



**GRUPA ZAGREBAČKI HOLDING**

Izvješće posloводства  
za prvo polugodište

**2022. godine**

Naša vizija:

Biti jedna od  
vodećih komunalnih  
kompanija CEE regije,  
u svakom segmentu  
poslovanja.



ZAGREBAČKI  
HOLDING

Osnovni podaci o Grupi Zagrebački holding	4
Komentar Uprave na ostvarenje u prvom polugodištu 2022. godine	5
Izdvojeni poslovni događaji u prvom polugodištu 2022. godine	7
Izvešće posloводства i analiza poslovanja za prvo polugodište 2022. godine	13
Najznačajniji rizici i neizvjesnosti kojima je Grupa Zagrebački holding izložena	16
Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja	18
Nerevidirani polugodišnji konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje 1-6/2022. godine	19

# OSNOVNI PODACI O GRUPI ZAGREBAČKI HOLDING

Zagrebački holding d.o.o. (dalje u tekstu: Društvo) je trgovačko društvo u 100-postotnom vlasništvu Grada Zagreba. Osnovne djelatnosti obavlja putem 12 podružnica, a vlasnik je i 5 trgovačkih društva i ustanove. Zajednica podružnica, povezanih društava i ustanove čini Grupi Zagrebački holding (dalje u tekstu: Grupa), čije je vodeće društvo u kreiranju poslovnih politika Zagrebački holding d.o.o.

Poslovnu grupu čini društvo Zagrebački holding d.o.o., Gradska plinara Zagreb d.o.o., Gradska plinara Zagreb - Opskrba d.o.o., Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o., Vodoopskrba i odvodnja d.o.o., Zagreb plakat d.o.o., ustanova Gradska ljekarna Zagreb te Gradska plinara Bjelovar d.o.o., društvo kćer povezanog društva Gradska plinara Zagreb d.o.o.

Grupa pruža širok spektar usluga koje su grupirane u poslovna područja komunalnih, energetske i tržišnih djelatnosti. Također pruža usluge iz portfelja djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje i ljekarničke djelatnosti.

## Glavne djelatnosti društava Grupe

- Distribucija i opskrba plinom
- Odlaganje i gospodarenje otpadom
- Skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode
- Usluge održavanja čistoće i odvoza otpada
- Usluge uređivanja i održavanja zelenih površina
- Javne i nerazvrstane državne ceste: izgradnja, upravljanje, održavanje i zaštita uključujući semafore i prometne znakove, mehanizaciju i proizvodnju asfalta
- Upravljanje i održavanje nekretnina
- Usluge parkiranja na javnim površinama i u javnim garažama
- Usluge skladištenja i najma
- Izgradnja i upravljanje elektroničkom komunikacijskom infrastrukturom i elektroničkim komunikacijskim mrežama
- Opskrba i izrada lijekova, opskrba medicinskim proizvodima i drugim sredstvima za zaštitu zdravlja

Društva Grupe primarno posluju na domaćem tržištu.

**Sjedište:** Ulica grada Vukovara 41, Zagreb

**MBS:** 080042653

**OIB:** 85584865987

**Temeljni kapital:** 3.177.043.600 HRK

**Broj zaposlenih  
na 30. 06. 2022.:** 7.498

**Broj uvrštenih obveznica na Službenom tržištu Zagrebačke burze:** 2.300.000.000

**Datum izdanja:** 15. 7. 2016.

**Datum dospijeca:** 15. 7. 2023.

**Kamata:** 3,8750 %

Grupa Zagrebački holding u poslovnu 2022. godinu ušla je s ambicioznim planom stabilizacije poslovanja koji uključuje proces organizacijskog, operativnog i financijskog restrukturiranja u svim sastavnicama Grupe i na svim razinama. Unatoč krizi na energetsom tržištu te poteškoćama u lancima opskrbe, kada sučelimo mjere podizanja efikasnosti pokrenute krajem prošle godine te poslovni rezultat ostvaren u prvom polugodištu ove godine, razvidno je zaustavljanje negativnog trenda u poslovanju.

S ukupno ostvarenih 2,47 milijarde kuna prihoda i 2,45 milijarde kuna ukupnih rashoda, Grupa je na kraju prvog polugodišta ostvarila dobit u iznosu od 14,1 milijuna kuna (gubitak u istom razdoblju prošle godine iznosio je 60,1 milijuna kuna).

Gotovo sve sastavnice Grupe unaprijedile su poslovni rezultat u odnosu na prvo polugodište prošle godine, prvenstveno zbog poduzetih mjera kontrole troškova i korištenja internih resursa kojima su ostvarene uštede na troškovnoj strani uz djelomično podizanje prihoda u određenim segmentima poslovanja.

Najznačajniji rast prihoda ostvaren je u energetske djelatnostima opskrbe i distribucije plina, primarno zbog porasta prodajnih cijena za kategoriju kupaca poduzetništvo, od 1. travnja ove godine i za kupce kućanstvo te u segmentima održavanja čistoće i odvoza otpada, parkiranja te izgradnje objekata javne namjene, dok su prihodi od pružanja usluga komunalnih djelatnosti održavanja i uređivanja zelenih površina te upravljanja i održavanja javnih cesta manji što je direktno povezano s poremećajem u globalnim lancima opskrbe sirovina i materijala na tržištu potrebnih za izvođenje navedenih radova.

Povećanje dobavnih cijena plina uzrokovano vanjskim čimbenicima (porast cijena na tržištu plina uslijed povećanja potražnje nakon oporavka od COVID krize te specijalne vojne aktivnosti u Ukrajini) odrazilo se na porast materijalnih troškova i usluga koji su za 344,2 milijuna kuna ili 31,3% veći u odnosu na isto razdoblje lani. S druge strane, u području upravljanja vanjskim uslugama i troškovima sirovina i materijala, Grupa je ostvarila uštede u iznosu od 85 milijuna kuna.

Tijekom prve polovice 2022. godine značajan napor uložen je u pripremu novog modela gospodarenja otpadom kroz novi sustava naplate i odvoza miješanog komunalnog otpada te poticanjem građana na razdvajanje reciklabilnog otpada od miješanog komunalnog otpada. Najznačajniji utjecaj na smanjenje troškova vanjskih usluga posljedica je zaokreta u segmentu zbrinjavanja glomaznog otpada i biootpada korištenjem vlastitih kapaciteta kojim su postignute uštede u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine.

Poduzete mjere stabilizacije poslovanja i podizanja interne efikasnosti utjecale su i na profitabilnost Grupe. Operativna dobit (EBIT) ostvarena je u iznosu od 53,7 milijuna kuna u odnosu na prvo polugodište 2021. godine kada je ostvaren operativni gubitak, dok dobit prije kamata, poreza, amortizacije (EBITDA) u prvom polugodištu ove godine iznosi 255 milijuna kuna, što predstavlja povećanje od 42% u odnosu na prethodno usporedno izvještajno razdoblje.

Intenzivirane su i aktivnosti na povlačenju sredstava iz fondova EU te je tijekom prvog polugodišta ugovoreno ili je započeta realizacija ugovora za projekte ukupne vrijednosti 43,6 milijuna kuna, od kojih se 36,6 milijuna kuna odnosi na bespovratna sredstva. Iz Fonda solidarnosti EU Gradskoj plinari Zagreb odobrena su sredstva za tri projekata ukupne vrijednosti 3,2 milijuna kuna sa 100-postotnih sufinanciranjem, dok je Vodoopskrba i odvodnja početkom lipnja sklopila ugovor u iznosu od 37,0 milijuna kuna, od kojih su 31 milijun kuna bespovratna sredstva. Također je započeo i pilot projekt solarizacije ustanova grada Zagreba, gdje je podružnica Čistoća jedan od partnera s projektom izgradnje sunčane elektrane na krovu objekta na Jakuševcu.

Iz domene društvene odgovornosti izdvaja se projekt ZGHACK – najveće natjecanje učenika osnovnih škola Grada Zagreba u rješavanju izazova iz domene zaštite okoliša koje je Grupa Zagrebački holding organizirala u suradnji s Gradom Zagrebom te stručnim partnerima.

Zaključno, niz mjera koje je inicirala Uprava imenovana u rujnu 2021. godine kao što su: racionalizacija troškova poslovanja, optimizacija poslovnih procesa, centralizacija administrativnih funkcija, organizacijsko restrukturiranje te financijska stabilizacija i upravljanje dugom donio je zaokret u poslovanju koji je rezultirao ostvarenom dobiti i povećanjem profitabilnosti.

Navedene mjere provodit će se kontinuirano i u drugoj polovici 2022. godine te u narednim razdobljima, a imaju za svrhu postaviti temelje za održiv i daljnji razvoj Grupe Zagrebački holding te pozicioniranje Grupe kao partnera kojem građani Grada Zagreba vjeruju.

## POREMEĆAJI NA PLINSKOM TRŽIŠTU

Energetska kriza koja je u Europi započela u rujnu 2021. g. i uzrokovala enorman rast cijene plina ne pokazuje znakove smirivanja. Globalni rast cijena energenata rezultat je prvenstveno postupnog popuštanja karantena uvedenih zbog COVID-19 pandemije i reaktivacije gospodarstva diljem svijeta što je utjecalo na povećanu potražnju za plinom i drugim energentima. Dodatan negativan utjecaj ima i rat u Ukrajini koji je započeo u veljači 2022. g.

Dobavne cijene plina u mjesecima od listopada do prosinca 2021. g. dosegnule su najvišu razinu u posljednjih nekoliko desetljeća te su nastavile rast i u prvom polugodištu 2022. g.

Povećanje dobavnih cijena rezultiralo je velikim pritiskom na rast iznosa računa za isporučeni plin prvenstveno kupcima kategorije poduzetništvo, dok je porast cijena ispučenog plina za kupce kategorije kućanstvo od 1. travnja 2022. manji, zbog cijene regulirane od strane Hrvatske energetske regulatorne agencije (dalje u tekstu: HERA).

Energetska kriza na globalnom nivou i povećanje cijene energenata predstavlja eksterno-objektivni rizik kako za Društvo i djelatnost opskrbe plinom, tako i za cjelokupno gospodarstvo. Navedeno je utjecalo na otežanu naplatu potraživanja Društva čime su u prvom polugodištu 2022.g. značajno porasli troškovi vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca.

## PROCES RESTRUKTURIRANJA I CENTRALIZACIJE ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

S ciljem smanjenja troškova rada te povećanja učinkovitosti poslovanja, u zadnjem kvartalu 2021. godine je na razini Grupe Zagrebački holding pokrenut proces organizacijskog restrukturiranja i centralizacije korporativnih servisa koji, među ostalim, obuhvaćaju funkcije računovodstva, financija, kontrolinga, ljudskih resursa, nabave i drugih. Objedinjavanjem i optimizacijom korporativnih funkcija, od svibnja 2022. godine u podružnicama se obavlja temeljna djelatnost (tzv. tehničke operacije), dok se korporativni poslovi obavljaju kroz centralne organizacijske jedinice.

Posljedica centralizacije i optimizacije korporativnih funkcija je i smanjenje broja radnika administracije.

U Zagrebačkom holdingu d.o.o. je sukladno odredbama Zakona o radu provedeno savjetovanje kolektivnog viška radnika kojim je utvrđen prestanak potrebe za radom 484 radnika, od čega dio radnika odlazi prirodnim odljevom. Po okončanom postupku savjetovanja, odnosno suodlučivanja sa sindikalnim partnerima o pojedinačnim odlukama o otkazima ugovora o radu radnicima koji su utvrđeni kolektivnim viškom, uslijedio je postupak otkazivanja ugovora o radu. Radnicima koji su utvrđeni kolektivnim viškom, a koji su tijekom postupka iskazali interes za zapošljavanje na odgovarajućim radnim mjestima u području osnovne djelatnosti podružnica omogućen je prelazak na nove poslove, a u skladu s potrebama za zapošljavanjem većeg broja izvršitelja u temeljnim djelatnostima.

U trgovačkim društvima Grupe - GSKG d.o.o., Gradska plinara Zagreb d.o.o., Gradska plinara Zagreb – opskrba d.o.o. i Vodoopskrba i odvodnja d.o.o. postupak savjetovanja kolektivnog viška radnika proveden je u većoj mjeri u prvom polugodištu 2022. godine, dok je završetak preostalih aktivnosti predviđen do kraja 2022. godine.

Kao posljedica utvrđivanja kolektivnog viška radnika te postupka restrukturiranja u Grupi Zagrebački holding na dan 30. lipnja 2022. godine, u odnosu na 31. prosinca 2021. godine bilježi se značajno smanjenje broja zaposlenih radnika u administraciji, bilo da im je prestao radni odnos bilo da su na otkaznom roku bez obveze rada.

Tijekom procesa restrukturiranja na razini Grupe, značajno se smanjio i broj radnika ustupljenih putem agencije za privremeno zapošljavanje. Agencijskim radnicima koji su obavljali administrativne poslove u pravilu je prestao angažman, a veći broj agencijskih radnika koji obavljaju poslove iz temeljnih djelatnosti zaposlen je u Grupi Zagrebački holding temeljem ugovora o radu. Namjera Grupe je do kraja 2022. godine svim preostalim radnicima ustupljenim putem agencije za privremeno zapošljavanje na poslovima operativnog karaktera za kojima postoji trajna potreba sklopiti ugovore o radu.

## **AKTIVACIJA SINERGIJSKIH POTENCIJALA**

Tijekom prvog polugodišta 2022. godine pokrenut je cijeli niz projekata iz domene sinergija podružnica i društava Grupe Zagrebački holding.

U prvoj fazi centralno je pokrenut niz projekata koji su zajednički većem broju podružnica i/ili povezanih poduzeća, kako bi se uskladili projektni ciljevi, vremenskih rokovi i raspodjela angažiranih resursa s ciljem ostvarenja optimalnih rezultata za sve sudionike projekta i za Grupu u cjelini. Primjer takvog projekta je izgradnja podzemnih i nadzemnih spremnika za otpad, a na projektu surađuju Čistoća, GSKG, Zagrebačke ceste, ViO, Gradska plinara Zagreb i Digitalni grad, i za sada se na projektu koriste samo interni resursi Grupe Zagrebačkog holdinga.

Ciljevi sinergijskog pristupa su i kontinuirano smanjivati potrebe za ugovaranje vanjskih usluga za koje postoje interno dostupna znanja, vještine i oprema za rad. Osim za zbrinjavanje krupnog otpada i biootpada, sinergija se primjenjuje kod održavanja zelenih površina - podružnica Zrinjevac preuzela je uz postojeće zelene površine i održavanje površina uz ceste, dvorišta vrtića, vodosprema, vodocrpilišta te je u planu i održavanje odlagališta Jakuševac. U tijeku je i rad na maksimiziranju sinergijskih efekata kod zimske službe te kod hitnih intervencija.

Trenutno je u tijeku analiza mogućnosti povezivanje podružnica u zajedničke komunalne baze s ciljem formiranja centralne operativne baze Zagrebačkog holdinga uz postavljanje manjih baza po dijelovima grada kako bi se podigla operativna efikasnost i brzina reakcije. Uz to se radi i analiza mogućnosti centralizacije održavanja motornih vozila i strojeva te centralizacija skladišta rezervnih dijelova.

ViO i Gradska plinara Zagreb u suradnju sa Fakultetom elektrotehnike i računarstva rade na projektnom zadatku podizanja jedinstvene digitalne mreže za očitavanje brojila vode i plina te upravljanje sustavom. U suradnji sa Regionalnom energetske agencijom pokrenut je projekt solarizacije krovova u vlasništvu Zagrebačkog holdinga. Primarno se pristupilo vodocrpilištima, krovovima tržnica, vodospremama i sl.

Kroz službu za informacijske tehnologije pripremljene su natječajne dokumentacije za implementaciju jedinstvenog ERP sustava, zajedničkog podatkovnog centra te je započet projekt implementacije jedinstvenog sustava za upravljanje dokumentacijom. U planu je i dovršetak e-platforme, digitalne platforme koja će po prvi put objediniti sve usluge Holdinga na jednom mjestu te potpuno digitalizirati komunikaciju građana sa Holdingom.

## **AKTIVACIJA PRODAJNIH POTENCIJALA**

U prvom polugodištu ove godine integrirane su usluge turističke agencije podružnice Vladimir Nazor te prodaja knjiga AGM-a u Holding centar, u Ulici grada Vukovara 41. Radi se o središnjoj poslovnici Zagrebačkog holdinga koju mjesečno posjeti oko 16.000 korisnika. Korištenjem postojećih kapaciteta nastoji se pružiti što više usluga iz portfelja Zagrebačkog holdinga na jednom mjestu.

Dodatno, a nastavno na razvojni trend područja odnosa s korisnicima, u dvije knjižare i papirnice AGM-a u Zagrebu uspostavljene su izdvojene blagajne Holding centra za plaćanje računa Zagrebačkog holdinga, čime su osigurana dodatna naplatna mjesta bez naknade platnog prometa i integracija korisničkih usluga, ali također, isto je doprinijelo povećanju postotka naplate računa za komunalne naknade i povećanju prihoda Grupe.

Navedene realizirane aktivnosti dio su mjera koje imaju za cilj aktivaciju prodajnih potencijala i podizanja unutarnje efikasnosti.



## **MOODY'S POTVRDIO BA1 KREDITNI REJTING ZAGREBAČKOG HOLDINGA SA STABILNIM IZGLEDIRAMA**

Međunarodna agencija za ocjenu kreditnog rejtinga Moody`s potvrdila je 23. svibnja 2022. godine Ba1 kreditni rejting Zagrebačkog holdinga sa stabilnim izgledima.

Kako se navodi u izvješću, kreditna ocjena Zagrebačkog holdinga potkrijepljena je snažnim financijskim i institucionalnim vezama s vlasnikom, Gradom Zagrebom, te strateškom ulogom Holdinga u izvršavanju komunalnih usluga u gradu Zagrebu. Stabilni izgledi odražavaju očekivanje agencije da će Grad Zagreb, u slučaju potrebe, pružiti pravodobnu podršku Zagrebačkom holdingu. Ocjena također odražava povoljan regulatorni okvir koji osigurava stabilnost i predvidljivost budućih tokova prihoda u osnovnoj djelatnosti Holdinga.

Moodys je također izrazio očekivanje da će se EBITDA u ovoj godini značajno poboljšati na približno 500 milijuna kuna, što predstavlja 12% operativnih prihoda predviđenih u istom razdoblju. Naime, uzevši u obzir organizacijsko restrukturiranje započeto u četvrtom kvartalu prošle godine, najavljeno spajanje i optimizaciju korporativnih funkcija te ostale mjere stabilizacije poslovanja Holdinga planirane u ovoj godini, Modys je izrazio očekivanja da će se tijekom 2022. godine dodatno smanjiti operativni troškovi, usprkos izazovima kretanja cijena energenata na tržištu i poteškoćama u lancima opskrbe. Poduzete aktivnosti ušteda iz operativne efikasnosti također će pozitivno utjecati i na smanjenja kreditnih zaduženosti prema financijskim institucijama.

### **UTJECAJ REGULATORNIH PROMJENA NA POSLOVANJE**

Kao pružatelj usluga od općeg gospodarskog interesa, Grupa je izložena dinamičnim promjenama regulatornog zakonodavstva, osobito u segmentu pružanja usluga iz područja gospodarenja otpadom, a koju uslugu obavlja podružnica Čistoća te u segmentu regulirane energetske djelatnosti opskrbe plinom, koju pruža povezano društvo Gradska plinara Zagreb – Opskrba d.o.o.

#### **Nova Odluka o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada**

Sukladno odrednicama novog Zakona o gospodarenju otpadom, donesenim u srpnju 2021. godine (NN 84/2021), Gradska skupština Grada Zagreba usvojila je u veljači 2022. godine novu Odluku o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na području Grada Zagreba te u lipnju 2022. godine Odluku o izmjeni Odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na području Grada Zagreba

Novi sustav naplate miješanog komunalnog otpada bit će u primjeni od 1. listopada 2022. godine. U odnosu na dosadašnji sustav koji je naplaćivao paušalne iznose, novim sustavom uvodi se naplata po količini predanog kućnog otpada. Time se Zakonom o gospodarenju otpadom uvodi propisana EU direktiva „onečišćivač plaća“.

Cijena usluge sastojat će se od cijene obavezne minimalne javne usluge i cijene volumena standardiziranih vrećica za otpad, koje dolaze u tri veličine – 10, 20 i 40 litara. Donošenjem Cjenika, odnosno njegovom primjenom, a uvažavajući i ostale bitne parametre definirane Zakonom primarno u dijelu kojim je definirano postupanje s ambalažnim otpadom, očekuje se povećanje prihoda i financijska stabilizacija poslovanja podružnice Čistoća.

#### **Promjene iznosa tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom**

U segmentu regulirane energetske djelatnosti opskrbe plinom, početkom godine stupila je na snagu Odluka Hrvatske energetske regulatorne agencije (HERA) o iznosu tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom za razdoblje od 1.1. do 31.3.2022. godine (NN 141/2021, 147/2021). Navedena Odluka donesena je u 2021. godini s primjenom od 1. siječnja 2022. godine te su iznosi tarifnih stavki određeni temeljem troška nabave plina na razini 1. travnja 2021. u iznosu 0,1422 kn/kWh, kao i trošak opskrbe plinom koji uključuje maržu opskrbljivača. Istodobno, dobavna cijena plina koja je narasla tijekom 2021. godine nastavila je rasti i u prvom polugodištu 2022. godine.

U ožujku 2022. godine HERA je donijela Odluku o iznosu tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom za razdoblje od 1. travnja do 31. prosinca 2022. te za razdoblje od 1. siječnja do 31. ožujka 2023. godine (NN 32/2022). Ovom Odlukom promijenjen je dio cijene koji se odnosi na trošak nabave plina te je povećan na 0,3425 kn/kWh, zbog porasta cijene na globalnom tržištu, što je povećanje od približno 140 posto.

Ovaj porast ublažen je subvencijom u sklopu paketa mjera Vlade RH za ublažavanje rasta cijena energenata putem Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja. Mjere Vlade i promjena stope PDV-a od 1. travnja 2022.

godine na 5 posto umjesto dotadašnjih 25 posto utjecale su na ublažavanje trenda rasta cijene. Snižena stopa PDV-a primjenjivat će se na isporuke prirodnog plina, uključujući naknade vezane uz tu isporuku, obavljene u razdoblju od 1. travnja 2022. do 31. ožujka 2023. godine, kada počinje obračun po stopi od 13 posto.

## SUFINANCIRANI PROJEKTI

### Interventna mjera za smanjenje odlaganja komunalnog otpada nastalog u Gradu Zagrebu

U sklopu provedbe projekta „Interventna mjera za smanjenje odlaganja komunalnog otpada nastalog u Gradu Zagrebu“, za koji je ožujku 2021. godine potpisan ugovor između Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja, Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost i Grada Zagreba kao korisnika sredstava, do 30. lipnja 2022. godine povučeno je ukupno 75,8 milijuna kuna, od toga 61,5 milijuna kuna bespovratnih sredstava.

Projekt se provodi u cilju doprinosa unaprjeđenju sustava gospodarenja otpadom kroz smanjenje količina miješanog komunalnog otpada i povećanje stope odvojenog prikupljanja otpadom na području grada Zagreba te doprinosi održivom razvoju i održivosti resursa. Projektom su obuhvaćena ulaganja podružnice Čistoća u vozila i opremu za odvojeno prikupljanje otpada i ulaganja podružnice Zrinjevac u opremu za biootpad, u razdoblju od 2015. do 2022. godine.

Ukupni prihvatljivi troškovi Projekta iznose 93,6 milijuna kuna, od čega su bespovratna sredstva u iznosu od 75,7 milijuna kuna ili 80%. Do kraja 2022. godine očekuje se realizacija i preostalih 14 milijuna kuna bespovratnih sredstava.

### Projekt solarizacije ustanova grada Zagreba

Podružnica Čistoća prošla je na natječaju u okviru EGP mehanizma (2014.-2020.) te sudjeluje kao partner na projektu „Solarizacija ustanova grada Zagreba“ (SOLIZAG). Projekt se sastoji od 8 pilot projekata, odnosno izgradnje sunčanih elektrana na 8 lokacija u svrhu samoopskrbe. Pilot projektom obuhvaćena je izgradnja sunčane elektrane na krovu objekta na Jakuševcu. Namjena sunčane elektrane je proizvodnja električne energije koja bi se koristila za vlastite potrebe građevine. Procijenjena vrijednost projekta iznosi 600.000 kuna od kojih se 225.000 kuna odnosi na bespovratna sredstva dodijeljena u okviru EGP mehanizma (2014.-2020.).

Dodatno, Zagrebački holding je s podružnicom Tržnice Zagreb u travnju 2022. na poziv FZOEU prijavio projekt „Izgradnja sunčane elektrane na zgradi hladnjače“. Projektni prijedlog podrazumijeva izgradnju sunčane elektrane ukupne snage 621 MWh na lokaciji hladnjača u Zagrebu. Ukoliko projekt prođe na natječaju, izgraditi će se sunčana elektrana čija će godišnja proizvodnost iznositi oko 621 MWh, što pokriva 40% godišnje potrošnje objekta hladnjače, odnosno oko 640.000 kuna ušteda godišnje na troškovima energenata.

### Sunčane elektrane na krovovima zgrada Zagrebačkog holdinga

U prvoj polovici 2022. godine, Zagrebački holding je u suradnji s Regionalnom energetske agencijom (REGEA) započeo pripremu za izradu projektne dokumentacije za sunčane elektrane na krovovima zgrada podružnica i povezanih društva. Radi se o projektu PVMAX koji provodi REGEA u svrhu pružanja podrške u pripremi izgradnje sunčanih elektrana. Riječ je o korištenju bespovratnih sredstava za financiranje pripremnih aktivnosti poput izrade analiza isplativosti, tehničkih analiza optimalne snage sunčanih elektrana, izradu tehničke dokumentacije za provjeru mogućnosti i troškova priključenja elektrana, izradu ugovorne dokumentacije za projektiranje i izvođenje elektrana i dr.

U izvještajnom razdoblju analizirano je oko 90 zgrada u vlasništvu Grupe Zagrebački holding za moguće postavljanje solarnih elektrana ukupne snage 5,97 MWp. Nakon što se definiraju zgrade i objekti od strane Zagrebačkog holdinga krenuti će se u izradu projektne tehničke dokumentacije. U sklopu navedenih aktivnosti analizirale su se i potencijalne elektrane na lokaciji Jakuševac i vodocrpilištu Mala Mlaka.

### Uspostava centra za sigurnosne operacije u Gradskoj plinari Zagreb

Intenzivno su se provodile aktivnosti u okviru provedbe projekta br. CEF-2019-HR-IA-0090 „Poboljšanje kibernetičke sigurnosti za sigurnu i pouzdanu distribuciju plina“. Ukupna vrijednost projekta iznosi 421.951 eura od čega je ugovoreno sufinanciranje bespovratnim sredstvima u maksimalnom iznosu od 2.384.390 kuna (316.463 eura ili 75% prihvatljivih troškova projekta). Projekt se provodi u suradnji s partnerom - Zavodom za sigurnost informacijskih sustava do prosinca 2022., a u rujnu će se održati završna konferencija Projekta na kojem će se prezentirati rezultati Projekta.

U 2022. godini započela je implementacija projekta „Poboljšanje kibernetičke sigurnosti mrežnih sustava“ br. CEF-2020-HR-IA-0145 koji je ugovoren u studenome 2021. godine. Ukupna proračun projekta iznosu 1.584.422 kuna (210.289 eura) od čega je ugovoreno CEF sufinanciranje u iznosu od 1.188.319 kuna (157.717 eura). Implementacijom projekta nadogradit će se sustav upravljanja informacijskom sigurnošću i ICT sustav te će se ojačati sposobnosti zaposlenika Gradske plinare Zagreb u području kibernetičke sigurnosti. Projekt se integrira, nadovezuje i prati rezultate projekta br. CEF-2019-HR-IA-0090 „Poboljšanje kibernetičke sigurnosti za sigurnu i pouzdanu distribuciju plina“ koji je u finalnoj fazi provedbe.

Nadalje, za projekt „Uspostava Centra za sigurnosne operacije“ br. CEF-2020-HR-IA-0143 ukupne vrijednosti 2.794.343 kuna (370.873 eura), od čega je ugovoreno sufinanciranje bespovratnim sredstvima u iznosu od 2.095.759 kuna (278.155 eura ili 75% prihvatljivih troškova projekta), ugovoren je rok početka implementacije u siječnju ove godine. Glavni cilj projekta je daljnje jačanje kibernetičke sigurnosti Gradske plinare Zagreb uspostavljanjem centraliziranog upravljanja sigurnosnim događajima i incidentima, kao i trening djelatnika vezanih za kibernetičku sigurnost. Projekt se integrira, nadovezuje i prati rezultate prethodno odobrenog projekta br. CEF-2019-HR-IA-0090 „Poboljšanje kibernetičke sigurnosti za sigurnu i pouzdanu distribuciju plina“ koji je u fazi provedbe.

### **Projekti za financiranje iz Fonda solidarnosti**

Gradska plinara Zagreb d.o.o. je krajem studenoga 2021. godine u okviru Poziva na dodjelu bespovratnih financijskih sredstava "Vraćanje u ispravno radno stanje infrastrukture i pogona u energetske sektoru" podnijela projektnu prijavu koja se odnosila na obustavu isporuke prirodnog plina i puštanje u uporabu prirodnog plina nakon potresa u iznosu od 452.286 kuna (postotak sufinanciranja je 100%). Projektna prijava je odobrena te je u 2022. godini potpisan Ugovor.

Navedeni projekt financira se iz Fonda solidarnosti Europske unije (FSEU.2021.ENERGETIKA.MINGOR).

Također su u okviru Poziv na dodjelu bespovratnih financijskih sredstava „Vraćanje u ispravno radno stanje infrastrukture i pogona u energetske sektoru“ (FSEU.2022.ENERGETIKA.MINGOR) odobrene dvije prijave Gradske plinare Zagreb d.o.o. za koje je u tijeku postupak ugovaranja, kako slijedi:

- Rekonstrukcija visokotlačnog plinovoda na Mostu Slobode uslijed šteta nastalih potresom na infrastrukturi plinovodnog sustava Grada Zagreba u iznosu od 2.436.000 kuna (postotak sufinanciranja - 100%)
- Sanacija propusnosti visokotlačnog plinovoda Petruševac - Radnička u iznosu od 320.309 kuna (postotak sufinanciranja - 100%).

Početkom lipnja ove godine povezano društvo Vodoopskrba i odvodnja sklopila ugovor o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti EU za projekt „Vraćanje u ispravno stanje oštećenja uzrokovanih potresom u području vodoopskrbe i odvodnje ViO. Ukupna vrijednost projekta iznosi 36.962.361 kuna, dok dodijeljena bespovratna sredstva iznose 31.043.605 kuna.

### **Projekti za sufinanciranje iz mehanizma za oporavak i otpornosti**

U veljači 2022. godine prijavljena su dva projekta na poziv „Priprema projektno-tehničke dokumentacije za projekte u području digitalne transformacije i zelene tranzicije“ iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost:

- Analiza i izrada specifikacija tehničkog i tehnološkog rješenja nadogradnji ePlatforme – projekt obuhvaća izradu projektno tehničke dokumentacije za II. fazu razvoja ePlatforme. Primarni cilj ovog projekta je da se korisnicima usluga Zagrebačkog holdinga, odnosno građanima i poduzetnicima, olakša korištenje i upravljanje uslugama, kao i komunikacija. Ukupan iznos projekta je 1.762.500 kuna (233.924 eura).
- Priprema projektno-tehničke dokumentacije za provedbu digitalizacije parking servisa – usmjeren na optimiziranje pronalazanja i korištenja slobodnih parkirališnih kapaciteta. Navedeno podrazumijeva razvoj infrastrukture i sustava za detekciju i usmjeravanje vozila na slobodno parkirališno mjesto, kao i naplatu istog. Ukupan iznos projekta je 1.907.500 kuna (253.169 eura).

Rezultati obje prijave na navedeni Poziv očekuju se do kraja 2022. godine.

U prethodnom razdoblju po 1. Pozivu za prijavu projekata, ViO d.o.o. je sklopio Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava u ukupnom iznosu 52.160.358 kuna (EU sredstva 80%, Hrvatske vode 10% i JIVU 10%) te je po istome trenutno odobren ukupan iznos od 20.126.093 kune za retroaktivno financiranje. U tijeku je postupak

Ocjene o potrebi procjene utjecaja zahvata na okoliš (OPUO) te će se po ishodu Rješenja ostvariti uvjeti za prijavu na 2. Poziv, a po kojoj je planirano aplicirati investicije u ukupnoj vrijednosti 110 milijuna kuna

## **ODRŽAN ZGHACK – NAJVEĆI HACKATHON ZA UČENIKE OSNOVNIH ŠKOLA GRADA ZAGREBA**

U organizaciji Zagrebačkog holdinga i Grada Zagreba te uz podršku stručnih partnera i sponzora, od 20. do 22. svibnja ove godine održan je ZGHACK – timsko natjecanje učenika zagrebačkih osnovnih škola u rješavanju problema vezanih uz zaštitu okoliša i održivo gospodarenje otpadom u vlastitom domu i zajednici.

Cilj natjecanja ZGHACK 2022. je motiviranje djece i mladih na aktivan pristup poželjnom ponašanju prema zaštiti okoliša s posebnim naglaskom na gospodarenje otpadom i kreiranju inovativnih rješenja koja će nam pomoći u izbjegavanju nastajanja otpada, razvrstavanju i zbrinjavanju otpada. Samo natjecanje temelji se na konceptu „*green hackathon*“ – strategiji učenja koja omogućuje učenicima da se suoče s današnjim ekološkim problemima i ponude svoje viđenje rješenja.

Finalisti ovog natjecanja odabrani su u selekcijskom postupku, a na temelju idejnih rješenja za jedan od pet izazova iz područja zaštite okoliša i gospodarenja otpadom, pristiglih u sklopu javnog poziva za zagrebačke osnovne škole objavljenom početkom travnja. U *hackathon* je ušlo 14 timova podijeljenih u dvije dobne skupine: od 3. do 4. razreda i od 5. do 8. razreda, sa zadatkom da na kreativan način odgovore na jedan od postavljenih izazova. Timovi su 3D verziju svoje ideje razvijali na Minecraft Education Edition platformi, a u suradnji s partnerima i sponzorima, za najbolje timove osigurane su i vrijedne nagrade. Cijeli projekt je proveden uz suglasnost Ministarstva znanosti i obrazovanja i Agencije za odgoj i obrazovanje.

# IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA I ANALIZA POSLOVANJA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2022. GODINE

## Rezultat poslovanja

Grupa Zagrebački holding je u prvom polugodištu 2022. godine ostvarila dobit u iznosu od 14 milijuna kuna. Značajnije povećanje poslovnih prihoda u prvom polugodištu 2022. godine rezultiralo je ostvarivanjem operativne dobiti (EBIT) u iznosu od 53,7 milijuna kuna u odnosu na prvo polugodište 2021. godine kada je ostvaren operativni gubitak. Ostvarena EDITDA u prvom polugodištu 2022. godine iznosi 255 milijuna kuna što predstavlja povećanje za 42% u odnosu na prethodno usporedno izvještajno razdoblje, a rezultat je započetog procesa stabilizacije poslovanja i poduzetih mjera podizanja interne efikasnosti.

Opis	1-6/ 2022.	1-6/ 2021.	%	
	(u tisućama kn)	(u tisućama kn)	2022./ 2021.	
	1	2	3	4=2/3
Poslovni prihodi	2.411.461	1.961.135		23%
Poslovni rashodi	(2.357.702)	(1.983.410)		19%
Financijski prihodi	54.731	58.495		(6%)
Financijski rashodi	(94.400)	(97.014)		(3%)
Ukupni prihodi	2.466.192	2.019.630		22%
Ukupni rashodi	(2.452.102)	(2.080.424)		18%
<b>Dobit / (gubitak) prije oporezivanja</b>	<b>14.090</b>	<b>(60.794)</b>		
EBIT	53.759	(22.275)		
EBITDA	255.049	179.844		
<i>Gubitak iz financijskih aktivnosti</i>	<i>(39.669)</i>	<i>(38.519)</i>		

## Prihodi

U prvom polugodištu 2022. godine poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 2.411 milijuna kuna te su u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine veći za 450 milijuna kuna ili 23% uslijed više realiziranih prihoda od prodaje i ostalih poslovnih prihoda. Na povećanje prihoda od prodaje Grupe u iznosu od 229 milijuna kuna (14%) materijalno značajno utjecalo je povećanje prihoda od distribucije i opskrbe plinom (+215 milijuna kuna), upravljanje projektima i objektima (+32 milijuna kuna), prodaje lijekova (+31 milijuna kuna), održavanja čistoće i odvoza otpada (+14 milijuna kuna), usluga parkiranja (+ 12 milijuna kuna), distribucije vode (+2 milijuna kuna) i usluga skladištenja (+1 milijun kuna).

U prvom polugodištu 2022. godine ostvareni su ostali poslovni prihodi u iznosu od 427,7 milijuna kuna koji su, u odnosu na prvo polugodište 2021. godine veći za 211,2 milijuna kuna uslijed povećanja prihoda od ukidanja rezerviranja za štetne ugovore, rezerviranja za neiskorištene godišnje odmori i otpremnine iz programa zbrinjavanja radnika.

## Rashodi

U prvom polugodištu 2022. godine poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od 2.358 milijuna kuna te su u odnosu na prethodno usporedno razdoblje viši za 374 milijuna kuna ili 19%.

U strukturi poslovnih rashoda najznačajniji porast bilježe materijalni troškovi i usluge (+345 milijuna kuna), troškovi vrijednosnog usklađenja (+48 milijuna kuna), troškovi rezerviranja (+1 milijun kuna).

Na porast materijalnih troškova i usluga kroz dva usporedna razdoblja utjecalo je povećanje troškova prodane robe (+430 milijuna kuna) uslijed prodanih većih količina plina i povećanih dobavnih cijena plina, troškovi kooperanata (+14 milijuna kuna), troškovi energije (+ 9 milijuna kuna). Povećana operativna efikasnost očituje se kroz značajnije smanjenje troškova sirovina i materijala (-44 milijuna kuna), komunalnih usluga i naknada (-31 milijun kuna) i ostalih vanjskih usluga (-15 milijuna kuna).

Troškovi osoblja Grupe u prvom polugodištu 2022. godine iznose 606,4 milijuna kuna i manji su za 4 milijuna kuna u odnosu na prethodno usporedno razdoblje zbog smanjenog broja radnika kroz započeti program zbrinjavanja radnika.

Troškovi amortizacije u prvom polugodištu 2022. godine iznose 201,2 milijuna kuna i na razini su ostvarenja u prethodnom usporednom razdoblju.

Na bolji rezultat poslovanja Grupe iz financijskih aktivnosti utjecali su veći ostali financijski prihodi (za 3 milijuna kuna).

## Investicije

Grupa je u prvom polugodištu 2022. godine realizirala 114,5 milijuna kuna investicija i 54 milijuna kuna ulaganja u izgradnju objekata javne namjene koji se realiziraju za Grad Zagreb.

## Izvještaj o financijskom položaju

Skraćeni izvještaj o financijskom položaju na dan 30. lipnja 2022. godine, u odnosu na stanje na dan 31. prosinca 2021. godine:

Opis	30.06.2022.	udio	31.12.2021.	udio	%
	u 000 kn	%	u 000 kn	%	2022./ 2021.
1	2	3	4	5	6
Dugotrajna imovina	13.497.002	88%	13.679.821	87%	(1%)
Kratkotrajna imovina	1.804.544	12%	1.922.204	13%	(7%)
<b>Ukupno imovina</b>	<b>15.301.546</b>	<b>100%</b>	<b>15.602.025</b>	<b>100%</b>	<b>(2%)</b>
Kapital	4.790.485	31%	4.778.208	31%	0%
Dugoročne obveze	7.726.500	51%	7.821.080	50%	(1%)
Kratkoročne obveze	2.784.561	18%	3.002.737	19%	(7%)
<b>Ukupno kapital i obveze</b>	<b>15.301.546</b>	<b>100%</b>	<b>15.602.025</b>	<b>100%</b>	<b>(2%)</b>

Na dan 30. lipnja 2022. godine ukupna imovina Grupe iznosila je 15.301 milijuna kuna i bila je manja u odnosu na dan 31. prosinca 2021. godine za 300 milijuna kuna. Smanjenje vrijednosti imovine odnosi se na smanjenje vrijednosti dugotrajne materijalne imovine, potraživanja od povezanih strana i potraživanja od kupaca uslijed aktivnije naplate istih. Novac i novčani ekvivalenti povećani su za 157 milijuna kuna.

Povećanje kapitala i pričuva odnosi se na ostvarenu dobit izvještajnog razdoblja. Smanjenje vrijednosti obveza za 313 milijuna kuna odnosi se na smanjenje obveza po primljenim dugoročnim i kratkoročnim kreditima i najmovima uslijed otplate istih, smanjenje obveza prema dobavljačima, smanjenje rezerviranja i ostalih obveza.



# NAJZNAČAJNIJI RIZICI I NEIZVJESNOSTI KOJIMA JE GRUPA ZAGREBAČKI HOLDING IZLOŽENA

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

Izloženost Grupe valutnom riziku promjene tečaja kune u odnosu na EUR odnosi se na obveze po dugoročnim kreditima i najmovima (15 % ukupnih obveza po kreditima i najmovima), dok je s osnove izdavanja kunskih obveznica te reotkupom Euroobveznica značajno smanjena izloženost Grupe valutnom riziku. S obzirom na malen udio zaduženja u stranoj valuti, smatramo da valutni rizik nije značajan.

Grupa Zagrebački holding nije značajno izložena riziku promjene kamatnih stopa budući da je 12% ukupnih trenutanih kreditnih obveza vezano uz varijabilne kamatne stope dok je 88% ugovoreno s fiksnom kamatnom stopom. Najveći dio kreditnih obveza s fiksnom kamatnom stopom odnosi se na emitirane kunske obveznice uz kuponsku stopu od 3,875% godišnje fiksno.

Na razini Grupe upravlja se rizikom likvidnosti na način da se konstantno prati planirani novčani tijekom uspoređujući i usklađujući ga s realnim novčanim priljevom i odljevom. Međutim, podmirivanje obveza prema dobavljačima ovisi o naplati od najvećih kupaca te, u slučaju sporije naplate, Grupa nije u mogućnosti izvršavati svoje obveze u skladu s ugovorenim valutama. Stoga Grupa sustavno prati i upravlja procesom naplate potraživanja. Također, korištenjem sinergijskih učinaka širokog portfelja usluga Grupe, utječe se na rast prihoda te smanjenje troškova vanjskih usluga, dok će se komercijalizacijom i/ili prodajom neoperativne imovine smanjiti kreditna zaduženosti i povećati likvidnost.

Kao pružatelj usluga od općeg gospodarskog interesa, kojem je osnivač jedinica lokalne samouprave, Grupa je izložena riziku poslovnog okruženja te utjecaju regulatora i Grada Zagreba na određivanje cijena pojedinih usluga. Dio aktivnosti Grupe, pa tako i određivanje cijena usluga koje proizlaze iz takvih aktivnosti, reguliraju pojedina tijela u Republici Hrvatskoj, dok je značajan dio pod utjecajem Grada Zagreba. S druge strane, troškovi pružanja usluga pod utjecajem su tržišta, gdje cijene mogu varirati na tjednoj ili mjesečnoj razini. Utjecaj regulatornog zakonodavstva negativno se implicira na djelatnost gospodarenja otpadom i rast troškova poslovanja te ima značajan utjecaj na regulirane energetske djelatnosti distribucije i opskrbe plinom.

Grupa ne može utjecati na zakonodavne i regulatorne promjene, no potencijal za anuliranje negativnih financijskih posljedica regulatornih promjena, Grupa primarno nalazi u odgovornom korporativnom upravljanju i korištenju sinergije holding poduzeća s ciljem minimiziranja potencijalno negativnih financijskih implikacija u pojedinim poslovnim segmentima.

## **Utjecaj geopolitičkih promjena na poslovanje u 2022. godini**

Zbivanja uzrokovana specijalnim vojnim aktivnostima na području Ukrajine indirektno utječu na sigurnosnu razinu zaliha, zbog problema u lancima nabave i opskrbe plina, materijala i gotovih proizvoda te na značajno povećanje troškova energenata (cijena naftnih derivata i električne energije). Efekte tih utjecaja u ovome trenutku nije moguće ocijeniti. Na dan odobravanja ovog izvještaja poslovanje Grupe Zagrebački holding se odvija nesmetano, s obzirom na sklopljene ugovore za određene kategorije energenata. Uprava Društva pozorno prati razvoj prethodno navedenih elemenata i poduzima sve raspoložive mjere za smanjenje rizika u novonastalim situacijama.



U srednjoročnom planu razvoja Grupe, pa tako i u 2022. godini, uz fokus na smanjenje prethodno spomenutih rizika, Uprava će se fokusirati na:

- Mjere podizanja efikasnosti – kombinacija mjera podizanja prihoda, smanjenja troškova i jačanja likvidnosti kroz smanjenje troškova osoblja, komercijalizaciju i prodaju neoperativne imovine, proširenje postojećih usluga, optimizaciju procesa nabave, usklađivanje cijena komercijalnih usluga, unaprjeđenje prodaje i uspostavljanje sustava kontrole naplate te digitalizacijom poslovnih procesa
- Podizanje organizacijske učinkovitosti – primjenom *shared service* modela (SSC model) i digitalizacijom poslovanja, smanjit će se kompleksnost poslovnih procesa, manualni rad te ukupni troškovi administracije
- Povećanje energetske samodostatnosti – kroz realizaciju prethodno navedenih projekata „Solarizacije ustanova grada Zagreba“ i „Sunčane elektrane na krovovima zgrada Zagrebačkog holdinga“
- Investicije i EU projekti – stvaranje baze kvalitetnih projekata za veću iskorištenost EU sredstava

U 2022. godini provodi se stabilizacija poslovanja radi ostvarivanja pretpostavki za daljnji razvoj Grupe Zagrebački holding, koji će se manifestirati kroz povećanje kvalitete usluge i pristupa korisnicima, uvođenje pravednijeg sustava gospodarenja otpadom i početak investicijskog ciklusa.

## IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠĆA GRUPE ZAGREBAČKI HOLDING SUKLADNO ČL. 403 ZAKONA O TRŽIŠTU KAPITALA

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju:

- Nerevidirani financijski izvještaji Grupe Zagrebački holding za razdoblje od 1. siječnja 2022. godine do 30. lipnja 2022. godine (konsolidirani), sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja.
- Međuizvještaj posloводства Grupe Zagrebački holding za razdoblje od 1. siječnja 2022. godine do 30. lipnja 2022. godine (konsolidirani), sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja, uz opis najznačajnijih rizika kojima je izdavatelj izložen.

U Zagrebu, 6. rujna 2022. godine



Ivan Novaković  
predsjednik Uprave



Boris Sesar  
član Uprave



Matija Subašić-Maras  
članica Uprave



Dubravko Karačić  
član Uprave

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

NEREVIDIRANI  
POLUGODIŠNJI  
KONSOLIDIRANI  
FINANCIJSKI  
IZVJEŠTAJI ZA  
RAZDOBLJE  
1-6/2022. GODINE



ZAGREBAČKI  
HOLDING

**ZAGREBAČKI HOLDING** d.o.o. i ovisna društva

Konsolidirani račun dobiti i gubitka i izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti

Za razdoblje 1-6/2022. godine

		<b>1-6/2022.</b>	<b>1-6/2021.</b>
	<b>Bilješka</b>	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>			
Prihodi od prodaje	3	1.983.753	1.744.630
Ostali poslovni prihodi		427.708	216.505
<b>Ukupno</b>		<b>2.411.461</b>	<b>1.961.135</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>			
Materijalni troškovi i usluge	4	(1.442.202)	(1.098.002)
Troškovi osoblja	5	(606.444)	(610.656)
Amortizacija		(201.290)	(202.119)
Vrijednosno usklađivanje		(77.858)	(29.656)
Rezerviranja		(1.150)	-
Ostali poslovni rashodi		(28.758)	(42.977)
<b>Ukupno</b>		<b>(2.357.702)</b>	<b>(1.983.410)</b>
<b>NETO OPERATIVNA DOBIT / (GUBITAK)</b>		<b>53.759</b>	<b>(22.275)</b>
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>			
		<b>54.731</b>	<b>58.495</b>
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>			
		<b>(94.400)</b>	<b>(97.014)</b>
<b>NETO FINANCIJSKI RASHOD</b>		<b>(39.669)</b>	<b>(38.519)</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>			
		<b>2.466.192</b>	<b>2.019.630</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>			
		<b>(2.452.102)</b>	<b>(2.080.424)</b>
<b>DOBIT / (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA</b>			
		<b>14.090</b>	<b>(60.794)</b>
<b>Porezni rashod/(prihod)</b>			
		-	-
<b>DOBIT / (GUBITAK) ZA RAZDOBLJE</b>		<b>14.090</b>	<b>(60.794)</b>
<b>Za raspodjelu:</b>			
		<b>14.090</b>	<b>(60.794)</b>
Vlasniku Društva		11.773	(62.281)
Vlasnicima nekontrolirajućih udjela		2.317	1.487
<b>Ostala sveobuhvatna dobit / (gubitak)</b>			
<i>Stavke koje nikad neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka</i>			
Dobit / (gubitak) iz revalorizacije nekretnina (neto)		122	(1.233)
<b>Ukupna sveobuhvatna dobit / (gubitak) za razdoblje</b>		<b>14.212</b>	<b>(62.027)</b>
<b>Ukupna sveobuhvatna dobit / (gubitak) za raspodjelu:</b>			
		<b>14.212</b>	<b>(62.027)</b>
Vlasniku Društva		11.895	(63.514)
Vlasnicima nekontrolirajućih udjela		2.317	1.487

		<b>30.06.2022.</b>	<b>31.12.2021.</b>
	<b>Bilješka</b>	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
<b>IMOVINA</b>			
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>			
Nekretnine, postrojenja i oprema	6	9.943.359	10.031.598
Ulaganje u nekretnine		1.724.603	1.724.603
Imovina s pravom korištenja		18.910	21.277
Nematerijalna imovina		58.588	55.086
Financijska imovina		161.110	166.523
Dugotrajna potraživanja	7	1.480.908	1.571.210
Odgođena porezna imovina		109.524	109.524
<b>Ukupno dugotrajna imovina</b>		<b>13.497.002</b>	<b>13.679.821</b>
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>			
Zalihe		152.142	147.932
Potraživanja od povezanih strana	8	395.768	504.069
Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	9	932.415	1.103.779
Financijska imovina		28.261	27.501
Novac i novčani ekvivalenti	10	295.958	138.923
<b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>		<b>1.804.544</b>	<b>1.922.204</b>
<b>UKUPNA IMOVINA</b>		<b>15.301.546</b>	<b>15.602.025</b>

		<b>30.06.2022.</b>	<b>31.12.2021.</b>
	<b>Bilješka</b>	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
<b>KAPITAL I PRIČUVE</b>			
Temeljni kapital		3.177.044	3.177.044
Revalorizacijske pričuve		1.846.740	1.846.618
Ostale pričuve		322.618	322.618
Zadržana dobit		(570.202)	(581.975)
Nekontrolirajući udio		14.285	13.903
<b>Ukupni kapital i pričuve</b>		<b>4.790.485</b>	<b>4.778.208</b>
<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>			
Obveze po primljenim kreditima i najmovima	11	1.252.950	1.274.237
Obveze za izdane obveznice		2.288.826	2.280.619
Rezerviranja		301.155	332.714
Odgođeno priznavanje prihoda		3.149.129	3.172.462
Odgođena porezna obveza		416.762	416.735
Ostale dugoročne obveze		317.678	344.313
<b>Ukupno dugoročne obveze</b>		<b>7.726.500</b>	<b>7.821.080</b>
<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>			
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	12	1.101.135	1.591.996
Obveze prema povezanim stranama		91.182	36.312
Obveze po primljenim kreditima i najmovima	11	1.315.298	1.201.439
Tekuće dospijeće odgođenog priznavanja prihoda		276.946	172.812
Tekuća obveza poreza na dobit		-	178
<b>Ukupno kratkoročne obveze</b>		<b>2.784.561</b>	<b>3.002.737</b>
<b>UKUPNO KAPITAL I OBVEZE</b>		<b>15.301.546</b>	<b>15.602.025</b>

# ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala

Tijekom razdoblja 1-6/2022. godine

	Temeljni kapital	Revalorizacijske pričuve	Kapitalne pričuve iz dobiti	Zadržana dobit/ preneseni (gubitak)	Udjel vlasnika matice	Nekontrolirajući udjel	Ukupno
<i>u tisućama kuna</i>							
<b>Stanje 31. prosinca 2020. godine</b>	<b>3.177.044</b>	<b>1.839.140</b>	<b>322.618</b>	<b>212.915</b>	<b>5.551.717</b>	<b>12.159</b>	<b>5.563.876</b>
<i>Sveobuhvatna dobit</i>							
Dobit za godinu	-	-	-	(795.994)	<b>(795.994)</b>	1.935	<b>(794.059)</b>
Dobit od vrednovanja financijske imovine (neto)	-	9.078	-	-	<b>9.078</b>	-	<b>9.078</b>
Dobit od revalorizacije nekretnina imovine (neto)	-	(1.600)	-	1.104	<b>(496)</b>	-	<b>(496)</b>
Ostala sveobuhvatna dobit	-	7.478	-	1.104	8.582	-	<b>8.582</b>
<b>Ukupna sveobuhvatna dobit</b>	-	<b>7.478</b>	-	<b>(794.890)</b>	<b>(787.412)</b>	<b>1.935</b>	<b>(785.477)</b>
<i>Transakcije s vlasnicima priznate direktno u glavnici</i>							
Isplata dobiti nekontrolirajućem interesu	-	-	-	-	-	(191)	<b>(191)</b>
<b>Ukupno transakcije s vlasnicima priznate direktno u glavnici</b>	-	-	-	-	-	<b>(191)</b>	<b>(191)</b>
<b>Stanje 31. prosinca 2021. godine</b>	<b>3.177.044</b>	<b>1.846.618</b>	<b>322.618</b>	<b>(581.975)</b>	<b>4.764.305</b>	<b>13.903</b>	<b>4.778.208</b>
<i>Sveobuhvatna dobit</i>							
Dobit za godinu	-	-	-	11.773	<b>11.773</b>	2.317	<b>14.090</b>
Dobit od vrednovanja financijske imovine (neto)	-	-	-	-	-	-	-
Dobit od revalorizacije nekretnina imovine (neto)	-	122	-	-	<b>122</b>	-	<b>122</b>
Ostala sveobuhvatna dobit	-	122	-	-	122	-	<b>122</b>
<b>Ukupna sveobuhvatna dobit</b>	-	<b>122</b>	-	<b>11.773</b>	<b>11.895</b>	<b>2.317</b>	<b>14.212</b>
<i>Transakcije s vlasnicima priznate direktno u glavnici</i>							
Isplata dobiti nekontrolirajućem interesu	-	-	-	-	-	(1.935)	<b>(1.935)</b>
<b>Ukupno transakcije s vlasnicima priznate direktno u glavnici</b>	-	-	-	-	-	<b>(1.935)</b>	<b>(1.935)</b>
<b>Stanje 30. lipnja 2022. godine</b>	<b>3.177.044</b>	<b>1.846.740</b>	<b>322.618</b>	<b>(570.202)</b>	<b>4.776.200</b>	<b>14.285</b>	<b>4.790.485</b>

	<b>1-6/2022.</b>	<b>1-6/2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
<b><i>Dobit/(gubitak) tekućeg razdoblja</i></b>	<b>14.090</b>	<b>(60.794)</b>
Financijski troškovi priznati u dobiti ili gubitku	94.009	95.661
Prihodi od ulaganja priznati u dobit ili gubitak	(29.332)	(36.586)
Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine	78.260	30.184
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	201.290	202.119
Smanjenje dugoročnih rezerviranja	(31.559)	(7.293)
(Smanjenje) / povećanje odgođenih prihoda za imovinu koja se financira od drugih	(23.333)	47.737
Gubici od tečajnih razlika	(1.543)	(3.747)
<b>Promjene u radnom kapitalu:</b>		
(Povećanje) / smanjenje zaliha	(4.210)	13.413
Smanjenje / (povećanje) potraživanja od kupaca	139.399	(18.112)
Smanjenje potraživanja od povezanih strana	122.041	76.454
(Povećanje) / smanjenje potraživanja od zaposlenih	(22)	10
Povećanje potraživanja od države	(50.825)	(1.695)
Smanjenje ostalih potraživanja	4.509	125.926
(Smanjenje) / povećanje obveza prema dobavljačima i povezanim stranama	(159.236)	121.772
Smanjenje obveza za poreze i doprinose	(17.250)	(27.249)
Povećanje obveza prema zaposlenima	978	1.764
(Smanjenje) / povećanje ostalih dugoročnih obveza	(33.591)	22.176
Smanjenje ostalih kratkoročnih obveza	(208.708)	(166.216)
<b><i>Neto novac ostvaren poslovanjem</i></b>	<b>94.967</b>	<b>415.524</b>



	<b>1-6/2022.</b>	<b>1-6/2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti</b>		
Novac ostvaren poslovanjem	94.967	415.524
Plaćene kamate	(32.643)	(53.637)
<b>Neto novac ostvaren poslovnim aktivnostima</b>	<b>62.324</b>	<b>361.887</b>
<b>Novčani tokovi iz ulagateljskih aktivnosti</b>		
Nabava materijalne, nematerijalne imovine i ulaganja u nekretnine	(114.581)	(146.525)
Primici od prodaje materijalne imovine	-	430
Smanjenje / (povećanje) predujmova za dugotrajnu imovinu	52.599	(12.005)
Smanjenje dugotrajnih potraživanja	77.985	74.126
Smanjenje financijske imovine	3.432	370
Naplaćene kamate	29.299	36.683
Isplata dobiti manjinskom udjelu	(1.935)	(191)
<b>Neto novac korišten u ulagateljskim aktivnostima</b>	<b>46.799</b>	<b>(47.112)</b>
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti</b>		
Primljeni zajmovi i krediti	728.791	547.662
Otplate zajmova i kredita	(680.879)	(805.491)
<b>Neto novac ostvaren iz / (korišten u) financijskim aktivnostima</b>	<b>47.912</b>	<b>(257.829)</b>
<b>Neto povećanje novca</b>	<b>157.035</b>	<b>56.946</b>
<b>Novac na dan 1. siječnja</b>	<b>138.923</b>	<b>168.367</b>
<b>Novac na dan 30. lipnja</b>	<b>295.958</b>	<b>225.313</b>

## 1/ OPĆI PODACI

IZDAVATELJ: ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o., Zagreb, Ulica grada Vukovara 41

OIB: 85584865987

Uprava je na dan 6. rujna 2022. godine odobrila izdavanje ovih konsolidiranih polugodišnjih financijskih izvještaja za razdoblje 1-6/2022. godine.

Konsolidirani polugodišnji financijski izvještaji nisu revidirani.

## 2/ OSNOVA SASTAVLJANJA I RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

### Osnove za pripremu konsolidiranih financijskih izvještaja

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe za prvo polugodište 2022. godine uključuju odvojene financijske izvještaje Društva i subjekata pod njegovom kontrolom tj. njegovih ovisnih društava..

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe pripremljeni su sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu 34 – *Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine* kojeg je odobrila Europska unija i potrebno ih je čitati zajedno sa zadnje objavljenim godišnjim financijskim izvještajima koji su dostupni na web stranicama Društva <https://www.zgh.hr/ot-nama-7/izvjesca/19>.

Priloženi sažeti nerevidirani polugodišnji financijski izvještaji ne sadrže sve podatke i objave koji su obvezni za godišnje međutim sadrže odabrane objave.

### Značajne računovodstvene politike

Polugodišnji financijski izvještaji sastavljeni su temeljem istih računovodstvenih politika i metoda izračuna koji su se koristili kod pripreme godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja Grupe na dan 31. prosinca 2021. godine, odnosno pri sastavljanju polugodišnjih financijskih izvještaja nije bilo promjena u računovodstvenim politikama u odnosu na objavljene prethodne konsolidirane godišnje financijske izvještaje.

### Ključne računovodstvene procjene

Kod primjene računovodstvenih politika Grupe, rukovoditelji trebaju davati prosudbe, procjene i izvoditi pretpostavke o knjigovodstvenim iznosima imovine i obveza koje nisu vidljive iz drugih izvora. Procjene i s njima povezane pretpostavke se temelje na iskustvu u proteklim razdobljima i drugim relevantnim čimbenicima. Stvarni rezultati se mogu razlikovati od procjena. Procjene i pretpostavke na temelju kojih su procjene izvedene kontinuirano se preispituju. Izmjene računovodstvenih procjena priznaju se u razdoblju revidiranja procjene ako izmjena utječe samo na to razdoblje ili u razdoblju revidiranja procjene i u budućim razdobljima ako izmjena utječe i na tekuće i na buduća razdoblja.

COVID-19 pandemija i vojne aktivnosti na području Ukrajine i dalje predstavljaju značajne događaje te izvore neizvjesnosti koji od rukovodstva zahtijevaju procjene i prosudbe pri određivanju utjecaja na financijski položaj i rezultate poslovanja. Povezane pretpostavke i procjene se redovito preispituju i temeljene su na događajima koji se mogu razumno pretpostaviti u postojećim okolnostima.

Osim prethodno navedenog, prilikom izrade konsolidiranih financijskih izvještaja za prvo polugodište 2022. godine značajne prosudbe rukovodstva u promjeni računovodstvenih politika Grupe i ključni izvori neizvjesnosti bili su istovjetni onima opisanim u prethodno objavljenim godišnjim financijskim izvještajima.

**3/ INFORMACIJE O SEGMENTIMA**

Sukladno MSFI 8, Grupa je odredila poslovne segmente prema internim izvještajima o sastavnim dijelovima Grupe koje redovito pregledava glavni izvršni donositelj poslovnih odluka kako bi se na segmente rasporedili resursi i ocijenila uspješnost njihovog poslovanja. Grupa je odredila poslovne segmente na temelju izvještaja koje redovito pregledava Uprava, a koristi ih za donošenje strateških odluka. Poslovni segmenti su oblikovani po kriterijima djelatnosti podružnica i ovisnih društava koji se nalaze u sastavu Grupe, pri čemu je određeno da devet djelatnosti predstavljaju poslovne segmente, dok deseti segment predstavlja sve ostale djelatnosti Grupe.

Poslovni segmenti su slijedeći:

- 1/ Distribucija vode
- 2/ Održavanje čistoće i odvoz otpada
- 3/ Upravljanje i održavanje javnih cesta
- 4/ Usluge parkiranja
- 5/ Skladištenje i najam
- 6/ Uređivanje i održavanje zelenih površina
- 7/ Gradnja i upravljanje projektima i objektima
- 8/ Prodaja i distribucija plina
- 9/ Prodaja lijekova
- 10/ Ostale djelatnosti

Slijedi analiza prihoda i rezultata Grupe po izvještajnim segmentima koji su prikazani u skladu s MSFI 8. Prikazani prihodi od prodaje odnose se na prihode ostvarene prodajom vanjskim kupcima.

	<b>1-6/2022.</b>	<b>1-6/2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Prihodi od prodaje i distribucije plina	829.320	613.922
Prihodi od distribucije vode	220.697	218.369
Prihodi od održavanja čistoće i odvoza otpada	199.930	195.331
Prihodi od prodaje lijekova	208.888	177.559
Prihodi od upravljanja i održavanja javnih cesta	81.399	133.435
Prihodi od skladištenja i najma	43.935	42.714
Prihodi od parkiranja	75.174	62.516
Prihodi od gradnje i upravljanja projektima i objektima	111.758	80.186
Prihodi od uređivanja i održavanja zelenih površina	69.689	95.180
Ostali prihodi	142.963	125.418
	<b>1.983.753</b>	<b>1.744.630</b>

Ostali prihodi obuhvaćaju sljedeće:

	<b>1-6/2022.</b>	<b>1-6/2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Prihodi od pogrebnih djelatnosti	49.647	47.347
Prihodi od tržnica	33.062	31.015
Prihodi od putničkih agencija	17.884	13.500
Prihodi od usluga oglašavanja	14.905	12.070
Prihodi od usluga autobusnog kolodvora	13.136	9.108
Prihodi od najma telekomunikacijskih vodova i mreža	11.004	10.896
Prihodi od usluga upravljanja sportskim objektima	2.271	193
Prihodi od izdavačke djelatnosti	1.054	1.289
	<b>142.963</b>	<b>125.418</b>

**Prihodi i rezultati po segmentima za 1-6/2022. godinu**

<i>u tisućama kuna</i>	Upravljanje projektima i objektima	Distribucija vode	Održavanje i odvoz otpada	Upravljanje održ. javnih cesta	Usluge parkiranja	Skladištenje i najam	Uređivanje zelenih površina	Prodaja i distribucija plina	Prodaja lijekova	Ostalo	Eliminacija	Ukupno
Prihod od prodaje eksternim kupcima	111.758	220.697	199.930	81.399	75.174	43.935	69.689	829.320	208.888	142.963	-	1.983.753
Inter-segmentalna prodaja	45.163	1.536	4.755	8.922	779	1.267	7.163	110.413	5	1.569	(181.572)	-
<b>Ukupno prihod od prodaje</b>	<b>156.921</b>	<b>222.233</b>	<b>204.685</b>	<b>90.321</b>	<b>75.953</b>	<b>45.202</b>	<b>76.852</b>	<b>939.733</b>	<b>208.893</b>	<b>144.532</b>	<b>(181.572)</b>	<b>1.983.753</b>
<b>Rashodi ostale djelatnosti, neto ostalih prihoda iz</b>	<b>(138.691)</b>	<b>(213.652)</b>	<b>(242.183)</b>	<b>(118.039)</b>	<b>(48.885)</b>	<b>(34.271)</b>	<b>(82.191)</b>	<b>(919.165)</b>	<b>(196.581)</b>	<b>(119.902)</b>	<b>183.566</b>	<b>(1.929.994)</b>
<b>Dobit iz operativnih aktivnosti</b>	<b>18.230</b>	<b>8.581</b>	<b>(37.498)</b>	<b>(27.718)</b>	<b>27.068</b>	<b>10.931</b>	<b>(5.339)</b>	<b>20.568</b>	<b>12.312</b>	<b>24.630</b>	<b>1.994</b>	<b>53.759</b>
Financijski prihodi	59.768	3.864	1.920	542	509	48	8	6.485	3.481	593	(22.487)	54.731
Financijski rashodi	(74.092)	(843)	(397)	(1.055)	(104)	(195)	(246)	(3.252)	(158)	(18.833)	4.775	(94.400)
Neto financijski rezultat	(14.324)	3.021	1.523	(513)	405	(147)	(238)	3.233	3.323	(18.240)	(17.712)	(39.669)
<b>Dobit prije oporezivanja</b>	<b>3.906</b>	<b>11.602</b>	<b>(35.975)</b>	<b>(28.231)</b>	<b>27.473</b>	<b>10.784</b>	<b>(5.577)</b>	<b>23.801</b>	<b>15.635</b>	<b>6.390</b>	<b>(15.718)</b>	<b>14.090</b>

**Prihodi i rezultati po segmentima za 1-6/2021. godinu**

(u tisućama kuna)	Upravljanje projektima i objektima	Distribucija vode	Održ. čistoće i odvoz otpada	Upravljanje održ. javnih cesta	Usluge parkiranja	Skladištenje i najam	Uređivanje i održavanje zelenih površina	Prodaja i distribucija plina	Prodaja lijekova	Ostalo	Eliminacija	Ukupno
Prihod od prodaje eksternim kupcima	80.186	218.369	195.331	133.435	62.516	42.714	95.180	613.922	177.559	125.418	-	1.744.630
Intersegmentalna prodaja	52.752	1.542	33.452	15.403	1.075	1.303	4.139	125.583	4	1.357	(236.610)	-
<b>Ukupno prihod od prodaje</b>	<b>132.938</b>	<b>219.911</b>	<b>228.783</b>	<b>148.838</b>	<b>63.591</b>	<b>44.017</b>	<b>99.319</b>	<b>739.505</b>	<b>177.563</b>	<b>126.775</b>	<b>(236.610)</b>	<b>1.744.630</b>
<b>Rashodi ostale djelatnosti, neto ostalih prihoda iz osnovne djelatnosti</b>	<b>(135.259)</b>	<b>(236.517)</b>	<b>(314.534)</b>	<b>(155.437)</b>	<b>(51.816)</b>	<b>(31.687)</b>	<b>(101.948)</b>	<b>(688.199)</b>	<b>(170.640)</b>	<b>(117.284)</b>	<b>236.416</b>	<b>(1.766.905)</b>
<b>Gubitak iz operativnih aktivnosti</b>	<b>(2.321)</b>	<b>(16.606)</b>	<b>(85.751)</b>	<b>(6.599)</b>	<b>11.775</b>	<b>12.330</b>	<b>(2.629)</b>	<b>51.306</b>	<b>6.923</b>	<b>9.491</b>	<b>(194)</b>	<b>(22.275)</b>
Financijski prihodi	58.935	3.703	1.328	319	637	21	89	4.830	2.783	361	(14.511)	58.495
Financijski rashodi	(74.852)	(3.971)	(943)	(877)	(255)	(212)	(65)	(1.059)	(135)	(19.044)	4.399	(97.014)
Neto financijski rezultat	(15.917)	(268)	385	(558)	382	(191)	24	3.771	2.648	(18.683)	(10.112)	(38.519)
<b>Gubitak prije opozivanja</b>	<b>(18.238)</b>	<b>(16.874)</b>	<b>(85.366)</b>	<b>(7.157)</b>	<b>12.157</b>	<b>12.139</b>	<b>(2.605)</b>	<b>55.077</b>	<b>9.571</b>	<b>(9.192)</b>	<b>(10.306)</b>	<b>(60.794)</b>

**Imovina i obveze po segmentima na 30. lipnja 2022. godine**

	Upravljanje objektima	Distribucija vode	Održavanj. čistoće i odvoz otpada	Upravlj.i održ. javnih cesta	Usluge parkiranja	Skladištenje i najam	Uređivanje i održavanje zelenih površina	Prodaja i distribuc.plina	Prodaja lijekova	Ostalo	Eliminacija	Ukupno
Nekretnine, postrojenja i oprema	789.993	4.313.507	450.279	270.312	89.093	305.950	356.682	838.482	38.222	2.222.889	267.950	<b>9.943.359</b>
Imovina s pravom korištenja	344	8.675	-	163	564	1.985	62	3.591	6.579	3.352	(6.405)	<b>18.910</b>
Nematerijalna imovina	11.120	27.737	8.725	365	53	214	507	5.212	765	2.259	1.631	<b>58.588</b>
Ulaganja u nekretnine	795.250	-	-	-	-	1.346.642	-	3.643	-	-	(420.932)	<b>1.724.603</b>
Zalihe	29.000	10.019	5.612	29.138	803	895	19.548	6.843	40.515	9.769	-	<b>152.142</b>
Potraživanja od kupaca, neto	19.185	355.294	50.938	5.295	11.546	5.287	1.604	151.866	73.592	44.935	-	<b>719.542</b>
Neraspoređena imovina	4.850.891	124.757	33.509	182.620	144.668	99.150	67.647	250.353	186.532	795.390	(4.051.115)	<b>2.684.402</b>
<b>Ukupna imovina</b>	<b>6.495.783</b>	<b>4.839.989</b>	<b>549.063</b>	<b>487.893</b>	<b>246.727</b>	<b>1.760.123</b>	<b>446.050</b>	<b>1.259.990</b>	<b>346.205</b>	<b>3.078.594</b>	<b>(4.208.871)</b>	<b>15.301.546</b>
Izdane obveznice	2.288.826	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>2.288.826</b>
Obveze prema dobavljačima	43.146	172.416	52.940	45.184	5.638	6.171	19.757	57.656	29.114	53.949	-	<b>485.971</b>
Obveze prema zaposlenima	5.287	9.560	15.759	5.433	3.329	1.906	5.779	7.416	3.843	7.244	-	<b>65.556</b>
Kapital i neraspoređene obveze	4.158.524	4.658.013	480.364	437.276	237.760	1.752.046	420.514	1.194.918	313.248	3.017.401	(4.208.871)	<b>12.461.193</b>
<b>Ukupno kapital i obveze</b>	<b>6.495.783</b>	<b>4.839.989</b>	<b>549.063</b>	<b>487.893</b>	<b>246.727</b>	<b>1.760.123</b>	<b>446.050</b>	<b>1.259.990</b>	<b>346.205</b>	<b>3.078.594</b>	<b>(4.208.871)</b>	<b>15.301.546</b>
<b>Ostale segmentalne informacije</b>												
<b>Kapitalni izdaci:</b>	<b>5.001</b>	<b>68.192</b>	<b>3.794</b>	<b>464</b>	-	<b>37</b>	<b>43</b>	<b>15.248</b>	<b>3.315</b>	<b>18.487</b>	-	<b>114.581</b>
Nekretnine, postrojenja i oprema	2.193	65.728	3.592	464	-	37	43	14.927	658	17.839	-	105.481
Nematerijalna imovina	2.808	2.464	202	-	-	-	-	321	2.657	648	-	9.100
<b>Amortizacija i umanjnje imovine</b>	<b>3.183</b>	<b>92.318</b>	<b>18.984</b>	<b>5.336</b>	<b>6.163</b>	<b>2.351</b>	<b>3.986</b>	<b>52.786</b>	<b>2.709</b>	<b>13.474</b>	-	<b>201.290</b>

**Imovina i obveze po segmentima na 31. prosinca 2021. godine**

	Uprav. objektima	Distrib. vode	Održ. čistoće i odvoz otpada	Upravlj.i održ. javnih cesta	Usluge parkiranja	Skladištenje i najam	Uređivanje i zelenih površina	Opskrba i distribuc. plina	Prodaja lijekova	Ostalo	Eliminacija	Ukupno
<i>u tisućama kuna</i>												
Nekretnine, postrojenja i oprema	772.164	4.336.307	464.534	275.161	95.050	307.666	360.533	875.078	38.771	2.238.384	267.950	10.031.598
Imovina s pravom korištenja	497	11.766	-	185	753	2.552	120	4.363	5.361	3.859	(8.179)	21.277
Nematerijalna imovina	8.021	26.091	9.718	366	70	245	541	5.539	828	2.036	1.631	55.086
Ulaganja u nekretnine	795.250	-	-	-	-	1.346.643	-	3.643	-	-	(420.933)	1.724.603
Zalihe	29.086	8.585	5.669	28.006	732	881	19.927	4.512	39.410	11.124	-	147.932
Potraživanja od kupaca, neto	19.258	406.390	48.980	7.337	10.626	5.549	1.954	341.524	71.161	24.422	-	937.201
Neraspoređena imovina	5.080.467	71.387	52.960	206.138	122.481	84.145	148.485	208.354	178.881	791.355	(4.260.325)	2.684.328
<b>Ukupna imovina</b>	<b>6.704.743</b>	<b>4.860.526</b>	<b>581.861</b>	<b>517.193</b>	<b>229.712</b>	<b>1.747.681</b>	<b>531.560</b>	<b>1.443.013</b>	<b>334.412</b>	<b>3.071.180</b>	<b>(4.419.856)</b>	<b>15.602.025</b>
Izdane obveznice	2.280.619	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.280.619
Obveze prema dobavljačima	47.526	152.240	73.213	47.246	6.944	5.115	21.308	229.597	26.191	40.692	-	650.072
Obveze prema zaposlenima	5.428	9.257	15.111	5.755	3.375	1.994	5.849	5.852	4.711	7.245	-	64.578
Kapital i neraspoređene obveze	4.371.170	4.699.029	493.537	464.192	219.393	1.740.572	504.403	1.207.564	303.510	3.023.243	(4.419.856)	12.606.756
<b>Ukupno kapital i obveze</b>	<b>6.704.743</b>	<b>4.860.526</b>	<b>581.861</b>	<b>517.193</b>	<b>229.712</b>	<b>1.747.681</b>	<b>531.560</b>	<b>1.443.013</b>	<b>334.412</b>	<b>3.071.180</b>	<b>(4.419.856)</b>	<b>15.602.025</b>
<b>Ostale segmentalne informacije</b>												
<b>Kapitalni izdaci:</b>	<b>6.005</b>	<b>208.230</b>	<b>10.530</b>	<b>1.049</b>	<b>3.440</b>	<b>2.274</b>	<b>2.016</b>	<b>42.951</b>	<b>1.171</b>	<b>6.903</b>	-	<b>284.569</b>
Nekretnine, postrojenja i oprema	1.856	202.096	10.149	850	3.440	2.274	2.016	41.431	767	6.486	-	271.365
Nematerijalna imovina	4.149	6.134	381	199	-	-	-	1.520	404	417	-	13.204
<b>Amortizacija i umanjenje imovine</b>	<b>5.922</b>	<b>183.762</b>	<b>44.749</b>	<b>11.080</b>	<b>12.279</b>	<b>4.358</b>	<b>8.121</b>	<b>108.887</b>	<b>5.370</b>	<b>27.651</b>	-	<b>412.179</b>

**4/ MATERIJALNI TROŠKOVI I USLUGE**

	<b>1-6/2022.</b>	<b>1-6/2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Troškovi sirovina i materijala	45.720	89.369
Troškovi utrošene energije	65.079	55.429
Otpis sitnog inventara	6.150	5.069
<b>a) Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>116.949</b>	<b>149.867</b>
<b>b) Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda</b>	<b>806</b>	<b>1.527</b>
<b>c) Troškovi prodane robe</b>	<b>1.024.375</b>	<b>594.544</b>
Usluge najamnina i zakupnina	17.666	17.892
Usluge održavanja	38.929	46.782
Komunalne usluge i naknade	49.740	80.675
Troškovi kooperanata	97.409	83.036
Intelektualne usluge	13.053	17.073
Troškovi prijevoznih usluga	19.839	27.894
Premije osiguranja	5.856	5.150
Usluge obrade podataka i održavanja računanih programa	18.389	18.141
Usluge reklame i promidžbe	727	1.211
Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	5.601	6.737
Ostale vanjske usluge	32.863	47.473
<b>d) Ukupno vanjske usluge</b>	<b>300.072</b>	<b>352.064</b>
	<b>1.442.202</b>	<b>1.098.002</b>

**5/ TROŠKOVI OSOBLJA**

	<b>1-6/2022.</b>	<b>1-6/2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Troškovi neto plaća i naknade	328.457	331.455
Troškovi poreza i doprinosa	193.465	193.119
Naknade troškova zaposlenima i izdaci za ostala materijalna prava	84.522	86.082
	<b>606.444</b>	<b>610.656</b>
	-	-
Broj zaposlenih na 31. prosinca	<b>7.498</b>	<b>7.809</b>
	<b>606.444</b>	<b>610.656</b>
	(15.248)	-
	(31.957)	(29.808)
	<b>559.239</b>	<b>580.848</b>



**6/ NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA**

(u tisućama kuna)	Zemljište	Građev. objekti	Postrojenja i oprema	Transportna sred. i alati	Ost. materijalna imovina	Mat.imovina u pripremi	Materijalna imovina ukupno
<b>NABAVNA VRIJEDNOST</b>							
<b>Stanje 31.12.2020.</b>	<b>3.366.930</b>	<b>12.103.340</b>	<b>1.349.467</b>	<b>744.046</b>	<b>46.558</b>	<b>661.529</b>	<b>18.271.870</b>
Nove nabave	-	12.381	29.329	336	3	229.316	<b>271.365</b>
Prijenos sa imovine u pripremi	535	224.822	40.175	10.987	-	(280.490)	<b>(3.971)</b>
Reklasifikacije (prijenosi sa/na)	-	143.863	(138.554)	(486)	-	(5.534)	<b>(711)</b>
Revalorizacija	(1.075)	11.544	-	-	-	-	<b>10.469</b>
Rashodi, otuđenja i prodaje	(988)	(5.300)	(56.025)	(10.291)	(67)	(5.433)	<b>(78.104)</b>
Prijenos sa gotovih proizvoda	-	-	-	-	-	9.748	<b>9.748</b>
Prijenos na ulaganje u nekretnine	-	-	-	-	-	(3.979)	<b>(3.979)</b>
<b>Stanje 31.12.2021.</b>	<b>3.365.402</b>	<b>12.490.650</b>	<b>1.224.392</b>	<b>744.592</b>	<b>46.494</b>	<b>605.157</b>	<b>18.476.687</b>
Nove nabave	115	18.386	9.087	1.055	-	76.839	<b>105.482</b>
Prijenos sa imovine u pripremi	56	45.023	15.845	1.343	-	(62.260)	<b>7</b>
Reklasifikacije (prijenosi sa/na)	-	44	8	(8)	-	(794)	<b>(750)</b>
Revalorizacija	148	-	-	-	-	-	<b>148</b>
Rashodi, otuđenja i prodaje	-	(208)	(13.895)	(278)	(28)	(125)	<b>(14.534)</b>
<b>Stanje 30.06.2022.</b>	<b>3.365.721</b>	<b>12.553.895</b>	<b>1.235.437</b>	<b>746.703</b>	<b>46.466</b>	<b>618.818</b>	<b>18.567.040</b>
<b>ISPRAVAK VRIJEDNOSTI</b>							
<b>Stanje 31.12.2020.</b>	<b>51.415</b>	<b>6.422.713</b>	<b>1.034.402</b>	<b>574.931</b>	<b>128</b>	<b>32.040</b>	<b>8.115.629</b>
Amortizacija	-	282.869	68.181	43.520	-	(455)	<b>394.115</b>
Vrijednosno usklađenje	-	2.309	3	1	-	7.198	<b>9.511</b>
Reklasifikacija (prijenosi sa/na)	-	132.485	(133.116)	446	-	-	<b>(185)</b>
Rashodi, otuđenja i prodaje	-	(3.101)	(55.502)	(10.158)	-	(1.772)	<b>(70.533)</b>
<b>Stanje 31.12.2021.</b>	<b>51.415</b>	<b>6.837.275</b>	<b>913.968</b>	<b>608.740</b>	<b>128</b>	<b>37.011</b>	<b>8.448.537</b>
Amortizacija	-	140.949	33.922	17.741	-	-	<b>192.612</b>
Vrijednosno usklađenje	-	-	-	2	-	175	<b>177</b>
Reklasifikacija (prijenosi sa/na)	-	-	6	(6)	-	-	<b>-</b>
Rashodi, otuđenja i prodaje	-	(182)	(13.680)	(278)	-	-	<b>(14.140)</b>
<b>Stanje 30.06.2022.</b>	<b>51.415</b>	<b>6.978.042</b>	<b>934.216</b>	<b>626.199</b>	<b>128</b>	<b>37.186</b>	<b>8.627.186</b>
<b>NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST</b>							
<b>Stanje na 31.12.2020.</b>	<b>3.315.515</b>	<b>5.680.627</b>	<b>315.065</b>	<b>169.115</b>	<b>46.430</b>	<b>629.489</b>	<b>10.156.241</b>
<b>Stanje na 31.12.2021.</b>	<b>3.313.987</b>	<b>5.653.375</b>	<b>310.424</b>	<b>135.852</b>	<b>46.366</b>	<b>568.146</b>	<b>10.028.150</b>
<b>Stanje na 31.06.2022.</b>	<b>3.314.306</b>	<b>5.575.853</b>	<b>301.221</b>	<b>120.504</b>	<b>46.338</b>	<b>581.632</b>	<b>9.939.854</b>

	<b>30.06.2022.</b>	<b>31.12.2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Neto vrijednost bez predujmova	9.939.854	10.028.150
Predujmovi za materijalnu imovinu	3.505	3.448
<b>Nekretnine, postrojenja, oprema i predujmovi</b>	<b>9.943.359</b>	<b>10.031.598</b>

**7/ DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA**

	<b>30.06.2022.</b>	<b>31.12.2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
<b>Dugoročni dio</b>		
Potraživanja od povezanih strana /i/	905.245	957.404
Potraživanja po zajmovima	3.878	4.918
Potraživanja po osnovu prodaje na kredit	949	1.055
Ostala potraživanja	570.836	607.833
	<b>1.480.908</b>	<b>1.571.210</b>

/i/ Potraživanje od povezanih strana

	<b>30.06.2022.</b>	<b>31.12.2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Potraživanja od člana društva	1.175.575	1.237.467
Diskont nedospjelih potraživanja od člana društva	(188.862)	(209.776)
Vrijednosno usklađenje potraživanja od člana društva	(9.162)	(9.162)
Vrijednosno usklađenje potraživanja za indeksaciju	(12.408)	(12.408)
<b>1. Ukupno potraživanja od člana društva</b>	<b>965.143</b>	<b>1.006.121</b>
<i>Od toga kratkoročni dio (bilješka 8)</i>	<i>184.470</i>	<i>184.566</i>
<b>2. Dani zajmovi povezanim stranama</b>	<b>158.367</b>	<b>158.367</b>
<i>Od toga kratkoročni dio (bilješka 8)</i>	<i>33.794</i>	<i>22.518</i>
<b>Ukupno potraživanja od povezanih strana (1+2)</b>	<b>1.123.509</b>	<b>1.164.488</b>
<i>Kratkoročni dio ukupno</i>	<i>(218.264)</i>	<i>(207.084)</i>
<i>Dugoročni dio ukupno</i>	<i>905.245</i>	<i>957.404</i>

Potraživanja od člana društva odnose se na potraživanja od Grada Zagreba za financiranje 50%-tnih troškova najma sportskog objekta Arena Zagreb u iznosu od 283.789 tisuća kuna neto (2021. godine: 291.280 neto), na potraživanje po ugovorima o višegodišnjem zakupu objekata javne namjene (škole, vrtići, bazeni) koje je Grupa iskazala kao dugotrajno potraživanje od Grada Zagreba kao zakupnika sukladno IFRIC-u 12 *Sporazumi o koncesijama za usluge* u iznosu od 517.539 tisuća kuna (2021. godine: 507.966 tisuća kuna). Razdoblje trajanja zakupa ugovoreno je na rok 7-13 godina od kojih 4 ugovora istječu u 2023. godini, 2 ugovora u 2028. godini i 1 u 2032. godini. Zakupnina po ugovorima plaća se mjesečno i iznosi 495 tisuća kuna i 780 tisuća eura. Sukladno ugovoru Grupa ima obvezu investicijskog upravljanja i održavanja objekata čitavo vrijeme trajanja zakupa a koji troškovi upravljanja i održavanja su uračunati u izračun mjesečne zakupnine. Potraživanja po ugovorima o zakupu iznose 163.815 tisuća kuna (na 31.12.2021. godine 206.875 tisuća kuna).

Dani zajmovi povezanim društvima izvan Grupe odnose se na zajmove dane Zagrebačkom električnom tramvaju d.o.o. i Zagrebačkom velesajmu d.o.o. Na dane zajmove povezanim društvima obračunavaju se kamate jednake tržišnim u vrijeme odobravanja zajma, 3,88%. Ugovori o zajmovima s povezanim društvima izvan Grupe sklopljeni su na razdoblje do 10 godina uz instrumente osiguranja plaćanja.

**8/ POTRAŽIVANJA OD POVEZANIH STRANA**

	<b>30.06.2022.</b>	<b>31.12.2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Potraživanja od člana društva i ostalih povezanih strana	177.504	296.985
Tekuće dospjeće dugoročnih potraživanja od člana društva (bilješka 7)	184.470	184.566
Tekuće dospjeće danih zajmova povezanim stranama (bilješka 7)	33.794	22.518
	<b>395.768</b>	<b>504.069</b>

Potraživanja od člana društva i ostalih povezanih strana odnose se na potraživanja iz redovnih isporuka radova i usluga prema članu društva i ostalim društvima koja su u vlasništvu Grada Zagreba.

Dani zajmovi povezanim stranama odnose se na kratkoročno dospjeće dugoročnih zajmova. Kamatna stopa na dugoročne zajmove iznosi 3,88%.

**9/ POTRAŽIVANJA OD KUPACA I OSTALA POTRAŽIVANJA**

	<b>30.06.2022.</b>	<b>31.12.2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Potraživanja od kupaca	719.542	937.201
Potraživanja od zaposlenih	440	418
Potraživanja od države i drugih institucija	59.387	8.562
Ostala potraživanja	153.046	157.598
	<b>932.415</b>	<b>1.103.779</b>

**10/ NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI**

	<b>30.06.2022.</b>	<b>31.12.2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Žiro račun kunski	270.642	117.158
Blagajna	1.213	1.846
Žiro račun devizni	19.736	19.056
Blagajna devizna	6	1
Ostala novčana sredstva	4.361	862
	<b>295.958</b>	<b>138.923</b>

**11/ OBVEZE PO PRIMLJENIM KREDITIMA I NAJMOVIMA**

	<b>30.06.2022.</b>	<b>31.12.2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
<b><i>Dugoročni krediti</i></b>		
Kredit i zajmovi	686.143	687.710
Financijski najam	566.807	586.527
	<b>1.252.950</b>	<b>1.274.237</b>
<b><i>Kratkoročni krediti</i></b>		
Kredit i zajmovi	1.178.595	1.102.751
Financijski najam	45.657	52.062
Ostalo (kamate)	91.046	46.626
	<b>1.315.298</b>	<b>1.201.439</b>
<b>Ukupno krediti i najmovi</b>	<b>2.568.248</b>	<b>2.475.676</b>

**12/ OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA I OSTALE OBVEZE**

	<b>30.06.2022.</b>	<b>31.12.2021.</b>
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Obveze prema dobavljačima	485.971	650.073
Obveze za predujmove, depozite i jamstva	28.788	26.609
Obveze prema zaposlenima za neto plaće i naknade	65.556	64.578
Ostale obveze	520.820	850.736
	<b>1.101.135</b>	<b>1.591.996</b>

**13/ DOGAĐAJI NAKON DATUMA KONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA**

## Kreditne obveze

Kratkoročni kredit u Privrednoj banci d.d. Zagreb u visini od 165 milijuna kuna s dospijećem 30.07.2022. godine odobren je na dodatnih 2 mjeseca, odnosno s dospijećem 30.09.2022. godine

Kratkoročni kredit Gradske plinare Zagreb – Opskrba d.o.o. od kluba banaka Privredna banka d.d. Zagreb i Nova hrvatska banka d.d. u visini od 200 milijuna kuna s dospijećem 28.07.2022. odobren je na dodatnih 2 mjeseca odnosno s dospijećem 30.09.2022. godine.

U srpnju 2022. godine Društvo je dalo izjavu o solidarnom jamstvu (zadužnicu na iznos 40 milijuna eura) u korist dobavljača ovisnog društva Gradska plinara Zagreb d.o.o. po osnovi Okvirnog sporazuma o prodaji prirodnog plina.

Prilog 1.		
OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE		
Razdoblje izvještavanja:	1.1.2022	do 30.6.2022
Godina:	2022	
Polugodišnje razdoblje:	1	
<b>Polugodišnji financijski izvještaji</b>		
Matični broj (MB):	03677702	Oznaka matične države članice izdavatelja: HR
Matični broj subjekta (MBS):	080042653	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	85584865987	LEI: 74780090ND4TXRKKO752
Šifra ustanove:	5790	
Tvrtka izdavatelja:	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	
Poštanski broj i mjesto:	10000	ZAGREB
Ulica i kućni broj:	ULICA GRADA VUKOVARA 41	
Adresa e-pošte:	zgh-royal-blue@zgh.hr	
Internet adresa:	www.zgh.hr	
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	7498	
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
	CENTAR D.O.O.	ZAGREB, AVENIJA GRADA VUKOVARA 41 3205517
	GRADSKA LJEKARNA ZAGREB	ZAGREB, KRALJA DRŽSLAVA 4 1269739
	GRADSKA PLINARA ZAGREB D.O.O.	ZAGREB, RADNIČKA CESTA 1 3276066
	GRADSKA PLINARA ZAGREB OPSKRBA D.O.O.	ZAGREB, RADNIČKA CESTA 1 2371090
	GRADSKO KOMUNALNO GOSPODARSTVO D.O.O.	ZAGREB, SAVSKA CESTA 1 4123433
	VODOOPSKRBA I ODVODNJA D.O.O.	ZAGREB, FOLNEGOVIĆEVA 1 4123425
	ZAGREB PLAKAT D.O.O.	ZAGREB, HEBRANGOVA 32 2076543
Knjigovodstveni servis:	(Da/Ne)	(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	Smolković Vlatka (unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)	
Telefon:	+385 (0)1 6420 701	
Adresa e-pošte:	vlatka.smolkovic@zgh.hr	
Revizorsko društvo:	(tvrtka revizorskog društva)	
Ovlašteni revizor:	(ime i prezime)	

**BILANCA**  
 stanje na dan 30.06.2022

u kunama

Obveznik: ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	13.679.821.131	13.497.000.920
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	76.363.395	77.497.976
1. Izdaci za razvoj	004	733.724	600.113
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	15.155.004	14.175.295
3. Goodwill	006	1.631.382	1.631.382
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	32.252.958	36.917.112
6. Ostala nematerijalna imovina	009	26.590.327	24.174.074
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	11.756.200.822	11.667.961.193
1. Zemljište	011	3.313.986.443	3.314.305.016
2. Građevinski objekti	012	5.653.374.395	5.575.852.741
3. Postrojenja i oprema	013	310.423.261	301.220.173
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	135.853.008	120.505.344
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	3.449.422	3.506.432
7. Materijalna imovina u pripremi	017	568.144.776	581.629.598
8. Ostala materijalna imovina	018	46.366.864	46.339.236
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.724.602.653	1.724.602.653
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	307.290.073	289.560.372
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	135.848.340	124.571.697
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	30.250.979	30.250.979
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	12.678	12.678
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	4.918.415	3.878.490
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	136.259.661	130.846.528
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	1.430.443.073	1.352.457.611
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	821.554.459	780.672.168
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	1.055.358	949.210
4. Ostala potraživanja	035	607.833.256	570.836.233
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	109.523.768	109.523.768
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	1.861.214.517	1.750.819.650
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	147.932.306	152.142.054
1. Sirovine i materijal	039	63.053.438	67.052.144
2. Proizvodnja u tijeku	040	30.411.680	29.849.145
3. Gotovi proizvodi	041	12.839.672	12.396.831

4. Trgovačka roba	042	40.551.832	41.946.307
5. Predumovi za zalihe	043	1.075.684	897.627
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>1.516.044.087</b>	<b>1.229.978.685</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	481.550.907	359.509.838
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	937.201.191	719.541.821
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	418.201	440.271
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	8.562.069	59.387.387
6. Ostala potraživanja	052	88.311.719	91.099.368
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>58.315.309</b>	<b>72.740.702</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	22.517.868	36.258.725
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	8.296.346	8.220.706
9. Ostala financijska imovina	062	27.501.095	28.261.271
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>138.922.815</b>	<b>295.958.209</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	<b>60.989.414</b>	<b>53.725.691</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>15.602.025.062</b>	<b>15.301.546.261</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>227.113.520</b>	<b>227.927.050</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>4.778.207.609</b>	<b>4.790.484.312</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>3.177.043.600</b>	<b>3.177.043.600</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>322.617.489</b>	<b>322.617.489</b>
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	322.617.489	322.617.489
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>1.823.220.537</b>	<b>1.823.341.979</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>	<b>23.398.673</b>	<b>23.398.672</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	23.398.673	23.398.672
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>	<b>214.018.590</b>	<b>-581.975.069</b>
1. Zadržana dobit	084	214.018.590	0
2. Preneseni gubitak	085	0	581.975.069
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>-795.993.660</b>	<b>11.772.684</b>
1. Dobit poslovne godine	087	0	11.772.684
2. Gubitak poslovne godine	088	795.993.660	0

<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	13.902.380	14.284.957
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>332.714.239</b>	<b>301.154.770</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>091</b>	104.855.760	104.855.760
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>092</b>	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	<b>093</b>	166.525.601	134.966.132
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	<b>094</b>	60.711.025	60.711.025
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	<b>095</b>	621.853	621.853
6. Druga rezerviranja	<b>096</b>	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>4.315.903.943</b>	<b>4.276.216.676</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>098</b>	12.917.376	12.506.338
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>099</b>	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>100</b>	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>101</b>	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>102</b>	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>103</b>	719.010.686	713.393.617
7. Obveze za predujmove	<b>104</b>	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	<b>105</b>	555.225.886	539.556.399
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>106</b>	2.280.618.803	2.288.825.808
10. Ostale dugoročne obveze	<b>107</b>	331.396.171	305.172.835
11. Odgođena porezna obveza	<b>108</b>	416.735.021	416.761.679
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>3.002.737.470</b>	<b>2.784.561.487</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>110</b>	36.312.167	40.761.960
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>111</b>	0	50.419.776
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>112</b>	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>113</b>	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>114</b>	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>115</b>	1.201.438.972	1.315.297.538
7. Obveze za predujmove	<b>116</b>	26.608.823	28.788.042
8. Obveze prema dobavljačima	<b>117</b>	650.072.561	485.971.317
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>118</b>	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	<b>119</b>	64.577.579	65.555.668
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	<b>120</b>	97.584.132	80.333.699
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>121</b>	2.018.000	2.018.000
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>122</b>	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	<b>123</b>	924.125.236	715.415.487
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	3.172.461.801	3.149.129.017
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>15.602.025.062</b>	<b>15.301.546.262</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	227.113.520	227.927.050



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
**u razdoblju 01.01.2022 do 30.06.2022**

u kunama

Obveznik: ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>1.961.135.726</b>	<b>2.411.460.839</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	328.519.820	272.681.118
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.416.110.601	1.711.071.768
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	21.893.657	13.175.097
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	12.399.177	11.470.681
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	182.212.471	403.062.175
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>1.983.410.721</b>	<b>2.357.702.097</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	1.527.161	805.574
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	1.096.475.204	1.441.396.669
a) Troškovi sirovina i materijala	010	149.866.771	116.949.761
b) Troškovi prodane robe	011	594.544.100	1.024.375.250
c) Ostali vanjski troškovi	012	352.064.333	300.071.658
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	524.573.765	521.922.615
a) Neto plaće i nadnice	014	331.454.922	328.457.179
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	122.409.753	122.718.981
c) Doprinosi na plaće	016	70.709.090	70.746.455
4. Amortizacija	017	202.118.883	201.289.893
5. Ostali troškovi	018	97.186.006	93.725.891
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	29.656.463	77.857.873
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	27.807	581.852
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	29.628.656	77.276.021
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	1.150.210
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	1.150.210
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	31.873.239	19.553.372
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>58.495.146</b>	<b>54.730.884</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	1.435.000	1.483.843
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	29.510.578	21.779.347
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	100.679	73.801
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	218.628	248.718
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	6.755.968	7.552.418
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	3.017.143	3.307.857
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	17.162.774	19.977.216
10. Ostali financijski prihodi	040	294.376	307.684
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>97.014.200</b>	<b>94.399.789</b>

1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	5.983	30.496
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	388.954	210.061
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	82.705.522	80.093.447
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	514.457	180.229
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	13.399.284	13.885.556
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	0	0
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	0	0
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	0	0
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	2.019.630.872	2.466.191.723
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	2.080.424.921	2.452.101.886
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	-60.794.049	14.089.837
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	14.089.837
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-60.794.049	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	-60.794.049	14.089.837
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	14.089.837
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-60.794.049	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>			
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>			
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	-60.794.049	14.089.841
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-62.281.184	11.772.684
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	1.487.135	2.317.157
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>			
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	-60.794.049	14.089.841
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	-1.504.834	148.100
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	-1.504.834	148.100
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	-1.504.834	148.100

2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	<b>082</b>	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	<b>083</b>	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	<b>084</b>	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	<b>085</b>	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	<b>086</b>	-270.870	26.658
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	<b>088</b>	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	<b>089</b>	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	<b>090</b>	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>091</b>	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>092</b>	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	<b>093</b>	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	<b>094</b>	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	<b>095</b>	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	<b>096</b>	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	<b>-1.233.964</b>	<b>121.442</b>
<b>VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	<b>-62.028.013</b>	<b>14.211.283</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>			
<b>VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	<b>-62.028.013</b>	<b>14.211.283</b>
<b>1. Pripisana imateljima kapitala matice</b>	<b>100</b>	<b>-63.515.148</b>	<b>11.894.126</b>
<b>2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu</b>	<b>101</b>	<b>1.487.135</b>	<b>2.317.157</b>

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda  
u razdoblju 01.01.2022. do 30.06.2022.**

u kunama

Obveznik: ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-60.794.049	14.089.837
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	328.075.002	287.792.000
a) Amortizacija	003	202.118.883	201.289.893
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	1.000	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-36.586.000	-29.331.765
e) Rashodi od kamata	007	95.661.000	94.009.499
f) Rezerviranja	008	-7.292.855	-31.559.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-3.746.861	-1.543.361
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	77.919.835	54.926.734
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>267.280.953</b>	<b>301.881.837</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	148.243.284	-206.916.000
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-47.752.716	-417.808.000
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	182.583.000	215.102.000
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	13.413.000	-4.210.000
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>415.524.237</b>	<b>94.965.837</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-53.637.000	-32.643.000
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>361.887.237</b>	<b>62.322.837</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	430.000	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	36.683.000	29.299.000
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	74.496.000	137.186.000
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>111.609.000</b>	<b>166.485.000</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-146.525.000	-114.581.000
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-12.196.000	-5.104.000
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-158.721.000</b>	<b>-119.685.000</b>

<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b> (AOP 027+033)	<b>034</b>	<b>-47.112.000</b>	<b>46.800.000</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	<b>035</b>	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>036</b>	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	<b>037</b>	547.661.642	728.791.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	<b>038</b>	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b> (AOP 035 do 038)	<b>039</b>	<b>547.661.642</b>	<b>728.791.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	<b>040</b>	-771.156.849	-651.693.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	<b>041</b>	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	<b>042</b>	-34.334.140	-29.186.000
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	<b>043</b>	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	<b>044</b>	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b> (AOP 040 do 044)	<b>045</b>	<b>-805.490.989</b>	<b>-680.879.000</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b> (AOP 039+045)	<b>046</b>	<b>-257.829.347</b>	<b>47.912.000</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	<b>047</b>	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b> (AOP 020+034+046+047)	<b>048</b>	<b>56.945.890</b>	<b>157.034.837</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	168.366.653	138.922.815
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b> (AOP 048+049)	<b>050</b>	<b>225.312.543</b>	<b>295.957.652</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**

za razdoblje od 1.1.2022 do 30.6.2022

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice							Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice		
1	2	3	9	10	11	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
<b>Prethodno razdoblje</b>										
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	3.177.043.600	322.617.489	1.824.820.279	14.320.745	682.509.295	-469.597.266	5.551.714.142	12.158.516	5.563.872.658
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	3.177.043.600	322.617.489	1.824.820.279	14.320.745	682.509.295	-469.597.266	5.551.714.142	12.158.516	5.563.872.658
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	-795.993.660	-795.993.660	1.934.581	-794.059.079
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	-1.599.742	0	1.106.561	0	-493.181	0	-493.181
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	9.077.928	0	0	9.077.928	0	9.077.928
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Za razdoblje 1-6/2022. godine

10. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	-190.717	-190.717
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	-469.597.266	469.597.266	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)</b>	<b>24</b>	<b>3.177.043.600</b>	<b>322.617.489</b>	<b>1.823.220.537</b>	<b>23.398.673</b>	<b>214.018.590</b>	<b>-795.993.660</b>	<b>4.764.305.229</b>	<b>13.902.380</b>	<b>4.778.207.609</b>
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>										
<b>I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.599.742</b>	<b>9.077.928</b>	<b>1.106.561</b>	<b>0</b>	<b>8.584.747</b>	<b>0</b>	<b>8.584.747</b>
<b>II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.599.742</b>	<b>9.077.928</b>	<b>1.106.561</b>	<b>-795.993.660</b>	<b>-787.408.913</b>	<b>1.934.581</b>	<b>-785.474.332</b>
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-469.597.266</b>	<b>469.597.266</b>	<b>0</b>	<b>-190.717</b>	<b>-190.717</b>
<b>Tekuće razdoblje</b>										
<b>1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine</b>	<b>28</b>	<b>3.177.043.600</b>	<b>322.617.489</b>	<b>1.823.220.537</b>	<b>23.398.673</b>	<b>214.018.590</b>	<b>-795.993.660</b>	<b>4.764.305.229</b>	<b>13.902.380</b>	<b>4.778.207.609</b>
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)</b>	<b>31</b>	<b>3.177.043.600</b>	<b>322.617.489</b>	<b>1.823.220.537</b>	<b>23.398.673</b>	<b>214.018.590</b>	<b>-795.993.660</b>	<b>4.764.305.229</b>	<b>13.902.380</b>	<b>4.778.207.609</b>
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	11.772.684	11.772.684	2.317.158	14.089.842
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	121.442	0	0	0	121.442	0	121.442
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Za razdoblje 1-6/2022. godine

15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	-1.934.581	-1.934.581
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	-795.993.660	795.993.660	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)</b>	<b>51</b>	<b>3.177.043.600</b>	<b>322.617.489</b>	<b>1.823.341.979</b>	<b>23.398.673</b>	<b>-581.975.070</b>	<b>11.772.684</b>	<b>4.776.199.355</b>	<b>14.284.957</b>	<b>4.790.484.312</b>
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>										
<b>I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121.442</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121.442</b>	<b>0</b>	<b>121.442</b>
<b>II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121.442</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.772.684</b>	<b>11.894.126</b>	<b>2.317.158</b>	<b>14.211.284</b>
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>	<b>54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-795.993.660</b>	<b>795.993.660</b>	<b>0</b>	<b>-1.934.581</b>	<b>-1.934.581</b>