

Grupa Zagrebački holding



ZAGREBAČKI
HOLDING

Izvješće posloводства za prvo polugodište 2020. godine



Naša vizija:

Biti pouzdan član
zagrebačkih obitelji
i pozitivna energija
gradskog života.



ZAGREBAČKI
HOLDING

SADRŽAJ

Osnovni podaci o Grupi Zagrebački holding	4
Komentar predsjednice Uprave i izdvojeni poslovni događaji	5
Izveštaj posloводства i analiza poslovanja za prvo polugodište 2020. godine	7
Najznačajniji rizici i neizvjesnosti kojima je Grupa Zagrebački holding izložena	10
Konsolidirani nerevidirani izvještaji Grupe Zagrebački holding za prvo polugodište 2020. godine	11
Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja	39

OSNOVNI PODACI O GRUPI ZAGREBAČKI HOLDING

Zagrebački holding d.o.o. (dalje u tekstu: Društvo) je trgovačko društvo u 100-postotnom vlasništvu Grada Zagreba. Svoju osnovnu djelatnost obavlja putem 14 podružnica, a vlasnik je i 8 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., povezana društva AGM d.o.o., Centar 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. i Zagrebačka stanogradnja d.o.o., ustanova Gradska ljekarna Zagreb i 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.

**Broj zaposlenih
na 30. 06. 2020.:** 7.877

Broj uvrštenih obveznica na Službenom tržištu Zagrebačke burze: 2.300.000.000

Datum izdanja: 15.07.2016.

Datum dospijeca: 15.07.2023.

Kamata: 3,8750 %

KOMENTAR PREDsjedNICE UPRAVE I IZDVOJENI POSLOVNI DOGAđAJI

Komentar Ane Stojić Deban, predsjednice Uprave Zagrebačkog holdinga na ostvarenje u prvom polugodištu 2020. godine:

Prvo polugodište 2020. godine obilježila je globalna pandemija kojoj je uzrok koronavirus te brojne mjere koje su uvedene kako bi se zaštitilo stanovništvo i spriječio kolaps zdravstvenog sustava. Uz ograničavanje kretanja stanovništva, mjere su utjecale i na samo gospodarstvo, zbog potpunog ili djelomičnog zatvaranja određenih djelatnosti.

Negativni utjecaji tih mjera na poslovanje prelili su se na gotovo cjelokupno gospodarstvo Republike Hrvatske, pa tako i na poslovanje Grupe Zagrebački holding. Vlada RH donijela je i niz mjera za pomoć radnicima i gospodarstvu uslijed pandemije koronavirusa, no Zagrebački holding, kao trgovačko društvo u 100-postotnom vlasništvu jedinice lokalne samouprave, nije mogao koristiti te mjere, već su svi troškovi zbog zatvaranja djelatnosti („lockdown“) pali na teret poslovanja.

Snažan potres koji je pogodio Zagreb 22. ožujka 2020. godine dodatno je utjecao na realizaciju poslovnih prihoda ali i na ukupne troškove poslovanja. Na kraju prvog polugodišta ove godine, ukupni prihodi iz poslovnih aktivnosti na razini Grupe iznosili su 1,8 milijardi kuna i, u odnosu na isto razdoblje prošle godine, manji su za 110,8 milijuna kuna ili 5,7%. Istodobno su rasli materijalni troškovi i to prvenstveno zbog otklanjanja posljedica potresa i sanacija šteta te su veći za 36,5 milijuna kuna ili 3,5%. Dodatno su, uslijed stupanja na snagu novog Kolektivnog ugovora, za 63 milijuna kuna porasli i troškovi zaposlenih.

Kao društvo koje primarno posluje u javnom interesu, na razini Grupe donesen je niz mjera za pomoć građanima i poslovnim subjektima, radi ublažavanja posljedica epidemije te pomoći u saniranju posljedica potresa. U razdoblju od ožujka do 30. lipnja 2020. godine pravo na neku od mjera ostvarilo je više od dvjesto tisuća građana i poslovnih korisnika, dok financijski efekti tih mjera iznose oko 14 milijuna kuna manje ostvarenih prihoda. Također je osigurana pomoć i podrška građanima i lokalnoj zajednici putem donacija u iznosu od 5,8 milijuna kuna.

U konačnici, poslovni rezultat na kraju prvog polugodišta ima negativan predznak te je na razini Grupe ostvaren gubitak od 139,6 milijuna kuna (na kraju prvog polugodišta 2019. ostvarena je dobit prije oporezivanja od 65,5 milijuna kuna).

Realizirano 26,5% više investicija

Također, 2020. godina još je jedna godina u nizu u kojoj nastavljamo s intenzivnim ulaganjima u komunalnu infrastrukturu te unaprjeđenje standarda i kvalitete usluga. Grupa je u prvoj polovici 2020. godine realizirala 207,4 milijuna kuna investicijskih ulaganja u komunalnu infrastrukturu te razvoj i unaprjeđenje kvalitete usluga i koja su veća za 26,5% u odnosu na isto razdoblje lani. Također je realizirano i 39,2 milijuna kuna ulaganja u objekte javne namjene koje društva Grupe realiziraju za Grad Zagreb (izgradnja Dnevne bolnice i podzemne garaže Kliničke bolnice Sveti Duh, nadogradnja Osnovne škole Jelkovec te izgradnja Doma za starije Markuševac) i izgradnju naselja Podbrežje.

Najznačajnija ulaganja odnose se, kao i lani, na izgradnju i rekonstrukciju vodoopskrbne mreže i mreže za odvodnju, na izgradnju plinovoda, kućnih priključaka te nabavu i ugradnju plinomjera. Također su investirana značajna sredstva u implementaciju Odluke o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada i usluga povezanih s javnom uslugom u Gradu Zagrebu.

Osobito snažan rast bilježe investicijska ulaganja u sustav javne vodoopskrbe i javne odvodnje koja su ostvarena u iznosu od 140,4 milijuna kuna te su veća za 73,8 milijuna u odnosu na isto razdoblje lani. Gradska plinara Zagreb d.o.o. s ukupno 31,2 milijuna kuna također je premašila realizirana ulaganja u istom razdoblju prošle godine za 8,9% ili 2,6 milijuna kuna. Podružnica Čistoća također je nastavila s ulaganjima u komunalnu infrastrukturu i informatizaciju poslovanja te je u prvom polugodištu ove godine realizirala 11,6 milijuna kuna novih investicija.

Odobreno više od 3 milijuna eura bespovratnih sredstava

Od početka godine, Europska komisija odobrila je sufinanciranje dva projekta ukupne vrijednosti 3,6 milijuna eura, od kojih su 3,0 milijuna eura bespovratna sredstva. Radi se o projektu „Jačanje kibernetičke sigurnosti za sigurnu i pouzdanu distribuciju plina“ Gradske plinare Zagreb d.o.o. ukupne vrijednosti 422 tisuće eura. Projekt je odobren početkom svibnja, a bespovratnih sredstava u visini 75% vrijednosti projekta iznose 316 tisuća eura.

Podružnica Robni terminali Zagreb u veljači ove godine prijavila je projekt „Vanjsko teretno parkiralište Zagreb – Žitnjak“. Projekt je odobren u srpnju ove godine. Ukupna vrijednost projekta je 3,1 milijun eura, a prihvatljivi troškovi u visini 85% vrijednosti projekta iznose 2,7 milijuna eura.

U sklopu javnog poziva Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sufinanciranje nabave energetske učinkovitih vozila pravnim osobama, podružnici Zagrebparking odobreno je sufinanciranje nabave 15 električnih bicikala. Vrijednost investicije iznosi 157 tisuća kuna, a Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost sufinancira nabavu u iznosu od 63 tisuća kuna bespovratnih sredstava.

Novi Kolektivni ugovor

Na kraju prošle godine sklopljen je novi Kolektivni ugovor za radnike u trgovačkom društvu Zagrebački holding d.o.o. koji je u primjeni od 01. siječnja ove godine i kojim su, između ostaloga, redefinirane plaće te druga novčana i nenovčana prava radnika iz radnog odnosa.

Tako je povećana osnovica za koeficijent složenosti poslova 1,00 sa 2.884,87 kuna bruto na 3.052,20 kuna bruto. Stalni dodatak, koji je do tada iznosio 608,00 kuna bruto, utvrđen je u iznosu od 1.000,00 kuna bruto. Utvrđen je i dodatak od 0,15 % za svaku navršenu godinu staža kod poslodavca.

Božićnica i regres, koji su do sklapanja novog Kolektivnog ugovora iznosili 2.884,87 kuna svaki, utvrđeni su u neoporezivim iznosima. Utvrđeno je i pravo na nagradu u jubilarne nagrade u neoporezivim iznosima. Novim kolektivnim ugovorom također je uvedeno pravo radnika na jedan dan plaćenog dopusta za polazak djeteta u prvi razred osnovne škole.

Usmjereni na rast i razvoj

Zaključno, kada sagledamo sve realizirane aktivnosti na kraju prvog polugodišta 2020. godine, unatoč otežanim uvjetima poslovanja i manje ostvarenim prihodima iz poslovnih aktivnosti, Grupa je uredno izvršavala svoje obveze prema dobavljačima i investitorima, uključujući i isplatu plaća za sve zaposlene uz osiguranje radnih mjesta, koja nisu bila upitna, unatoč potpunom zatvaranju pojedinih djelatnosti.

Već u prvim minutama nakon razornog potresa stavili smo u funkciju sve raspoložive resurse i angažirali maksimalan broj radnika, koji su bili svakodnevno na dispoziciji građanima 24 sata na dan, poštujući pri tome sve epidemiološke mjere. Također smo dodatnim mjerama nastojali pomoći našim sugrađanima i poslovnim subjektima, kako bi svi zajedno lakše prebrodili ovo izazovno vrijeme za sve nas. I u sljedećem razdoblju Grupa će nastojati biti faktor stabilnosti te daljnjim ulaganjima u unaprjeđenje i kvalitetu usluga, pozitivno djelovati na rasti i razvoj lokalne zajednice u kojoj djelujemo.

IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA I ANALIZA POSLOVANJA ZA PRVO POLUGODIŠTE 2020. GODINE

REZULTAT POSLOVANJA

Grupa Zagrebački holding je u prvom polugodištu 2020. godine ostvarila gubitak od 140 milijuna kuna. Operativni gubitak (EBIT) Grupe Zagrebački holding iznosio je 103 milijuna kuna dok je iz financijskih aktivnosti Grupa Zagrebački holding ostvarila gubitak od 36 milijuna kuna, što je za 17% lošiji rezultat nego u istom razdoblju prošle godine.

Opis	1-6/ 2020.	1-6/ 2019.	Indeks
	000 kn	000 kn	2020./2019.
1	2	3	4=2/3
Poslovni prihodi	1.826.017	1.936.792	94
Poslovni rashodi	(1.929.315)	(1.840.150)	105
Financijski prihodi	60.808	89.176	68
Financijski rashodi	(97.089)	(120.302)	81
Ukupni prihodi	1.886.825	2.025.968	93
Ukupni rashodi	(2.026.404)	(1.960.452)	103
Dobit/(Gubitak) prije oporezivanja	(139.579)	65.516	(213)
<i>EBIT</i>	<i>(103.298)</i>	<i>96.642</i>	<i>(107)</i>
<i>EBITDA</i>	<i>91.320</i>	<i>285.979</i>	<i>32</i>
<i>Gubitak iz financijskih aktivnosti</i>	<i>(36.281)</i>	<i>(31.126)</i>	<i>117</i>

PRIHODI

U razdoblju 1-6/2020. godine poslovni prihodi realizirani su u iznosu od 1.826 milijuna kuna te su u odnosu na razdoblje 1-6/2019. godine manji za 111 milijuna kuna ili 6% uslijed manje realiziranih prihoda od prodaje. Na smanjenje prihoda od prodaje Grupe Zagrebački holding, materijalno značajno utjecalo je smanjenje prihoda od prodaje iz segmenta gradnje i upravljanje projektima (za 12 milijuna kuna), distribucije plina (za 24 milijuna kuna), prihoda od usluga oglašavanja (za 8 milijuna kuna), prihoda od distribucije vode (za 5 milijuna kuna), parkiranja (za 17 milijuna kuna), uređivanja i održavanja zelenih površina (za 17 milijuna kuna), upravljanja i održavanja javnih cesta (za 12 milijuna kuna) i kolodvorskih usluga (za 9 milijuna kuna).

U razdoblju 1-6/2020. godine ostvareni su ostali poslovni prihodi u iznosu od 185 milijuna kuna koji su, u odnosu na isto razdoblje prošle godine, manji za 7 milijuna kuna uslijed manje naplaćenih otpisanih potraživanja (za 16 milijuna kuna), smanjenja prihoda od ukidanja odgođenog priznavanja prihoda (za 5 milijuna kuna), smanjenja svih ostalih nespomenutih prihoda (za 5 milijuna kuna) te većih ostalih poslovnih prihoda (za 8 milijuna kuna), prihoda od ukidanja rezerviranja (za 5 milijuna kuna), većih prihoda od obveza i popusta (za 4 milijuna kuna).

RASHODI

U razdoblju 1-6/2020. godine poslovni rashodi realizirani su u iznosu od 1.929 milijuna kuna te su u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 89 milijuna kuna ili 5%.

U strukturi poslovnih rashoda najznačajniji porast bilježe materijalni troškovi i usluge (za 36 milijuna kuna), troškovi osoblja (za 63 milijuna kuna), amortizacija (za 5 milijuna kuna), dok troškovi vrijednosnog usklađenja i ostali poslovni rashodi bilježe smanjenje u odnosu na isto promatrano razdoblje prethodne godine od 16 milijuna kuna.

Na porast materijalnih troškova i usluga kroz dva usporedna razdoblja utjecalo je povećanje materijalnih troškova vezano za troškove komunalnih naknada i usluga (za 53 milijuna kuna), kooperanata (za 19 milijuna kuna), usluga održavanja (za 9 milijuna kuna), dok se značajnije smanjenje ovih troškova odnosi na troškove prodane robe (za 41 milijun kuna) uslijed prodaje preostalih stanova u naselju Podbrežje te manje prodanih količina plina kao i smanjenja dobavne cijene plina za javnu uslugu od 01. travnja 2020. godine.

Troškovi osoblja Grupe Zagrebački holding u razdoblju 1-6/2020. godine iznose 599 milijuna kuna i veći su za 63 milijuna kuna, u odnosu na 1-6/2019. godine uslijed većih troškova bruto plaća i većih naknada troškova zaposlenima i izdataka za ostala materijalna prava radnika, te radi većeg prosječnog broja radnika.

Troškovi amortizacije u razdoblju od 1-6/2020. godine iznose 195 milijuna kuna, i u odnosu na ostvarenje 1-6/2019. godine, veći su za 5 milijuna kuna radi većih troškova amortizacije podružnice Čistoća (za 5 milijuna kuna) uslijed nabave osnovnih sredstava koja se odnose na nastavak širenja infrastrukture za implementaciju Odluke (posude, spremnici i nova vozila).

Na lošiji rezultat poslovanja Grupe iz financijskih aktivnosti utjecali su manji prihodi od kamata (za 11 milijun kuna), veći ostali financijski prihodi (za 3 milijuna kuna) vezano uz povećanje prihoda od diskonta na potraživanja od Grada Zagreba u skladu sa zaključenim ugovorima o najmu, veći troškovi kamata po primljenim kreditima (za 3 milijuna kuna), manji ostali financijski rashodi (za 3 milijuna kuna) i manji troškovi diskonta i izdavanja obveznica (za milijun kuna).

INVESTICIJE

Grupa je u razdoblju od 1-6/2020. godine ostvarila 207 milijuna kuna investicija i 39 milijuna kuna ulaganja u izgradnju objekata javne namjene koji se realiziraju za Grad Zagreb i izgradnju naselja Podbrežje.

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Izveštaj o financijskom položaju na dan 30. lipnja 2020. godine, u odnosu na stanje na dan 31. prosinca 2019. godine:

Opis	30.06.2020.	udio	31.12.2019.	udio	Indeks 2020./2019.
	u 000 kn	%	000 kn	%	
Dugotrajna imovina	14.020.525	86%	14.127.891	86%	99
Kratkotrajna imovina	2.707.768	14%	2.357.021	14%	115
Ukupno imovina	16.728.293	100%	16.484.912	100%	102
Kapital	6.069.768	36%	6.211.987	38%	98
Dugoročne obveze	7.990.519	48%	7.843.962	48%	102
Kratkoročne obveze	2.668.006	16%	2.428.963	14%	110
Ukupno kapital i obveze	16.728.293	100%	16.484.912	100%	102

Na dan 30. lipnja 2020. godine ukupna imovina Grupe iznosila je 16.728 milijuna kuna i bila je veća u odnosu na dan 31. prosinca 2019. godine za 243 milijuna kuna. Grupa je u razdoblju 1-6/2020. godine ostvarila ukupno 207 milijuna kuna novih nabava, što je za 27% više nego u razdoblju 1-6/2019. godine.

Povećanje imovine vezano je uz povećanje potraživanja od kupaca i povezanih strana, zaliha te novca i novčanih ekvivalenata. Povećanje obveza odnosi se na povećanje obveza za primljene dugoročne i kratkoročne kredite te manjim dijelom za obveze prema državi, radi korištenja mjera Vlade RH pomoći gospodarstvu zbog narušenih gospodarskih aktivnosti uslijed proglašenja pandemije koronavirusa, a koji se odnosi na odgodu plaćanja poreznih 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 valutni rizik, kamatni rizik i rizik likvidnosti.

Grupa Zagrebački holding je uglavnom izložena valutnom riziku promjene tečaja kune u odnosu na EUR po osnovi obveza po dugoročnim zajmovima od kojih je 21% vezanih za EUR. U odnosu na prijašnje godine kada je Grupa Zagrebački holding bila izložena valutnom riziku promjene tečaja kune u odnosu na EUR, izdavanjem kunskih obveznica Zagrebačkog holdinga d.o.o. te zatvaranjem euroobveznica značajno je smanjena izloženost Grupe Zagrebački holding valutnom riziku.

Grupa Zagrebački holding nije značajno izložena riziku promjene kamatnih stopa budući da je 12% ukupnih 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 te obvezu po financijskom najmu Arene Zagreb s kamatnom stopom od 4,7%.

Instrumenti koji se koriste za praćenje i smanjivanje rizika likvidnosti su: analiza i upravljanje novčanim tokovima, analiza imovine i izvora financiranja imovine, analiza kreditne sposobnosti kupaca, instrumenti osiguranja plaćanja, ugovorene otvorene kreditne linije na revolving principu i sl.

NEREVIDIRANI
KONSOLIDIRANI
POLUGODIŠNJI
FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJI ZA
RAZDOBLJE
1-6/2020. GODINE



ZAGREBAČKI
HOLDING

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Konsolidirani račun dobiti i gubitka i izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti

Za razdoblje 1-6/2020. godine

	1-6/2020.	1-6/2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
POSLOVNI PRIHODI		
Prihodi od prodaje	1.641.255	1.744.851
Ostali poslovni prihodi	184.762	191.941
Ukupno	1.826.017	1.936.792
POSLOVNI RASHODI		
Materijalni troškovi i usluge	(1.069.766)	(1.033.312)
Troškovi osoblja	(598.698)	(535.653)
Amortizacija	(194.618)	(189.337)
Vrijednosno usklađenje imovine	(26.478)	(32.492)
Rezerviranja	(247)	-
Ostali poslovni rashodi	(39.508)	(49.356)
Ukupno	(1.929.315)	(1.840.150)
Financijski prihodi	60.808	89.176
Financijski rashodi	(97.089)	(120.302)
NETO FINANCIJSKI RASHOD	(36.281)	(31.126)
UKUPNI PRIHODI	1.886.825	2.025.968
UKUPNI RASHODI	(2.026.404)	(1.960.452)
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	(139.579)	65.516
Porezni rashod	-	-
DOBIT ZA GODINU	(139.579)	65.516
Za raspodjelu:	(139.579)	65.516
Vlasnici društva	(139.640)	61.891
Vlasnicima nekontrolirajućih udjela	61	3.625
Ukupna sveobuhvatna dobit za godinu	(139.579)	65.516
Ukupna sveobuhvatna dobit za raspodjelu:	(139.579)	65.516
Vlasnicima Društva:	(139.640)	61.891
Vlasnicima nekontrolirajućih udjela	61	3.625

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva
 Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju/bilanca
 Na dan 30. lipnja 2020. godine

	30.06.2020.	31.12.2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
DUGOTRAJNA IMOVINA		
Nekretnine, postrojenja i oprema	10.206.856	10.201.876
Ulaganje u nekretnine	1.667.433	1.688.614
Imovina s pravom korištenja	31.435	23.780
Nematerijalna imovina i goodwill	33.656	33.582
Financijska imovina	156.664	155.889
Dugotrajna potraživanja	1.838.858	1.938.527
Odgođena porezna imovina	85.623	85.623
Ukupno dugotrajna imovina	14.020.525	14.127.891
KRATKOTRAJNA IMOVINA		
Zalihe	403.959	396.304
Potraživanja od povezanih strana	909.107	652.608
Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	1.038.724	1.075.077
Financijska imovina	4.712	30.853
Novac i novčani ekvivalenti	351.266	202.179
Ukupno kratkotrajna imovina	2.707.768	2.357.021
UKUPNA IMOVINA	16.728.293	16.484.912
Izvanbilančni zapisi	175.168	162.911

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva
 Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju/bilanca
 Na dan 30. lipnja 2020. godine

	30.06.2020.	31.12.2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
KAPITAL I REZERVE		
Temeljni kapital	3.177.044	3.177.044
Revalorizacijske pričuve	1.999.402	1.999.402
Ostale pričuve	322.618	322.618
Zadržana dobit	558.863	698.503
Nekontrolirajući udio	11.841	14.420
Ukupni kapital	6.069.768	6.211.987
DUGOROČNE OBVEZE		
Obveze po primljenim kreditima i najmovima	1.303.227	1.231.533
Obveze za izdane obveznice	2.270.430	2.261.551
Rezerviranja	343.718	346.638
Odgođeno priznavanje prihoda	3.339.125	3.262.452
Odgođena porezna obveza	463.116	463.116
Ostale dugoročne obveze	270.903	278.672
Ukupno dugoročne obveze	7.990.519	7.843.962
KRATKOROČNE OBVEZE		
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	971.545	1.101.027
Obveze prema povezanim stranama	15.244	12.559
Obveze po primljenim kreditima i najmovima	1.507.482	1.135.702
Tekuće dospjeće odgođenog priznavanja prihoda	165.773	172.373
Tekuća obveza poreza na dobit	7.962	7.302
Ukupno kratkoročne obveze	2.668.006	2.428.963
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE	16.728.293	16.484.912
Izvanbilančni zapisi	175.168	162.911

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala

Tijekom razdoblja 1-6/2020. godine

	Temeljni kapital (u tisućama kuna)	Revalorizacijske pričuve (u tisućama kuna)	Kapitalne pričuve iz dobiti (u tisućama kuna)	Zadržana dobit/ preneseni gubitak (u tisućama kuna)	Udjel vlasnika matice (u tisućama kuna)	Nekontrolirajući udjel (u tisućama kuna)	Ukupno (u tisućama kuna)
Stanje 31. prosinca 2018. godine	3.177.044	1.839.527	322.618	689.042	6.028.231	11.484	6.039.715
<i>Sveobuhvatna dobit</i>							
Dobit za godinu	-	-	-	9.041	9.041	5.270	14.311
Dobit od vrednovanja financijske imovine (neto)	-	420	-	-	420	-	420
Dobit od revalorizacije nekretnna imovine (neto)	-	159.455	-	420	159.875	-	159.875
Ostala sveobuhvatna dobit	-	159.875	-	420	160.295	-	160.295
Ukupna sveobuhvatna dobit	-	159.875	-	9.461	169.336	5.270	174.606
<i>Transakcije s vlasnicima priznate direktno u glavnici</i>							
Isplata dobiti nekontrolirajućem interesu	-	-	-	-	-	(2.334)	(2.334)
Ukupno transakcije s vlasnicima priznate direktno u glavnici	-	-	-	-	-	(2.334)	(2.334)
Stanje 31. prosinca 2019. godine	3.177.044	1.999.402	322.618	698.503	6.197.567	14.420	6.211.987
<i>Sveobuhvatna dobit</i>							
Dobit za razdoblje	-	-	-	(139.640)	(139.640)	61	(139.579)
Ostala sveobuhvatna dobit	-	-	-	-	-	-	-
Ukupna sveobuhvatna dobit	-	1.999.402	322.618	(139.640)	(139.640)	61	(139.579)
<i>Transakcije s vlasnicima priznate direktno u glavnici</i>							
Isplata dobiti nekontrolirajućem interesu	-	-	-	-	-	(2.640)	(2.640)
Ukupno transakcije s vlasnicima priznate direktno u glavnici	-	-	-	-	-	(2.640)	(2.640)
Stanje 30. lipnja 2020. godine	3.177.044	1.999.402	322.618	558.863	6.057.927	11.841	6.069.768

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Konsolidirani izvještaj o novčanim tokovima

Tijekom razdoblja 1-6/2020. godine

	1-6/2020.	1-6/2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
<i>Dobit (gubitak) tekuće godine</i>	(139.579)	65.516
Financijski troškovi priznati u dobiti ili gubitku	93.653	78.671
Prihodi od ulaganja priznati u dobit ili gubitak	(41.935)	(46.030)
Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine	23.584	50.795
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	194.618	189.337
Dobitak od prodane imovine	-	(1.200)
(Smanjenje) / povećanje dugoročnih rezerviranja	(2.920)	(1.942)
Smanjenje odgođenih prihoda za imovinu koja se financira od drugih	76.673	(19.122)
Dobici (gubici) od tečajnih razlika	12.189	(2.855)
Promjene u radnom kapitalu:		
(Povećanje)/Smanjenje zaliha	13.526	16.037
Povećanje potraživanja od kupaca	(6.000)	4.499
Smanjenje / (povećanje) potraživanja od povezanih društava	(256.499)	19.922
Smanjenje potraživanja od zaposlenih	(28)	(62)
Smanjenje / (povećanje) potraživanja od države	24.300	6.256
Smanjenje / (povećanje) ostalih potraživanja	(5.681)	(45.151)
(Smanjenje) / povećanje obveza prema dobavljačima i povezanim stranama	(5.903)	(210.736)
(Smanjenje) obveza za poreze i doprinose	70.320	(115)
(Smanjenje) obveza prema zaposlenima	8.144	4.011
Povećanje / (smanjenje) ostalih dugoročnih obveza	(38.089)	51.392
(Smanjenje) / povećanje ostalih kratkoročnih obveza	(176.885)	6.564
<i>Neto novac ostvaren poslovanjem</i>	(156.512)	165.787

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Konsolidirani izvještaj o novčanim tokovima

Tijekom razdoblja 1-6/2020. godine

	1-6/2020.	1-6/2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti		
Novac ostvaren poslovanjem	(156.512)	165.787
Plaćeni porez na dobit	(639)	-
Plaćene kamate	(37.505)	(34.967)
Neto novac ostvaren poslovnim aktivnostima	(194.656)	130.820
Novčani tokovi iz ulagateljskih aktivnosti		
Nabava materijalne, nematerijalne imovine i ulaganja u nekretnine	(207.748)	(191.756)
Primici od prodaje materijalne imovine	-	1.200
Smanjenje predujmova za dugotrajnu imovinu	72	(273)
Smanjenje / (povećanje) dugotrajnih potraživanja	99.669	60.606
(Povećanje) kratkoročne financijske imovine	26.141	2.309
Povećanje financijske imovine	(775)	131
Naplaćene kamate	42.086	46.889
Primljena dividenda	27	-
Neto novac korišten u ulagateljskim aktivnostima	(40.528)	(80.894)
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti		
Primljeni zajmovi i krediti	822.311	398.558
Otplate zajmova i kredita	(438.040)	(440.090)
Neto novac (korišten u) / ostvaren iz financijskih aktivnosti	384.271	(41.532)
Neto povećanje / (smanjenje) novca	149.087	8.394
Novac na dan 1. siječnja	202.179	310.461
Novac na dan 31. prosinca	351.266	318.855

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Bilješke uz financijske izvještaje

Za razdoblje 1-6/2020. godine

1/ OPĆI PODACI

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

OIB: 85584865987

Uprava je na dan 23. rujna 2020. godine odobrila izdavanje ovih konsolidiranih polugodišnjih financijskih izvještaja za razdoblje 1-6/2020. godine.

Konsolidirani polugodišnji financijski izvještaji nisu revidirani.

2/ OSNOVA SASTAVLJANJA I RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnove za pripremu konsolidiranih financijskih izvještaja

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe 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 u toku godine kojeg je odobrila Europska unija.

S obzirom da priloženi sažeti nerevidirani polugodišnji financijski izvještaji ne sadrže sve podatke i objave koji su obvezni za godišnje, potrebno ih je čitati zajedno s zadnje objavljenim godišnjim financijskim izvještajima koji su dostupni na web stranicama Društva <https://www.zgh.hr/o-nama-7/izviesca/19>.

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 2019. 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 proteklom 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.

Prilikom izrade polugodišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja za razdoblje 1-6/2020. godine nije bilo promjena u ključnim računovodstvenim procjenama u odnosu na procjene korištene prilikom izrade prethodno objavljenih godišnjih financijskih izvještaja.

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 koji se nalaze u sastavu Grupe, pri čemu je određeno da deset djelatnosti predstavljaju poslovne segmente, dok jedanaesti segment predstavlja sve ostale djelatnosti Grupe.

Poslovni segmenti su sljedeći:

- 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/ Upravljanje objektima
- 8/ Gradnja i upravljanje projektima
- 9/ Prodaja i distribucija plina
- 10/ Prodaja lijekova
- 11/ Ostale djelatnosti

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

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Bilješke uz financijske izvještaje

Za razdoblje 1-6/2020. godine

Prihodi i rezultati po segmentima za 1-6/2020. godinu

1-6/2020.	Upravljanje objektima	Distribucija vode	Održ. čistoće i odvoz otpada	Upravljanje javnih cesta	Gradnja i upravljanje projektima	Usluge parkiranja	Skladištenje i najam	Uređivanje zelenih površina	Prodaja i distribucija plina	Prodaja lijekova	Ostalo	Eliminacija	Ukupno
(u tisućama kuna)													
Prihod od prodaje eksternim kupcima	53.811	217.131	168.363	120.439	49.629	59.910	40.165	82.727	539.259	179.862	129.959	-	1.641.255
Inter-segmentalna prodaja	48.455	1.396	4.546	18.628	467	893	1.372	3.560	110.309	278	28.163	(218.067)	-
Ukupno prihod od prodaje	102.266	218.527	172.909	139.067	50.096	60.803	41.537	86.287	649.568	180.140	158.122	(218.067)	1.641.255
Rashodi ostale djelatnosti, neto ostalih prihoda iz osnovne djelatnosti	(102.604)	(232.844)	(284.170)	(137.735)	(58.397)	(49.535)	(34.942)	(89.896)	(638.065)	(170.113)	(166.086)	219.834	(1.744.553)
Dobit/(gubitak) iz operativnih aktivnosti	(338)	(14.317)	(111.261)	1.332	(8.301)	11.268	6.595	(3.609)	11.503	10.027	(7.964)	1.767	(103.298)
Financijski prihodi	44.057	2.432	993	85	27.481	200	94	26	4.454	1.279	2.207	(22.500)	60.808
Financijski rashodi	(68.142)	(3.776)	(965)	(244)	(6.601)	(188)	(118)	(14)	(794)	(164)	(19.007)	2.924	(97.089)
Neto financijski rezultat	(24.085)	(1.344)	28	(159)	20.880	12	(24)	12	3.660	1.115	(16.800)	(19.576)	(36.281)
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	(24.423)	(15.661)	(111.233)	1.173	12.579	11.280	6.571	(3.597)	15.163	11.142	(24.764)	(17.809)	(139.579)
Porezni prihod (rashod)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Neto dobit (gubitak)	(24.423)	(15.661)	(111.233)	1.173	12.579	11.280	6.571	(3.597)	15.163	11.142	(24.764)	(17.809)	(139.579)

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Bilješke uz financijske izvještaje

Za razdoblje 1-6/2020. godine

Prihodi i rezultati po segmentima za 1-6/2019. godinu

1-6/2019.	Upravljanje objektima	Distribucija vode	Održ.čistoće i odvoz otpada	Upravljanje javnih cesta	Gradnja i upravljanje projektima	Usluge parkiranja	Skladištenje i najam	Uređivanje i održavanje zelenih površina	Prodaja i distribucija plina	Prodaja lijekova	Ostalo	Eliminacija	Ukupno
(u tisućama kuna)													
Prihod od prodaje eksternim kupcima	56.977	222.257	171.015	137.457	61.993	77.106	42.667	99.641	563.048	164.194	148.496	-	1.744.851
Inter-segmentalna prodaja	42.125	2.957	5.376	10.144	1.682	832	1.270	1.056	112.913	24	39.035	(217.414)	-
Ukupno prihodi od prodaje	99.102	225.214	176.391	147.601	63.675	77.938	43.937	100.697	675.961	164.218	187.531	(217.414)	1.744.851

Rashodi ostale djelatnosti, neto ostali prihodi iz osnovne djelatnosti

Dobit/(gubitak) iz operativnih aktivnosti	8.296	3.442	(22.262)	(271)	(6.051)	31.012	9.857	2.397	18.118	14.762	37.638	(296)	96.642
Financijski prihodi	46.321	2.925	2.009	42	40.272	434	3	16	4.628	1.779	23.066	(32.319)	89.176
Financijski rashodi	(68.622)	(6.234)	(1.128)	(442)	(11.244)	(222)	(91)	(8)	(1.004)	(133)	(40.940)	9.766	(120.302)
Neto financijski rezultat	(22.301)	(3.309)	881	(400)	29.028	212	(88)	8	3.624	1.646	(17.874)	(22.553)	(31.126)
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	(14.05)	133	(21.381)	(671)	22.977	31.224	9.769	2.405	21.742	16.408	19.764	(22.849)	65.516
Porezni prihod (rashod)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Neto dobit (gubitak)	(14.005)	133	(21.381)	(671)	22.977	31.224	9.769	2.405	21.742	16.408	19.764	(22.849)	65.516

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Bilješke uz financijske izvještaje

Za razdoblje 1-6/2020. godine

Imovina i obveze po segmentima na 30. lipnja 2020. godine

30.06.2020.	Upravljanje objektima	Distribucija vode	Održavanje čistoće i odvoz otpada	Upravlji održ. javnih cesta	Gradnja i upravljanje projektima	Usluge parkiranja	Skladištenje i najam	Uređivanje i održavanj. zelenih površina			Eliminacija	Ostalo	Ukupno			
								Prodaja i distribucija plina	Prodaja lijekova	Prodaja						
(u tisućama kuna)																
Nekretnine, postrojenja i oprema	831.707	4.297.085	461.088	211.416	84	103.985	314.335	372.633	954.173	40.920	2.369.791	249.639	10.206.856			
Imovina s pravom korištenja	740	20.154	253	331	-	1.463	4.253	536	928	7.001	3.734	(7.958)	31.435			
Nematerijalna imovina	1.355	10.624	13.035	151	-	123	337	654	4.046	1.002	698	1.631	33.656			
Ulaganje u nekretnine	817.928	-	-	-	-	-	1.286.586	-	3.389	-	-	(440.470)	1.667.433			
Zalihe	199.252	21.492	8.386	42.468	42.267	956	865	23.351	9.863	42.531	12.528	-	403.959			
Potraživanja od kupaca, neto	17.447	424.747	59.975	7.313	1.505	11.568	11.054	1.102	136.733	42.032	38.292	-	751.768			
Neraspoređena imovina	5.112.469	117.398	(26.122)	181.382	999.342	81.269	29.447	74.901	282.738	173.684	1.329.086	(4.722.408)	3.633.186			
Ukupna imovina	6.980.898	4.891.500	516.615	443.061	1.043.198	199.364	1.646.877	473.177	1.391.870	307.170	3.754.129	(4.919.566)	16.728.293			
Izdane obveznice	2.270.430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.270.430			
Obveze prema dobavljačima	9.985	248.844	74.687	30.485	16.690	2.908	2.784	18.522	19.353	22.812	27.693	-	474.763			
Obveze prema zaposlenima	5.045	9.095	15.194	5.970	380	3.339	2.035	5.872	7.348	3.188	7.821	-	65.287			
Kapital i neraspoređene obveze	4.695.438	4.633.561	426.734	406.606	1.026.128	193.117	1.642.058	448.783	1.365.169	281.170	3.718.615	(4.919.566)	13.917.813			
Ukupno kapital i obveze	6.980.898	4.891.500	516.615	443.061	1.043.198	199.364	1.646.877	473.177	1.391.870	307.170	3.754.129	(4.919.566)	16.728.293			
31.12.2018. Ostale segmentalne informacije																
Kapitalni izdaci:																
Nekretnine, postrojenja i oprema	1.758	140.396	11.614	2.041	4	851	1.115	2.622	31.383	2.576	13.054	-	207.414			
Nematerijalna imovina	1.758	128.503	10.173	2.041	4	851	1.115	2.622	31.254	264	13.002	-	191.587			
	-	11.893	1.441	-	-	-	-	-	129	2.312	52	-	15.827			
Amortizacija i umanjenje imovine	2.673	83.177	19.166	5.442	17	5.478	2.087	3.868	55.254	2.561	14.895	-	194.618			

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Bilješke uz financijske izvještaje

Za razdoblje 1-6/2020. godine

Imovina i obveze po segmentima na 31. prosinca 2019. godine

31.12.2019.	Upravljanje objektima	Distribucija vode	Održavanje čistoće i odvoz otpada	Upravljanje i održ. javnih cesta	Gradnja i upravljanje projektima	Usluge parkiranja	Skladištenje i najam	Uređivanje zelenih površina	Prodaja i distribucija plina	Prodaja lijekova	Ostalo	Eliminacija	Ukupno
(u tisućama kuna)													
Nekretnine, postrojenja i oprema	832.178	4.248.196	468.687	214.585	97	108.327	314.696	373.649	977.623	41.896	2.372.303	249.639	10.201.876
Imovina s pravom korištenja	866	12.864	392	601	-	1.730	4.820	373	1.061	5.849	4.483	(9.259)	23.780
Nematerijalna imovina	1.584	9.669	12.817	150	-	141	381	692	4.562	1.164	791	1.631	33.582
Ulaganje u nekretnine	839.111	-	-	-	-	-	1.286.585	-	3.389	-	-	(440.471)	1.688.614
Zalihe	178.050	27.652	9.339	44.853	53.733	1.016	960	21.202	9.596	38.927	10.976	-	396.304
Potraživanja od kupaca, neto	17.044	441.241	48.621	11.647	1.133	11.903	9.555	5.870	157.451	40.832	24.055	-	769.352
Neraspoređena imovina	4.764.982	57.153	82.605	183.929	1.049.063	68.665	17.433	66.027	347.205	174.210	1.392.485	(4.832.353)	3.371.404
Ukupna imovina	6.633.815	4.796.775	622.461	455.765	1.104.026	191.782	1.634.430	467.813	1.500.887	302.878	3.805.093	(5.030.813)	16.484.912
Izdane obveznice	2.261.551	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.261.551
Obveze prema dobavljačima	9.340	111.287	47.558	40.330	27.727	5.539	4.371	21.390	151.920	27.765	44.292	-	491.519
Obveze prema zaposlenima	4.457	8.007	12.441	4.846	312	2.972	1.728	5.069	5.900	4.680	6.731	-	57.143
Kapital i neraspoređene obveze	4.358.467	4.677.481	562.462	410.589	1.075.987	183.271	1.628.331	441.354	1.343.067	270.433	3.754.070	(5.030.813)	13.674.699
Ukupno kapital i obveze	6.633.815	4.796.775	622.461	455.765	1.104.026	191.782	1.634.430	467.813	1.500.887	302.878	3.805.093	(5.030.813)	16.484.912
31.12.2018. Ostale segmentalne informacije													
Kapitalni izdaci:	2.010	223.676	85.357	2.130	42	3.155	6.075	6.108	90.277	4.206	29.996	-	453.032
Nekretnine, postrojenja i oprema	1.174	214.529	73.254	2.129	42	3.135	6.075	5.417	88.811	3.827	29.674	-	428.087
Nematerijalna imovina	836	9.147	12.103	1	-	-	-	691	1.466	379	322	-	24.945
Amortizacija i umanjenje imovine	55.522	9.147	31.050	10.883	42.187	10.395	3.950	8.692	111.710	4.502	101.660	-	389.698

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Bilješke uz financijske izvještaje

Za razdoblje 1-6/2020. godine

4/ NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

(u tisućama kuna)

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Transportna sred. i alati	Ost. materijalna imovina	Mat.imovina u pripremi	Materijalna imovina ukupno
NABAVNA VRIJEDNOST							
Stanje 31.12.2018.	3.233.169	11.727.911	1.263.512	689.189	46.482	579.640	17.539.903
Nove nabave	9	63.035	34.108	3.354	17	327.564	428.087
Prijenos sa imovine u pripremi	678	122.741	61.994	41.352	72	(226.837)	-
Reklasifikacije (prijenosi sa/na)	-	40.978	(39.478)	(993)	-	(365)	142
Revalorizacija	196.975	2.144	-	-	-	-	199.119
Rashodi, otuđenja i prodaje	(4.185)	(5.472)	(39.072)	(18.359)	(16)	(332)	(67.436)
Prijenos na ulaganje u nekretnine	(655)	(7.122)	-	-	-	-	(7.777)
Stanje 31.12.2019.	3.425.991	11.944.215	1.281.064	714.543	46.555	679.670	18.092.038
Nove nabave	-	7.417	11.953	982	-	171.234	191.586
Prijenos sa imovine u pripremi	-	36.795	36.360	5.952	3	(79.158)	(48)
Reklasifikacije (prijenosi sa/na)	-	31	29	(31)	-	2	31
Rashodi, otuđenja i prodaje	-	(226)	(15.289)	(4.773)	-	(8)	(20.296)
Stanje 30.06.2020.	3.425.991	11.988.232	1.314.117	716.673	46.558	771.740	18.263.311
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI							
Stanje 31.12.2018.	18.239	5.955.149	1.008.440	533.431	128	25.160	7.540.547
Amortizacija	-	284.542	54.954	38.552	-	(53)	377.995
Vrijednosno usklađenje	35.841	-	89	1	-	6.410	42.341
Reklasifikacija (prijenosi sa/na)	-	10.295	(9.298)	(997)	-	-	-
Rashodi, otuđenja i prodaje	(2.665)	(3.813)	(38.741)	(18.283)	-	(248)	(63.750)
Prijenos na ulaganje u nekretnine	-	(1.205)	-	-	-	-	(1.205)
Stanje 31.12.2019.	51.415	6.244.968	1.015.444	552.704	128	31.269	7.895.928
Amortizacija	-	140.530	25.206	20.520	-	(24)	186.232
Reklasifikacija (prijenosi sa/na)	-	-	27	(27)	-	-	-
Rashodi, otuđenja i prodaje	-	(66)	(15.228)	(4.717)	-	-	(20.011)
Stanje 30.06.2020.	51.415	6.385.432	1.025.449	568.480	128	31.245	8.062.149
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST							
Stanje na 31.12.2018.	3.214.930	5.772.762	255.072	155.758	46.354	554.480	9.999.356
Stanje na 31.12.2019.	3.374.576	5.699.247	265.620	161.839	46.427	648.401	10.196.110
Stanje na 31.06.2020..	3.374.576	5.602.800	288.668	148.193	46.430	740.495	10.201.162

30.06.2020.

31.12.2019.

(u tisućama kuna)

(u tisućama kuna)

Neto vrijednost bez predujmova

10.201.162

10.196.110

Predujmovi za materijalnu imovinu

5.694

5.766

Nekretnine, postrojenja, oprema i predujmovi

10.206.856

10.201.876

5/ DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA

	30.06.2020.	31.12.2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Dugoročni dio		
Potraživanja od povezanih strana /i/	1.304.462	1.361.863
Potraživanja po zajmovima	12.347	11.508
Potraživanja po osnovu prodaje na kredit	2.185	2.446
Ostala potraživanja	519.864	562.710
	1.838.858	1.938.527
Kratkoročni dio		reklasicifirano
Potraživanja od povezanih strana /i/	273.841	267.236
Potraživanja po zajmovima	1.243	5.354
Potraživanja po osnovu prodaje na kredit	443	573
Ostala potraživanja	12.902	12.996
	288.429	286.159

/i/ Potraživanje od povezanih strana

	30.06.2020.	31.12.2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna) reklasicifirano
Potraživanja od člana društva	1.397.805	1.461.984
Diskont nedospjelih potraživanja od člana društva	(185.340)	(198.895)
Vrijednosno usklađenje potraživanja od člana	(9.162)	(9.162)
Dani zajmovi povezanim društvima izvan Grupe	375.000	375.172
	1.578.303	1.629.099
<i>Kratkoročni dio</i>	<i>(273.841)</i>	<i>(267.236)</i>
<i>Dugoročni dio</i>	<i>1.304.462</i>	<i>1.361.863</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 319.220 tisuća kuna neto (2019. godine: 319.189 neto) a ostatak na potraživanja 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 i po ugovorima o višegodišnjem zakupu za objekte javne namjene.

Potraživanja za dane zajmove povezanim društvima izvan Grupe odnose se na glavnice zajma društvima ZET d.o.o. i Zagrebački velesajam sukladno planu podjele od 1.1.2018. godine. 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.

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Bilješke uz financijske izvještaje

Za razdoblje 1-6/2020. godine

6/ ZALIHE

	30.06.2020.	31.12.2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Sirovine i materijal	100.548	105.394
Gotovi proizvodi	23.575	33.415
Proizvodnja u tijeku	32.349	33.770
Trgovačka roba (i nekretnine u prometu)	46.835	42.907
Predujmovi za zalihe	1.443	2.790
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	199.209	178.028
	403.959	396.304

Dugotrajna imovina namijenjena prodaji odnosi se na nekretninu u Sesvetama i posebni dio nekretnine u Mandićevoj ulici, nekretnine u Novom Vinodolskom i Velom Lošinj.

7/ POTRAŽIVANJA OD POVEZANIH DRUŠTAVA

	30.06.2020.	31.12.2019.
	(u tisućama kuna)	reklasificirano (u tisućama kuna)
Potraživanja od člana društva	618.779	376.229
Tekuće dospijeće dugoročnih potraživanja od člana društva	195.279	206.849
Dani zajmovi povezanim društvima (dospijeće u roku 1 godine)	95.049	69.530
	909.107	652.608

Potraživanja od člana društva odnose se na redovne godišnje radove i usluge prema Gradu Zagrebu. Radi usporedivosti podataka reklasificirano je početno stanje na način da je kratkoročni dio dugoročnih potraživanja koji se odnosi na potraživanja po ugovorima o najmu u iznosu od 108.937 tisuća kuna reklasificiran sa stavke potraživanja od člana društva na tekuće dospijeće dugoročnih potraživanja od člana društva.

Dani zajmovi povezanim društvima odnose se na kratkoročno dospijeće dugoročnih zajmova i kratkoročne zajmove. Kamatna stopa na dugoročne zajmove iznosi 3,88%, na kratkoročne u rasponu od 2,15% do 5,1%.

8/ POTRAŽIVANJA OD KUPACA I OSTALA POTRAŽIVANJA

	30.06.2020.	31.12.2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Potraživanja od kupaca	751.768	769.352
Potraživanja od države i drugih institucija	28.654	52.954
Potraživanja od zaposlenih	489	461
Ostala potraživanja	257.813	252.310
	1.038.724	1.075.077

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva

Bilješke uz financijske izvještaje

Za razdoblje 1-6/2020. godine

9/ NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI

	30.06.2020.	31.12.2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Žiro račun kunski	318.329	139.957
Žiro račun devizni	12.383	20.643
Blagajna	1.675	1.786
Blagajna devizna	4	1
Ostala novčana sredstva (sudski depoziti i sl.)	18.875	39.792
	351.266	202.179

10/ OBVEZE PO PRIMLJENIM KREDITIMA I NAJMOVIMA

	30.06.2020.	31.12.2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
<i>Dugoročni krediti</i>		
Kredit i zajmovi	647.189	589.586
Financijski najam	656.038	641.947
	1.303.227	1.231.533
<i>Kratkoročni krediti</i>		
Kredit i zajmovi	1.368.771	1.027.057
Financijski najam	45.244	62.447
Ostalo	93.467	46.198
	1.507.482	1.135.702
Ukupno krediti	2.810.709	2.367.235

11/ OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA I OSTALE OBVEZE

	30.06.2020.	31.12.2019.
	(u tisućama kuna)	(u tisućama kuna)
Obveze prema dobavljačima	474.763	491.519
Obveze za predujmove, depozite i jamstva	32.758	24.939
Obveze prema zaposlenima za neto plaće i naknade	65.288	57.143
Ostale obveze	398.736	527.426
	971.545	1.101.027

12/ EPIDEMIJA ZBOG KORONA VIRUSA COVID 19

Na datum izvještavanja još traje od 11. ožujka 2020. godine proglašena globalna pandemija zbog koronavirusa (COVID 19). S obzirom da se virus se proširio na sve zemlje svijeta isti, osim što ima utjecaja na zdravlje i sigurnost ljudi, uzrokuje poremećaje u poslovanju il gospodarskoj aktivnosti općenito.

Grupa poduzima potrebne mjere zaštite od rizika i prilagodilo poslovanje kriznoj situaciji. Operativni troškovi svedeni su na nužne u trenutnim okolnostima a sve u cilju upravljanja kontinuitetom poslovanja.

Tijekom prvog polugodišta 2020. godine došlo je do niza negativnih utjecaja na poslovanje Grupe zbog izvanrednih mjera i ostalih posljedica proglašenja pandemije a koje se mogu opisati kao:

- Zastoj i smanjivanje prodajnih aktivnosti uslijed smanjivanja ukupnih aktivnosti na tržištu Društva i Odluka Stožera civilne zaštite
- Zastoj i isporuka pojedinih dobavljača koji su značajnije izloženi COVID-19
- Poremećaj cestovnog prijevoza zbog raznih ograničenja
- Rizik zastoja obavljanja uslužnih djelatnosti zbog zabrane rada određenih djelatnosti odlukama nadležnih institucija.

S druge strane povećani su troškovi poslovanja zbog implementacije preporuka Stožera civilne zaštite i Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo te brige za zdravlje radnika.

Dijelu društava iz Grupe je odobrena mjera odgode plaćanja poreznih obveza (ne uključuje porez na dodanu vrijednost) iz paketa mjera Vlade RH za pomoć gospodarstvu za vrijeme trajanja epidemije koronavirusa.

13/ POTRES U GRADU ZAGREBU

Do datuma izdavanja polugodišnjih izvještaja nisu poznati sveukupni iznosi procjene materijalne štete na nekretninama kao posljedica potresa iz prvog kvartala 2020. godine. Grupa provodi aktivnosti pregleda građevina koje su u vlasništvu ili u posjedu Grupe radi utvrđivanja šteta i mogućnosti sanacije istih radi ponovnog stavljanja u funkciju.

U tijeku je izrada preliminarnih izvještaja o štetama na objektima. Za pojedine objekte koji su pretrpjeli veća i značajnija oštećenja primjerenim mjerama se ograničila njihova uporaba radi zaštite sigurnosti radnika. Za dio objekata koji su manje oštećeni izvršena je sanacija kao bi se objekti mogli dalje koristiti.

14/ DOGAĐANJI NAKON DATUMA KONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Kreditne obveze

Realizirana je ugovorena kratkoročna linija (okvir) u iznosu od 70 milijuna kuna kod Erste&Steiermärkische Bank d.d.

Prilog 1.		
OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE		
Razdoblje izvještavanja:	1.1.2020	do 30.6.2020
Godina:	2020	
Polugodišnje razdoblje:	1	
Polugodišnji financijski izvještaji		
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:	racunovodstvo@zgh.hr	
Internet adresa:	www.zgh.hr	
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	7877	
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
AGM D.O.O.	ZAGREB, MIHANOVIĆEVA 28	4123506
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
BENO 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
ZAGREBAČKA STANOGRADNJA D.O.O.	ZAGREB, JANKOMIR 25	4124286
Knjigovodstveni servis:	Ne (Da/Ne)	(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	TOMISLAV JURIĆ (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)	
Telefon:		
Adresa e-pošte:	tomislav.juric@zgh.hr	
Revizorsko društvo:		
Ovlašteni revizor:		
	(ime i prezime)	

BILANCA
 stanje na dan 30.06.2020

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	14.127.891.213	14.020.525.215
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	33.581.186	33.655.529
1. Izdaci za razvoj	004	89.476	77.556
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	16.090.204	14.645.887
3. Goodwill	006	1.631.382	1.631.382
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	14.039.522	13.323.211
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.730.602	3.977.493
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	11.914.270.002	11.905.723.657
1. Zemljište	011	3.374.575.767	3.374.575.767
2. Građevinski objekti	012	5.699.247.683	5.602.800.769
3. Postrojenja i oprema	013	265.619.701	288.666.806
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	161.837.093	148.191.621
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	5.766.665	5.693.405
7. Materijalna imovina u pripremi	017	648.402.364	740.496.363
8. Ostala materijalna imovina	018	70.206.754	77.865.451
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.688.613.975	1.667.433.475
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	482.182.993	463.949.733
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	314.785.576	294.938.672
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	17.412.230	17.411.560
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	6.273	6.273
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	11.507.984	12.346.752
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	138.470.930	139.246.476
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	1.612.233.574	1.531.572.838
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	1.047.077.406	1.009.523.321
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	2.446.351	2.137.049
4. Ostala potraživanja	035	562.709.817	519.912.468
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	85.623.458	85.623.458
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	2.318.832.889	2.664.354.538
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	396.303.410	403.958.537
1. Sirovine i materijal	039	105.394.139	100.548.439
2. Proizvodnja u tijeku	040	33.769.914	32.348.828
3. Gotovi proizvodi	041	33.444.076	24.852.177

4. Trgovačka roba	042	42.877.151	45.557.360
5. Predujmovi za zalihe	043	2.789.930	1.443.033
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	178.028.200	199.208.700
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.614.613.144	1.808.125.822
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	583.078.357	814.057.248
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	769.352.332	751.767.894
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	460.940	488.770
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	52.954.247	28.654.161
6. Ostala potraživanja	052	208.767.268	213.157.749
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	105.737.183	101.004.620
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	69.529.874	95.049.453
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	5.354.030	1.242.857
9. Ostala financijska imovina	062	30.853.279	4.712.310
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	202.179.152	351.265.559
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	38.188.453	43.413.067
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	16.484.912.555	16.728.292.820
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	162.911.108	175.168.144
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	6.211.986.662	6.069.768.036
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	322.617.489	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	322.617.489	322.617.489
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	1.999.402.490	1.999.402.490
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine 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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	689.462.975	698.503.419
1. Zadržana dobit	082	689.462.975	698.503.419
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	9.040.444	-139.639.551
1. Dobit poslovne godine	085	9.040.444	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	139.639.551
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	14.419.664	11.840.589
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	346.638.466	343.717.583
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	124.985.920	124.985.920

2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	170.357.149	167.569.026
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	51.162.637	51.162.637
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	132.760	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	4.234.872.802	4.307.677.201
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	11.281.736	10.459.000
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	631.200.699	703.043.219
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	600.332.618	600.183.971
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	2.261.551.232	2.270.430.192
10. Ostale dugoročne obveze	105	267.390.130	260.444.432
11. Odgođena porezna obveza	106	463.116.387	463.116.387
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	2.428.962.949	2.668.004.452
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	12.559.291	15.243.528
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	1.135.702.433	1.507.481.923
7. Obveze za predujmove	114	24.938.962	32.757.996
8. Obveze prema dobavljačima	115	491.518.815	474.763.350
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	57.143.469	65.287.309
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	72.963.211	142.642.463
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	2.018.000	2.018.000
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	632.118.768	427.809.883
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	3.262.451.676	3.339.125.548
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	16.484.912.555	16.728.292.820
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	162.911.108	175.168.144

RAČUN DOBITI I GUBITKA
 u razdoblju 01.01.2020 do 30.06.2020

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 126 do 130)	125	1.936.792.355	1.826.016.895
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	319.500.742	300.503.249
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.425.350.305	1.340.751.414
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	14.875.928	26.216.479
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	21.414.817	9.978.828
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	155.650.563	148.566.925
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	1.840.150.373	1.929.315.078
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	-243.237	-205.599
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	1.033.555.156	1.069.971.859
a) Troškovi sirovina i materijala	134	163.032.940	152.680.442
b) Troškovi prodane robe	135	601.995.053	561.217.598
c) Ostali vanjski troškovi	136	268.527.163	356.073.819
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	487.360.346	525.288.524
a) Neto plaće i nadnice	138	302.034.314	325.986.582
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	118.961.941	128.172.252
c) Doprinosi na plaće	140	66.364.091	71.129.690
4. Amortizacija	141	189.337.228	194.618.078
5. Ostali troškovi	142	61.623.405	83.644.421
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	32.492.265	26.478.544
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	32.387	670
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	32.459.878	26.477.874
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	246.570
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	246.570
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	36.025.210	29.272.681
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	89.176.567	60.807.815
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	762.604	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	46.029.760	36.641.265
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	12.552	33.334
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	228.678	450.068
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	9.266	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	6.739.829	4.809.872
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	25.992.058	4.989.037
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	8.974.024	13.447.028
10. Ostali financijski prihodi	164	427.796	437.211

IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	120.302.342	97.087.936
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	1.644	2.005.157
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	758.773	392.350
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	82.633.243	80.889.032
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	22.361.567	221.629
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	14.547.115	13.579.768
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	2.025.968.922	1.886.824.710
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.960.452.715	2.026.403.014
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	65.516.207	-139.578.304
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	65.516.207	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-139.578.304
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	65.516.207	-139.578.304
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	65.516.207	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-139.578.304
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	65.516.207	-139.578.304
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	61.890.916	-139.639.551
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	3.625.291	61.247
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	65.516.207	-139.578.304
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0

Za razdoblje 1-6/2020. godine

3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	65.516.207	-139.578.304
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	65.516.207	-139.578.304
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	61.890.916	-139.639.551
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	3.625.291	61.247

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 30.06.2020.**

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	65.516.207	-139.578.304
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	247.655.268	355.861.309
a) Amortizacija	003	189.337.228	194.618.078
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-46.029.760	-41.935.000
e) Rashodi od kamata	007	78.671.099	42.086.000
f) Rezerviranja	008	-1.941.700	-2.919.553
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-2.855.000	12.189.147
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	30.473.401	151.822.637
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	313.171.475	216.283.005
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-147.657.430	-372.795.046
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-148.884.258	-142.413.000
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-14.809.973	-243.908.046
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	16.036.801	13.526.000
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	165.514.045	-156.512.041
4. Novčani izdaci za kamate	018	-34.967.153	-37.505.000
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	-639.000
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	130.546.892	-194.656.041
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.200.311	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	46.888.672	42.086.000
4. Novčani primici od dividendi	024	0	26.927
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	63.045.843	125.882.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	111.134.826	167.994.927
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-191.755.790	-207.748.000
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	0	-775.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-191.755.790	-208.523.000

B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-80.620.964	-40.528.073
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	398.557.540	822.311.052
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	398.557.540	822.311.052
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-407.927.350	-407.237.531
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-32.162.391	-30.803.000
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	-440.089.741	-438.040.531
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-41.532.201	384.270.521
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	8.393.727	149.086.407
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	310.461.284	202.179.152
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	318.855.011	351.265.559

ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. i ovisna društva
PRILOG: POLUGODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

Za razdoblje 1-6/2020. godine

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
 za razdoblje od 1.1.2020 do 30.6.2020

Opis pozicije	AOP oznaka	u kunama									
		Raspodjeljivo imateljima kapitala matice								Manjinski interes (nekontrolirajući)	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice				
3	9	10	14	15	16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)		17	18 (16+17)			
Prethodno razdoblje											
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	3.177.043.600	322.617.489	1.839.527.446	620.237.468	68.803.347	6.028.229.350	11.483.736	6.039.713.086		
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	422.160	0	422.160	0	422.160		
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	3.177.043.600	322.617.489	1.839.527.446	620.659.628	68.803.347	6.028.651.510	11.483.736	6.040.135.246		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	9.040.444	9.040.444	5.270.351	14.310.795		
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	159.875.044	0	0	159.875.044	0	159.875.044		
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	-2.334.423	-2.334.423		
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	68.803.347	-68.803.347	0	0	0		
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	3.177.043.600	322.617.489	1.999.402.490	689.462.975	9.040.444	6.197.566.998	14.419.664	6.211.986.662		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)											
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	159.875.044	0	0	159.875.044	0	159.875.044		
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	159.875.044	0	9.040.444	168.915.488	5.270.351	174.185.839		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	0	68.803.347	-68.803.347	0	-2.334.423	-2.334.423		
Tekuće razdoblje											
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	3.177.043.600	322.617.489	1.999.402.490	689.462.975	9.040.444	6.197.566.998	14.419.664	6.211.986.662		
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	3.177.043.600	322.617.489	1.999.402.490	689.462.975	9.040.444	6.197.566.998	14.419.664	6.211.986.662		
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	-139.639.551	-139.639.551	61.247	-139.578.304		
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	-2.640.322	-2.640.322		
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	9.040.444	-9.040.444	0	0	0		
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	3.177.043.600	322.617.489	1.999.402.490	698.503.419	-139.639.551	6.057.927.447	11.840.589	6.069.768.036		
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)											
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	-139.639.551	-139.639.551	61.247	-139.578.304		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	0	0	0	9.040.444	-9.040.444	0	-2.640.322	-2.640.322		

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

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 01. siječnja 2020. godine do 30. lipnja 2020. godine, sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjelinu.
- Međuizvještaj posloводства Grupe Zagrebački holding za razdoblje od 01. siječnja 2020. godine do 30. lipnja 2020. godine (konsolidirani), sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika kojima su izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

U Zagrebu, 23. rujna 2020.

Ana Stojić Deban

Predsjednica Uprave
Zagrebački holding d.o.o.



Bernard Mršo

Član Uprave
Zagrebački holding d.o.o.



Daniela Franić

Članica Uprave
Zagrebački holding d.o.o.



Marica Dusper

Članica Uprave
Zagrebački holding d.o.o.

