

Prilozi



ZAGREBAČKI
HOLDING

Prilozi

1. Ostvarenje planiranih poslovnih ciljeva Društva za razdoblje 1-6/2023. godine	3
2. Ostvarenje rezultata poslovanja Društva za razdoblje 1-6/2023. godine	7
2.1. Rezultat poslovanja Društva po podružnicama	10
3. Zaposleni u Društvu i struktura zaposlenih	39
4. Investicijska ulaganja i izvori financiranja Društva	43
5. Ključni pokazatelji uspjeha Društva	47
6. Ostvarenje rezultata poslovanja Grupe za razdoblje 1-6/2023. godine u odnosu na ostvarenje 1-6/2022. godine	49
6.1. Rezultat poslovanja Grupe	52
7. Zaposleni u Grupi i struktura zaposlenih	69
8. Investicijska ulaganja i izvori financiranja Grupe	72
9. Ključni pokazatelji uspjeha Grupe	77
10. Stanje kvalitete usluga	79

1. Ostvarenje planiranih poslovnih ciljeva Društva za razdoblje 1-6/2023. godine

u tisućama eura

Opis	Plan 1-6/2023.	1-6/2023.	Indeks
1	2	3	4=3/2
I. POSLOVNI PRIHODI	131.241	126.141	96,1
Prihodi od prodaje	121.685	104.973	86,3
Ostali poslovni prihodi	9.556	21.168	221,5
II. POSLOVNI RASHODI	(116.378)	(111.154)	95,5
Materijalni troškovi i usluge	(49.246)	(43.146)	87,6
Troškovi osoblja	(53.410)	(52.246)	97,8
Amortizacija	(9.940)	(9.903)	99,6
Vrijednosno usklađenje	(1.503)	(2.851)	189,6
Rezerviranja	(113)	-	0,0
Ostali poslovni rashodi	(2.166)	(3.008)	138,9
III. FINANIJSKI PRIHODI	8.758	5.906	67,4
IV. FINANIJSKI RASHODI	(18.021)	(17.135)	95,1
V. UKUPNI PRIHODI (I. + III.)	139.999	132.047	94,3
VI. UKUPNI RASHODI (II. + IV.)	(134.399)	(128.289)	95,5
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	5.600	3.758	67,1
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA NAKON OPOREZIVANJA	5.600	3.758	67,1
EBIT	14.863	14.987	100,8
EBITDA	24.803	24.890	100,4
Vrijednosno usklađenje dugotrajne imovine	-	(6)	-
EBIT bez efekata neto promjene fer vrijed. ulaganja u nekretnine i vrijedn.usklađenja dug.imovine	14.863	14.994	100,9
EBITDA bez efekata neto promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine	24.803	24.896	100,4
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(9.262)	(11.229)	121,2

Društvo je za razdoblje siječanj - lipanj 2023. godine ostvarilo dobit nakon oporezivanja od 3,76 milijuna eura, što u odnosu na planirano za isto razdoblje, predstavlja lošiji rezultat za 1,84 milijuna eura.

Pretpostavke korištene pri izradi Plana poslovanja za 2023. godinu koje se u tekućoj godini neće realizirati odnose se na planirano povećanje cijena temeljem (i) obvezne minimalne javne usluge prikupljanja i odvoza otpada i (ii) korekcije cijene usluga tržišta na malo – komunalne i tržišne djelatnosti, vantržišne djelatnosti, veletržnice i hladnjače. Uz navedeno, planirani su veći (i) prihodi od Grada Zagreba vezano za obavljene redovne programe rada i komunalne aktivnosti, a koji su uslijed sezonskog efekta radova i otežanih vremenskih prilika izostali ili je došlo do pomaka u realizaciji planiranih pojedinih radova i (ii) prihodi od varijabilnog dijela javne usluge uslijed slabije prodaje ZG vrećica u odnosu na planirano.

U nastavku dajemo objašnjenja materijalno značajnih odstupanja na pozicijama prihoda i rashoda za razdoblje siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na planirano za isto razdoblje.

Na razini Društva većina podružnica u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na planirano, ostvarila je manje prihode od prodaje.

Kratka analiza podružnica koje su ostvarile materijalno značajnije smanjenje **prihoda od prodaje** za razdoblje siječanj - lipanj 2023. godinu u odnosu na planirano za isto razdoblje slijedi u nastavku:

- manje ostvareni prihodi od prodaje podružnice Čistoća (-8,21 milijuna eura) - najvećim dijelom zbog manjih prihoda od varijabilnog dijela javne usluge (-7,64 milijuna eura) uslijed slabije prodaje ZG vrećica u odnosu na planirano (planirano prosječno mjesečno 78.085.000 l, a ostvareno prosječno mjesečno 21.623.044 l) i manjih prihoda od prodaje električne energije (-0,65 milijuna eura) zbog primjene modela tržišnog kretanja prodajne cijene,
- manje ostvareni prihodi podružnice Zagrebačke ceste (-3,05 milijuna eura) uslijed manjih prihoda od redovnih programa (-4,62 milijuna eura) s obzirom na manji opseg radova iz asfaltorskog programa i na nerazvrstanim cestama (kašnjenje radova - Sljeme i Jarun zbog nepovoljnih vremenskih prilika),
- manje ostvareni prihodi podružnice Zrinjevac (-2,93 milijuna eura) uslijed manjih prihoda iz Proračuna Grada Zagreba (-3,0 milijuna eura) radi manje izvedenih komunalnih akcija po gradskim četvrtima,
- manje ostvareni prihodi od prodaje podružnice Gradska groblja (-0,97 milijuna eura) radi manje prodanih grobova, grobnica, kazeta i kolumbarijskih niša,
- manje ostvareni prihodi podružnice Vladimir Nazor (-0,47 milijuna eura) primarno utjecaj manjih prihoda od gospodarstva s obzirom na nepovoljne vremenske prilike (kiša) što je rezultiralo manjim brojem dana boravka u hostelima i auto-kampu,
- manje ostvareni prihodi podružnice Tržnice Zagreb (-0,45 milijuna eura) jer nije stupila na snagu primjena novih cijena planirana od 01. svibnja 2023. godine,
- manje ostvareni prihodi od prodaje podružnice Arena Zagreb (-0,41 milijuna eura) uslijed manjih prihoda od gospodarstva (-0,16 milijuna eura) jer se nisu realizirali planirani prihodi od prodaje reklamnih površina te su ostvareni manji prihodi od zakupnina (-0,25 milijuna eura) zbog manje održanih događanja od planiranog,
- manje ostvareni prihodi Korporativnih servisa (-0,39 milijuna eura) ponajviše radi manje izvedenih radova na izgradnji objekata javne namjene za Grad Zagreb u skladu s IFRIC-om 12 *Ugovori o koncesiji* prema kojem se tijekom izgradnje u poslovnim knjigama istovremeno iskazuju prihodi od prodaje i troškovi prema stupnju dovršenosti projekta – manja realizacija dovršetka izgradnje XII. Gimnazije (-0,17 milijuna eura) i opremanje Doma za starije Markuševac (-0,03 milijuna eura).

Ostali poslovni prihodi ostvareni u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na planirano, veći su za 11,61 milijuna eura uslijed:

- većih prihoda od subvencija (+7,08 milijuna eura) koji se prvenstveno odnose na subvencije od države, temeljem Uredbe Vlade Republike Hrvatske o uklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije,
- prodaje dugotrajne imovine (+2,2 milijuna eura) koji se odnose na prodaju nadograđenog dijela OŠ Jelkovec i
- većih prihoda od ukidanja rezerviranja (+0,97 milijuna eura).

Materijalni troškovi i usluge ostvareni u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na planirano, manji su za 6,10 milijuna eura uslijed većih materijalnih troškova (+1,12 milijuna eura) i manjih troškova vanjskih usluga (-7,56 milijuna eura). U nastavku slijede sažeta objašnjenja značajnijih odstupanja pojedinih skupina troškova:

Materijalni troškovi, u odnosu na planirano, veći su za 1,67 milijuna eura uslijed:

- manjih troškova sirovina i materijala (-4,83 milijuna eura). Najveće smanjenje troškova sirovina i materijala ostvarile su podružnice (i) Zagrebačke ceste (-2,79 milijuna eura) radi stabilizacije cijena na tržištu (ii) Čistoća (-1,13 milijuna eura) najvećim dijelom zbog manje količine vrećica za miješani

komunalni otpad u odnosu na planirano i (iii) Zrinjevac (-0,78 milijuna eura) s obzirom na manji opseg izvršenih radova,

- većih troškova utrošene energije (+6,32 milijuna eura) čiji porast najviše bilježe podružnice Robni terminali Zagreb (+1,85 milijuna eura), Tržnice Zagreb (+1,72 milijuna eura), Zagrebačke ceste (+0,70 milijuna eura), Čistoća (+0,57 milijuna eura), Autobusni kolodvor Zagreb (+0,53 milijuna eura) i Arena Zagreb (+0,38 milijuna eura).

Troškovi vanjskih usluga ostvareni u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na planirano, manji su za 7,56 milijuna eura vezano za značajnije smanjenje pozicija koje slijede:

Smanjenje *troškova kooperanata* (-1,69 milijuna eura) u sklopu kojih se značajno odstupanje ostvarenja u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na planirano, odnosi na (i) Zagrebačke ceste (-0,98 milijuna eura) uslijed povoljnijih vremenskih prilika (vezano uz Zimsku službu), (ii) Zrinjevac (-0,46 milijuna eura) obzirom na manji opseg izvršenih radova i (iii) Korporativne servise (-0,20 milijuna eura) radi sporije dinamike realizacije investicijskog ulaganja u projekte javne namjene.

Troškovi intelektualnih usluga ostvareni u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na planirano za isto razdoblje, manji su (-1,38 milijuna eura) radi manjih troškova (i) Korporativnih servisa (-0,85 milijuna eura) uslijed manjih troškova za potrebom revizije financijskih izvještaja (ii) podružnice Čistoća (-0,23 milijuna eura) jer se planirani troškovi usluga odvjetnika nisu realizirali u planiranom obimu.

Smanjenje *troškova komunalnih naknada i usluga* (-1,01 milijuna eura) vezano je prvenstveno uz podružnicu Čistoća (-0,61 milijuna eura), a odnosi se na smanjenje troškova zbrinjavanja odvojeno prikupljenog otpada predanog vanjskim oporabiteljima (-0,42 milijuna eura). Smanjenje se u prvom redu odnosi na 9,4% manju količinu zbrinute plastike pri čemu je realizirano smanjenje troška njenog zbrinjavanja za 11,2% u odnosu na planirano. Troškovi usluga čuvanja imovine manji su (-0,14 milijuna eura) jer nije nastupila nova kategorizacija odlagališta otpada sukladno kojoj je ovaj trošak planiran.

Troškovi prijevoznih usluga manji su za 0,74 milijuna eura ponajviše radi manje realiziranih troškova podružnica (i) Zagrebačke ceste (-0,37 milijuna eura) uslijed manje proizvodnje asfaltnih mješavina za koje je potrebno osigurati prijevozne usluge do mjesta ugradnje i (ii) Korporativni servisi (-0,17 milijuna eura).

Troškovi usluge obrade podataka i održavanje računalnih programa manji su za 0,56 milijuna eura prvenstveno radi manje realiziranih troškova Korporativnih servisa (-0,34 milijuna eura) vezanih uz održavanje i nadogradnju postojećih računalnih programa.

Ostvareni *troškovi usluga održavanja* razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na planirano, manji su (-0,47 milijuna eura) ponajviše uslijed manje ostvarenih troškova podružnica:

- Korporativni servisi (-0,42 milijun eura) manji troškovi održavanja objekata danih na upravljanje Gradu Zagrebu zbog sporije dinamike primopredaje objekata u odnosu na planirano,
- Gradska groblja (-0,15 milijuna eura) jer se nije realiziralo planirano investicijsko održavanje,
- Zrinjevac (-0,13 milijuna eura) jer se nije realiziralo planirano tekuće održavanje dok se povećanje odnosi na podružnicu,
- Arena Zagreb (+0,37 milijuna eura) sukladno potpisanom zapisniku o definiranju konačnog iznosa operativnih troškova Arene Zagreb.

Ostvareni **troškovi osoblja** za razdoblje siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na planirano, manji su za 1,16 milijuna eura, u strukturi kojih su (i) manji troškovi bruto plaća (-1,44 milijuna eura) i (ii) veće naknade troškova zaposlenih i izdaci za ostala materijalna prava (+0,28 milijuna eura).

Troškovi vrijednosnog usklađenja ostvareni u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na planirane za isto razdoblje, veći su za 1,35 milijuna eura radi:

- većih troškova vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine u strukturi kojih se najveće povećanje odnosi na (i) Čistoću (+0,91 milijuna eura) vezano za vrijednosno usklađivanje potraživanja od

kupaca po MSFI 9 i (ii) Korporativne servise (+0,60 milijuna eura) vezano za povećanje potraživanja za zajmove povezanim stranama.

Iz financijskih aktivnosti Društvo je u razdoblju siječanj – lipanj 2023. godine, u odnosu na planirano, ostvarilo gubitak veći za 1,71 milijun eura uslijed:

- manjih prihoda od udjela u dobiti povezanih društava (-2,74 milijuna eura),
- manjih ostalih financijskih prihoda vezano za diskont potraživanja po ugovorima o zakupu zaključenim sa Gradom Zagrebom (-0,34 milijuna eura),
- većih prihoda od kamata na zajmove povezanih društava (+0,10 milijuna eura),
- manjih rashoda za kamate (-1,61 milijuna eura) i
- većih ostalih financijskih rashoda (+0,20 milijuna eura).

2. Ostvarenje rezultata poslovanja Društva za razdoblje 1-6/2023. godine

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	1-6/2022. prepravljeno	Indeks
1	2	3	4=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	126.141	108.414	116,4
Prihodi od prodaje	104.973	96.742	108,5
Ostali poslovni prihodi	21.168	11.672	181,4
II. POSLOVNI RASHODI	(111.154)	(103.744)	107,1
Materijalni troškovi i usluge	(43.146)	(37.585)	114,8
Troškovi osoblja	(52.246)	(50.005)	104,5
Amortizacija	(9.903)	(10.214)	97,0
Vrijednosno usklađenje	(2.851)	(2.999)	95,1
Rezerviranja	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	(3.008)	(2.941)	102,3
III. FINACIJSKI PRIHODI	5.906	5.974	98,9
IV. FINACIJSKI RASHODI	(17.135)	(12.375)	138,5
V. UKUPNI PRIHODI (I. + III.)	132.047	114.388	115,4
VI. UKUPNI RASHODI (II. + IV.)	(128.289)	(116.119)	110,5
VII. DOBIT/ (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	3.758	(1.731)	(217,1)
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-
IX. DOBIT/ (GUBITAK) RAZDOBLJA NAKON OPOREZIVANJA	3.758	(1.731)	(217,1)
EBIT	14.987	4.670	320,9
EBITDA	24.890	14.884	167,2
Vrijednosno usklađenje dugotrajne imovine	(6)	-	-
EBIT bez efekata neto promjene fer vrijed. ulaganja u nekretnine i vrijedn.usklađenja dug.imovine	14.994	4.670	321,0
EBITDA bez efekata neto promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine	24.896	14.884	167,3
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(11.229)	(6.401)	175,4

U prvih šest mjeseci 2023. godine Društvo je poslovalo s dobiti nakon oporezivanja u iznosu od 3,76 milijuna eura dok je isto razdoblje prethodne godinu završilo s gubitkom od 1,73 milijuna eura, što predstavlja povećanje od 5,49 milijuna eura. Ostvarena dobit rezultat je procesa stabilizacije i poduzetih mjera podizanja interne efikasnosti.

U nastavku su kratka objašnjenja materijalno značajnih odstupanja na pozicijama prihoda i rashoda koji su doveli do ostvarivanja dobiti u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Na ostvarenje prihoda Društva u prvih šest mjeseci 2023. godine utjecali su (i) veći prihodi iz Proračuna Grada Zagreba za obavljene redovne programe održavanja i asfaltiranja cesta s obzirom na veći opseg radova, za redovne programe održavanja čistoće javnih površina te za radove na hortikulturnom uređenju gradskih parkova i ostalih ozelenjenih površina uslijed novih cijena, (ii) povećanje prihoda od javne usluge prikupljanja komunalnog otpada uslijed uvođenja novog modela odvoza otpada, (iii) povećanje prihoda od javnih parkirališta i javnih garaža te (iv) smanjenje prihoda od realizacije projekata javne namjene za Grad Zagreb koji se evidentiraju po IFRIC 12.

Na razini Društva prihodi od prodaje veći su za 8,23 milijuna eura veći od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine.

U strukturi **prihoda od prodaje** veći su prihodi od prodaje Gradu Zagrebu za 5,36 milijuna eura dok su prihodi od prodaje gospodarstvu i građanima veći za 2,87 milijuna eura.

Povećanje prihoda od prodaje u promatranom razdoblju ostvarile su podružnice:

- Zagrebačke ceste (+9,59 milijuna eura) uslijed većih prihoda iz Proračuna Grada Zagreba za obavljene redovne programe održavanja i asfaltiranja cesta s obzirom na veći opseg radova (+6,54 milijuna eura) te prihoda od zbrinjavanja građevinskog otpada nastalog od posljedica potresa (+1,34 milijuna eura),
- Čistoća (+3,36 milijuna eura) zbog uvođenja novog modela odvoza komunalnog otpada (+1,15 milijuna eura) te većih prihoda iz Proračuna Grada Zagreba za redovne programe održavanja čistoće javnih površina uslijed novih cijena komunalne djelatnosti održavanja čistoće javnih površina (+1,87 milijuna eura),
- Zagrebparking (+1,10 milijuna eura) zbog veće prodaje parkirališnih karata na javnim parkiralištima (+0,58 milijuna eura) te povećanja cijena javnih garaža (+0,65 milijuna eura),
- Zrinjevac (+1,06 milijuna eura) radi većih prihoda iz Proračuna Grada Zagreba za radove na hortikulturnom uređenju gradskih parkova i ostalih ozelenjenih površina uslijed novih cijena radova krajobraznog uređenja zelenih površina.

Značajnije smanjenje prihoda od prodaje u promatranom razdoblju ostvarili su:

- Korporativni servisi (-6,99 milijuna eura) uslijed manjih prihoda od realizacije projekata javne namjene za Grad Zagreb koji se evidentiraju po IFRIC 12 – Dom za starije Markuševac i XII. Gimnazija.

Ostali poslovni prihodi ostvareni u prvih šest mjeseci 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godinu, veći su za 9,50 milijuna eura najvećim dijelom uslijed knjiženja prihoda od subvencije države za troškove utrošene električne energije i tehnološke pare koji su prema Uredbi o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije subvencionirani od strane Vlade Republike Hrvatske (+7,45 milijuna eura) te uslijed prodaje dugotrajne imovine koja se odnosi na prodaju nadograđenog dijela OŠ Jelkovec (+2,23 milijuna eura).

Materijalni troškovi i usluge ostvareni u promatranom razdoblju su, u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine, veći za 5,56 milijuna eura uslijed većih materijalnih troškova (+10 milijuna eura) i manjih troškova vanjskih usluga (-4,72 milijuna eura). U nastavku slijede sažeta objašnjenja značajnijih odstupanja pojedinih skupina troškova:

Materijalni troškovi, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su za 10 milijuna eura uslijed:

- većih troškova sirovina i materijala (+3,10 milijuna eura). Najveće povećanje troškova sirovina i materijala ostvarile su podružnice (i) Zagrebačke ceste (+2,18 milijuna eura) zbog većeg opsega izvedenih radova i veće proizvodnje asfalta i (ii) Čistoća (+0,51 milijuna eura) zbog troškova nabave vrećica za miješani komunalni i za reciklabini otpad,
- većih troškova utrošene energije (+7,18 milijuna eura) sukladno tržišnom kretanju cijena energenata primarno zbog porasta troškova električne energije (+6,99 milijuna eura).

Troškovi vanjskih usluga ostvareni u prvih šest mjeseci 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, manji su za 4,72 milijuna eura pri čemu se ističu najznačajnije promjene:

Smanjenje *troškova kooperanata* (-7,33 milijuna eura) u sklopu kojih se najznačajnije odstupanje u ostvarenju prvog polugodišta 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, odnosi na Korporativne servise (-

6,18 milijuna eura) radi manjih investicijskih aktivnosti vezanih uz izgradnju objekata za Grad Zagreb u skladu s IFRIC-om 12 Ugovori o koncesiji (XII. Gimnazija i Dom za starije Markuševac).

Troškovi *angažiranja agencijskih radnika* u 2023. godini, u odnosu na prethodnu godinu, manji su (-0,85 milijuna eura) jer uslijed programa restrukturiranja u tekućoj godini nisu korištene usluge angažiranja radne snage.

Povećanje *troškova usluga održavanja* (+1,53 milijuna eura) najznačajnije je u (i) podružnici Čistoća (+0,75 milijuna eura) zbog većih troškova usluga održavanja tijela odlagališta i u (ii) podružnici Arena Zagreb (+0,58 milijuna eura) zbog većih troškova održavanja i usluga čišćenja sukladno većem broju događaja.

Povećanje *troškova prijevoznih usluga* (+0,68 milijuna eura) odnosi se na podružnicu Zagrebačke ceste radi većeg opsega izvedenih radova te više proizvedenih i ugrađenih asfaltnih mješavina.

Povećanje *troškova komunalnih naknada i usluga* (+0,67 milijuna eura) vezano je primarno uz podružnicu Čistoća (+1,06 milijuna eura) zbog porasta količine oporabljene plastike kao rezultat uvođenja novog modela odvoza komunalnog otpada dok je ovaj trošak ostvaren sa smanjenjem u podružnici Gradska groblja (-0,31 milijun eura) zbog manjih troškova odlaganja otpada.

Troškovi osoblja u prvom polugodištu 2023. godine veći su od ostvarenja u istom razdoblju 2022. godine (+2,24 milijuna eura), a u strukturi troškova osoblja ostvareni su veći troškovi bruto plaća (+1,47 milijuna eura) i veće naknade troškova zaposlenima i izdaci za ostala materijalna prava radnika (+0,77 milijuna eura) u skladu s provedenom sistematizacijom radnih mjesta u podružnicama i u skladu s pravima iz Kolektivnog ugovora. Društvo je na dan 30. lipnja 2023. zapošljavalo 4.768 radnika, a na dan 30. lipnja 2022. 5.107 radnika (339 radnika manje).

Troškovi amortizacije iskazani u promatranom razdoblju, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 0,31 milijuna eura u sklopu kojih je amortizacija smanjena kod Korporativnih servisa (-0,30 milijuna eura).

Troškovi vrijednosnog usklađenja se gotovo u cijelosti odnose na vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine – potraživanja od kupaca, a u prvih šest mjeseci 2023. godine su, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji za 0,15 milijuna eura pri čemu su značajna povećanja u Korporativnim servisima (+0,60 milijuna eura), podružnici Čistoća (+0,19 milijuna eura) te podružnici Zagrebparking (+0,13 milijuna eura), dok kod podružnice Zagrebačke ceste vrijednosno usklađenje nije provedeno uslijed čega je došlo do smanjenja troška (-1,03 milijuna eura).

Iz financijskih aktivnosti Društvo je u promatranom razdoblju ostvarilo lošiji rezultat za 4,82 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine pretežito uslijed većih rashoda za kamate vezano uz značajne promjene i rast na tržištu kamatnih stopa (+4,50 milijuna eura).

2.1. Rezultat poslovanja Društva po podružnicama

u tisućama eura

Podružnica	1-6/2023.			1-6/2022. prepravljeno			Razlika		
	Ukupni prihodi	Ukupni rashodi	Rezultat	Ukupni prihodi	Ukupni rashodi	Rezultat	Ukupni prihodi	Ukupni rashodi	Rezultat
Korporativni servisi	30.429	30.111	318	28.693	26.464	2.230	1.736	3.647	(1.912)
Arena Zagreb	4.670	5.575	(905)	3.614	4.029	(415)	1.055	1.545	(490)
Autobusni kolodvor Zagreb	2.681	2.384	297	1.863	1.871	(8)	818	513	305
Čistoća	34.914	43.657	(8.743)	30.975	35.747	(4.773)	3.939	7.910	(3.971)
Zagrebački digitalni grad	1.743	723	1.021	1.500	778	722	244	(55)	299
Gradska groblja	6.138	5.596	541	7.024	5.260	1.764	(886)	337	(1.223)
Robni terminali Zagreb	8.604	5.899	2.705	6.136	4.705	1.431	2.469	1.194	1.275
Tržnice Zagreb	6.579	7.257	(678)	4.666	5.551	(886)	1.914	1.706	207
Vladimir Nazor	3.147	3.809	(662)	2.564	3.342	(778)	583	467	116
Zagrebparking	11.859	7.401	4.458	10.484	6.840	3.645	1.375	561	813
Zagrebačke ceste	24.066	19.055	5.012	12.759	16.504	(3.745)	11.307	2.550	8.757
Zrinjevac	12.773	12.203	569	10.904	11.644	(740)	1.868	559	1.309
AGM	165	339	(173)	165	342	(178)	-	(4)	4
I. Ukupno	147.767	144.009	3.758	121.346	123.078	(1.731)	26.421	20.931	5.490
II. Eliminacije internih odnosa	15.720	15.720		6.959	6.959		8.761	8.761	
III. Ukupno dobit prije oporezivanja (I-II)	132.047	128.289	3.758	114.388	116.119	(1.731)	17.659	12.170	5.490

U nastavku slijedi kratka analiza računa dobiti i gubitka svake podružnice Društva za siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na poslovanje podružnica za siječanj - lipanj 2022. godine.

2.1.1. Korporativni servisi

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	24.930	21.956	23.167	113,5	107,6
Prihodi od prodaje	9.432	9.818	16.417	96,1	57,5
Interni prihodi	11.738	11.751	4.836	99,9	242,7
Ostali poslovni prihodi	3.760	387	1.914	971,3	196,4
II. POSLOVNI RASHODI	15.742	19.700	16.844	79,9	93,5
Materijalni troškovi i usluge	3.310	6.441	9.485	51,4	34,9
Troškovi osoblja	8.348	9.477	3.331	88,1	250,6
Amortizacija	3.118	3.172	3.422	98,3	91,1
Vrijednosno usklađenje	597	-	-	0,0	0,0
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi	202	300	371	67,4	54,4
Ostali poslovni rashodi	167	310	235	53,8	71,1
III. FINANCIJSKI PRIHODI	5.498	8.376	5.526	65,6	99,5
IV. FINANCIJSKI RASHODI	14.369	15.537	9.620	92,5	149,4
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	30.429	30.332	28.693	100,3	106,0
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	30.111	35.237	26.464	85,5	113,8
VII. DOBIT/ (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	318	(4.905)	2.230	-6,5	14,3
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT ILI (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	318	(4.905)	2.230	-6,5	14,3

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	9.189	2.256	6.323	407,3	145,3
EBITDA	12.307	5.428	9.745	226,7	126,3
Rezultat iz internih odnosa	11.536	11.451	4.464	100,7	258,4
Gubitak iz financijskih aktivnosti	(8.871)	(7.161)	(4.094)	123,9	216,7

U prvom polugodištu 2023. godine Korporativni servisi su ostvarili dobit od 0,31 milijun eura što, u odnosu na ostvarenje istog razdoblja 2022. godine, predstavlja manji rezultat poslovanja za 1,91 milijuna eura.

Poslovni prihodi 2023. godini veći su za 1,76 milijuna eura kao rezultat manjih prihoda od prodaje (-6,99 milijuna eura), većih internih prihoda (+6,90 milijuna eura) i većih ostalih poslovnih prihoda (+1,85 milijuna eura).

Manji prihodi od prodaje u prvom polugodištu 2023. godini vezani su za manje ostvarene prihode iz Proračuna Grada Zagreba uslijed:

- manjih prihoda od prodaje od investicijskih aktivnosti vezanih za izgradnju objekata javne namjene za Grad Zagreb (-6,26 milijuna eura) – manja realizacija projekata javne namjene za Grad Zagreb koji se evidentiraju po IFRIC 12 - dovršetak izgradnje XII. Gimnazije i dnevne bolnice Sv. Duh te opremanje Doma za starije Markuševac. Prihodi od građenja objekata javne namjene evidentiraju

se u skladu s IFRIC-om 12 Ugovori o koncesiji s osnove kojeg se sukladno stupnju dovršenosti projekta istovremeno priznaje prihod i evidentira rashod razdoblja i

- manjih prihoda radi isteka ugovora o najmu objekata javne namjene Gradu Zagrebu (-0,28 milijuna eura).

Interni prihodi veći su za 6,90 milijuna eura radi većih prihoda od upravljačke naknade uslijed centralizacije korporativnih funkcija i slijedom toga izmjene parametara za izračun iste.

Ostali poslovni prihodi veći su (+1,85 milijuna eura) uslijed:

- većih prihoda od prodaje dugotrajne imovine – nadograđenog dijela OŠ Jelkovec (+2,2 milijuna eura),
- većih prihoda od naplaćenih otpisanih potraživanja (+0,80 milijuna eura) radi naplaćene vrijednosno usklađene pozajmice od povezanog društva,
- manji prihodi od ukidanja rezerviranja (-1,64 milijuna eura) vezano za manje evidentirane prihode od ukidanja (i) rezerviranja za otpremnine i otkazne rokove i (ii) rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore.

Poslovni rashodi Korporativnih servisa kroz dva usporedna razdoblja manji su (-1,10 milijuna eura), u strukturi kojih se materijalno značajne promjene odnose na (i) smanjenje materijalnih troškova i usluga (-6,18 milijuna eura), (ii) povećanje troškova osoblja (+5,02 milijuna eura) radi provedene centralizacije korporativnih funkcija uslijed čega se povećao broj zaposlenih (1-6/2022. 251; 1-6/2023.: 649) (iii) veći troškovi vrijednosnog usklađenja (+0,6 milijuna eura),

Materijalni troškovi i usluge manji su (-6,18 milijuna eura) uslijed manjih troškova kooperanata (-6,18 milijuna eura) vezano za završene investicijske projekte izgradnje objekata javne namjene za Grad Zagreb iz prethodnih godina, a koji se evidentiraju po IFRIC-u 12.

Troškovi vrijednosnog usklađenja veći su za 0,60 milijuna eura radi evidentiranog vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine – potraživanja od kupaca.

Na povećanje gubitka iz financijskih aktivnosti Korporativnih servisa (+4,78 milijuna eura) utjecali su:

- manji prihodi od udjela u dobiti povezanih društava (-1,05 milijuna eura) jer je izostao prihod društva GPZ (donesena Odluka da se dobit preraspodijeli u zadržanu dobit),
- veći ostali financijski prihodi (+0,41 milijuna eura) koji se odnose na diskont potraživanja po ugovorima o zakupu zaključenim sa Gradom Zagrebom,
- veći prihodi od kamata na zajmove povezanim društvima (+0,55 milijuna eura),
- veći rashodi za kamate (+4,66 milijuna eura) vezano uz refinanciranje kredita,
- veći troškovi kamata od povezanih društava (+0,16 milijuna eura).

2.1.2. Čistoća

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	34.792	41.584	30.720	83,7	113,3
Prihodi od prodaje	29.916	38.129	26.557	78,5	112,6
Interni prihodi	845	719	597	117,6	141,6
Ostali poslovni prihodi	4.031	2.736	3.566	147,3	113,0
II. POSLOVNI RASHODI	43.653	42.322	35.695	103,1	122,3
Materijalni troškovi i usluge	11.953	14.171	8.736	84,3	136,8
Troškovi osoblja	18.509	18.106	18.391	102,2	100,6
Amortizacija	2.586	2.433	2.518	106,3	102,7
Vrijednosno usklađenje	1.950	1.043	1.762	186,9	110,7
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi*	6.458	5.379	2.424	120,0	266,4
Ostali poslovni rashodi	2.197	1.190	1.863	184,7	117,9
III. FINANCIJSKI PRIHODI	121	258	255	47,0	47,6
IV. FINANCIJSKI RASHODI	4	20	53	19,7	7,5
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	34.914	41.842	30.975	83,4	112,7
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	43.657	42.342	35.747	103,1	122,1
VII. (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(8.743)	(500)	(4.773)	1.747,5	183,2
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(8.743)	(500)	(4.773)	1.747,5	183,2

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	(8.860)	(738)	(4.975)	1.200,0	178,1
EBITDA	(6.274)	1.694	(2.456)	-370,3	255,5
Rezultat iz internih odnosa	(5.613)	(4.660)	(1.827)	120,4	307,2
Dobit iz financijskih aktivnosti	117	238	202	49,3	58,1

Nakon što je u srpnju 2021. godine stupio na snagu Zakon o gospodarenju otpadom (NN 84/21), Gradska skupština Grada Zagreba je 2022. godine donijela Odluku o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na području Grada Zagreba (Službeni glasnik Grada Zagreba 7/22, 19/22, 33/22) koja uz usklađivanje sa aktualnim zakonskim aktima propisuje način naplate javne usluge primjenom načela „onečišćivač plaća”. Spomenuto načelo, čija je osnovna svrha poticanje korisnika javne usluge da vlastitim angažmanom putem razvrstavanja otpada na kućnom pragu te kroz sustav reciklažnih dvorišta i zelenih otoka sudjeluju u sustavu kružnog gospodarstva i zaštite okoliša te ljudskog zdravlja, redefinira način i smjer poslovanja Podružnice kao davatelja javne usluge na području Grada Zagreba.

Implementacijom novog modela prikupljanja miješanog komunalnog otpada te naplate javne usluge pomoću standardiziranih vrećica koja je započela od 01. listopada 2022. godine, u prvom polugodištu 2023. godine

napravljen je značajan napredak u segmentu povećanja količina odvojeno prikupljenih vrsta otpada te smanjenja količina prikupljenog miješanog komunalnog otpada u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Tako je količina miješanog komunalnog otpada odložena na odlagalištu Jakuševac – Prudinec u prvih šest mjeseci ove godine manja za 23% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Istovremeno, količine ostalih odvojeno prikupljenih vrsta otpada povećane su za 37%, pri čemu se, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ističe povećanje količina otpada predanog na daljnju uporabu i to: biootpada za 83%, plastike za 60%, stakla za 41% te papira i kartona za 24%.

Značajno je istaknuti da je nastavljen proces obrade glomaznog otpada u suradnji sa Zagrebačkim centrom za gospodarenje otpadom d.o.o., čime je učinkovito riješen jedan od bitnih problema zbrinjavanja otpada na području Grada Zagreba. Nadalje, od početka godine je sav biootpad prikupljen iz kućanstava koji sastavom odgovara opisu, umjesto vanjskom oporabitelju predan podružnici Zrinjevac po nižoj jediničnoj cijeni uporabe u odnosu na cijenu kod vanjskog oporabitelja čime je ovaj trošak, osim što je smanjen, zadržan na internoj razini.

Podružnica Čistoća je u prvom polugodištu 2023. godine ostvarila gubitak u iznosu 8,74 milijuna eura, što je za 3,97 milijuna eura lošiji rezultat u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine. Unatoč povećanju poslovnih prihoda (+4,07 milijuna eura) zbog primjene novog modela javne usluge, novih cijena komunalne djelatnosti održavanja čistoće javnih površina te korekcije cijena tržišnih usluga, na lošiji rezultat utjecalo je povećanje poslovnih rashoda (+7,96 milijuna eura) povezanih s provedbom novog modela javne usluge primarno u dijelu većih troškova zbrinjavanja odvojeno prikupljenog otpada te povećanjem internih rashoda.

U strukturi poslovnih prihoda Podružnica je u dva usporedna razdoblja ostvarila veće prihode od prodaje (+3,36 milijuna eura) uz smanjenje ostalih poslovnih prihoda (-0,47 milijuna eura).

Prihodi od prodaje u prvih šest mjeseci 2023. godini, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su radi povećanja prihoda od prodaje gospodarstvu i građanima (+1,50 milijuna eura) te povećanja prihoda od prodaje iz Proračuna Grada Zagreba (+2,01 milijuna eura) za redovne programe radova uslijed novih cijena komunalne djelatnosti održavanja čistoće javnih površina i za postavljanje košarica za otpatke na javnim površinama.

Više ostvareni prihodi od prodaje gospodarstvu i građanima rezultat su:

- povećanja prihoda od građana (+1,15 milijuna eura) uslijed uvođenja novog modela odvoza komunalnog otpada usklađenog s odredbama Odluke Gradske skupštine,
- povećanja prihoda od usluga odvoza otpada od poslovnih korisnika u sklopu javne i u sklopu tržišne usluge (+1,08 milijuna eura) uslijed novog modela javne usluge i novih cijena tržišnih usluga,
- smanjenja prihoda od prodaje sekundarnih sirovina (-0,51 milijuna eura) unatoč povećanju količina otpada kao rezultat lošijeg stanja na tržištu sekundarnih sirovina u vidu nižih jediničnih otkupnih cijena papira i kartona u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, te
- smanjenja prihoda od prodaje električne energije proizvedene na odlagalištu (-0,35 milijuna eura) zbog primjene modela tržišnog kretanja prodajne cijene.

Ostali poslovni prihodi su u promatranom razdoblju, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći (+0,47 milijuna eura) uslijed:

- povećanja odgođenih prihoda temeljem MRS-a - 20 (+0,21 milijuna eura), a odnose se novo doznačena sredstva po Interventnoj mjeri. Radi se o bespovratnim sredstvima koja se odnose na nabavu dugotrajne imovine za smanjenje količine otpada u Gradu, a knjiže se na prihod u visini amortizacije spomenute dugotrajne imovine,
- povećanja kazni, penala i naplate šteta (+0,13 milijuna eura), a odnose se na prihode od ugovornih kazni vezano za nepravilno korištenje javne usluge od strane korisnika,
- povećanja prihoda od subvencija i potpora iz Proračuna Grada Zagreba (+0,70 milijuna eura), a odnose se na prihode iz Fonda solidarnosti EU za privremeno skladištenje građevinskog materijala i prihoda od subvencija RH za električnu energiju, te

- smanjenja naplaćenih otpisanih potraživanja (-0,42 milijuna eura) jer u prvoj polovici godine nisu provedena sva utuženja korisnika koji usluge ne plaćaju redovito.

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	1-6/ 2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Javna usluga sakupljanja i odvoza komunalnog otpada						
1.1.	a) Prosječna mjesečna zadužena površina - poslovni korisnici	m ²			1.488.039		
	b) Prosječno mjesečno zadužen volumen domaćinstva	l	21.623.044	78.085.000	190.513.470	27,7	11,3
1.2.	Prosječan mjesečni broj korisnika		408.998	407.500	404.608	100,4	101,1
	- kućanstva		376.082	375.000	371.815	100,3	101,1
	- poslovni korisnici - redovna usluga		11.516	10.500	12.041	109,7	95,6
	- poslovni korisnici - pojedinačna usluga		8.896	10.000	8.179	89,0	108,8
	- hladni pogon		12.504	12.000	12.573	104,2	99,5
2.	Sakupljeni otpad, od toga:	t	129.981	137.000	133.374	94,9	97,5
	- miješani komunalni otpad	t	69.373	74.000	90.169	93,7	76,9
	- miješani komunalni otpad sakupljen od korisnika	t	68.616	72.000	88.516	95,3	77,5
	- miješani komunalni otpad izdvojen iz glomaznog	t	757	2.000	1.653	37,9	45,8
	- ostali prikupljeni otpad	t	61.365	65.000	44.858	94,4	136,8
3.	Otpad odložen na odlagalištu, od toga:	t	77.152	83.000	95.035	93,0	81,2
	- miješani komunalni otpad	t	69.582	74.000	90.165	94,0	77,2
	- ostale vrste otpada	t	7.571	9.000	4.870	84,1	155,4
4.	Zemlja za prekrivku	t	67.092	65.000	73.762	103,2	91,0
5.	Proizvedena električna energija	kWh	14.798.957	14.500.000	14.675.164	102,1	100,8
6.	Održavanje j.p.p.	m²	342.730.100	385.224.800	362.396.861	89,0	94,6
	- ručno čišćenje j.p.p.	m ²	240.624.385	301.898.800	269.872.637	79,7	89,2
	- strojno čišćenje j.p.p.	m ²	56.881.985	35.696.000	49.364.774	159,4	115,2
	- pranje j.p.p.	m ²	45.223.730	47.630.000	43.159.450	94,9	104,8

Poslovni rashodi su u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći za 7,96 milijuna eura, pri čemu su materijalni troškovi i usluge ostvareni s povećanjem od 3,22 milijuna eura prvenstveno radi:

- povećanja troškova sirovina i materijala (+0,51 milijuna eura) uslijed troškova nabave vrećica za miješani komunalni otpad te troškovi nabave vrećica za odlaganje plastične i metalne ambalaže te biootpada,
- povećanje troškova utrošene energije (+0,43 milijuna eura) primarno zbog rasta tržišnih cijena električne i toplinske energije,
- povećanja troškova usluga održavanja (+0,75 milijuna eura) uslijed većih troškova usluga građenja, održavanja i upravljanja podsustavima odlagališta (+0,86 milijuna eura), dok je održavanje komunalnih vozila i infrastrukture ostvareno sa smanjenjem,
- povećanja troškova zakupnina i najamnina na tržištu (+0,14 milijuna eura) zbog najma komunalnih vozila angažiranih na prikupljanju otpada,
- povećanja troškova komunalnih naknada i usluga (+1,06 milijuna eura) koje se u potpunosti odnosi na troškove zbrinjavanja odvojeno prikupljenog otpada predanog vanjskim oporabiteljima uslijed porasta količine zbrinute plastike,

- povećanja troškova usluge obrade podataka i održavanja računalnih programa (+0,26 milijuna eura) jer u istom razdoblju prethodne godine Podružnica nije imala važeći ugovor s vanjskim dobavljačem za održavanje računalnih programa.

Troškovi vrijednosnog usklađivanja odnose se na vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca te su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni s povećanjem (+0,19 milijuna eura).

Interni rashodi su u promatranom razdoblju u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni s povećanjem (+4,03 milijuna eura) zbog sljedećih promjena:

- povećanja troškova oporabe biootpada predanog podružnici Zrinjevac (+0,79 milijuna eura) uslijed povećanja količine predanog biootpada,
- realizacije troškova privremenog skladištenja građevinskog materijala (+0,82 milijuna eura) koji se financiraju iz Fonda solidarnosti EU,
- povećanja troškova upravljačke naknade (+2,37 milijuna eura).

Ostali poslovni rashodi su u prvom polugodištu tekuće godine ostvareni s povećanjem u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (+0,33 milijuna eura) s obzirom na sljedeće promjene:

- povećanje otpisanih potraživanja (+0,83 milijuna eura) budući da nije provedeno utuženje početkom godine pa je došlo do zastare i
- smanjenje troškova kazni, penala i naknada šteta (-0,50 milijuna eura) zbog ukidanja naknade korisnicima u blizini odlagališta za umanjenu tržišnu vrijednost nekretnine.

2.1.3. Zagrebačke ceste

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	23.909	25.787	12.687	92,7	188,4
Prihodi od prodaje	21.237	24.287	11.644	87,4	182,4
Interni prihodi	1.259	724	338	173,8	372,1
Ostali poslovni prihodi	1.413	775	705	182,3	200,4
II. POSLOVNI RASHODI	19.020	24.017	16.364	79,2	116,2
Materijalni troškovi i usluge	9.899	14.047	7.005	70,5	141,3
Troškovi osoblja	6.328	6.749	6.389	93,8	99,0
Amortizacija	598	709	708	84,3	84,5
Vrijednosno usklađenje	-	66	1.028	-	-
Rezerviranja	-	113	-	-	-
Interni rashodi	2.051	2.091	836	98,1	245,4
Ostali poslovni rashodi	144	241	399	59,7	36,0
III. FINANCIJSKI PRIHODI	157	-	72	0,0	218,3
IV. FINANCIJSKI RASHODI	34	-	140	0,0	24,5
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	24.066	25.787	12.759	93,3	188,6
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	19.055	24.017	16.504	79,3	115,5
VII. DOBIT/ (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	5.012	1.770	(3.745)	283,2	-133,8
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT ILI (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	5.012	1.770	(3.745)	283,2	-133,8

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	4.889	1.770	(3.677)	276,3	-133,0
EBITDA	5.487	2.479	(2.969)	221,3	-184,8
Rezultat iz internih odnosa	(793)	(1.367)	(498)	58,0	159,2
Dobit/ (gubitak) iz financijskih aktivnosti	123	-	(68)	-	-180,4

U razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine podružnica je ostvarila dobit od 5,01 milijuna eura, što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine bolji rezultat za 8,76 milijuna eura.

Poslovni prihodi kroz dva usporedna razdoblja su veći za 11,22 milijuna eura uslijed:

- više ostvarenih prihoda iz Proračuna Grada Zagreba (+8,81 milijuna eura) s obzirom na veći opseg radova (prethodno razdoblje obilježeno lošom gospodarskom situacijom i usporenim oporavkom tržišta prodaje) te prihoda od zbrinjavanja građevinskog otpada nastalog od posljedica potresa (1,34 milijuna eura),
- više ostvarenih prihoda od prodaje gospodarstvu i građanima (+0,94 milijuna eura) radi veće prodaje asfaltnih mješavina na tržištu u odnosu na prošlu godinu,
- više ostvarenih internih prihoda (+0,92 milijuna eura) radi većih prihoda od usluga investicijskog održavanja i

- više ostvarenih ostalih poslovnih prihoda (+0,71 milijuna eura) radi većih prihoda od subvencija za potrošnju energije.

Fizički pokazatelji podružnice prikazani su u nastavku:

R. br.	Vrste usluga	Jedinica mjere	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Sanacija kolnika asfaltom						
1.a	zatvaranje udarnih jama	t	499	710	569	70,3	87,8
1.b	popravak manjih površina - ručno	t	2.220	2.510	1.816	88,4	122,3
2.	Sanacija makadamskih kolnika						
2.a	sa dodatkom kamenog materijala	m ²	102.883	194.000	106.977	53,0	96,2
2.b	bez dodatka kamenog materijala	m ²	30.000	64.500	70.929	46,5	42,3
3.	Uređenje odvodnih jaraka						
3.a	Čišćenje jaraka	m	3.170	4.280	680	74,1	466,2
3.b	iskop trapezastog odvodnog jarka	m	21.855	35.100	29.305	62,3	74,6
4.	Košnja trave - strojno						
4.a	strojno	m ²	155.768	-	2.656.010	-	5,9
4.b	ručno	m ²	-	-	35.700	-	-
4.	Sanacija propada	m ²	6.704	6.450	7.169	103,9	93,5
5.	Održavanje horizontalne i vertikalne signalizacije						
5.a	boja za asfalt bijela/žuta	m ²	11.575	14.500	9.342	79,8	123,9
5.b	puna linija bijela/žuta	m	169.587	272.000	75.134	62,3	225,7
5.c	postava i zamjena prometnih znakova	kom	850	790	1.078	107,6	78,8
5.d	intervencije na semaforским uređajima	kom	3.857	4.500	3.563	85,7	108,3
6.	Izdavanje suglasnosti za prijekope	kom	2.065	2.270	2.326	91,0	88,8
7.	Proizvodnja asfalta	t	75.454	86.000	18.143	87,7	415,9
9.	Uređenje ulica iz programa komunalnih aktivnosti	kom	37	65	11	56,9	336,4

Poslovni rashodi kroz dva usporedna razdoblja veći su za 2,66 milijuna eura uslijed:

- većih materijalnih troškova i usluga (+2,89 milijuna eura) u strukturi kojih su najznačajnije promjene:
 - troškovi utrošenih sirovina i materijala (+2,18 milijuna eura) veći radi većeg opsega izvedenih radova i znatno veće proizvodnje asfalta,
 - ostali troškovi prijevoznih usluga (+0,82 milijuna eura) veći s obzirom na opseg izvedenih radova te više proizvedenih i ugrađenih asfaltnih mješavina,
 - troškovi utrošene energije (+0,71 milijuna eura) veći radi povećanja troškova električne energije s obzirom na rast cijena energenata i
 - troškovi usluga kooperanata (-0,45 milijuna eura) manji radi povoljnijih vremenskih prilika vezano uz rad zimske službe.

2.1.4. Zrinjevac

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	12.763	15.875	10.903	80,4	117,1
Prihodi od prodaje	10.316	13.246	9.254	77,9	111,5
Interni prihodi	1.878	2.002	941	93,8	199,5
Ostali poslovni prihodi	569	628	708	90,7	80,5
II. POSLOVNI RASHODI	12.201	13.983	11.611	87,3	105,1
Materijalni troškovi i usluge	3.139	4.539	3.431	69,2	91,5
Troškovi osoblja	6.776	7.098	6.912	95,5	98,0
Amortizacija	593	585	529	101,4	112,2
Vrijednosno usklađenje	63	30	1	208,6	6939,2
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi	1.586	1.653	672	96,0	236,1
Ostali poslovni rashodi	43	78	67	55,4	64,1
III. FINANCIJSKI PRIHODI	9	2	1	593,7	842,1
IV. FINANCIJSKI RASHODI	2	28	33	7,1	6,1
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	12.773	15.877	10.904	80,4	117,1
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	12.203	14.011	11.644	87,1	104,8
VII. DOBIT/ (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	569	1.866	(740)	30,5	-77,0
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT ILI (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	569	1.866	(740)	30,5	-77,0

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	6=2/3	7=2/4
EBIT	562	1.892	(708)	29,7	-79,3
EBITDA	1.155	2.478	(180)	46,6	-643,5
Rezultat iz internih odnosa	292	349	269	83,6	108,3
Dobit/ (gubitak) iz financijskih aktivnosti	7	(26)	(32)	-28,4	-23,7

Osnovna djelatnost podružnice Zrinjevac je održavanje i uređenje javnih zelenih površina i dječjih igrališta grada Zagreba. Uz redovno održavanje javnih zelenih površina u gradu Zagrebu, podružnica Zrinjevac obavlja i druge redovne programe: hortikulturno uređenje gradskih četvrti, božićno i novogodišnje uređenje, krajobrazno uređenje javnih zelenih površina, projekt gradski vrtovi, postava stalaka za bicikle, sanacija nogometnih igrališta, hortikulturno uređenje dječjih parkova i postava dječjih sprava, uređenje hodačkih staza, zamjena dotrajalih fitness sprava, krčenje, rušenje i sakupljanje stabala, sanacija devastiranih parkovnih područja, uređenje i opremanje urbanog voćnjaka, vijenci, buketi, aranžmani i drugo.

Podružnica Zrinjevac je glavni organizator međunarodne izložbe cvijeća Floraart koja je uspješno organizirana u svibnju 2023. godine. Izložba se održava na prostoru jezera Budek. Radi se o 30 ha prostora na kojem se oblikuju cvjetne grede u koje se svake godine posadi i do 200.000 komada razolikih ljetnica.

Podružnica Zrinjevac je za razdoblje siječanj – lipanj 2023. godine ostvarila dobit od 0,57 milijuna eura, što u odnosu na isto razdoblje prošle godine predstavlja bolji rezultat poslovanja za 1,31 milijuna eura.

Poslovni prihodi kroz dva usporedna razdoblja su veći za 1,86 milijuna eura uslijed:

- povećanja prihoda iz Proračuna Grada Zagreba za obavljene redovne programe rada (+1,21 milijuna eura) zbog promjena cjenika radova krajobraznog uređenja zelenih površina,
- povećanja prihoda od prodaje gospodarstvu (+0,10 milijuna eura) radi veće prodaje i održavanja hortikulture,
- povećanja internih prihoda (+0,94 milijuna eura) radi većih prihoda od održavanja hortikulture i deponiranja zelenog i biootpada,
- smanjenja ostalih poslovnih prihoda (-0,14 milijuna eura) radi prihoda od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore.

Fizički pokazatelji poslovanja podružnice prikazani su kako slijedi:

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Sakupljanje lišća strojno i ručno	m ²	6.013.725	5.862.182	8.364.468	102,6	71,9
2.	Košnja travnjaka i opkašanje	m ²	33.595.698	30.444.447	37.770.271	110,4	88,9
3.	Obnova ugaženih travnjaka	m ²	18.275	39.295	61.863	46,5	29,5
4.	Okopavanje grmlja	m ²	18.202	27.888	26.452	65,3	68,8
5.	Popuna grmlja mladim sadnicama	kom	1.602	1.252	2.885	128,0	55,5
6.	Orezivanje živice	m ²	166.128	150.072	232.653	110,7	71,4
7.	Popuna uništene živice	mt	75	291	213	25,8	35,2
8.	Sadnja sezonskog cvjetnjaka	m ²	6.704	8.463	8.379	79,2	80,0
9.	Podsadijanje ruža i hortenzija	kom	867	845	846	102,6	102,5
10.	Popravci ili zamj.opreme u park.i dječjim igral.	pauš/EUR	399.040 EUR	499.809 EUR	546.941 EUR	79,8	73,0
11.	Popuna i zamj.drveća mlad.sadnicima u park.i drvord.	kom	370	417	525	88,7	70,5
12.	Održavanje korovišnih površina	m ²	5.435.551	5.158.474	5.111.347	105,4	106,3
13.	Hitne intervencije održavanja gradskih parkova i ostalih javnih ozelenjenih površina	pauš/EUR	26.625 EUR	-	16.952 EUR	-	157,1

Poslovni rashodi u prvom polugodištu 2023. godine u odnosu na prethodno razdoblje veći su za 0,59 milijuna eura uslijed:

- manjih materijalnih troškova i usluga (-0,29 milijuna eura) uslijed manjih troškova kooperanata (-0,67 milijuna eura) te većih troškova sirovina i materijala (+0,23 milijuna eura).
- manjih troškova osoblja za 2% radi provedene centralizacije korporativnih funkcija i smanjenja broja zaposlenih i
- većih internih rashoda (+0,91 milijuna eura) radi većih troškova upravljačke naknade.

2.1.5. Robni terminali Zagreb

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	8.583	6.184	6.129	138,8	140,0
Prihodi od prodaje	6.362	6.061	5.843	105,0	108,9
Interni prihodi	61	54	154	111,8	39,5
Ostali poslovni prihodi	2.160	69	133	3140,9	1627,2
II. POSLOVNI RASHODI	5.891	4.016	4.679	146,7	125,9
Materijalni troškovi i usluge	3.508	1.697	1.555	206,7	225,6
Troškovi osoblja	1.258	1.161	2.340	108,4	53,8
Amortizacija	294	312	312	94,2	94,2
Vrijednosno usklađenje	8	53	97	14,2	7,8
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi	809	782	359	103,5	225,5
Ostali poslovni rashodi	14	11	16	129,3	87,2
III. FINANCIJSKI PRIHODI	22	20	6	108,5	342,7
IV. FINANCIJSKI RASHODI	8	-	26		31,6
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	8.604	6.204	6.136	138,7	140,2
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	5.899	4.016	4.705	146,9	125,4
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.705	2.188	1.431	123,6	189,1
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	2.705	2.188	1.431	123,6	189,1

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	6=2/3	7=2/4
EBIT	2.692	2.169	1.450	124,1	185,6
EBITDA	2.985	2.480	1.762	120,4	169,4
Rezultat iz internih odnosa	(748)	(728)	(205)	102,9	364,7
Dobit/ (gubitak) iz financijskih aktivnosti	13	20	(20)	67,5	-68,8

Temeljna djelatnost podružnice Robni terminali Zagreb je prihvati i skladištenje roba u unutarnjem i međunarodnom prometu. Osim toga, podružnica obavlja i druge djelatnosti, poput: iznajmljivanje uredskih prostora, usluge otpremništva i organizacije prijevoza, pretovar i prijevoz robe te kolodvorske usluge u teretnom prometu. Djelatnost podružnice obavlja se u tri poslovne jedinice: Jankomir, Žitnjak i Slobodna zona, te u organizacijskoj jedinici Zajednički poslovi.

Podružnica Robni terminali Zagreb je u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvarila veću dobit za 1,27 milijuna eura.

Poslovni prihodi u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su za 2,45 milijuna eura, a poslovni rashodi veći su za 1,21 milijuna eura.

Prihodi od gospodarstva i građana veći su (+0,7 milijuna eura) zbog veće popunjenosti zatvorenih i otvorenih skladišta.

Ostali poslovni prihodi u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su za 2,03 milijuna eura radi većih prihoda od naplate otpisanih potraživanja i prihoda od subvencija za energiju (1,9 milijuna eura).

Fizički pokazatelji poslovanja podružnice prikazani su kako slijedi:

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Iznajmljeni m ²						
1.1.	Zatvorena skladišta	m ²	833.414	850.000	824.636	101,1	98,0
1.2.	Otvorena skladišta	m ²	468.948	477.000	439.026	106,8	98,3
1.3.	Uredski prostor	m ²	15.640	16.000	18.919	83,7	99,0
1.4.	Arhiva	kutija	18.822	5.400	10.749	175,1	348,6

Poslovni rashodi iskazani u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su za 1,21 milijuna eura radi:

- većih materijalnih troškova i sirovina (+1,95 milijuna eura) prvenstveno radi inflatornog utjecaja na povećanje troškova električne energije (+1,88),
- manjih troškova zaposlenih (-1,08 milijuna eura) radi provedene centralizacije korporativnih funkcija i smanjenja broja zaposlenih (1-6/2022: 218, 1-6/2023: 107),
- većih internih troškova (+0,45 milijuna eura) prvenstveno radi većih troškova upravljačke naknade.

2.1.6. Zagrebparking

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	11.802	11.482	10.417	102,8	113,3
Prihodi od prodaje	11.123	11.032	10.026	100,8	110,9
Interni prihodi	43	57	50	75,6	86,1
Ostali poslovni prihodi	636	393	341	162,0	186,7
II. POSLOVNI RASHODI	7.395	7.094	6.826	104,2	108,3
Materijalni troškovi i usluge	1.491	1.424	1.338	104,7	111,4
Troškovi osoblja	3.640	3.362	4.006	108,3	90,9
Amortizacija	799	769	818	103,9	97,8
Vrijednosno usklađenje	215	238	81	90,6	265,5
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi	1.034	1.131	454	91,5	227,9
Ostali poslovni rashodi	215	171	129	126,0	166,7
III. FINANCIJSKI PRIHODI	57	61	68	92,5	83,8
IV. FINANCIJSKI RASHODI	6	1	14	631,0	40,6
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	11.859	11.543	10.484	102,7	113,1
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	7.401	7.095	6.840	104,3	108,2
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	4.458	4.448	3.645	100,2	122,3
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	4.458	4.448	3.645	100,2	122,3

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	4.407	4.387	3.591	100,4	122,7
EBITDA	5.206	5.156	4.408	101,0	118,1
Rezultat iz internih odnosa	(991)	(1.073)	(404)	92,3	245,6
Dobit iz financijskih aktivnosti	51	60	54	84,6	94,9

Djelatnost podružnice Zagrebparking su naplata i kontrola parkiranja na javnim parkiralištima, naplata parkiranja u javnim garažama i premještanje nepropisno parkiranih vozila. Podružnica Zagrebparking na dan 30. lipnja 2023. godine upravlja s ukupno 38.074 parkirališnih mjesta i to kako slijedi:

- Zona I. – 9.136 parkirališnih mjesta
- Zona I.1. - 192 parkirališnih mjesta
- Zona I.2. - 225 parkirališnih mjesta
- Zona II. – 18.653 parkirališnih mjesta
- Zona III.- 6.002 parkirališnih mjesta
- Zona IV. 1 – 1.554 parkirališnih mjesta
- Zona IV.2. - 2.312 parkirališnih mjesta

Podružnica Zagrebparking je u prvom polugodištu 2023. godine ostvarila dobit od 4,46 milijuna eura što predstavlja za 0,81 milijuna eura bolji rezultat poslovanja u odnosu na ostvarenje istog razdoblja prethodne godine.

Na značajno bolji rezultat poslovanja Podružnice utjecalo je veće povećanje poslovnih prihoda (+1,39 milijuna eura) u odnosu na povećanje poslovnih rashoda (+0,57 milijuna eura).

Na povećanje poslovnih prihoda utjecali su:

- veći prihodi od prodaje (+1,10 milijuna eura) radi rasta prihoda uslijed većih fizičkih pokazatelja javnih parkirališta i većih prihoda od naplate parkiranja u javnim garažama zbog primjene novog cjenika od 01. siječnja 2023. godine,
- veći prihodi od subvencija i potpora od države, a odnose se na prihode od subvencija RH za električnu energiju.

Fizički pokazatelji poslovanja podružnice prikazani su kako slijedi:

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	Ostvareno 1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	Ostvareno 1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Naplata parkiranja - satne parkirališne karte	br. park. kartica	593.445	523.770	515.555	113,3	115,1
2.	Naplata parkiranja - m-parking	Br. SMS	5.033.714	5.136.735	5.009.432	98,0	100,5
3.	Povlaštene parkirališne karte	kom	91.657	91.757	90.692	99,9	101,1
4.	Komercijalne parkirališne karte	kom	64.889	54.167	51.040	119,8	127,1
5.	Parkirališne karte za osobe s invaliditetom	kom	3.488	3.500	3.486	99,7	100,1
6.	Dnevne parkirališne karte	kom	228.784	227.885	209.066	100,4	109,4
7.	Naplata parkiranja - garaža Martićeva	sati parkiranja	103.274	109.000	106.381	94,7	97,1
8.	Naplata parkiranja - garaža Petrinjska	sati parkiranja	169.443	186.172	183.556	91,0	92,3
9.	Naplata parkiranja - garaža Langov trg	sati parkiranja	470.129	511.078	522.433	92,0	90,0
10.	Naplata parkiranja - garaža Svetice	sati parkiranja	14.998	13.500	12.456	111,1	120,4
11.	Naplata parkiranja - garaža Rebro	sati parkiranja	260.905	260.606	250.189	100,1	104,3
12.	Naplata parkiranja - garaža Kvaternikov trg	sati parkiranja	182.099	166.087	150.816	109,6	120,7
13.	Naplata parkiranja - garaža Tuškanac	sati parkiranja	288.272	274.667	267.638	105,0	107,7
14.	Naplata parkiranja - garaža Jelkovec 1	sati parkiranja	1.934	1.400	1.305	138,1	148,2
15.	Naplata parkiranja - garaža Sveti Duh	sati parkiranja	165.586	141.176	125.063	117,3	132,4
16.	Premještanje vozila "Paukom"	br. vozila	7.820	12.277	12.867	63,7	60,8

Poslovni rashodi podružnice kroz dva usporedna razdoblja veći su za 0,57 milijuna eura u čijoj strukturi je došlo do sljedećih promjena:

- povećanje materijalnih troškova i usluga (+0,15 milijuna eura) uslijed većih troškova energije (+0,22 milijuna eura) uz izostanak troškova najma radnika (-0,07 milijuna eura),
- smanjenje troškova osoblja (-0,37 milijuna eura) radi provedene centralizacije korporativnih funkcija i smanjenja broja zaposlenih (1-6/2022: 378; 1-6/2023: 314),
- povećanje troškova vrijednosnog usklađenja (+0,13 milijuna eura) radi većeg broja poslanih ovrha u odnosu na isto razdoblje prethodne godine,
- povećanje internih rashoda (+0,58 milijuna eura) radi veće upravljačke naknade.

2.1.7. Gradska groblja

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	6.138	7.267	7.024	84,5	87,4
Prihodi od prodaje	5.342	6.307	6.586	84,7	81,1
Interni prihodi	1	2	1	45,0	98,1
Ostali poslovni prihodi	795	958	437	82,9	182,0
II. POSLOVNI RASHODI	5.595	6.278	5.251	89,1	106,6
Materijalni troškovi i usluge	1.713	1.624	1.771	105,5	96,7
Troškovi osoblja	2.402	2.484	2.594	96,7	92,6
Amortizacija	248	247	246	100,3	100,5
Vrijednosno usklađenje	3	33	-	9,0	0,0
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi	1.192	1.844	560	64,6	212,9
Ostali poslovni rashodi	38	46	79	81,8	47,6
III. FINACIJSKI PRIHODI	0	0	0	20,7	137,4
IV. FINACIJSKI RASHODI	2	5	9	30,7	18,9
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	6.138	7.268	7.024	84,5	87,4
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	5.596	6.284	5.260	89,1	106,4
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	541	984	1.764	55,0	30,7
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	541	984	1.764	55,0	30,7

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	543	989	1.773	54,9	30,6
EBITDA	790	1.236	2.019	63,9	39,1
Rezultat iz internih odnosa	(1.191)	(1.842)	(559)	64,6	213,1
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(2)	(5)	(9)	30,8	18,8

Podružnica Gradska groblja je prvo polugodište 2023. godine završila sa dobiti od 0,54 milijuna eura, što u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, predstavlja smanjenje za 1,22 milijuna eura uslijed smanjenja poslovnih prihoda (-0,89 milijuna eura) i povećanja poslovnih rashoda (+0,34 milijuna eura).

Na smanjenje poslovnih prihoda u dva usporedna razdoblja utjecalo je smanjenje prihoda od prodaje (-1,24 milijuna eura) uslijed manje prodaje grobnica, kazeta i kolumbarijskih niša.

Ostali poslovni prihodi veći su za 0,36 milijuna eura radi prihoda od sredstava iz EU fondova (Fond solidarnosti za obnovu Arkada, mrtvačnice i upravne zgrade na groblju Mirogoj).

Fizički pokazatelji poslovanja podružnice prikazani su kako slijedi:

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
	Osnovna djelatnost						
1.	Ukopi	pok.	4.088	4.600	4.622	88,9	88,4
	Klasični ukopi	pok.	2.243	2.500	2.417	89,7	92,8
	Ukop urni na grobljima	pok.	1.361	1.500	1.519	90,7	89,6
	Ukop urni u Gaju urni	pok.	484	600	686	80,7	70,6
2.	Kremacije	pok.	3.695	3.810	3.836	97,0	96,3
	Kremacije pokojnika	pok.	3.353	3.500	3.539	95,8	94,7
	Kremacije anatomskog otpada	kom	342	310	297	110,3	115,2
3.	Korištenje rashladnih komora	dan	14.933	14.050	14.314	106,3	104,3
	Prodaja grobnih mjesta						
	Kazeta i kolumbarijska niša	kom	111	175	367	63,4	30,2
	Grob komplet granit	kom	43	75	46	57,7	93,5
	Grobnica	kom	27	40	54	68,4	50,0
	Donji stroj grobnice	kom	1	3	2	33,3	50,0
	Betonski okvir	kom	179	20	112	895,0	159,8

Podružnica Gradska groblja je u prvom polugodištu 2023. godine ostvarila manji broj ukopa u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Također ostvaren je manji broj kremacija u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ali to su pokazatelji na koje Podružnica nema izravan utjecaj.

U strukturi poslovnih rashoda u prvom polugodištu 2023. godine u odnosu na isto razdoblje prošle godine značajno je istaknuti:

- smanjenje materijalnih troškova i usluga (-0,06 milijuna eura) prvenstveno uslijed manjih troškova odlaganja otpada (-0,27 milijuna eura), manjih troškova angažiranja radne snage (-0,15 milijuna eura) i većih troškova električne energije (+0,28 milijuna eura),
- smanjenje troškova osoblja (-0,19 milijuna eura) radi provedene centralizacije korporativnih funkcija i smanjenja broja zaposlenih (1-6/2022: 278, 1-6/2023: 240) i
- povećanje internih rashoda za 0,63 milijuna eura radi većih troškova upravljačke naknade.

2.1.8. Tržnice Zagreb

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	6.564	4.934	4.650	133,1	141,2
Prihodi od prodaje	4.305	4.759	4.386	90,5	98,1
Interni prihodi	20	21	26	94,4	79,2
Ostali poslovni prihodi	2.239	153	238	1464,8	942,4
II. POSLOVNI RASHODI	7.254	5.642	5.535	128,6	131,1
Materijalni troškovi i usluge	3.576	1.854	1.799	192,8	198,8
Troškovi osoblja	2.294	2.358	2.813	97,3	81,5
Amortizacija	380	392	387	97,1	98,4
Vrijednosno usklađenje	9	40	28	23,3	33,4
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi	974	966	466	100,8	209,2
Ostali poslovni rashodi	21	32	43	66,4	50,1
III. FINANCIJSKI PRIHODI	15	13	16	111,1	92,6
IV. FINANCIJSKI RASHODI	3	-	17	0,0	18,0
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	6.579	4.947	4.666	133,0	141,0
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	7.257	5.642	5.551	128,6	130,7
VII. (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(678)	(695)	(886)	97,6	76,6
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(678)	(695)	(886)	97,6	76,6

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	(690)	(709)	(885)	97,4	78,0
EBITDA	(310)	(317)	(499)	97,8	62,2
Rezultat iz internih odnosa	(954)	(945)	(440)	101,0	216,8
Dobit iz financijskih aktivnosti	12	13	(1)	88,7	-

Osnovna djelatnost Tržnica Zagreb je pružanje usluge najma poslovnih prostora i opreme koja se koristi u svrhu prometa voća, povrća, mesa, mesnih prerađevina, ribe, mlijeka, mliječnih proizvoda, jaja, cvijeća i slično, te ugostiteljske djelatnosti. Pored navedenog podružnica Tržnice Zagreb pruža usluge skladištenja na veliko svježeg voća i povrća, prehrambenih proizvoda veletrgovcima i individualnim proizvođačima i usluge primanja i čuvanja duboko smrznutih proizvoda.

Gubitak podružnice Tržnice Zagreb za prvo polugodište 2023. godine iznosi 0,68 milijuna eura što predstavlja za 0,21 milijuna eura bolji rezultat poslovanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Poslovni prihodi su kroz dva usporedna razdoblja veći (+1,91 milijuna eura), a došlo je i do povećanja poslovnih rashoda (+1,71 milijuna eura) uslijed čega je realiziran povoljniji rezultat.

U strukturi prihoda od prodaje je u prvih šest mjeseci u odnosu na isto razdoblje prethodne godine realizirano značajnije smanjenje prihoda od građana (-0,07 milijuna eura) u odnosu na smanjenje prihoda od poslovnih korisnika (-0,02 milijuna eura).

Prihodi od prodaje su manji radi manjeg obujma pruženih usluga poslovnim i privatnim korisnicima tržnica i to kroz manje ostvarenje najma lokala, kioska te dnevnog najma klupa. Fizički pokazatelji usluga Podružnice za usporedna razdoblja prikazani su u nastavku:

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Lokal	m ²	28.518	30.000	30.510	95,1	93,5
2.	Kiosk	m ²	14.031	14.900	15.140	94,2	92,7
3.	Boks	m ²	18.143	19.100	19.407	95,0	93,5
4.	Drvena kućica-štanđ zatvorenog tipa	m ²	3.848	3.600	3.592	106,9	107,1
5.	Sve vrste klupa mjesečni najam	m	6.687	6.900	7.138	96,9	93,7
6.	Prodajni prostor u ribarnici	m ²	2.088	2.560	2.607	81,6	80,1
7.	Tržni prostori	m ²	22.957	23.000	23.209	99,8	98,9
8.	Terase	m ²	6.265	6.200	6.189	101,0	101,2
9.	Zimski vrt	m ²	369	370	369	99,7	100,0
10.	Rashladne vitrine	m ²	10.710	11.400	11.756	94,0	91,1
11.	Sve vrste štandova	kom	292	300	307	97,3	95,1
12.	Vage s utezima dnevni najam	kom	23.832	28.000	28.890	85,1	82,5
13.	Suncobrani dnevni najam	kom	36.998	43.000	44.071	86,0	84,0
14.	Klupe dnevni najam	m	167.114	185.000	189.728	90,3	88,1
15.	Hladionički prostor	m ²	72.169	71.000	72.066	101,6	100,1
16.	Skladišni prostori	m ²	55.589	51.000	51.755	109,0	107,4
17.	Kondicioni prostor	m ²	19.212	19.200	19.212	100,1	100,0
18.	Administrativni prostor	m ²	12.643	12.700	12.837	99,6	98,5
19.	Manipulativni prostor	m ²	44.128	44.000	44.078	100,3	100,1
20.	Usluga istovara, utovara i manipulacije	kg	310.217	290.000	288.690	107,0	107,5

Ostali poslovni prihodi su ostvareni s povećanjem od 2 milijuna eura u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju prethodne godine uslijed knjiženja prihoda od subvencije države za troškove utrošene električne energije i tehnološke pare koji su prema Uredbi o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije subvencionirani od strane Vlade Republike Hrvatske.

Poslovni rashodi su kroz dva usporedna razdoblja veći za 1,72 milijuna eura, prvenstveno uslijed većih materijalnih troškova i internih rashoda uz smanjenje troškova osoblja.

Materijalni troškovi ostvareni su s povećanjem (+1,78 milijuna eura) zbog povećanih troškova utrošene energije (+1,95 milijuna eura) sukladno tržišnom kretanju cijena energenata primarno zbog porasta troškova električne energije (+1,79 milijuna eura) uz smanjenje troškova utrošenih sirovina i materijala (-0,04 milijuna eura), otpisa sitnog inventara (-0,07 milijuna eura) te troškova angažiranja agencijskih radnika (-0,08 milijuna eura).

Troškovi osoblja su usporedbi s istim razdobljem prethodne godine ostvareni sa smanjenjem (-0,52 milijuna eura) radi provedene centralizacije korporativnih funkcija i smanjenja broja zaposlenih.

Na povećanje internih rashoda (+0,51 milijuna eura) je, osim povećanja troškova financiranja zajedničkih poslovnih funkcija ZGH (+0,34 milijuna eura) utjecalo i povećanje troškova odvoza otpada od strane podružnice Čistoća (+0,17 milijuna eura).

2.1.9. Arena Zagreb

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	4.644	4.210	3.589	110,3	129,4
Prihodi od prodaje	539	944	301	57,1	178,8
Interni prihodi	-	-	-	-	-
Ostali poslovni prihodi	4.105	3.265	3.287	125,7	124,9
II. POSLOVNI RASHODI	2.871	2.022	1.577	142,0	182,1
Materijalni troškovi i usluge	1.554	791	513	196,4	302,9
Troškovi osoblja	44	37	103	118,6	42,6
Amortizacija	680	684	680	99,5	100,0
Vrijednosno usklađenje	-	-	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi	507	507	276	100,0	183,8
Ostali poslovni rashodi	86	4	5	2384,0	1742,3
III. FINANCIJSKI PRIHODI	26	27	26	96,9	99,9
IV. FINANCIJSKI RASHODI	2.703	2.429	2.453	111,3	110,2
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	4.670	4.236	3.614	110,2	129,2
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	5.575	4.451	4.029	125,2	138,3
VII. (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(905)	(215)	(415)	421,4	218,0
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(905)	(215)	(415)	421,4	218,0

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	1.773	2.188	2.012	81,0	88,1
EBITDA	2.453	2.871	2.692	85,4	91,1
Rezultat iz internih odnosa	(507)	(507)	(276)	100,0	183,8
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(2.678)	(2.403)	(2.427)	111,4	110,3

Podružnica Arena Zagreb je u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine ostvarila gubitak prije oporezivanja od 0,91 milijuna eura što, u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju 2022. godine, predstavlja lošiji rezultat poslovanja za 0,49 milijuna eura.

U strukturi poslovnih prihoda podružnica je u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine, u odnosu na usporedno razdoblje, ostvarila veće prihode od prodaje (+0,24 milijuna eura) radi većih iskazanih prihoda od zakupnina uslijed većeg broja održanih događanja.

Fizički pokazatelji usluga podružnice prikazani su kako slijedi:

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Najam velike dvorane	dani događanja	23	31	12	74,2	191,7
2.	Gradski dani - termini	dani događanja	11	9	4	122,2	275,0
3.	Najam za ugostiteljstvo za događanja	dani događanja	12	13	8	85,7	150,0
4.	Najam garderoba za događanja	događanje	0	3	4	0,0	0,0
5.	Najam poslovnih prostora	prostor	13	13	13	100,0	100,0
6.	Najam male dvorane	sat	417	552	370	75,5	112,7
7.	Najam reklamnih površina	paket	0	5	0	0,0	-
8.	Mala događanja	dani događanja	3	2	2	150,0	150,0

Ostali poslovni prihodi su veći (+0,82 milijuna eura) uslijed većih prihoda od subvencija (+0,66 milijuna eura) i većih prihoda od ukidanja rezerviranja (+0,19 milijuna eura).

Materijalni troškovi i usluge su kroz dva usporedna razdoblja povećani (+1,1 milijuna eura) uslijed većih troškova održavanja (+0,58 milijuna eura) i većih troškova utrošene energije (+0,44 milijuna eura).

Troškovi osoblja su manji (-0,06 milijun eura) radi provedene centralizacije korporativnih funkcija i smanjenja broja zaposlenih (Ostvarenje 6/2022: 6, Ostvarenje 6/2023: 2).

Rezultat poslovanja podružnice iz financijskih aktivnosti u izvještajnom razdoblju 2023. godine, u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, lošiji je za 0,25 milijuna eura uslijed:

- većih ostalih financijskih rashoda (+0,35 milijuna eura) uslijed većeg troška indeksacije,
- manjih rashoda od kamata (-0,09 milijuna eura) sukladno otplati glavnice financijskog leasinga objekta Arena Zagreb.

2.1.10. Vladimir Nazor

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	3.146	3.218	2.561	97,8	122,9
Prihodi od prodaje	2.620	3.088	2.373	84,8	110,4
Interni prihodi	52	26	52	201,8	100,4
Ostali poslovni prihodi	474	104	136	456,1	348,8
II. POSLOVNI RASHODI	3.806	3.746	3.336	101,6	114,1
Materijalni troškovi i usluge	1.558	1.515	1.066	102,9	146,2
Troškovi osoblja	1.590	1.558	1.656	102,0	96,0
Amortizacija	329	365	339	90,3	97,1
Vrijednosno usklađenje	-	-	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi	283	259	198	109,3	142,8
Ostali poslovni rashodi	45	49	76	92,9	59,4
III. FINANCIJSKI PRIHODI	0	1	3	37,5	14,9
IV. FINANCIJSKI RASHODI	3	-	6		49,6
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	3.147	3.219	2.564	97,8	122,7
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	3.809	3.746	3.342	101,7	114,0
VII. (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(662)	(527)	(778)	125,7	85,1
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(662)	(527)	(778)	125,7	85,1

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	(660)	(528)	(775)	124,9	85,1
EBITDA	(330)	(163)	(436)	202,4	75,8
Rezultat iz internih odnosa	(231)	(233)	(146)	99,1	157,8
(Gubitak)/ dobit iz financijskih aktivnosti	(3)	1	(3)	-199,6	88,0

Podružnica Vladimir Nazor u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine ostvarila je gubitak prije oporezivanja od 0,66 milijuna eura, što je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine bolji rezultat za 0,12 milijuna eura.

Prihodi od prodaje iskazani u prvom polugodištu 2023. godine u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 0,25 milijuna eura, a u strukturi kojih je najznačajnije istaknuti:

- porast prihoda od gospodarstva i građana (+0,18 milijuna eura) prvenstveno vezano uz primjenu novog cjenika usluga (početak primjene od 15. studenoga 2022. godine).

Ostali poslovni prihodi veći su za 0,34 milijuna eura radi većih prihoda od subvencija za potrošnju energije.

Fizički pokazatelji poslovanja podružnice prikazani su kako slijedi:

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Zimovanje i drugi programi	dani boravka	294	270	216	108,9	136,1
2.	Ljetovanje	dani boravka	4.068	4.000	4.083	101,7	99,6
3.	Škola u prirodi	dani boravka	10.226	13.400	9.495	76,3	107,7
4.	Kraći programi-ŠUŠ	dani boravka	4.327	7.400	5.482	58,5	78,9
5.	Hostelske usluge	dani boravka	53.031	63.750	52.955	83,2	100,1
6.	Auto-kamp	dani boravka	20.401	32.000	22.624	63,8	90,2
	Ukupno		92.347	120.820	94.855	76,4	97,4

Zbog loših vremenskih prilika (kiša) broj ukupnih dana boravka na razini svih segmenata poslovanja podružnice u prvom polugodištu 2023. godine manji je za 2,6% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Značajniji pad ostvarenja dana boravka vezan je uz program Škola u šumi (-21,1%) i auto-kamp u Savudriji (-9,8%).

Na povećanje poslovnih rashoda (+0,47 milijuna eura) podružnice kroz dva usporedna razdoblja najznačajnije je utjecalo

- povećanje materijalnih troškova i usluga (+0,49 milijuna eura) uslijed većih troškova električne energije (+0,3 milijuna eura) s obzirom na rast cijena energenata, utrošenih sirovina i materijala (+0,07 milijuna eura) radi većih cijena živežnih namirnica te većih troškova komunalnih naknada i usluga (+0,03 milijuna eura).

2.1.11. Autobusni kolodvor Zagreb

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	2.680	2.156	1.862	124,3	143,9
Prihodi od prodaje	1.927	2.031	1.755	94,9	109,8
Interni prihodi	123	102	76	120,5	162,4
Ostali poslovni prihodi	630	22	32	2849,1	1972,0
II. POSLOVNI RASHODI	2.383	1.827	1.866	130,4	127,7
Materijalni troškovi i usluge	1.197	700	571	171,1	209,7
Troškovi osoblja	683	611	942	111,7	72,5
Amortizacija	231	228	209	101,0	110,3
Vrijednosno usklađenje	-	-	3	-	0,0
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi	252	267	121	94,5	209,2
Ostali poslovni rashodi	21	21	21	97,4	95,9
III. FINANCIJSKI PRIHODI	1	-	1	0,0	78,7
IV. FINANCIJSKI RASHODI	1	-	5	0,0	11,9
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	2.681	2.156	1.863	124,4	143,9
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	2.384	1.827	1.871	130,5	127,4
VII. DOBIT/ (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	297	329	(8)	90,4	3726,3
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT ILI (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	297	329	(8)	90,4	3726,3

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	297	329	(4)	90,4	7592,8
EBITDA	528	557	205	94,8	257,3
Rezultat iz internih odnosa	(129)	(165)	(45)	78,4	288,4
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(0)	-	(4)	0,0	0,2

Podružnica Autobusni kolodvor Zagreb najveći dio svog prihoda ostvaruje od pružanja kolodvorskih usluga prijevoznicima i putnicima. Najvažniji prihod od kolodvorskih usluga predstavlja prodaja voznih karata, dok su također značajni prihodi od pristajanja i parkiranja autobusa. Preostali prihod podružnica ostvaruje od pratećih usluga koje pruža putnicima (garderoba, javni WC i dr.) i najma poslovnog prostora.

Podružnica Autobusni kolodvor Zagreb je u prvoj polovici 2023. godini ostvarila dobit prije oporezivanja u iznosu 0,30 milijuna eura, što je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine bolji rezultat poslovanja za 0,31 milijuna eura.

Poslovni prihodi podružnice kroz dva usporedna razdoblja veći su za 0,82 milijuna eura, u strukturi kojih su povećani prihodi od prodaje (+0,17 milijuna eura) i interni prihodi (+0,05 milijuna eura). Ostali poslovni prihodi povećani su za 0,60 milijuna eura zbog prihoda od subvencija.

U strukturi prihoda od prodaje, više su realizirani prihodi od prodaje gospodarstvu i građanima od svih kolodvorskih usluga što je vidljivo iz tablice naturalnih pokazatelja.

Fizički pokazatelji usluga podružnice za dva usporedna razdoblja prikazani su u nastavku:

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Vozne karte - ukupno	kom	323.038	370.000	315.881	87,3	102,3
2.	Vozne karte - online	kom	60.237	68.500	53.154	87,9	113,3
3.	Kolodvorske usluge	kom	322.709	370.000	312.399	87,2	103,3
4.	Autobusi u dolasku	kom	58.018	52.500	51.630	110,5	112,4
5.	Garderoba	kom	20.961	15.700	13.189	133,5	158,9
6.	Parkiranje osobnih vozila	sat	-	-	56.980	-	-
7.	Usluge javnog WC-a	prolaz	288.592	310.000	238.392	93,1	121,1

Iz tablice fizičkih pokazatelja je vidljivo da je u prvom polugodištu 2023. godine došlo do blagog rasta broja prodanih karata (2%) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Podružnica Autobusni kolodvor Zagreb stalno radi na smjeru poboljšanja digitalnog marketinga i SEO optimizacije internet stranice. Pokazatelj prodaje karata na online platformama pokazuje da je u prvoj polovici 2023. godine broj prodanih karata na internetu porastao za 13% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Plan o broju prodanih karata na internetu nije ostvaren zbog rasta konkurencije u prodaji karata i pojava alternative autobusnom prijevozu u obliku ride sharinga (BlaBla car i sl). Prema podacima Državnog zavoda za statistiku u prvom polugodištu 2023. godine zabilježen je pad broja prevezenih putnika u cestovnom prijevozu za 16%, što je uzrokovano padom u drugom kvartalu 2023. godine za 29%. Vremenske neprilike su isto utjecale na smanjenje broja prodanih karata.

Kod Internet prodaje plan nije ostvaren jer je utrošeno 20% planiranih sredstava za promidžbu prodaje na Internet stranici www.akz.hr i mobilnoj aplikaciji. Stoga je za daljnji rast prodaje na internetu nužno uložiti sredstva za povećanje broja posjetitelja na Internet stranici koji je u kontinuiranom padu od 2015. godine (-36,7%).

Na povećanje poslovnih prihoda utjecali su:

- prihodi od kolodvorskih usluga (+0,17 milijun eura),
- interni prihodi (+0,05 milijuna eura) zbog dodatnih iznajmljenih poslovnih prostora i
- ostali poslovni prihodi povećani su za 0,60 milijuna eura zbog prihoda od subvencija.

U strukturi poslovnih rashoda značajnije je spomenuti:

- smanjenje troškova osoblja (-0,26 milijuna eura) radi provedene centralizacije korporativnih funkcija i smanjenja broja zaposlenih (1-6/2022: 78, 1-6/2023: 45),
- materijalni troškovi su porasli za 0,63 milijuna eura zbog povećanih troškova električne i toplinske energije i
- veći interni troškovi (+0,13 milijuna eura) prvenstveno radi većih troškova upravljačke naknade (+0,12 milijuna eura).

2.1.12. Zagrebački digitalni grad

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	1.743	1.714	1.499	101,7	116,3
Prihodi od prodaje	1.715	1.675	1.460	102,4	117,5
Interni prihodi	-	32	29	-	-
Ostali poslovni prihodi	28	8	10	360,9	271,1
II. POSLOVNI RASHODI	723	847	777	85,3	93,0
Materijalni troškovi i usluge	136	279	195	48,6	69,5
Troškovi osoblja	202	239	323	84,4	62,5
Amortizacija	42	42	38	100,7	111,1
Vrijednosno usklađenje	-	-	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi	329	277	218	118,6	151,1
Ostali poslovni rashodi	14	9	3	147,6	409,8
III. FINANCIJSKI PRIHODI	-	-	-	-	-
IV. FINANCIJSKI RASHODI	0	-	1	-	5,2
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	1.743	1.714	1.500	101,7	116,3
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	723	847	778	85,3	92,9
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	1.021	867	722	117,7	141,4
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	1.021	867	722	117,7	141,4

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	1.021	867	722	117,7	141,4
EBITDA	1.063	909	760	116,9	139,9
Rezultat iz internih odnosa	(329)	(245)	(189)	134,0	174,3
Rezultat iz financijskih aktivnosti	(0)	-	(0)	-	16,8

U prvom polugodištu 2023. godine odvijali su se poslovni događaji koji čine redovito poslovanje podružnice Zagrebački digitalni grad: gospodarenje i iznajmljivanje DTK sustava grada Zagreba, koordinacija i upravljanje najmom prostora Društva za potrebe postavljanja baznih postaja za telekomunikacijske operatore, projekt legalizacije i izdavanja stručnih mišljenja za samostojeće telekomunikacijske ormariće na javnim površinama grada Zagreba te projekti izgradnje i najma svjetlovodnih distribucijskih mreža. Kroz projekte izgradnje suvremene elektroničke komunikacijske mreže podružnica Digitalni grad krajnjim korisnicima omogućava pristup brzom internetu, a pod istim uvjetima daje operatorima mogućnost pristupa krajnjem korisniku.

Osim projekata u kojima je investitor Grad Zagreb, podružnica Digitalni grad gradi modernu optičku infrastrukturu i u naseljima koja su izgrađena od strane privatnih investitora (Špansko - 650 priključaka; Borovje - 500 priključaka, Lovinčičeva – 700 priključaka, Vrbani III – 450 priključaka i Munjarski put - 95 priključaka).

Podružnica Zagrebački digitalni grad kontinuirano ulaže u daljnji razvoj optičke mreže u novim naseljima (kompleks Lastovska – 800 priključaka i blok Badel – 950 priključaka).

Podružnica Zagrebački digitalni grad je u prvom polugodištu 2023. godine ostvarila dobit prije oporezivanja u iznosu od 1,02 milijuna eura, što u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, predstavlja povećanje za 0,30 milijuna eura uslijed povećanja poslovnih prihoda (+0,24 milijuna eura) i smanjenja poslovnih rashoda (-0,05 milijuna eura).

Prihodi od prodaje bilježe rast (+0,26 milijuna eura) uslijed više ostvarenih prihoda od realiziranog najma elektroničke komunikacijske mreže (EKM).

Fizički pokazatelji usluga podružnice za dva usporedna razdoblja prikazani su u nastavku:

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	iznajmljivanje DTK	km	3.818	3.750	3.787	101,8	101,8
2.	iznajmljivanje EKM Novi Jelkovec	nit	2.302	2.305	2.294	99,9	100,3
3.	instalirana EKI operatora pokretne mreže	kom	29	29	29	100,0	100,0
4.	Najam EKM Vrbani III	nit	434	440	423	98,6	102,6
5.	odobrenje/legalizacija tk ormarića	kom	3.815	3.830	3.608	99,6	105,7
6.	iznajmljivanje EKM-a Podbrežje	nit	481	485	462	99,2	104,1
7.	Nova naselja /Sva/	niti	1.428	1.568	986	91,1	144,8

U novim naseljima, u prvom polugodištu 2023. godine podružnica je realizirala najam 1.428 niti, u naselju Podbrežje 481 niti, Vrbani III 434 niti i u Novom Jelkovcu 2.302 niti. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine to je ukupni porast od 480 niti. Također dolazi do porasta u iznajmljivanju DTK sustava u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te u odobrenjima i legalizaciji telekomunikacijskih ormarića.

Poslovni rashodi u promatranom razdoblju su manji (-0,05 milijuna eura) uslijed izostanka troškova investicijskog održavanja i troškova najma poslovnih prostora zbog preseljenja na drugu lokaciju (lokacija podružnice Zagrebačkih cesta) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Interni rashodi su povećani (+0,11 milijuna eura) radi većih troškova upravljačke naknade.

2.1.13. AGM

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	165	374	165	44,2	100,4
Prihodi od prodaje	138	308	140	44,6	98,4
Interni prihodi	-	-	3	-	-
Ostali poslovni prihodi	28	66	22	42,1	124,2
II. POSLOVNI RASHODI	338	383	341	88,4	99,1
Materijalni troškovi i usluge	111	162	119	68,6	94,0
Troškovi osoblja	172	170	207	101,1	83,1
Amortizacija	3	2	7	141,3	47,5
Vrijednosno usklađenje	6	-	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Interni rashodi	43	44	6	96,5	773,8
Ostali poslovni rashodi	3	4	3	79,6	97,5
III. FINACIJSKI PRIHODI	-	-	-	-	-
IV. FINACIJSKI RASHODI	0	0	1	168,0	20,2
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	165	374	165	44,2	100,4
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	339	383	342	88,4	98,9
VII. (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	(173)	(9)	(178)	1.946,9	97,6
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	(173)	(9)	(178)	1.946,9	97,6

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	(173)	(9)	(177)	1.967,0	97,9
EBITDA	(170)	(6)	(170)	2.673,0	100,1
Vrijednosno usklađenje dugotrajne imovine	6	-	-	-	-
Rezultat iz internih odnosa	(43)	(44)	(3)	96,5	1429,9
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(0)	(0)	(1)	168,0	20,2

Podružnica AGM je za razdoblje siječanj - lipanj 2023. godine ostvarila gubitak od 0,17 milijuna eura što, u odnosu na usporedno razdoblje, predstavlja približno jednak gubitak.

Poslovni prihodi ostvareni u izvještajnom razdoblju u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine su ostvareni u jednakom iznosu od 0,17 milijuna eura.

Materijalni troškovi i usluge u izvještajnom razdoblju 2023. godine u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine su manji za 0,01 milijun eura zbog manjih troškova promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda.

Troškovi osoblja su manji (-0,04 milijun eura) radi provedene centralizacije korporativnih funkcija i smanjenja broja zaposlenih (Ostvarenje 1-6/2022.: 18, Ostvarenje 1-6/2023.: 14).

Tablica fizičkih pokazatelja podružnice prikazana u nastavku:

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Vlastiti proizvodi	kom	4.502	22.800	9.342	19,7	48,2
2.	Trgovačka roba	kom	27.846	69.000	33.272	40,4	83,7

3. Zaposleni u Društvu i struktura zaposlenih

R. br.	Opis	Stanje 31.12.2022.	Plan 31.12.2023.	Fluktuacija u razdoblju siječanj - lipanj 2023.		Stanje 30.06.2023.		Indeks	
				Došlo	Otišlo	Broj	Udjel %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9=7/3	10=7/4
1.	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme od toga:	4.704	4.791	702	709	4.697	98,5	99,9	97,6
	1.1. Muškarci	3.852		443	424	3.871	82,4	100,5	
	1.2. Žene	852		259	285	826	17,6	96,9	
2.	Broj zaposlenih na određeno vrijeme od toga:	108	20	46	83	71	1,5	65,7	1,5
	2.1. Muškarci	90		12	72	30	42,3	33,3	
	2.2. Žene	18		34	11	41	57,7	227,8	
3.	UKUPNO (1+2), od toga:	4.812	4.811	748	792	4.768	100,0	99,1	99,1
	3.1 Muškarci	3.942		455	496	3.901	81,8	99,0	
	3.2. Žene	870		293	296	867	18,2	99,7	
4.	Od ukupno došlih:			748					
	4.1. Novozaposleni			172					
	4.2. Prijelaz iz određenog na neodređeno vrijeme			68					
	4.3. Prijelaz iz druge poslovno-organizacijske jedinice			505					
	4.4. Druge promjene			3					
5.	Od ukupno otišlih:				792				
	5.1. Prirodni odljev				24				
	5.2. Osobno uvjetovani otkaz ugovora o radu				2				
	5.3. Podjela s osnivanjem društva / ustanove				-				
	5.4. Izvanredni otkaz zbog nevjerodostojnosti svjedodžbe / diplome				-				
	5.5. Prijelaz u drugu poslovno-organizacijsku jedinicu				504				
	5.6. Druge promjene				262				

ZAGREBAČKI HOLDING

Polugodišnje izvješće za 2023.

Stanje broja radnika Društva zaposlenih na dan prikazano je kako slijedi:

Podružnica	Ostvareno 30.06.2022.			Ostvareno 31.12.2022.			Ostvareno 30.06.2023.			Razlika	
	Neodređeno	Određeno	Ukupno zaposleni	Neodređeno	Određeno	Ukupno zaposleni	Neodređeno	Određeno	Ukupno zaposleni		
1	2	3	4=2+3	5	6	7=5+6	8	9	10=8+9	11=10-4	12=10-7
Autobusni kolodvor Zagreb	77	1	78	64	1	65	44	1	45	(33)	(20)
Čistoća	1.979	1	1.980	1.840	57	1.897	1.747	9	1.756	(224)	(141)
Zagrebački digitalni grad	23	1	24	20	2	22	15	1	16	(8)	(6)
Korporativni servisi	242	9	251	202	9	211	640	9	649	398	438
Gradska groblja	276	2	278	278	1	279	239	1	240	(38)	(39)
Robni terminali Zagreb	217	1	218	193	1	194	106	1	107	(111)	(87)
Tržnice Zagreb	283	-	283	268	-	268	211	-	211	(72)	(57)
Arena Zagreb	6	-	6	5	-	5	2	-	2	(4)	(3)
Vladimir Nazor	142	51	193	141	7	148	132	41	173	(20)	25
Zagrebačke ceste	648	12	660	640	11	651	581	6	587	(73)	(64)
Zagrebparking	378	-	378	362	-	362	314	-	314	(64)	(48)
AGM	18	-	18	17	-	17	14	-	14	(4)	(3)
Zrinjevac	735	5	740	674	19	693	652	2	654	(86)	(39)
Ukupno	5.024	83	5.107	4.704	108	4.812	4.697	71	4.768	(339)	(44)

Društvo je na dan 30. lipnja 2023. godine zapošljavalo 339 radnika manje nego na dan 30. lipnja 2022. godine što je posljedica provedbe programa zbrinjavanja kolektivnog viška radnika.

Kako stanje broja radnika na dan ne daje stvarnu sliku o broju radnika Društva, u nastavku prikazujemo tablicu prosječno mjesečno zaposlenih radnika Društva zajedno s prosječno mjesečno zaposlenim radnicima putem agencije za zapošljavanje (na temelju stanja broja radnika na zadnji dan u mjesecu). Prosječni mjesečni broj radnika Društva u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na stanje broja radnika u prvom polugodištu 2022. godine smanjen je za 450 radnika dok je prosječni mjesečni broj radnika angažiranih putem agencija za zapošljavanje također smanjen za 120 radnika, odnosno Društvo tijekom 2023. godine uopće ne koristi uslugu privremenog zapošljavanja radnika.

ZAGREBAČKI HOLDING

Polugodišnje izvješće za 2023.

U ispod prikazanoj tablici vidljivo je da je ukupni prosječan mjesečni broj radnika Društva i radnika angažiranih putem agencija za zapošljavanje u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na 2022. godinu, smanjen za 570 radnika ili 10,7%.

Podružnica	Ostvareno 30.06.2022.			Ostvareno 31.12.2022.			Ostvareno 30.06.2023.			Razlika	
	Radnici podružnice	Radnici preko agencije	Ukupno zaposleni	Radnici podružnice	Radnici preko agencije	Ukupno zaposleni	Radnici podružnice	Radnici preko agencije	Ukupno zaposleni		
1	2	3	4=2+3	5	6	7=5+6	8	9	10=8+9	11=10-4	12=10-7
Autobusni kolodvor Zagreb	77	-	77	74	-	74	46	-	46	(31)	(28)
Čistoća	2.018	11	2.029	1.976	8	1.984	1.739	-	1.739	(290)	(245)
Zagrebački digitalni grad	24	-	24	24	-	24	16	-	16	(8)	(8)
Korporativni servisi	256	12	268	240	6	246	663	-	663	395	417
Gradska groblja	287	21	308	282	13	295	239	-	239	(69)	(56)
Robni terminali Zagreb	224	3	227	214	1	215	108	-	108	(119)	(107)
Tržnice Zagreb	290	14	304	284	9	293	211	-	211	(93)	(82)
Arena Zagreb	6	-	6	6	-	6	2	-	2	(4)	(4)
Vladimir Nazor	171	1	172	172	-	172	150	-	150	(22)	(22)
Zagrebačke ceste	669	30	699	669	15	684	578	-	578	(121)	(106)
Zagrebparking	386	8	394	379	5	384	317	-	317	(77)	(67)
AGM	19	-	19	18	-	18	14	-	14	(5)	(4)
Zrinjevac	746	20	766	740	10	750	640	-	640	(126)	(110)
Ukupno	5.173	120	5.293	5.078	67	5.145	4.723	-	4.723	(570)	(422)

Najznačajnije promjene ukupnog prosječnog mjesečnog broja radnika podružnice i agencijskih radnika u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (na temelju stanja broja radnika na zadnji dan u mjesecu), odnose se na slijedeće podružnice:

- Čistoća, Robni terminali, Zrinjevac i Zagrebačke ceste te Korporativne servise, naime odlukom Uprave Društva poslodavac je tijekom 2022. godine provodio postupak zbrinjavanja kolektivnog viška radnika koji je rezultirao smanjenjem broja zaposlenih u Podružnicama dok je nastavno centralizacijom korporativnih funkcija koje se na razini Društva obavljaju u Korporativnim servisima za Društvo u cjelini u Korporativnim servisima povećan broj zaposlenih; nastavno je sukladno poslovnoj politici razvoja ljudskih potencijala s radnicima koji su mu bili ustupljeni za obavljanje poslova osnovne djelatnosti podružnica Poslodavac još tijekom 2022. godine sklopio ugovor o radu što je rezultiralo smanjenjem broja agencijskih radnika te poslodavac tijekom 2023. godine ne koristi uslugu privremenog zapošljavanja.

Na dan 30. lipnja 2023. godine u Društvu je zaposleno 1.071 radnika starijih od 55 godina (22% zaposlenih).

Struktura radnika Društva po godinama starosti prikazana je kako slijedi:

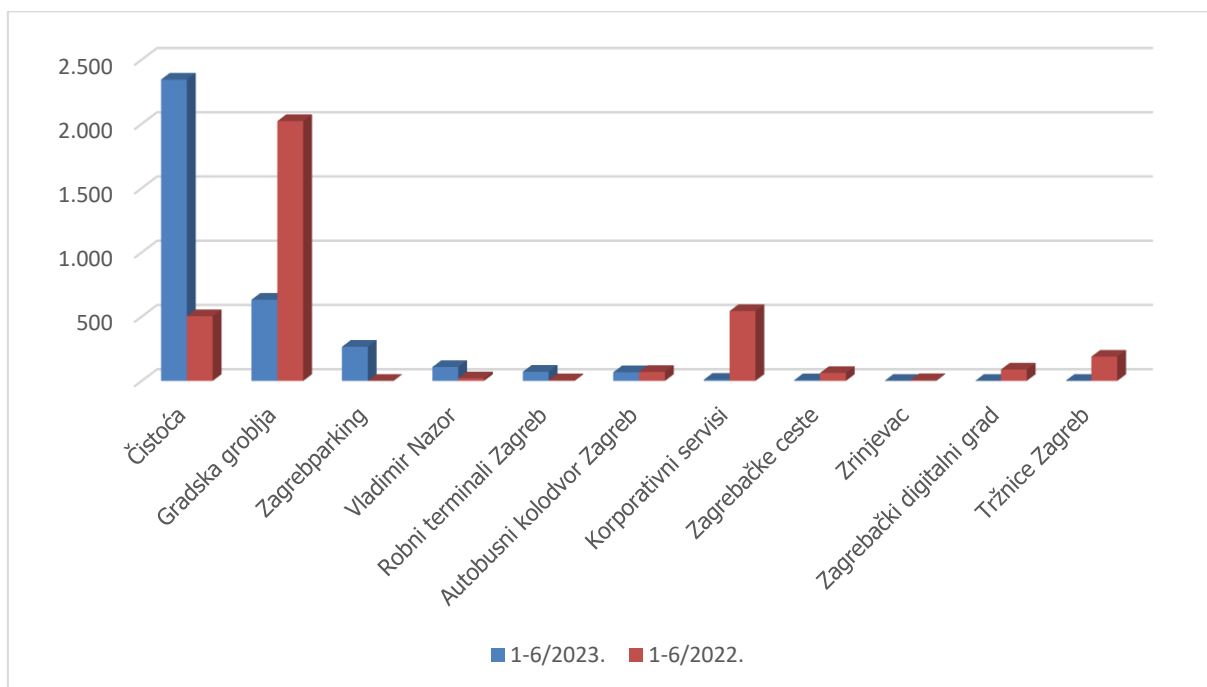
Opis	Ukupno	Godine starosti						
		do 19 godina	20-24	25-34	35-44	45-54	55-64	65 i više
	4.768	7	99	642	1.297	1.652	1.066	5

4. Investicijska ulaganja i izvori financiranja Društva

Ukupno ostvarene investicije Društva (bez projekata koji se evidentiraju po IFRIC-u 12) prvog polugodišta 2023. i 2022. godine te planirane investicije u istom razdoblju prikazane su u tablici u nastavku:

Podružnica	1-6/2023.		Plan 1-6/2023.		1-6/2022.		Indeks	
	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8=2/4	9=2/6
Čistoća	2.345	66,9%	4.459	31,8%	504	14,4%	52,6	465,6
Gradska groblja	632	18,0%	2.167	15,6%	2.022	57,6%	29,2	31,3
Zagrebparking	266	7,6%	647	4,6%	-	0,0%	41,1	0,0
Vladimir Nazor	108	3,0%	334	2,4%	20	0,6%	32,5	532,3
Robni terminali Zagreb	71	2,0%	400	2,9%	5	0,1%	17,8	1.449,6
Autobusni kolodvor Zagreb	68	1,9%	232	1,7%	70	2,0%	29,2	97,2
Korporativni servisi	9	0,3%	2.411	17,2%	544	15,4%	0,4	1,7
Zagrebačke ceste	5	0,3%	969	6,9%	62	1,8%	0,6	8,8
Zrinjevac	1	0,0%	1.795	12,6%	6	0,2%	0,0	14,8
Zagrebački digitalni grad	-	0,0%	122	0,9%	88	2,5%	0,0	0,0
Tržnice Zagreb	-	0,0%	470	3,4%	188	5,4%	0,0	0,0
Arena Zagreb	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	0,0	0,0
AGM	-	0,0%	2	0,0%	-	0,0%	0,0	0,0
Ukupno	3.505	100,0%	14.008	100,0%	3.509	100,0%	25,0	99,9

Realizirane investicije po podružnicama Društva prikazane su kako slijedi:



U prvom polugodištu 2023. godine na razini Društva realizirano je 3,51 milijuna eura novih nabava. Značajnija investicijska ulaganja tijekom prvog polugodišta 2023. godine ostvarena su kod slijedećih podružnica Društva:

- Čistoća - u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine realizirano je 2,35 milijuna eura ili 66,9% ukupnih investicijskih ulaganja Društva. Od realiziranog iznosa najznačajnija ulaganja se odnose na opremu za skladište građevinskog otpada na lokaciji Resnik u koju je investirano 1,87 milijuna eura te u kante i posude za otpad u iznosu od 0,21 milijuna eura.
- Gradska groblja - u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine realizirano je 0,63 milijuna eura ili 18,0% ukupnih investicijskih ulaganja Društva. Od realiziranog iznosa najznačajnija ulaganja se odnose na sanaciju upravne zgrade na Mirogoju u koju je investirano 0,16 milijuna eura, ograđivanje groblja ogradama (Staro katoličko, Odra, Moravče, Kupinečki Kraljevec, Markovo polje, Miroševac, Mirogoj) u što je investirano 0,13 milijuna eura, nabavu električnih vozila u iznosu od 0,09 milijuna eura te u opremu za ukope u iznosu od 0,05 milijuna eura.
- Zagrebparking - u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine realizirano je 0,27 milijuna eura ili 7,6% ukupnih ulaganja Društva koji iznos se u cijelosti odnosi na ulaganje u imovinu sa pravom korištenja.
- Vladimir Nazor - u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine realizirano je 0,11 milijuna eura investicija ili 3,0% ukupnih ulaganja Društva, od čega se 0,03 milijuna eura odnosi na izgradnju sustava za dojavu požara i stručni nadzor nad izgradnjom, u kampu Veli Jože na lokaciji Savudrija i 0,03 milijuna eura na izgradnju novog dječjeg igrališta u hostelu Stoimena u Crikvenici.

ZAGREBAČKI HOLDING

Polugodišnje izvješće za 2023.

Realizirane investicije prema namjeni prikazane su kako slijedi:

Namjena investicija	1-6/2023.		Plan 1-6/2023.		1-6/2022.		Indeks	
	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8=2/4	9=2/6
Građevinski objekti	693	19,8%	2.714	19,4%	2.555	72,8%	25,5	27,1
Oprema	2.483	70,8%	10.923	78,0%	357	10,2%	22,7	695,6
Sve druge investicije	329	9,4%	371	2,6%	597	17,0%	89,6	55,5
Ukupno	3.505	100,0%	14.008	100,0%	3.509	100,0%	25,0	99,9

Realizirane investicije prema izvorima financiranja prikazane su kako slijedi:

Izvori financiranja	1-6/2023.		Plan 1-6/2023.		1-6/2022.		Indeks	
	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8=2/4	9=2/6
I. Vlastita sredstva	3.315	94,6%	9.584	68,4%	1.234	35,2%	34,6	268,8
II. Tuđa sredstva, od toga:	190	5,4%	4.424	31,6%	2.275	64,8%	4,3	8,3
a) Kredit banke	-	0,0%	-	0,0%	260	7,4%	0,0	0,0
b) Financijski leasing	-	0,0%	1.431	10,2%	-	0,0%	0,0	0,0
c) Proračun Grada Zagreba	-	0,0%	1.120	8,0%	2.015	57,4%	0,0	0,0
d) Fondovi EU	-	0,0%	1.205	8,6%	-	0,0%	0,0	0,0
e) Sva druga nespomenuta tuđa sredstva	190	5,4%	668	4,8%	-	0,0%	28,4	0,0
Ukupno	3.505	100,0%	14.008	100,0%	3.509	100,0%	25,0	99,9

Najznačajnija investicijska ulaganja Društva u 1-6/2023. godini odnose se na:

Značajna investicijska ulaganja	1-6/2023.	
	u 000 EUR	udjel (%)
1	2	3
Građevinski objekti	693	19,8%
Sanacija upravne zgrade na Mirogoju - Gradska groblja	165	4,7%
Ograđivanje groblja ogradama - Gradska groblja	126	3,6%
Rekonstrukcija TS 659 - Robni terminali Zagreb	69	2,0%
Ostali građevinski objekti	333	9,5%
Oprema i druge investicije	2.812	80,2%
Oprema za skladište građevinskog otpada na lokaciji Resnik - Čistoća	1.867	53,2%
Imovina s pravom korištenja - Zagrebparking	266	7,6%
Kante i posude za otpad (2023) - Čistoća	208	5,9%
Električna vozila (3 komada) - Gradska groblja	90	2,6%
Urbana oprema - Čistoća	79	2,3%
Oprema za ukope - Gradska groblja	52	1,5%
Ostala oprema i druge investicije	250	7,1%
Ukupno	3.505	100,0%

Uz naprijed navedene investicije koje se iskazuju u sklopu dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine, Društvo u poslovnim knjigama iskazuje i projekte po IFRIC-u 12 *Ugovori o koncesiji* za izgradnju objekata javne namjene za Grad Zagreb. U tablici niže, prikazana je realizacija izgradnje objekata javne namjene u razdoblju siječanj - lipanj 2023. i 2022. godine i za Plan siječanj - lipanj 2023. godine:

Opis	1-6/2023.		Plan 1-6/2023.		1-6/2022.		Indeks	
	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8=2/4	9=2/6
Dnevna bolnica i garaža Sveti Duh	-	0,0%	-	0,0%	7	0,1%	0,0	0,0
Osnovna škola Jelkovec	-	0,0%	1	0,1%	-	0,0%	0,0	0,0
Dom za starije Markuševac	241	23,5%	267	21,8%	376	5,3%	90,2	64,1
XII. Gimnazija	783	76,5%	957	78,1%	6.826	94,6%	81,8	11,5
Ukupno	1.024	100,0%	1.225	100,0%	7.209	100,0%	83,6	14,2

5. Ključni pokazatelji uspjeha Društva

R. br.	Ključni pokazatelji uspjeha	Željena razina	1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5
1.	a) Ekonomski aspekt poslovanja Pokazatelj opće ekonomičnosti (Ukupni prihodi / Ukupni rashodi x 100) (postotni odnos)	Minimalno > 100	102,9	98,5	104,5
2.	Pokazatelj proizvodnosti (Ukupni prihodi / prosječan broj zaposlenih) (iznosi u eurima, bez centi)	Kontinuirano povećanje	28.551	23.118	123,5
3.	Pokazatelj rentabilnosti (Bruto dobit / Ukupni prihod x 100) (%)	Minimalno > 1%	2,8	(1,5)	-
4.	Operativna dobit (EBIT = Poslovni prihodi - Poslovni rashodi) (iznosi u eurima, bez centi)	Kontinuirano povećanje > 0	14.986.698	4.670.265	320,9
5.	Pokazatelj samofinanciranja - financijske stabilnosti: udjel vlastitog kapitala u izvorima financiranja imovine (Kapital i rezerve te rezerviranja / Pasiva x 100) (%)	> 30%	30.06.2023.	31.12.2022.	
			42,6	42,3	100,8
6.	Pokazatelj likvidnosti - koeficijent opće likvidnosti (Kratkotrajna imovina / Kratkoročne obveze) (koeficijent)	Optimum: koeficijent 2,00	30.06.2023.	31.12.2022.	
			0,41	0,39	105,1
7.	b) Socijalni aspekt poslovanja Prosječna mjesečna isplaćena neto-plaća po zaposlenom za razdoblje siječanj - lipanj 2023. / siječanj - lipanj 2022. - ukupno (iznosi u eurima, bez centi)		1-6/2023.	1-6/2022.	
			1.015	941	107,9
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)	47,0	48,2	97,5
9.	c) Ekološki aspekt poslovanja Udjel troškova utrošene energije u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi utrošene energije / Poslovni rashodi x 100) (%)	Kontinuirano smanjenje	11,28	5,17	218,2

U prethodnoj tablici prikazani su ključni pokazatelji uspjeha - ekonomski, socijalni i ekološki aspekt poslovanja Grupe. U nastavku slijede kratki komentari nastalih promjena pokazatelja u prvoj polovici 2023. u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Pokazatelj ekonomičnosti ostvaren u prvoj polovici 2023. godini iznosi 102,9 te je, u odnosu na prošlu godinu, veći za 4,5% uslijed većeg povećanja ukupnih prihoda (+17,7 milijuna eura) u odnosu na povećanje ukupnih rashoda (+12,1 milijuna eura).

Pokazatelj proizvodnosti u izvještajnom razdoblju iznosi 28.551 eura te je u odnosu na 2022. godinu veći za 23,5% uslijed povećanja ukupnih prihoda u odnosu na prethodnu godinu te smanjenja prosječnog broja zaposlenih na temelju plaćenih sati rada.

Pokazatelj rentabilnosti u prvoj polovici 2023. godini je veći uslijed ostvarene bruto dobiti. Društvo je u prvom polugodištu 2023. godini ostvarilo dobit prije oporezivanja od 3,76 milijuna eura dok je u 2022. godini bruto gubitak iznosio 1,73 milijuna eura.

Operativna dobit predstavlja rezultat poslovanja iz operativnih aktivnosti i u prvoj polovici 2023. godini iznosi 15 milijuna eura te je veća u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uslijed većeg povećanja poslovnih prihoda (+17,73 milijuna eura) u odnosu na povećanje poslovnih rashoda (+7,41 milijuna eura).

Koeficijent opće likvidnosti na dan 30.06.2023. godine iznosi 0,41 te je u odnosu na stanje na dan 30.06.2022. godine veći za 5,1% uslijed većeg povećanja kratkotrajne imovine u odnosu na kratkoročne obveze.

Udjel troškova energije u poslovnim prihodima značajno je veći za 218,2% radi većih troškova električne energije uz napomenu da je temeljem Uredbe RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije istodobno evidentirana subvencija od strane Vlade Republike Hrvatske.

6. Ostvarenje rezultata poslovanja Grupe za razdoblje 1-6/2023. godine u odnosu na ostvarenje 1-6/2022. godine

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	1-6/2022. prepravljeno	Indeks
1	2	3	4=2/3
I. POSLOVNI PRIHODI	375.895	296.584	126,7
Prihodi od prodaje	302.254	263.168	114,9
Ostali poslovni prihodi	73.641	33.416	220,4
II. POSLOVNI RASHODI	(364.926)	(289.453)	126,1
Materijalni troškovi i usluge	(240.705)	(169.866)	141,7
Troškovi osoblja	(82.462)	(78.587)	104,9
Amortizacija	(27.346)	(26.703)	102,4
Vrijednosno usklađenje	(9.917)	(10.329)	96,0
Rezerviranja	(298)	(153)	195,7
Ostali poslovni rashodi	(4.198)	(3.815)	110,1
III. FINANIJSKI PRIHODI	7.602	7.261	104,7
IV. FINANIJSKI RASHODI	(17.847)	(12.523)	142,5
V. UKUPNI PRIHODI (I. + III.)	383.497	303.845	126,2
VI. UKUPNI RASHODI (II. + IV.)	(382.773)	(301.976)	126,8
VII. DOBIT/ (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	724	1.869	38,7
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-
IX. DOBIT/ (GUBITAK) RAZDOBLJA NAKON OPOREZIVANJA	724	1.869	38,7
EBIT	10.969	7.131	153,8
EBITDA	38.315	33.834	113,2
Vrijednosno usklađenje dugotrajne imovine	(6)	(77)	7,7
EBIT bez efekata neto promjene fer vrijed. ulaganja u nekretnine i vrijedn.usklađenja dug.imovine	10.975	7.209	152,2
EBITDA bez efekata neto promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine	38.321	33.912	113,0
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(10.245)	(5.262)	194,7

Grupa je u prvih šest mjeseci 2023. godine ostvarila dobit nakon oporezivanja od 0,72 milijuna eura što u odnosu na isto razdoblje prethodne godine predstavlja manji rezultat poslovanja za 1,14 milijuna eura. Sveobuhvatna dobit Grupe za izvještajno razdoblje iznosi 4,4 milijuna EUR što je, u odnosu na usporedno razdoblje, dobit veća za 2,51 milijuna kuna.

Značajnije povećanje poslovnih prihoda utjecalo je na ostvarenu dobit te na povećanje EBITDA koja u izvještajnom razdoblju iznosi 38,32 milijuna eura te je u odnosu na usporedno razdoblje veća za 4,48 milijuna eura.

Na razini Grupe **prihodi od prodaje** u prvom polugodištu 2023. godine veći su za 39,09 milijuna eura u odnosu na ostvarenje istog razdoblja 2022. godine.

Najznačajnije povećanje prihoda od prodaje u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvarili su:

- društvo Gradska Plinara Zagreb – Opskrba d.o.o. (+26,25 milijuna eura) uslijed porasta količina distribuiranog plina te zbog regulirane prodajne cijene za kategoriju kućanstvo koja od 01. travnja 2022. godine bilježi rast od 60%,
- društvo Zagrebački holding (+8,6 milijuna eura) primarno uslijed prihoda iz Proračuna Grada Zagreba koji se odnosi na održavanje i asfaltiranje cesta s obzirom na oporavak gospodarske situacije i tržišta prodaje (+6,54 milijuna eura), kao i prihoda od redovnih programa radova radi novih cijena komunalne djelatnosti održavanja čistoće javnih površina (+1,87 milijuna eura) te zbrinjavanje građevinskog otpada nastalog od posljedica potresa (1,34 milijuna eura) i
- ustanova Gradska ljekarna Zagreb (+3,45 milijuna eura) uslijed veće potražnje za lijekovima na recept te veće prodaje sanitetskog materijala, kozmetičkih proizvoda i pripravaka.

Ostali poslovni prihodi ostvareni u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, veći su za 40,22 milijuna eura uslijed:

- većih prihoda od subvencija (+44,69 milijuna eura) uslijed većih prihoda od (i) subvencije za troškove električne energije i (ii) razlike između regulirane prodajne i nabavne cijene plina za razdoblje od travnja do lipnja 2023. godine,
- većih prihoda od prodaje dugotrajne imovine (+2,23 milijuna eura) uslijed prihoda vezano uz nadograđeni dio Osnovne škole Jelkovec i
- manjih prihoda od ukidanja rezerviranja (-6,50 milijuna eura) primarno uslijed manjih prihoda od ukidanja rezerviranja društva Gradska plinara Zagreb d.o.o. (-4,39 milijuna eura) s obzirom na sudski spor Munja d.d. u prethodnom razdoblju (4,11 milijuna eura).

Materijalni troškovi i usluge ostvareni u prvih šest mjeseci 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su za 70,84 milijuna eura uslijed većih troškova prodane robe (+47,92 milijuna eura), troškova utrošene energije (+21,85 milijuna eura), troškova utrošenih sirovina i materijala (+3,24 milijuna eura) i manjih troškova vanjskih usluga (-1,99 milijuna eura).

Ukoliko se izuzme efekt subvencije energenata temeljem Uredbe Vlade RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 104/2022, 31/2023) (dalje u tekstu: Uredba) i Uredbe o izmjenama i dopuni Uredbe (NN 74/2023), materijalni troškovi i usluge su se povećali za 26,62 milijuna eura ponajviše radi povećanja cijene dobave plina i prekoračenja ugovorenih količina plina.

U nastavku slijede sažeta objašnjenja značajnijih odstupanja pojedinih skupina troškova:

Povećanje **troškova prodane robe** odnosi se na društvo Gradska plinara Zagreb – Opskrba d.o.o. (+45,09 milijuna eura) radi većih troškova nabave plina i prekoračenja ugovorenih količina plina (detaljnije objašnjenje kod opisa društva) i na ustanovu Gradske ljekarne Zagreb (+2,52 milijuna eura) radi većeg broja prodanih lijekova te smanjenja popusta od dobavljača prilikom nabave lijekova.

Povećanje **troškova utrošene energije** odnosi se na veće troškove električne energije (+18,96 milijuna eura) radi povećanja cijena energenata i na veće troškove plina (+2,75 milijuna eura), što je primarno utjecaj društva Gradska plinara Zagreb d.o.o. radi većih troškova nabave plina za pokrivanje gubitaka u mreži s obzirom na veće nabavne cijene u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Povećanje troškova **utrošenih sirovina i materijala** (+3,24 milijuna eura), gdje su najveće povećanje ostvarile podružnice Zagrebačkog holdinga (i) Zagrebačke ceste (+2,18 milijuna eura) radi većeg opsega izvedenih radova i veće proizvodnje asfalta, (ii) Čistoća (+0,51 milijuna eura) najvećim dijelom zbog troškova nabave vrećica za miješani komunalni i za reciklabilni otpad i (iii) Zrinjevac (+0,23 milijuna eura).

U sklopu **troškova vanjskih usluga** najznačajnije smanjenje bilježe troškovi kooperanata (-7,61 milijuna eura), a povećanje troškovi svih ostalih nespomenutih troškova vanjskih usluga (+3,05 milijuna eura), usluga održavanja (+1,68 milijuna eura), ostali troškovi prijevoznih usluga (+0,8 milijuna eura).

Objašnjenja **troškova vanjskih usluga** u prvom polugodištu 2023. godine slijede u nastavku.

Značajnija odstupanja **troškova kooperanata** prisutna su kod društva ZGH (-7,61 milijuna eura) ponajviše radi manjih prihoda od realizacije projekata javne namjene.

Povećanje od značaja **ostalih troškova vanjskih usluga** prisutno je kod društva Gradska plinara Zagreb – Opskrba d.o.o. (+2,99 milijuna eura) i rezultat je porasta troškova distribucije plina i naknada distributeru za oko 16%, što je posljedica povećanja isporučenih količina na koje se ove naknade plaćaju za oko 7,5% te porasta tarife distribucije plina.

Povećanje **troškova usluga održavanja** primarno su rezultat većih troškova kod podružnice Čistoća (+0,75 milijuna eura) vezano uz održavanje tijela odlagališta Jakuševac i podružnice Arena Zagreb (+0,58 milijuna eura) s obzirom na veći broj događanja.

Povećanje **troškova prijevoznih usluga** odnosi se na podružnicu Zagrebačke ceste radi veće proizvodnje asfaltnih mješavina od strane podružnice Zagrebačke ceste (+0,82 milijuna eura) za koje je potrebno osigurati prijevozne usluge do mjesta ugradnje.

Troškovi osoblja u prvom polugodištu 2023. godine veći su od ostvarenja u prethodnom razdoblju za 3,88 milijuna eura, u strukturi kojih su troškovi bruto plaća veći (+2,59 milijuna eura), kao i naknade materijalnih prava radnika (+1,28 milijuna eura), u skladu s provedenom sistematizacijom radnih mjesta u podružnicama i u skladu s pravima iz Kolektivnog ugovora.

Troškovi amortizacije u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, veći su (+0,64 milijuna eura) radi većih troškova amortizacije društva Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. (+1,34 milijuna eura) u skladu s realizacijom investicija te manjih troškova društva Gradska plinara Zagreb d.o.o. (-0,52 milijuna eura).

Troškovi vrijednosnog usklađenja manji su za 0,41 milijuna eura uslijed manjih troškova vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine (-0,52 milijuna eura).

Ostali poslovni rashodi veći su za 0,38 milijuna eura, u strukturi kojih su značajno veća otpisana potraživanja (+0,86 milijuna eura) i manji troškovi kazni, penala i naknade šteta (-0,66 milijuna eura).

Iz financijskih aktivnosti Grupa je u prvih šest mjeseci 2023. godine ostvarila lošiji rezultat za 4,98 milijuna eura u usporedbi s prethodnim razdobljem, primarno uslijed većih rashoda za kamate (+4,12 milijuna eura) vezano uz značajne promjene i rast na tržištu kamatnih stopa.

6.1. Rezultat poslovanja Grupe

u tisućama eura

	1-6/2023.			1-6/2022. prepravljeno		
	Ukupni prihodi	Ukupni rashodi	Rezultat	Ukupni prihodi	Ukupni rashodi	Rezultat
Zagrebački holding d.o.o.	125.826	125.401	425	108.675	113.072	(4.396)
Gradska plinara Zagreb-Opskrba d.o.o.	160.385	163.738	(3.353)	111.685	116.573	(4.887)
Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	50.411	52.538	(2.126)	38.603	37.064	1.539
Gradska ljekarna Zagreb	33.273	29.665	3.607	28.857	26.783	2.074
Gradska plinara Zagreb d.o.o.	19.642	17.112	2.530	24.595	16.769	7.826
GSKG d.o.o.	8.352	7.666	686	8.252	7.300	952
Zagreb plakat d.o.o.	2.262	1.484	778	2.044	1.416	627
I. Ukupno	400.150	397.604	2.546	322.712	318.976	3.736
II. Eliminacije internih odnosa	16.653	14.831	1.822	18.867	17.001	1.867
Ukupno dobit prije oporezivanja (I-II)	383.497	382.773	724	303.845	301.976	1.869

6.1.1. Poslovanje društva Zagrebački holding d.o.o.

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	118.670	123.769	100.578	95,9	118,0
Prihodi od prodaje	97.501	114.214	88.906	85,4	109,7
Ostali poslovni prihodi	21.169	9.556	11.672	221,5	181,4
II. POSLOVNI RASHODI	108.266	113.490	100.697	95,4	107,5
Materijalni troškovi i usluge	43.145	49.246	37.586	87,6	114,8
Troškovi osoblja	52.246	53.410	50.005	97,8	104,5
Amortizacija	7.015	7.052	7.165	99,5	97,9
Vrijednosno usklađenje	2.851	1.503	2.999	189,6	95,1
Rezerviranja	-	113	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	3.009	2.166	2.941	138,9	102,3
III. FINANIJSKI PRIHODI	7.156	10.009	8.097	71,5	88,4
IV. FINANIJSKI RASHODI	17.135	18.021	12.375	95,1	138,5
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	125.826	133.778	108.675	94,1	115,8
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	125.401	131.511	113.072	95,4	110,9
VII. DOBIT/ (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	425	2.267	(4.396)	18,8	-9,7
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT ILI (GUBITAK) RAZDOBLJA (VII + VIII)	425	2.267	(4.396)	18,8	-9,7

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	10.404	10.279	(119)	101,2	8.778,9
EBITDA	17.419	17.331	7.047	100,5	247,2
Vrijednosno usklađenje dugotrajne imovine	6	-	-	-	-
(Gubitak) iz financijskih aktivnosti	(9.979)	(8.012)	(4.278)	124,5	233,3

Financijski izvještaji društva Zagrebački holding 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.

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

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	159.851	142.990	111.214	111,8	143,7
Prihodi od prodaje	133.836	141.089	109.671	94,9	122,0
Ostali poslovni prihodi	26.015	1.901	1.544	1368,3	1685,2
II. POSLOVNI RASHODI	162.428	142.204	116.193	114,2	139,8
Materijalni troškovi i usluge	156.220	138.418	108.543	112,9	143,9
Troškovi osoblja	1.395	1.477	1.633	94,5	85,4
Amortizacija	138	140	135	98,9	102,7
Vrijednosno usklađenje	4.372	1.886	5.744	231,8	76,1
Rezerviranja	-	27	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	302	256	138	117,8	218,2
III. FINANCIJSKI PRIHODI	534	453	471	118,0	113,4
IV. FINANCIJSKI RASHODI	1.310	799	380	164,0	344,9
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	160.385	143.443	111.685	111,8	143,6
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	163.738	143.003	116.573	114,5	140,5
VII. (GUBITAK)/ DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	(3.353)	440	(4.887)	-762,2	68,6
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. (GUBITAK)/ DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	(3.353)	440	(4.887)	-762,2	68,6

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	(2.577)	786	(4.978)	-327,8	51,8
EBITDA	(2.438)	926	(4.844)	-263,3	50,3
(Gubitak)/ dobit iz financijskih aktivnosti	(776)	(346)	91	224,2	-852,5

Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. osnovana je 24. travnja 2008. godine. Od 01. srpnja 2008. godine Društvo obavlja poslove dobave i opskrbe prirodnim plinom za što posjeduje dozvolu za obavljanje energetske djelatnosti opskrbe plinom.

U skladu sa razvojnom strategijom vlasnika, Društvo se u listopadu 2020. godine javilo na javni natječaj koji je objavila HERA za odabir opskrbljivača u obvezi javne usluge opskrbe plinom na svakom distribucijskom području u Republici Hrvatskoj za razdoblje od 01. travnja 2021. do 30. rujna 2024. godine.

Uz dosadašnju opskrbu na području distributera Gradske plinare Zagreb d.o.o i Gradske plinare Bjelovar d.o.o., Društvo je od 01. travnja 2021. godine preuzelo i opskrbu plinom kupaca koji koriste javnu uslugu opskrbe plinom na 11 novih distribucijskih područja i to:

- Energo d.o.o. Rijeka
- Energo metan d.o.o. Samobor

- Ivkom-plin d.o.o. Ivanec
- Koprivnica plin d.o.o. Koprivnica
- Montcogim-Plinara d.o.o. Sveta Nedelja
- Moslavina plin d.o.o. Kutina
- Plin d.o.o. Garešnica
- Plin projekt d.o.o. Nova Gradiška
- Plin Vrbovec d.o.o. Vrbovec
- Plinkom d.o.o. Pitomača
- Radnik-Plin d.o.o. Križevci

Nadalje, od 01. siječnja 2023. godine na snagu je stupila promjena tarifnih stavki distribucije sukladno Odluci o iznosima tarifnih stavki za distribuciju plina za energetske subjekte za godine trećeg regulacijskog razdoblja 2022.-2026. Stavka distribucije, odnosno cijena usluge distribucije koja je dio strukture krajnje cijene plina na distribucijskom području Gradske plinare Zagreb d.o.o. povećala se za približno 5% što je uzrokovalo porast krajnje cijene u prvih pet mjeseci 2023. godine za manje od 1%. Na ostalim područjima promjena tarifne stavke distribucije nije jednoznačna, odnosno povećala se ili smanjila.

U 2022. godini objavljena je Odluka o iznosu tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom za razdoblje od 01. listopada 2022. godine te za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2023. godine (NN 108/22). Od 1. travnja 2023. godine do 31. svibnja 2023. godine, u skladu s člankom 21. Metodologije utvrđivanja iznosa tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom i zajamčenu opskrbu (NN 108/20 i NN 20/22), primjenjivali su se iznosi tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom određeni do tada važećom Odlukom (NN 108/22) i to do stupanja na snagu nove Odluke o iznosu tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom koju je HERA donijela po donošenju Izmjena i dopuna Metodologije utvrđivanja iznosa tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom i zajamčenu opskrbu (NN 108/20, 20/22, 38/23).

Trošak nabave plina do 31. svibnja 2023. godine ostao je na razini od 01. travnja 2022. godine, odnosno u iznosu od 0,0410 EUR/kWh, kao i trošak opskrbe plinom koji uključuje maržu opskrbljivača te se za javnu uslugu razlikuje po distribucijskim područjima.

Trošak nabave plina od 01. lipnja 2023. godine iznosi 0,0476 EUR/kWh, odnosno raste za 16% bez PDV-a.

Porast cijene plina za kućanstva u 2022. godini ublažen je subvencijom u sklopu paketa mjera Vlade Republike Hrvatske za ublažavanje rasta cijena energenata, preko Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja. Subvencija za kategoriju kupaca kućanstvo primjenjivala se do isteka važenja Odluke o iznosu tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom za razdoblje od 1. listopada 2022. godine te za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2023. godine (NN 108/22), odnosno do 31. svibnja 2023. godine te je iznosila 0,0133 EUR/kWh bez PDV-a. Dana 1. travnja 2023. godine donesena je nova Odluka o subvencijama, koja se vezala na donošenje ranije spomenute Izmjene i dopune Metodologija te subvencija za kućanstva od 1. lipnja 2023. godine iznosi 0,0199 EUR/kWh.

Mjera ublažavanja rasta cijena energenata je i promjena stope PDV-a od 1. travnja 2022. godine na 5%, umjesto dotadašnjih 25%. Snižena stopa PDV-a od 5% trebala se obračunavati na isporuke prirodnog plina, uključujući naknade vezane uz tu isporuku, obavljene u razdoblju od 1. travnja 2022. do 31. ožujka 2023. godine, nakon čega počinje obračun po stopi od 13%, ali je primjena iste produžena do 31. ožujka 2024. godine.

Cijena plina po jedinici mjere se na navedeni način od 01. lipnja 2023. godine za krajnje kupce nije promijenila.

Subvencija je određena i za kategoriju kupaca poduzetništvo s godišnjom potrošnjom po pojedinačnim obračunskim mjernim mjestima do 10GW i to u iznosu od 0,0199 EUR/kWh bez PDV-a do određenog ukupnog iznosa u eurima. Pravo na subvenciju poduzetnici ostvaruju putem vaučera.

Slijedom gore navedenog u prvoj polovici 2023. godini društvo Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. je ostvarilo gubitak nakon oporezivanja od 3,35 milijuna eura što je za 1,53 milijuna eura bolje ostvarenje u odnosu na isto razdoblje 2022. godine. Negativan rezultat poslovanja Društva rezultat je nastavka energetske krize koja je u Europi započela u zadnjem kvartalu 2021. godine.

Naime, globalni rast cijena energenata posljedica je prvenstveno postupnog popuštanja karantena uvedenih zbog COVID-19 pandemije i reaktivacije gospodarstva diljem svijeta što je utjecalo na povećanu potražnju za plinom i drugim energentima. Dodatan negativan utjecaj imao je i rat u Ukrajini koji je započeo u veljači 2022. godine.

Poslovni prihodi u prvoj polovici 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, veći su za 48,64 milijuna eura uslijed povećanja (i) prihoda od prodaje (+24,17 milijuna eura) i (ii) ostalih poslovnih prihoda (+24,47 milijuna eura).

Prihodi od prodaje, u odnosu na prethodnu godinu, veći su za 22% kao rezultat porasta količina i porasta prodajnih cijena plina prvenstveno za kategoriju kupaca kućanstvo od 01. travnja 2022. godine kada je cijena porasla za 60% u odnosu na prva tri mjeseca 2022. godine te se nije mijenjala do 01. lipnja 2023. godine kada raste za dodatnih 16%. Istovremeno u prvom polugodištu 2023. godine Društvo bilježi značajan pad prihoda od prodaje plina kupcima kategorije poduzetništvo, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, zbog stabilizacije (pada) tržišnih cijena plina te time i prodajnih cijena, koje su najvećim udjelom vezane na burzovni cjenovni indeks CEGHIX.

Ostali poslovni prihodi u prvom polugodištu 2023. godine iznose 26,02 milijuna eura te su, u odnosu na prethodnu godinu, veći za 24,47 milijuna eura vezano uz veće prihode od subvencija temeljem Uredbe o izmjenama i dopuni Uredbe Vlade RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 74/2023). Subvencija se odnosi na razliku između regulirane i nabavne cijene plina za razdoblje od travnja do lipnja 2023. godine.

Fizički pokazatelji prodaje plina ukazuju da je u prvom polugodištu 2023. godini prodano 4,6% više plina nego u prethodnoj godini. Veća isporuka rezultat je ovisnosti potrošnje plina o vremenskim uvjetima, većem broju kupaca javne usluge za oko 70.000 te izmjene u načinu obračuna, odnosno utvrđivanja energije isporučenog plina pri gornjoj ogrjevnoj vrijednosti umjesto donjoj, koje se primjenjuje od 1. listopada 2022. godine.

Fizički pokazatelji poslovanja društva Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. prikazani su kako slijedi:

R. br.	Opis	Jedinica mjere	1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5
1.	Distribuirane količine	kwh	2.268.946.724	2.169.950.485	104,6
2.	Broj obračunskih mjernih mjesta	kom	382.549	323.116	118,4

Poslovni rashodi društva Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o. u prvoj polovici 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći su za 46,24 milijuna eura uslijed:

- većih materijalnih troškova i usluga (+47,68 milijuna eura) koji se prvenstveno odnose na troškove nabavne vrijednosti prodane robe (+45,09 milijuna eura) zbog povećanja cijena dobave plina i prekoračenja ugovorenih količina. U strukturi povećanja troškova nabave plina kroz dva usporedna razdoblja, troškovi nabave za kupce u kategoriji kućanstva porasli su za 77% dok su troškovi nabave plina za kupce u kategoriji poduzetništva smanjili za 73%. Porast nabavne vrijednosti prodanog plina u segmentu kućanstva posljedica je porasta nabavne cijene plina za javnu uslugu

od 01. travnja 2022. godine, plaćanja prekoračenja isporučenih količina plina po tržišnoj cijeni te prekoračenja za transport plina za javnu uslugu. Pad troškova nabave plina u segmentu poduzetništva, rezultat je pada tržišne cijene plina te gubitka polovine kupaca iz kategorije poduzetništvo nakon stupanja na snagu Uredbe RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije od 01. listopada 2022. godine, po kojoj ih je preuzeo HEP-Plin d.o.o.,

- manjih troškova vrijednosnog usklađenja (-1,37 milijuna eura) od kojih se najveći dio odnosi na trošak utuženja za kupce plina iz kategorije veleprodaje.

6.1.3. Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	49.828	41.248	38.091	120,80	130,8
Prihodi od prodaje	29.284	32.038	29.482	91,40	99,3
Ostali poslovni prihodi	20.544	9.210	8.609	223,05	238,6
II. POSLOVNI RASHODI	52.149	39.192	36.952	133,06	141,1
Materijalni troškovi i usluge	21.045	10.927	9.933	192,60	211,9
Troškovi osoblja	14.036	13.983	12.548	100,38	111,9
Amortizacija	13.585	12.609	12.247	107,74	110,9
Vrijednosno usklađenje	2.440	1.098	1.447	222,17	168,6
Rezerviranja	299	-	153	-	195,7
Ostali poslovni rashodi	745	575	624	129,44	119,3
III. FINACIJSKI PRIHODI	584	485	513	120,34	113,9
IV. FINACIJSKI RASHODI	388	554	112	70,08	347,3
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	50.411	41.733	38.603	120,79	130,6
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	52.538	39.746	37.064	132,18	141,7
VII. (GUBITAK)/ DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	(2.126)	1.987	1.539	-107,03	-138,1
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. (GUBITAK) ILI DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	(2.126)	1.987	1.539	-107,03	-138,1

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	(2.321)	2.056	1.138	-112,89	-203,9
EBITDA	11.264	14.665	13.386	76,8	84,1
Vrijednosno usklađenje dugotrajne imovine	-	23	77	-	-
Dobit/ (gubitak) iz financijskih aktivnosti	195	(69)	401	-281,4	48,7

Društvo Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. obavlja usluge vodoopskrbe na području grada Zagreba, Samobora, Svete Nedjelje i općine Stupnik te usluge odvodnje otpadnih voda na području grada Zagreba, Svete Nedjelje i Stupnika, dok trgovačkom društvu Vodoopskrba i odvodnja Zagrebačke županije d.o.o., kao javnom isporučitelju, prodaje vodu.

Sustav javne vodoopskrbe i javne odvodnje Grada Zagreba pokriva uslužno područje od oko 800 km² na kojem se na dan 30. lipnja 2023. godine, vodovodna mreža proteže u dužini od 3.268 km, sa 105.822 vodovodnih priključaka. Istovremeno mreža odvodnje proteže se u dužini od 2.252 km, sa 77.638 kom priključaka na odvodnji.

Društvo Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. je prvom polugodištu 2023. godinu ostvarilo gubitak nakon oporezivanja od 2,13 milijuna eura, što u odnosu na ostvarenje istog perioda 2022. godine, predstavlja lošiji rezultat poslovanja za 3,67 milijuna eura. U prvoj polovici 2023. godini, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ostvareni su veći poslovni prihodi (+11,74 milijuna eura) te veći poslovni rashodi (+15,20 milijuna eura).

Društvo Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. u prvoj polovici 2023. godine, u odnosu na ostvarenje istog perioda 2022. godine, ostvarilo je manje prihode od prodaje (-0,20 milijuna eura) uslijed smanjenja prihoda od količina zbog manje realizacije prodanih količina vode i odvodnje otpadnih voda kućanstvu (-0,41 milijuna eura), prihoda od izgradnje novih priključaka (-0,48 milijuna eura) te povećanja prihoda od fiksne naknade zbog većeg broja korisnika (+0,13 milijuna eura), prihoda iz Proračuna Grada Zagreba (+0,46 milijuna eura) te povećanja prihoda od ostalih usluga (+0,10 milijuna eura).

u tisućama eura

Elementi	Ostvareno 1-6/2023.	Ostvareno 1-6/2022.	Indeks
1	2	3	4=2/3
Prihod od količina*	18.490	18.902	97,8
Prihod od fiksne naknade*	6.743	6.616	101,9
Prihod od priključaka*	1.652	2.133	77,4
Prihod iz Proračuna Grada Zagreba-redovni i ostali program	1.379	916	150,5
Prihod od ostalih usluga	1.020	916	111,4
Prihod od prodaje	29.284	29.482	99,3

*bez prihoda od količina, fiksne naknade i priključaka u poslovanju s Gradom Zagrebom (sastavni dio prihoda iz Proračuna Grada Zagreba)

U nastavku prikazujemo sažete fizičke pokazatelje usluga osnovne djelatnosti društva Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. za izvještajno razdoblje 1-6/2023. godine i isto razdoblje prethodne godine:

R. br.	Vrste usluga	Jedinica mjere	Ostvareno 1-6/2023.	Ostvareno 1-6/2022.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5
1.	Vodoopskrba (1.1. + 1.2.)		28.280.648	29.085.955	97,2
1.1.	Isporučena voda, od toga:	m ³	27.814.225	28.593.587	97,3
	- kućanstva	m ³	20.222.092	20.471.893	98,8
	- gospodarstvo	m ³	7.592.133	8.121.694	93,5
1.2.	Utrošena voda za poslovne aktivnosti	m ³	466.423	492.368	94,7
2.	Odvodnja - otpadne vode, od toga:	m ³	24.555.784	24.903.202	98,6
	- putem vodoopskrbe:	m ³	23.957.438	24.284.513	98,7
	- kućanstva	m ³	18.735.593	18.977.097	98,7
	- gospodarstvo	m ³	5.221.845	5.307.416	98,4
	- industrijski zdenici	m ³	598.346	618.689	96,7

Količine prodane vode i odvodnje otpadnih voda u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isti period 2022. godinu bilježe smanjenje kao posljedica nešto niže potrošnje kućanstava i gospodarstva.

Ostali poslovni prihodi u prvoj polovici 2023. godini, u odnosu na ostvarenje istog razdoblja 2022. godine, veći su za 11,94 milijuna eura uslijed:

- većih prihoda od subvencija RH za električnu energiju prema Uredbi o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu električne energije (+11,71 milijuna eura),

- većeg odgođenog prihoda temeljem MRS-20 (+0,34 milijuna eura - dugotrajna imovina financirana tuđim sredstvima),
- većih prihoda od ukidanja rezerviranja po sudskim sporovima (+0,45 milijuna eura),
- manjih prihoda od otpisa obveza i popusta (-0,38 milijuna eura) i
- manjih naplaćenih otpisanih potraživanja (-0,15 milijuna eura).

Poslovni rashodi u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na ostvarenje istog perioda 2022. godine, veći su za 15,20 milijuna eura.

Materijalni troškovi i usluge su veći za 11,11 milijuna eura prvenstveno uslijed:

- većih troškova električne energije (+11,76 milijuna eura) kao rezultat rasta tržišnih cijena električne i toplinske energije,
- te kao rezultat mjera štednje i racionalizacije troškova poslovanja:
 - manjih troškova kooperanata (-0,25 milijuna eura) na izmjeni vodomjera i izgradnji priključaka,
 - manjih troškova usluga čuvanja imovine (-0,22 milijuna eura) i
 - manjih troškova usluga odvjetnika i pravnog savjetovanja (-0,30 milijuna eura).

Troškovi amortizacije povećani su (+1,34 milijuna eura) po osnovi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine (aktiviranje novih investicija).

Troškovi vrijednosnog usklađenja su veći (+0,99 milijuna eura) kao rezultat većih troškova vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca u iznosu očekivanog gubitka (MSFI- 9).

Troškovi rezerviranja su veći (+0,15 milijuna eura) radi većih rezervacija troškova za sudske sporove.

Ostali poslovni rashodi su veći (+0,12 milijuna eura) uslijed većih upravnih i sudskih troškova odnosno troškova javnih bilježnika.

6.1.4. Gradska Ljekarna Zagreb

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	32.257	29.026	28.395	111,1	113,6
Prihodi od prodaje	31.161	28.490	27.712	109,4	112,4
Ostali poslovni prihodi	1.095	536	683	204,4	160,3
II. POSLOVNI RASHODI	29.652	26.311	26.762	112,7	110,8
Materijalni troškovi i usluge	23.625	20.152	20.888	117,2	113,1
Troškovi osoblja	5.594	5.751	5.456	97,3	102,5
Amortizacija	349	365	359	95,6	97,1
Vrijednosno usklađenje	-	-	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	85	43	59	196,6	144,2
III. FINANCIJSKI PRIHODI	1.016	293	462	346,5	220,0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	13	18	21	75,7	63,7
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	33.273	29.319	28.857	113,5	115,3
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	29.665	26.329	26.783	112,7	110,8
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	3.607	2.990	2.074	120,6	173,9
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	3.607	2.990	2.074	120,6	173,9

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	2.605	2.715	1.633	95,9	159,5
EBITDA	2.954	3.080	1.993	95,9	148,2
Dobit iz financijskih aktivnosti	1.003	276	441	363,9	227,4

Gradska Ljekarna Zagreb je zdravstvena ustanova primarne zdravstvene zaštite i ugovorna zdravstvena ustanova Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje, čija je osnovna djelatnost ljekarništvo.

U svom sastavu ima 44 ljekarničke jedinice u Gradu Zagrebu te 2 ljekarničke jedinice dislocirane na području grada Zagreba jedna u Zagrebačkoj županiji (Sveti Ivan Zelina) i jedna u Krapinsko – zagorskoj županiji (Klanjec). Dio ljekarničke djelatnosti obavlja se u Galenskom i Analitičkom laboratoriju.

Pod ljekarničkom djelatnošću, osim opskrbe lijekovima i medicinskim proizvodima podrazumijeva se i:

- opskrba homeopatskim proizvodima,
- opskrba dječjom hranom i dijetetskim proizvodima,
- opskrba kozmetičkim i drugim sredstvima za zaštitu zdravlja određenim općim aktom Komore,
- savjetovanje u vezi propisivanja, odnosno pravilne primjene lijekova, medicinskih, homeopatskih i dijetetskih proizvoda.

Ustanova Gradska Ljekarna Zagreb je prvo polugodište 2023. godine završila s dobiti nakon oporezivanja od 3,61 milijuna eura što u odnosu na isto razdoblje prethodne godine predstavlja za 1,53 milijuna eura bolji rezultat poslovanja.

Poslovni prihodi su u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći za 3,86 milijuna eura, dok su poslovni rashodi u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, veći za 2,89 milijuna eura.

Poslovne prihode ustanova Gradska Ljekarna Zagreb ostvaruje od izdavanja lijekova na recept HZZO-a (osnovno i dopunsko osiguranje), prodaje lijekova na privatni recept, prihoda od prodaje izrađenih galenskih i magistralnih pripravaka, prihoda od prodaje za gotovinu, prodaje na narudžbu, od zakupa izloga i polica ljekarni u marketinške svrhe te od zakupnina ljekarni u zakupu.

Prihodi od prodaje u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine su veći za 3,45 milijuna eura radi većih prihoda od prodaje lijekova koji se izdaju na recept te sanitetskog materijala, kozmetičkih proizvoda i pripravaka.

Gradska Ljekarna Zagreb nastoji u svom svakodnevnom poslovanju ostvariti što veće prihode od prodaje na recept HZZO-u (osnovno i dopunsko osiguranje, iako je isto ograničeno definiranim iznosima usluga koje se naplaćuju prema HZZO-u).

Alatima marketinških, promotivnih i drugih aktivnosti nastoji se povećati prodaja za gotovinu i prodaja po narudžbi, pa je tako u prvoj polovici 2023. godine prodano 8.148 komada više u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Ostali poslovni prihodi veći za 0,41 milijuna eura radi naplaćenih otpisanih potraživanja od Grada Zagreba po sudskom sporu.

Financijski prihodi veći su za 0,55 milijuna eura radi naplaćenih kamata od Grada Zagreba po sudskom sporu.

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Lijekovi izdani na recept	kom	2.412.685	2.110.512	2.049.041	114,3	117,7
	HZZO osnovno osiguranje	kom	1.971.096	1.897.453	1.842.187	103,9	107,0
	dopunsko osiguranje	kom	6.175	4.519	4.387	136,7	140,8
2.	Lijekovi prodani za gotovinu	kom	1.112.965	1.137.962	1.104.817	97,8	100,7
3.	Ostali proizvodi (sanitetski materijal, kozmetički proizvodi, Galenski pripravci i sl.)	kom	3.090.236	3.039.933	2.951.391	101,7	104,7

Poslovni rashodi su veći za 2,89 milijuna eura uslijed:

- većih materijalnih troškova i usluga (+2,74 milijuna eura) radi većih troškova prodane robe sukladno rastu prihoda od prodaje,
- većih troškova osoblja (+0,14 milijuna eura) radi povećanja broja zaposlenih u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (1-6/2022: 399, 1-6/2023: 414).

6.1.5. Gradska plinara Zagreb konsolidirano

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	19.440	20.814	24.472	93,4	79,4
Prihodi od prodaje	14.836	15.669	14.988	94,7	99,0
Ostali poslovni prihodi	4.604	5.145	9.484	89,5	48,5
II. POSLOVNI RASHODI	17.109	18.481	16.765	92,6	102,1
Materijalni troškovi i usluge	5.086	6.052	4.122	84,0	123,4
Troškovi osoblja	5.458	5.360	5.319	101,8	102,6
Amortizacija	6.347	6.644	6.868	95,5	92,4
Vrijednosno usklađenje	64	-	68	-	93,6
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	155	425	388	36,5	40,0
III. FINANIJSKI PRIHODI	201	30	123	673,3	163,9
IV. FINANIJSKI RASHODI	3	3	4	100,9	70,4
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	19.642	20.844	24.595	94,2	79,9
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	17.112	18.484	16.769	92,6	102,0
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.530	2.360	7.826	107,2	32,3
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	2.530	2.360	7.826	107,2	32,3

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	2.331	2.333	7.707	99,9	30,2
EBITDA	8.678	8.977	14.575	96,7	59,5
Dobit iz financijskih aktivnosti	199	27	119	728,6	166,9

Grupa Gradska plinara Zagreb posluje od 03. travnja 2018. godine i čine je:

- Gradska plinara Zagreb d.o.o., Radnička cesta 1, 10000 Zagreb kao matrica i
- Gradska plinara Bjelovar d.o.o., Blajburških žrtava 18, 43000 Bjelovar kao ovisno društvo u 100%-tnom vlasništvu matice.

Gradska plinara Zagreb d.o.o. kao operator distribucijskog sustava posluje unutar zakonodavno-regulatornog okvira kojeg određuju Zakon o energiji, Zakon o tržištu plina i Zakon o regulaciji energetske djelatnosti te iz njih proizašli podzakonski propisi. Djelatnost distribucije obavlja se temeljem sklopljenih ugovora o koncesiji i ugovora o zakupu plinske mreže s mjerodavnim područnim odnosno lokalnim samoupravama na području grada Zagreba i dijela Zagrebačke županije (gradova Zaprešića i Velike Gorice te općina: Dubravica, Marija Gorica, Pušća i Brdovec).

U prvom polugodištu 2023. godine investirano je u izgradnju i rekonstrukciju plinskog distribucijskog sustava temeljem odobrenog plana investicija od strane regulatora (HERA) za određivanje iznosa tarifnih stavki za treće regulacijsko razdoblje koje traje od 2022. do 2026. godine i temeljem usvojenog plana investicija za 2023. godinu.

Grupa Gradska plinara Zagreb je u razdoblju siječanj – lipanj 2023. godine ostvarila dobit nakon oporezivanja u iznosu 2,53 milijuna eura. Iskazana dobit Grupe predstavlja lošiji rezultat poslovanja za 5,3 milijuna eura u odnosu na ostvarenje istog razdoblja 2022. godine.

Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu 14,84 milijuna eura i to najvećim dijelom iz regulirane energetske djelatnosti distribucije plina primjenom tarifnih stavki i manji su u odnosu na usporedno razdoblje 2022. godine za 0,15 milijuna eura (1%) kao rezultat smanjenja distribuiranih količina.

Ostali poslovni prihodi i prvom polugodištu 2023. godini, u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, manji su za 4,88 milijuna eura uslijed:

- manjih prihoda od ukidanja rezerviranja (-4,39 milijuna eura) jer je u prvom polugodištu 2022. evidentiran prihod po okončanom sudskom sporu Munja d.d. u iznosu od 4,11 milijuna eura,
- manjih odgođenih prihoda temeljem besplatno ustupljene dugotrajne imovine (-0,45 milijuna eura) priznatih u visini obračunate amortizacije,
- manjih prihoda iz interne realizacije (-0,19 milijuna eura) radi manje zamjene plinomjera.

Fizičke pokazatelje poslovanja Grupe Gradska plinara Zagreb prikazujemo u nastavku:

R. br.	Distribuirane količine prirodnog plina	Jedinica mjere	1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5
1.	GPZ	kWh	2.199.342.943	2.389.424.732	92,0
2.	GPB	kWh	134.718.918	149.207.249	90,3
	GPZ Grupa		2.334.061.861	2.538.631.980	91,9

R. br.	Stanje broja korisnika na distribucijskom sustavu	Jedinica mjere	1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5
1.	GPZ	kom	294.681	293.406	100,4
2.	GPB	kom	14.835	14.654	101,2
	GPZ Grupa		309.516	308.060	100,5

Poslovni rashodi Grupe su u 2023. godini, u odnosu na prethodnu godinu, veći su (+0,34 milijuna eura, a u njihovoj strukturi je došlo do sljedećih promjena:

- povećanja materijalnih troškova i usluga (+0,96 milijuna eura) radi:
 - povećanja troškova utrošene energije (+0,85 milijuna eura) radi većih troškova nabave plina za pokrivanje gubitaka u mreži,
- smanjenja troškova amortizacije (-0,52 milijuna eura),
- smanjenje ostalih poslovnih rashoda (-0,23 milijuna eura).

6.1.6. Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o.

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1- 6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	8.017	8.306	7.973	96,5	100,6
Prihodi od prodaje	7.168	8.028	7.400	89,3	96,9
Ostali poslovni prihodi	849	278	573	305,2	148,2
II. POSLOVNI RASHODI	7.467	7.522	7.090	99,3	105,3
Materijalni troškovi i usluge	3.697	3.765	3.540	98,2	104,4
Troškovi osoblja	3.496	3.626	3.365	96,4	103,9
Amortizacija	31	53	49	57,3	62,9
Vrijednosno usklađenje	190	14	71	1.322,6	267,5
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	54	64	65	83,4	82,1
III. FINACIJSKI PRIHODI	334	339	279	98,7	119,7
IV. FINACIJSKI RASHODI	199	168	210	118,5	95,2
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	8.352	8.645	8.252	96,6	101,2
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	7.666	7.691	7.300	99,7	105,0
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	686	954	952	71,9	72,0
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	686	954	952	71,9	72,0

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1- 6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	551	784	883	70,3	62,4
EBITDA	581	837	931	69,4	62,4
Dobit iz financijskih aktivnosti	135	171	70	79,2	193,5

Društvo Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo upravlja sa približno 80% stambenog fonda Grada Zagreba i ostvaruje prihode pružanjem usluga:

- upravljanja i održavanja stambenih i poslovnih prostora, a prema sklopljenim međuvlasničkim ugovorima sa suvlasnicima. Na poslovima održavanja zgrada društvo provodi programe kao što su npr. program pročelja, program usklađenja dizala sa propisima, program zaštite od požara, uklanjanja grafita sa pročelja zgrada, uređenja registriranih i zaštićenih objekata i dr. te sudjeluje u realizaciji Programa energetske obnove zgrada,
- 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.

Društvo je u prvom polugodištu 2023. godine ostvarilo dobit u iznosu od 0,69 milijuna eura što, u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, predstavlja dobit manju za 0,27 milijuna eura. Na manje ostvarenu dobit utjecalo je manje povećanje poslovnih prihoda (+0,04 milijuna eura), u odnosu na povećanje poslovnih rashoda (+0,37 milijuna eura).

Prihodi od prodaje manji su (-0,23 milijuna eura) radi manjih prihoda od Grada Zagreba uslijed kašnjenja pokretanja ovrha za komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda. Ostali poslovni prihodi veći su (+0,28 milijuna eura) uslijed većih (i) prihoda od subvencija za električnu i toplinsku energiju (0,25 milijuna eura) (ii) prihoda od naplaćenih otpisanih potraživanja (+0,25 milijuna eura) i manjih (iii) prihodi od ukidanja rezerviranja (-0,14 milijuna eura).

Na povećanje poslovnih rashoda utjecali su veći:

- materijalni troškovi (+0,16 milijuna eura) zbog povećanja troškova prodane robe (+0,19 milijuna eura) koji se odnose na prodane poslovne prostore i parkirna garažna mjesta u naselju Podbrežje, troškova komunalnih usluga i naknada (+0,3 milijuna eura), uz smanjenje troškova obrade podataka i održavanja računalnih programa (-0,16 milijuna eura), angažiranja radne snage (-0,17 milijuna eura),
- troškovi osoblja (+0,13 milijuna eura) zbog primjene novog Kolektivnog ugovora Društva kojim je definirano povećanje osnovice plaće i ostalih materijalnih prava radnika,
- troškovi vrijednosnog usklađenja (+0,12 milijuna eura) uslijed vrijednosnog usklađenja kratotrajnih potraživanja.

6.1.7. Zagreb plakat d.o.o.

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
I. POSLOVNI PRIHODI	2.255	2.028	2.011	111,2	112,1
Prihodi od prodaje	2.226	2.016	1.987	110,4	112,1
Ostali poslovni prihodi	29	12	24	240,3	119,2
II. POSLOVNI RASHODI	1.479	1.627	1.409	90,9	105,0
Materijalni troškovi i usluge	1.101	1.223	1.011	90,0	108,9
Troškovi osoblja	238	246	261	96,8	91,4
Amortizacija	116	136	116	85,9	100,7
Vrijednosno usklađenje	-	-	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	23	21	21	105,9	108,5
III. FINACIJSKI PRIHODI	7	13	32	51,1	21,1
IV. FINACIJSKI RASHODI	5	7	8	76,2	68,8
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	2.262	2.042	2.044	110,8	110,7
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	1.484	1.634	1.416	90,8	104,8
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	778	408	627	190,8	124,0
VIII. POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
IX. DOBIT RAZDOBLJA (VII + VIII)	778	408	627	190,8	124,0

u tisućama eura

Opis	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	3	4	5=2/3	6=2/4
EBIT	777	401	603	193,4	128,8
EBITDA	893	537	718	166,2	124,3
Dobit iz financijskih aktivnosti	1	6	25	23,3	6,0

Društvo Zagreb plakat d.o.o. registrirano je kao trgovačko društvo koje obavlja djelatnost oglašavanja na javnim površinama i nekretninama u vlasništvu Grada Zagreba. Osim navedenog, društvo je registrirano i za obavljanje više vrsta djelatnosti od čega su najvažnije:

- promidžba (reklama i propaganda),
- iznajmljivanje oglasnog prostora,
- tiskanje plakata, reklamnih kataloga, prospekata i drugih tiskanih materijala i
- proizvodnja, montaža i održavanje reklamnih panoa.

Društvo Zagreb plakat d.o.o. je u prvom polugodištu 2023. godine ostvarilo dobit nakon oporezivanja u iznosu 0,78 milijuna eura, što u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, predstavlja bolji rezultat poslovanja za 0,15 milijuna eura.

Poslovni prihodi u dva usporedna razdoblja su veći zbog većih prihoda od prodaje (+0,24 milijuna eura) pri čemu je najveći rast prihoda ostvaren od oglašavanja na billboard panoima 504*238 i city light vitrinama.

Fizički pokazatelji poslovanja društva prikazani su kako slijedi:

R. br.	Vrsta usluge	1-6/2023.	Plan 1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks	
1	2	4	5	6	7=4/5	8=4/6
1.	Bigboard	189	205	172	92,0	109,9
2.	Pano 504 x 238	6.883	6.096	6.282	112,9	109,6
3.	Backlight	43	47	46	90,4	92,4
4.	Svjetleće vitrine (city light)	2.422	2.134	1.922	113,5	126,0
5.	Špan-master	363	284	305	127,6	119,0
6.	Putokazni pano	1.691	2.051	1.873	82,4	90,3
7.	Streetlight	0	0	2	0,0	0,0
8.	Totem	85	84	85	101,4	100,0

**Napomena: Iznad navedene količine predstavljaju umnožak broja oglasnih površina i vremenskih razdoblja na koje se te površine zakupljuju*

Na povećanje poslovnih rashoda najviše je utjecalo povećanje materijalnih troškova i usluga (+0,07 milijuna eura) uslijed većih troškova usluga investicijskog održavanja koji su nastali kako bi se poboljšala postojeća usluga s obzirom da planirane investicije u nove vrste reklame nisu realizirane u prvom polugodištu 2023. godine.

7. Zaposleni u Grupi i struktura zaposlenih

R. br.	Opis	Stanje 31.12.2022.	Plan 31.12.2023.	Fluktuacija u razdoblju siječanj - lipanj 2023.		Stanje 30.06.2023.		Indeks	
				Došlo	Otišlo	Broj	Udjel %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9=7/3	10=7/4
1.	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme od toga:	6.887	6.992	757	770	6.874	97,3	99,8	96,5
	1.1. Muškarci	5.182		479	461	5.200	75,6	100,3	
	1.2. Žene	1.705		278	309	1.674	24,4	98,2	
2.	Broj zaposlenih na određeno vrijeme od toga:	239	123	94	140	193	2,7	80,8	2,7
	2.1. Muškarci	165		35	106	94	48,7	57,0	
	2.2. Žene	74		59	34	99	51,3	133,8	
3.	UKUPNO (1+2), od toga:	7.126	7.125	851	910	7.067	100,0	99,2	99,2
	3.1 Muškarci	5.347		514	567	5.294	74,9	99,0	
	3.2. Žene	1.779		337	343	1.773	25,1	99,7	
4.	Od ukupno došlih: 4.1. Novozaposleni 4.2. Prijelaz iz određenog na neodređeno vrijeme 4.3. Prijelaz iz druge poslovno- organizacijske jedinice 4.4. Druge promjene			851					
				226					
				81					
				505					
				39					
5.	Od ukupno otišlih: 5.1. Prirodni odljev 5.2. Osobno uvjetovani otkaz ugovora o radu 5.3. Podjela s osnivanjem društva / ustanove 5.4. Izvanredni otkaz zbog nevjerodostojnosti svjedodžbe / diplome 5.5. Prijelaz u drugu poslovno- organizacijsku jedinicu 5.6. Druge promjene				910				
					36				
					35				
					0				
					0				
					504				
					335				

Stanje broja radnika Grupe na dan prikazano je kako slijedi:

Društvo	Ostvareno 30.06.2022.			Ostvareno 31.12.2022.			Ostvareno 30.06.2023.			Razlika	
	Neodređeno	Određeno	Ukupno zaposleni	Neodređeno	Određeno	Ukupno zaposleni	Neodređeno	Određeno	Ukupno zaposleni		
1	2	3	4=2+3	5	6	7=5+6	8	9	10=8+9	11=10-4	11=10-7
Zagrebački holding d.o.o.	5.024	83	5.107	4.704	108	4.812	4.697	71	4.768	(339)	(44)
Grupa Gradska plinara Zagreb	422	14	436	415	4	419	406	3	409	(27)	(10)
Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o.	124	2	126	97	2	99	98	2	100	(26)	1
Gradska ljekarna Zagreb	365	34	399	362	46	408	362	52	414	15	6
GSKG d.o.o.	320	4	324	297	13	310	297	18	315	(9)	5
Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	1.052	43	1.095	1.001	66	1.067	1.003	46	1.049	(46)	(18)
Zagreb plakat d.o.o.	11	0	11	11	0	11	11	1	12	1	1
Ukupno ovisna društva Zagrebačkog holdinga d.o.o.	2.294	97	2.391	2.183	131	2.314	2.177	122	2.299	(92)	(15)
Ukupno	7.318	180	7.498	6.887	239	7.126	6.874	193	7.067	(431)	(59)

Grupa je na dan 30. lipnja 2023. godine zapošljavala 431 radnika manje nego na dan 30. lipnja 2022. godine, što je i na razini Grupe posljedica provođenja programa kolektivnog viška radnika.

Kako stanje broja radnika Grupe na dan ne daje stvarnu sliku o broju radnika Grupe tijekom godine, u nastavku prikazujemo tablicu prosječno mjesečno zaposlenih radnika Grupe zajedno sa prosječno mjesečno zaposlenim radnicima putem agencija za zapošljavanje (na temelju stanja broja radnika na zadnji dan u mjesecu). Prosječni mjesečni broj radnika Grupe u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na stanje broja radnika u istom razdoblju 2022. godine, smanjen je za 580 radnika dok je prosječni mjesečni broj radnika angažiranih putem agencija za zapošljavanje smanjen za 142 radnika.

Najznačajnije promjene ukupnog prosječnog mjesečnog broja radnika Grupe i agencijskih radnika u prvom polugodištu 2023. godini, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (na temelju stanja broja radnika na zadnji dan u mjesecu), odnosi se na društvo Zagrebački holding d.o.o. koje je zapošljavalo prosječno 567 radnika manje što je posljedica provođenja Programa zbrinjavanja kolektivnog viška radnika, odnosno nove politike upravljanja ljudskim potencijalima sukladno kojoj je korištenje usluge privremenog zapošljavanja planirano samo u iznimnim i nužnim situacijama.

U ispod prikazanoj tablici vidljivo je da je ukupni prosječan mjesečni broj radnika Grupe – radnika društava Grupe i radnika angažiranih putem agencija za zapošljavanje u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na 2022. godinu, smanjen za 722 radnika ili 9,9%.

Društvo	Ostvarenje 30.06.2022.			Ostvareno 30.06.2023.			Razlika
	Radnici društva	Radnici preko agencije	Ukupno zaposleni	Radnici društva	Radnici preko agencije	Ukupno zaposleni	
1	1	2	3=1+2	4	5	6=4+5	7=6-3
Zagrebački holding d.o.o.	5.170	119	5.289	4.722	-	4.722	(567)
Grupa Gradska plinara Zagreb	444	-	444	413	-	413	(31)
Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o.	129	4	133	100	-	100	(33)
Gradska ljekarna Zagreb	409	-	409	407	-	407	(2)
GSKG d.o.o.	330	24	354	313	5	318	(36)
Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	1.123	-	1.123	1.069	-	1.069	(55)
Zagreb plakat d.o.o.	11	-	11	12	-	12	1
Ukupno ovisna društva Zagrebačkog holdinga d.o.o.	2.446	28	2.474	2.314	5	2.319	(156)
Ukupno	7.616	147	7.763	7.036	5	7.041	(722)

Na dan 30. lipnja 2023. godine u Grupi je zaposleno 1.612 radnika starijih od 55 godina (22,8% zaposlenih).

Struktura radnika Grupe po godinama starosti prikazana je kako slijedi:

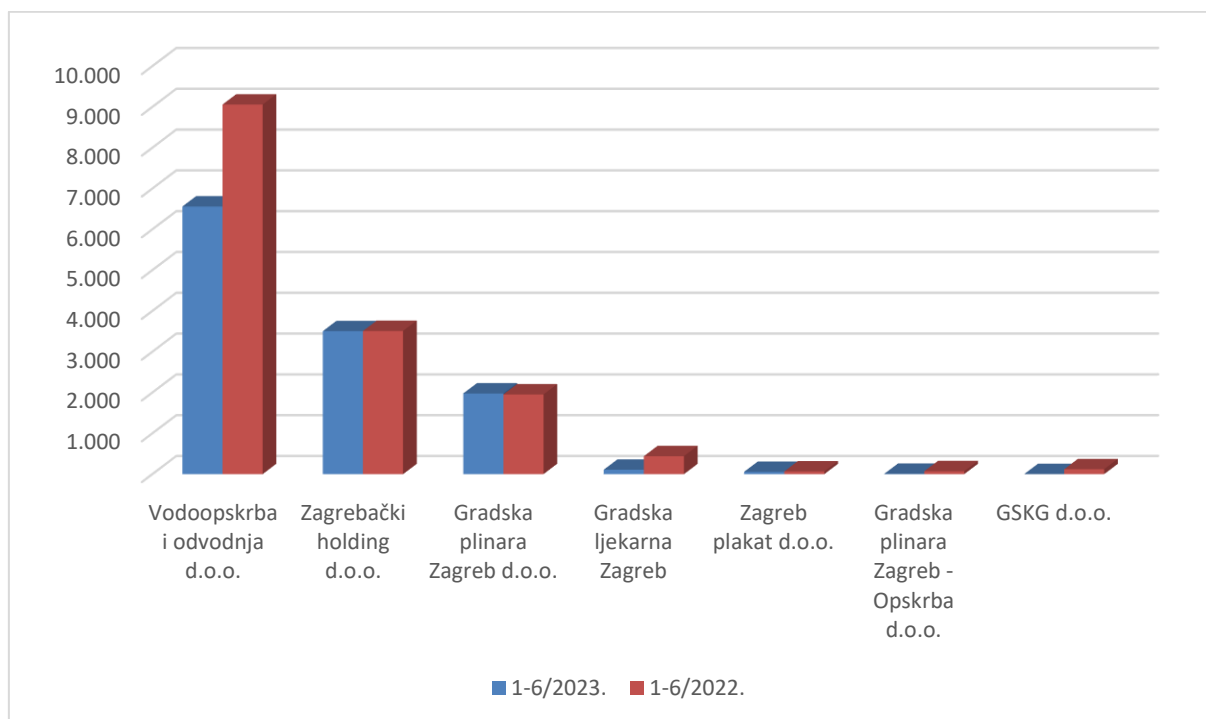
Opis	Ukupno	Godine starosti						
		do 19 godina	20-24	25-34	35-44	45-54	55-64	65 i više
	7.067	8	152	1.013	1.904	2.378	1.599	13

8. Investicijska ulaganja i izvori financiranja Grupe

Ukupno ostvarene investicije Grupe (bez projekata koji se evidentiraju po IFRIC-u 12) prvog polugodišta 2023. i 2022. godine i planirane investicije u istom razdoblju prikazane su u tablici u nastavku.

Društvo	1-6/2023.		Plan 1-6/2023.		1-6/2022.		Indeks	
	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8=2/4	9=2/6
Vodopskrba i odvodnja d.o.o.	6.560	53,7%	19.280	49,9%	9.058	59,5%	34,0	72,4
Zagrebački holding d.o.o.	3.505	28,7%	14.008	36,2%	3.509	23,1%	25,0	99,9
Gradska plinara Zagreb d.o.o.	1.978	16,1%	4.340	11,2%	1.954	12,7%	45,8	104,8
Gradska ljekarna Zagreb	109	0,9%	108	0,3%	440	2,9%	100,6	24,7
Zagreb plakat d.o.o.	57	0,5%	644	1,7%	67	0,5%	8,8	84,2
Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o.	8	0,1%	82	0,2%	72	0,5%	0,0	11,1
GSKG d.o.o.	2	0,0%	181	0,5%	120	0,8%	0,8	1,2
Ukupno	12.219	100,0%	38.643	100,0%	15.220	100,0%	31,6	80,3

Realizirane investicije po društvima Grupe, prikazane su kako slijedi:



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

U prvom polugodištu 2023. godine na razini Grupe realizirano je 3,51 milijuna eura novih nabava. Značajnija investicijska ulaganja tijekom prvog polugodišta 2023. godine ostvarila su slijedeća Društva:

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

Ukupna investicijska ulaganja društva Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine iznosila su 6,56 milijuna eura ili 53,7% ukupnih investicijskih ulaganja Grupe. Navedeni iznos ulaganja Društva prvenstveno se odnosi na investiranje u priključke za vodoopskrbu i odvodnju, vodoopskrbnu mrežu i mrežu za odvodnju, sanacije i rekonstrukcije (vodoopskrba i odvodnja), vodospremne i precrpne stanice (vodoopskrba), vodocrpilišta (vodoopskrba), kolektore, sabirne kanale i crpne stanice-odvodnja, projektnu dokumentaciju i konzultantske usluge te ulaganja u zemljište i opremu.

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

U razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine društvo Gradska plinara Zagreb d.o.o. investiralo je u dugotrajnu imovinu iznos od 1,90 milijuna eura, što predstavlja 15,5% ukupno ostvarenih investicija Grupe. Investicije društva Gradska plinara Zagreb d.o.o. odnose se prvenstveno na obnovu plinskog distribucijskog sustava i nabavu plinomjera.

- **Zagrebački holding d.o.o.**

Ukupna investicijska ulaganja u razdoblju siječanj - lipanj 2023. godine iznosila su 3,51 milijuna eura, odnosno 28,7% ukupnih investicijskih ulaganja Grupe. Od ukupnih ulaganja Društva, podružnice Čistoća, Gradska groblja, Zagrebparking i Vladimir Nazor ostvarile su najveće investicije u iznosu od 3,35 milijuna eura, odnosno 27,4% ukupnih investicijskih ulaganja Grupe. Podružnica Čistoća je najviše investirala u opremu za skladište građevinskog otpada na lokaciji Resnik u iznosu od 1,88 milijuna eura. Investiranje podružnice Gradska groblja se najviše odnosi na sanaciju upravne zgrade na Mirogoju u koju je investirano 0,17 milijuna eura i ograđivanje groblja ogradama u što je investirano 0,13 milijuna eura. Podružnica Zagrebparking je investirala u imovinu sa pravom korištenja 0,27 milijuna eura. Podružnica Vladimir Nazor je najviše investirala u izgradnju sustava za dojavu požara i stručni nadzor nad izgradnjom, u kampu Veli Jože na lokaciji Savudrija 0,03 milijuna eura i u izgradnja novog dječjeg igrališta u hostelu Stoimena u Crikvenici 0,03 milijuna eura.

Realizirane investicije prema namjeni prikazane su kako slijedi:

Namjena investicija	1-6/2023.		Plan 1-6/2023.		Ostvareno 1-6/2022.		Indeks	
	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8=2/4	9=2/6
Građevinski objekti	6.848	56,0%	16.430	42,5%	9.962	65,5%	41,7	68,7
Oprema	4.304	35,2%	18.272	47,3%	2.715	17,8%	23,6	158,6
Sve druge investicije	1.067	8,8%	3.941	10,2%	2.543	16,7%	27,1	42,0
Ukupno	12.219	100,0%	38.643	100,0%	15.220	100,0%	31,6	80,3

Investicije prema izvorima financiranja prikazane su u tablici koja slijedi:

Izvori financiranja	1-6/2023.		Plan 1-6/2023.		Ostvareno 1-6/2022.		Indeks	
	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8=2/4	9=2/6
Vlastita sredstva	8.644	70,7%	27.950	72,3%	4.433	29,1%	30,9	195,0
Tuđa sredstva, od toga:	3.575	29,3%	10.693	27,7%	10.787	70,9%	33,4	33,1
a) Kreditna sredstva banke	-	0,0%	-	0,0%	4.363	28,7%	-	-
b) Financijski leasing	-	0,0%	1.431	3,7%	-	0,0%	0,0	-
c) Proračun Grada Zagreba	-	0,0%	1.120	2,9%	2.015	13,2%	0,0	-
d) Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost	-	0,0%	26	0,1%	-	0,0%	0,0	-
e) Fondovi EU	-	0,0%	3.233	8,4%	873	5,7%	0,0	-
f) Hrvatske vode	566	4,6%	1.376	3,6%	-	0,0%	41,1	-
g) Proračun jedinica lokalne i područne samouprave	-	0,0%	239	0,6%	-	0,0%	0,0	-
h) Sva druga nespomenuta tuđa sredstva	3.009	24,7%	3.268	8,4%	3.536	23,3%	92,1	85,1
Ukupno	12.219	100,0%	38.643	100,0%	15.220	100,0%	31,6	80,3

Najznačajnija investicijska ulaganja u prvom polugodištu 2023. godine prikazana su kako slijedi:

Značajna investicijska ulaganja	Ostvareno 1-6/2023.	
	u 000 EUR	udjel (%)
1	2	3
Građevinski objekti	6.848	56,0%
Priključci-vodoopskrba – VIO d.o.o.	1.841	15,1%
Kolektori, sabirni kanali i crpne stanice-odvodnja – VIO d.o.o.	1.056	8,6%
Investicije u pripremi – GPZ d.o.o.	659	5,4%
Mreža-vodoopskrba – VIO d.o.o.	600	4,9%
Mreža-odvodnja – VIO d.o.o.	423	3,5%
Plinski distribucijski sustav – GPZ d.o.o.	383	3,1%
Rekonstrukcija mreže-vodoopskrba – VIO d.o.o.	264	2,2%
Rekonstrukcija mreže-odvodnja – VIO d.o.o.	264	2,2%
Vodospreme i precrpne stanice-vodoopskrba – VIO d.o.o.	218	1,8%
Priključci-odvodnja – VIO d.o.o.	208	1,7%
Sanacija upravne zgrade na Mirogoju – Gradska groblja	165	1,3%
Ograđivanje groblja ogradama – Gradska groblja	126	1,0%
Vodocrpilišta-vodopskrba – VIO d.o.o.	117	1,0%
Ostali građevinski objekti	524	4,2%
Oprema i druge investicije	5.371	44,0%
Oprema za skladište građevinskog otpada na lokaciji Resnik - Čistoća	1.867	15,3%
Plinomjeri (novi i zamjena) – GPZ d.o.o.	773	6,3%
Ostala oprema – VIO d.o.o.	751	6,1%
Imovina s pravom korištenja - Zagrebparking	266	2,2%
Kante i posude za otpad - Čistoća	208	1,7%
Kapitalizacija troškova dugoročnog investicijskog kredita – VIO d.o.o.	165	1,3%
Ulaganja u zemljište - rješavanje imovinsko-pravnih poslova – VIO d.o.o.	153	1,2%
Projektna dokumentacija i konzultantske usluge – VIO d.o.o.	144	1,2%
Ostala oprema i namještaj – GPZ d.o.o.	133	1,1%
Projektna dokumentacija i konzultantske usluge (Projekt Zagreb) – VIO d.o.o.	126	1,0%
Ostala oprema i druge investicije	785	6,6%
Ukupno	12.219	100,0%

Uz naprijed navedene investicije koje se iskazuju u sklopu dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine, Društvo u poslovnim knjigama iskazuje i projekte po IFRIC-u 12 *Ugovori o koncesiji* za izgradnju objekata javne namjene za Grad Zagreb. U tablici niže, prikazana je realizacija izgradnje objekata javne namjene u razdoblju siječanj - lipanj 2023. i 2022. godine i za Plan siječanj - lipanj 2023. godine:

Opis	1-6/2023.		Plan 1-6/2023.		1-6/2022.		Indeks	
	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)	u 000 EUR	udjel (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8=2/ 4	9=2/6
Dnevna bolnica i garaža Sveti Duh	-	0,0%	-	0,0%	7	0,1%	0,0	0,0
Osnovna škola Jelkovec	-	0,0%	1	0,1%	-	0,0%	0,0	0,0
Dom za starije Markuševac	241	23,5%	267	21,8%	376	5,3%	90,2	64,1
XII. Gimnazija	783	76,5%	957	78,1%	6.826	94,6%	81,8	11,5
Ukupno	1.024	100,0%	1.225	100,0%	7.209	100,0%	83,6	14,2

9. Ključni pokazatelji uspjeha Grupe

R. br.	Ključni pokazatelji uspjeha	Željena razina	1-6/2023.	1-6/2022.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5
1.	a) Ekonomski aspekt poslovanja Pokazatelj opće ekonomičnosti (Ukupni prihodi / Ukupni rashodi x 100) (postotni odnos)	Minimalno > 100	100,2	100,6	99,6
2.	Pokazatelj proizvodnosti (Ukupni prihodi / prosječan broj zaposlenih) (iznosi u eurima, bez centi)	Kontinuirano povećanje	55.944	41.634	134,4
3.	Pokazatelj rentabilnosti (Bruto dobit / Ukupni prihod x 100) (%)	Minimalno > 1%	0,19	0,62	30,7
4.	Operativna dobit (EBIT = Poslovni prihodi - Poslovni rashodi) (iznosi u eurima, bez centi)	Kontinuirano povećanje > 0	10.969.291	7.130.723	153,8
5.	Pokazatelj samofinanciranja - financijske stabilnosti: udjel vlastitog kapitala u izvorima financiranja imovine (Kapital i rezerve te rezerviranja / Pasiva x 100) (%)	> 30%	30.06.2023.	31.12.2022.	
			32,18	32,07	100,3
6.	Pokazatelj likvidnosti - koeficijent opće likvidnosti (Kratkotrajna imovina / Kratkoročne obveze) (koeficijent)	Optimum: koeficijent 2,00	30.06.2023.	31.12.2022.	
			0,63	0,59	108,0
7.	b) Socijalni aspekt poslovanja Prosječna mjesečna isplaćena neto-plaća po zaposlenom za razdoblje siječanj - lipanj 2023. / siječanj - lipanj 2022. - ukupno (iznosi u eurima, bez centi)	< 50% (Smanjenje rashoda osoblja sukladno uvjetima i rezultatima)	1-6/2023.	1-6/2022.	
	1.081		1.001	108,0	
8.	Udjel troškova za zaposlene u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi osoblja + nakanade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava / Poslovni rashodi x 100) (%)		24,3	27,2	89,3
9.	c) Ekološki aspekt poslovanja Udjel troškova utrošene energije u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi utrošene energije / Poslovni rashodi x 100) (%)	Kontinuirano smanjenje	8,35	2,98	208,0

U prethodnoj tablici prikazani su ključni pokazatelji uspjeha - ekonomski, socijalni i ekološki aspekt poslovanja Grupe. U nastavku slijede kratki komentari nastalih promjena pokazatelja u prvoj polovici 2023. u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Pokazatelj ekonomičnosti ostvaren u prvoj polovici 2023. godine iznosi 100,2 i u odnosu na prošlu godinu je manji za 4%.

Pokazatelj proizvodnosti u izvještajnom razdoblju iznosi 52.944 eura te je u odnosu na 2022. godinu veći za 34,4% uslijed povećanja ukupnih prihoda u odnosu na prethodnu godinu te smanjenja prosječnog broja zaposlenih na temelju plaćenih sati rada.

Pokazatelj rentabilnosti u prvom polugodištu 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje 2022. godine manji je za 30,7%. Grupa je u izvještajnom razdoblju ostvarila manju bruto dobit dok su ukupni prihodi veći.

Operativna dobit predstavlja rezultat poslovanja iz operativnih aktivnosti i u prvoj polovici 2023. godini iznosi 10,97 milijuna eura te je, u odnosu na 2022. godinu, veća za 53,8% uslijed većeg povećanja poslovnih prihoda (+79,31 milijuna eura) u odnosu na povećanje poslovnih rashoda (+75,47 milijuna eura).

Pokazatelj financijske stabilnosti na dan 30 lipnja 2023., u odnosu na 31. prosinca 2023. godine, veći je za 0,3%.

Koeficijent opće likvidnosti na dan 30 lipnja 2023. iznosi 0,63 te je u odnosu na stanje na dan 31. prosinca 2022. godine veći za 8% uslijed značajnijeg smanjenja kratkoročnih obveza.

Udjel troškova energije u poslovnim prihodima značajno je veći radi većih troškova električne energije uz napomenu da je temeljem Uredbe RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije istodobno evidentirana subvencija od strane Vlade Republike Hrvatske.

10. Stanje kvalitete usluga

U cilju unapređenja kvalitete usluga, Društvo sustavno prati te analizira potrebe i želje korisnika usluga. Nastojanja Društva usmjerena su odgovornom društvenom poslovanju i unapređenju odnosa s građanima u cilju daljnjeg razvoja odnosa s korisnicima i osiguranja dostupnosti usluga za sve kategorije građana. Društvo proširuje te uvodi nove usluge i funkcionalnosti u Holding centru, kako bi se iskoristili postojeći kapaciteti na kojima su građani već navikli obavljati određene usluge iz domene rada Društva, što će se u konačnici izravno odraziti i na kvalitetu pruženih usluga građanima.

Holding centar zadužen je za preuzimanje primarne komunikacije Grupe Zagrebački holding s korisnicima i javnosti općenito, u cilju standardizacije komunikacijske prakse i informiranja te izbjegavanja paralelnih sustava u odnosima s korisnicima.

Digitalna komunikacija s korisnicima

- **Telefonska komunikacija** - na jedinstveni broj telefona 072 500 400 brzo i jednostavno, korisnicima su dostupne informacije od značaja iz javnog prijevoza, prometne i komunalne infrastrukture, energetske djelatnosti, ali i tržišne ponude ovisnih društava Zagrebačkog holdinga. Pozivni centar u izravnoj je telefonskoj vezi sa Županijskim centrom Civilne zaštite i Vatrogasnom postrojbom Zagreb, nadležnim gradskim uredom te tako zaprimljene pozive prosljeđuje na daljnje postupanje u nadležne službe ZGH.
- **e-Građani** – putem korisničkog sučelja omogućeno je elektroničko zaprimanje većine zahtjeva korisnika iz redovnog poslovanja, koji su uglavnom i razlozi osobnih dolazaka građana u poslovnice. Identifikacija korisnika, a time i vjerodostojnost, odnosno valjanost zahtjeva, realizira se i potvrđuje kroz visoke sigurnosne protokole.
- **Digitalne platforme i društvene mreže** - putem elektroničke pošte holding.centar@zgh.hr, web stranice holdingcentar.zgh.hr, društvenih mreža Facebook, Twitter, Instagram i putem mobilnih aplikacija WhatsApp, Viber i Messenger.
- **Servisne informacije** – servisne informacije od važnosti za građane kontinuirano se objavljuju na digitalnim platformama (ZGH, Moj Zagreb, Facebook, Twitter, Instagram, LinkedIn).
- **Keks Pay** - korisnicima je omogućeno da zaprimaju i plaćaju jedinstvene uplatnice Zagrebačkog Holdinga, uplatnice Gradske plinare Zagreb – Opskrba, Vodoopskrbe i odvodnje te uplatnice za grobnu naknadu. Za građane ova usluga je potpuno besplatna.

Izravna komunikacija s korisnicima

Pružanje usluga putem izravnog kontakta, korisnicima je dostupno u poslovnicama Holding centra i Pokretnom uredu.

Holding centar – središnja poslovnica

U poslovnicama Holding centra na jednom mjestu omogućeno je plaćanje računa bez naknade platnog prometa na blagajnama i samouslužnom uređaju, zaprimanje i obrada zahtjeva, zamolbi, izdavanje potvrda, uvid u stanje računa po naknadama, dojava stanja plinomjera i vodomjera, kao i dostupnost prometnih i tržišnih usluga iz djelatnosti podružnica i ovisnih društava Zagrebačkog holdinga. Uspostavljena su radna mjesta diskrecijskih prostora na kojima korisnik dobiva cjelovitu podršku svih dostupnih usluga na jednom mjestu uz osobni pristup djelatnika.

Posebna zona za korisnike, e-kutak, omogućava korisnicima ispis dokumentacije i uvid u e-usluge.

Poslovnicu Holding centra u Vukovarskoj mjesečno posjeti preko 18.000 korisnika te je u planu uvesti što više usluga iz djelatnosti Zagrebačkog holdinga.

Poslovnica Dubec

U sklopu rekonstruiranog tržnog prostora u Dupcu kod okretišta tramvaja, uspostavljena je manja poslovnica namijenjena stanovnicima istočnog dijela grada. Građani tog dijela grada, za reguliranje odnosa s Društvom,

mogli su koristiti isključivo usluge Pokretnog ureda kojeg se otvaranjem nove poslovnice može intenzivnije disponirati i u druga gradska područja.

Mobilna poslovnica - Pokretni ured Zagrebačkog holdinga

Korisnicima usluga društva Zagrebački holding d.o.o. dostupan je i Pokretni ured. Ovo specijalizirano vozilo omogućuje korisnicima znatno pristupačnije upravljanje uslugama po principu sve na jednom mjestu, obilazeći gradske četvrti prema unaprijed definiranom mjesečnom rasporedu dostupnom na internetskoj stranici Zagrebačkog holdinga.

Putem web-a te kroz Pozivni centar omogućeno je i ugovaranje individualnih dolazaka, osobito na adrese starijih i sugrađana s poteškoćama u kretanju. U Pokretnom uredu mogu se ugovoriti sve usluge iz portfelja usluga društva Zagrebački holding d.o.o., podnijeti zahtjevi za promjenama postojećih podataka, zaprimiti sve vrste predstavljanja, dobiti informacije ili izvršiti uplate računa Zagrebačkog holdinga bez naknade platnog prometa, a omogućeno je i kartično plaćanje. Pokretni ured mjesečno posjeti preko 100 lokacija.

Blagajne Holding centra – izdvojene lokacije

Nastavno na razvojni trend područja odnosa s korisnicima, nastojeći približiti usluge i pojednostaviti poslovne procese ciljnim skupinama, u knjižarama i papirnicama AGM-a, na adresi Teslina 7 i u Importanne centru, Trg Ante Starčevića bb u Zagrebu, uspostavili smo izdvojene blagajne Holding centra za plaćanje računa Zagrebačkog holdinga, čime smo na tim lokacijama osigurali naplatno mjesto bez naknade platnog prometa i integraciju korisničkih usluga, ali također, isto je doprinijelo povećanju postotka naplate računa za komunalne naknade i povećanju prihoda ZGH.

10.1. Podružnica AGM

Podružnica AGM nastavlja s aktivnostima u cilju unaprjeđenja sustava kvalitete postojećih usluga kroz direktnu komunikaciju s korisnicima putem društvenih mreža/marketinških aktivnosti u smjeru njegovanja 55-godišnje tradicije poslovanja. Na službenoj AGM web stranici kontinuirano se dopunjava web prodaja knjiga drugih nakladnika iz područja beletristike, popularne znanosti, publicistike, povijesti i alternative. U knjižarama na lokacijama Teslina 7 i Importanne centar moguće je plaćanje računa Zagrebačkog holdinga, dok je Art Point Centar proširenjem ponude postao vodeća trgovina likovnog materijala ne samo u centru grada.

10.2. Podružnica Arena Zagreb

Osnovne djelatnosti podružnice Arena Zagreb su promidžba, organizacija koncerata, sajмова, zabavnih parkova, savjetovanja, građenje, projektiranje i nadzor, sportska rekreacija, upravljanje dvoranom Arena Zagreb. Podružnica Arena Zagreb kontinuirano radi na unaprjeđenju kvalitete poslovanja. Ciljevi podružnice su povećanje broja događanja i poslovnih prihoda te stvaranje prepoznatljive kvalitete usluge i imidža same dvorane Arena. Postojeći sustav mobilnih pregrada/zastora omogućava fleksibilnost i varijabilnost za sve vrste događanja. Na taj način dolaze i novi komitenti jer je najam Arene Zagreba postao privlačan i za organizaciju događanja do 8.000 posjetilaca. Kvaliteta usluga održava se na visokoj razini kontinuiranim unaprjeđenjem i održavanjem postignute kvalitete usluge najma, visokom razinom održavanja objekta te poboljšanje i zadržavanje odnosa s postojećim komitentima i privlačenjem novih komitenata.

10.3. Podružnica Autobusni kolodvor Zagreb

Podružnica Autobusni kolodvor pruža građanima pravodobnu i točnu informaciju o mogućnosti putovanja i svemu ostalome što je vezano uz autobusni prijevoz uz što nižu cijenu usluge. Također pruža prijevoznicima profesionalnu uslugu oko prihvata autobusa kao i nepristranu prodaju karata uvažavajući svaku njihovu želju koja nije protivna propisima i na štetu podružnice. Podružnica kontinuirano radi na unaprjeđenju prodaje karata na internetu i mobilnoj aplikaciji na drugim tržištima koja ne uključuju Zagreb kao polazište odnosno proširenje broja naših korisnika, a sve u svrhu pružanja boljih i kvalitetnijih usluga. Ocjena zadovoljstva putnika temelji se na broju putnika koji koriste usluge Autobusnog kolodvora. Kao potvrda kvalitete usluge može poslužiti broj prigovora korisnika koji nije veći od desetak dnevno tijekom godine što je izuzetno malo ako se zna da godišnje kroz objekt prođe više od 3 milijuna putnika.

10.4. Podružnica Čistoća

Zadovoljstvo korisnika usluga i drugih zainteresiranih strana podružnice Čistoća sustavno se i organizirano prati putem analize zaprimljenih e-mail-ova od korisnika te kroz ankete i analize sadržaja medija. Podružnica Čistoća u najkraćem mogućem roku reagira na upite, pritužbe i prijedloge. U pogledu povećanja učinkovitosti izvršenja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na području grada Zagreba značajno je istaknuti prilagodbu dinamike odvoza pojedinih vrsta otpada prema kojoj se miješani komunalni otpad velikom dijelu privatnih korisnika odvozi jednom tjedno, dok je povećana učestalost odvoza reciklabilnog otpada – papira i plastike, uslijed pojačanog odvajanja otpada. Osim toga, nadograđena je aplikacija Razvrstaj moj ZG koja korisnicima na jednostavan način omogućuje praćenje odvoza otpada, sadrži informacije o pravilnom razvrstavanju svih vrsta otpada te evidentira dolaske korisnika na reciklažna dvorišta. Sukladno poslovnoj politici, u Podružnici je uspostavljen i provodi se Integrirani sustav upravljanja koji uključuje sustav upravljanja kvalitetom, okolišem i zaštitom zdravlja i sigurnošću na radu u skladu sa zahtjevima međunarodnih normi ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 i ISO 45001:2018. Početkom godine proveden je nadzorni audit prilikom kojeg nisu utvrđene nesukladnosti te je audit završen s pozitivnim rezultatom.

10.5. Podružnica Gradska groblja

Podružnica Gradska groblja u 2023. godini nastavlja s aktivnostima prilagodbe poslovanja usmjerenih korisnicima. Podružnica je uspostavila, održava i trajno poboljšava sustav upravljanja kvalitetom i zaštitom okoliša prema zahtjevima norme ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015 te posluje u skladu s pogrebničkom normom ISO 15017:2019. Ovogodišnjim auditom nisu utvrđene promjene u dokumentaciji koja se referira na kvalitetu usluge u odnosu na 2022. godinu. Opseg implementacije spomenutih normi definiran je kroz upravljanje grobljima, uslugama ukopa i kremiranja. Promjenom odluke o radnom vremenu povećana je dostupnost redarske službe, kao i prijevoz elektromobilima tijekom cijelog perioda otvorenosti većih groblja. Na svim većim grobljima usluga preuzimanja pokojnika dostupna je od 0-24 h. Obnova upravne zgrade na groblju Mirogoj putem Fonda solidarnosti je projekt koji pridonosi obnovi kulturne baštine i kvalitetnijem pružanju usluga koje građani mogu obaviti na lokaciji. Stoga Podružnica kontinuirano radi na prilagodbi radnih procesa kako bi se osiguralo minimalno narušavanje usluga prema korisnicima.

10.6. Podružnica Robni terminali Zagreb

Podružnica Robni terminali Zagreb kontinuirano poduzima aktivnosti u cilju unapređenja kvalitete pruženih usluga. U cilju ujednačavanja kategorije vozila i usluge parkiranja na razini podružnice, donesen je novi Cjenik usluga kamionskog kolodvora i parkiranja, a koji je stupio na snagu 15. prosinca 2022. te su se tijekom prvog polugodišta 2023. godine ugovorile usluge sa većinom postojećih klijenata i nekolicinom novih. U cilju optimizacije radnih procesa i povećanja efikasnosti, implementirana su nova softverska rješenja za

ugovaranje, fakturiranje, evidentiranje klijenata i svih pripadajućih matičnih i financijskih podataka te za usluge zakupa i naplate parkiranja. Razvijanje i nadogradnja softvera u dijelu usluge parkiranja je konstantan proces u svrhu bolje evidencije korisnika, brže protočnosti na ulaznim portama i smanjenju vremena potrebnim za naplatu, a što direktno utječe na veće zadovoljstvo klijenata. Uvođenjem novog pristupa rada sa klijentima po sustavu „one stop shop“ i dodjelom dedicanog portfelja klijenata, ostvarili smo bolju komunikaciju sa klijentima i uvelike povećali informiranost i kvalitetu povratnih informacija, a što je rezultiralo i većim zadovoljstvom.

10.7. Podružnica Tržnice Zagreb

Primarna djelatnost Podružnice Tržnice Zagreb, usko je povezana sa Zakonom o hrani i Pravilnikom o higijeni hrane, koji određuju uvjete pod kojima se obavlja prodaja i pohrana živežnih namirnica, kako animalnog, tako i biljnog podrijetla. Podružnica provodi standarde koji se tiču prometa i pohrane prehrambenih proizvoda, kako bi proizvod (klupa, štand, prodajni i poslovni prostor, skladište, rashladni prostor i dr.) bio što kvalitetniji i interesaniji kupcima usluga, a njihovi kupci, naši sugrađani, s povjerenjem prihvaćali kvalitetu i zdravstvenu ispravnost namirnica koje kupuju na zagrebačkim tržnicama, pri čemu je osnovni uvjet koji definira kvalitetu proizvoda, zapravo higijena prodajnih i skladišnih prostora, kao i sanitarnih čvorova. U svrhu poboljšavanja kvalitete usluga Podružnice potrebno je uložiti u sanaciju i modernizaciju hladioničkih prostora, kako bi se zadovoljili svi propisani uvjeti te kako bi se komitentima i kupcima osigurali visoki standardi usluge, te sigurnost hrane. Veletržnica i hladnjača posluju po sustavu HACCP-a kako je i propisano Zakonom o hrani (NN 11/03).

10.8. Podružnica Vladimir Nazor

Podružnica nastavlja s provedbom mjera u cilju povećanja kvalitete usluge i zadovoljstva korisnika putem korištenja novih kanala prodaje i poslovanja. Naglasak je stavljen na korištenje besplatnih oblika oglašavanja poput društvenih mreža, pružanje usluge online rezervacije smještaja, kao i mogućnosti davanja u zakup. Kako bi se unaprijedile usluge podružnice potrebna adaptacija i renovacija smještajnih kapaciteta u svrhu konkurentnosti. Prateći zahtjeve tržišta uvode se novi dodatni i kvalitetni i inovativni sadržaji i paleta usluga u programima koji su usmjereni na školske i vrtičke programe tijekom godine te aktivan odmor djece i mladih preko ljetnih praznika, kao što je dnevni ljetni kamp u Gradu mladih koji je organiziran prvi put ovo ljeto. Podružnica posluje po sustavu HACCP-a na lokacijama u kojima se odvijaju redovni procesi Podružnice.

10.9. Podružnica Zagrebačke ceste

Podružnica Zagrebačke ceste sustavno provodi kontrolu kvalitete i praćenje troškova kako ne bi došlo do odstupanja u kvaliteti izvedenih radova niti do nepotrebnog povećanja rashoda. U cilju poboljšanja uspješnosti, organizacije i razvoja poslovanja izvršeno je revidiranje svih segmenata djelatnosti podružnice provođenjem sustava upravljanja kvalitetom prema normi ISO 9001:2015. Putem pozivnog centra građani mogu prijaviti sva oštećenja na cestama, prijedloge i pohvale. U svrhu praćenja i poboljšanja kvalitete usluge Podružnica prikuplja povratne informacije o zadovoljstvu korisnika i za uslugu izdavanja suglasnosti, kao vrlo važnog elementa poslovanja. Na webu podružnice www.zgceste.hr nalaze se razne korisne informacije za građane i ostale interesne skupine.

10.10. Podružnica Zagrebački digitalni grad

Podružnica Zagrebački digitalni grad obavlja djelatnosti koje obuhvaćaju područje elektroničke komunikacijske infrastrukture, tj. izgradnju i najam sustava DTK na području Grada Zagreba, koordinaciju

izgradnje infrastrukture i najma prostora u vlasništvu Izdavatelja za potrebe operatora javnih komunikacijskih usluga u pokretnoj mreži, te izgradnju i najam svjetlovodne mreže u novim naseljima u kojima se kao investitor pojavljuje Grad Zagreb i/ili Izdavatelj i privatni investitori. Kroz projekte izgradnje suvremene elektroničke komunikacijske mreže podružnica Digitalni grad krajnjim korisnicima omogućava pristup brzom internetu, a pod istim uvjetima daje operatorima mogućnost pristupa krajnjem korisniku. Na temelju povratnih informacija dobivenih od klijenata i usmenim i pismenim putem razvidno je da su operatori zadovoljni kvalitetom pruženih usluga podružnice. Podružnica Zagrebački digitalni grad kontinuirano ulaže u daljnji razvoj optičke mreže u novim naseljima (kompleks Lastovska – 800 priključaka i blok Badel – 950 priključaka).

10.11. Podružnica Zagrebparking

Podružnica Zagrebparking je u prvom polugodištu 2023. godine usmjeravala poslovne aktivnosti i ulaganja u poboljšanje poslovanja kroz ulaganja u novu tehnologiju i investicije u sredstva rada i opremu. Uz poboljšanje prometa u mirovanju, podružnica Zagrebparking od osnutka radi na promicanju i unaprjeđenju prometne kulture kao i na implementaciji najnovijih informatičkih i tehnoloških dostignuća. Važnost primjene informacijsko - komunikacijskih tehnologija posebno dolazi do izražaja u organiziranju prometa u mirovanju gdje se javlja velik broj subjekata koji koriste ovu vrstu usluge. Zbog učinkovite, kvalitetne i konkurentne prometne usluge te veće fleksibilnosti i efikasnosti funkcioniranja sustava parkiranja, kao važne karike cjelokupnog prometnog sustava, implementacija informacijsko - komunikacijskih tehnologija osnovna je pretpostavka optimalnog korištenja ograničenih kapaciteta i upravljanja složenim i međusobno ovisnim zahtjevima nadzora, plaćanja i provođenja poslovnih procesa.

10.12. Podružnica Zrinjevac

Podružnica Zrinjevac je orijentirana čistom i zdravstveno prihvatljivom okolišu. Temeljni cilj podružnice Zrinjevca je zadovoljstvo kupaca, odnosno udovoljavanje zahtjevima kupaca uz učinkovito i po okoliš prihvatljivo korištenje prirodnih resursa. Stvaranjem sigurnog okruženja i provođenjem djelatnosti, Podružnica poboljšava neposredan okoliš uređenjem i održavanjem zelenih površina. Prevencijom zagađenja okoliša kroz svoju djelatnost Podružnica pridonosi očuvanju prirodnih resursa.

Provjereni su aspekti utjecaja na okoliš, njihove ocjene i propisane procedure. Emisija onečišćujućih tvari u zrak i vodu ispitane su od strane ovlaštenih institucija. Sklopljeni su novi ugovori sa ovlaštenim institucijama za sve vrste otpada. Opasni i neopasni otpad se redovito zbrinjava i evidentira, a sukladno zakonu dostavljaju se izvješća Registru onečišćenja jednom godišnje.

10.13. Gradska ljekarna Zagreb

Pružanje usluga ljekarničke djelatnosti u ustanovi fokusirano je na dobrobit korisnika te promicanje racionalne uporabe lijekova uz stručno, objektivno i etično informiranje, savjetovanje o lijekovima i prevenciji bolesti kroz propagiranje zdravog načina života. Kvaliteta pripravaka izrađenih u Galenskom laboratoriju unapređuje se nabavom modernih tehnologija koje olakšavaju i ubrzavaju sam proces izrade te inicijativom da se pri izradi pripravaka koriste sastavnice čiji certifikati potvrđuju najvišu razinu analiziranih parametara kakvoće. Pojedinačni slučajevi nesukladnosti nisu uzrokovali prekidanje poslovanja ili doveli u pitanje pružanje usluge /pripravaka krajnjem korisniku. Mjere zaštite okoliša koje se primjenjuju za ustanovu redovito se provode i u njihovoj realizaciji sudjeluju svi radnici ustanove. Integrirani sustav upravljanja primjenjuje se na sve djelatnosti Ustanove, s posebnim naglaskom na ključne procese i aktivnosti koje su odgovornost pojedinih organizacijskih jedinica ili koje su rezultat ugovornih obveza prema korisnicima i kupcima usluga i proizvoda. Ustanova je u Zagrebu i okolici tj. na lokalnoj razini prepoznata od strane korisnika kao pouzdana podrška liječničkoj djelatnosti jer se prate zahtjevi korisnika usluga što rezultira opskrbljenošću svim kategorijama

lijekova, medicinskih pomagala i pripravaka. Postavljanjem individualnih potreba i specifičnih zahtjeva korisnika na prvo mjesto, postiže se visoka kvaliteta pružanja usluga.

10.14. Gradska plinara Zagreb d.o.o.

Društvo Gradska plinara Zagreb d.o.o. kontinuirano provodi Integrirani sustav upravljanja kvalitetom i okolišem (ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015), energijom EnMS (ISO 50001:2018) i zaštitom zdravlja i sigurnosti (45001:2018). Sadašnji certifikat sustava upravljanja kvalitetom važeći je do 20. prosinca 2023. godine. Dokumentacija sustava kvalitete je, nakon razdvajanja djelatnosti na distribuciju i opskrbu, dopunjena dokumentima prema zahtjevima norme ISO 14001:2015 i implementirana u poslovne procese te je sustav upravljanja okolišem potvrđen u prosincu 2014. godine, a sadašnji certifikat važeći je do 30. studenog 2023. godine. Sustav upravljanja energijom (EnMS GPZ) prema zahtjevima norme ISO 50001:2018 integriran je u postojeći sustav upravljanja i potvrđen po certifikacijskoj kući u studenom 2016. godine. Kao prirodan slijed izgradnje integriranog sustava upravljanja, objavom norme ISO 45001:2018 koja daje temeljne zahtjeve sustava upravljanja zaštitom zdravlja i sigurnosti pri radu koji je važeći do 09. studenog 2025. godine. Planom poslovanja za 2023. godinu definirani su ciljevi i program mjera integriranog sustava upravljanja kvalitetom, okolišem, energijom, zaštitom zdravlja i sigurnosti pri radu te uvođenje sustava upravljanja informacijskom sigurnosti prema zahtjevima ISO 27001 u integrirani sustav upravljanja Gradske plinare Zagreb d.o.o.

Krajnji kupci i korisnici usluga sa stručnim službama Društva komuniciraju: direktno, pisano putem pošte te elektronski putem korporativne adrese: info-gpz@plinara-zagreb.hr

Poslovanje u prvoj polovini 2023. godine obilježili su i poslovni događaji vezani uz provedbu EU projekata koji su dio strategije Društva s ciljem podizanja postojeće razine kibernetičke sigurnosti i kako bi se ispunili zahtjevi vezani uz kibernetičku sigurnost kao i zahtjevi za izvještavanjem prema nacionalnom i EU zakonodavstvu koji su Gradsku plinaru Zagreb d.o.o. definirali kao Operatora ključne usluge (OES) u plinskom sektoru. Projekt „Poboljšanje kibernetičke sigurnosti za sigurnu i pouzdanu distribuciju plina“ uspješno je završen 22. lipnja 2023. godine potvrdom direktora HaDEA-b2.

10.15. Gradska plinara Zagreb – Opskrba d.o.o.

Gradska plinara Zagreb – Opskrba d.o.o. osigurala je korporativne e-mail adrese za zaprimanje različitih upita, reklamacija i prigovora od strane kupaca različitih kategorija.

Na službenim Internet stranicama tvrtke <http://www.gpz-opskrba.hr> objavljene su opće informacije o Društvu, informacije o prirodnom plinu kao energentu, cijeni prirodnog plina, objavljene su univerzalne brošure o efikasnom i sigurnom korištenju prirodnog plina, informacije o kvaliteti prirodnog plina, godišnji plan dostave računa za kućanstva, popis zakonske i pod-zakonske regulative u Republici Hrvatskoj u domeni energetike i plinskog gospodarstva, informacije o provedenim postupcima javne nabave i osnovne informacije o uslugama operatora distribucijskih sustava s linkovima na njihove web stranice.

Kupcima prirodnog plina omogućena je i *on-line* dostava podataka o OIB-u, reklamacijama i prigovorima, dostava stanja plinomjera i informativni izračun troškova potrošnje plina. Na web stranicama omogućeno je i preuzimanje tipskih ugovora i obrazaca koji se svakodnevno ažuriraju i usklađuju s važećom zakonskom regulativom. Kupcima plina ponuđene su i ankete putem kojih dobivamo povratne informacije o zadovoljstvu kupaca i njihovom mišljenju o kvaliteti naših usluga. Na svojoj web stranici Društvo objavljuje kontakte i razna izvješća sukladno zakonskim propisima, ali i u svrhu pružanja dodatnih informacija.

Također, na svojim web stranicama Gradska plinara Zagreb – Opskrba d.o.o. je objavila Mjere za sigurno i učinkovito korištenje plina www.gpz-opskrba.hr/sigurnost u kojima su navedene upute i informacije o učinkovitom i sigurnom korištenju plina.

U prvoj polovici 2023. godine kupcima je poslana brošura „*BILO LJETO ILI ZIMA, KAKO POTROŠITI ŠTO MANJE STRUJE ILI PLINA*“ u kojoj su navedeni mnogi korisni savjeti za smanjenje potrošnje energije. Također

kupci prirodnog plina su informirani i o svim važnijim događanjima kroz rubriku *Novosti i obavijesti* koja se nalazi na naslovnici naše web stranice gdje se kontinuirano sve naše kupce plina obavještava o svim promjenama zakonske regulative u domeni energetike i prirodnog plina, promjenama cijene plina i svim ostalim korisnim informacijama vezanim za opskrbu plinom.

Gradska plinara Zagreb – Opskrba d.o.o. i dalje radi na razvoju i optimizaciji funkcionalnosti aplikacije MOJ RAČUN. Reklamacije i prigovori kupaca prirodnog plina zaprimaju se pisanim putem, putem elektroničke pošte, telefonskim putem i direktno u Centru za potrošače GPZ-Opkrbe u Radničkoj cesti 1, u Centru za korisnike Zagrebačkog holdinga u Ulici Grada Vukovara 41 i u GPZ-Opskrba d.o.o. u ulici Blajburških žrtava 18 u Bjelovaru.

Veliku pozornost GPZ - Opskrba d.o.o. pridaje sigurnosti opskrbe plinom pa je u skladu s tim u proteklom periodu osigurala dovoljne količine plina za sve kupce javne usluge opskrbe plinom (kategorija Kućanstva) kao i za ostale kupce (kategorija Poduzetništvo).

Kontinuiranim unaprjeđenjem sustava upravljanja kvalitetom prema smjernicama norme ISO 9001:2015 u domeni opskrbe prirodnim plinom društvo doprinosi uspješnom upravljanju vlastitim poslovnim procesima te osigurava kvalitetu pruženih usluga i povjerenje korisnika usluga.

10.16. Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o.

Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o. neprekidno prati kretanja na tržištu, educira i savjetuje korisnike svojih usluga, vlasnike i suvlasnike nekretnina u korištenju suvremenih tehnologija i proizvoda za gradnju i održavanje nekretnina, osiguravajući pristupačnost korištenja svojih usluga kroz posebne programe i uvjete.

Upravljanjem sustavom kvalitete stavljen je naglasak na unaprjeđenje rada na:

- ugovaranju upravljanja zgradama,
- planiranju, ugovaranju i nadzoru radova na održavanju zgrada i praćenju troškova,
- ažurnom vođenju baze matičnih podataka,
- kvaliteti interne komunikacije i komunikacije s korisnicima usluga.

Poseban značaj daje se upravljanju energijom u zgradama i mogućim energetske, ekonomskim i ekološkim uštedama primjenom mjera energetske učinkovitosti. Na poslovima održavanja zgrada društvo GSKG d.o.o. provodi programe poput programa pročelja, programa usklađenja dizala sa propisima, programa zaštite od požara, uklanjanja grafita sa pročelja zgrada, uređenja registriranih i zaštićenih objekata, te sudjeluje u realizaciji Programa energetske obnove zgrada.

Tijekom prvog polugodišta 2023. godine obavljene su razne aktivnosti na doradi, praćenju i unapređenju sustava upravljanja kvalitetom prema zahtjevima norme ISO 9001:2015. Primarni cilj je daljnje povećanje broja ugovorenih zgrada (od prinudne uprave, novoizgrađenih stambeno-poslovnih objekata, postojećih poslovnih kompleksa) i smanjenje broja objekata koji prelaze konkurenciji, a isto se planira realizirati pojačanom direktnom komunikacijom s investitorima te većom komunikacijom i informiranjem predstavnika suvlasnika na područnim službama.

10.17. Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.

Društvo Vodoopskrba i odvodnja d.o.o., kao subjekt od vitalnog interesa za grad Zagreb uspješno obavlja djelatnost vodoopskrbe i odvodnje osiguranjem i distribucijom zdravstveno ispravne vode za piće te prihvaćanjem svih pojava oblika otpadnih i oborinskih voda s područja grada Zagreba i dijela Zagrebačke županije.

Društvo Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. kontinuirano provodi sustave upravljanja kvalitetom prema normi ISO 9001:2015 i sigurnošću vode za ljudsku potrošnju (vode za piće) i hrane prema ISO 22000:2018 / HACCP. Također okončane su predradnje na uspostavi sustava Planova sigurnosti vode za ljudsku potrošnju (WSP) sukladno Zakonu o vodi za ljudsku potrošnju (NN 30/2023) prema HRN EN 15975-2, dokumentacija je dostavljena u Hrvatski zavod za javno zdravstvo, te se u skorije vrijeme očekuje nadzorna provjera.

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

- realizacija novih investicija i nastavak radova 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.

10.18. Zagreb plakat d.o.o.

Društvo Zagreb plakat d.o.o. usko je specijalizirano za usluge vanjskog oglašavanja na billboard-ima, citylight vitrinama, bigboard-ima te špan-masterima na javnim površinama i nekretninama u vlasništvu grada Zagreba.

Kvaliteta usluge vanjskog oglašavanja u najvećoj mjeri ovisi o lokacijama na kojima su postavljeni panoi, opremi na kojoj se oglašava i vidljivosti poruke ciljnoj oglašivačkoj skupini.

Planirane investicije u nove vrste reklamne opreme u 2023. godini nisu realizirane u prvoj polovici godine obzirom da Društvo u tom razdoblju nije ponudilo nove usluge na tržištu. Sve aktivnosti su bile usmjerene na poboljšanje postojećih usluga. U prvom redu, te aktivnosti su se odnosile na održavanje postojeće mreže reklamnih panoa.