



ZAGREBAČKI HOLDING D.O.O.

**Izvješće posloводства
za prvo polugodište**

2022. godine

Naša vizija:

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



ZAGREBAČKI
HOLDING

SADRŽAJ

Osnovni podaci o društvu Zagrebački holding d.o.o.	4
Komentar Uprave Društva poslovnih rezultata u prvom polugodištu 2022. godine	6
Izdvojeni poslovni događaji u prvom polugodištu 2022. godine	8
Izvešće posloводства i analiza poslovanja za prvo polugodište 2022. godine	12
Najznačajniji rizici i neizvjesnosti kojima je Zagrebački holding d.o.o. izložen	15
Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja	17
Nerevidirani nekonsolidirani polugodišnji financijski izvještaji za razdoblje 1-6/2022. godine	18

OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU ZAGREBAČKI HOLDING D.O.O.

Vlasništvo: Grad Zagreb je osnivač i 100% vlasnik društva Zagrebački holding d.o.o.

Skupština: Jedini član skupštine je Grad Zagreb, a predstavnici člana su:

- Tomislav Tomašević
- Danijela Dolenc
- Luka Korlaet

Nadzorni odbor:

- Suzana Brenko, predsjednica
- Ratko Bajakić, član
- Damir Topić, član

Predstavnici radnika nisu imenovali svog člana u Nadzornom odboru.

Uprava Društva:

- Ivan Novaković, predsjednik Uprave
- Boris Sesar, član Uprave
- Matija Subašić-Maras, članica Uprave
- Dubravko Karačić, član Uprave

Sjedište: Ulica grada Vukovara 41, Zagreb

MBS: 080042653

OIB: 85584865987

Temeljni kapital: 3.177.043.600 HRK

**Broj zaposlenih
na 30. 06. 2022.:** 5.107

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 %

Glavne djelatnosti Društva:

- Usluge održavanja čistoće i odvoza otpada
- Odlaganje i gospodarenje otpadom
- Usluge uređivanja i održavanja zelenih površina
- Gradnja i upravljanje projektima
- Usluge parkiranja na javnim površinama i u javnim garažama
- Usluge skladištenja i najma
- Izgradnja i upravljanja elektroničkom komunikacijskom infrastrukturom i elektroničkim komunikacijskim mrežama
- Javne i nerazvrstane državne ceste: izgradnja, upravljanje, održavanje i zaštita uključujući semafore i prometne znakove, mehanizaciju i proizvodnju asfalta

Zagrebački holding d.o.o. osnovne djelatnosti obavlja putem 12 podružnica, dok su poslovi korporativnih funkcija centralizirani i obavljaju se u Korporativnim servisima, kao posebnoj organizacijskoj jedinici Društva.

Osnovni podaci o podružnicama društva Zagrebački holding d.o.o.

Naziv	Primarne usluge
AGM	Izdavačka djelatnost
Arena Zagreb	Upravljanje i održavanje sportskih građevina
Autobusni kolodvor Zagreb	Usluge autobusnog kolodvora
Čistoća	Sakupljanje otpada od fizičkih osoba, s javnih površina i održavanje čistoće javnih površina
Gradska groblja	Pogrebne i srodne djelatnosti
Robni terminali Zagreb	Skladištenja robe
Vladimir Nazor	Organizirani odmor mladih i putnička agencija
Tržnice Zagreb	Tržnice na veliko i malo, skladištenje
Zagrebačke ceste	Održavanje nerazvrstanih cesta te održavanje, izgradnja regionalnih i lokalnih cesta
Zagrebački digitalni grad	Izgradnja i upravljanja elektroničkom komunikacijskom infrastrukturom i elektroničkim komunikacijskim mrežama
Zagrebparking	Usluge na javnim parkiralištima i u javnim garažama
Zrinjevac	Održavanje javnih zelenih površina

Zagrebački holding u poslovnu 2022. godinu ušao je s ambicioznim planom stabilizacije poslovanja koji uključuje proces organizacijskog, operativnog i financijskog restrukturiranja u svim sastavnicama 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.

Gotovo sve sastavnice Društva 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 od prodaje ostvaren je 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.

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.

Društvo je napravilo zaokret u segmentu zbrinjavanja glomaznog otpada i biootpada te se korištenjem vlastitih kapaciteta značajno smanjio trošak vanjskih usluga te su postignute uštede u iznosu od 32 milijuna kuna za prvih šest mjeseci 2022. usporedno s istim razdobljem prošle godine.

Izuzetak je poslovno područje održavanje cesta koje bilježi pad poslovnih prihoda od 37% te poslovno područje održavanja javnih zelenih površina u kojima je zabilježen pad poslovnih prihoda od 21% u odnosu na isto razdoblje lani, uslijed poremećaja u lancima opskrbe koje su utjecale na volumen izvršenih radova te posljedično na ostvarene prihode i materijalne troškove.

Prethodno navedeni utjecaj globalnih kretanja u ova dva segmenta poslovanja odrazio se i na ukupan rezultat te je Društvo s ostvarenih 870,1 milijuna kuna ukupnih prihoda i 883,1 milijuna kuna ukupnih rashoda, na kraju prvog polugodišta zabilježilo minus od 13 milijuna kuna, što je za 68 milijuna kuna bolji poslovni rezultat u odnosu na prvo polugodište 2021. (u odnosu na 81,1 milijuna kuna gubitka u istom razdoblju prošle godine). Poduzete mjere stabilizacije poslovanja i podizanja interne efikasnosti utjecale su i na profitabilnost Grupe. Operativna dobit (EBIT) ostvarena je u iznosu od 35,2 milijuna kuna u odnosu na prvo polugodište 2021. godine kada je ostvaren operativni gubitak, dok zarada prije kamata, poreza i amortizacije EBITDA u prvom polugodištu ove godine iznosi 112,1 milijuna kuna, što predstavlja povećanje od 86% u odnosu na prethodno usporedno izvještajno razdoblje.

Intenzivirane su i aktivnosti na povlačenju sredstava iz fondova EU te su tijekom prvog polugodišta prijavljena dva projekta ukupne vrijednosti 3,7 milijuna kuna za sufinanciranje iz mehanizma za oporavak i otpornosti. Također je započet 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 nova 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 povećanjem prihoda i 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 Društva te pozicioniranje Zagrebačkog holdinga kao partnera kojem građani Grada Zagreba vjeruju.

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 Društvu 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.

Kao posljedica utvrđivanja kolektivnog viška radnika te postupka restrukturiranja Društvo na dan 30. lipnja 2022. godine, u odnosu na 31. prosinca 2021. godine bilježi 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, 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 Društvu temeljem ugovora o radu. Namjera je da se do kraja 2022. godine sa svim preostalim radnicima ustupljenim putem agencije za privremeno zapošljavanje na poslovima operativnog karaktera za kojima postoji trajna potreba sklope 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. 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 Zagrebački 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 Društva 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.

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 poslovnicu Zagrebačkog holdinga koju mjesečno posjeti oko 16.000 korisnika. Korištenjem postojećih kapaciteta nastoji se pružiti što više usluga iz portfelja Društva 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 Društva, 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 Društva.

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, Moodys 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, Društvo je izloženo dinamičnim promjenama regulatornog zakonodavstva, osobito u segmentu pružanja usluga iz područja gospodarenja otpadom, a koju uslugu obavlja podružnica Čistoća.

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.

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 Zagrebačkog holdinga 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.

Projekti za sufinanciranje iz mehanizma za oporavak i otpornosti

U veljači 2022. godine prijavljena su dva projekta na poziv „Priprema projektne 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 nadogradnje ePlatforme – projekt obuhvaća izradu projektne 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 projektne 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 obiju prijava na navedeni Poziv očekuju se do kraja 2022. godine.

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. Cijeli projekt je proveden uz suglasnost Ministarstva znanosti i obrazovanja i Agencije za odgoj i obrazovanje.

Rezultat poslovanja

Društvo Zagrebački holding d.o.o. (dalje u tekstu: Društvo) je u prvom polugodištu 2022. godine smanjilo gubitak prije oporezivanja za 68 milijuna kuna u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine. Značajnije smanjenje poslovnih rashoda u prvom polugodištu 2022. godine rezultiralo je ostvarivanjem operativne dobiti (EBIT) u iznosu od 35,2 milijuna kuna u odnosu na prvo polugodište 2021. godine kada je ostvaren operativni gubitak. Ostvarena EBITDA u prvom polugodištu 2022. godine iznosi 112,1 milijun kuna što predstavlja povećanje za 86% u odnosu na prethodno usporedno izvještajno razdoblje, a rezultat je započetog postupka stabilizacije poslovanja i poduzetih mjera podizanja efikasnosti.

Opis	1-6/2022.	1-6/2021.	Stopa promjene
	u 000 kn	u 000 kn	u %
	2	3	4=2/3
Poslovni prihodi	825.052	838.129	(2%)
Poslovni rashodi	(789.848)	(861.952)	(8%)
Financijski prihodi	45.030	36.749	23%
Financijski rashodi	(93.283)	(94.015)	(1%)
Ukupni prihodi	870.082	874.878	(1%)
Ukupni rashodi	(883.131)	(955.967)	(8%)
Gubitak prije oporezivanja	(13.049)	(81.089)	
<i>Porezni prihod / (rashod)</i>	-	-	
Gubitak za godinu	(13.049)	(81.089)	
Gubitak iz revalorizacije nekretnina (neto)	-	(352)	-
Ukupno sveobuhvatni gubitak za godinu	(13.049)	(81.441)	-
<i>EBIT</i>	<i>35.204</i>	<i>(23.823)</i>	-
<i>EBITDA</i>	<i>112.193</i>	<i>60.406</i>	86%
<i>Gubitak iz financijskih aktivnosti</i>	<i>(48.253)</i>	<i>(57.266)</i>	(16%)

Prihodi

U prvom polugodištu 2022. godine poslovni prihodi realizirani su u iznosu od 825 milijuna kuna te su u odnosu na 2021. godinu manji za 13 milijuna kuna ili 2% uslijed manje realiziranih prihoda od prodaje. Prihodi od prodaje Društva ostvareni su u iznosu od 729 milijuna kuna (1-6/2021:754 milijuna kuna). Na smanjenje prihoda od prodaje Društva utjecalo je smanjenje prihoda od upravljanja i održavanja javnih cesta (za 55 milijuna kuna), uređivanja i održavanja zelenih površina (za 26 milijuna kuna), dok su povećani prihodi od parkiranja (12 milijuna kuna), prihodi od usluga održavanja čistoće i odvoza otpada (za 14 milijuna kuna), te prihodi od upravljanja objektima (21 milijun kuna) zbog veće realizacije izgradnje objekata javne namjene za Grad Zagreb.

U prvom polugodištu 2022. godine ostvareni su ostali poslovni prihodi u iznosu od 96 milijuna kuna koji su, u odnosu na 1-6/2021. godine, veći za 13 milijuna kuna uslijed više ostvarenih prihoda od ukidanja rezerviranja (za 19 milijuna kuna) i odgođenih prihoda temeljem MRS-20 (za 3 milijuna kuna) dok su smanjeni prihodi od naplate štete (za 4 milijuna kuna), prihodi od otpisa obveza (za 3 milijuna kuna) te prihodi iz interne realizacije (za 3 milijuna kuna).

Rashodi

U razdoblju 1-6/2022. godine poslovni rashodi realizirani su u iznosu od 789,8 milijuna kuna te su u odnosu na 1-6/2021. godine manji za 72 milijuna kuna ili 8%.

Smanjenje poslovnih rashoda u neto iznosu od 72 milijuna kuna posljedica je smanjenja materijalnih troškova i usluga (za 61,5 milijuna kuna), smanjenja troškova osoblja (za 8,4 milijuna kuna), smanjenja troškova amortizacije (za 7,2 milijuna kuna) i smanjenja ostalih poslovnih rashoda (za 9,6 milijuna kuna) uz istodobno povećanje troškova vrijednosnog usklađivanja (za 14,8 milijuna kuna) u odnosu na isto razdoblje 2021. godine.

Na smanjenje materijalnih troškova i usluga kroz dva usporedna razdoblja najznačajnije je utjecalo smanjenje troškova sirovina i materijala (za 36,4 milijuna kuna) **zbog otežanih procesa nabavke sirovina i materijala**, manjih troškova usluga zbrinjavanja odvojeno prikupljenog otpada, komunalnih usluga i naknada (za 31 milijun kuna), većih troškova kooperanata za izgradnju objekata javne namjene (za 22,4 milijuna kuna), većih troškova utrošene energije zbog povećanja cijena energenata (za 5,8 milijuna kuna).

Troškovi osoblja Društva u razdoblju 1-6/2022. godine iznose 384,7 milijuna kuna i manji su za 8,5 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog provođenja programa zbrinjavanja radnika.

Troškovi amortizacije u prvom polugodištu 2022. godine iznose 76,9 milijuna kuna i, u odnosu na ostvarenje 1-6/2021. godine, manji su za 7,4 milijuna kuna ponajviše uslijed isteka obračuna amortizacije objekata javne namjene koji su prešli u vlasništvo Grada Zagreba te smanjenja investicija.

Društvo je iz financijskih aktivnosti u prvom polugodištu 2022. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvarilo bolji rezultat za 9 milijuna kuna. Na smanjenje gubitka iz financijskih aktivnosti utjecalo je povećanje prihoda od udjela u dobiti ovisnih društava.

Investicije

Društvo je tijekom prvog polugodišta 2022. godine ostvarilo 26,4 milijuna kuna investicija i 54 milijuna kuna ulaganja u izgradnju objekata javne namjene koji se realiziraju za Grad Zagreb.

Izveštaj 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.		31.12.2021.		Stopa promjene
	u 000 kn	Udio u %	u 000 kn	Udio u %	%
Dugotrajna imovina	10.215.840	94%	10.278.024	94%	0%
Kratkotrajna imovina	689.865	6%	697.527	6%	(3%)
Ukupno imovina	10.905.705	100%	10.975.551	100%	(1%)
Kapital	4.466.479	41%	4.471.347	41%	0%
Dugoročne obveze	4.531.237	42%	4.595.652	42%	(1%)
Kratkoročne obveze	1.907.989	17%	1.908.552	17%	0%
Ukupno kapital i obveze	10.905.705	100%	10.975.551	100%	(1%)

Na dan 30. lipnja 2022. godine ukupna imovina Društva iznosila je 10.905,7 milijuna kuna, što je u odnosu na dan 31. prosinca 2021. godine manje za 69,8 milijuna kuna. Smanjenje vrijednosti imovine odnosi se na smanjenje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme, potraživanja od povezanih strana, ulaganja u ovisna društva i financijske imovine uz istodobno povećanje novca i novčanih ekvivalenata.

Kapital i pričuve smanjeni su za iznos ostvarenog gubitka u izvještajnom razdoblju uz povećanje revalorizacijskih pričuva u iznosi 13,4 milijuna kuna radi pripajanja ovisnog društva Centar d.o.o. 3. veljače 2022. godine.

Smanjene su dugoročne i kratkoročne obveze po kreditima i najmovima za otplate tijekom izvještajnog razdoblja za 72,7 milijuna kuna te obveze prema dobavljačima za 38,4 milijuna kuna uz istodobno povećanje obveza prema povezanim stranama za 64,4 milijuna kuna uslijed realizacije ugovora o zajmu s Gradom Zagreb za kreditna sredstva EBRD-a.

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

Izloženost Društva 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 ukupna izloženost Društva valutnom riziku. S obzirom na malen udio zaduženja u stranoj valuti, Društvo smatra da valutni rizik nije značajan.

Kamatni rizik Društva nije značajan budući da je 10% ukupnih trenutanih kreditnih obveza vezano uz varijabilne kamatne stope, dok je 90% 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.

Društvo upravlja rizikom likvidnosti na način da konstantno prati planirani novčani tijek 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, Društvo nije u mogućnosti izvršavati svoje obveze u skladu s ugovorenim valutama. Stoga Društvo sustavno prati i upravlja procesom naplate potraživanja. Također, korištenjem sinergijskih učinaka djelatnosti više podružnica, 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, Društvo je izloženo riziku poslovnog okruženja te utjecaju regulatora i Grada Zagreba na određivanje cijena pojedinih usluga. Dio aktivnosti Društva, pa tako i određivanje cijena usluga koje proizlaze iz takvih aktivnosti, reguliraju pojedina tijela u Republici Hrvatskoj, dok je 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.

Društvo ne može utjecati na zakonodavne i regulatorne promjene, no potencijal za anuliranje negativnih financijskih posljedica regulatornih promjena, Društvo 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 razina 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 Zagrebačkog holdinga se odvija nesmetano, s obzirom na preostali rok dospijeca sklopljenih ugovora 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 Društva, pa tako i u 2022. godini, uz fokus na smanjenje prethodno spomenutih rizika, Uprava Društva 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

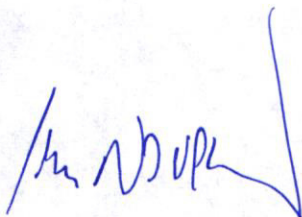
U 2022. godini provodi se stabilizacija poslovanja radi ostvarivanja pretpostavki za daljnji razvoj Zagrebačkog holdinga, koji će se manifestirati kroz povećanje kvalitete usluge i pristupa korisnicima, uvođenje pravednijeg sustava gospodarenja otpadom i početak investicijskog ciklusa.

**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠĆA
DRUŠTVA ZAGREBAČKI HOLDING D.O.O. SUKLADNO
ČL. 403 ZAKONA O TRŽIŠTU KAPITALA**

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju:

- Nerevidirani financijski izvještaji društva Zagrebački holding d.o.o. za razdoblje od 1. siječnja 2022. godine do 30. lipnja 2022. godine (nekonsolidirani), 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 društva Zagrebački holding d.o.o. za razdoblje od 1. siječnja 2022. godine do 30. lipnja 2022. godine (nekonsolidirani), 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



Duhravko Karačić
član Uprave

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

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



ZAGREBAČKI
HOLDING

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Nekonsolidirani račun dobiti i gubitka i izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti

Za razdoblje 1-6 2022. godine

	Bilješka	1-6/2022.	1-6/2021.
		(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
POSLOVNI PRIHODI			
Prihodi od prodaje	3	729.239	754.398
Ostali poslovni prihodi		95.813	83.731
Ukupno		825.052	838.129
POSLOVNI RASHODI			
Materijalni troškovi i usluge	4	(283.311)	(344.854)
Troškovi osoblja	5	(384.767)	(393.252)
Amortizacija		(76.989)	(84.229)
Vrijednosno usklađenje imovine		(22.609)	(7.806)
Ostali poslovni rashodi		(22.172)	(31.811)
Ukupno		(789.848)	(861.952)
NETO OPERATIVNA DOBIT / (GUBITAK)		35.204	(23.823)
Financijski prihodi		45.030	36.749
Financijski rashodi		(93.283)	(94.015)
NETO FINANCIJSKI RASHOD		(48.253)	(57.266)
UKUPNI PRIHODI		870.082	874.878
UKUPNI RASHODI		(883.131)	(955.967)
GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		(13.049)	(81.089)
Porezni (rashod) / prihod		-	-
GUBITAK RAZDOBLJA		(13.049)	(81.089)
Ostala sveobuhvatna dobit			
Dobit iz revalorizacije nekretnina (neto)		-	(352)
Ukupni sveobuhvatni gubitak za razdoblje		(13.049)	(81.441)

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju/bilanca

Na dan 30. lipnja 2022. godine

	Bilješka	30. lipnja 2022.	31. prosinca 2021.
		(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
DUGOTRAJNA IMOVINA			
Nekretnine, postrojenja i oprema	6	4.560.073	4.593.041
Ulaganje u nekretnine		2.141.894	2.141.894
Imovina s pravom korištenja		3.397	4.337
Nematerijalna imovina		23.213	20.977
Ulaganja u ovisna društva		2.228.200	2.235.245
Financijska imovina		117.778	122.784
Dugotrajna potraživanja	7	1.077.714	1.096.175
Odgođena porezna imovina		63.571	63.571
Ukupno dugotrajna imovina		10.215.840	10.278.024
KRATKOTRAJNA IMOVINA			
Zalihe		65.870	66.347
Potraživanja od povezanih strana	8	272.535	386.740
Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	9	172.615	176.145
Financijska imovina		6.327	5.338
Novac i novčani ekvivalenti	10	172.518	62.957
Ukupno kratkotrajna imovina		689.865	697.527
UKUPNO IMOVINA		10.905.705	10.975.551

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Nekonsolidirani izvještaj o financijskom položaju/bilanca

Na dan 30. lipnja 2022. godine

	Bilješka	30. lipnja 2022.	31. prosinca 2021.
		(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
KAPITAL I OBVEZE			
Temeljni kapital		3.177.044	3.177.044
Revalorizacijske pričuve		1.667.399	1.654.007
Ostale pričuve		322.617	319.977
Zadržana dobit / (gubitak)		(700.581)	(679.681)
Ukupan kapital		4.466.479	4.471.347
DUGOROČNE OBVEZE			
Obveze po primljenim kreditima i najmovima	11	899.509	946.195
Obveze za izdane obveznice		2.288.826	2.280.619
Rezerviranja		218.041	220.334
Odgođeno priznavanje prihoda		751.405	777.568
Odgođena porezna obveza		365.917	362.977
Ostale dugoročne obveze		7.539	7.959
Ukupno dugoročne obveze		4.531.237	4.595.652
KRATKOROČNE OBVEZE			
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	12	502.109	540.496
Obveze prema povezanim stranama		272.483	208.112
Obveze po primljenim kreditima i najmovima	11	1.094.107	1.120.162
Tekuće dospijeće odgođenog priznavanja prihoda		39.290	39.782
Ukupno kratkoročne obveze		1.907.989	1.908.552
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE		10.905.705	10.975.551

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Nekonsolidirani izvještaj o promjenama kapitala

Tijekom razdoblja 1-6/2022. godine

	Temeljni kapital	Ostale pričuve	Pričuve iz revalorizacije nekretnina	Zadržana Dobit/(preneseni gubitak)	Ukupno
<i>(u tisućama kuna)</i>					
Stanje 31. prosinca 2020. godine	3.177.044	319.977	1.654.352	(185.870)	4.965.503
<i>Sveobuhvatna dobit (gubitak)</i>					
Gubitak za godinu	-	-	-	(481.444)	(481.444)
Dobit iz revalorizacije nekretnina (neto)	-	-	(345)	428	83
Ostala sveobuhvatna dobit	-	-	(345)	428	83
Ukupni sveobuhvatni gubitak	-	-	(345)	(481.016)	(481.361)
<i>Promjene vlasničkih udjela</i>					
Efekt pripajanja ovisnog društva	-	-	-	(12.795)	(12.795)
Ukupno promjene vlasničkih udjela	-	-	-	(12.795)	(12.795)
Stanje 31. prosinca 2021. godine	3.177.044	319.977	1.654.007	(679.681)	4.471.347
<i>Sveobuhvatna dobit (gubitak)</i>					
Gubitak za godinu	-	-	-	(13.049)	(13.049)
Ukupni sveobuhvatni gubitak	-	-	-	(13.049)	(13.049)
<i>Promjene vlasničkih udjela</i>					
Efekt pripajanja ovisnog društva	-	2.640	13.392	(7.851)	8.181
Ukupno promjene vlasničkih udjela	-	2.640	13.392	(7.851)	(8.181)
Stanje 30. lipnja 2022. godine	3.177.044	322.617	1.667.399	(700.581)	4.466.479

	1-6/2022.	1-6/2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti		
<i>Gubitak tekućeg razdoblja</i>	(13.049)	(81.089)
Financijski troškovi priznati u dobiti ili gubitku	92.939	92.693
Prihodi od ulaganja priznati u dobit ili gubitak	(23.003)	(11.922)
Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine	22.609	4.225
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	76.989	84.229
Smanjenje odgođenih prihoda za imovinu koja se financira od drugih	(26.163)	(13.148)
Smanjenje dugoročnih rezerviranja	(2.293)	(5.742)
Dobitci od tečajnih razlika	(1.543)	(3.746)
Promjene u radnom kapitalu:		
Smanjenje zaliha	477	8.037
Smanjenje / (povećanje) predujmova za kratkotrajnu imovinu	1.193	(2.456)
Povećanje potraživanja od kupaca	(42.538)	(32.341)
Smanjenje potraživanja od povezanih strana	103.681	103.974
(Povećanje) / smanjenje potraživanja od zaposlenih	(17)	26
Smanjenje / (povećanje) potraživanja od države	361	(1.068)
Smanjenje ostalih potraživanja	40.174	16.846
Povećanje obveza prema dobavljačima i povezanim stranama	46.924	94.710
Povećanje / (smanjenje) obveza za poreze i doprinose	9.626	(12.331)
Povećanje obveza prema zaposlenima	78	599
Smanjenje ostalih dugoročnih obveza	(43.890)	(19.918)
Povećanje ostalih kratkoročnih obveza	11.496	9.313
<i>Neto novac ostvaren poslovanjem</i>	254.051	230.891

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Nekonsolidirani izvještaj o novčanim tokovima

Tijekom razdoblja 1-6/2022. godine

	1-6/2022.	1-6/2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti		
Novac ostvaren poslovanjem	254.051	230.891
Plaćeni predujam poreza na dobit	-	-
Plaćene kamate	(49.113)	(65.339)
Neto novac ostvaren u poslovnim aktivnostima	204.938	165.552
Novčani tokovi iz ulagateljskih aktivnosti		
Izdaci za nabavu materijalne i nematerijalne imovine	(26.433)	(21.588)
Primici od prodaje dugotrajne materijalne imovine	-	526
Smanjenje dugotrajnih potraživanja	18.461	60.852
Povećanje kratkotrajne financijske imovine	(989)	(264)
Smanjenje financijske imovine	5.006	297
Naplaćene kamate	5.998	7.492
Primici od udjela u dobiti i dividendi	10.524	9.048
Stjecanje ovisnih društava, neto od stečenog novca	7.079	-
Neto novac ostvaren u ulagateljskim aktivnostima	19.646	56.363
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti		
Primljeni zajmovi i krediti	556.413	211.601
Otplate zajmova i kredita	(671.436)	(429.271)
Neto novac korišten u financijskim aktivnostima	(115.023)	(217.670)
Neto povećanje novca	109.561	4.245
Novac na dan 1. siječnja 2022.	62.957	29.213
Novac na dan 30. lipnja 2022.	172.518	33.458

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 nekonsolidiranih polugodišnjih financijskih izvještaja za razdoblje 1-6/2022. godine.

Nekonsolidirani polugodišnji financijski izvještaji nisu revidirani.

2/ OSNOVA SASTAVLJANJA I RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnove za pripremu nekonsolidiranih financijskih izvještaja

Nekonsolidirani financijski izvještaji Društva za prvo polugodište 2022. godine uključuju odvojene financijske izvještaje Društva.

Nekonsolidirani financijski izvještaji Društva 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/o-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 nekonsolidiranih financijskih izvještaja Društva na dan 31. prosinca 2021. godine, odnosno pri sastavljanju polugodišnjih financijskih izvještaja nije bilo promjena u računovodstvenim politikama u odnosu na objavljene prethodne nekonsolidirane godišnje financijske izvještaje.

Ključne računovodstvene procjene

Kod primjene računovodstvenih politika Društva, 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 polugodišnjih nekonsolidiranih financijskih izvještaja za prvo polugodište 2022. godine značajne prosudbe rukovodstva u promjeni računovodstvenih politika Društva i ključni izvori neizvjesnosti bili su istovjetni onima opisanim u prethodno objavljenim godišnjim financijskim izvještajima.

3/ INFORMACIJE O SEGMENTIMA

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

Poslovni segmenti su slijedeći:

- 1/ Održavanje čistoće i odvoz otpada
- 2/ Upravljanje i održavanje javnih cesta
- 3/ Usluge parkiranja
- 4/ Skladištenje i najam
- 5/ Uređivanje i održavanje zelenih površina
- 6/ Upravljanje objektima
- 7/ Ostale djelatnosti

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

	1-6/2022.	1-6/2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Prihodi od održavanja čistoće i odvoza otpada	200.186	195.511
Prihodi od upravljanja i održavanja javnih cesta	87.771	142.520
Prihodi od uređivanja i održavanja zelenih površina	69.758	95.259
Prihodi od parkiranja	75.574	62.946
Prihodi od skladištenja i najma	44.045	42.835
Prihodi od upravljanja objektima	123.753	103.219
Ostali prihodi /i/	128.152	112.108
	729.239	754.398

/i/ Ostali prihodi

	1-6/2022.	1-6/2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Prihodi od izdavačke djelatnosti	1.054	-
Prihodi od tržnica	33.065	31.018
Prihodi od pogrebnih djelatnosti	49.647	47.347
Prihodi od usluga autobusnog kolodvora	13.227	9.154
Prihodi od putničkih agencija	17.884	13.500
Prihodi od najma telekomunikacijskih vodova i mreža	11.004	10.896
Prihodi od upravljanja i održavanja sportskih objekata	2.271	193
	128.152	112.108

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

(u tisućama kuna)	Upravljanje objektima	Održ. čistoće i odvoz otpada	Upravlj. i održ. javnih cesta	Usluge parkiranja	Skladištenje i najam	Uređivanje održavanje zelenih površina	Ostalo	Eliminacija	Ukupno
Prihod od prodaje eksternim kupcima	123.753	200.186	87.771	75.574	44.045	69.758	128.152	-	729.239
Inter-segmentalna prodaja	36.451	4.499	2.550	379	1.158	7.094	1.401	(53.532)	-
Ukupno prihod od prodaje	160.204	204.685	90.321	75.953	45.203	76.852	129.553	(53.532)	729.239
Rashodi ostale djelatnosti, neto ostalih prihoda iz osnovne djelatnosti	(112.539)	(242.183)	(118.039)	(48.885)	(34.272)	(82.191)	(109.458)	53.532	(694.035)
Dobit/(gubitak) iz operativnih aktivnosti	47.665	(37.498)	(27.718)	27.068	10.931	(5.339)	20.095	-	35.204
Financijski prihodi	41.655	1.920	542	509	48	8	348	-	45.030
Financijski rashodi	(72.512)	(397)	(1.055)	(104)	(195)	(246)	(18.774)	-	(93.283)
Neto financijski rezultat	(30.857)	1.523	(513)	405	(147)	(238)	(18.426)	-	(48.253)
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	16.808	(35.975)	(28.231)	27.473	10.784	(5.577)	1.669	-	(13.049)

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

(u tisućama kuna)	Upravljanje objektima	Održ. čistoće i odvoz otpada	Upravljanje javnih cesta	Usluge parkiranja	Skladištenje i najam	Uređivanje održavanje zelenih površina	Ostalo	Eliminacija	Ukupno
Prihod od prodaje eksternim kupcima	103.219	195.511	142.520	62.946	42.835	95.259	112.108	-	754.398
Inter-segmentalna prodaja	45.255	33.272	6.318	644	1.183	4.061	1.058	(91.791)	-
Ukupno prihod od prodaje	148.474	228.783	148.838	63.590	44.018	99.320	113.166	(91.791)	754.398
Rashodi ostale djelatnosti, neto ostalih prihoda iz osnovne djelatnosti	(108.903)	(314.535)	(155.437)	(51.816)	(31.687)	(101.949)	(105.685)	91.791	(778.221)
Dobit/(gubitak) iz operativnih aktivnosti	39.571	(86.752)	(6.599)	11.774	12.331	(2.629)	7.481	-	(23.823)
Financijski prihodi	34.063	1.328	319	637	21	89	292	-	36.749
Financijski rashodi	(72.950)	(943)	(877)	(255)	(212)	(65)	(18.713)	-	(94.015)
Neto financijski rezultat	(38.887)	385	(558)	382	(191)	24	(18.421)	-	(57.266)
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	684	(85.367)	(7.157)	12.156	12.140	(2.605)	(10.940)	-	(81.089)

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Bilješke uz financijske izvještaje

Za razdoblje 1-6/2022. godine

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

(u tisućama kuna)	Upravljanje	Održ.	Upravlj.i održ.	Usluge	Skladištenje	Uređivanje	Ostalo	Eliminacija	Ukupno
	objektima	čistoće i odvoz otpada	javnih cesta	parkiranja	i najam	zelenih površina			
Nekretnine, postrojenja i oprema	866.878	450.279	270.312	89.093	305.950	356.682	2.220.879	-	4.560.073
Ulaganje u nekretnine	795.251	-	-	-	1.346.643	-	-	-	2.141.894
Imovina s pravom korištenja	-	-	163	565	1.985	62	622	-	3.397
Nematerijalna imovina	11.120	8.725	365	53	214	507	2.229	-	23.213
Zalihe	108	5.612	29.138	803	895	19.548	9.766	-	65.870
Potraživanja od kupaca, neto	904	50.938	5.295	11.546	5.287	1.604	39.240	-	114.814
Ulaganja u ovisna društva	2.228.200	-	-	-	-	-	-	-	2.228.200
Neraspoređena imovina	1.960.286	33.509	182.620	144.668	99.149	67.647	768.484	(1.488.119)	1.768.244
Ukupna imovina	5.862.747	549.063	487.893	246.728	1.760.123	446.050	3.041.220	(1.488.119)	10.905.705
Izdane obveznice	2.288.826	-	-	-	-	-	-	-	2.288.826
Obveze prema dobavljačima	33.502	52.940	45.184	5.638	6.171	19.757	53.192	-	216.384
Obveze prema zaposlenima	2.690	15.759	5.433	3.329	1.906	5.779	7.083	-	41.979
Kapital i neraspoređene obveze	3.537.729	480.364	437.276	237.761	1.752.046	420.514	2.980.945	(1.488.119)	8.358.516
Ukupno kapital i obveze	5.862.747	549.063	487.893	246.728	1.760.123	446.050	3.041.220	(1.488.119)	10.905.705
Ostale segmentalne informacije									
Kapitalni izdaci:	4.093	3.794	464	-	37	43	17.982	-	26.413
Nekretnine, postrojenja i oprema	1.285	3.592	492	-	37	43	17.539	-	22.960
Nematerijalna imovina	2.808	202	-	-	-	-	443	-	3.453
Amortizacija i umanjenje imovine	25.795	18.984	5.336	6.163	2.351	3.986	14.374	-	76.989

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

(u tisućama kuna)	Gradnja i upravljanje	Održ. čistoće	Upravlj.i održ.	Usluge	Skladištenje	Uređivanje održavanje	Ostalo	Eliminacija	Ukupno
	Objektima i projektima	i odvoz otpada	javnih cesta	parkiranja	i najam	zelenih površina			
Nekretnine, postrojenja i oprema	872.721	464.534	275.161	95.051	307.666	360.533	2.217.375	-	4.593.041
Imovina s pravom korištenja	-	-	185	753	2.552	120	727	-	4.337
Nematerijalna imovina	8.021	9.718	366	70	245	541	2.016	-	20.977
Ulaganje u nekretnine	795.250	-	-	-	1.346.644	-	-	-	2.141.894
Zalihe	16	5.669	28.006	732	881	19.927	11.116	-	66.347
Potraživanja od kupaca, neto	530	48.980	7.337	10.626	5.549	1.954	19.909	-	94.885
Ulaganja u ovisna društva	2.235.246	-	-	-	-	-	-	-	2.235.246
Neraspoređena imovina	1.920.852	52.959	206.138	122.481	84.144	148.485	763.335	(1.479.570)	1.818.824
Ukupna imovina	5.832.636	581.860	517.193	229.713	1.747.681	531.560	3.014.478	(1.479.570)	10.975.551
Izdane obveznice	2.280.619	-	-	-	-	-	-	-	2.280.619
Obveze prema dobavljačima	40.067	73.213	47.246	6.944	5.115	21.308	39.937	-	233.830
Obveze prema zaposlenima	2.708	15.111	5.755	3.375	1.994	5.849	7.109	-	41.901
Kapital i neraspoređene obveze	3.509.242	493.536	464.192	219.394	1.740.572	504.403	2.967.432	(1.479.570)	8.419.201
Ukupno kapital i obveze	5.832.636	581.860	517.193	229.713	1.747.681	531.560	3.014.478	(1.479.570)	10.975.551
Ostale segmentalne informacije									
Kapitalni izdaci:	5.964	10.529	1.049	3.440	2.274	2.016	5.922	-	31.194
Nekretnine, postrojenja i oprema	1.815	10.149	850	3.440	2.274	2.016	5.505	-	26.049
Nematerijalna imovina	4.149	381	199	-	-	-	416	-	5.145
Amortizacija i umanjenje imovine	61.411	44.749	11.080	12.279	4.358	8.121	28.799	-	170.797

4/ MATERIJALNI TROŠKOVI I USLUGE

	1-6/2022.	1-6/2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Troškovi sirovina i materijala	34.143	70.609
Troškovi utrošene energije	40.424	34.592
Otpis sitnog inventara	4.676	3.774
a) Ukupno materijalni troškovi	79.243	108.975
b) Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje i gotovih	806	1.472
c) Troškovi prodane robe	2.439	2.359
Usluge najamnina i zakupnina	8.680	8.716
Usluge održavanja	31.324	34.826
Komunalne usluge i naknade	34.125	65.483
Troškovi kooperanata	82.588	60.142
Intelektualne usluge	6.066	6.960
Troškovi prijevoznih usluga	8.273	15.594
Premije osiguranja	2.470	3.055
Usluge obrade podataka i održavanja računanih programa	8.709	9.942
Usluge reklame i promidžbe	684	950
Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	2.171	3.222
Ostale vanjske usluge	15.733	23.158
d) Ukupno vanjske usluge	200.823	232.048
	283.311	344.854

5/ TROŠKOVI OSOBLJA

	1-6/2022.	1-6/2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Troškovi neto plaća i naknade	208.666	213.788
Troškovi poreza i doprinosa	120.022	122.132
Naknade troškova zaposlenima i izdaci za ostala materijalna prava	56.079	57.332
	384.767	393.252
Broj zaposlenih na kraju razdoblja	5.107	5.304
Prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada	4.948	5.133
	1-6/2022.	1-6/2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Troškovi osoblja	384.767	393.252
<i>Umanjeno za:</i>		
<i>Prihod od ukidanja rezerviranja za otpremnine i naknade za otkazni rok</i>	<i>(8.014)</i>	-
<i>Prihod od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore</i>	<i>(21.538)</i>	<i>(18.277)</i>
	355.215	374.975

6/ NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

(u tisućama kuna)	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Transportna sred. i alati	Ost. materij imovina	Mat. imovina u pripremi	Materijalna imovina ukupno
NABAVNA VRIJEDNOST							
Stanje 31.12.2020.	2.776.926	3.503.096	632.392	589.580	45.868	188.732	7.736.594
Nove nabave	-	1.128	4.527	39	-	20.356	26.050
Statusne promjene	-	6	902	528	37	-	1.473
Prijenos sa imovine u pripremi	264	11.160	15.384	2.394	-	(33.659)	(4.457)
Reklasifikacije (prijenosi sa/na)	-	143.833	(138.724)	(329)	-	(4.947)	(167)
Revalorizacija	-	11.544	-	-	-	-	11.544
Rashodi, otuđenja i prodaje	(526)	(4.448)	(10.572)	(8.431)	(55)	(4.359)	(28.391)
Prijenos sa gotovih proizvoda	-	-	-	-	-	9.748	9.748
Isknjiženje	-	(228.305)	-	-	-	-	(228.305)
Stanje 31.12.2021.	2.776.664	3.438.014	503.909	583.781	45.850	175.871	7.524.089
Nove nabave	115	15.213	39	89	-	7.504	22.960
Statusne promjene	18.938	-	-	-	-	-	18.938
Prijenos sa imovine u pripremi	-	1.281	2.156	1.270	-	(4.687)	20
Reklasifikacije (prijenosi sa/na)	-	-	-	-	-	(794)	(794)
Rashodi, otuđenja i prodaje	-	(51)	(3.861)	(269)	-	-	(4.181)
Stanje 30.06.2022.	2.795.717	3.454.457	502.243	584.871	45.850	177.894	7.561.032
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI							
Stanje 31.12.2020.	89.662	1.949.271	495.773	455.856	129	22.548	3.013.239
Amortizacija	3.266	95.353	30.183	35.517	-	-	164.319
Statusne promjene	-	6	881	504	-	-	1.391
Vrijednosno usklađenje	-	2.309	3	1	-	72	2.385
Reklasifikacija (prijenosi sa/na)	-	132.486	(133.270)	600	-	-	(184)
Rashodi, otuđenja i prodaje	-	(2.373)	(10.359)	(8.367)	-	(698)	(21.797)
Isknjiženje	-	(228.305)	-	-	-	-	(228.305)
Stanje 31.12.2021.	92.928	1.948.747	383.211	484.111	129	21.922	2.931.048
Amortizacija	1.391	44.856	13.929	13.862	-	-	74.038
Rashodi, otuđenja i prodaje	-	(45)	(3.814)	(268)	-	-	(4.127)
Stanje 30.06.2022.	94.319	1.993.558	393.326	497.705	129	21.922	3.000.959
NETO KNJIGOVODSTVENAVRIJEDNOST							
Stanje 31.12.2020.	2.687.264	1.553.825	136.619	133.724	45.739	166.184	4.723.355
Stanje 31.12.2021.	2.683.736	1.489.267	120.698	99.670	45.721	153.949	4.593.041
Stanje 30.06.2022.	2.701.398	1.460.899	108.917	87.166	45.721	155.972	4.560.073

7/ DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA

	30.06.2022.	31.12.2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Dugoročni dio		
Potraživanja od povezanih strana /i/	807.633	818.206
Potraživanja po osnovu prodaje na kredit	270	345
Ostala potraživanja	269.811	277.624
	1.077.714	1.096.175
Kratkoročni dio		
Potraživanja od povezanih strana /i/	106.978	107.254
Potraživanja po zajmovima	78	78
Potraživanja po osnovu prodaje na kredit	103	153
Ostala potraživanja	14.012	13.811
	121.171	121.296
<i>/i/ Potraživanja od povezanih strana</i>		
	30.06.2022.	31.12.2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Potraživanja od člana društva	881.991	882.882
Diskont nedospjelih potraživanja od člana društva	(151.254)	(169.430)
Vrijednosno usklađenje potraživanja od člana društva	(9.162)	(9.162)
Vrijednosno usklađenje potraživanja od člana društva za indeksaciju zakupnine za objekt Arena Zagreb	(12.408)	(12.408)
I. Ukupno potraživanja od člana društva	709.167	691.882
II. Potraživanja od povezanih društava	6.622	6.622
III. Dani zajmovi povezanim društvima	493.935	510.794
IV. Vrijednosno usklađenje danih zajmova povezanim društvima	(283.837)	(283.837)
UKUPNO POTRAŽIVANJA OD POVEZANIH STRANA (I+II+III+IV)	925.887	925.461
Kratkoročni dio	118.254	107.254
Dugoročni dio	807.633	818.206

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 Društvo iskazalo kao dugotrajno potraživanje od Grada Zagreba kao zakupnika sukladno IFRIC-u 12 „Sporazumi o koncesijama“ za usluge u iznosu od 425.378 tisuća kuna (2021. godine: 400.602 tisuća kuna).

Na dane zajmove povezanim društvima obračunavaju se kamate jednake tržišnim u vrijeme odobravanja zajma, 3,88%. Ugovori o zajmovima s povezanim društvima sklopljeni su na razdoblje do 10 godina uz instrumente osiguranja plaćanja.

8/ POTRAŽIVANJA OD POVEZANIH STRANA

	30.06.2022.	31.12.2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Potraživanja od člana Društva	117.676	233.762
Tekuće dospjeće dugotrajnih potraživanja od člana Društva	81.580	81.237
Potraživanja od povezanih društava	33.841	38.601
Dani zajmovi povezanim društvima (dospjeće u roku 1 godine)	2.764	7.123
Tekuće dospjeće dugotrajnih zajmova povezanim društvima	36.674	26.017
	272.535	386.740

9/ POTRAŽIVANJA OD KUPACA I OSTALA POTRAŽIVANJA

	30.06.2022.	31.12.2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Potraživanja od kupaca	114.814	94.885
Potraživanja od zaposlenih	277	260
Potraživanja od države i drugih	5.065	5.426
Ostala potraživanja	52.459	75.574
	172.615	176.145

10/ NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI

	30.06.2022.	31.12.2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Žiro račun kunski	152.827	46.969
Blagajna	585	982
Žiro račun devizni	14.818	14.220
Blagajna devizna	6	1
Ostala novčana sredstva	4.282	785
	172.518	62.957

11/ OBVEZE PO PRIMLJENIM KREDITIMA I NAJMOVIMA

	30.06.2022.	31.12.2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
<i>Dugoročni krediti</i>		
Kredit i zajmovi	357.344	388.042
Najmovi	542.165	558.153
	899.509	946.195
<i>Kratkoročni krediti</i>		
Kredit i zajmovi	970.810	1.034.908
Najmovi	33.185	38.967
Ostalo	90.112	46.287
	1.094.107	1.120.162
Ukupno krediti	1.993.616	2.066.357

12/ OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA I OSTALE OBVEZE

	30.06.2022.	31.12.2021.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Obveze prema dobavljačima	216.384	233.830
Obveze prema zaposlenima za neto plaće i naknade	41.979	41.901
Obveze za predujmove, depozite i jamstva	21.587	20.394
Ostale obveze	222.159	244.371
	502.109	540.496

13/ STATUSNE PROMJENE**Pripajanje ovisnog društva**

Dana 3. veljače 2022. godine ovisno društvo Centar d.o.o. pripojeno je Društvu sukladno rješenju Trgovačkog suda u Zagrebu broj Tt-22/2496-2. Upisom pripajanja društvo Centar d.o.o. prestalo je postojati a Zagrebački holding d.o.o. pravni je slijednik pripojenog društva preuzevši svu imovinu, prava i obveze pripojenog društva.

Pripojena imovina i izdvojene obveze na datum pripajanja:

	CENTAR d.o.o.
	(u tisućama kuna)
DUGOTRAJNA IMOVINA	
Nekretnine, postrojenja i oprema	18.938
KRATKOTRAJNA IMOVINA	
Kratkotrajna potraživanja	6
Novac na računima i u blagajni	14
Ukupna kratkotrajna imovina	20
UKUPNA IMOVINA	
	18.958
Temeljni kapital	207
Preneseni gubitak	(1.012)
	(805)
DUGOROČNE OBVEZE	
Rezerviranja	16.033
Ostale dugoročne obveze	2.940
Ukupne dugoročne obveze	18.973
KRATKOROČNE OBVEZE	
Obveze prema dobavljačima	3
Obveze prema povezanim	787
Ukupne kratkoročne obveze	790
UKUPNO OBVEZE	18.958
Neto pripojena imovina	(805)
MANJE: eliminacija udjela Društva u ovisnom društvu	(7.046)
Neto efekt na kapital prilikom pripajanja	(7.851)

14/ DOGAĐAJI NAKON DATUMA NEKONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

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

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

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
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	10.278.024.725	10.215.839.421
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	20.977.132	23.212.660
1. Izdaci za razvoj	004	701.458	579.123
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	9.061.818	8.223.036
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	8.254.965	10.964.505
6. Ostala nematerijalna imovina	009	2.958.891	3.445.996
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	6.739.270.718	6.705.363.303
1. Zemljište	011	2.683.735.343	2.701.398.370
2. Građevinski objekti	012	1.489.266.912	1.460.899.258
3. Postrojenja i oprema	013	120.698.309	108.916.991
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	99.669.544	87.165.621
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	153.949.409	155.971.959
8. Ostala materijalna imovina	018	50.057.595	49.117.498
9. Ulaganje u nekretnine	019	2.141.893.606	2.141.893.606
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	2.558.970.212	2.519.401.470
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	2.235.246.410	2.228.200.379
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	200.939.437	173.423.359
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	730.979	730.979
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	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	122.040.708	117.034.075
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	895.235.254	904.290.579
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	617.267.051	634.209.134
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	345.470	269.705
4. Ostala potraživanja	035	277.622.733	269.811.740
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	63.571.409	63.571.409
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	650.242.962	668.374.925
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	66.347.465	65.869.750
1. Sirovine i materijal	039	48.813.479	48.879.407
2. Proizvodnja u tijeku	040	6.278.346	5.715.812
3. Gotovi proizvodi	041	7.503.490	7.295.758

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Prilog: Polugodišnji financijski izvještaji

Za razdoblje 1-6/2022. godine

4. Trgovačka roba	042	3.355.638	3.581.667
5. Predumovi za zalihe	043	396.512	397.106
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	482.391.722	384.143.348
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	353.600.077	233.096.350
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	94.884.834	114.814.042
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	260.409	276.596
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.425.586	5.065.331
6. Ostala potraživanja	052	28.220.816	30.891.029
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	38.547.065	45.843.469
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	33.139.985	39.438.992
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	68.711	77.500
9. Ostala financijska imovina	062	5.338.369	6.326.977
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	62.956.710	172.518.358
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	47.283.914	21.491.072
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	10.975.551.601	10.905.705.418
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	209.216.133	212.387.724
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	4.471.346.895	4.466.478.526
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	3.177.043.600	3.177.043.600
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	319.976.992	322.617.489
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	319.976.992	322.617.489
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	1.654.006.616	1.667.398.939
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-198.235.818	-687.532.625
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	198.235.818	687.532.625
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-481.444.495	-13.048.877
1. Dobit poslovne godine	087	0	0
2. Gubitak poslovne godine	088	481.444.495	13.048.877

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Prilog: Polugodišnji financijski izvještaji

Za razdoblje 1-6/2022. godine

VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	220.334.274	218.040.502
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	73.164.043	73.164.043
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	85.837.353	83.543.581
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	60.711.025	60.711.025
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	621.853	621.853
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	3.597.750.163	3.561.791.408
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	7.794.535	7.383.497
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	390.969.164	359.952.309
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	555.225.886	539.556.399
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	2.280.618.803	2.288.825.808
10. Ostale dugoročne obveze	107	164.604	156.446
11. Odgođena porezna obveza	108	362.977.171	365.916.949
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	1.908.552.619	1.907.989.793
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	37.577.294	41.651.499
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	170.535.221	230.831.730
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	1.120.161.980	1.094.107.388
7. Obveze za predujmove	116	20.394.327	21.586.699
8. Obveze prema dobavljačima	117	233.829.669	216.383.208
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	41.900.922	41.978.576
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	54.142.464	63.768.650
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	230.010.742	197.682.043
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	777.567.650	751.405.189
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	10.975.551.601	10.905.705.418
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	209.216.133	212.387.724

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
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	838.128.627	825.052.252
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	365.167.331	297.775.318
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	389.230.534	431.463.579
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	5.128.407	2.413.186
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	12.779.177	11.470.681
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	65.823.178	81.929.488
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	861.952.088	789.847.911
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	1.471.818	805.574
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	343.382.625	282.505.117
a) Troškovi sirovina i materijala	010	108.974.766	79.242.862
b) Troškovi prodane robe	011	2.359.308	2.438.690
c) Ostali vanjski troškovi	012	232.048.551	200.823.565
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	335.919.959	328.688.587
a) Neto plaće i nadnice	014	213.788.064	208.666.212
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	75.859.917	74.363.194
c) Doprinosi na plaće	016	46.271.978	45.659.181
4. Amortizacija	017	84.229.555	76.988.870
5. Ostali troškovi	018	63.016.150	61.474.912
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	7.805.798	22.609.092
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	27.601	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	7.778.197	22.609.092
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0
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	0
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	26.126.183	16.775.759
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	36.748.736	45.029.605
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	9.047.835	16.061.694
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	48.843
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	8.622.762	6.888.298
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	75.886	4.092
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	3.004.506	3.535.633
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	29.356	147.385

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Prilog: Polugodišnji financijski izvještaji

Za razdoblje 1-6/2022. godine

9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	15.738.825	18.091.050
10. Ostali financijski prihodi	040	10.938	3.892
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	94.014.579	93.282.823
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	1.284.040	2.591.587
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	388.954	193.243
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	78.460.070	76.461.315
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	482.237	151.123
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	13.399.278	13.885.555
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	874.877.363	870.081.857
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	955.966.667	883.130.734
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-81.089.304	-13.048.877
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-81.089.304	-13.048.877
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-81.089.304	-13.048.877
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-81.089.304	-13.048.877
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-81.089.304	-13.048.877
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	-429.796	0

III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	-429.796	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	-429.796	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	-77.364	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	-352.432	0
VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-81.441.736	-13.048.877
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0

**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
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-81.089.304	-13.048.877
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	146.590.359	139.534.253
a) Amortizacija	003	84.229.555	76.988.870
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-11.921.783	-23.002.927
e) Rashodi od kamata	007	92.693.231	92.938.457
f) Rezerviranja	008	-5.742.560	2.293.000
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-3.747.000	-1.543.361
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-8.921.084	-8.139.786
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	65.501.055	126.485.376
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	165.390.754	127.566.000
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	72.373.000	24.235.000
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	84.980.754	102.854.000
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	8.037.000	477.000
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	230.891.809	254.051.376
4. Novčani izdaci za kamate	018	-65.339.000	-49.113.000
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	165.552.809	204.938.376
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	526.000	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	
3. Novčani primici od kamata	023	7.492.000	5.998.000
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	70.196.835	41.070.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	78.214.835	47.068.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-21.588.000	-26.433.000
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	-264.000	-989.469

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Prilog: Polugodišnji financijski izvještaji

Za razdoblje 1-6/2022. godine

IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-21.852.000	-27.422.469
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	56.362.835	19.645.531
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	211.601.330	556.413.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	211.601.330	556.413.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-401.013.953	-651.122.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-28.257.601	-20.314.000
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-429.271.554	-671.436.000
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-217.670.224	-115.023.000
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	4.245.420	109.560.907
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	29.212.847	62.957.000
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	33.458.267	172.517.907

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

 za razdoblje od **1.1.2022** do **30.6.2022**

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice						Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	
1	2	3	9	10	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	20 (18+19)
Prethodno razdoblje								
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	3.177.043.600	319.976.992	1.654.352.546	249.278.927	-435.149.680	4.965.502.385	4.965.502.385
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	3.177.043.600	319.976.992	1.654.352.546	249.278.927	-435.149.680	4.965.502.385	4.965.502.385
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	-481.444.495	-481.444.495	-481.444.495
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	-421.866	352.431	0	-69.435	-69.435
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	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
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	-12.794.859	0	-12.794.859	-12.794.859
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	75.936	77.363	0	153.299	153.299
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0
10. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Prilog: Polugodišnji financijski izvještaji

Za razdoblje 1-6/2022. godine

22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	-435.149.680	435.149.680	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	3.177.043.600	319.976.992	1.654.006.616	-198.235.818	-481.444.495	4.471.346.895	4.471.346.895
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)								
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	-345.930	-12.365.065	0	-12.710.995	-12.710.995
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	-345.930	-12.365.065	-481.444.495	-494.155.490	-494.155.490
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	-435.149.680	435.149.680	0	0
Tekuće razdoblje								
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	3.177.043.600	319.976.992	1.654.006.616	-198.235.818	-481.444.495	4.471.346.895	4.471.346.895
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	3.177.043.600	319.976.992	1.654.006.616	-198.235.818	-481.444.495	4.471.346.895	4.471.346.895
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	-13.048.877	-13.048.877	-13.048.877
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0
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
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	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
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	40	0	2.640.497	13.392.323	-7.852.312	0	8.180.508	8.180.508
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.

Prilog: Polugodišnji financijski izvještaji

Za razdoblje 1-6/2022. godine

21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	-481.444.495	481.444.495	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	3.177.043.600	322.617.489	1.667.398.939	-687.532.625	-13.048.877	4.466.478.526	4.466.478.526
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)								
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	2.640.497	13.392.323	-7.852.312	0	8.180.508	8.180.508
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	2.640.497	13.392.323	-7.852.312	-13.048.877	-4.868.369	-4.868.369
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	-481.444.495	481.444.495	0	0