

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., Zagreb

**Godišnji financijski izvještaji i
Izvešće neovisnog revizora
za 2017. godinu**

	<u>Stranica</u>
Odgovornost za godišnje financijske izvještaje	1
Izvješće neovisnog revizora	2 - 7
Račun dobiti i gubitka i Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti	8
Izvještaj o financijskom položaju / Bilanca	9-10
Izvještaj o promjenama kapitala	11
Izvještaj o novčanim tokovima	12
Bilješke uz financijske izvještaje	13-68

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Vlasniku društva HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., Zagreb

Izvešće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje s rezervom

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja društva HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., Zagreb, Mihanovićeva 12 ("Društvo"), za godinu koja je završila 31. prosinca 2017., koji obuhvaćaju Izveštaj o financijskom položaju (Bilancu) na 31. prosinca 2017., Račun dobiti i gubitka, Izveštaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o promjenama kapitala i Izveštaj o novčanim tokovima za tada završenu godinu, kao i pripadajuće Bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostalih objašnjenja.

Prema našem mišljenju, osim mogućih ispravaka koji mogu proizaći iz iznijetog u odjeljku Osnova za Mišljenje s rezervom, priloženi godišnji financijski izvještaji *istinito i fer prikazuju* financijski položaj Društva na 31. prosinca 2017. i financijsku uspješnost i novčane tokove Društva za tada završenu godinu u skladu s Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja ("MSFI").

Osnova za Mišljenje s rezervom

1. U Izveštaju o financijskom položaju (Bilanci) na 31. prosinca 2017. Društvo ima iskazano ulaganja u ovisno društvo Pružne građevine d.o.o. u iznosu od 193.858 tisuća kuna. Društvo nije obavilo procjenu nadoknadivosti vrijednosti ulaganja dugotrajne financijske imovine kako bi se mogle utvrditi ekonomske koristi koje će pritijecati u Društvo od spomenute imovine te da li je nužno provesti umanjjenje vrijednosti dugotrajne financijske imovine. Slijedom iznijetog, nismo u mogućnosti utvrditi učinke ispravaka financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu.

2. U Izveštaju o financijskom položaju (Bilanci) na 31. prosinca 2017., Društvo, nad značajnim brojem nekretnina evidentiranih u poslovnim knjigama, nema regulirano vlasništvo upisom u zemljišnim knjigama. Rješavanje imovinsko-pravnih odnosa je u tijeku. Slijedom navedenog, nismo u mogućnosti utvrditi učinke ispravaka financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu.

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima ("MRevS-i"). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem Izvešću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima. **Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe ("IESBA Kodeks") i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje s rezervom.**

Isticanje pitanja

Skrećemo pozornost na Bilješku 44. uz godišnje financijske izvještaje zbog neizvjesnosti u vezi sa sudskim sporovima koji su pokrenuti protiv Društva. Naše mišljenje nije modificirano u vezi s tim pitanjem.

Društvo je izradilo konsolidirane godišnje financijske izvještaje Društva, te radi boljeg razumijevanja poslovanja Društva u cjelini, korisnici trebaju čitati konsolidirane godišnje financijske izvještaje Društva povezano s ovim godišnjim financijskim izvještajima.

Ostala pitanja

Skrećemo pozornost na Bilješku 43 uz financijske izvještaje u kojoj je sukladno točki (b) stavka 8. Članak 21.a ZoR-a navedena mrežna stranica u kojoj će biti objavljeno zasebno nefinancijsko izvješće Društva najkasnije 6 mjeseci od datuma Izvještaja o financijskom položaju (Bilance). Naše mišljenje nije modificirano u vezi s tim pitanjem.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja jesu ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti u našoj reviziji godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i uključuju prepoznate najznačajnije rizike značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed pogreške ili prijave s najvećim učinkom na našu strategiju revizije, raspored raspoloživih naših resursa i utrošak vremena angažiranog revizijskog tima. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije godišnjih financijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima.

Utvdili smo da su niže navedena pitanja ključna revizijska pitanja koja treba objaviti u našem izvješću neovisnog revizora.

Ključna revizijska pitanja	Kako smo adresirali ključna revizijska pitanja
<p>Umanjenje imovine sukladno MRS 36.</p> <p>Društvo u svojim financijskim izvještajima dan 31. prosinca 2017. godine na poziciji imovine u pripremi ima evidentirano 1.495.230 tisuća kuna.</p> <p>Tijekom 2017 godine, na teret javnog kapitala provedeno je umanjeње imovine u pripremi u ukupnom iznosu od 600.670 tisuća kuna.</p> <p>Najznačajniji dio se odnosio na projekt modernizacije pruge Oštarije-Knin-Split u iznosu od 535.611 tisuća kuna, te ostali manji projekti.</p> <p>Povezane objave u pripadajućim godišnjim financijskim izvještajima.</p> <p>Molimo vidjeti bilješku 17.</p>	<p>Naše revizorske procedure uključivale su sljedeće;</p> <ul style="list-style-type: none"> - pregledali smo metodologiju procjene Društva glede umanjeња imovine - Za preostali dio imovine u pripremi provjerili smo da li postoje indikatori dodatnog umanjeња. <p>Rezultati naših revizorskih procedura su bili zadovoljavajući.</p>
<p>Vrijednosno usklađenje zaliha</p> <p>Društvo je u 2017. godini provelo vrijednosno usklađenje investicijskih zaliha vezano za projekt modernizacije pruge Oštarije-Knin-Split u iznosu od 280.966 tisuća kuna.</p> <p>Povezane objave u pripadajućim godišnjim financijskim izvještajima.</p> <p>Molimo vidjeti bilješku 20.</p>	<p>Naše revizorske procedure uključivale su sljedeće;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Razgovor sa odgovornim osobama glede metodologije procjene. - prisustvovali smo popisu zaliha i pri tome obratili pozornost na stare i oštećene zalihe, - testirali i analizirali na uzorku artikala kojima je ponovo procjenjivan ispravak vrijednosti. <p>Rezultati naših revizorskih procedura su bili zadovoljavajući.</p>

Ostale informacije u Godišnjem izvješću

Uprava Društva je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u Godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše Izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg Izvješća neovisnog revizora pod naslovom Izvješće o usklađenosti s ostalim zakonskim ili regulatornim zahtjevima, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenih tijekom obavljanja revizije ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu, osim iznijetog u odjeljcima Osnova za mišljenje s rezervom i Isticanje pitanja, mi nemamo nešto za izvijestiti.

Odgovornosti Uprave Društva i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s MSFI-ima, i za one interne kontrole za koje Uprava Društva odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, Uprava Društva je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezana s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako Uprava Društva ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati Izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja (nastavak)

Mi također:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevaramo može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila Uprava Društva.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi Uprava Društva i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem Izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg Izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima

Izvešće temeljem zahtjeva iz Uredbe (EU) br. 537/2014

Na dan 28. rujna 2017. godine imenovala nas je Glavna skupština Društva temeljem prijedloga Uprave Društva da obavimo reviziju godišnjih financijskih izvještaja za 2017. godinu.

Na datum ovog Izvešća neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Društva od revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2010. godinu do revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu što ukupno iznosi 7 godina.

Osim pitanja koja smo u našem izvješću neovisnog revizora opisanih u odjeljku osnova za mišljenje s rezervom naveli kao ključna revizijska pitanja nemamo nešto za izvijestiti u vezi s točkom (c), stavka 2, članka 10. Uredbe (EU) br. 537/2014.

Našom zakonskom revizijom godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu sposobni smo otkriti nepravilnosti, uključujući i prijevaru sukladno Odjeljku 225, Reagiranje na nepoštivanje zakona i regulativa IESBA Kodeksa koji od nas zahtijeva da pri obavljanju revizijskog angažmana sagledamo je li Društvo poštivalo zakone i regulative za koje je opće priznato da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njihovim godišnjim financijskim izvještajima, kao i druge zakone i regulative koji nemaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njegovim godišnjim financijskim izvještajima, ali poštivanje kojih može biti ključno za operativne aspekte poslovanja Društva, njegovu sposobnost da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem ili da izbjegne značajne kazne.

Osim u slučaju kada naidemo na, ili saznamo za, nepoštivanje nekog od prethodno navedenih zakona ili regulativa koje je očigledno beznačajno, prema našoj prosudbi njegovog sadržaja i njegovog utjecaja, financijskog ili drugačijeg, za Društvo, njegove dionike i širu javnost, dužni smo o tome obavijestiti Društvo i tražiti da istraži taj slučaj i poduzme primjerene mjere za rješavanje nepravilnosti te za sprečavanje ponovnog pojavljivanja tih nepravilnosti u budućnosti. Ako Društvo sa stanjem na datum revidirane bilance ne ispravi nepravilnosti temeljem kojih su nastali pogrešni prikazi u revidiranim godišnjim financijskim izvještajima koji su kumulativno jednaki ili veći od iznosa značajnosti za financijske izvještaje kao cjelinu od nas se zahtijeva da modificiramo naše mišljenje u izvješću neovisnog revizora.

U reviziji godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu odredili smo značajnost za financijske izvještaje kao cjelinu u iznosu od 20.500 tisuća kuna koja predstavlja približno 1,8% od poslovnih prihoda. Odabrali smo poslovne prihode kao mjerilo značajnosti jer smatramo da se radi o najprikladnijem mjerilu s obzirom na aktivnosti Društva.

Naše revizijsko mišljenje dosljedno je s dodatnim izvješćem za revizijski odbor Društva sastavljenim sukladno odredbama iz članka 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.

Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu i datuma ovog izvješća nismo Društvu pružili zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i implementacije tehnoloških sustava za financijske informacije, te smo u obavljanju revizije sačuvali neovisnost u odnosu na Društvo

.

2016.

		2017	2016.
		HRK'000	prepravljeno
		HRK'000	HRK'000
Prihodi od prodaje	3	183.988	187.756
Ostali poslovni prihodi	4	1.048.404	1.004.616
Poslovni prihodi		1.232.392	1.192.372
u	5	87.524	81.241
u	6	4.281	6.676
\	7	213.598	218.541
u	8	650.070	663.779
Amortizacija	9	42.092	51.468
\	10	112.489	120.620
†	11	42.094	14.695
Rezerviranja	12	52.109	14.687
Ostali poslovni rashodi	13	14.769	16.662
Poslovni rashodi		1.219.026	1.188.369
Financijski prihodi	14	4.955	8.058
Financijski rashodi	15	16.515	16.003
UKUPNI PRIHODI		1.237.347	1.200.430
UKUPNI RASHODI		1.235.541	1.204.372
DOBIT/(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA		1.806	(3.942)
Porez na dobit	16	-	-
DOBIT/(GUBITAK) RAZDOBLJA	29	1.806	(3.942)
SVEOBUHVAATNA DOBIT/(GUBITAK) RAZDOBLJA		1.806	(3.942)

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU / BILANCA
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

POZICIJA	B	31. 12. 2017.	31.12.2016.	1.1.2016.
		HRK'000	prepravljeno HRK'000	prepravljeno HRK'000
AKTIVA				
Nematerijalna imovina	17	57.358	60.640	74.324
Materijalna imovina	17	11.482.092	11.443.526	11.274.077
Financijska imovina	18	194.575	194.570	194.530
h	19	11.177	18.228	25.539
h	28	9.313	9.595	7.231
DUGOTRAJNA IMOVINA		11.754.515	11.726.559	11.575.701
Zalihe	20	140.512	168.528	185.047
h				
unutar grupe	21	188.634	154.145	120.618
h	22	14.145	19.150	20.467
h				
poduzetnika	23	6.180	6.400	6.011
h				
institucija	24	4.381	5.278	5.985
\	25	13.285	13.444	14.311
Financijska imovina	26	6.175	5.796	9.793
Novac u banci i blagajni	27	668.608	482.680	367.417
h	28	1.131	237	1.248
KRATKOTRAJNA IMOVINA		1.043.051	855.658	730.897
UKUPNO AKTIVA		12.797.566	12.582.217	12.306.598
@ - † ° V " @ O ° V & V @	41	6.636.928	6.565.160	5.781.744

Popratne

ojem 1 do 48

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU / BILANCA
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

POZICIJA		31. 12.2017.	31.12.2016.	1.1.2016.
		HRK'000	prepravljeno HRK'000	prepravljeno HRK'000
PASIVA				
Temeljni (upisani) kapital		224.188	224.188	224.188
Kapitalne rezerve		9.394.279	9.293.336	8.045.401
Preneseni gubitak		0	0	(8.831)
Dobit/(gubitak) poslovne godine		1.806	(3.942)	10.924
KAPITAL I REZERVE	29	9.620.273	9.513.582	8.271.681
Rezerviranja	30	139.344	142.283	144.183
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	31	707.553	810.885	1.818.328
\		15.246	21.499	27.895
\	40	923.418	1.160.341	1.046.003
)		1.646.217	1.992.725	2.892.226
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	32	73.560	93.915	117.187
Obveze za zajmove, depozite i grupe		10	55	1
Obveze za zajmove, depozite i grupe	33	132.125	132.914	133.297
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	34	239.473	201.145	305.826
Obveze za predujmove	35	7.597	8.117	9.296
\	36	148.402	80.438	103.088
Obveze prema zaposlenicima	37	30.339	30.134	37.262
Obveze za poreze, doprinose i davanja	38	22.801	22.007	23.206
Ostale obveze	39	586.906	371.646	233.513
\	40	150.519	(6.747)	35.832
M		1.391.732	933.624	998.508
UKUPNO PASIVA		12.797.566	12.852.217	12.306.598
@ - † ° V " @ O ° V & V @	41	6.636.928	6.565.160	5.781.744

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

O P I S	Upisani kapital	Kapitalne rezerve	Javno dobro	- dobit/preneseni gubitak	Dobit/gubitak	UKUPNO
	HRK'000	HRK'000	HRK'000	HRK'000	HRK'000	HRK'000
o	224.188	410.762	8.621.439	35.927	10.924	9.303.240
@	0	0	(986.800)	(44.758)	0	(1.031.558)
o - prepravljeno	224.188	410.762	7.634.639	(8.831)	10.924	8.271.682
Raspored gubitka 2015. godine	0	0	2.093	8.831	(10.924)	0
Investicije iz preuzetih kredita	0	0	225.960	0	0	225.960
Kapital IPA	0	203.995	0	0	0	203.995
Prijenos javnog dobra	0	0	1.086	0	0	1.086
•	0	0	1.144.668	0	0	1.144.668
Amortizacija osnovnih sredstava	0	0	(329.685)	0	0	(329.685)
o	0	0	(1.879)	0	0	(1.879)
h	0	0	1.697	0	0	1.697
(Gubitak)	0	0	0	0	(3.942)	(3.942)
Stanje 31. prosinca 2016. godine- prepravljeno	224.188	614.757	8.678.579	0	(3.942)	9.513.582
Raspored gubitka 2016. godine	0	0	(3.942)	0	3.942	0
Investicije iz preuzetih kredita	0	221.274	(110.473)	0	0	110.801
Kapital IPA	0	0	0	0	0	0
Prijenos javnog dobra	0	0	730	0	0	730
•	0	0	336.892	0	0	336.892
Amortizacija osnovnih sredstava	0	0	(340.943)	0	0	(340.943)
o	0	0	(2.726)	0	0	(2.726)
†	0	0	131	0	0	131
)	0	0	0	0	1.806	1.806
Stanje 31. prosinca 2017. godine	224.188	836.031	8.558.248	0	1.806	9.620.273

h

8

e

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

Naziv pozicije	2017. HRK'000	2016. HRK'000
V		
Dobit prije oporezivanja	1.806	(3.942)
y	100.062	26.848
Amortizacija	42.092	51.468
)		
materijalne i nematerijalne imovine	(56)	(17)
Prihodi od kamata i dividendi	(2.372)	(4.082)
t	30.010	14.695
y	0	(10.321)
h	(34.426)	(34.463)
Rashodi od kamata	12.705	16.423
Rezerviranja	52.109	9.733
u razlike (nerealizirane)	0	39
\		
gubitke	0	(16.627)
h		
kapitalu	101.868	22.906
Promjene u radnom kapitalu	448.108	354.438
h	477.699	338.577
h	(33.240)	(10.980)
h	3.649	26.841
\	0	0
Novac iz poslovanja	549.976	377.344
V	(12.705)	(11.228)
V - u \ V \ t & ° V @ u \ M \ t @ \) h \ o O \ t V	537.271	366.116
V		
V		
imovine	56	17
V primici od prodaje financijskih instrumenata	0	0
V	1.722	453
V	6	6
\		6.377
y	1.785	6.853
V	(347.942)	(302.258)
\		(2.380)
y	(347.942)	(304.638)
V - u \ V \ t & ° V @ u \ M \ t @ \) @ V t - o u @	(346.157)	(297.785)
V		
\	0	39.620
y	7.050	7.312
V	7.050	46.932
V	(12.236)	0
y		0
aktivnosti		
V - u \ V \ t & ° V @ u \ M \ t @ \) 7 @ V ° V # @ 	(5.186)	46.932
V - u \ h \ t - \$ ° V K - @ O @ o U ° V K - V K - V	185.928	115.263
V \ t ° # ° @ V \ t & ° V @ - M t @ t ° O - V u @ V °	482.680	367.417
V \ t ° # ° @ V \ t & ° V @ - M t @ t ° O - V u @ V °	668.608	482.680

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

1. \ h \$ @ ' h \) ° # @

1.1. Djelatnost

= ' ' @ V 7 k ° o u k y M u y - k ° ' ' U)

1.2. Zaposleni

Broj zaposleni () 7. godine iznosi **4.818** djelatnika (31. prosinca 2016. godine iznosio je **4.918** djelatnika).

Struktura zaposlenih je, kako slijedi:

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
DR	2	2
MR	23	24
VSS	660	629
† r o	431	454
SSS	2.609	2.642
KV	141	174
NKV	21	37
VKV	86	97
NSS	834	845
PKV	11	14
Ukupno	4.818	4.918

1.3. V)

& V)

@ ; predsjednik

u K

Slavko Proleta

& y)

@ M

) " y

V O y

U - y

@) y V8. uz financijske "

e.

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

1.4. Ovisna

Ovisna . godine prikazana su kako slijedi:

\ t @ o V \ ') k y r u t \	Udio u kapitalu (%)
\ - Grupa	
h	100
Croatia Express d.o.o.	100

2. o ° ~ - u ° M ° V ° K t ° ~ V @ K @ = ° k ° & y V \ t \) o u t - V @ = ° h \ O @

o

2.1. Izjava o

Financ 7. godinu sastavljeni su u skladu sa Zakonom o 78/15, 134/15 i 120/16 U ("MSFI") koji su na snazi u Europskoj uniji, h 95/16). V V

7

a su nastali i iskazuju u

pretpostavke vremenske

7

j, odnosno

)

na teret javnog kapitala.

M

h

)

"

kih

M

sastavljanja

rezerviranja, te objavu potencijalnih obveza.

)

\

2.2. Usvajanje

U

o

Izmjene i dopune MRS-

h

nerealizirane gubitke

@

praksi vezane uz primjenu odredbi MRS- h \

prodaje imovine z
razmatranja o kombiniranoj ili odvojenoj procjeni utjecaja.

Izmjene i dopune MRS-a 7: Inicijativa za objavama

@

s time da je dozvoljena ranija primjena. Cilj izmjena i dopuna je osiguravanje objava koje korisnicima

uklju

@

at financijskih aktivnosti,

fer vrijednostima i ostalih promjena.

y

)

V

\

U

svojeni u Europskoj uniji:

MSFI 9 Financijski instrumenti : Klasifikacija i mjerenje

o

-ja 9 Fina

M

projekta o financijskim instrumentima i mijenja MRS 39 Financijski instrumenti: Priznavanje i
mjerenje kao i sve prethodne verzije MSFI-ja 9. Standard uvodi nove zahtjeve klasifikacije i mjerenja,
umanjenja vrijednosti U)

2.2.y

U

nastavak

o

MSFI 15 Prihodi temeljem ugovora s kupcima

o

njivati na prihode ostvarene temeljen

–
prodaje neke nefinanc

eñe u iznosima

@

8

=

U o 7 @

h

#

definiranja zahtjeva MSFI- h

U o 7 @

- y

U

njenja na)

U o 7 @

V

o

definira pravila priznavanja, mjerenja, prezentacije i objava za najmove objiju ugovornih strana,

o

U

2.3. Priznavanje prihoda

h

Prihodi od
kamatnim stopama.

h

primitak dividende odnosno udjela u dobiti.

2.4. u

u

2.5. Transakcije u stranim valutama

u

v

Na da

31. prosinca 2017.

EUR 1 = HRK 7,513648

USD 1 = HRK 6,269733

31. prosinca 2016.

EUR 1 = HRK 7,557787

USD 1 = HRK 7,168536

2.6. Porez na dobit

\

temelju rezultata ostvarenog u toj godini,

primjenom poreznih

\

skazanih za potrebe

2.7. Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina

Dugotrajna

stanje za namjeravanu upotrebu.

imovine na mjesto i u radno

)

2.7. Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina- nastavak

V
akumuliranu amortizaciju i akumulirane gubitke od umanjenja vrijednosti.

u

knjigovodstvenu vrijednost tog sredstva. Dobici i gubici temeljem rashodovanja ili prodaje imovine

estaje kad je imovina razvrstana kao

otpisuje tijekom procijenjenog vijeka uporabe sredstva primjenom pravocrtne metode, kako slijedi:

	Stopa amortizacije	Stopa amortizacije
	(od do %)	(od do %)
	2017.	2016
M		
marke, softver i ostala prava	20	20
8	1 10	1 10
Postrojenja i oprema	7 50	7 50
Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	5 25	5 25
Ostala materijalna imovina	2 10	2 10

2.8. Financijska imovina

Financijska imovina predstavlja novac i ulaganje novca, stvari i ustup prava s ciljem stjecanja prihoda, te se, na datum bilance ; klasificira, kako slijedi:

sveobuhvatnoj dobiti;

-

-

Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika

\) financijskih
i poslovnih politika.

h)

- y

2.9. Zalihe

Zalihe se iskazuju po

V ajna vrijednost je procijenjena prodajna cijena u toku redovnog poslovanja
prodaje.

y 'dajnu vrijednost obavlja se

o -gume se otpisuju 100% kada se daju u uporabu.

2.10. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji

Imovinu namijen

klasifikacije.

Imovina namijenjena prodaji iskazuje se po knjigovodstvenoj vrijednosti ili fer vrijednosti umanjenom

2.11. h

h . Na svaki datum bilance

M

iznosu umanjenom za odgovara
umanjenja vrijednosti.

2.11. h - nastavak

†
postoji o

@

2.12. Novac u banci i blagajni

V

2.13. Umanjenja

Na svaki datum bilance /)

vrijednosti imovine. Ako postoje takve naznake, procjenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak nastao umanjenjem. Ako je nadoknadivi iznos nekog sredstva

nadoknadivog iznosa. Gubitak od umanjenja imovine priznaje se kao rashod u izvje sveobuhvatnoj dobiti.

2.14. Financijski instrumenti

7

M

imovina ili obveza iskazuje se kao prihod ili rashod kada su nastali.

Financijska imovina i financijske obveze priznaju se u bilanci

))

h

nenadoknadive iznose.

Obveze se iskazuju u nominalnom iznosu.

y

y

"

primljenih sreds

y)

2.15. Najmovi

Najmovi se klasificiraju kao financijski najmovi ako se svi rizici i ekonomske koristi povezani s /
najmoprimca kao imovina i obveza za financijski najam.

Najmovi se klasificiraju kao poslovni / operativni najmovi ako se svi rizici i ekonomske koristi povezani
u o sveobuhvatnoj dobiti najmoprimca na ravnomjernoj osnovi tijekom
razdoblja najma.

2.16. Rezerviranja

k

tijevati odljev resursa s ekonomskim

procjenama.

Rezerviranja

k

2.17. Potencijalne obveze i imovina

Pote

h

postane vjerojatan priljev gospodarskih koristi.

2.18.)

)

)

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

2.19.@

razdoblja

u

)

@

prethodna usporedna razdoblja, a

skazani u nastavku:

	@		
	Prethodno stanje	Izmjena	Prepravljeno stanje
	2016.		2016.
	HRK '000	HRK '000	HRK '000
Rezerviranja	9.733	4.954	14.687

	Bilanca		
	Prethodno stanje	Izmjena	Prepravljeno stanje
	31.prosinca 2016.		31.prosinca 2016.
	HRK '000	HRK '000	HRK '000
Dugotrajna materijalna imovina	12.079.388	(635.862)	11.443.526
Zalihe	449.494	(280.966)	168.528
h	154.137	8	154.145
Kapitalne rezerve	10.254.923	(961.587)	9.293.336
Gubitak/dobit razdoblja	1.012	(4.954)	(3.942)
Rezerviranja	92.562	49.721	142.283
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	93.914	1	93.915

	Bilanca		
	Prethodno stanje	Izmjena	Prepravljeno stanje
			2016.
	HRK '000	HRK '000	HRK '000
Dugotrajna materijalna imovina /i/	11.979.910	(705.834)	11.274.076
Zalihe /ii/	466.013	(280.966)	185.047
h /iii/	120.610	8	120.618
Kapitalne rezerve /i/, /ii/	9.032.201	(986.800)	8.045.401
h /iv/	35.927	(44.759)	(8.832)
Rezerviranja /iv/	99.416	44.767	144.183
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe /v/	117.186	1	117.187

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

2.19.@

- nastavak

7

/i/) imovine u pripremi je se odnosi na projekt modernizaci \ Knin- Split u iznosu od 535.612 dok ostatak od 65.058 se odnosi na ostale projekte.

V

od \ Objе provedene izmjene odnose se na imovinu provedene na teret kapitala javnog dobra.

/ii/ Nadalje, na \ -Knin-Split u iznosu 280.966 \ javnog kapitala.

/iii/ h = = = h

/iv/ Financijski kamata uz sudske sporove u iznosu kuna na 31. prosinca 2016. godine, odnosno 44.767

/v/ \ Cargo d.o.o. = h u iznosu

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

2.19.@ - nastavak

u provedena je reklasifikacija sa kratkotrajne imovine na dugotrajnu, obvez kako je prikazano u nastavku;

	Prethodno stanje	Izmjena	Prepravljeno stanje
	31.prosinca 2016.		31.prosinca 2016.
	HRK '000	HRK '000	HRK '000
h - kratkotrajna imovina	9.832	(9.595)	237
h - dugotrajna imovina	0	9.595	9.595
\ razdoblja -	1.153.594	(1.160.341)	(6.747)
\	0	1.160.341	1.160.341
Bilanca			
	Prethodno stanje	Izmjena	Prepravljeno stanje
	HRK '000	HRK '000	HRK '000
h - kratkotrajna imovina	8.479	(1.248)	7.231
h -	0	1.248	1.248
\	1.081.835	(1.046.003)	35.832
\	0	1.046.003	1.046.003

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

3. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe

	2017.	2016.
	HRK'000	HRK'000
h	102.414	105.789
Prihod od formiranja i rasformiranja sastava vlaka	16.301	17.848
h	9.730	9.810
Prihod od usluga informatike	5.987	7.230
Prihodi od zakupnine prostora	5.864	5.442
h	2.053	540
h	1.779	1.266
Prihod od prodaje prijevoznih karata	1.546	1.699
Prihod od naknada za rezervaciju kapaciteta	441	516
Prihodi od sporedne djelatnosti	210	80
Prihod od davanja strojeva i opreme u najam povezanim	113	291
Prihodi od prodaje materijala	51	240
	0	0
Prihod od ostalih usluga i radova	530	821
Ukupno	147.019	151.572

Prihodi od prodaje s poduzetnicima izvan grupe

	2017.	2016.
	HRK'000	HRK'000
Prihodi od zakupnine prostora	12.829	13.288
h	11.250	6.983
Prihodi od prodaje materijala	4.727	6.719
Prihodi od zakupa - ostalo	4.149	4.269
Prihod od formiranja i rasformiranja sastava vlaka	1.993	599
Prihodi od sporedne djelatnosti	939	1.711
h	823	2.416
h	120	35
Prihod od naknada za rezervaciju kapaciteta	79	82
Prihod od ostalih usluga i radova	60	82
Ukupno	36.969	36.184

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

4. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe

	2017.	2016.
	HRK'000	HRK'000
Prihod od telekomunikacijskih usluga	1.225	1.197
Prihod od cassa - sconto	903	0
h	576	5.309
h	297	191
Ostali prihodi	656	506
Ukupno	3.657	7.203

Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima izvan grupe

	2017.	2016.
	HRK'000	HRK'000
h infrastruktu =	508.317	454.000
h k =	450.000	450.000
h	34.426	34.463
Prihod od ukidanja rezerviranja	29.748	16.588
Prihod od kasacije	7.829	9.735
Prihod od prodaje stanova (35%)	3.226	3.395
h	2.707	2.824
h	2.226	4.320
Prihod od upotrebe vlastitih proizvoda	2.076	1.413
Prihod od sufinanciranja	1.021	3.148
h	564	1.040
h	148	164
Prihod od prodaje imovine	45	14
Prihodi od penala	14	551
Umanjenje nekurentnih zaliha	0	10.321
Ostali prihodi	2.400	5.437
Ukupno	1.044.747	997.413

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

5. T F C ü ? C J = ' G = F C J = B 5 ' = ' A 5 H 9 F = > 5 @ 5 '

OPIS	2017. HRK'000	2016. HRK'000
u	43.844	36.174
u	20.781	22.812
u	9.551	9.175
u	6.798	3.448
u	6.550	9.632
Ukupno	87.524	81.241

6. H F C ü ? C J = ' D F C 8 5 B 9 ' F C 6 9

u (2016. godine u iznosu od)
 odnose se na nabavnu vrijednost prodane robe.

7. C G H 5 @ = ' J 5 B > G ? = ' H F C ü ? C J = '

OPIS	2017. HRK'000	2016. HRK'000
y	149.342	140.039
y	25.756	37.994
Usluge najma	12.586	11.644
y	9.393	1.206
u	5.578	6.413
y	4.282	4.203
y	3.164	4.044
Komunalne usluge	3.160	3.324
Usluge najma -	7	13
y - povezana	0	9.410
\	330	251
Ukupno	213.598	218.541

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

8. H F C ü ? C J = ' C G C 6 @ > 5

OPIS	2017.	2016.
	HRK'000	HRK'000
V	402.356	405.203
u	145.896	154.282
)	101.818	104.294
Ukupno	650.070	663.779

9. AMORTIZACIJA

OPIS	2017.	2016.
	HRK'000	HRK'000
Amortizacija nematerijalne imovine	18.680	22.858
Amortizacija materijalne imovine	23.412	28.610
Ukupno	42.092	51.468

10. C G H 5 @ = ' H F C ü ? C J =

OPIS	2017.	2016.
	HRK'000	HRK'000
V zaposlenima, potpore i otpremnine	52.377	49.105
)	37.962	36.916
Vodoprivredna naknada i sl. -	5.226	4.954
)	3.337	4.525
V (prijevoz)	2.876	7.750
\ o h	2.847	2.891
u	1.951	1.851
Intelektualne usluge	1.869	3.967
h	1.391	1.160
"	295	254
Zdravstvene usluge	145	145
V V \	134	216
Premije osiguranja	131	174
V	76	98
u	51	58
\	1.357	6.089
\	464	467
Ukupno	112.489	120.620

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

10. C G H 5 @ = ' H F C ü-?nastavak

y 230 godinu u
 iznosu od 147

11.J F = > 9 8 B C G B C ' I G ? @ 5 9 B > 9

OPIS	2017. HRK'000	I 2016. HRK'000
†	5.644	7.321
†	12.084	7.374
†	24.966	0
Ukupno	42.094	14.695

12. REZERVIRANJA

OPIS	2017. HRK'000	2016. prepravljeno HRK'000
u	24.532	12.419
u	25.300	
u	1.364	918
u	913	1.350
Ukupno	52.109	14.687

13. OSTALI POSLOVNI RASHODI

OPIS	2017. HRK'000	2016. HRK'000
o	8.080	4.366
u	2.819	1.390
u	1.849	5.280
Naknade -	455	409
Vrijednost kasiranog i otpisanog materijala	365	3.056
Manjkovi	144	639
Neotpisana vrijednost rashodovane imovine	24	72
Ostali poslovni rashodi	991	574
Ostali poslovni rashodi -	42	876
Ukupno	14.769	16.662

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

14. FINANCIJSKI PRIHODI

	2017.	2016.
	HRK'000	HRK'000
Iz odnosa s povezanim poduzetnicima		
Prihod od kamata	897	2.290
	897	2.290
Iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama		
Prihod od kamata	1.546	1.800
h	2.506	3.962
Prihod od dividendi	6	6
	4.058	5.768
Ukupno	4.955	8.058

15. FINANCIJSKI RASHODI

	2017.	2016.
	HRK'000	HRK'000
Iz odnosa s povezanim poduzetnicima		
Rashodi od kamata	175	2.626
	175	2.626
Iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama		
Rashodi od kamata	12.531	8.842
k	1.819	2.189
	14.350	11.031
Ostali financijski rashodi -	1.990	2.346
Ukupno	16.515	16.003

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

16. POREZ NA DOBIT

)

h

koji su porezno nepriznati. Stopa poreza na dobit iznosi 18% (2016. godine 20%)

y

a je prikazano kako

slijedi:

	2017.	2016.
	HRK'000	HRK'000
k a dobit / (gubitak)	1.806	(3.942)
h o	57.450	21.098
o h	(12.425)	(9.113)
Porezni gubitak / dobit	46.831	8.043
Porezni gubici za prijenos	1.074.673	1.121.504

)

dobiti u razdoblju od narednih pet (5) godina. Na 31. prosinca 2017. godine ukupni neto preneseni gubici iznose 1.074.673 HRK.

Neto iznos poreznih gubitaka u iznosu od 1.074.673 HRK može se u potpunosti iskoristiti kako slijedi do:

	<u>HRK'000</u>
31. prosinca 2018. godine	342.386
31. prosinca 2019. godine	<u>732.287</u>
	1.074.673

\

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

17. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA

	Nematerijalna imovina		8	Postrojenja i oprema	Alati, pog.inv.i transp.sredstva	Ostala materijalna imovina	Mater. imovina u pripremi	Predujmovi za materijalnu imovinu	Ukupno materijalna imovina
UKUPNO HRK'000									
NABAVNA VRIJEDNOST									
o prepravljeno	216.674	1.885.627	19.700.206	651.276	435.846	177.645	2.083.925	208.290	25.142.815
Nove nabavke i investicije	8.082					0	455.411	156.166	611.577
Prijenos s imovine u pripremi		52.103	1.053.157	42.122	1.497	0	(1.156.961)	0	(8.082)
@	1.003	0	(68.820)	(9.517)	(5.378)	82.717	0	0	(998)
† imovina	0	0	1.961	0	6	126	0	0	2.093
Manjak i besplatno dana imovina	0	0	(3.958)	0	(544)	0	0	0	(4.502)
Rashod, prodaja i likvidacija	0	0	(4.166)	(1)	0	(93.942)	0	(72.871)	(170.980)
Stanje 31.prosinca 2016.	225.759	1.937.730	20.678.380	683.880	431.427	166.546	1.382.375	291.585	25.571.923
Nove nabavke i investicije	16.144	0	317.587	19.334	970	0	466.890	16.956	821.737
Prijenos s imovine u pripremi	0	0	0	0	0	0	(354.035)	0	(354.035)
@	(1.497)	0	(21.674)	(1.509)	(6.692)	31.558	0	0	1.683
† imovina	0	0	1.205	0	0	0	0	0	1.205
Manjak i besplatno dana imovina	0	0	0	(58)	0	0	0	0	(58)
Rashod, prodaja i likvidacija	0	0	(445)	0	0	(33.023)	0	(64.267)	(97.735)
Stanje 31.prosinca 2017.	240.406	1.937.730	20.975.053	701.647	425.705	165.081	1.495.230	244.274	25.944.720
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI									
o prepravljeno	142.350	0	12.866.299	492.223	391.916	117.394	0	906	13.868.738
Amortizacija u toku godine	22.858	0	318.018	21.967	17.611	699	0	0	358.295
@	(89)	0	(68.171)	(9.413)	(3.181)	80.855	0	0	90
Manjak i besplatno dana imovina	0	0	(3.693)	0	(342)	0	0	0	(4.035)
Rashod, prodaja i likvidacija	0	0	(2.598)	0	0	(92.093)	0	0	(94.691)
Stanje 31.prosinca 2016.- prepravljeno	165.119	0	13.109.855	504.777	406.004	106.855	0	906	14.128.397
Amortizacija u toku godine	18.680	0	327.723	23.298	12.639	696	0	0	364.356
@	(751)	0	(20.410)	(1.325)	(6.850)	29.337	0	0	752
Manjak i besplatno dana imovina	0	0	0	(57)	0	0	0	0	(57)
Rashod, prodaja i likvidacija	0	0	(126)	0	0	(30.694)	0	0	(30.820)
Stanje 31.prosinca 2017.	183.048	0	13.417.042	526.693	411.793	106.194	0	906	14.462.628

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

17. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA - nastavak

UKUPNO HRK'000	Nematerijalna imovina			Postrojenja i oprema	Alati, pog.inv.i transp.sredstva	Ostala materijalna imovina	Mater. imovina u pripremi	Predujmovi za materijalnu imovinu	Postrojenja i oprema
		-	8						
o *) * r V K * * † k @K									
Stanje 31.prosinca 2017.	57.358	1.937.730	7.558.011	174.954	13.912	58.887	1.495.230	243.368	11.482.092
Stanje 31.prosinca 2016.- prepravljeno	60.640	1.937.730	7.568.525	179.103	25.423	59.691	1.382.375	290.679	11.443.526
o prepravljeno	74.324	1.885.627	6.833.907	159.053	43.930	60.251	2.083.925	207.384	11.274.077

Na dan 31. prosinca.2017.) rovelo procjenu nadoknadiive vrijednosti dugotrajne materijalne imovine iskazane u skladu sa zahtjevima MRS-a 36 Umanjenje imovine te sukladno navedenom provelo vrijednosno

† -Knin-Split u iznosu od 5 kuna dok se)

Na 31.prosinca 2017.

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

17. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA (nastavak)

JAVNO DOBRO HRK'000	-	8	Postrojenja i oprema	Alati, pog.inv.i transp.sredstva	Ostala materijalna imovina	Mater. imovina u pripremi	MATERIJALNA IMOVINA
<u>NABAVNA VRIJEDNOST</u>							
o - prepravljeno	1.692.744	19.302.431	469.219	299	86.031	0	21.550.724
Nove nabavke i investicije	52.103	1.050.934	41.623	9	0	0	1.144.669
Prijenos s imovine u pripremi	0	0	0	0	0	(1.145)	(1.145)
Reklasifikacija pozicija	0	(68.795)	(7.971)	0	77.592	0	826
h	0	0	0	0	0	1.145	1.145
†	0	1.961	0	0	0	0	1.961
Manjak i besplatno dana imovina	0	(3.958)	0	0	0	0	(3.958)
Rashod, prodaja i likvidacija	0	(2.521)	(1)	0	(88.872)	0	(91.394)
Stanje 31.prosinac 2016.godine	1.744.847	20.280.052	502.870	309	74.751	0	22.602.828
Nove nabavke i investicije	0	317.443	17.990	0	0	0	335.433
Prijenos s imovine u pripremi	0	0	0	0	0	(335.433)	(335.433)
@	0	(22.915)	(1.330)	0	24.245	0	0
Prijenos iz JD U Infru	0	(18)	0	0	0	0	(18)
Prijenos iz Infre u JD	0	1.497	0	0	0	335.433	336.930
†	0	1.188	0	0	0	0	1.188
Manjak i besplatno dana imovina	0	0	(58)	0	0	0	(58)
Rashod, prodaja i likvidacija	0	0	0	0	(25.131)	0	(25.131)
Stanje 31.prosinac 2017. godine	1.744.847	20.577.247	519.472	309	73.865	0	22.915.739
<u>ISPRAVAK VRIJEDNOSTI</u>							
o	0	12.485.770	300.591	46	74.280	0	12.860.686
ispravak vrijednosti		85.711	19.452	1			105.164
o - prepravljeno	0	12.571.481	320.043	47	74.280	0	12.965.850
Amortizacija u toku godine	0	366.661	19.028	38	0	0	385.726
@	0	(68.147)	(7.869)	0	75.756	0	(260)
Manjak i besplatno dana imovina	0	(3.693)	0	0	0	0	(3.693)
Rashod, prodaja i likvidacija	0	(2.498)	(1)	0	(87.016)	0	(89.515)
Stanje 31.prosinac 2016.godine- prepravljeno	0	12.863.803	331.200	85	63.020	0	13.258.108
Amortizacija u toku godine	0	320.362	20.545	36	0	0	340.944
@	0	(19.403)	(1.150)	0	22.054	0	1.501
Prijenos iz JD U Infru	0	(2)	0	0	0	0	(2)
Prijenos iz Infre u JD	0	(751)	0	0	0	0	(751)
Manjak i besplatno dana imovina	0	0	(58)	0	0	0	(58)
Rashod, prodaja i likvidacija	0	0	0	0	(22.807)	0	(22.807)
Stanje 31.prosinac 2017. godine	0	13.164.009	350.537	121	62.267	0	13.576.935

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

17. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA (nastavak)

o *) * r V K * i t k @ K -) V \ o

Stanje 31.prosinac 2017. godine	1.744.847	7.413.237	168.935	188	11.598	0	9.338.804
Stanje 31.prosinac 2016. godine- prepravljeno	1.744.847	7.416.248	171.670	224	11.731	0	9.344.720
o	1.692.744	6.730.950	149.176	253	11.751	0	8.584.874

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

17. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA (nastavak)

) k y r uHRK'000	8								
	Nematerijalna imovina	objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pog.inv.i transp.sredstva	Ostala materijalna imovina	Mater. imovina u pripremi	Predujmovi za materijalnu imovinu	MATERIJALNA IMOVINA	
NABAVNA VRIJEDNOST									
o prepravljeno	216.672	192.883	462.944	174.178	473.016	65.155	2.083.925	208.290	3.660.390
Nove nabavke i investicije		0	0	0	0	0	455.411	83.295	538.706
Prijenos s imovine u pripremi	8.082	0	2.223	499	1.488	0	(12.292)	0	(8.082)
@	1.003	0	(25)	(1.545)	(5.378)	5.124	0	0	(1.824)
Prijenos iz Infre u JD	0	0	0	0	0	0	(1.144.669)	0	(1.144.669)
† primljena imovina	0	0	0	0	5	125	0	0	130
Manjak i besplatno dana imovina	0	0	0	0	(544)	0	0	0	(544)
Rashod, prodaja i likvidacija	0	0	(1.645)	0	0	(5.070)	0	0	(6.715)
Stanje 31.prosinac 2016.	225.759	192.883	454.439	180.936	431.119	91.796	1.382.375	291.585	3.037.393
Nove nabavke i investicije	16.144	0	144	1.344	970	0	466.890	16.956	486.304
Prijenos s imovine u pripremi	0	0	0	0	0	0	(18.602)	0	(18.602)
@	(1.497)	0	1.241	(179)	(6.692)	7.311	0	0	1.681
Prijenos iz JD U Infru	0	0	18	0	0	0	0	0	18
Prijenos iz Infre u JD	0	0	(1.497)	0	0	0	(335.433)	0	(336.930)
† imovina	0	0	17	0	0	0	0	0	17
Rashod, prodaja i likvidacija	0	0	(445)	0	0	(7.893)	0	(64.267)	(72.605)
Stanje 31.prosinac 2017.	240.406	192.883	453.917	182.101	425.397	91.214	1.495.230	244.274	3.097.276
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI									
o prepravljeno	142.348		303.875	164.376	429.338	16.651	0	906	915.146
Amortizacija u toku godine	22.858	0	7.469	2.868	17.574	699	0	0	28.609
@	-84	0	(25)	(1.544)	(3.181)	5.099	0	0	349
Manjak i besplatno dana imovina	0	0	0	0	(342)	0	0	0	(342)
Rashod, prodaja i likvidacija	0	0	(99)	0	0	(5.077)	0	0	(5.176)
Stanje 31.prosinac 2016.-prepravljeno	165.119	0	302.162	173.503	405.920	43.836	0	906	938.587
Amortizacija u toku godine	18.680	0	7.361	2.753	12.602	696	0	0	23.412
@	(751)	0	(1.007)	(176)	(6.850)	7.283	0	0	(750)
Prijenos iz JD U Infru	0	0	2	0	0	0	0	0	2
Prijenos iz Infre u JD	0	0	751	0	0	0	0	0	751
Rashod, prodaja i likvidacija	0	0	(126)	0	0	(7.887)	0	0	(8.013)
Stanje 31.prosinac 2017.	183.048	0	309.143	176.080	411.672	43.928	0	906	953.989

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

17. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA (nastavak)

o*) r V K * t k @ K -

Stanje 31.prosinac 2017. godine	57.358	192.883	144.774	6.021	13.725	47.286	1.495.230	243.368	2.143.287
Stanje 31.prosinac 2016. godine-prepravljeno	60.640	192.883	152.277	7.433	25.199	47.960	1.382.375	290.679	2.098.806
o	74.324	192.883	159.069	9.802	43.678	48.504	2.083.925	207.384	2.745.245

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

18 . DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika		
\		
h	193.858	193.858
Croatia expres d.o.o.	20	20
	193.878	193.878
h		
Proizvodnja-regeneracija d.o.o.	4.522	4.522
Minus - ispravak vrijednosti udjela Proizvodnja- regeneracija d.o.o.	(4.522)	(4.522)
	193.878	193.878
Ulaganja u vrijednosne papire		
Dionice - Industrogradnja	95	95
Dionice - Industrogradnja grupa	133	133
Dionice - Pevec	0	0
Dionice - Salonit Vranjic	3.866	3.866
Dionice - + +	4	10
Dionice - M	332	320
Dionice - OT - Optima telekom	101	100
Dionice - o	31	32
Minus - ispravak vrijednosti dionica - Salonit Vranjic	0	0
Minus - ispravak vrijednosti dionica -	(3.866)	(3.866)
Sisak	0	0
	(31)	(31)
	665	659
Ostala dugotrajna financijska imovina	32	32
Ukupno	194.575	194.570

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
 BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
 za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

19.81 ; CHF 5 > B 5 ; D CHF 5 p = J 5 B > 5

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
h	15.251	21.505
U	(8.171)	(8.340)
	7.080	13.165
U		
Stambeni krediti djelatnicima	4.097	5.063
	4.097	5.063
Ukupno	11.177	18.228

20. ZALIHE

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016. prepravljeno
	HRK'000	HRK'000
Sirovine i materijal	101.621	100.791
Rezervni dijelovi	344.143	348.070
o	2.798	3.349
Stanje zaliha	448.562	452.210
Roba na putu	(1)	0
U	3.958	3.958
Materijal u obradi i doradi	73	73
o	41.443	41.156
Minus: Ispravak vrijednosti sirovina i materijala,	(353.523)	(328.869)
Ukupno	140.512	168.528

Zalihe bez prometa u 2017. godini u iznosu od _____ bile su predmet

Slijedom prosudbi o njihovoj iskoristivosti provedeno je vrijednosno us
 kuna

Ukupna vrijednost investicijske zalihe b _____ Vrijednost od
 247.623 t _____ -Knin-ö
 88,13% ukupne vrijednosti zalihe p

M _____ 2017. godini
) _____ na 1. s _____ provelo vrijednosno
 kuna. _____ ije-Knin-o

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

21. ? F 5 H ? C H F 5 > B 5 ' D C H F 5 p = J 5 B > 5 ' C 8 ' D C J 9 N 5 B = < ' D C 8 I N 9 H B = ? 5

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	Prepravljeno	
	HRK'000	HRK'000
h		
\		
h	8.222	7.256
Minus: Ispravak vrijednosti	(4.360)	(3.658)
Croatia expres d.o.o, Zagreb	35	127
	3.897	3.725
h		
h	8.851	8.851
Minus: Ispravak vrijednosti	(8.851)	(8.851)
	0	0
<u>Ostala</u>		
= ~ h	22.886	24.694
Minus: Ispravak vrijednosti	(2.074)	(1.894)
= ~ #	215.194	142.684
Minus: Ispravak vrijednosti	(56.501)	(19.867)
Tersus Eko d.o.o., Zagreb	0	326
u	1.668	1.163
Minus: Ispravak vrijednosti	(1.238)	(689)
\	4.215	4.722
Minus: Ispravak vrijednosti	(864)	(888)
AGIT d.o.o., Zagreb	547	547
Minus: Ispravak vrijednosti	(545)	(545)
u ~ † 8	157	147
Minus: Ispravak vrijednosti	(147)	(35)
RPV Slavonski Brod d.o.o., Slavonski Brod	0	0
	183.298	150.363
\		
\ Zagreb	1.369	36
Hrvatski operator distribucijskog sustava d.o.o., Zagreb	76	14
Minus: Ispravak vrijednosti	(7)	0
= Zagreb	4	11
Minus: Ispravak vrijednosti	(3)	(3)
	1.439	57
Ukupno	188.634	154.145

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

21. F 5 H ? C H F 5 > B 5 D C H F 5 p = J 5 B > 5 C 8 D C J 9 N 5 B = nastava C 8 I N 9 H B = ? 5
 o

HRK'000	Nedospjelo	Dospjelo					Ukupno
		do 30 dana	30-60 dana	60-90 dana	90-120 dana	>od 120 dana	
31. prosinca 2017.	128.739	14.206	9.858	6.801	9.622	19.408	188.634
32. prosinca 2016.	46.509	16.131	11.125	10.159	13.099	57.122	154.145

i. h
 kuna bila su predmet preispitivanja, a u cilju njihova eventualnog ispravljanja na teret gubitka o povezanih kupaca sukladno prosudbama u neizvjesnost njihove naplate u iznosu od 12.

22. F 5 H ? C H F 5 > B 5 D C H F 5 p = J 5 B > 5 C 8 ? I D 5 7 5

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
h		
Kupci u zemlji	39.909	41.037
Minus: Ispravak vrijednosti	(25.766)	(21.888)
	14.143	19.149
Kupci u inozemstvu	2	0
	2	0
Ukupno	14.145	19.149

h bila su predmet preispitivanja, a u cilju njihova eventualnog ispravljanja na teret Slijedom toga, t njihove naplate u iznosu od

o

HRK'000	Nedospjelo	Dospjelo					Ukupno
		do 30 dana	30-60 dana	60-90 dana	90-120 dana	>od 120 dana	
31. prosinca 2017.	6.408	1.208	1.494	808	367	3.860	14.145
31. prosinca 2016.	5.775	1.687	1.218	855	747	8.867	19.149

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
 BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
 za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

23. ? F 5 H ? C H F 5 > B 5 ' D C H F 5 p = J 5 B > 5 ' C 8 ' N 5 D C G @ 9 P D U Z E Š N I K A ' @ 5 B C J 5 ' P O D U Z E Š N I K A

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
h		
h	6.302	6.575
\	(122)	(175)
Ukupno	6.180	6.400

24. KRATKOTRAJNA D C H F 5 p = J 5 B > 5 ' C 8 ' 8 F p 5 J 9 ' = ' 8 F I ; = < ' = B G H = H I 7 = > 5

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
h		
h	300.923	300.923
Minus: Ispravak	(300.923)	(300.923)
h	1.557	2.547
h	2.246	2.246
h	269	242
h - zajam IBRD 85000 h h @	309	243
Ukupno	4.381	5.278

25. ? F 5 H ? C H F 5 > B 5 ' C G H 5 @ 5 ' D C H F 5 p = J 5 B > 5

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
\		
Dani predujmovi u zemlji	2.455	2.634
)	299	299
Minus: Ispravak vrijednosti predujmova	(994)	(994)
u	8.171	8.340
\	4.803	4.614
Minus: Ispravak vrijednosti ostalih kratkotrajnih	(1.449)	(1.449)
Ukupno	13.285	13.444

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
 BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
 za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

26. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMO VINA

M

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima		
Proizvodnja-regeneracija d.o.o., Zagreb	14.234	14.234
h	473	-
Minus: Ispravak vrijednosti	(14.234)	(14.234)
	473	0
Dani zajmovi, depoziti i sl.		
Depoziti	5.562	5.656
Ostalo	140	140
	5.702	5.796
Ukupno	6.175	5.796

27. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
o	236.607	89.175
o	60.213	25.243
\	345.442	368.262
Devizni akreditiv	26.346	0
Ukupno	668.608	482.680

\ EUR () odnose se na bespovratna sredstva EU primljena za potrebe projekata financiranih iz Instrumenta za povezivanje Europe.

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

28. D @ 5 9 B H F C ü ? C J = ' 6 I 8 I 9 ; ' F 5 N 8 C 6 @ > 5 ' = ' C 6 F 5 I B 5 H = ' D F = < C 8 =

	31. prosinca 2017. HRK'000	31. prosinca 2016. prepravljeno HRK'000
h		
h	4.994	4.744
\	649	627
\	3.670	4.224
	9.313	9.595
h		
h	33	237
h	1.098	0
	1.131	237
Ukupno	10.444	9.832

29. KAPITAL I REZERVE

- i. y () temeljni kapital registriran k K = u) -
- ii. Kapitalne rezerve ukupno iznose 9.394.279 kuna (31. prosinca 2016. godine u iznosu od 9.293.336 e kuna). Od navedenog iznosa 8.558.248 ublike Hrvatske (31. prosinca 2016. godine u iznosu od 8.678.579) Zagreb (31. prosinca 2016. uña).

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

29.TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL - nastavak

Promjene na kapitalnim rezervama su, kako slijedi:

Javno dobro	HRK'000
Stanje na dan 01.01.2017.	8.678.579
o	336.892
Amortizacija osnovnih sredstava Javnog dobra	(340.943)
o	(2.726)
†	131
Smanjenje JK za rezultat iz 2016. godine	(3.942)
Investicije financirane	(110.473)
Prijenos iz Javnog dobra u Infrastrukturu	(16)
Prijenos iz Infrastrukture u Javno dobro	746
Stanje na dan 31.12.2017.	8.558.248
)	0
Stanje na dan 01.01.2017.	614.757
h - y	221.274
Stanje na dan 31.12.2017.	836.031
i)) iskazana je na 31. prosinca 2017 godine u iznosu od 1.806 ispravaka).	

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

30. REZERVIRANJA

Promjene na rezerviranjima prikazane su kako slijedi:

	u sudskim sporovima - prepravljeno	u jubilarnih nagrada i redovnih otpremnina	u poticajnih otpremnina	Ukupno
	HRK'000	HRK'000	HRK'000	HRK'000
31. prosinca 2016. godine	106.834	31.021	4.428	142.283
Dodatna rezerviranja	24.532	2.277	0	26.809
y	(25.320)	-	(4.428)	(29.748)
31. prosinca 2017. godine	106.046	33.298	0	139.344

31. prosinca 2017.

Diskontna stopa	1,74%
Stopa fluktuacije	5%

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

31.81 ; C F C B 9 C 6 J 9 N 9

	31. prosinca 2017. HRK'000	31. prosinca 2016. HRK'000
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
Erste & Steiermaerkische "	-	-
Privredna banka Zagreb d.d., HBOR, Splitska banka d.d. i Hrvatska (iii)	67.623	0
Privredna banka Zagreb d.d., Istarska kreditna banka Umag d.d. i OTP banka d.d.	67.838	101.572
Erste & Steiermaerkische Bank d.d., SG - Splitska banka d.d. i OTP banka d.d.	473.122	625.938
Europska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	151.197	124.140
Svjetska banka (IBRD)	187.246	160.382
	947.026	1.012.032
U u 34)	(239.473)	(201.147)
	707.553	810.885
\		
Obveze za prodane stanove (v)	15.246	21.499
Ukupno	722.799	832.384

/i/)

kao rashod i tereti kapital Javnog dobra.

/ii/ u

/iii/)

Erste & Steiermaerkische Bank d.d., Privrednom bankom Zagreb d.d., HBOR, Splitskom bankom d.d. i Hrvatskom

/iv/)

- y k

h

h

)
Steiermaerkische Bank d.d.,
= " \ k o
EUR ().

/v/ \

Sukladno Zakonu o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo (Narodne novine 43/1992.)

istovremeno je stvorena obveza prema prodavatelju stana.

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

1 % " 8 I ; C F C B 9 ' C -6nbsPaMaR

Promjene u obvezama prema bankama i drugim financijskim institucijama tijekom godine su, kako slijedi:

	2017. HRK'000
Stanje na dan	1.012.032
Novi zajmovi	135.434
Otplate	(195.635)
u	(4.805)
	947.026
U	(239.473)
Stanje na dan 31. prosinca 2017. godine	707.553

)
slijedi:

	31.12.2017 HRK'000
)	222.870
)	190.591
)	67.405
) pet godina	52.009
)	174.678
Ukupno	707.553

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

32.F5H?CFC B9 C6J9N9 DF9A5 DCJ9N5B=A DC8IN9HB=7=A5

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
Obveze prema povezanim poduzetnicima		
\		
h	39.665	54.549
Croatia expres d.o.o, Zagreb	1.096	1.187
	40.761	55.737
h		
h	2.699	2.699
\		
= ~ h	918	2.242
= ~ #	1.159	317
Tersus Eko d.o.o., Zagreb	0	459
u	677	1.411
\	0	337
u ~ † 8	376	686
RPV Slavonski Brod d.o.o., Slavonski Brod	645	948
k	319	1.611
	4.094	8.011
\		
Hrvatski operator prijenosnog sustava d.o.o., Zagreb	1.709	1.808
HEP ODS d.o.o., Zagreb	1.343	1.308
HEP Opskrba d.o.o., Zagreb	21.903	23.425
HEP Toplinarstvo d.o.o., Zagreb	757	758
HP - =	36	38
Narodne novine d.d., Zagreb	25	42
Hrvatske vode d.o.o., Zagreb	233	89
	26.006	27.468
Ukupno	73.560	93.915

Starosna struktura obveza prema povezanim poduzetnicima slijedi:

HRK'000	Nedospjelo	Dospjelo					Ukupno
		do 30 dana	30-60 dana	60-90 dana	90-120 dana	>od 120 dana	
31. prosinca 2017.	67.649	2.903	146	10	3	2.849	73.560
32. prosinca 2016.	90.493	750	15	0	0	2.657	93.915

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
 BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
 za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

33. ? F 5 H ? C F C B 9 C 6 J 9 N 9 N 5 N 5 > A C J 9 ž 8 9 D C N = H 9 = G @ = B C

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
\		
Obveze za primljene depozite	2.793	3.626
Ostalo	99	99
	2.892	3.725
Javno dobro		
Obveze prema CERP-u	129.243	129.243
Ukupno	132.135	132.969

34. ? F 5 H ? C F C B 9 C 6 J 9 N 9 D F 9 A 5 6 5 B ? 5 A 5 = 8 F I ; = A : = B 5
 INSTITUCIJAMA

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
u - krediti u zemlji	188.975	187.995
u - ino krediti	50.498	13.150
Ukupno	239.473	201.145

35. ? F 5 H ? C F C B 9 C 6 J 9 N 9 N 5 D F 9 8 I > A C J 9

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
Obveze za predujmove		
Od kupaca u zemlji	7.465	8.067
Od kupaca u inozemstvu	132	50
Ukupno	7.597	8.117

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
 BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
 za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

36.? F 5 H ? C F C B 9 ' C 6 J 9 N 9 ' D F 9 A 5 ' 8 C 6 5 J @ > 5 = A 5

	31. prosinca 2017. HRK'000	31. prosinca 2016. HRK'000
\		
)	142.402	78.668
)	6.000	1.770
Ukupno	148.402	80.438

Starosna

HRK'000	Nedospjelo	Dospjelo					Ukupno
		do 30 dana	30-60 dana	60-90 dana	90-120 dana	>od 120 dana	
31. prosinca 2017.	135.542	2.990	93	54	331	9.392	148.402
31. prosinca 2016.	69.388	1.413	53	53	0	9.531	80.438

37.? F 5 H ? C F C B 9 ' C 6 J 9 N 9 ' D F 9 A 5 ' N 5 D C G @ 9 B = 7 = A 5

	31. prosinca 2017. HRK'000	31. prosinca 2016. HRK'000
Obveze prema zaposlenicima		
\	29.915	29.826
Obveze za otpremnine	80	0
Ostale obveze	344	308
Ukupno	30.339	30.134

38.? F 5 H ? C F C B 9 ' C 6 J 9 N 9 ' N 5 ' D C F 9 N 9 ž ' 8 C D F = B C G 9 ' = ' G @ = B 5 ' 8 5 J 5

	31. prosinca 2017. HRK'000	31. prosinca 2016. HRK'000
\		
)	9.321	9.207
)	8.637	8.599
Porezi i prirezi	4.758	4.114
Ostale obveze	85	87
Ukupno	22.801	22.007

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
 BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
 za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

39. ? F 5 H ? C F C B 9 C GOBVEZE 9

	31. prosinca 2017. HRK'000	31. prosinca 2016. HRK'000
\		
Obveza za nefakturiranu robu	366	601
Obveze prema Ministarstvu financija	582.946	366.352
Ostale obveze	3.594	4.693
Ukupno	586.906	371.646

Obveze prema Ministarstvu financija odnose se na obveze za kamate i glavnice po kreditnim obvezama) U

Obveze prema Ministarstvu financija po kreditnim obvezama	HRK'000
h Erste & Steiermaerkische Bank d.d., SG - Splitska banka	
d.d. i OTP banka d.d.	474.328
- glavnica	377.871
- dospjela kamata	93.062
- naknada	3.395
h	
Umag d.d. i OTP banka d.d.	108.618
- glavnica	83.927
- dospjela kamata	24.661
- naknada	30
Ukupno	582.946

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

40.C 8 ; C 9 B C D @ 5 5 B > 9 H F C ü ? C J 5 = DF = < C 8 6 I 8 I 9 ; F 5 N 8 C 6 @ > !

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
\	razdoblja	
)	330.332	609.573
h	4.125	4.125
Dividende od ulaganja	954	953
\	/iii/	
u	4.085	315
\	- IPA	
Bespovratna sredstva - CEF /iii/	397.332	375.054
Ostalo	10.969	34.288
	923.418	1.160.341
\		
M	(6.047)	(7.777)
Bespovratna sredstva - CEF	(5)	0
Bespovratna sredstva - EU (ESF)	129.004	14
Ostalo	27.567	1.016
	150.519	(6.747)
Ukupno	1.073.937	1.153.594

/i/) i otplate kredita odnose se na sredstva potpore Republike Hrvatske za kupnju osnovnih sredstava. Po aktiviranju osnovnih sredstava kapital Javnog dobra.

/ii/ Do 31.12.2000.god.) 2001. godine) na dan 31. prosinca 2017. iznosi 123.0 kuna). kuna (na dan 1. 2017. godine iznosi

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

40. C 8 ; C 9 B C D @ 5 5 B > 9 H F C ü ? C J 5 = D F = < C 8 6 I 8 nastavak F 5 N 8 C 6 @ > !

/iii/ U iznosu kuna iskazana su bespovratna sredstva za projekte financirane iz Instrumenata za povezivanje Europe (CEF - Connecting Europe Facility):

- o

Rijeka K y @ V - potpisan u studenom 2015. U
godine) primljena bespovratna sredstva na 31.12.2017

- o

k M
Brajdica i izgradnji intermodalnog kontejnerskog terminala
Brajdica (Ugovor br. INEA/CEF/TRAN/M2014/1044613 potpisan u studenom 2015. godine)
primljena bespovratna sredstva na 31.12.2017. izn

- o

MOVE/B4/SUB/2014-705/CEF/PSA2/2/SI2.714460 potpisan u prosincu 2015. godine) -
primljena bespovratna sredstva

- o

-Koprivnica-D (Ugovor br. M
INEA/CEF/TRAN/M2015/1126931 potpisan u listopadu 2016. godine) primljena bespovratna
sredstva

- o

- primljena bespovratna sredstva

- o

primljena bespovratna sredstva na dan - k u

- o

iz prijenosne mr primljena bespovratna
sredstva na dan 31.12.2017. iznose

- o

-Tovarnik-) 8 V - \
V - primljena bespovratna sredstva na dan 31.12.2017. iznose

- o

M202 Zagreb GK Rije -r - primljena bespovratna sredstva na dan
31.12.2017. iznose

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

40.C 8 ; C 9 B C D @ 5 5 B > 9 H F C ü ? C J 5 = DF = < C 8 6 I 8 nastavak F 5 N 8 C 6 @ > !

Za bespovratna sredstva (sredstva EU TEN-u) k
o K - potpisani su

y

- Loan No 7638HR

- Ugovor 091/2013 P

Brajdica i izgradnja kontejnerskog terminala Rijeka Brajdica

- Ugovor 090/2013 h

kolodvora Rijeka te izgradnja intermodal
obala

Ukupno primljena bespovratna sredstva na 31.12.2017. u iznosu od kuna odnose
se na k
njihova o

y

y

bespovratno primljena sredstva za projekte OPKK u ukupnom iznosu

- @ - O @ -
u iznosu

- k

M a kuća.

V

dan 31. prosinca.2017. godine u iznosu 25.300

)

).

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

41. = N J 5 B 6 = @ 5 B B = N 5 D = G =

@ 7. godine u iznošu od (31.
 prosinca 2016. u iznosu od).

	31. prosinca 2017.	31. prosinca 2016.
	HRK'000	HRK'000
Primljena jamstva	1.978.665	1.907.036
Dana jamstva	135.127	127.941
h	269	269
@	369.836	369.836
EU - garantna pisma	355.035	355.036
EU ugovori	3.763.782	3.765.381
EU - zahtjev NF-	34.214	39.661
Ukupno	6.636.928	6.565.160

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

42. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM STRANAMA

Stranka je povezana sa subjektom kada direktno ili indirektno kroz jednog

kcija s povezanim strankama; potr

i obveze na kraju godine i povezani rashodi i prihodi za 2017. i 2016. godinu prikazani su kako slijedi:

Naziv povezane stranke	Poslovne aktivnosti				Financijske aktivnosti			
	h	Obveze	Prihod	Rashod	h	Obveze	Prihod	Rashod
2017. godina								
Croatia expres d.o.o., Zagreb	35	1.096	109	4.291	-	-	27	-
h	3.862	39.665	3.983	144.723	-	-	86	36
Proizvodnja i regeneracija d.o.o., Zagreb	-	2.699	-	-	-	-	-	-
= h prijevoz d.o.o., Zagreb	20.812	918	87.563	1.971	-	-	106	116
= #	158.694	1.159	54.722	2.069	-	-	631	9
Agencija za integralni transport d.o.o., Zagreb	2	-	7	0	-	-	0	-
k	-	319	-	799	-	-	-	-
&	-	319	-	799	-	-	-	-
k	-	319	-	799	-	-	-	-
d.o.o., Slavonski Brod	0	645	3	834	-	-	0	-
u	-	645	3	834	-	-	0	-
Zagreb	10	376	15	351	-	-	-	0
\	3.351	-	1.054	622	-	-	24	-
u	-	376	15	351	-	-	-	0
Zagreb	430	677	678	2.799	-	-	23	6
\	1.369	-	2.284	-	-	-	-	-
=	1	-	176	-	-	-	-	-
Hrvatski operator prijenosnog sustava d.o.o., Zagreb	-	1.710	-	-	-	-	-	-
HEP Opskrba d.o.o., Zagreb	-	21.903	-	10.491	-	-	-	1
HEP ODS d.o.o., Zagreb	68	1.343	83	7.928	-	-	-	6
Hrvatske vode, Zagreb	-	233	-	5.137	-	-	-	0
HEP Toplinarstvo d.o.o., Zagreb	-	757	-	2.025	-	-	-	1
HP Hrvatska	-	36	-	463	-	-	-	0
Narodne Novine d.d., Zagreb	-	24	-	176	-	-	-	-
Ukupno	188.634	73.560	150.677	184.679	-	-	897	175

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

42. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM STRANAMA

-nastavak

HRK'000

Naziv povezane stranke

Poslovne aktivnosti

Financijske aktivnosti

	h	Obveze	Prihod	Rashod	h	Obveze	Prihod	Rashod
2016. godina								
Croatia expres d.o.o., Zagreb	127	1.187	101	4.825	-	-	-	-
h	3.597	54.549	3.235	139.300	-	-	1.896	1.932
Proizvodnja i regeneracija d.o.o., Zagreb	0	2.699	-	28	-	-	3	-
= h	22.799	2.242	90.118	13.477	-	-	354	24
= #	122.817	317	62.893	3.001	-	-	-	566
Agencija za integralni transport d.o.o., Zagreb	2	-	7	-	-	-	1	-
Tersus Eko d.o.o., Zagreb	326	459	328	9.422	-	-	1	-
k								
&	-	1.611	-	2.254	-	-	-	-
k								
d.o.o., Slavonski Brod	0	948	3	1.236	-	-	0	-
u								
Zagreb	112	686	15	718	-	-	0	-
\	3.834	337	1.083	1.051	-	-	-	-
u								
Zagreb	474	1.411	243	3.906	-	-	34	24
\	36	-	554	-	-	-	-	-
= Zagreb	7	-	126	-	-	-	-	-
Hrvatski operator prijenosnog sustava d.o.o., Zagreb	14	1.808	-	-	-	-	-	-
HEP Opskrba d.o.o., Zagreb	-	23.425	-	12.315	-	-	-	12
HEP ODS d.o.o., Zagreb	-	1.309	68	8.117	-	-	-	48
Hrvatske vode, Zagreb	-	89	-	4.703	-	-	-	-
HEP Toplinarstvo d.o.o., Zagreb	-	758	-	2.003	-	-	-	13
HP =	-	38	-	-	-	-	-	2
Narodne Novine d.d., Zagreb	-	42	-	195	-	-	-	4
Ukupno	154.145	93.915	158.776	206.551	-	-	2.289	2.625

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

43. = NJ > 9 ü 9 C GH 5 HI GI = NF 5 8 9 B 9 : = B 5 B 7 = > G ? C ; = NJ > 9 ü 5 C 8 F I ü H J 5 N 5 " & O D N U "

@) za 2017. godinu je u tijeku.
 V
 objavljeno na ovim u roku od najkasnije 6 mjeseci od datuma bilance tj. do 30.
 lipnja 2018. g eše objaviti <http://www.hzinfra.hr/>.

44. FINACIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Upravljanje rizikom kapitala

)
 odnosa duga i kapitala.
 o)
 dobiti/prenesenog gubitka.
 h
 Uprava prati strukturu izvora financiranja na trom M
 y
 M

	31.12.2017.	31.12.2016.
OPIS	HRK '000	HRK '000
Dug	947.026	1.033.531
V	(668.608)	(482.680)
Neto dug	278.418	550.851
Kapital	9.620.273	10.480.123
Omjer neto duga i kapitala	2,89%	5,2%

Kategorije financijskih instrumenata

	31.12.2017.	31.12.2016.
OPIS	HRK '000	HRK '000
Financijska imovina		
-	886.298	833.371
Financijske obveze		
-	1.964.013	1.924.950

4.4. FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

- nastavak

Ciljevi upravljanja financijskim rizikom

)

u

)

)

Kamatni rizik

M

nancijske instrumente. Rizik

tijekom razdoblja.

-

)

promjene kamatnih stopa.

Analiza osjetljivosti kamatne stope

Analiza efekta promjene kamatne stope obavljena je samo za financijske instrumente s)
razdoblja. Za promjenjive kamatne stope analiza je napravljena pod pretpostavkom da je nepodmireni

y

dan

na zajmovima sa promjenjivim

kamatnim stopama.

Kreditni rizik

M

)

@

itnom riziku sastoji se uglavnom od)

V

kreditnog rizika na pos)

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

4.4. FINANCIJSKI INSTRUMENTI I

UPRAVLJANJE RIZICIMA nastavak

h

OBVEZE	Do 1 mjeseca	Od 1 do 3 mjeseca	Od 3 mjeseca do 1 godine	Preko 1 godine	Ukupno
	HRK '000	HRK '000	HRK '000	HRK '000	HRK '000
31.12.2017.					
Beskamatne	0	0	132.125	0	132.125
Kamatonosne	0	0	239.473	707.553	947.026
31.12.2016.					
Beskamatne	0	0	132.914	0	132.914
Kamatonosne	0	0	201.147	810.885	1.012.032

y

u

h

IMOVINA	Do 1 mjeseca	Od 1 do 3 mjeseca	Od 3 mjeseca do 1 godine	Preko 1 godine	Ukupno
	HRK '000	HRK '000	HRK '000	HRK '000	HRK '000
31.12.2017.					
Beskamatne	0	0	5.762	0	5.762
Kamatonosne	0	0	8.644	11.573	20.216
31.12.2016.					
Beskamatne	0	0	5.796	0	5.796
Kamatonosne	0	0	8.340	18.622	26.962

45. POTENCIJALNE OBVEZE

y)
)
). rethódnih razdoblja

o) 7. godine su, kako slijedi:

/i/) = ~ #
 sudjeluje u brojnim sudskim sporovima u ukupnom iznosu od
 o h

) m u 2007., 2008., 2012., 2013.,
 2014., 2015., 2016. i 2017. godini u iznosu od EUR.

/ii/) 135.127 =

/iii/ Sukladno usvojenom)

46.8 C ; 5 5 > = D C G @ = > 9 8 5 H I A 5 6 = @ 5 B 7 9 # = N J > 9 ü H 5 > 5 C
 D C @ C p 5 > I

))

- y # k \ ° u @ ° - Æ h k - o
- Ugovor o kupoprodaji materijalne imovine
- Ugovor o prijenosu ugovora o radu radnika
- Ugovor o prijenosu Ugovora sa kupcima

@)

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

47.: = B 5 B 7 = > G ? = ' = N J 8 F9IüüH5J>5-'' = ' > 5 J B C ; ' 8 C 6 F 5

M

) javnog dobra.

	31. prosinca 2017.		
)	Javno dobro	Ukupno
	HRK '000	HRK '000	HRK '000
AKTIVA			
Nematerijalna imovina	57.358	-	57.358
Materijalna imovina	2.143.287	9.338.805	11.482.092
Financijska imovina	194.575	-	194.575
h	11.177	-	11.177
DUGOTRAJNA IMOVINA	2.406.397	9.338.805	11.745.202
Zalihe	140.512	-	140.512
h	188.634	-	188.634
h	14.145	-	14.145
h	6.180	-	6.180
h	4.381	-	4.381
\	13.285	-	13.285
Financijska imovina	6.175	-	6.175
Novac u banci i blagajni	668.608	-	668.608
h	-	-	-
prihodi	4.526.303	3.864.543	8.390.846
KRATKOTRAJNA IMOVINA	5.568.223	3.864.543	9.432.766
UKUPNO AKTIVA	7.974.620	13.203.348	21.177.968
@ - † ° V " @ O ° V & V @ ' - ° h @ o @	6.340.892	296.037	6.636.928

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

47" : = B 5 B 7 = > G ? = ' = N J > 9 ü H 5 > = ' 8 F I ü H J 5 - nastavak 5 J B C ; ' 8 C 6 F 5

31. prosinca 2017.

)	Javno dobro	ukupno
	HRK '000	HRK '000	HRK '000
PASIVA			
Temeljni (upisani) kapital	224.188	-	224.188
Kapitalne rezerve	836.031	8.558.249	9.394.279
Dobit poslovne godine	1.806	-	1.806
KAPITAL I REZERVE	1.062.024	8.558.249	9.620.273
REZERVIRANJA	139.344	-	139.344
) y 8 \ k \ & V - ' \ " † - - -	722.799	-	722.799
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	73.561	-	73.561
\ unutar grupe	10	-	10
\	2.882	129.243	132.125
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	239.473	-	239.473
Obveze za predujmove	7.597	-	7.597
\	148.402	-	148.402
Obveze prema zaposlenicima	30.339	-	30.339
\	22.801	-	22.801
Ostale obveze	586.906	-	586.906
\ razdoblja	4.938.481	4.515.857	9.454.338
Mk ° u M \ k \ & V - ' \ " † - - -	6.050.452	4.645.100	10.695.552
UKUPNO PASIVA	7.974.620	13.203.348	21.177.968
@ - † ° V " @ O ° V & V @ ' - ° h @ o @	6.340.892	296.037	6.636.928

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

47" : = B 5 B 7 = > G ? = ' = N J > 9 ü H 5 > = ' 8 F I ü H J 5- nastavak 5 J B C ; ' 8 C 6 F 5

31. prosinac 2016.

)		
	Prepravljeno HRK '000	Javno dobro Prepravljeno HRK '000	Ukupno Prepravljeno HRK '000
AKTIVA			
Nematerijalna imovina	60.640	-	60.640
Materijalna imovina	2.098.805	9.344.721	11.443.527
Financijska imovina	194.569	-	194.569
h	18.227	-	18.227
DUGOTRAJNA IMOVINA	2.372.242	9.344.721	11.716.964
Zalihe	168.528	-	168.528
h	154.145	-	154.145
h	19.149	-	19.149
h			
poduzetnika	6.400	-	6.400
h	5.278	-	5.278
Ostala	13.444	-	13.444
Financijska imovina	5.796	-	5.796
Novac u banci i blagajni	482.680	-	482.680
h			
	4.410.262	3.863.532	8.273.794
KRATKOTRAJNA IMOVINA	5.220.923	3.863.532	9.084.455
UKUPNO AKTIVA	7.637.926	13.208.253	20.846.180
@ - † ° V " @ O ° V & V @ ' - ° h @ c	6.269.123	296.037	6.565.160

HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o., ZAGREB
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - nastavak
za godinu koja je završila 31. prosinca 2017.

47" : = B 5 B 7 = > G ? = ' = N J > 9 ü H 5 > = ' 8 F I ü H J 5- nastavak 5 J B C ; ' 8 C 6 F 5

31. prosinac 2016.

	Javno dobro		Ukupno
	Prepravljeno	Prepravljeno	Prepravljeno
	HRK '000	HRK '000	HRK '000
PASIVA			
Temeljni (upisani) kapital	224.188	-	224.188
Kapitalne rezerve	614.757	8.678.580	9.293.337
Gubitak	(3.942)	-	(3.942)
KAPITAL I REZERVE	835.004	8.678.580	9.513.583
Rezerviranja	142.283	-	142.283
)	832.385	-	832.385
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	93.915	-	93.915
\ poduzetnika unutar grupe	55	-	55
\	3.670	129.243	132.914
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	201.147	-	201.147
Obveze za predujmove	8.117	-	8.117
\	80.438	-	80.438
Obveze prema zaposlenicima	30.134	-	30.134
Obveze za poreze, doprinose	22.007	-	22.007
Ostale obveze	371.646	-	371.646
\	5.017.127	4.400.431	9.417.557
M	5.828.256	4.529.674	10.357.929
UKUPNO PASIVA	7.637.926	13.208.253	20.846.180
@ - † ° V " @ O ° V & V @ ' - ° h	6.269.123	296.037	6.565.160

