3.034.190	15%	(1%)
Pasiva	19.759.592	100%	20.058.293	100%	(1%)

Imovina Grupe Zagrebački holding na dan 30. lipnja 2017. godine iznosila je 19.760 milijuna kuna te je ista, u odnosu na dan 31. prosinca 2016. godine, smanjena za 1%.

Ukupne obveze Grupe Zagrebački holding na dan 30. lipnja 2017. godine iznosile su 11.944 milijuna kuna i iste su, u odnosu na dan 31. prosinca 2016. godine, smanjene za 368 milijuna kuna, odnosno 3%.

4. Najznačajniji rizici i neizvjesnosti kojima je Grupa Zagrebački holding izložena

Najvažniji financijski rizici nad kojima Grupa Zagrebački holding provodi sustav kontrole utvrđivanja, praćenja i upravljanja su valutni rizik, kamatni rizik i rizik likvidnosti.

Valutni rizik, obzirom na omjer kreditnog zaduženja Grupe Zagrebački holding vezan uz EUR, je u srpnju 2016. godini smanjen obzirom na konverziju zaduženja i izdanje nove tranše obveznica Zagrebačkog holdinga d.o.o. na kungskom tržištu kapitala.

Kamatni rizik je također smanjen uslijed refinanciranja obveznica Zagrebačkog holdinga d.o.o., tj. izdanjem nove tranše obveznica uz nižu kamatnu stopu u odnosu na prethodno zaduženje.


Vezano uz rizik likvidnosti, Grupa Zagrebački holding je izgradila okvir za upravljanje istim kroz rezervu likvidnosti formiranjem revolving kreditnih linija.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Financijski izvještaji Grupe Zagrebački holding za razdoblje od 1. siječnja 2017. godine do 30. lipnja 2017. godine sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjelinu.

Međuzvještaj posloводства Grupe Zagrebački holding za razdoblje od 1. siječnja 2017. godine do 30. lipnja 2017. godine (konsolidirani), sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključeni u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika kojima su izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

01. rujna 2017. godine


Slobodan Ljubičić

Direktor Sektora ekonomskih poslova


Ana Stojić Deban
Predsjednica Uprave

ZAGREBAČKI HOLDING

d. o. o. 9

ZAGREB, Ulica grada Vukovara 41

Bernard Mršo

Član Uprave
