



ZAGREBAČKI
HOLDING d.o.o.

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Godišnje izvješće za 2013. godinu

Zagreb, lipanj 2014.

Sadržaj

Uvod	3
1. Profil Društva	6
2. Korporativno upravljanje	10
2.1. Organi Društva.....	10
2.2. Odnos s interesno-utjecajnim skupinama	12
3. Korporativna održivost i odgovornost.....	13
3.1. Društveno odgovorno poslovanje	13
3.1.1. Odgovornost prema korisnicima usluga i široj društvenoj zajednici.....	14
3.1.2. Odgovornost prema radnicima	15
3.2. Zaštita okoliša.....	17
3.3. Očekivani razvoj Društva	19
3.3.1. Razvojna usmjerenja Društva	19
3.3.2. Razvojni projekti.....	20
4. Rezultat poslovanja i finansijska izvješća Društva	24
4.1. Finansijska izvješća	25
4.1.1. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti.....	25
4.1.1.1. Prihodi.....	25
4.1.1.2. Rashodi.....	33
4.1.1.3. Rezultat za 2013. godinu	41
4.1.2. Izvještaj o finansijskom položaju	42
4.1.2.1. Udio izdvojenih društava.....	43
4.1.2.2. Aktiva	44
4.1.2.3. Pasiva	48
5. Izvješće o poslovnim rizicima.....	52
5.1. Ciljevi upravljanja finansijskim rizikom	52
5.2. Valutni rizik	52
5.3. Kamatni rizik	52
5.4. Rizik likvidnosti	53
5.5. Upravljanje kreditnim rizikom	53
6. Događaji nakon datuma bilance.....	54

Uvod

U 2013. godini započeo je proces organizacijskog i finansijskog restrukturiranja Zagrebačkog holdinga d.o.o (u dalnjem tekstu Društvo) što se odrazilo i na ostvareni rezultat poslovanja. Društvo je proteklu 2013. godinu završilo sa dobiti od 2 milijuna kuna, u odnosu na 2012. godinu kada je Društvo ostvarilo gubitak od 359 milijuna kuna.

Unatoč tome što je i u 2013. godini nastavljena gospodarska kriza, nova Uprava Društva koja je započela sa radom u srpanju 2013. godine uspjela je provesti proces restrukturiranja koji je uravnotežio prihode sa rashodima poslovanja. Provedene mjere restrukturiranja odnose se na:

- ***potpisivanje V. dodatka Temeljnom kolektivnom ugovoru*** kojim su se radnici Društva odrekli dijela svojih materijalnih prava od čega izdvajamo smanjenje iznosa jubilarnih nagrada na porezno neoporezive iznose počevši od 1. siječnja 2014. godine, smanjenje prava na prigodne nagrade (regres i božićnicu) u visini porezno neoporezivog iznosa u skladu s Pravilnikom o porezu na dohodak, ograničavanje visine otpremnine na 150.000 kuna i dr. Ovom mjerom smanjen je iznos dugoročnih rezerviranja za primanja zaposlenika i priznat je prihod od ukidanja rezerviranja za primanja zaposlenih u iznosu od 141 milijuna kuna,
- ***provedenu transformaciju i reprogram ugovora o leasingu*** kojom su raskinuti ugovori o operativnom leasingu 214 autobusa i isti su otkupljeni, te su sada u vlasništvu Društva, a sredstva za otkup osigurala su se kroz prodaju 41 niskopodnog tramvaja koji su se uzeli u povratni najam. Također rokovi otplate postojećih ugovora o finansijskom leasingu za 79 tramvaja su reprogramom produženi a mjesecne rate za otplatu leasinga uslijed reprograma su smanjenje što značajno utječe na likvidnost Društva. Ovom mjerom iskazani rashodi poslovanja 2013. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, manji su za 21 milijun kuna,
- ***prodaju nedospjelih potraživanja od Grada Zagreba*** (po osnovi nekretnina Gredelj i Zagrepčanka, kao i po osnovi ugovora o zakupu nekih objekata) radi rješavanja pitanja nelikvidnosti, te podmirenja dospjelih obveza Društva. Prikupljena sredstva od prodaje potraživanja u iznosu od 1,1 milijarde kuna utrošila su se za podmirenje obveza prema dobavljačima (u iznosu od 458 milijuna kuna) čime se poslovanje Društva uskladilo sa Zakonom o finansijskom poslovanju i predstičajnoj nagodbi u dijelu izvršenja rokova podmirivanja obveza dok se ostatak sredstava utrošio na zatvaranje obveza po dugoročnim i kratkoročnim kreditima (glavnice i kamata),
- ***provedene statusne promjene*** od 8. studenog 2013., kojim su izdvojene četiri podružnice u trgovačka društva (Vodoopskrba i odvodnja, Gradsko

stambeno komunalno gospodarstvo, AGM i dio podružnice Stanogradnja), a od 1. siječnja 2014. podružnica Upravljanje sportskim objektima je izdvojena u ustanovu u vlasništvu Grada,

- **zaključivanje ugovora sa Gradom Zagrebom** kojim se preostale zalihe stanova, garaža i poslovnih prostora u naselju Sopnica Jelkovec daju na upravljanje i najam na 10 godina u sveukupnoj vrijednosti od 712,5 milijuna kuna (odnosno 93,3 milijuna EUR-a). Društvo je u 2014. godini pokrenulo aktivnosti prodaje navedenih potraživanja od kojih bi se prikupljena sredstva utrošila na djelomično zatvaranje kreditnih zaduženja Društva i završavanje započetnih investicija.
- **smanjenje broja zaposlenih.** Od dolaska nove Uprave Društva do 31.12.2013. godine smanjen je broj zaposlenih (bez efekta smanjenja broja zaposlenih uslijed izdvajanja podružnica) za 204 radnika. Trend smanjenja broja zaposlenih nastavljen je i u 2014. godini tako da je u razdoblju od 01. siječnja do 30. travnja 2014. godine broj radnika smanjen za 1.141 odnosno 12% (s napomenom da je u taj efekt smanjenja uključeno i smanjenje broja radnika podružnice Upravljanje sportskim objektima koja je od 1. siječnja 2014. godine izdvojena u ustanovu u vlasništvu Grada).

U odnosu na 2012. godinu kad je Društvo ostvarilo gubitak od 359 milijuna kuna, pozitivan rezultat poslovanja 2013. godine prvenstveno je rezultat više ostvarenih poslovnih prihoda za 374,8 milijuna kuna, poglavito radi većih prihoda od prodaje za 6,1 milijuna kuna (uslijed više izvedenih radova/ pruženih usluga) i većih ostalih poslovnih prihoda za 368,7 milijuna kuna. Viši ostali poslovni prihodi prvenstveno su rezultat iskazivanja prihoda od ukidanja dugoročnog rezerviranja za primanja zaposlenih u iznosu od 141 milijuna kuna (radi potpisivanja V. dodatka Temeljnom kolektivnom ugovoru) i više iskazanih prihoda od subvencija i potpora za 135 milijuna kuna.

Unatoč povećanim prihodima od prodaje i većeg obima izvedenih radova/ pruženih usluga podružnica Društva, ukupni poslovni rashodi 2013. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, smanjeni su za 7,9 milijuna kuna. Gotovo sve pozicije poslovnih rashoda 2013. godine su smanjene u odnosu na ostvarenje istih u 2012. godini, osim troškova amortizacije, ostalih troškova i ostalih poslovnih rashoda. Troškovi amortizacije veći su uslijed stavljanja u upotrebu investicije Sustava nadzora prijevoza (Atron) kod podružnice ZET dok su ostali troškovi i ostali poslovni rashodi veći prvenstveno radi većih sudskih troškova i otpisanih potraživanja.

Visoki financijski rashodi uslijed kreditnog zaduženja Društva i nadalje predstavljaju glavni uteg u poslovanju Društva stoga je i u 2013. godini Društvo ostvarilo gubitak iz financijskih aktivnosti u iznosu od 332 milijuna kuna (za isto razdoblje prethodne godine gubitak iz financijskih aktivnosti je iznosio 334,7 milijuna kuna). Iz tog razloga Uprava Društva namjerava u tijeku 2014. godine provesti mjere i aktivnosti u cilju

smanjenja kratkoročne kreditne zaduženosti (prikljucenim sredstvima od prodaje budućih potraživanja smanjiti kratkoročnu zaduženost za približno 250 milijuna kuna) kao i refinancirati ostatak kratkoročnih kredita (približno 400 milijuna kuna).

Tijekom 2013. godine Društvo je nastavilo snažnu borbu protiv korupcije te je poduzeto niz radnji u cilju povećanja transparentnosti poslovanja tvrtke, koje su se provodile putem djelovanja Službe za unutarnju reviziju i kontrolu, Povjerenstva za reklamaciju potrošača i Etičkog povjerenstva koje razmatra prijave nepravilnosti. Na taj način stvoreni su preduvjeti da se u Društvu sustavno provode politika nulte tolerancije na koruptivno ponašanje i nesavjesno obavljanje radnih zadataka.

Zaštita okoliša i očuvanje prirodnih resursa je jedan od osnovnih prioriteta Društva što je vidljivo u sve većem broju certifikata kvalitete koje podružnice posjeduju: ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001, kao i druge posebne certifikate i standarde svojstvene različitim djelatnostima Društva. U 2013. godini Društvo je prilagodilo svoje planove i interne akte novom Zakonu o održivom gospodarenju otpadom. Slijedom toga izvršene su izmjene i dopune četverogodišnjeg Plana gospodarenja otpadom Društva. Redovito se prati i dostavljaju podaci o stanju okoliša preko Registra za onečišćenje okoliša.

Društvo posebnu pažnju pridaje društveno odgovornom poslovanju, a nadasve povećanju zadovoljstva korisnika uslugama Društva. Društveno odgovorno poslovanje pomaže u izgradnji ugleda te motivira radnike da dugoročno rade na poslovnom razvoju, a sve u cilju ostvarivanja zadanih i usvojenih planova Društva.

1. Profil Društva

Trgovačko društvo Zagrebački holding d.o.o. je osnovano u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima 2006. godine kao Gradsko komunalno gospodarstvo d.o.o. U siječnju 2007. godine mijenja naziv u Zagrebački holding d.o.o. i u 100% - tnom je vlasništvu Grada Zagreba. Društvo se sastoji od 15 podružnica u kojima se obavljaju djelatnosti bivših gradskih trgovačkih društava. Sjedište Društva je u Zagrebu, Ulica grada Vukovara 41. Društvo ima u vlasništvu 9 trgovačkih društava i ustanovu, koji zajedno čine Grupu Zagrebački holding.

Pregled sastavnica, ustrojstvenih oblika i djelatnosti Društva daje se u tabličnom prikazu i organigramu u nastavku.

Redni broj	Naziv	Osnovna djelatnost
Podružnice Društva ZGH d.o.o.		
1.	Gradska groblja	Pogrebne i srodne djelatnosti
2.	Čistoća	Održavanje čistoće, odvoz otpadaka
3.	Zagrebački električni tramvaj-ZET	Prijevoz putnika u javnom prijevozu
4.	Zrinjevac	Uređivanje i održavanje zelenih površina
5.	Zagrebačke ceste	Upravljanje, održavanje, izgradnja regionalnih i lokalnih cesta
6.	Zagrebparking	Usluge na javnim parkiralištima i garažama
7.	Autobusni kolodvor	Usluge autobusnog kolodvora
8.	Tržnice Zagreb	Tržnice na veliko i malo, skladištenje
9.	Zbrinjavanje gradskog otpada-ZGOS	Skupljanje i odvoz otpada
10.	Zagrebački digitalni grad	Najam telekomunikacijskih vodova i mreže
11.	Stanogradnja	Gradnja i prodaja stanova
12.	Upravljanje sportskim objektima	Upravljanje i održavanje sportskih građevina
13.	Robni terminali Zagreb-RTZ	Skladištenje robe
14.	Vladimir Nazor	Organizirani odmor mladih i putnička agencija
15.	Zagrebački velesajam-ZV	Organiziranje sajmova, kongresa, savjetovanja
Društva i ustanove u vlasništvu ZGH d.o.o.		
1.	Gradska plinara Zagreb d.o.o. u 100% - tnom vlasništvu	Distribucija plina
2.	Gradska plinara Zagreb Opskrba d.o.o. u 100% - tnom vlasništvu	Opskrba plinom
3.	Gradska ljekarna Zagreb u 100% - tnom vlasništvu	Ljekarnička djelatnost
4.	Zagreb Arena d.o.o. u 100% - tnom vlasništvu ZGH d.o.o.	Upravljanje sportskim objektima i organiziranje sportskih događanja
5.	Zagreb plakat d.o.o. u 51% - tnom vlasništvu	Iznajmljivanje oglasnog prostora
6.	Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo-GSKG d.o.o. u 100% - tnom vlasništvu	Upravljanje objektima
7.	Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. u 100% - tnom vlasništvu	Skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode
8.	AGM d.o.o. u 100% - tnom vlasništvu ZGH	Izdavačka djelatnost
9.	Zagrebačka stanogradnja d.o.o. u 100% - tnom vlasništvu	Gradnja i prodaja stanova
10.	Centar d.o.o. u 100% - tnom vlasništvu	Organizacija sportskog ljetovanja za mlade

U studenom 2013. godine prema Planu podjele Društva izdvojene su četiri poslovne cjeline: opskrba vodom (uvjetovano promjenama zakonskih propisa), upravljanje objektima, gradnja i prodaja stanova te izdavačka djelatnost (uvjetovano strateškim odrednicama izdvajanja tržišno usmjerenih od komunalnih djelatnosti), u četiri nova trgovačka društva.

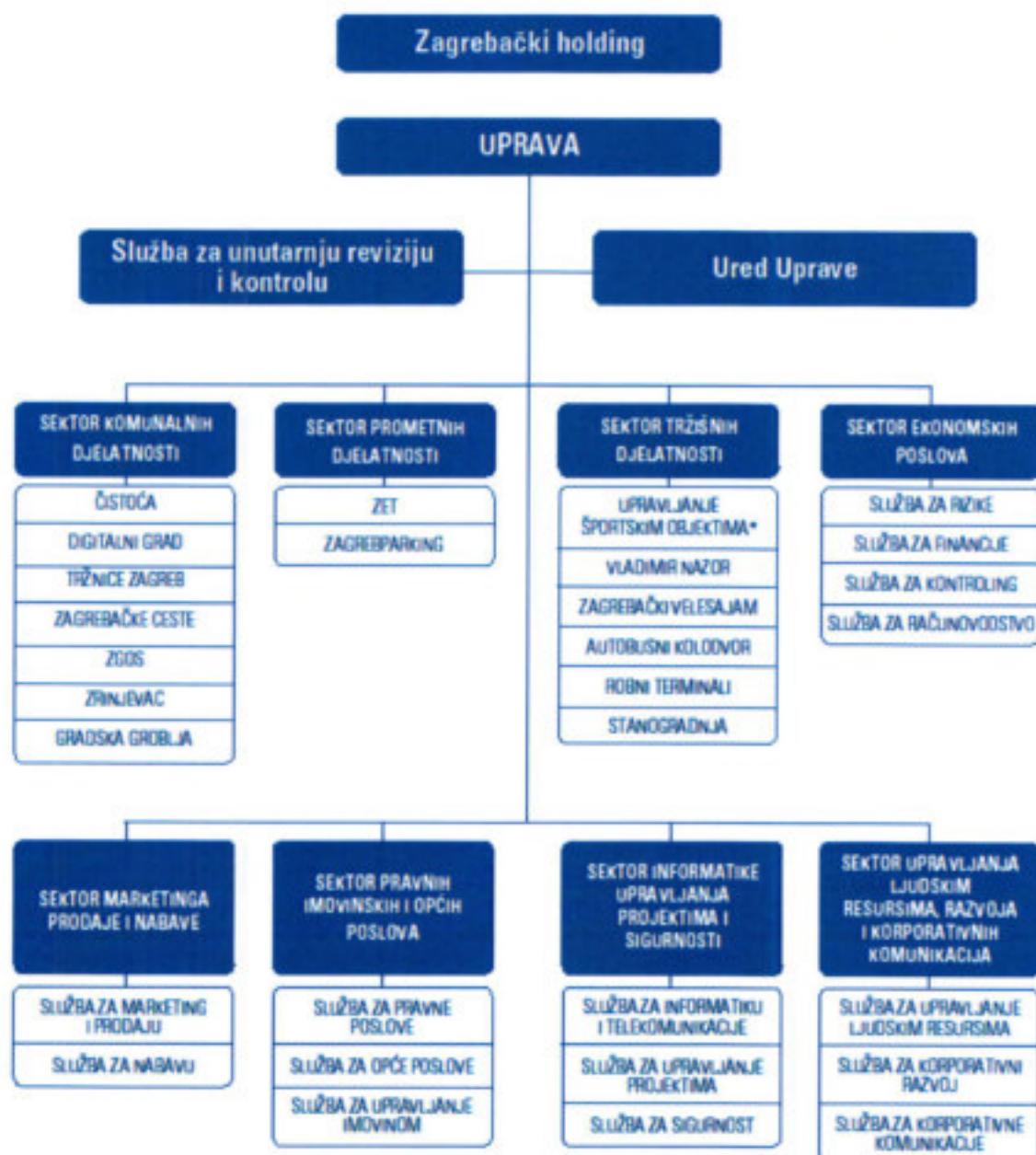
Rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu od 8. studenoga 2013. godine u Sudski je registar proveden upis podjele Društva odvajanjem s osnivanjem novih društava: Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o., Vodoopskrba i odvodnja d.o.o., Zagrebačka stanogradnja d.o.o. i AGM d.o.o.

Krajem 2013. godine Društvo je steklo (kupilo) 100%-tnog udjela u društvu Centar d.o.o. Poslovni udio je prenesen s danom 31. prosinca 2013. godine dok je kontrola upravljanja društvom preuzeta početkom 2014. godine.

Od 1. siječnja 2014. godine upravljanje i vlasništvo nad podružnicom Upravljanje sportskim objektima (osim segmenta hotelijerstva) preneseno je na Grad Zagreb.

Djelatnosti Društva grupirane su u tri poslovna područja: komunalne, prometne i tržišne djelatnosti. Kroz centralizirane poslovne funkcije upravlja se ulaganjima u investicijske projekte u cilju razvoja i unapređenja djelatnosti, gradske infrastrukture i komunalnih i uslužnih servisa.

Organizacijska struktura Društva na 31.12.2013. godine



* od 1. siječnja 2014. godine upravljanje i vlasništvo nad područnicom Upravljanje sportskim objektima (osim segmenta hotelijerstva) preneseno je na Grad Zagreb.

Elementi strateškog okvira

Misija Društva je učinkovito obavljanje komunalnih i uslužnih gradskih servisa, odgovornim korporativnim poslovanjem, orientiranim na postizanje i zadržavanje zadovoljstva svih uključenih nositelja interesa.

Vizija Društva je postati sinonim ugodnog, organiziranog i zdravog življenja u Zagrebu, primjer izvrsnosti u pružanju javnih usluga te pokretač, promicatelj i nositelj poslovnog razvoja Grada Zagreba i Republike Hrvatske.

Trajno opredjeljenje za korporativnu odgovornost i poslovnu izvrsnost s ciljem postizanja optimalne kombinacije cijene i kvalitete usluga, operativne efikasnosti, unaprjeđenja ugodnosti gradskog života te zadovoljstva korisnika, radnika, vlasnika, društvene i poslovne zajednice temeljne su vrijednosti Društva.

U skladu s elementima strateškog okvira oblikovane su izjave o misiji i viziji.

Izjava o misiji:

Omogućavamo Zagrepčanima zdrav, ugodan i siguran obiteljski život. Svaki dan.

Izjava o viziji:

Biti pouzdan član zagrebačkih obitelji i pozitivna energija gradskog života.

Ključni cilj poslovanja u srednjoročnom razdoblju je stvaranje preduvjeta, a zatim generiranje održivog rasta Društva te oslobođanje bilančnog potencijala za fokusirano investiranje.

2. Korporativno upravljanje

Društvo pripada zatvorenom sustavu korporativnog upravljanja, u kojem su aktivirani svi mehanizmi svojstveni za trgovačka društava s ograničenom odgovornošću.

Društvo prakticira dualni model korporativnog upravljanja, kojeg čine dvije upravljačke razine: Uprava, Nadzorni odbor i pododbori te Skupština Društva kroz koju Grad Zagreb kao jedini osnivač provodi svoju ulogu vlasnika.

2.1. Organi Društva

Uprava

Članovi Uprave Zagrebačkog holdinga d.o.o. tijekom 2013. godine bili su:

od 1.7.2013.

Slobodan Ljubičić, dipl. polit.	predsjednik Uprave	od 1.7.2013.
Daniela Franić, dipl.iur.	članica Uprave	od 1.7.2013.
dr.sc. Ante Samodol	član Uprave	od 1.7.2013.
dr.sc. Ivan Tolić	član Uprave	od 1.7.2013.
mr.sc. Zdenko Milas	član Uprave	od 2.7.2013.
Darija Jurica Vuković, dipl oecc.	članica Uprave	od 17.8.2013.
Nike Nodilo Lakoš, dipl.iur.	članica Uprave	od 17.8.2013.

do 30.6.2013.

Ivo Čović, dipl. ing.	predsjednik Uprave	do 30.6.2013.
Vlasta Pavić, dipl.iur.	članica Uprave	do 30.6.2013.
mr. sc. Alenka Košića Čičin-Šain	članica Uprave	do 30.6.2013.
mr. sc. Tomislav Čulo	član Uprave	do 30.6.2013.

Nadzorni odbor

Članovi Nadzornog odbora Zagrebačkog holdinga d.o.o. tijekom 2013. godine bili su:

od 1.7.2013.

prof. dr. sc. Vlado Leko	predsjednik	do 21.listopada 2013.
prof. dr. sc. Mirna Šitum	zamjenica predsjednika	
akademkinja Vida Demarin, prof.dr.sc.	članica	
Davor Štern, dipl. ing.	član	
Ivan Šikić, dipl. ing.	član	
prof. dr. sc. Gojko Bežovan	član	
dr.sc. Maruška Vizek	članica	
doc. dr.sc. Hrvoje Šimović	član	
predstavnik zaposlenika nije izabran		

do 30.6.2013.

dr.sc. Mato Crkvenac	predsjednik
dr.sc. Maruška Vizek	zamjenica predsjednika
dr.sc. Hrvoje Šimović	član
prof. dr. sc. Nina Tepeš	članica
predstavnik zaposlenika nije izabran	

Skupština Društva

Članovi Skupštine Zagrebačkog holdinga d.o.o. tijekom 2013. godine bili su:

od 19.6.2013.

do 19.6.2013.

Milan Bandić, dipl. polit.	dr.sc. Mihaela Grubišić Šeba
dr.sc. Sandra Švaljek	dr.sc. Đurđica Jurić
Slavko Kojić, dipl.oecc.	dr.sc. Viktor Gotovac

2.2. Odnos s interesno-utjecajnim skupinama

Glavne interesno-utjecajne skupine s kojima je Društvo povezano i ostvaruje interakcije su: građani, gospodarstvo i razne ustanove kao korisnici usluga, radnici/zaposlenici, Grad Zagreb, dobavljači, finansijske institucije i mediji. Obzirom na komunalnu djelatnost, rad Društva od vitalnog je značaja za Grad Zagreb, što dodatno ističe ukupnu odgovornost Društva.

U sklopu odnosa s interesno-utjecajnim skupinama, mogu se izdvojiti ključne aktivnosti: pružanje kvalitetnih usluga Društva svim korisnicima i komunikacija sa korisnicima, educiranje i stručno usavršavanje radnika, osiguravanje sigurnih uvjeta i zaštite na radu, sindikalno djelovanje, Etičko povjerenstvo te zaštita potrošača kroz etabriranje Povjerenstava na razini Društva i entiteta. Područje sukoba interesa je također regulirano, a uspostavljena je i interna kontrola koja doprinosi jačanju osobne i poslovne odgovornosti.

U 2013. godini poboljšanja su napravljena u ukupnoj transparentnosti rada Društva kao javnog servisa, ali i u dostupnosti javnosti. Važnost odnosa sa svim interesno-utjecajnim skupinama prepoznaje se i kroz uspostavljenu interaktivnu, formalnu i neformalnu komunikaciju sa svima njima. Ovakva komunikacija omogućava postavljanje pitanja, izražavanje mišljenja i raspravljanje o njima relevantnim temama. Posebni doprinos u tome ima Centar za korisnike u Ulici grada Vukovara 41, a koji je naišao na odličan prijem kod korisnika usluga.

Opredjeljenjem za informacijsku transparentnost, Društvo utječe na svoju reputaciju u odnosima sa svim interesnim skupinama. Stoga se posebna pažnja posvećuje redovitom korporativnom izvještavanju, koje podrazumijeva dostupnost uz potpunu usklađenost izvještavanja prema zahtjevima Zakona o računovodstvu, Zakona o javnoj nabavi te Antikorupcijskom programu, s posebnim osvrtom na izvještaje iz područja društvene odgovornosti.

Na svojim internet stranicama Društvo osigurava pristup svim relevantnim informacijama iz područja svog djelovanja.

3. Korporativna održivost i odgovornost

Premda je Društvo po temeljnim aktivnostima komunalna tvrtka ono obavlja i druge djelatnosti od javnog interesa, te ga karakterizira snažna povezanost finansijskih i nefinansijskih ciljeva i interesa šire društvene zajednice unutar koje djeluje.

U izvršenju svoje temeljne zadaće: učinkovitog i trajnog obavljanja komunalnih i uslužnih djelatnosti uz maksimalnu zaštitu okoliša i zaštitu javnog interesa Grada Zagreba, takvo određenje ciljeva nastoji se optimalno inkorporirati u strategiju Društva na način koji će joj omogućiti djelovanje u interesu svih korisnika usluga Društva. Stoga je za Društvo od izuzetnog značaja opredjeljenje prema korporativnoj održivosti. Radi se o modelu upravljanja koji se rukovodi kratkoročnim i dugoročnim ekonomskim i ekološkim ciljevima kao i javnom interesu Grada Zagreba, kao svog osnivača.

Šira perspektiva odgovornosti podrazumijeva odgovorno korporativno djelovanje, koje obuhvaća i zonu neekonomске odgovornosti, poput etičke i društvene odgovornosti, stoga su, pored misije i u ostvarivanje poslovnih ciljeva Društva ugrađena načela održivog razvoja i odgovornog društvenog ponašanja. Društvo drži da društveno odgovorna praksa, unutar samog Društva, uključuje radnike i odnosi se na područja kao što su investiranje u ljudski kapital, zdravlje i sigurnost te upravljanje promjenama. Odgovorna praksa u sferi zaštite okoliša odnosi se uglavnom na način upravljanja resursima da nemaju štetne utjecaje na okoliš te redovito izvještavanje nadležnih ustanova o stanju okoliša u Društvu.

3.1. Društveno odgovorno poslovanje

Društveno odgovorno poslovanje prepoznaće se kroz prakticiranje dobrovoljnih praksi u šest osnovnih područja: ekomska održivost, uključenost društveno odgovornog poslovanja u poslovnu strategiju, radna okolina, zaštita okoliša, tržišni odnosi i odnosi sa zajednicom.

Budući je djelatnost Društva od temeljnog značaja za Grad Zagreb, kvaliteta pruženih usluga i izbor tehnologija izravno utječe na kakvoću i standard života svih stanovnika grada, što Društvo čini dodatno odgovornim za dosljedno promicanje društveno odgovornog poslovanja, kako u odnosu prema vanjskim korisnicima tako i poticanjem odgovornog ponašanja i socijalnog dijaloga prema vlastitim radnicima.

Stoga se sustavno nastoje povećati standardi odgovornog društvenog razvoja, zaštite okoliša te poštivanje ljudskih prava unutar same tvrtke te proširiti socijalni dijalog, stjecanje vještina, jednake mogućnosti, predviđanja i upravljanja promjenama. Područje ljudskih prava je složeno i obuhvaća političke, pravne i moralne dimenzije. Pored poštivanja ljudskih prava tu spada poštivanje radnih

standarda i radnog prava, a obuhvaća i elemente zaštite okoliša. Unutar društvenog odgovornog poslovanja vodi se i borba protiv korupcije te projekti povećanja transparentnosti poslovanja.

Primjenjujući vanjsku i unutarnju dimenziju društveno odgovornog poslovanja prema svim svojim nositeljima interesa, uz nultu stopu tolerancije svakog oblika neetičnog i koruptivnog ponašanja, Društvo pridaje veliku pažnju dvjema najvećim interesnim skupinama – korisnicima usluga i radnicima.

3.1.1. Odgovornost prema korisnicima usluga i široj društvenoj zajednici

U cilju postizanja odgovornog, profesionalnog, etičnog i transparentnog poslovanja u cijelosti se primjenjuje Etički kodeks koji sadržava osnovne smjernice i pravila etičkog ponašanja svih radnika, kao i Antikorupcijski program.

Svi postupci javne nabave Društva tijekom 2013. godine provedeni su transparentno i učinkovito. Služba za nabavu Društva je u 2013. godini donijela ukupno 8.284 odluke od čega 7710 odluka o odabiru i 574 odluke o poništenju na koje su ponuditelji imali pravo žalbe. Svoje pravo na žalbu ponuditelji su iskoristili u 38 slučajeva, te su uložili žalbe na različite faze postupka javne nabave, što je za 10 slučajeva manje nego u 2012. godini kada je izjavljeno 48 žalbi. Od svih uloženih žalbi Državna komisija za kontrolu postupaka javne nabave je 29 rješila u korist Društva a 9 u korist žalitelja.

Društvo djeluje u javnom interesu. Stoga je u cilju osiguranja odgovornog, profesionalnog, etičnog i transparentnog poslovanja Uprava Društva donijela Etički kodeks koji sadržava osnovne smjernice i pravila etičkog ponašanja svih zaposlenika. Etičko povjerenstvo, osnovano 2011.godine, nastavilo je s radom i u 2013. godini. Svi korisnici usluga, poslovni partneri i radnici Društva, uz osiguranje zaštite privatnosti, pisanim ili elektroničkim putem Etičkom povjerenstvu mogu prijaviti nezakonito i/ili neetično postupanje u poslovanju. Sve zaprimljene prijave nepravilnosti dodatno se provjeravaju te se o konačnom zaključku povratno obavještava prijavitelj, odnosno ukoliko je došlo do povrede Etičkog kodeksa, obavijest o tome upućuje se Upravi Društva.

Upravo zbog osiguranja neposredne komunikacije s korisnicima poseban značaj ima Centar za korisnike na adresi Direkcije Društva. Tu korisnici na jednom mjestu mogu dobiti sve potrebne informacije o svim uslugama Društva te plaćati račune komunalnih usluga bez naknade. Postoji poseban prostor za reklamacije gdje se mogu uložiti pismene i usmene primjedbe i reklamacije na račune ili neku drugu uslugu Društva.

Zaštita potrošača Društva osigurana je kroz rad Povjerenstva za reklamacije potrošača. Reklamacije potrošača u prvom stupnju rješavaju, u podružnicama i ovisnim društvima, posebno ustrojena povjerenstva koja razmatraju pritužbe na usluge koje pruža pojedina podružnica ili ovisno društvo. Donošenjem Pravilnika za reklamacije potrošača utemeljeno je Povjerenstvo na razini Društva te je osigurano dvostupanjsko odlučivanje, čime je zaštita potrošača od mogućih zlouporaba dignuta na višu razinu. Nepristranost ovog Povjerenstva dodatno je osigurana time što su u njegovo članstvo, uz zaposlenike Društva i ovisnih društava, imenovani i predstavnici udruga za zaštitu potrošača.

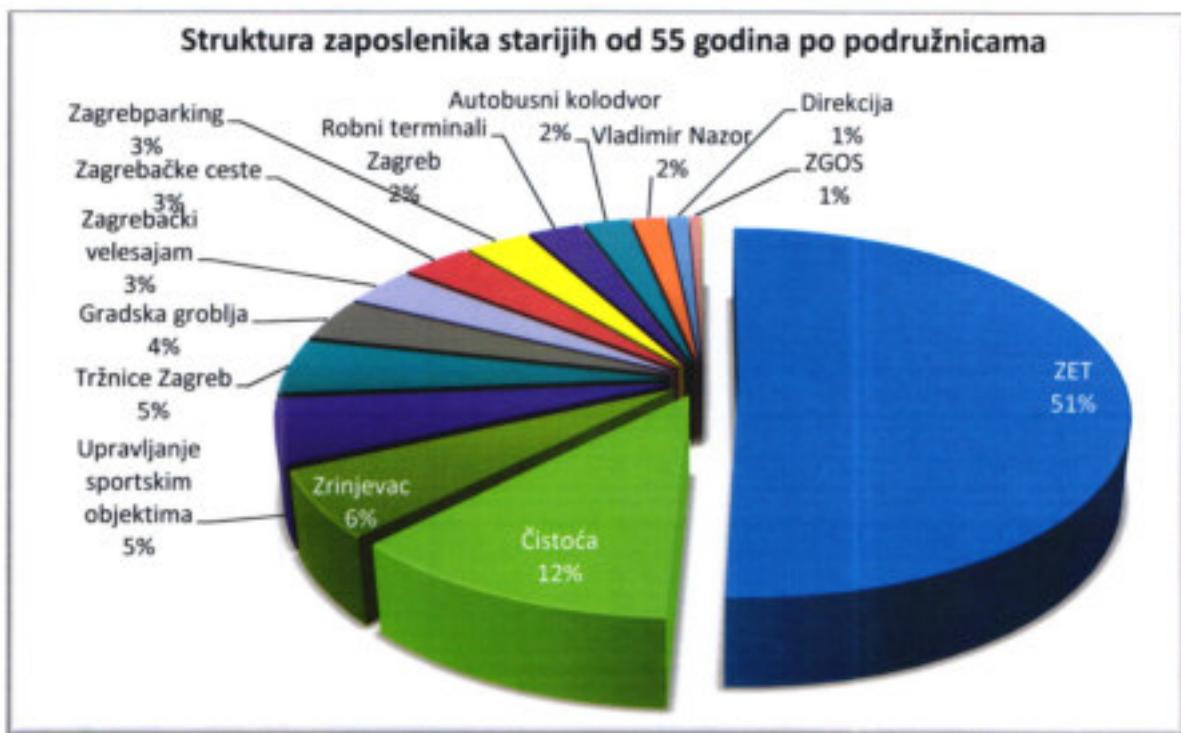
Dio nastojanja Društva da doprinese boljitu zajednice u kojoj živimo i radimo predstavlja i sustav financijskih i naturalnih potpora organizacijama građanskog društva, prema mogućnostima. U suradnji s mjesnom samoupravom i organizacijama građanskog društva, Društvo teži uravnotežiti zahtjeve za unaprjeđenjem kvalitete života, ostvarenjem socijalne dobrobiti te efikasnim i isplativim poslovanjem komunalnih službi.

3.1.2. Odgovornost prema radnicima

Uz brigu o zadovoljstvu korisnika uslugama, Društvo osobitu pozornost posvećuje i dobrobiti svojih zaposlenika. Zaposlenici su najveća vrijednost i imaju središnju ulogu u izgradnji učinkovitog sustava koje svojim potencijalima omogućuje građanima i gospodarstvu grada Zagreba kvalitetnu uslugu. Na dan 31. prosinca 2013. godine Društvo je zapošljavalo 9.859 zaposlenika, što predstavlja smanjenje za 1.761 zaposlenika u odnosu na stanje na dan 31. prosinca 2012. godine kada je bilo 11.620 zaposlenih. Smanjenje broja zaposlenih u Društvu posljedica je izdvajanja podružnica Vodoopskrba i odvodnja, GSKG i AGM (na koje se odnosi smanjenje od 1.506 zaposlenika).



Na dan 31.12.2013 u Društvu je zaposleno 2.365 djelatnika starijih od 55 godina (23,98% zaposlenih).



U Društvu i njegovim ovisnim društvima djeluje 28 sindikata uključenih u donošenje i praćenje primjene Temeljnog kolektivnog ugovora kojim su detaljno utvrđena prava i obveze radnika.

Tijekom 2013. godine vođeni su pregovori sa pregovaračkim odborom sindikata o promjenama Temeljnog kolektivnog ugovora u svrhu racionalizacije troškova poslovanja, koji su dovršeni sklapanjem V. dodatka Temeljnog kolektivnog ugovoru za radnike u trgovačkom društvu Zagrebački holding d.o.o. dana 30. srpnja 2013. godine.

Poštju se odredbe Zakona o radu kojima je utvrđena obveza izvještavanja o svim pitanjima osobito važnim za gospodarski i socijalni položaj radnika, obveza savjetovanja prije donošenja odluke važne za položaj radnika, odnosno suodlučivanja s radničkim vijećem, odnosno sindikalnim povjerenikom. Dio navedenih odredbi inkorporirane su u interne akte Društva, razvijajući na taj način partnerski odnos sa sindikatima odnosno radničkim vijećima koji su ustrojeni i djeluju unutar Društva.

Osobita pozornost posvećuje se zaštiti i promicanju prava osoba s invaliditetom. Javni gradski prijevoz nabavom niskopodnih vozila prilagođen je svim kategorijama korisnika. Stotine zaposlenika Društva, s različitim stupnjevima invaliditeta,

svakodnevno uspješno sudjeluje u zahtjevnim i raznolikim aktivnostima svih podružnica Društva.

Za svoje zaposlenike Društvo nastoji osigurati kontinuirano usavršavanje i dodatno obrazovanje radi povećanja efikasnosti. Redovito se provode i mjere zaštite kako bi se umanjio ili posve uklonio rizik koji se pojavljuje tijekom radnih aktivnosti, kako za zdravlje radnika tako i za radni okoliš.

3.2. Zaštita okoliša

U skladu s načelima održivog razvoja, Društvo provodi i razvija politiku upravljanja okolišem. Sustav upravljanja kvalitetom i gospodarenja okolišem zasnovan je na zahtjevima međunarodnih normi HRN EN ISO 9001:2000 i ISO 14001:2004.

Različitim aktivnostima potencira se odgovoran odnos prema okolišu, kao što je postavljanje spremnika za odvojeno prikupljanje različitog otpada, akcije odvoza glomaznog i ostalog otpada, uspostava reciklažnih dvorišta te odvozom iskoristivog, ali i potencijalno opasnog otpada s divljih odlagališta.

Kontinuiranim saniranjem odlagališta otpada (smetlišta) Jakuševec i tijekom 2013. godine, spriječeno je daljnje zagađivanje izvorišta pitke vode te se uz navedeno, čistilo podzemlje odlagališta od prijašnjih zagađenja.

Zaštiti okoliša u 2013. godini doprinosi kontinuirani sustav monitoringa kvalitete rada novog, uređenog odlagališta, koji obuhvaća praćenje kakvoće zraka na imisijskoj postaji u naselju Jakuševec, kemijsku analizu podzemnih voda na 11 piezometara, praćenje kakvoće procjednih i oborinskih voda, svakodnevno praćenje meteoroloških parametara, praćenje slijeganja tijela odlagališta te upravljanje interventnim crpnim sustavom čime se osigurava zaštita budućeg crpilišta pitke vode Črnivec od onečišćenja. Rješenjem Ministarstva zaštite okoliša i prirode iz listopada 2013. godine, od 21.10.2013. na odlagalište Jakuševac odlaže se isključivo miješani komunalni otpad grada Zagreba, HB-ključnog broja 20 03 01.

Društvo preko podružnica ZET i Čistoća nastavlja i u 2013. primjenjivati rezultate i iskustva stečena na projektu CIVITAS-ELAN, u smislu ispitivanja mogućnosti korištenja čistih goriva: bio-dizel u podružnici Čistoća i prirodni plin u podružnici ZET. Projekt u koji su bili uključeni, pored Zagreba i gradovi Brno, Gent, Porto i Ljubljana, polučio je nova rješenja u gradskome prometu za primjenu čistih i energetski učinkovitih tehnologija te ponašanje u skladu s načelima održivog razvoja, koja se sustavno primjenjuju. U 2013. godini provedena je finansijska revizija projekta od strane Europske komisije bez ikakve primjedbe.

Društvo sudjeluje u projektima EU Clean Fleets i Urban Biogas, kao partner drugim članicama i/ili kompanijama koje su glavni nositelji projekata, te samostalno u svojstvu koordinatora sa projektom „Bin2Grid“.

Projekt Clean Fleets je projekt iz programa CIP IEE 2011. u kojem sudjeluje još 12 partnera iz 9 zemalja. Projekt se temelji na "Clean Vehicles Directive" (Direktivi ekoloških vozila). Cilj projekta je pomoći javnim vlastima i tvrtkama koje opslužuju javni prijevoz u odabiru ekološki najpovoljnijih i energetski najučinkovitijih vozila (kriteriji su energetska potrošnja vozila i emisija CO₂ i drugih štetnih plinova) i premošćivanju postojećih barijera za primjenu ove direktive (tehničke, zakonske, finansijske, organizacijske i sl.).

Tijekom 2013. godine održane su nacionalne i međunarodne radionice sa ciljem promocije energetski učinkovitijih vozila, kao i edukacije sudionika o implementaciji direktive o tenderima javne nabave. U 2013. godini kreiran je izvještaj „Clean business report“ namijenjen voditeljima voznih parkova, koji predstavlja bazu podataka iz svih partnerskih gradova sa ciljem ocjenjivanja potreba za nabavkom takvih vozila.

Projekt Urban Biogas ili Gradski otpad za proizvodnju bioplina te korištenje biometana za utiskivanje u plinsku mrežu i promet u urbanim sredinama – je projekt iz programa CIP IEE započet u 2010. godini sa nastavkom razvoja i u 2013. godini. Uz Društvo u projektu sudjeluje 5 partnera iz 5 zemalja. Cilj projekta je promovirati odvojeno skupljanje bio-otpada u urbanim sredinama u svrhu korištenja bioplina kao zamjena za zemni plin ili u transportu kao biogorivo. Kroz ovaj projekt tijekom 2013. godine izrađeni su koncepti gospodarenja otpadom u postupku proizvodnje bioplina i uporabe biometana. Za 2014. godinu predviđene su aktivnosti uklapanja koncepata gospodarenja otpadom u razvojne strategije ciljanih gradova, te aktivnosti traženja potencijalnih investitora za izgradnju bio-plinskih postrojenja.

Društvo je u podružnici Čistoća, kao koordinatora i idejnog začetnika prijavila projekt „Bin2Grid“ na posljednji IEE Call u 2013. godini. Cilj projekta je povećati udio obnovljivih izvora energije kroz uporabu bio-otpada iz hrane i pića, u skladu sa Strategijom Europe 2020. U projekt „Bin2Grid“ sudjeluje 7 partnera iz zemalja EU, sa predviđenim vremenskim trajanjem od tri godine.

Društvo permanentno inicira i sudjeluje u nizu edukativnih akcija o značenju ekoloških vrijednosti i održivom razvoju.

3.3. Očekivani razvoj Društva

3.3.1. Razvojna usmjerenja Društva

U uvjetima višegodišnje recesije i povećanja nezaposlenosti, Društvo poduzima aktivnosti radi prilagodbe svog poslovanja kriznim okolnostima, održanja i povećanja razine javnih usluga koje pruža i poboljšanja poslovnih performansi. Opadanje gospodarstva u okruženju i smanjena kupovna moć građanstva djeluju na pad potražnje za uslugama Društva sa učincima na kretanje prihoda. Premda u 2013. godini nije ostvaren prognozirani zaokret u gospodarskim aktivnostima kroz rast bruto domaćeg proizvoda i zaustavljanje rasta nezaposlenosti, Društvo je u drugoj polovici 2013. godine poduzelo niz aktivnosti na restrukturiranju poslovanja i finansijskoj konsolidaciji Društva, koje su činile statusne promjene, sa ciljem stabiliziranja Društva, prevladavanje krize likvidnosti, uravnoteženje računa prihoda i rashoda, poboljšanja položaja na finansijskom tržištu, podizanja rejtinga Društva i otvaranja razvojnih perspektiva.

Društvo je od 8. studenog 2013. odlukama vlasnika, izvršilo statusne promjene izdvajanjem četiri podružnice u trgovačka društva (Vodoopskrba i odvodnja, Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo, AGM i dio podružnice Stanogradnja), a od 1. siječnja 2014. podružnica Upravljanje sportskim objektima je izdvojena u ustanovu u vlasništvu Grada.

U Društvu su identificirane sljedeće ključne skupine strateških aktivnosti kojima će se odrediti poslovna kretanja Društva u narednom razdoblju:

- Konsolidacija poslovanja i ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata kroz pojačane aktivnosti na povećanju prihoda, kontroli troškova te dalnjim poboljšanjima u poslovno-upravljačkim procesima,
- Temeljem odluka Grada Zagreba kao vlasnika Društva i definiranjem njegovih preferencija i viđenjem uloge Društva u pružanju javnih usluga i dobara građanima nastaviti će se aktivnosti reorganizacije i restrukturiranja Društva, kroz daljnje izdvajanje djelatnosti koje nisu striktno komunalne (kao što su sajamska djelatnost, robni terminali) te drugačije statusno uređenje javnog gradskog prijevoznika,
- Nakon pridruživanja Hrvatske Europskoj uniji intenzivirano je u Društvu definiranje projekata za apliciranje sredstava iz strukturalnih i kohezijskog fonda EU u suradnji sa lokalnom samoupravom i nadležnim ministarstvima,
- Dugoročno održiv razvoj Društva temelji se na ulaganju u nove razvojne projekte koji će dovoditi do rasta kvalitete usluga građanima i poduzetništvu, napretka gradske infrastrukture, ponude novih usluga i dobara te biti generator razvoja Grada Zagreba i šire regije (gospodarenje otpadom, digitalna infrastruktura itd).

Razvojni cilj Društva je povećanje kvalitete i opsega javnih usluga na dobrobit građana, gospodarstva i lokalne uprave i samouprave Grada Zagreba, podižući standard građana, konkurentnost gradskog gospodarstva, kao i reputaciju Grada Zagreba u odnosu na druge gradove. U realizaciji navedenog cilja Društvo se rukovodi ujedno i potrebom zadovoljenja javnih interesa i održivom profitabilnošću, pri čemu je ključno upravljanje troškovima, unaprjeđenje poslovnih procesa te promišljeno ulaganje u razvoj novih i podizanje kvalitete postojećih usluga.

3.3.2. Razvojni projekti

Istraživačke i razvojne aktivnosti povećavaju kvalitetu postojećih usluga i učinkovitost poslovanja, stoga Društvo kontinuirano, prema finansijskim mogućnostima investicijskog potencijala, ulaže u inoviranje ponude i unaprjeđenje kvalitete svojih usluga i primjenu novih tehnologija.

Nakon višegodišnje faze usmjeravanja ulaganja u nekretnine i obnovu javnog prijevoza u visokim iznosima i na osnovu zaduženja, u aktualnim uvjetima oskudno dostupnih vlastitih sredstava, investicije su prilagođene realnim izvorima financiranja te bi trebale rezultirati, temeljem parametara opravdanosti, efikasnijom alokacijom i sigurnijim povratima. Investicije u komunalne djelatnosti i ljudske resurse odabранe su kao prioriteti i čine temelj o čijoj efikasnosti ovise budući razvoj Društva.

Pridruživanjem Hrvatske Europskoj uniji otvara se mogućnost šireg korištenja sredstava iz strukturnih i kohezijskog fonda EU. Primarna područja u kojima je Društvo pripremalo svoje projekte tijekom 2013. godine su: zaštita okoliša i gospodarenje otpadom, energetska učinkovitost i obnovljiva energija, prometni sektor i čisti javni prijevoz.

U svrhu apliciranja na sredstva iz EU fondova, Društvo radi na podizanju apsorpcijskih kapaciteta ljudskih resursa kroz edukacije o pripremama i provedbi EU projekata, radi na poticanju suradnje sa nadležnim gradskim i državnim tijelima, a sve kako bi se čim prije pripremile strateške gradske podloge, ali i nacionalne koje će generirati tj. identificirati potrebe u pojedinim sektorima i projekte staviti na Operativne programe za finansijsku perspektivu 2014 – 2020.

Projekti koji se pripremaju su u skladu sa razvojnim prioritetima EU, odnosno strategijom EU 2020:

- **Program Promet**

Preduvjet za kandidiranje projekata iz prometnog segmenta je izrada dva dokumenta: Strategija prometnog razvitka RH iz kojeg proizlazi Operativni program Promet 2014–2020 te Strategija prometa Grada Zagreba za razdoblje 2014-2020. Društvo je uključeno u pripremu navedenih dokumenata.

Budući da je za sve infrastrukturne projekte pri kandidiranju nužno imati gradsku strategiju, Društvo radi i na projektima koji se ne tiču isključivo infrastrukture kao što su: *Kupnja autobusa na pogon CNG, Rekonstrukcija i modernizacija tramvajske energetske mreže, Automatsko brojanje putnika, Istraživanje problematike sučelja kotača i tračnica (kolosijeka) na mreži tramvajske pruge Grada Zagreba, SCADA - sustav daljinskog nadzora i upravljanja ispravljačkim stanicama i kontaktnom mrežom tramvajskog prometa*. Navedeni projekti su prijavljeni na javni poziv MRRFEU.

Projekt čisti promet u Gradu Zagrebu započet je kroz projekt Civitas Elan 2008. godine u kojem Društvo preko svojih podružnica ZET-a i Čistoće sudjeluje u projektu financiranom od strane EU fondova. Društvo se u projekt uključilo nabavom energetski učinkovitih i manje bučnih tramvaja, nabavom autobusa koji kao pogonsko gorivo koriste biodizel ili prirodni plin te nabavom vozila za odvoz otpada i čišćenje ulica na pogon biodizelom. Rezultat projekta već sada pokazuje zadovoljavajuće parametre kroz smanjenje onečišćenja zraka za 5% i smanjenje buke za 3-5 decibela. Projekt Civitas Elan službeno je završio u 10 mjesecu 2012. godine, ali su se u 2013. godini nastavila sustavno primjenjivati iskustva stečena na projektu.

Projekt Žičara Sljeme također nastavlja sa svojim razvojem u 2013. godini, s ciljem pripreme na javne pozive za dodjelu bespovratnih sredstava iz EU fondova. Projekt se očituje kroz: rekonstrukciju žičare Sljeme sa izgradnjom nove donje stanice sa javnom garažom i žičarom u dužini 4.907,49 metara sa gornjom postajom u rekonstruiranom postojećem objektu, izgradnjom javne garaže ispod okretišta tramvaja Dolje, rekonstrukcijom Gračanske ceste te izgradnjom autobusnog terminala s pješačkim nadhodnikom. Tijekom 2013. godine pristupilo se utvrđivanju položaja početne stanice i rješavanju imovinsko pravnih odnosa. Identificirani su osnovni preduvjeti koji se odnose na usklađbu i provedbu prostorno-tehničkih rješenja žičare, kroz prostorno plansku dokumentaciju, Prostorni plan parka prirode Medvednica i kroz Generalni urbanistički plan Grada Zagreba. Utvrđeni su prioriteti aktivnosti za 2014. godinu: pribavljanja ponude za izradu studije izvedljivosti i pribavljanja ponude za izradu tehničkog rješenja za pozicioniranje trase i objekata žičare u zoni okretišta tramvaja.

- **Program Okoliš**

Društvo svoje poslovanje na ovom području modelira i usklađuje sa direktivom EU kroz poslove standardizacije, kvalitete, zaštite okoliša i energetske učinkovitosti.

Tijekom 2013. godine pristupilo se izradi i izmjeni planova, programa i internih akata zaštite okoliša Društva, u skladu sa Zakonom o održivom gospodarenju otpadom. U okviru tih poslovnih aktivnosti pokrenute su izmjene i dopune četverogodišnjeg Plana gospodarenja otpadom Društva, koji se provodi i inkorporiran je u svim podružnicama Društva.

Nastavila se izrada i dostava podataka putem Registra za onečišćenje okoliša (ROO) na nivou operatera Društva, koji se isporučuju Uredu za zaštitu okoliša Grada Zagreba i prema Agenciji za zaštitu okoliša na godišnjoj osnovi.

U 2013. godini nastavlja se realizacija i praćenje Projekta upravljanja okolišem kroz Postupak vođenja očevidnika o nastanku i tijeku otpada u svim podružnicama Društva.

Također se tijekom godine ostvarivala kontinuirana suradnja s nadležnim gradskim tijelima, nadležnim Ministarstvom, Agencijom za zaštitu okoliša i Fondom za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost.

Na području Gospodarenja otpadom preduvjet za realizaciju svih projekata Društva koji bi se financirali sredstvima fondova EU jest usvajanje Plana gospodarenja otpadom Grada Zagreba kojega usvaja Gradska skupština. Prihvatanje Plana je od iznimne važnosti za Društvo koje u svom sastavu ima podružnice Čistoču I ZGOS, jer će definirati konkretnе ciljeve za Grad Zagreb te postupke provedbe, tehnologije tretmana otpada (kompostana, bioplina, spalionica) te izvore i način financiranja sustava koji iz Plana proizlazi. U 2013. godini održane su javne rasprave na prijedlog nacrta plana gospodarenja otpadom.

Društvo je prije odvajanja podružnice Vodoopskrba i odvodnja pokrenulo niz aktivnosti za projekte iz domene vodno komunalne infrastrukture tj. rekonstrukcije i izgradnje dijela sustava vodoopskrbe i odvodnje u Gradu Zagrebu. Navedeni projekti se pripremaju za financiranje iz fondova EU u programskom razdoblju 2014-2020.

U 2013. godini pokrenut je Projekt Zagreb - razvoj sustava vodoopskrbe i odvodnje, indikativne vrijednosti investicije preko 150 milijuna EUR-a, koji predstavlja najveći infrastrukturni projekt u Gradu Zagrebu, kroz koji će se stara infrastruktura zamijeniti novom, te će se spojiti određena područja na sustave vodovoda i odvodnje koja još nisu spojena. Projektom je predviđeno smanjivanje gubitaka vode, kojim se upravlja tzv. DMA zonama (District meter area zone - predstavljaju ograničena vodoopskrbna područja u kojima se kontinuirano mjeri potrošnja kroz mjerjenje protoka u cjevovodima koji napajaju tu zonu). U okviru ovoga projekta sklopljen je tripartitni

sporazum o sufinanciranju izrade studijsko projektne dokumentacije za prijavu projekta "Projekt Zagreb-razvoj sustava vodoopskrbe i odvodnje" na natječaje za dodjelu sredstava iz EU fondova. Ugovorene strane toga sporazuma su Hrvatske vode, Grad Zagreb i Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. Temeljem javnog natječaja odabran je najpovoljniji ponuditelj za izradu projektne dokumentacije.

- **Ulaganje u ICT infrastrukturu – Usputnica visokoučinkovite, pouzdane i sigurne informatičke i telekomunikacijske potpore poslovanju tvrtke**

U okolnostima kada je razina investicijskih ulaganja u ICT bila niska, i dalje se tijekom 2013. godine vodilo računa o uspostavi visokoučinkovite, pouzdane i sigurne informatičke i telekomunikacijske potpore poslovanju u cilju omogućavanja trajnog smanjenja troškova poslovanja.

Konkretno, nastavljen je rad na tri najvažnija područja:

- konsolidacija ICT sustava Društva i njegovih ovisnih društava,
- razvoj jedinstvenog datacentra i
- konsolidacija aplikativne potpore.

Temeljem definiranog plana, dovršena je prva faza izgradnje i proširenja kapaciteta središnjeg podatkovnog centra Zagrebačkog holdinga koji djeluje kao jedinstveni centar za pružanje usluga svim korisnicima ICT sustava, čime se dodatno utjecalo na daljnje smanjenje i optimizaciju troškova upravljanja i održavanja različitih sustava te se omogućila daljnja konsolidacija organizacijskih jedinica ZGH u sklopu jedinstvenog datacentra.

Nadalje, aktivno se radilo na nizu projekata od kojih je najvažnije spomenuti uvođenje jedinstvene aplikativne potpore za potrebe kadrovske evidencije i jedinstvenog obračuna plaća, kao i standardiziranje i uvođenje sustava za upravljanje dokumentima u sve organizacijske jedinice ZGH. Realizacija navedenih projekata podloga su za postizanje strateških ciljeva Zagrebačkog holdinga, učinkovitiju kontrolu i iskorištavanje korporativnih resursa te izgradnju kompetitivnih prednosti.

- **Ulaganje u poslovnu infrastrukturu - izgradnja svjetlovodne distribucijske mreže u gradu Zagrebu**

Podružnica Zagrebački digitalni grad priprema realizaciju projekta Zagreb UltraNet. Navedeni infrastrukturni projekt izgradnje suvremene telekomunikacijske mreže na području cijelog grada Zagreba će omogućiti svim građanima grada Zagreba, kao i poslovnom sektoru korištenje naprednih informacijsko-komunikacijskih (telekomunikacijskih) usluga pod jednakim uvjetima i po prihvatljivim cijenama. Ovaj projekt je baziran na uporabi suvremenih svjetlovodnih/ optičkih kabela koji

zauzimaju manji prostor, ekološki su, dugotrajni i tehnički neusporedivo napredniji od dosadašnjih tehnologija. Projekt se planira sufinancirati iz EU fondova. Kao dio ovog projekta u tijeku je realizacija izgradnje svjetlovodne mreže u naselju Vrbani III (pilot projekt izgradnje mreže u dijelu grada), kao i predinvesticijske aktivnosti koje će se iskoristiti za sufinanciranje projekta iz EU fondova. Pored navedenog, podružnica aktivno radi na proširenju i razvoju postojeće DTK mreže grada Zagreba.

4. Rezultat poslovanja i finansijska izvješća Društva

Rezultat poslovanja Društva prikazan je izvještajem o sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2013. godine dok je finansijsko stanje Društva za 2013. godinu prikazano izvještajem o finansijskom položaju na dan 31. prosinca 2013. godine. U nastavku je prikazan skraćeni izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti i skraćeni izvještaj o finansijskom položaju Društva s iskazanim najvažnijim stavkama.

U studenom 2013. godine prema Planu podjele Društva izdvojene su četiri poslovne cjeline: opskrba vodom (podružnica Vodoopskrba i odvodnja), upravljanje objektima (podružnica Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo), gradnja i prodaja stanova (dio podružnice Stanogradnja) te izdavačka djelatnost (podružnica AGM), u četiri nova trgovačka društva. Rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu (broj Tt-13/25472-2) od 8. studenoga 2013. godine u Sudski je registar proveden upis podjele Društva odvajanjem s osnivanjem novih društava: Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o., Vodoopskrba i odvodnja d.o.o., Zagrebačka stanogradnja d.o.o. i AGM d.o.o.

S obzirom na naprijed navedeno, potrebno je istaknuti da je u finansijskim izvještajima Društva na 2013. godinu prikazano poslovanje podružnica Vodoopskrba i odvodnja, Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo, AGM i Stanogradnje (dijela podružnice vezan uz projekt Podbrežje) za 11 mjeseci 2013. godine pošto naprijed navedene podružnice od prosinca 2013. godine vode svoje poslove knjige kao samostalna trgovačka društva.

4.1. Financijska izvješća

4.1.1. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Poslovni prihodi	4.153.423	3.778.590	10%
Poslovni rashodi	(3.793.739)	(3.801.607)	(0%)
Financijski prihodi	467.398	69.679	571%
Financijski rashodi	(799.364)	(404.376)	98%
Ukupni prihodi	4.620.821	3.848.269	20%
Ukupni rashodi	(4.593.103)	(4.205.983)	9%
Dobit/ (gubitak) prije oporezivanja	27.718	(357.714)	(108%)
Porezni rashod	(25.684)	(1.295)	1884%
Dobit / (gubitak) tekuće godine	2.034	(359.009)	(101%)
Ostali sveobuhvatni gubitak	(162.330)	(165)	98.21%
Ukupno sveobuhvatni gubitak za godinu	(160.296)	(359.174)	(55%)

4.1.1.1. Prihodi

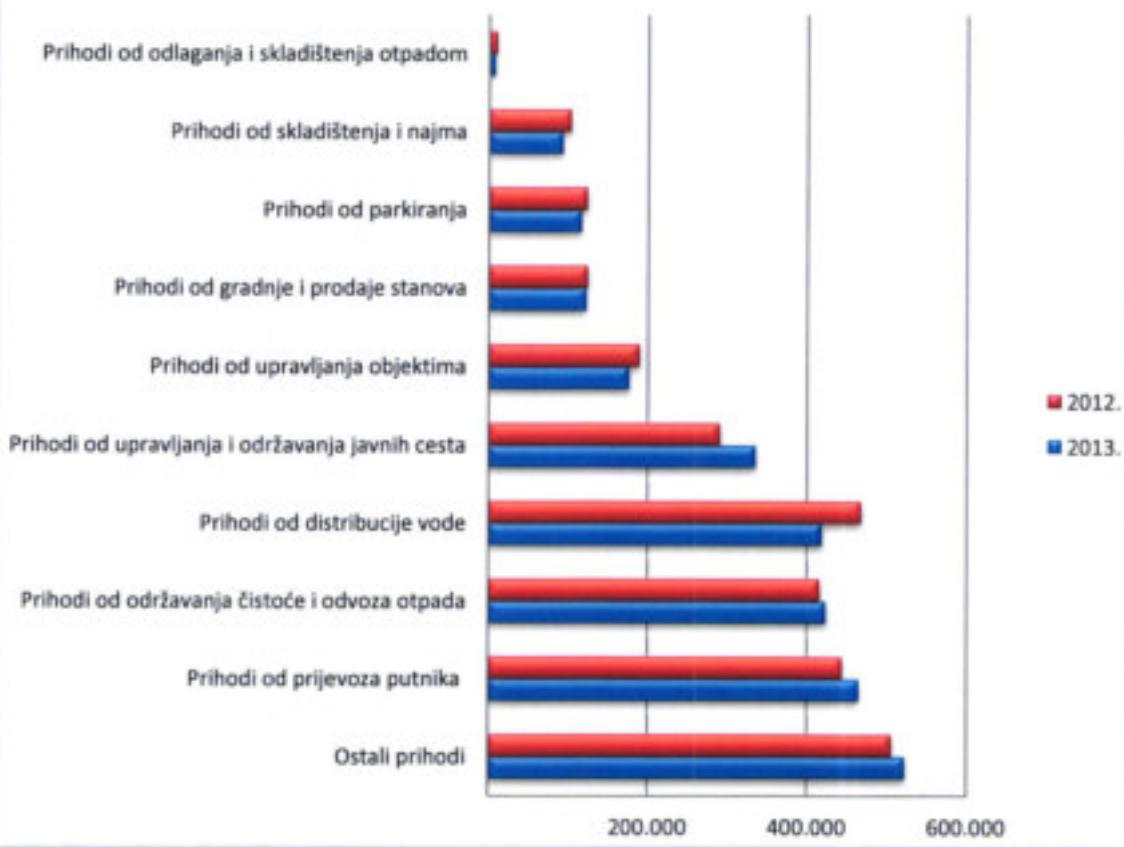
/i/ **Poslovni prihodi** u 2013. godini povećani su 374.833 tisuća kuna u odnosu na 2012. godinu i prikazani su kako slijedi:

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Prihodi od prodaje	2.680.060	2.673.897	0,23%
Ostali poslovni prihodi	1.473.363	1.104.693	33,37%
Ukupno	4.153.423	3.778.590	9,92%

/i-1/ Povećanje prihoda od prodaje 2013. godine od 6.163 tisuća kuna u odnosu na 2012. godinu po poslovnim aktivnostima prikazano je kako slijedi:

Opis	2013.	2012.
	u 000 kn	u 000 kn
Prihodi od prijevoza putnika	464.673	443.906
Prihodi od održavanja čistoće i odvoza otpada	423.205	415.709
Prihodi od distribucije vode	418.261	467.699
Prihodi od upravljanja i održavanja javnih cesta	335.168	290.287
Prihodi od upravljanja objektima	176.713	189.488
Prihodi od gradnje i prodaje stanova	122.519	124.117
Prihodi od parkiranja	116.619	123.831
Prihodi od skladištenja i najma	92.673	102.967
Prihodi od odlaganja i skladištenja otpadom	7.507	10.043
Ostali prihodi od prodaje	522.722	505.850
Ukupno	2.680.060	2.673.897

Prihodi po poslovnim segmentima (u tisućama kuna)



Usporedni najznačajniji naturalni pokazatelji podružnica Vodoopskrba i odvodnja, ZET i Čistoča prikazani su kako slijedi:

Podružnica 1	Osnovne vrste usluga 2	Jedinica mjere 3	Ostvareno I-XII. 2013. 4	Ostvareno I-XII. 2012. 5	Indeks 6=4/5
Vodoopskrba i odvodnja (za razdoblje dok je bila u sastavu ZGH d.o.o.)	Isporučena voda	m ³	53.021.856	59.932.216	88
	Utrošena voda za poslovne aktivnosti	m ³	1.306.211	1.625.989	80
ZET	Pojedinačne karte - u vozilu	komad	1.072.958	648.839	165
	Pojedinačne karte - izvan vozila	komad	4.187.797	4.945.130	85
	Pojedinačne karte - M-prijevoz	komad	1.437.497	2.315.905	62
	Dnevne karte	komad	61.406	78.454	78
	Višednevni kuponi	komad	2.089	998	209
	Mjesečne pokazne karte	komad	516.537	535.198	97
	Mjesečne pokazne karte - Grad Zagreb	komad	100.884	98.427	102
	Godišnje pokazne karte	komad	48.601	46.393	105
	Godišnje pokazne karte - Grad Zagreb	komad	105.615	107.074	99
	Karte - uspinjača	komad	132.037	76.315	173
	Mjesečne pokazne karte - izdvojeni gradovi i općine	komad	66.983	59.501	113
	Godišnje pokazne karte - izdvojeni gradovi i općine	komad	3.350	3.286	102
Čistoča	Sakupljanje i odvoz komunalnog otpada				
	-prosječna i mjesecna zadužena površina	m ²	27.687.083	27.492.247	101
	Održavanje j.p.p.				
	-ručno čišćenje j.p.p.	m ²	830.688.000	853.476.000	97
	-strojno čišćenje j.p.p.	m ²	249.966.000	229.380.000	109
	-pranje j.p.p.	m ²	235.324.000	232.960.000	101
	Otpad odložen na deponije	t	272.794	271.341	101
	Odvojeno prikupljanje otpada	t	14.753	11.243	131

U tablici iznad prikazani podaci za podružnicu Vodoopskrba i odvodnja obuhvaćaju poslovanje ove podružnice dok je bila u sastavu Društva - za jedanest mjeseci 2013. godine (za razliku od 2012. godine gdje je prikazano poslovanje ove podružnice za cijelu godinu) i to je razlog značajnog pada isporučenih količina vode u 2013. godini (u odnosu na 2012. godinu).

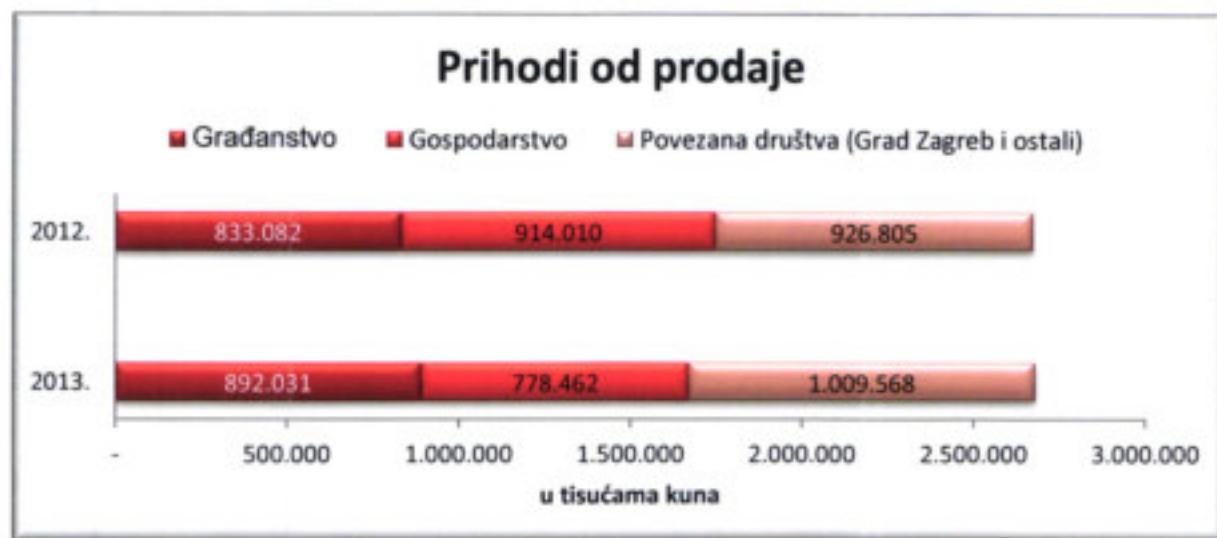
Uz navedeno, cijelokupna gospodarska situacija u 2013. godini, kao i ranijih godina utječe na trend smanjenja količina isporučene vode (godишnji pad isporučenih količina vode iznosi prosječno 2,3 %).

Ukupan broj prodanih karata podružnice ZET u 2013. godini, u odnosu na 2012. godinu, smanjen je iz razloga što se smanjio broj pojedinačnih karta kupljenih putem SMS-a (usluga M-prijevoz) za 38% (gotovo 900 tisuća komada uslijed ukidanja ove usluge od 1. kolovoza 2013. godine), odnosno ukupan broj prodanih pojedinačnih karata se smanjio za 15%. S druge strane, podružnica ZET bilježi povećanje broja prodanih godišnjih karta za 4,8% (bez Odluke o socijalnoj skrbi), što je i strateški cilj podružnice - da se građani preorientiraju na kupnju godišnjih karata. Ukupan broj prodanih godišnjih karata je porastao za 3,5%.

Značajan pad prodaje zabilježen je kod prodaje dnevnih karata - 22%, ali s druge strane, povećana je prodaja višednevnih kupona za 109%, iz čega proizlazi da su se građani/ gosti preorientirali na višednevne kupone zbog njihove isplativosti.

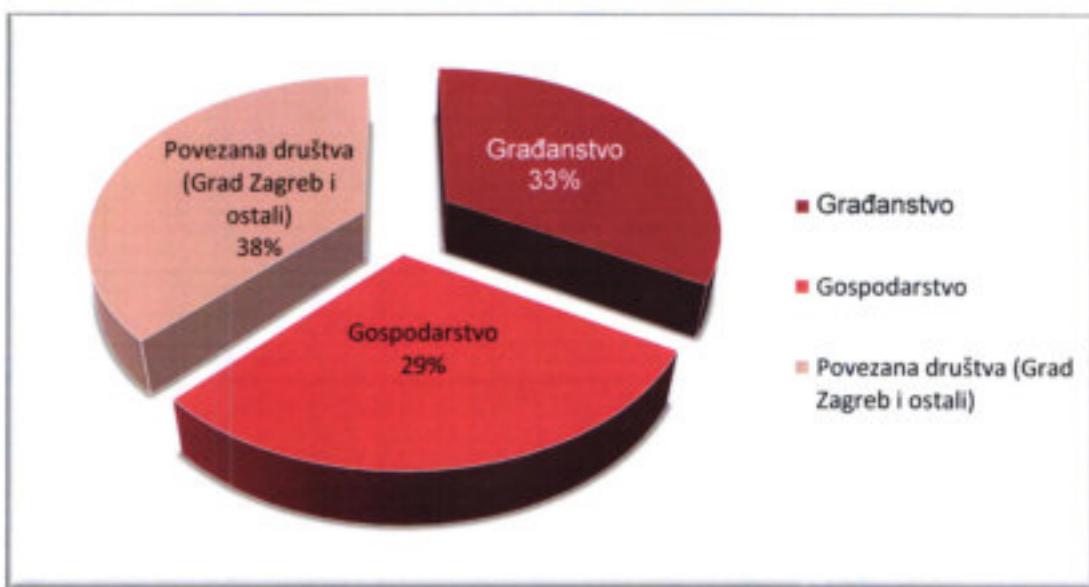
Struktura prihoda od prodaje u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu prikazana je kako slijedi:

Opis	2013. u 000 kn	2012. u 000 kn	Promjena 2013. - 2012.
			%
Gospodarstvo	778.462	914.010	(14,83%)
Građani	892.031	833.082	(7,08%)
Povezana društva (Grad Zagreb i ostali)	1.009.568	926.805	8,93%
Ukupno	2.680.060	2.673.897	0,23%



Prihodi od prodaje povezanim društvima su u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu veći za 82.763 tisuća kuna prvenstveno radi povećanja prihoda od Grada Zagreba za 8,93%.

Prihodi od prodaje u 2013. godini prema različitim skupinama kupaca prikazani su kako slijedi:



Na strukturu prihoda od prodaje utjecala je i promjena iskazivanja prihoda od prodaje prijevoznih karata putem Tiska u podružnici ZET, koja se od 2013. godine vodi kao prihod od građanstva, a u 2012. godini iskazana je kao prihod od gospodarstva. Podružnica ZET je u 2013. godini, u odnosu na 2012., iskazala povećanje prihoda od građanstva za 103.931 tisuću kuna i istovremeno smanjenje prihoda od gospodarstva za 91.325 tisuću kuna.

Ostali prihodi od prodaje prikazani su kako slijedi:

Opis	2013.	2012.
	u 000 kn	u 000 kn
Prihodi od uređivanja i održavanja zelenih površina	192.260	164.867
Prihodi od tržnica	76.816	81.327
Prihodi od upravljanja i održavanja sportskih objekata	71.719	73.316
Prihodi od pogrebnih djelatnosti	57.689	61.781
Prihodi od organiziranja sajmova i kongresa	43.018	44.023
Prihodi od usluga autobusnog kolodvora	39.911	38.182
Prihodi od putničkih agencija	23.734	23.633
Prihodi od najma telekomunikacijskih vodova i mreža	11.256	10.547
Prihodi od izdavačke djelatnosti	6.319	8.174
Ukupno	522.722	505.850

/i-2/ Ostali poslovni prihodi u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu veći su za 368.670 tisuća kuna i prikazani su kako slijedi:

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Prihodi od subvencija i potpora	879.908	744.957	18,12%
Prihodi od ukidanja odgođenog priznavanja prihoda	188.278	164.690	14,32%
Prihodi od ukidanja rezerviranja	169.692	53.798	215,43%
Nerealizirani dobitci iz promjene fer vrijednosti investicijskih nekretnina	107.340	-	-
Naplaćena otpisana potraživanja	44.468	54.066	(17,75%)
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine, viškova i procjena	22.984	6.203	270,55%
Naplate šteta	13.463	16.985	(20,73%)
Ostali poslovni prihodi	47.320	63.994	(26,19%)
Ukupno	1.473.363	1.104.693	33,37%

Prihodi od dotacija i subvencija u najvećoj mjeri ostvareni su od Grada Zagreba a obuhvačaju:

- financijske potpore iz proračuna Grada za namjene koje su odobrene od Skupštine,
- financijske potpore za otplatu dospjelih kredita (glavnice, kamata, naknada).

Struktura prihoda od subvencija je kako slijedi

u 000 kn	2013.			2012.		
	Grad Zagreb	Ostali	Ukupno	Grad Zagreb	Ostali	Ukupno
ZET	772.096	17.580	789.676	628.042	18.310	646.352
Ostale podružnice	86.444	3.788	90.232	96.802	1.803	98.605
858.540	21.368	879.908	724.844	20.113	744.957	

Prihodi od ukidanja odgođenih prihoda iskazuju se u visini obračunate amortizacije za kapitalna ulaganja (ulaganja u objekte i opremu komunalne infrastrukture) koja su financirana iz sredstava proračuna Grada Zagreb i drugih tuđih izvora (MRS 20 Računovodstvo državnih potpora i objavljivanje državnih potpora). Ne postoje

neispunjeni uvjeti i drugi nepredviđeni događaji vezani uz državnu potporu koja je bila priznata.

Prihodi od ukidanja rezerviranja prikazani su kako slijedi:

Opis	2013.	2012.
	u 000 kn	u 000 kn
Za primanja zaposlenih	141.091	7.443
Za godišnje odmore i ostalo	20.929	34.885
Po sudskim sporovima po procjeni odvjetnika	7.672	11.470
Ukupno	169.692	53.798

Tijekom 2013. godine potpisana je V. dodatak Temeljnog kolektivnom ugovoru kojim su jubilarne nagrade smanjene na neoporezive iznose što je uvjetovalo smanjenje sadašnje vrijednosti rezerviranja za primanja zaposlenih i priznavanje prihoda od ukidanja rezerviranja za primanja zaposlenih.

Za razliku od 2012. godine kada su u skladu sa procjenom vještaka, bili priznati troškovi vrijednosnog usklađenja nekretnina koje se vode po MRS 40, u 2013. godini većina nekretnina vrednovana po istom principu zabilježila je povećanje fer vrijednosti.

Prihodi od naplata šteta odnose se na:

Opis	2013.	2012.
	u 000 kn	u 000 kn
Prihodi od naplaćenih šteta i ugovornih kazni	7.798	13.126
Oprihodovani više ukalkulirani radovi za objekte u Sopnici po okončanim situacijama izvođača radova	3.175	1.646
Ostalo (prihodi od otpisa obveza, odobrenih popusta i sl.)	2.490	2.213
Ukupno	13.463	16.985

Ostali poslovni prihodi odnose se, u materijalno najznačajnijem iznosu, na prihode iz interne realizacije (14.181 tisuća kuna), prihode od viškova te ostale nespomenute prihode.

/ii/ Financijski prihodi prikazani su kako slijedi:

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Kamate od prodaje nekretnina	349.888	-	-
Prihodi od kamata	27.236	31.316	(13,03%)
Prihodi od udjela u dobiti povezanih društava	11.337	15.250	(25,65%)
Pozitivne tečajne razlike	69.794	15.177	359,86%
Ostali financijski prihodi	9.143	7.936	15,21%
Ukupno	467.398	69.679	570,78%

Kamate od prodaje nekretnina prvenstveno se odnose na prihode od kamata za prodane nekretnine Gredelj i Zagrepčanka Gradu Zagrebu (349,8 milijuna kuna).

Prihodi od udjela u dobiti povezanih društava se odnose na udjele u dobiti za 2012. godinu kod:

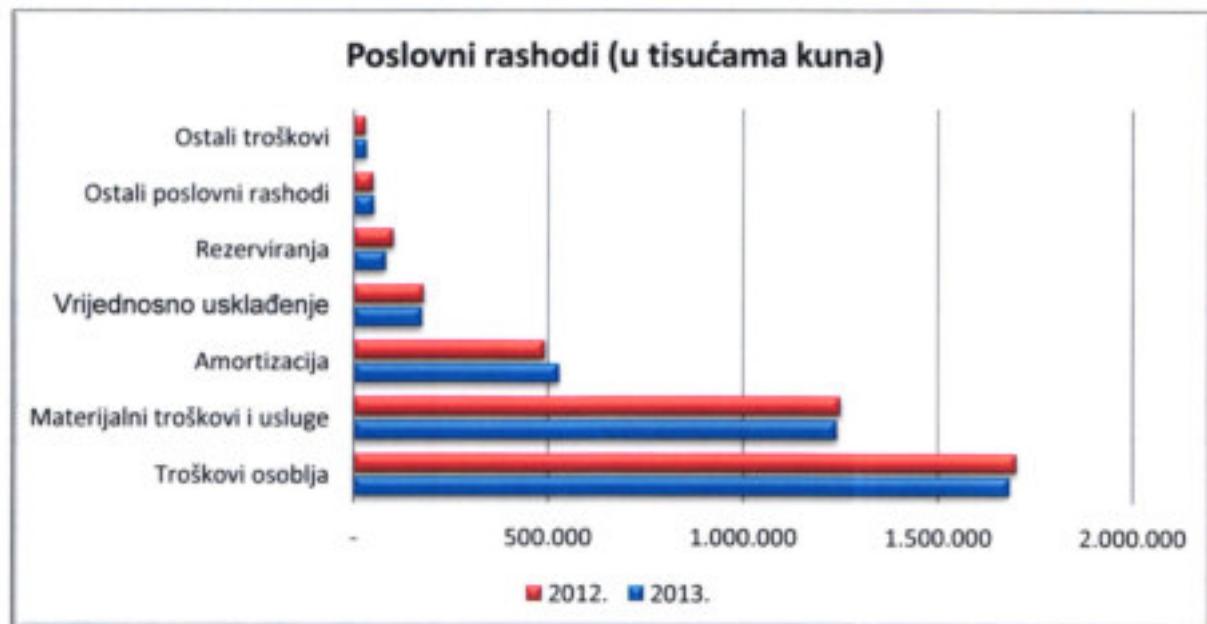
- Gradske plinare Zagreb d.o.o. u iznosu od 6.946 tisuća kuna (50% ostvarene dobiti u 2012. godinu po Odluci Skupštine),
- Gradske plinare Zagreb Opskrba d.o.o. u iznosu od 4.392 tisuća kuna (50% ostvarene dobiti u 2012. godinu po Odluci Skupštine).

Neto razlika pozitivnih i negativnih tečajnih razlika u 2013. godini iznosi 38,3 milijuna kuna u korist rashoda od negativnih tečajnih razlika (2012. godina 4,6 milijuna kuna).

4.1.1.2. Rashodi

/i/ **Poslovni rashodi** 2013. godine iznose 3.793.739 tisuća kuna i u odnosu na 2012. godinu manji su za 7.868 tisuća kuna odnosno 0,21%. Struktura istih prikazana je kako slijedi:

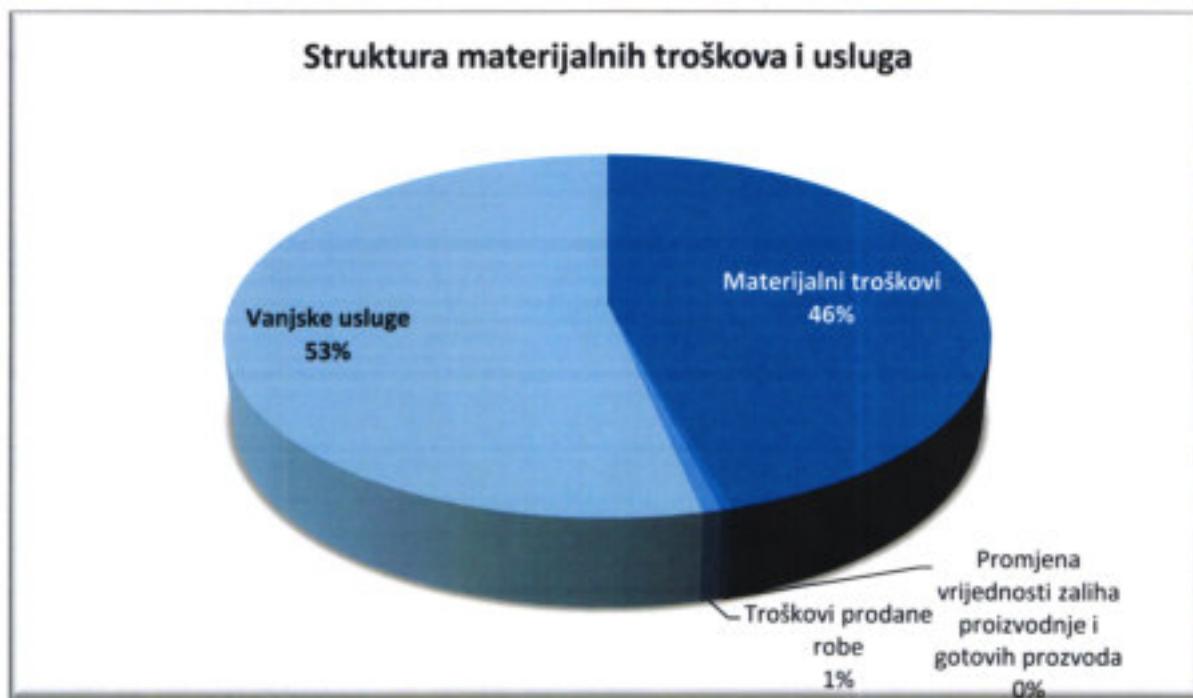
Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Troškovi osoblja	1.683.929	1.701.393	(1,03%)
Materijalni troškovi i usluge	1.240.598	1.249.458	(0,71%)
Amortizacija	527.921	490.948	7,53%
Vrijednosno usklađenje	175.420	178.911	(1,95%)
Rezerviranja	81.718	101.222	(19,27%)
Ostali poslovni rashodi	51.553	49.379	4,41%
Ostali troškovi	32.600	30.296	7,60%
Ukupno	3.793.739	3.801.607	(0,21%)



/i-1/ **Materijalni troškovi i usluge** 2013. godine iznose 1.240.598 tisuća kuna i čine 32,7% ukupnih poslovnih rashoda. Visina materijalnih troškova i usluga ovisi o intenzitetu obavljanja osnovnih djelatnosti podružnica i stoga su isti u 2013. godini zabilježili povećanje radi rasta ukupnih poslovnih aktivnosti kao i realiziranih prihoda od prodaje, dok s druge strane, izdvajanjem podružnica u 12. mjesecu materijalni troškovi i usluge za podružnice VIO, AGM i GSKG nisu u potpunosti usporedivi s podacima za 2012. godinu kada su u sastavu Društva bili svih 12 mjeseci.

Struktura materijalnih troškova i usluga prikazana je kako slijedi:

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Materijalni troškovi	565.885	554.815	2,00%
Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda	4.654	10.254	(54,61%)
Troškovi prodane robe	8.333	6.932	20,22%
Vanjske usluge	661.726	677.457	(2,32%)
Ukupno	1.240.598	1.249.458	(0,71%)



Materijalni troškovi prikazani su kako slijedi:

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Troškovi utrošene energije	295.128	295.901	(0,26%)
Troškovi sirovina i materijala	253.128	241.248	4,92%
Otpis sitnog inventara	17.629	17.666	(0,21%)
Ukupno	565.885	554.815	2,00%

Struktura vanjskih usluga prikazana je kako slijedi:

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Usluge održavanja	154.867	129.175	19,89%
Usluge najamnina i zakupnina	125.921	189.211	(33,45%)
Komunalne usluge i naknade	109.511	109.794	(0,26%)
Troškovi kooperanata	69.790	54.142	28,90%
Troškovi prijevoznih usluga	36.867	35.412	4,11%
Premije osiguranja	32.212	30.201	6,66%
Usluge obrade podataka i održavanja računanih programa	28.188	32.015	(11,96%)
Intelektualne usluge	19.325	26.896	(28,15%)
Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	15.944	7.694	107,23%
Usluge reklame i promidžbe	4.047	5.994	(32,49%)
Ostale vanjske usluge	65.054	56.923	14,29%
Ukupno	661.726	677.457	(2,32%)

Povećanje troškova održavanja prvenstveno se odnosi na podružnicu ZET (povećanje od 13.022 tisuća kuna) uslijed transformacije leasing ugovora za autobuse prema kojem je podružnica preuzeila trošak održavanja, podružnicu ZGOS (povećanje od 8.120 tisuća kuna) uslijed zaključivanja novog ugovora za održavanje odlagališta i podružnicu Vodoopskrba i odvodnja (povećanje od 6.149 tisuća kuna) uslijed porasta troškova rekonstrukcija slivnika i povećanog održavanja vodocrpilišta i vodosprema.

Troškovi usluga najamnina i zakupnina u najznačajnijem iznosu se odnose na troškove operativnog najma autobusa za javni gradski prijevoz. Značajno smanjenje troškova najma rezultat je transformacije ugovora o leasingu za vozila javnog gradskog prijevoza u podružnici ZET.

I-2/ Troškovi osoblja

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Troškovi neto plaća i naknade	913.503	926.280	(1,38%)
Troškovi poreza i doprinosa	614.576	623.795	(1,48%)
Naknade troškova zaposlenima i izdaci za ostala materijalna prava	155.850	151.318	2,99%
Ukupno	1.683.929	1.701.393	(1,03%)

Smanjenje troškova neto plaća i naknada te troškova poreza i doprinosa rezultat je izdvajanja podružnica prije kraja godine i činjenice da su zaposlenici novoosnovanih društava primali plaće u Društvu 11 mjeseci, te smanjenja broja zaposlenih (na 31.12.2013. godine Društvo je upošljavalo 1.761 radnika manje nego na 31.12.2012. godine, od čega je 1.506 prešlo u novoosnovana društva).

U usporedbi sa istim razdobljem prošle godine ukupni trošak osoblja smanjen je za 17,5 milijuna kuna zbog činjenice da su zaposlenici novoosnovanih društava primili samo 11 plaća u ZGH. Kod postojećih podružnica došlo je do smanjenja broja zaposlenih za 2% (204 zaposlenika), ali zbog većeg iznosa isplaćenih otpremnina prije kraja godine, još uvijek nije bilo značajnijeg smanjenja troškova osoblja.

Naknade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava obuhvaćaju prava radnika po Kolektivnom ugovoru, a odnose se na naknade troškova prijevoza na posao i sa posla, jubilarne nagrade, prigodna davanja (božićnica, regres, dar u naravi), otpremnine i druga prava koja pripadaju radnicima. Struktura naknada je kako slijedi:

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Otpremnine	28.134	17.933	56,88%
Naknade troškova prijevoza na posao i sa posla do visine troškova javnog prijevoza	75.465	79.230	(4,75%)
Prigodne nagrade i darovi radnicima (jubilarne nagrade, božićnica, uskrsnica, regres i drugo)	41.463	42.536	(2,52%)
Ostale naknade troškova	10.787	11.620	(7,16%)
Ukupno naknade troškova zaposlenima i izdaci za ostala materijalna prava	155.850	151.318	2,99%

/i-3/ **Troškovi amortizacije** u 2013. godini iznose 527.921 tisuća kuna i u odnosu na 2012. godinu povećani su za 36.973 tisuće kuna ili 7,53%.

Zbog izdvajanja podružnice VIO koja je na novoosnovano društvo prenijela veći dio svojih nekretnina, trošak amortizacije u prosincu 2013. godine bio je značajno niži (-11,5 milijuna kuna). Ako izuzmemo utjecaj izdvajanja podružnice VIO, ukupno povećanje troška amortizacije na razini Društva je 40,4 milijuna kuna i gotovo u cijelosti se odnosi na povećanje troška amortizacije podružnice ZET (povećanje od 37,8 milijuna kuna) uslijed stavljanja u upotrebu investicije Sustava nadzora prijevoza (Atron). Navedeni sustav omogućuje praćenje prometa u javnom prijevozu putnika u Gradu Zagrebu putem lociranja-pozicioniranja vozila na mreži prometnica.

/i-4/ **Ostali troškovi** prikazani su kako slijedi:

Opis	2013. u 000 kn	2012. u 000 kn	Promjena 2013. - 2012.
			%
Upravni i sudski troškovi	16.485	14.295	15,32%
Članarine strukovnim zajednicama (HGK, turistička zajednica i druge)	6.320	5.491	15,09%
Porezi i doprinosi neovisni o rezultatu	5.359	5.268	1,73%
Reprezentacija	1.244	1.859	(33,05%)
Troškovi stručne literature	966	1.090	(11,35%)
Naknade članovima Nadzornog odbora	801	751	6,60%
Spomenička renta i troškovi zaštite okoliša	772	721	7,19%
Ostali troškovi	653	821	(20,46%)
Ukupno	32.600	30.296	7,60%

Upravni i sudski troškovi u najvećoj mjeri se odnose na podružnice VIO, Čistoča i Zagreb parking (nastaju prilikom utuženja potraživanja).

/i-5/ **Troškovi vrijednosnog usklađenja** su u 2013. godini smanjeni su za 3.491 tisuća kuna ili za 1,95% u odnosu na 2012. godinu. Materijalno najznačajnije smanjenje istih odnosi se na smanjenje troškova vrijednosnog usklađenja dugotrajne.

Troškovi vrijednosnog usklađenja dugotrajne materijalne imovine za 2013. godinu, uslijed promjene fer vrijednosti ulaganja u nekretnine, iskazani su u iznosu od 50.514 tisuća kuna i u odnosu na 2012. godinu manji su za 8.783 tisuće kuna (2012. godine nerealizirani gubitak od promjene fer vrijednosti iznosio je 59.297 tisuća kuna).

I-6/ Troškovi rezerviranja prikazani su kako slijedi:

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Rezerviranja za započete sudske sporove	37.471	33.058	13,35%
Rezerviranja po MRS 19. za jubilarne nagrade	22.222	37.127	(40,15%)
Rezerviranja za neiskorištene dane godišnjeg odmora	20.273	20.302	(0,14%)
Rezerviranja za sanaciju prirodnih bogatstava	1.752	10.735	(83,69%)
Ukupno	81.718	101.222	(19,27%)

Smanjenje troškova rezerviranja 2013. godine, u odnosu na 2012. godinu, za 19.504 tisuća kuna rezultat je izmjene odredbi Temeljnog kolektivnog ugovora (rezerviranja za primanja zaposlenih po MRS-u 19) te značajno nižih troškova rezervacija troškova za sanaciju odlagališta.

Obveza rezerviranja za primanja zaposlenih proizlazi iz kolektivnog ugovora, a rezerviranja su utvrđena sukladno MRS-u 19 - Primanja zaposlenih. Rezerviranja za primanja zaposlenih uključuju rezerviranja za otpremnine, jubilarne nagrade i solidarne potpore. Rezerviranja se mjere po sadašnjoj vrijednosti troškova (temeljem aktuarskog izračuna) za koje se očekuje da će biti potrebni za podmirenje obveze, uz korištenje diskontne stope od 5% za 2013. godinu. Prihvaćanjem V. dodatka Temeljnog kolektivnom ugovoru, kojim su smanjena materijalna prava zaposlenika na način da su svedena na neoporezive iznose prema poreznim propisima, rezultiralo je većim prihodima od ukidanja rezerviranja, ali i smanjenjem troškova u 2013. godini za 14.905 tisuća kuna.

Rezerviranja za sanaciju odlagališta odnose se na troškove održavanja i nadzora nad odlagalištem Jakuševac nakon njegovog zatvaranja za narednih 30 godina u svrhu zaštite okoliša sukladno MRS-u 37 - Rezerviranja, nepredviđene obveze i nepredviđena imovina. Predmetna rezerviranja su diskontirana, te u 2013. godini nije bilo značajnijih promjena niti promjene diskontne stope.

/i-7/ Ostali poslovni rashodi odnose se na:

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Kazne, penali i naknade šteta	23.638	27.007	(12,47%)
Otpisana potraživanja	8.370	5.904	41,77%
Darovanja, donacije i sponzorstva	4.027	2.556	57,59%
Sadašnja vrijednost rashodovane i prodane imovine	329	1.090	(69,83%)
Ostali poslovni rashodi	15.189	12.822	18,46%
Ukupno	51.554	49.379	4,41%

Rashodi od naknada šteta u najvećoj mjeri se odnose na podružnicu ZGOS za eko rentu koja se plaća po cijeni od 50 kn/toni odloženog komunalnog otpada na odlagalištu Jakuševac (u 2013. godini prestala se plaćati Eko-renta za područje Grada Velike Gorice).

Otpisana potraživanja u 2013. godini u najvećoj mjeri se kao i prethodne godine odnose na podružnicu Čistoća uslijed otpisa nenaplativih potraživanja.

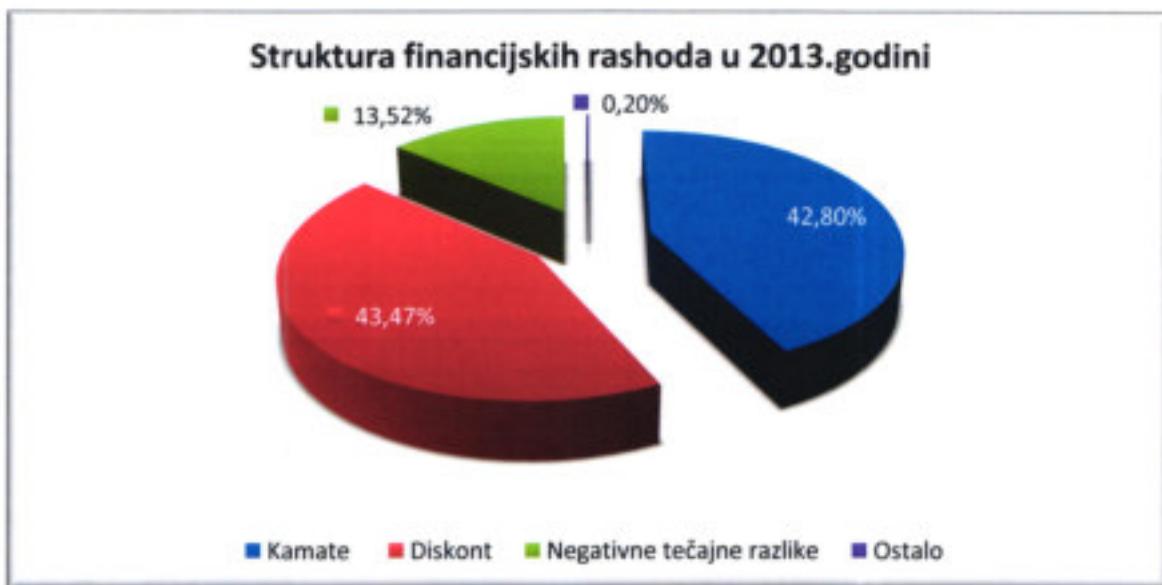
Ostali poslovni rashodi odnose se na manjkove, nabavnu vrijednost prodanih zaliha, naknadno utvrđene troškove i ostale nespomenute rashode.

/ii/ Financijski rashodi prikazani su kako slijedi:

Opis	2013.	2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Financijski rashodi iz odnosa sa nepovezanim društвima	437.638	400.022	9,81%
Diskont potraživanja od Grada Zagreba	345.221	-	-
Financijski rashodi iz odnosa sa povezanim društвima	12.616	2.801	350,40%
Ostali financijski rashodi	3.889	1.553	150,42%
Ukupno	799.364	404.376	97,68%

Opis	2013. u 000 kn
Kamate	342.162
Diskont	347.492
Negativne tečajne razlike	108.092
Ostalo	1.619
Ukupno	799.364

Struktura finansijskih rashoda prikazana je kako slijedi:



Viši rast tečaja EUR-a u odnosu na kunu u 2013. godini, u odnosu na 2012. godinu, rezultirao je većim gubitkom od tečajnih razlika (2013. godina – 38.298 tisuća kuna; 2012. godina – 4.630 tisuća kuna).

Troškovi diskonta od prodaje potraživanje odnose se na troškove diskonta prodanih potraživanja od Grada Zagreba za nekretnine Gredelj i Zagrepčanka.

4.1.1.3. Rezultat za 2013. godinu

Društvo je za 2013. godini ostvarilo dobit od 2.034 tisuće kuna i ista, u odnosu na rezultat poslovanja 2012. godine, predstavlja bolji poslovni rezultat za 361.043 tisuće kuna. Glavni razlog ostvarivanja pozitivnog rezultata poslovanja Društva je povećanje poslovnih prihoda, radi većih prihoda od prodaje za 6.163 tisuća kuna (unatoč tome što je u izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti Društva za 2013. godinu, u odnosu na 2012. godinu, iskazano jedanaest mjeseci poslovanja podružnica Vodoopskrba i odvodnja, GSKG i AGM) i viših ostalih poslovnih prihoda za 368.670 tisuća kuna. Povećanje ostalih poslovnih prihoda vezano je uz iskazivanje prihoda od ukidanja dugoročnog rezerviranja za primanja zaposlenih u iznosu od 141.091 tisuća kuna uslijed potpisivanja V. dodatka Temeljnog kolektivnom ugovoru te više iskazanih prihoda od subvencija i potpora za 134.951 tisuću kuna.

Unatoč povećanim prihodima od prodaje i većeg obima izvedenih radova/ pruženih usluga podružnica Društva, ukupni poslovni rashodi 2013. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, smanjeni su za 7,9 milijuna kuna. Gotove sve pozicije poslovnih rashoda su smanjene u odnosu na ostvarenje istih u 2012. godinu, osim troškova amortizacije, ostalih troškova i ostalih poslovnih rashoda. Materijalno najznačajnije smanjenje poslovnih rashoda odnosi se na smanjenje troškova osoblja (17.464 tisuće kuna) i troškova rezerviranja (19.504 tisuće kuna).

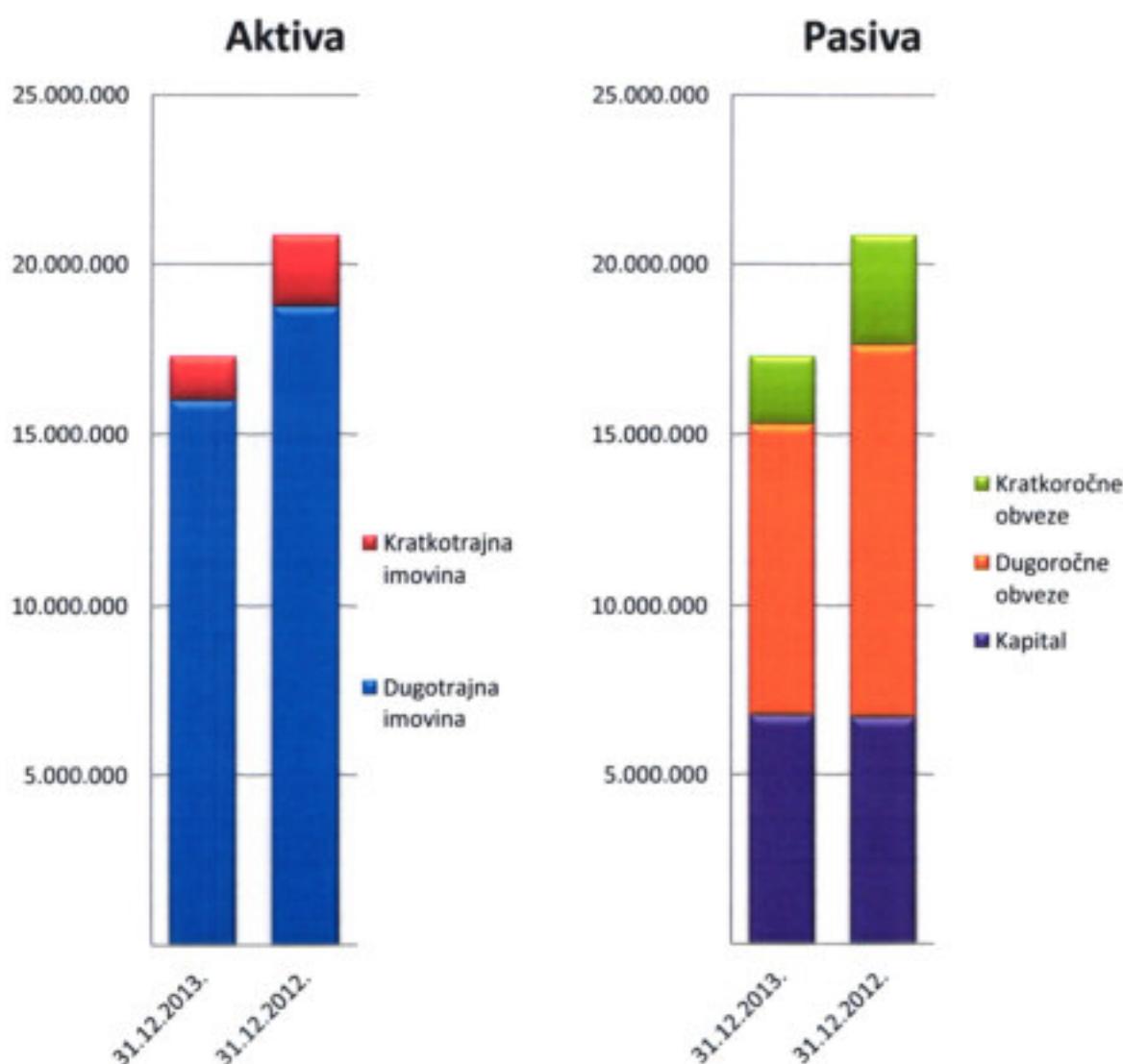
Iz finansijskih aktivnosti Društvo je i u 2013. godini ostvarilo gubitak od 331.966 tisuće kuna (2012. godine gubitak od 334.697 tisuće kuna). Unatoč tome što su rashodi od kamata 2013. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, smanjeni za 36.180 tisuća kuna, tečajne razlike u 2013. godini rezultirale su negativno na rezultat poslovanja (više negativne od pozitivnih tečajnih razlika) za 38.299 tisuća kuna (za razliku od 2012. godine kad je negativan učinak tečajnih razlika na rezultat poslovanja iznosio 4.630 tisuća kuna) s obzirom da je u 2013. godini rast tečaja EUR u odnosu na kunu (1,2%) bio znatno viši nego u 2012. godini.

U sklopu ostale sveobuhvatne dobiti/ gubitka Društva iskazuje se promjena visine revalorizacijskih pričuva Društva. Na dan 31.12.2013. godine Društvo je iskazalo ostali sveobuhvatni gubitak u iznosu od 162.330 tisuća kuna koji je nastao iz iskniženja imovine (112.572 tisuća kuna) i smanjenja vrijednosti zemljišta i građevinskih objekata uslijed tržišnog vrednovanja imovine koja je tijekom 2013. godine promijenila namjenu u imovinu u poslovnom najmu (odnosno promjene tržišne vrijednosti imovine koja se u finansijskim izvještajima prvotno vrednovala po MRS-u 16 *Nekretnine, postrojenja i oprema* a onda je prenamijenjena u MRS 40 *Ulaganja u nekretnine*).

Ostali sveobuhvatni neto gubitak iskazan je na 31.12.2012. godine u iznosu od 165 tisuća kuna i nastao je iz prodaje revaloriziranog zemljišta (a samim time i smanjenja visine revalorizacijskih pričuva za isti iznos).

4.1.2. Izvještaj o finansijskom položaju

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Dugotrajna imovina	16.015.800	18.784.795	(14,74%)
Kratkotrajna imovina	1.298.457	2.089.120	(37,85%)
UKUPNO AKTIVA	17.314.257	20.873.915	(17,05%)
 Kapital	 6.772.596	 6.712.841	 0,89%
Dugoročne obveze	8.531.619	10.927.733	(21,93%)
Kratkoročne obveze	2.010.042	3.233.341	(37,83%)
UKUPNO PASIVA	17.314.257	20.873.915	(17,05%)

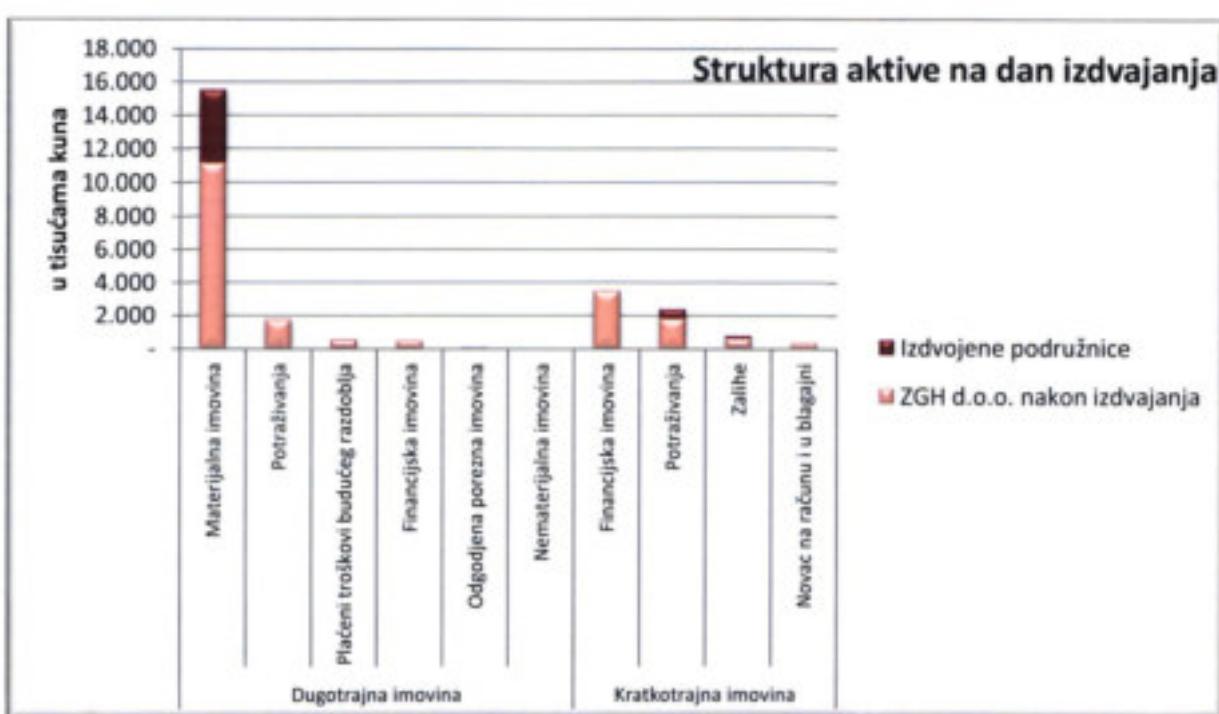


4.1.2.1. Udio izdvojenih društava

Rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu podružnice AGM, GSKG i Vodoopskrba i odvodnja postala su samostalna trgovačka društva te je registrirano osnivanje društva Zagrebačka stanogradnja d.o.o. (a u koje je iz podružnice Stanogradnja prenesen projekt Podbrežje). Nakon izdvajanja, osnivač društava Grad Zagreb prenio je osnivačke udjele na Društvo te time povećao dugoročnu finansijsku imovinu (udjele) i kapital Društva.

U trenutku izdvajanja podružnice AGM, GSKG, Vodoopskrba i odvodnja, te društvo Zagrebačka stanogradnja zajedno su imali aktivi u vrijednosti 5.127 milijuna kuna (24,56% ukupne aktive Društva na dan 31.12.2012).

Opis	Izdvojene podružnice na dan izdvajanja		Udio u odnosu na prethodnu godinu
	31.12.2012. u 000 kn	u 000 kn	
Dugotrajna imovina	4.414.575	18.784.795	23,50%
Kratkotrajna imovina	712.018	2.089.120	34,08%
UKUPNO AKTIVA	5.126.593	20.873.915	24,56%
Kapital	2.071.754	6.712.841	30,86%
Dugoročne obveze	2.346.747	10.927.733	21,48%
Kratkoročne obveze	708.092	3.233.341	21,90%
UKUPNO PASIVA	5.126.593	20.873.915	24,56%



4.1.2.2. Aktiva

/i/ Dugotrajna imovina prikazana je kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Nekretnine, postrojenja i oprema	9.134.588	13.719.461	(33,42%)
Ulaganja u povezana društva	2.415.421	336.542	617,72%
Ulaganje u nekretnine	2.201.620	2.764.386	(20,36%)
Dugotrajna potraživanja	2.098.230	1.741.511	20,48%
Ostala finansijska imovina	108.595	115.572	(6,04%)
Odgodena porezna imovina	28.367	61.571	(53,93%)
Nematerijalna imovina	28.978	45.752	(36,66%)
Ukupno	16.015.800	18.784.795	(14,74%)

Dugotrajna imovina na 31. prosinca 2013. godine, u odnosu na 31. prosinca 2012. godine, smanjena je za 2.768.995 tisuća kuna, odnosno 14,74%.

/i-1/ Nekretnine, postrojenja i oprema iskazane u izvještaju o finansijskom položaju na dan 31. prosinca 2013. godine, u odnosu na 31. prosinca 2012. godine, smanjene su za 4.584.873 tisuća kuna (od čega 96% se odnosi na izdvajanje društava tijekom godine). Analitika nekretnina, postrojenja i opreme prikazana je kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Zemljište	3.897.367	4.307.065	(9,51%)
Građevinski objekti	2.875.433	6.830.609	(57,90%)
Alati i transportna sredstva	1.905.395	1.617.469	17,80%
Postrojenja i oprema	168.022	243.228	(30,92%)
Biološka imovina	21	28	(24,50%)
Ostala materijalna imovina	49.675	50.218	(1,08%)
I. Nekretnine postrojenja i oprema	9.133.897	13.666.764	(33,17%)
II. Predujmovi za materijalnu imovinu	691	52.697	(98,69%)
Ukupno (I.+ II.)	9.134.588	13.719.461	(33,42%)

Struktura promjena na nekretninama, postrojenjima i opremi tijekom 2013. godine obuhvaća niže navedene stavke čija su povećanja i smanjenja rezultirala neto smanjenjem od 4.532.867 tisuća kuna:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.
	u 000 kn	u 000 kn
Početno stanje	13.666.764	13.915.192
Nove nabave tijekom godine	1.142.871	253.437
Amortizacija	(516.305)	(481.960)
Rashodi, otuđenja, prodaja i ostalo	(405.643)	(19.905)
Prijenos na ulaganja u nekretnine	(390.019)	-
Izdvajanje društava	(4.363.771)	-
Završno stanje	9.133.897	13.666.764
Neto povećanje	4.532.867	248.428

Društvo je u 2013. godini ostvarilo 1.142.871 tisuća kuna ukupnih investicija u materijalnu imovinu, dok je u 2012. godine ostvareno ukupno 253.437 tisuća kuna investicija. Materijalno najznačajnija investicija u 2013. godini odnosi se na kupnju vozila javnog gradskog prijevoza (u sklopu transformacije postojećih ugovora o leasingu).

/i-2/ **Ulaganja u povezana društva** povećana su za vrijednost udjela 4 izdvojena društava u ukupnom iznosu od 2.069.128 tisuća kuna, te kupljeni udjeli društva Centar d.o.o. u iznosu od 9.751 tisuća kuna.

/i-3/**Ulaganja u nekretnine** na 31. prosinca 2013. godine iznose 2.201.620 tisuća kuna i u odnosu na 31.12.2012. godine smanjenja su za 562.766 tisuća kuna.

U sklopu ove pozicije finansijskih izvještaja iskazane su nekretnine koje se klasificiraju sukladno MRS-u 40 Ulaganje u nekretnine i koje se početno mjere po trošku a nakon početnog priznavanja, po tržišnoj vrijednosti.

Kretanja ulaganja u nekretnine u 2013. godini bilo je kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.
	u 000 kn	u 000 kn
Početno stanje	2.764.386	2.823.683
Prodaja (Gredelj, Zagrepčanka)	(948.203)	-
Donos sa nekretnina, postrojenja i opreme	344.085	-
Povećanje vrijednosti za nova ulaganja	45.935	-
Smanjenje fer vrijednosti kroz kapital	(61.409)	-
Povećanje fer vrijednosti kroz RDG (neto)	56.826	(59.297)
Završno stanje	2.201.620	2.764.386

I-4/ Dugotrajna potraživanja prikazana su kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Potraživanja od povezanih strana	1.449.099	1.073.238	35,02%
Potraživanje po zajmovima	10.156	15.908	(36,16%)
Potraživanja po osnovu prodaje na kredit	9.168	13.527	(32,23%)
Potraživanja po ulaganju u državne obveznice	8.771	12.333	(28,88%)
Ostala potraživanja	621.036	626.505	(0,87%)
Ukupno	2.098.230	1.741.511	20,48%

Dugotrajna potraživanja na dan 31. prosinca 2013. godine, u odnosu na 31. prosinca 2012. godine, veća su za 20,48% zbog povećanja potraživanja od Grada Zagreba.

Dugoročna potraživanja od Grada Zagreba odnose se na potraživanja za financiranje 50%-tnog najma dvorane Arena, za financiranje otplata kredita podružnice ZET i za prodane stanove i poslovne prostore u naselju Sopnica.

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.
	u 000 kn	u 000 kn
Potraživanje od Grada za financiranje 50% najma dvorane Arena	643.329	655.337
Potraživanje od Grada - naselje Sopnica	534.387	44.656
Potraživanje od Grada za financiranje otplata kredita	405.292	505.688
Ukupno potraživanja	1.583.008	1.205.681
Kratkoročna potraživanja	133.909	132.443
Dugoročna potraživanja	1.449.099	1.073.238
Ukupno	1.583.008	1.205.681

Ostala potraživanja iskazana u iznosu od 621.036 tisuća kuna u materijalno najznačajnijem iznosu odnose se na potraživanje od Vlade RH za financiranje 50%-tnog najma dvorane Arena.

I-5/ Nematerijalna imovina iskazana u izvještaju o finansijskom položaju na dan 31. prosinca 2013. godine, u odnosu na 31. prosinca 2012. godine, smanjena je za 16.774 tisuća kuna. Navedeno smanjenje odnosi se, u materijalno najznačajnijem iznosu, na nematerijalnu imovinu prenesenu izdvajanjem podružnica (18.482 tisuća kuna).

/ii/ Kratkotrajna imovina je na 31. prosinca 2013. godine, u odnosu na 31. prosinca 2012. godine smanjena za 37,85% odnosno 790.663 tisuća kuna i istu prikazujemo kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
a) Zalihe	144.661	765.687	(81,11%)
Potraživanja od povezanih društava	557.626	413.359	34,90%
Potraživanja od kupaca	207.529	704.014	(70,52%)
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	149.237	90.955	64,08%
Potraživanja od države i drugih institucija	53.762	8.623	523,47%
Potraživanja od zaposlenih	2.371	3.014	(21,34%)
Ostala potraživanja	39.685	47.583	(16,60%)
b) Kratkotrajna potraživanja	1.010.210	1.267.548	(20,30%)
c) Ostala finansijska imovina	7.045	6.430	9,56%
d) Novac na računima i u blagajni	136.541	49.455	176,09%
Ukupno (a do d)	1.298.457	2.089.120	(37,85%)

U odnosu na prethodnu godinu, značajno smanjenje zaliha za 81% odnosi se na reklassifikaciju stanova podružnice Stanogradnja u potraživanja od Grada Zagreba (sukladno potpisanim ugovorima s Gradom Zagrebom).

Potraživanja od povezanih društava u najvećoj mjeri odnose se na potraživanja od vlasnika (38% ukupnog iznosa), tekuće dospijeće dugoročnih potraživanja (bilješka /i-4/ (24% ukupnog iznosa), dane zajmove povezanim društvima (33% ukupnog iznosa).

Potraživanja od kupaca značajno su niža uslijed izdvajanja podružnice VIO koja je u strukturi potraživanja od kupaca činila značajan udio. Bilancem podjele, podružnica VIO je u novoosnovano društvo prenijela potraživanja u iznosu od 505.454 tisuća kuna.

Pozicija unaprijed plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda sastoji se od unaprijed plaćenih troškova koji terete slijedeće poslovno razdoblje (u 2013. godini bilježimo povećanje unaprijed plaćenih troškova održavanja transportnih sredstava u skladu sa transformacijom ugovora o leasingu), obračunatih prihoda koji nisu mogli biti fakturirani, obračunatih kamata i naknada po kreditima koje se raspoređuju na troškove razdoblja prema efektivnoj kamatnoj stopi kroz razdoblje otplate kredita, odgođenih troškova izdavanja obveznica (diskont koji se raspoređuje godišnje na troškove razdoblja prema efektivnoj kamatnoj stopi do 2017. godine).

4.1.2.3. Pasiva

/i/ Kapital je prikazan kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Temeljni kapital	3.833.236	4.208.629	(8,92%)
Revalorizacijske pričuve	2.617.349	2.782.305	(5,93%)
Ostale pričuve	319.977	97.300	228,85%
Zadržana dobit / (preneseni gubitak)	2.034	(375.393)	(100,54%)
Ukupno	6.772.596	6.712.841	0,89%

U 2013. godini temeljni kapital je smanjen za iznos prenesenih gubitaka od 375.393 tisuća kuna.

Kretanje revalorizacijskih pričuva u 2013. godini je kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.
	u 000 kn	u 000 kn
Stanje na početku godine	2.782.305	2.782.470
Smanjenje iz revalorizacije	(49.758)	(206)
Odgodjena porezna obveza iz revalorizacije	-	41
Ukidanje revalorizacije i imovine	(112.572)	-
Izdvajanje u nova društva	(2.626)	-
Stanje na kraju godine	2.617.349	2.782.305

/ii/ Dugoročne obveze u odnosu na 31. prosinca 2013. godine bilježe smanjenje od 21,93%, odnosno 2.396.114 tisuća kuna i prikazane su kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Obveze po zajmovima i kreditima	2.919.586	2.843.237	2,69%
Odgodeno priznavanje prihoda	2.415.675	4.516.492	(46,51%)
Obveze za izdane vlastite obveznice	2.291.293	2.263.687	1,22%
Odgodjena porezna obveza	628.673	669.960	(6,16%)
Rezerviranja	230.456	378.627	(39,13%)
Ostale dugoročne obveze	45.936	255.730	(82,04%)
Ukupno	8.531.619	10.927.733	(21,93%)

/ii-1/ Smanjenje rezerviranja na 31. prosinca 2013. godine, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, odnosi se na slijedeće:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Rezerviranja za sudske sporove	111.532	116.615	(4,36%)
Rezerviranja za primanja zaposlenih po MRS-u 19	110.709	280.615	(60,55%)
Rezerviranja za sanaciju odlagališta	36.774	35.022	5,00%
Tekuće dospijeće rezerviranja	(28.559)	(53.627)	(46,75%)
Ukupno	230.456	378.627	(39,13%)

/ii-2/ Struktura obveza po zajmovima i kreditima je kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Financijski najam	1.687.767	1.128.147	49,61%
Krediti i zajmovi	1.176.688	1.715.090	(31,39%)
Obveze iz financiranja prodajom potraživanja	55.131	-	-
Ukupno	2.919.586	2.843.237	2,69%

Najveći utjecaj na smanjenje kredita imalo je izdvajanje podružnice VIO koja je u novoosnovano društvo prenijela dugoročni zajam u iznosu od 281.762 tisuća kuna.

U skladu s Programom mjera financijskog i operativnog restrukturiranja provedena je transformacija i reprogram ugovora o leasingu. Raskinuti su ugovori o operativnom najmu 214 autobusa, isti su otkupljeni i sada su u vlasništvu Društva. Sredstva za otkup autobusa osigurana su kroz prodaju 41 niskopodnog tramvaja koji su uzeti u povratni najam. Produceni su rokovi otplate postojećih ugovora o povratnom najmu za 79 tramvaja, te su ukupne obveze po financijskom najmu stoga porasle za 49,6%.

/ii-3/ Odgođeni prihodi budućeg razdoblja odnose se na obračunate prihode sukladno MRS-u 20 za imovinu financiranu od Grada Zagreba i Republike Hrvatske koji se priznaju u budućim razdobljima u visini troškova amortizacije objekta. Smanjenje odgođenih prihoda budućeg razdoblja najvećim dijelom odnosi se na smanjenje po izdvajanju poslovne cjeline u novo društvo Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. u iznosu od 1.942.520 tisuća kuna.

/ii-4/ **Ostale dugoročne obveze** smanjene su za 82,04% u najvećoj mjeri zbog smanjenja obveza prema povezanim društvima.

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Obveze prema povezanim društvima	24.329	224.127	(89,14%)
Obveze prema dobavljačima	9.328	11.993	(22,23%)
Ostale dugoročne obveze	12.279	19.610	(37,39%)
Ukupno	45.936	255.730	(82,04%)

Obveze prema povezanim društvima iskazane u bilanci na dan 31. prosinca 2013. godine u iznosu od 24.329 tisuća kuna u cijelosti se odnose na obvezu podružnice Zagrebparking prema vlasniku Gradu Zagrebu za komunalni doprinos garaže Rebro koji se otplaćuje na 15 godina. Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu najvećim dijelom odnosi se na dugoročnu obvezu za zemljište na lokaciji Mandlova-Maksimirска koja je tijekom 2013. godine plaćena kompenzacijom s Gradom Zagrebom.

/iii/ **Kratkoročne obveze** na 31. prosinca 2013. godine, u odnosu na 31. prosinca 2012. godine, bilježe smanjenje od 1.223.299 tisuća kuna, od čega su kratkoročne obveze podružnica koje su izdvojene tijekom 2013. godine iznosile 708.092 tisuća kuna.

Kretanje kratkoročnih obveza prikazano kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Obveze po kreditima i zajmovima	1.172.115	1.418.944	(17,4%)
Obveze prema dobavljačima	208.279	840.539	(75,2%)
Obveze prema povezanim društvima	157.635	216.482	(27,2%)
Obveze za poreze i doprinose	78.921	115.914	(31,9%)
Obveze prema zaposlenima	68.035	81.357	(16,4%)
Obveze po izdanim vrijednosnim papirima	48.000	-	-
Obveze za predujmove, depozite i jamstva	9.365	27.028	(65,4%)
Ostale kratkoročne obveze	267.692	533.077	(49,8%)
Ukupno	2.010.042	3.233.341	(37,8%)

/iii-1/ Struktura kratkoročnih obveza po kreditima i zajmovima je kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Kratkoročni krediti i zajmovi	732.467	933.658	(21,55%)
Tekuće dospijeće dugoročnih kredita	231.019	284.995	(18,94%)
Tekuće dospijeće finansijskog najma	111.125	112.340	(1,08%)
Tekuće obveze iz financiranja prodajom potraživanja	15.546	-	-
Ostalo (kamate na kredite i obveznice)	81.958	87.951	(6,82%)
Ukupno	1.172.115	1.418.944	(17,40%)

/iii-2/ Smanjenje kratkoročnih obveza prema dobavljačima odnosi se najvećim djelom na plaćanja dobavljačima u zemlji, a manjim dijelom u iznosu od 174.550 tisuća kuna je posljedica statusne promjene.

/iii-3/ Obveze prema povezanim društvima prikazane su kako slijedi:

Opis	31.12.2013.	31.12.2012.	Promjena 2013. - 2012.
	u 000 kn	u 000 kn	%
Obveze za zajmove povezanih društava	86.740	69.836	24,21%
Obveze prema Gradu Zagrebu	51.084	133.846	(61,83%)
Obveze prema dobavljačima povezanim društvima	19.811	12.800	54,77%
Ukupno	157.635	216.482	(27,18%)

/iii-4/ Obveze prema zaposlenima manje su za 16,4% budući da je nakon izdvajanja podružnica broj zaposlenih značajno manji (31. prosinca 2013. godine: 9.859 zaposlenika / 31. prosinca 2012. godine: 11.620 zaposlenih).

/iii-5/ Smanjenje ostalih kratkoročnih obveza najvećim dijelom odnosi se na smanjenje po izdvajaju poslovne cijeline u novoosnovano društvo Vodoopskrba i odvodnja u iznosu od 236.969 tisuća kuna.

5. Izvješće o poslovnim rizicima

5.1. Ciljevi upravljanja financijskim rizikom

Radi prognoziranja mogućnosti nastupa situacije koja se može negativno odraziti na poslovanje i ostvarivanje zadanih ciljeva, Društvo identificira financijske rizike, utvrđuje njihov potencijalni utjecaj na poslovanje Društva u budućnosti i upravlja financijskim rizicima.

Različite oblike financijskih rizika s kojima se Društvo susreće u svom poslovanju nastoji se umanjivati, izbjegavati i prevaljivati da bi se povećala sigurnost poslovanja. Kada se to procijeni ekonomski opravdanim, određeni financijski rizici se prihvataju.

Najvažniji rizici uključuju valutni rizik, kamatni rizik i rizik likvidnosti.

Društvo nije koristilo derivatne (izvedene) instrumente za upravljanje rizicima. Društvo ne koristi derivatne instrumente u špekulativne svrhe.

5.2. Valutni rizik

Društvo je značajno izloženo valutnom riziku promjene tečaja kune u odnosu na EUR po osnovi obveza po zajmovima i leasing ugovorima od kojih je 5,3 milijarde kuna vezano uz EUR. S druge strane, za značajan dio dugoročnih obveza vezanih uz EUR evidentirana su potraživanja uz valutnu klauzulu od Grada Zagreba (za obveze po kreditu podružnice ZET i sufinanciranje 50%-tnog iznosa za Arenu Zagreb) te od Vlade RH (za preostalih 50% iznosa za sufinanciranje otplate Arene Zagreb), sveukupno u vrijednosti od 32% valutne izloženosti (1,7 milijardi kuna).

5.3. Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene kamatnih stopa budući da je 57% ukupnih kreditnih obveza vezano uz varijabilne kamatne stope. S fiksnom kamatnom stopom ugovoren je 43% ukupnih kreditnih obveza. Najveći dio kreditnih obveza sa fiksnom kamatnom stopom odnosi se na emitirane obveznice uz kuponsku stopu od 5,50% godišnje fiksno, a ostatak na obvezu po financijskom najmu Arene Zagreb.

Uz EURIBOR i EUR LIBOR vezano je 37,88% kreditnih obveza, dok je 19,33% kreditnih obveza vezano uz prinos na Trezorske zapise MFIN HR. U cilju upravljanja kamatnim rizikom Društvo aktivno prati kretanje kamatnih stopa. S obzirom na volatilnost EURIBOR-a i prinosa na Trezorske zapise MFIN Društvo kamatni rizik smatra prihvatljivim te nisu ugavarani derivativni instrumenti za zaštitu od kamatnog rizika.

5.4. Rizik likvidnosti

Uslijed krize likvidnosti u kojoj se cijelo hrvatsko gospodarstvo nalazi, izloženost riziku likvidnosti vrlo negativno utječe na poslovanje Društva. Instrumenti koji se koriste za praćenje i smanjivanje rizika likvidnosti su: analiza i upravljanje novčanim tokovima , analiza imovine i izvora financiranja imovine, analiza kreditne sposobnosti kupaca, instrumenti osiguranja plaćanja, ugovorene otvorene kreditne linije na revolving principu i sl.

5.5. Upravljanje kreditnim rizikom

Kreditni rizik predstavlja rizik od neplaćanja odnosno neizvršenja ugovornih obveza od strane kupaca Društva te značajno utječe na eventualni finansijski gubitak Društva. Društvo u poslovanju s kupcima ugovara instrumente osiguranja plaćanja u svrhu zaštite od mogućih finansijskih rizika i gubitaka uslijed neizvršenja plaćanja i ugovornih obveza.

Kupci se razvrstavaju u skupine rizičnosti prema finansijskim pokazateljima poslovanja i dosadašnjem poslovanju s Društvom te se za svaku skupinu primjenjuju odgovarajuće mjere zaštite od kreditnog rizika. Za kategorizaciju kupaca uglavnom se koriste podaci iz službenih finansijskih izvještaja kupaca te podaci o njihovom dosadašnjem poslovanju s Društvom.

Društvo posluje s velikim brojem kupaca različite djelatnosti i veličine, te velikim brojem kupaca građana. Potraživanja od kupaca usklađena su za vrijednost sumnjivih i spornih potraživanja.

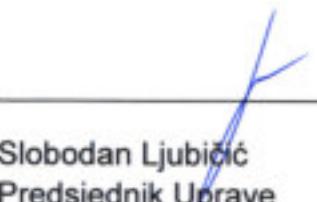
6. Događaji nakon datuma bilance

Uprava Društva donijela je 30. travnja 2014. godine Odluku o izradi Plana podjele kojim se nastavlja program restrukturiranja Društva kroz dodatna izdvajanja pojedinih djelatnosti u posebna trgovačka društva i to podružnice Robni terminali Zagreb, Zagrebački električni tramvaj, Zagrebački velesajam, Vladimir Nazor i dio Tržnica Zagreb.

U tijeku je postupak reprogramiranja postojećih kratkoročnih kreditnih obveza u dugoročne kreditne obveze.

Zagreb, lipanj 2014. godine

Slobodan Ljubičić
Predsjednik Uprave



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