

HRVATSKE AUTOCESTE ODRŽAVANJE I NAPLATA CESTARINE d.o.o.
OIB: 96330310281

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU HRVATSKIH AUTOCESTA
ODRŽAVANJE I NAPLATA CESTARINE D.O.O.
ZA 2014. GODINU**

Zagreb, svibanj 2015. godine

SADRŽAJ	stranica
I. UVOD	2
II. RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	4
III. POLITIKA PLAĆA I BROJ ZAPOSLENIH	14
IV. BILANCA NA DAN 31.12.2014.	18
V. FINANCIJSKI POKAZATELJI	21
VI. NOVČANI TIJEK	23
VII. REDOVNO ODRŽAVANJE AUTOCESTA.....	24
VIII. IZVJEŠĆE O SUSTAVIMA UPRAVLJANJA KVALITETOM, ZAŠTITOM ZDRAVLJA I SIGURNOSTI TE OKOLIŠEM U 2014. GODINI	27
IX. UPRAVLJAČKA STRUKTURA	33

I. UVOD

Plan poslovanja, čije se ostvarenje prezentira u ovom Izvešću, Nadzorni odbor Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. odobrio je na svojoj sjednici održanoj 16. svibnja 2014. godine, a Skupština ga je dana 15. srpnja 2014. godine prihvatila, uz obavezu izrade rebalansa Plana poslovanja.

Tijekom izrade Rebalansa Plana poslovanja vođeni su pregovori s društvom Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. o sklapanju novog Ugovora o pružanju usluga redovnog održavanja i naplate cestarine koji je potpisan u rujnu 2014. godine, a kojim je, između ostalog, reguliran i način obračuna i visina mjesečne naknade za pružene usluge. Isto tako, u mjesecu studenom 2014. godine izrađen je nacrt sporazuma između Hrvatskih autocesta d.o.o. i Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. o sporazumnom umanjenju godišnjeg iznosa naknade za usluge redovnog održavanja za 2014. godinu. Uvažavajući činjenicu da poslovanje Društva uvelike ovisi o ugovorima s ARZ-om i HAC-om konačan prijedlog izmjene plana poslovanja izrađen je i od strane Uprave prihvaćen u prosincu 2014. godine, nakon opisanih događaja, a u dogovoru s članovima Društva nije upućen u daljnju proceduru tj. Skupštini Društva na usvajanje.

Poslovanje Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. u 2014. godine odvijalo se u zadanim planskim okvirima. Planirani ukupni prihodi nisu realizirani prema očekivanjima i ostvareni su u iznosu od 690.769.065 kuna ili 93,40% od planiranih, a ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 697.004.271 kunu ili 94,79% u odnosu na planirane. Ostvarenim prihodom od naknade za pružene usluge redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine i ostalim vlastitim приходima Društva nisu u cijelosti pokriveni troškovi poslovanja (redovno održavanje autocesta i ostali troškovi upravljanja Društvom) pa je na kraju poslovne godine iskazan gubitak od 6.235.206 kuna.

Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o., (dalje u tekstu: HAC ONC), društvo "kćer" Hrvatskih autocesta d.o.o., osnovane su za obavljanje poslova redovnog održavanja autocesta i pružanje usluga naplate cestarine te su sukladno obvezama iz Ugovora o pružanju usluga redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine 16. travnja 2013. godine počele obavljati poslove iz svoje djelatnosti.

Poslovanje Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. u 2014. godini obilježila je odluka Skupštine društva Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. o pripajanju društva ARZ-ON d.o.o., društva kćeri tvrtke Autocesta Rijeka - Zagreb d.d., društvu HAC ONC, a u svrhu pripreme za namjeravani postupak monetizacije javnog duga te racionalizacije poslovanja i povećanja poslovne efikasnosti društava koja sudjeluju u pripajanju, a koja obavljaju slične djelatnosti za potrebe svojih osnivača.

Ugovorom o pripajanju sklopljenim dana 27. siječnja 2014. godine utvrđeni su namjera, uvjeti i način pripajanja društva ARZ-ON d.o.o., kao Pripojenog društva, društvu Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o. kao Društvu preuzimatelju. Pripajanje je izvršeno na način da Pripojeno društvo prenosi cjelokupnu svoju imovinu i sve svoje obveze na Društvo preuzimatelja. Postupak pripajanja izvršen je sa stanjem bilance na dan 30. studenog 2013. godine, a prijenos imovine Pripojenog društva sa svim pravima, obvezama i kapitalom Društvu preuzimatelju stupio je na snagu danom upisa pripajanja u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu tj. 31. siječnja 2014. godine. Ovim se pripajanjem temeljni kapital društva Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o. povećao s iznosa od 67.105.900 kuna za iznos od 25.179.500 kuna, koji odgovara iznosu temeljnog kapitala Pripojenog društva, na iznos od 92.285.400 kuna. Nakon pripajanja poslovne udjele u Društvu preuzimatelju drže kako slijedi: Hrvatske autoceste d.o.o. jedan poslovni udio u nominalnom iznosu od 67.105.900 kuna, što čini 73% temeljnog kapitala Društva preuzimatelja nakon pripajanja i Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. jedan poslovni udio u nominalnom iznosu od 25.179.500 kuna, što čini 27% temeljnog kapitala Društva preuzimatelja nakon pripajanja. Član Pripojenog društva sudjeluje u

dobiti i gubitku Društva preuzimatelja ostvarenoj nakon 1. siječnja 2014. godine sukladno omjeru u kojem sudjeluje u upisanom temeljnom kapitalu i kapitalnim rezervama Društva preuzimatelja.

Pripajanje društva ARZ-ON d.o.o. rezultiralo je smanjenjem broja zaposlenih, a time i troškova za zaposlene (36 radnika procesom utvrđivanja viška radnika ostalo je neraspoređeno te im je otkazan ugovor o radu), a objedinjavanjem funkcija, službi i resursa uspostavljen je učinkovitiji sustav upravljanja. Društvo je obveznik primjene Zakona o javnoj nabavi, a objedinjavanjem predmeta i postupaka javne nabave moguće je na tržištu postići povoljnije cijene roba i usluga.

Stanje likvidnosti Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. bilo je zadovoljavajuće, a u podmirivanju obaveza prema dobavljačima bilo je manjih kašnjenja, uglavnom ne dužih od 30 dana.

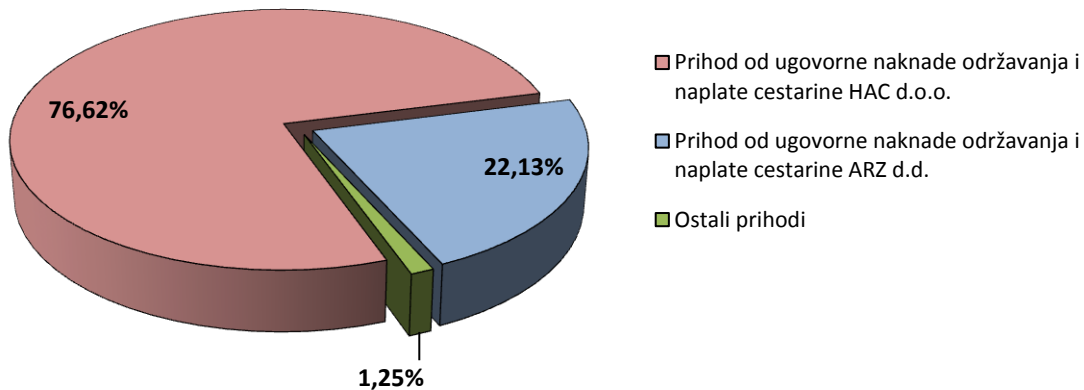
II. RAČUN DOBITI I GUBITKA

u kunama

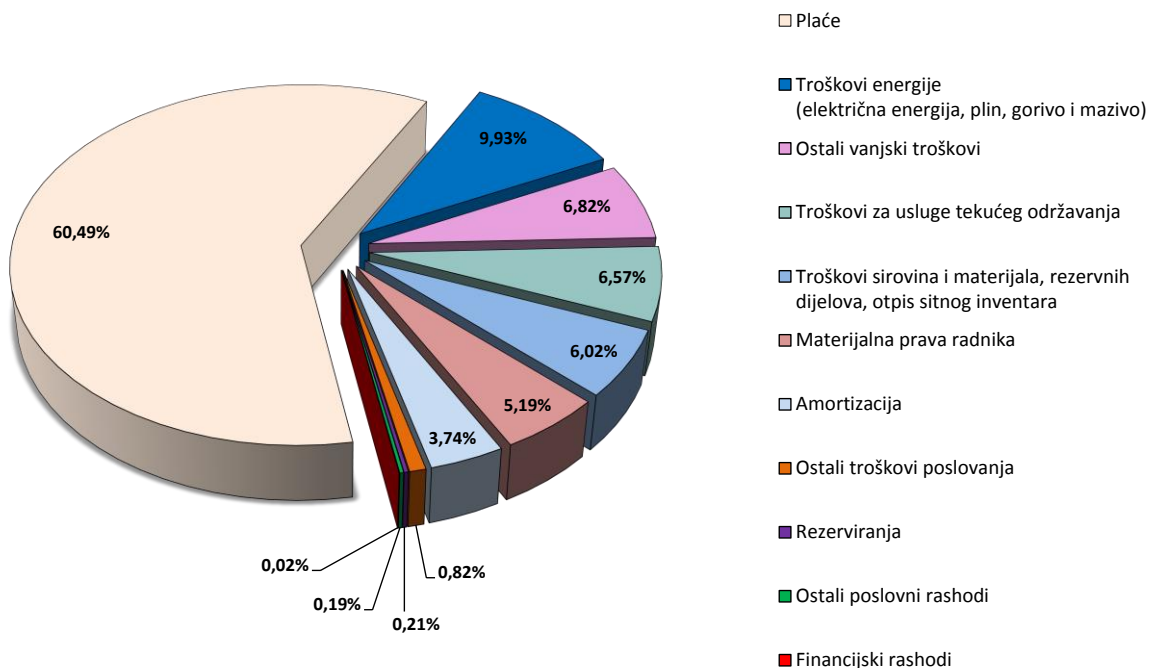
RED. BR.	OPIS	OSTVARENJE 2013. (8,5 mjeseci)	PLAN 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 4/3
0	1	2	3	4	5
I.	UKUPNI PRIHODI	400.872.248	739.615.085	690.769.065	93,40
1.	POSLOVNI PRIHODI	400.771.015	739.575.085	690.382.440	93,35
1.1.	Prihod od ugovorne naknade održ. i naplate cestarine HAC d.o.o.	397.427.887	546.000.000	529.300.000	96,94
1.2.	Prihod od ugovorne naknade održ. i naplate cestarine ARZ d.d.	0	181.751.455	152.853.517	84,10
1.3.	Ostali prihodi - prihod od prefakturiranih troškova povezanom društvu; od privremene regulacije prometa; prihod (provizija) od ustupljene djelatnosti	3.029.516	11.607.330	5.512.225	47,49
1.4.	Izvanredni prihodi - prihodi od rezerviranja, naplata šteta, naplaćeni penali, prihod od prodaje dugotrajne imovine i sl.	313.612	216.300	2.716.698	1.255,99
2.	FINANCIJSKI PRIHODI	101.233	40.000	386.625	966,56
2.1.	Prihodi od dividendi	0	0	0	-
2.2.	Prihodi od kamata i ostali financijski prihodi	101.231	40.000	386.622	966,56
2.3.	Pozitivne tečajne razlike	2	0	3	-
II.	UKUPNI RASHODI	386.981.432	735.320.610	697.004.271	94,79
1.	RASHODI POSLOVANJA	386.956.263	735.305.610	696.836.865	94,77
1.1.	Troškovi sirovina i materijala, rez. dijelova, otpis sitnog inventara	26.289.104	52.298.030	41.988.535	80,29
1.2.	Troškovi energije (el.energija, plin, gorivo i mazivo)	36.724.499	75.516.160	69.193.253	91,63
1.3.	Troškovi za usluge tekućeg, investicijskog i sanacijskog održavanja	22.929.224	65.060.780	45.787.855	70,38
1.4.	Ostali vanjski troškovi	28.061.058	55.512.650	47.508.520	85,58
1.5.	Amortizacija imovine	14.118.152	26.763.320	26.065.440	97,39
1.6.	Plaće (bruto II)	224.507.831	411.488.490	421.615.738	102,46
1.7.	Materijalna prava radnika	20.363.091	40.381.640	36.152.410	89,53
1.8.	Ostali troškovi poslovanja	1.352.934	2.642.530	3.313.613	125,40
1.9.	Vrijednosno usklađivanje	0	36.833	2.407.930	6.537,43
1.10.	Rezerviranja	11.404.847	5.463.930	1.483.085	27,14
1.11.	Ostali poslovni rashodi	1.205.522	141.247	1.320.486	934,88
2.	FINANCIJSKI RASHODI	25.169	15.000	167.406	1.116,04
2.1.	Kamate	25.126	15.000	167.231	1.114,87
2.2.	Negativne tečajne razlike	44	0	175	-
III.	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (I. - II.)	13.890.816	4.294.475	-6.235.206	-145,19
IV.	POREZ NA DOBIT	3.011.521	-	-	-
V.	DOBIT RAZDOBLJA	10.879.295	-	-	-

U nastavku slijedi grafički prikaz prihoda i rashoda poslovanja te obrazloženje prihoda i rashoda za razdoblje od I - XII 2014. godine.

Struktura prihoda za 2014. godinu



Struktura rashoda za 2014. godinu



1. PRIHODI

Prihod od pružanja usluga redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine

U 2014. godini ostvareno je ukupno 690.769.065 kuna prihoda što je za 48.846.020 kuna ili za 6,60% manje u odnosu na planirano za 2014. godinu. Od ukupno ostvarenog iznosa prihoda 98,75% ili 682.153.517 kuna ostvareno je od naknade za pružene usluge održavanja i naplate cestarine dok je 1,25% ostvareno od ostalih prihoda.

Planirani prihod od naknade za usluge održavanja autoceste i naplate cestarine smanjen je, sukladno Ugovoru o pružanju usluga redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine između društava Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. i Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. sklopljenom dana 15. rujna 2014. godine, za 28.897.938 kuna ili 15,90%.

Sukladno Ugovoru i Planu restrukturiranja koji je odobren od strane Skupštine i Nadzornog odbora društva Hrvatske autoceste d.o.o., HAC je HAC ONC-u isplaćivao mjesečnu naknadu planiranu u ukupnom godišnjem iznosu od 546.000.000 kuna, a Sporazumom sklopljenim u prosincu 2014. godine ugovorne strane suglasno su utvrdile da se izvrši umanjeње godišnjeg iznosa naknade za usluge redovnog održavanja za 2014. godinu za vrijednost nerealiziranog Operativnog plana redovnog održavanja za 2014. godinu, odnosno za iznos od 16.700.000 kuna.

Prihodi (i troškovi) pripojenog društva ARZ-ON d.o.o. planirani su za period od 11 mjeseci, odnosno od datuma pripajanja HAC ONC-u. Prema prethodno važećem Ugovoru o pružanju usluga redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine između društava Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. i ARZ-ON-a, financiranje poslovanja tvrtke ARZ-ON osigurano je iz mjesečne naknade za pružene usluge koju će plaćati ARZ i koja je utvrđena u maksimalnom iznosu od 15.800.000 kuna neto (bez uključene marže u visini 5% manipulativnih troškova), a međusobni odnos tvrtke osnivača i tvrtke kćeri u pogledu financiranja nastavljen je i nakon pripajanja ARZ-ON-a društvu preuzimatelju HAC ONC-u. Ugovorom sklopljenim 15. rujna 2014. godine između ARZ-a i HAC ONC-a mjesečna naknada koju ARZ po Ugovoru treba plaćati HAC ONC-u, a koja se do tada sastojala od fiksnog dijela naknade u iznosu od 11.000.000 kuna koji je obuhvaćao troškove osoblja te troškove električne energije, komunalnu i vodnu naknadu, trošak telefona i slično i varijabilnog dijela naknade, u visini stvarnih troškova, koji je obuhvaćao troškove rezervnih dijelova, goriva, potrošnog i uredskog materijala, opreme na cesti, radne odjeće, usluga servisa i slično, postaje fiksna i utvrđuje se u mjesečnom iznosu od 13.633.882,80 kuna. Članak 37. spomenutog Ugovora koji regulira iznos naknade HAC ONC-u primjenjuje se od 1. travnja 2014. godine. Za mjesec veljaču i ožujak prihod od naknade za dionice autoceste pod upravljanjem ARZ-a planiran je u maksimalnom iznosu od 33.045.720 kuna, a uprihođeno je 27.390.910 kuna u visini stvarnih troškova, što čini razliku od 5.654.810 kuna u odnosu na planirano. Prihod od ugovorne naknade u mjesecu studenom i prosincu uvećan je za ukupno 3.177.898 kuna za vrijednost isplaćenih stimulativnih otpremnina radnicima pripojenog društva ARZ-ON d.o.o. koji su procesom utvrđivanja viška radnika ostali neraspoređeni.

Ostali prihodi

Ostali prihodi u iznosu od 5.512.225 kuna realizirani su s 47,49% u odnosu na plan, a manji su od očekivanog uglavnom zbog drugačijeg načina prikazivanja prihoda od ARZ-a po osnovi stimulativnih otpremnina za radnike pripojenog društva ARZ-ON d.o.o., a prihod po toj osnovi ostvaren je kao prihod od naknade za usluge održavanja autoceste i naplate cestarine.

Ostale prihode čine:

- 1.816.027 kuna ili 32,95% prihoda od prefakturiranih troškova povezanom društvu (odnose se na troškove električne energije, vode za piće, tekućeg održavanje opreme, komunalnih naknada i drugo)

- 1.252.161 kunu ili 22,72% prihoda od restorana
- 983.152 kune ili 17,84% prihoda od prodaje otpadnog materijala
- 523.097 kuna ili 9,49% prihoda od privremene regulacije prometa
- 359.261 kunu ili 6,52% prihoda (provizije) od ustupljene djelatnosti
- 252.000 kuna ili 4,57% prihoda od usluga održavanja cesta (usluga nadzora i upravljanja prometom na DC 425)
- 326.527 kuna ili 5,92% ostalih nespomenutih prihoda po raznim osnovama kao npr. prihod od prodaje repromaterijala, prihod od zakupnine za opremu i ostalo

Izvanredni prihodi / Financijski prihodi

Izvanredni prihodi ostvareni su u iznosu od 2.716.698 kuna, a veći su za 2.500.398 kuna ili 1.155,99% u odnosu na planirano zbog ostvarenih, a neplaniranih prihoda po osnovi naplate štete od automobilske odgovornosti te otpisa obaveza u visini od 1.457.827 kuna uglavnom za prihodovanje dugoročnih rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade.

Financijski prihodi po osnovi prihoda od kamata na depozite ostvareni su u visini od 386.625 kuna, a veći su od planiranih za 346.625 kuna.

2. RASHODI

Ukupni rashodi ostvareni u iznosu od 697.004.271 kunu manji su od planiranih za 5,21%, a čine ih 60,49% ili 421.615.738 kuna rashoda za plaće zaposlenih, izdaci za materijalne troškove i usluge za redovno održavanje autoceste u visini od 132.075.116 kuna ili 18,95 %, a preostalih 20,56 % rashoda odnosi se na ostale troškove poslovanja. Manje od planiranih ostvareni su troškovi sirovina i materijala, rezervnih dijelova te otpis sitnog inventara, troškovi energije (električna energija, gorivo i mazivo), troškovi za usluge tekućeg, investicijskog i sanacijskog održavanja, ostali vanjski troškovi (uključuju troškove najamnina, komunalne usluge i naknade, naknade za usluge banaka, intelektualne i osobne usluge, usluge obrade podataka i održavanja software-a, premije osiguranja imovine i djelatnika, telekomunikacijske usluge, naknade za ceste i tehničke preglede vozila, trošak licenci i agencijskog najma radnika) te troškovi amortizacije imovine, materijalnih prava radnika i rezerviranja.

Troškovi sirovina i materijala, rezervnih dijelova, otpis sitnog inventara

Troškovi sirovina i materijala, rezervnih dijelova te otpis sitnog inventara ostvareni su u iznosu od 41.988.535 kuna ili 19,71% manje od planiranog, a odnose se većinom na izdatke za redovno održavanje autocesta kao što su utrošak soli za posipanje, utrošak odbojnika i zaštitne ograde i slično. U strukturi ove grupe troškova najviše se, 31,91% ili 13.432.588 kuna, odnosi na utrošak soli za posipanje, s 23,78% ili 9.984.175 kuna slijedi potrošni materijal za održavanje (elektromaterijal, sredstva za čišćenje i sl.), zatim otpis sitnog inventara, zaštitne i radne odjeće i autoguma u iznosu od 6.381.403 kune, utrošak rezervnih dijelova za održavanje radnih i ostalih strojeva, teretnih i osobnih vozila i rezervnih dijelova za održavanje sustava naplate cestarine u ukupnom iznosu od 5.413.383 kune te utrošak odbojnika i zaštitne ograde u iznosu od 3.668.679 kuna, utrošak uredskog materijala i drugo.

Troškovi energije

69.193.253 kune ili 9,93% ukupnih troškova utrošeno je na energente i to 52.995.745 kuna na troškove opskrbe električnom energijom i plinom, pri čemu je najveći dio električne energije utrošen na rasvjetu autoceste te 16.197.508 kuna na utrošak goriva za pogon strojeva i vozila.

Troškovi za usluge tekućeg, investicijskog i sanacijskog održavanja

Troškovi za usluge tekućeg, investicijskog i sanacijskog održavanja u visini od 45.787.855 kuna ostvareni su u iznosima manjim od planiranih s podbačajem od 29,62%. Ispod planskih očekivanja utrošeno je na horizontalnu i vertikalnu signalizaciju, održavanje zelenih površina i krčenje, tekuće i investicijsko održavanje zgrada te na usluge tekućeg i izvanrednog održavanja cesta, mostova i tunela, najam vozila za tekuće održavanje cesta i na tekuće održavanje strojeva, vozila i opreme. U strukturi ove skupine troškova najviše se, 56,64% ili 25.933.957 kuna odnosi na tekuće održavanje strojeva, vozila i opreme, a s ostvarenih 14.210.089 kuna slijede ih troškovi usluga tekućeg održavanja cesta, mostova i tunela.

Ostali vanjski troškovi

Ostali vanjski troškovi ostvareni su u iznosu od 47.508.520 kuna što je 85,58% u odnosu na plan, a odnose se na komunalne usluge, usluge platnog prometa i banaka, osiguranja, intelektualne, računarske i telekomunikacijske usluge i drugo.

Najviše su, s 22,75% zastupljeni troškovi održavanja software-a, s 15,02% slijede troškovi komunalnih usluga (voda, čistoća, zaštita novca i vrijednosnica), zatim troškovi telekomunikacijskih usluga, komunalnih naknada, troškovi zakupnina (najamnina) za poslovne prostore i opremu, premije osiguranja imovine i djelatnika, naknade za tehničke preglede vozila i ostalo.

Amortizacija

Umanjenje vrijednosti nematerijalne i materijalne imovine, transportnih sredstava i osobnih automobila realizirano je u visini od 26.065.440 kuna, iskazano u troškovima amortizacije.

Nabava osnovnih sredstava realizirana je u iznosu od 2.589.999 kuna, što je 4.642.157 kuna ili 64,19% manje od planiranog, a svota ulaganja u dugotrajnu imovinu nadoknađuje se amortiziranjem prema ugovorenom ili očekivanom roku korištenja pojedinog prava odnosno nekretnina, postrojenja i opreme.

Ulaganja u nabavu osnovnih sredstava za redovno održavanje i upravljanje ostvarena su po grupama kako slijedi:

	<u>u kunama</u>
a) građevinski objekti	0
b) patenti, licence, software i ostala prava	0
c) gospodarska i ostala vozila	1.304.610
d) informatička i uredska oprema, namještaj	402.409
e) oprema za održavanje, zaštitu i komunikaciju	554.707
f) instrumenti, uređaji, strojevi i ostala oprema za ugostiteljstvo i poslovne prostore	328.273

Plaće

Plaće (neto plaće, porezi i doprinosi iz i na plaću) koje čine 60,49% ukupnih rashoda ostvarene su u iznosu od 421.615.738 kuna, što je 2,46% više u odnosu na planirano. Isplaćena plaća u navedenom razdoblju iznosila je 418.459.557 kuna dok se ostatak odnosi na obračunati ukalkulirani neiskorišteni godišnji odmor tekuće godine (iznos od 3.156.181 kunu koji se odnosi na obračunati ukalkulirani neiskorišteni godišnji odmor tekuće godine nije planiran u planu plaća bruto II jer se odnosi na rezervaciju za neiskorišteni godišnji odmor u 2014. godini i planiran je troškovima *Rezerviranja*). Do prebačaja plana došlo je i zbog povećanja doprinosa na plaću s 15,20% na 17,20% od 1. travnja 2014. godine, a planom je predviđen iznos od 15,20% te sezonskog zapošljavanja radnika vezano uz povećane potrebe posla u ljetnoj sezoni. Troškovi sezonskog zapošljavanja radnika planirani su kao usluga agencijskog najma radnika, a iskazani su u trošku plaća za zaposlene s obzirom na to da su sezonski radnici zaposleni u HAC ONC-a na određeno vrijeme.

Materijalna prava radnika

Materijalna prava radnika koja obuhvaćaju troškove prijevoza na posao i s posla, premije dobrovoljnog mirovinskog osiguranja, prigodne godišnje nagrade, pomoći i potpore radnicima, jubilarne nagrade, neoporezive otpremnine i drugo ostvarena su u iznosu od 36.152.410 kuna ili 10,47% manje od planiranog. U strukturi ostvarenih materijalnih prava radnika najviše su (60,55%) zastupljeni troškovi prijevoza radnika na posao i s posla.

Ostali troškovi poslovanja

Ostali troškovi poslovanja ostvareni su u iznosu od 3.313.613 kuna ili 25,40% više od planiranog, a obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima za dnevnice na službenom putu te troškove prijevoza i smještaja na službenom putu i na terenu, terenski dodatak, troškove stručnog usavršavanja, troškove reprezentacije, troškove doprinosa i članarina raznim udrugama, naknade članovima nadzornog odbora, troškove za priručnike, časopise i stručnu literaturu, sudske i administrativne takse, potpore za školovanje djeci umrlih radnika i drugo. Ostali troškovi poslovanja veći su od planiranih zbog povećanih troškova terenskog dodatka za radnike (planirani su u iznosu od 244.600 kuna, a ostvareno je 1.273.350 kuna).

Vrijednosno usklađivanje

Vrijednosno usklađivanje utuženih potraživanja ostvareno u visini od 2.407.930 kuna nije planirano, a odnosi se na popisom utvrđeni manjak imovine (zalihe goriva i maziva, sitnog inventara u skladištu, zalihe potrošnog materijala) za koji se Odlukom Uprave Društva terete odgovorne osobe. Disciplinski postupak protiv zaposlenika koji je nanio najveću materijalnu štetu Društvu (2.382.925 kuna) rezultirao je otkazom o radu, a zbog skrivljenog podnesena je kaznena prijava te se vrše pripreme za pokretanje sudskog spora za naknadu štete. Važno je uzeti u obzir da nastali manjak nije u cijelosti nastao tijekom poslovanja Društva već je jednim dijelom nastao iz poslovanja koje je prethodilo osnivanju Društva.

Rezerviranja / Ostali poslovni rashodi / Financijski rashodi

Rezerviranja / Ostali poslovni rashodi / Financijski rashodi u ukupnom iznosu od 2.970.977 kuna sudjeluju u troškovima Društva s 0,43%. Do podbačaja plana ove skupine troškova došlo je u grupi

rezerviranja troškova i rizika zbog planiranih troškova za obračunati ukalkulirani neiskorišteni godišnji odmor tekuće godine, a ostvarenje kojih je iskazano u trošku plaća za zaposlene. Kreirana rezerviranja u iznosu od 1.483.085 kuna odnose se na rezerviranja za mirovine i jubilarne nagrade.

Ostali poslovni rashodi ostvareni u iznosu od 1.320.486 kuna, odnosno 934,88% u odnosu na planirane, veći su od očekivanih zbog isplaćenih, a neplaniranih porezno priznatih i nepriznatih donacija (jednokratna novčana potpora radnicima koji žive na područjima Republike Hrvatske poplavljenima u svibnju 2014. godine te donacija Nezavisnom cestarskom sindikatu za cestarske igre), zbog naknadno utvrđenih materijalnih troškova iz prethodnih godina (troškovi nastali iz poslovanja ARZ-ON-a) te zbog otpisa dugotrajnih potraživanja prema povezanim poduzećima (dugovanje HAC-a i ARZ-a po radniku za iznos otpremnine i jubilarnih nagrada; prestankom obaveza HAC ONC-a prema radniku otpisuje se i potraživanje prema povezanim poduzećima).

Financijski rashodi u ukupnom iznosu od 167.406 kuna uglavnom se odnose na troškove zateznih kamata.

Dobit ili gubitak

Ostvarenjem prihoda od 690.769.065 kuna i rashoda od 697.004.271 kunu gubitak na kraju poslovne godine iznosi 6.235.206 kuna. Ostvareni troškovi HAC ONC-a manji su planiranih za 2014. godinu tj. ostvareni su 94,79% u odnosu na plan, a gubitak proizlazi zbog smanjenih prihoda od naknade za pružene usluge redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine koji su ostvareni 93,73% u odnosu na planirano. Prihodi, novčani tijek i rezultat Društva potpuno su ovisni o ugovorima o pružanju usluga redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine pa buduće poslovanje ovisi o poslovanju s društvima Hrvatske autoceste d.o.o. i Autocesta Rijeka - Zagreb d.d.. Na poslovanje s gubitkom utjecao je i značajan manjak zaliha, od čega pretežiti dio čini gorivo, utvrđen godišnjim popisom, a nastao zlonamjernim radnjama jednog ili više zaposlenika.

Dobit ostvarena poslovanjem Društva tijekom 2013. godine u iznosu od 10.879.295 kuna raspoređena je, po odluci Skupštine Društva, za isplatu vlasniku.

Od kraja poslovne godine do datuma sastavljanja ovog Izvešća nije bilo značajnijih poslovnih događaja.

Do mjeseca travnja 2015. godine HAC ONC preuzeo je na održavanje novih 14,2 kilometara autocesta na održavanje, 3,2 na autocesti A5 Beli Manastir - Osijek - Svilaj i 11 kilometara na autocesti A11 Zagreb - Sisak.

Budućnost Društva ovisi o strateškim odlukama Vlade Republike Hrvatske i vezana je uz prijedlog Zakona o postupku razduživanja strateških trgovačkih društava Hrvatske autoceste d.o.o. i Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. privatizacijom trgovačkog društva Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o. putem inicijalne javne ponude (IPO).

Usporedni pregled plana i ostvarenja prihoda i rashoda za 2014. godinu → dionice pod upravljanjem HAC-a i dionice pod upravljanjem ARZ-a

u kunama

RED. BROJ	OPIS	2014. GODINA								
		UKUPNO HAC ONC d.o.o.		D. POD UPRAVLJANJEM HAC-a		D. POD UPRAVLJANJEM ARZ-a		INDEKSI		
		PLAN	OSTVARENJE	PLAN	OSTVARENJE	PLAN	OSTVARENJE	3/2	5/4	7/6
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	UKUPNI PRIHODI	739.615.085	690.769.065	550.310.300	536.470.205	189.304.785	154.298.860	93,40	97,49	81,51
1.	POSLOVNI PRIHODI	739.575.085	690.382.440	550.270.300	536.187.901	189.304.785	154.194.539	93,35	97,44	81,45
1.1.	Prihod od ugovorne naknade održ. i naplate cestarine HAC d.o.o.	546.000.000	529.300.000	546.000.000	529.300.000		0	96,94	96,94	-
1.2.	Prihod od ugovorne naknade održ. i naplate cestarine ARZ d.d.	181.751.455	152.853.517	0	0	181.751.455	152.853.517	84,10	-	84,10
1.3.	Ostali prihodi - prihod od prefakturiranih troškova povezanom društvu; od privremene regulacije prometa; prihod (provizija) od ustupljene djelatnosti	11.607.330	5.512.225	4.054.000	4.856.296	7.553.330	655.929	47,49	119,79	8,68
1.4.	Izvanredni prihodi - prihodi od rezerviranja, naplata šteta, naplaćeni penali, prihod od prodaje dugotrajne imovine i sl.	216.300	2.716.698	216.300	2.031.605	0	685.094	1.255,99	939,25	-
2.	FINANCIJSKI PRIHODI	40.000	386.625	40.000	282.305	0	104.320	966,56	705,76	-
2.1.	Prihodi od dividendi dom. osoba - povezana poduzeća	0	0	0	0	0	0	-	-	-
2.2.	Prihodi od kamata i ostali financijski prihodi	40.000	386.622	40.000	282.303	0	104.320	966,56	705,76	-
2.3.	Pozitivne tečajne razlike	0	3	0	2	0	1	-	-	-
II.	UKUPNI RASHODI	735.320.610	697.004.271	549.810.300	540.927.048	185.510.310	156.077.223	94,79	98,38	84,13
1.	RASHODI POSLOVANJA	735.305.610	696.836.865	549.795.300	540.803.303	185.510.310	156.033.561	94,77	98,36	84,11
1.1.	Troškovi sirovina i materijala, rezervnih dijelova, otpis sitnog inventara	52.298.030	41.988.535	38.559.130	34.258.758	13.738.900	7.729.777	80,29	88,85	56,26
1.2.	Troškovi energije (električna energija, plin, gorivo i mazivo)	75.516.160	69.193.253	55.004.000	51.999.929	20.512.160	17.193.324	91,63	94,54	83,82
1.3.	Troškovi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja	65.060.780	45.787.855	46.886.000	37.010.391	18.174.780	8.777.464	70,38	78,94	48,29
1.4.	Ostali vanjski troškovi	55.512.650	47.508.520	36.138.190	35.296.220	19.374.460	12.212.300	85,58	97,67	63,03
1.5.	Amortizacija imovine d.o.o.-a	26.763.320	26.065.440	21.000.000	21.489.677	5.763.320	4.575.763	97,39	102,33	79,39
1.6.	Plaće (bruto II)	411.488.490	421.615.738	316.410.000	326.161.529	95.078.490	95.454.209	102,46	103,08	100,40
1.7.	Materijalna prava radnika	40.381.640	36.152.410	33.233.000	27.630.832	7.148.640	8.521.577	89,53	83,14	119,21
1.8.	Ostali troškovi poslovanja	2.642.530	3.313.613	1.929.980	2.717.281	712.550	596.332	125,40	140,79	83,69
1.9.	Vrijednosno usklađivanje	36.833	2.407.930	35.000	2.407.930	1.833	0	6.537,43	6.879,80	0,00
1.10.	Rezerviranja	5.463.930	1.483.085	500.000	1.082.652	4.963.930	400.433	27,14	216,53	8,07
1.11.	Ostali poslovni rashodi	141.247	1.320.486	100.000	748.104	41.247	572.382	934,88	748,10	1.387,69
2.	FINANCIJSKI RASHODI	15.000	167.406	15.000	123.745	0	43.662	1.116,04	824,96	-
2.1.	Kamate	15.000	167.231	15.000	123.617	0	43.615	1.114,87	824,11	-
2.2.	Negativne tečajne razlike	0	175	0	128	0	47	-	-	-
III.	DOBIT ILI GUBITAK (I. - II.)	4.294.475	-6.235.206	500.000	-4.456.842	3.794.475	-1.778.363	-145,19	-891,37	-46,87

Usporedni pregled plana i ostvarenja rashoda za 2014. godinu po ustrojstvenim jedinicama → dionice pod upravljanjem HAC-a i dionice pod upravljanjem ARZ-a

RASHODI 2014. GODINA	UKUPNO HAC ONC d.o.o.	Sektor za održavanje		Sektor za naplatu cestarine	Zajedničke službe
		Ukupno	od toga redovno održavanje		
PLAN	735.320.610	469.647.074	163.851.418	183.206.477	82.467.059
OSTVARENJE	697.004.271	442.374.883	132.075.116	175.440.434	79.188.955
RAZLIKA (OSTVARENJE-PLAN)	-38.316.339	-27.272.191	-31.776.302	-7.766.043	-3.278.104

RASHODI 2014. GODINA	DIONICE POD UPRAVLJANJEM HAC-a	Sektor za održavanje		Sektor za naplatu cestarine	Zajedničke službe
		Ukupno	od toga redovno održavanje		
PLAN	549.810.300	365.784.484	121.330.000	134.923.530	49.102.286
OSTVARENJE	540.927.048	352.766.822	104.148.432	133.138.304	55.021.921
RAZLIKA (OSTVARENJE-PLAN)	-8.883.252	-13.017.662	-17.181.568	-1.785.226	5.919.635

RASHODI 2014. GODINA	DIONICE POD UPRAVLJANJEM ARZ-a	Sektor za održavanje		Sektor za naplatu cestarine	Zajedničke službe
		Ukupno	od toga redovno održavanje		
PLAN	185.510.310	103.862.590	42.521.418	48.282.947	33.364.773
OSTVARENJE	156.077.223	89.608.061	27.926.684	42.302.129	24.167.033
RAZLIKA (OSTVARENJE-PLAN)	-29.433.087	-14.254.529	-14.594.734	-5.980.818	-9.197.740

Ostvareni troškovi u 2014. godini, sagledavajući ih po mjestu nastanka troška, uglavnom su ostvareni ispod planskih vrijednosti, osim troškova zajedničkih službi Društva - Uprava Društva, Ured Uprave, Grupa za kvalitetu i standardizaciju, Samostalni odjel za nabavu, Samostalni odjel za informatiku, Samostalni odjel za unutarnju kontrolu i nepravilnosti, Odjel za sigurnost na radu, Samostalni odjel za ekonomske, financijske i zajedničke poslove i zajednički troškova Društva (pripadajući dio za dionice pod upravljanjem Hrvatskih autocesta d.o.o.) koji su ostvareni 5.919.635 kuna više od planiranih. U strukturi ostvarenih troškova vidljivo je da se radi o uobičajenim troškovima iz redovnog poslovanja, a razlog iskazanog povećanja leži i u drugačijem načinu evidentiranja pojedinih troškova u poslovnim knjigama Društva u odnosu na planske pozicije.

Više od planiranog ostvareno je za:

- troškove električne energije (71.236 kuna ostvareno više od planiranog)
- potrošni materijal za održavanje (139.706 kuna)
- tekuće održavanje opreme i strojeva (informatička oprema) - u svemu prema potrebama Društva i ugovorima s dobavljačima usluga (459.494 kune)
- tekuće održavanje opreme - *hardver* sustava naplate cestarine - trošak je planiran kao trošak Sektora za naplatu cestarine, a tijekom godine dogovoreno je da će za dio troškova koji nisu

- vezani uz dobavljače SANEF ITS Tehnologije d.o.o. i Grenoble d.d. biti terećen Samostalni odjel za informatiku što je doprinijelo većem ostvarenju od planiranog na zajedničkim službama (675.772 kune)
- zakupnine za poslovne prostore - u trenutku izrade plana nisu bili poznati troškovi najma i mjesečnih režijskih troškova za poslovne prostorije na adresi Koturaška cesta 43 gdje se Društvo tijekom 2014. godine preselilo (1.261.375 kuna)
 - odvjetničke i javnobilježničke usluge - odnose se na troškove paušalne naknade prema ugovorima s trima odvjetničkim uredima i troškove javnobilježničkih usluga korištenih prema potrebama iz poslovanja; ugovori s odvjetničkim uredima preneseni su iz Pripojenog društva, a podjelom troškova po dogovorenom ključu podjele dio ostvarenje snose i zajedničke službe pod upravljanjem HAC-a (181.041 kuna)
 - usluge tekućeg održavanja *softvera* sustava naplate cestarine - trošak je planiran kao trošak Sektora za naplatu cestarine, a tijekom godine dogovoreno je da će za dio troškova koji nisu vezani uz dobavljače SANEF ITS Tehnologije d.o.o. i Grenoble d.d. biti terećen Samostalni odjel za informatiku što je doprinijelo većem ostvarenju od planiranog na zajedničkim službama (222.909 kuna)
 - trošak korištenja *rent a car* vozila - u trenutku izrade Plana ugovor o najmu vozila nije bio sklopljen (444.304 kune)
 - troškove cestarine za službena vozila HAC ONC-a na autocestama pod upravljanjem HAC-a i ARZ-a (132.249 kuna)
 - troškove licenci (280.150 kuna)
 - troškove cestarine za prijevoz radnika na posao i s posla (*radničke smart kartice*) - trošak je u planu poslovanja planiran podijeljen po ustrojstvenim jedinicama, a ostvarenje je evidentirano kao zajednički trošak Društva (73%) što je doprinijelo većem ostvarenju od planiranog na zajedničkim službama (696.940 kuna)
 - troškove otpremnina zbog poslovnog uvjetovanog otkaza - u trenutku izrade Plana nije bilo poznato da će nekolicina djelatnika prekinuti radni odnos prije uobičajenog datuma umirovljenja (379.600 kuna)
 - troškove plaća za zaposlene - pojašnjenje većeg ostvarenja troškova u odnosu na planirane opisano je u odjeljku Politika plaća i broj zaposlenih (2.841.631 kunu)
 - troškove rezerviranja troškova i rizika (582.652 kune)
 - troškove naknade za rad - ugovor o djelu - troškovi za usluge aktuaru i čistačice; ugovor o čišćenju prenesen je iz Pripojenog društva (66.988 kuna)
 - troškove zateznih kamata (109.671 kunu)
 - troškove donacija za cestarske igre i novčane potpore radnicima koji žive na područjima Republike Hrvatske poplavljenima u svibnju 2014. godine (187.042 kune)
 - otpis dugotrajnih potraživanja s povezanim društvom - dugovanje HAC-a i ARZ-a po radniku za iznos otpremnine i jubilarnih nagrada; prestankom obaveza HAC ONC-a prema radniku otpisuje se i potraživanje prema povezanim poduzećima (509.188 kuna)
 - prefakturirani troškovi Društva HAC ONC povezanim poduzećima ostvareni više od planiranih ovom prilikom nisu razmatrani s obzirom na to da ne utječu na rezultat i da su nadoknađeni kroz prihod ostvaren od prefakturiranih troškova

Određeni dio razmatranih troškova zajedničkih službi ostvaren je manje od planiranih vrijednosti, a sagledavajući Društvo u cjelini zajedničke službe nisu ostvarile veće troškove od Planom predviđenih za 2014. godinu. Odstupanje od Plana poslovanja tijekom poslovne godine, bilo da se radi o vrijednostima ostvarenima više ili manje od planiranih, očekivano je i neizbježno u poslovnom procesu i ne ukazuje nužno na nepravilnosti u poslovanju ili neracionalno upravljanje troškovima. U okolnostima značajnih poslovnih promjena kojima je tijekom 2014. godine bio izložen HAC ONC iskazano odstupanje od planskih vrijednosti, promatrajući Društvo u cjelini ili parcijalno, cijeni se prihvatljivim.

Napomena:

Prihodi i troškovi društva preuzimatelja Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. i pripojenog društva ARZ-ON d.o.o. za potrebe ovog Izvješća prikazani su odvojeno, na način da troškovi održavanja i naplate cestarine ostvareni u tehničkim jedinicama održavanja odnosno naplate cestarine Operativna jedinica sjeverna Hrvatska i Operativna jedinica južna Hrvatska predstavljaju trošak Društva preuzimatelja, dok troškovi održavanja i naplate cestarine ostvareni u Operativnoj jedinici zapadna Hrvatska čine trošak Pripojenog društva. Svi troškovi zajedničkih službi (Uprava Društva, Ured Uprave, Grupa za kvalitetu i standardizaciju, Samostalni odjel za nabavu, Samostalni odjel za informatiku, Samostalni odjel za unutarnju kontrolu i nepravilnosti, Odjel za sigurnost na radu i Samostalni odjel za ekonomske, financijske i zajedničke poslove) te zajedničkih službi Sektora za održavanje i Sektora za naplatu cestarine dijele se po ključu podjele troškova tj. 73% Društvo preuzimatelj i 27% Pripojeno društvo sukladno omjeru udjela u kojem članovi društva sudjeluju u upisanom temeljnom kapitalu i kapitalnim rezervama Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o.. Zajedničkim troškovima poslovanja smatraju se oni troškovi čije je postojanje nužno za normalno odvijanje poslovnih procesa u Društvu, odnose se na poslovanje Društva kao cjeline i nije ih moguće alocirati na određeno mjesto troška bez prethodno utvrđenog kriterija, što je u ovom slučaju omjer udjela u kojem članovi društva sudjeluju u upisanom temeljnom kapitalu HAC ONC-a.

III. POLITIKA PLAĆA I BROJ ZAPOSLENIH

Broj zaposlenih na dan 31. prosinca 2014. godine u Hrvatskim autocestama održavanje i naplata cestarine d.o.o. iznosio je 2.846 radnika, od čega je 18 radnika zaposleno na određeno vrijeme. Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada iznosio je 2.766 radnika.

Na dan 31. prosinca 2013. godine broj zaposlenih koji su iz HAC-a prešli u HAC ONC iznosio je 2.272 radnika. Pripajanjem društva ARZ-ON društvu HAC ONC preneseni su ugovori o radu 643 zaposlena. Od ukupno 643 radnika na društvo HAC ONC preneseni su ugovori o radu 36 radnika koji su se nalazili u otkaznom roku. Prema potrebama posla u ljetnoj sezoni u Tehničkoj jedinici naplate cestarine Zagreb - Bosiljevo i Tehničkoj jedinici naplate cestarine Rijeka - Rupa - Most Krk zaposleno je ukupno 74 blagajnika u razdoblju od travnja do listopada 2014. godine prema određenoj dinamici.

Od ukupnog broja radnika 60,3% ili 1.716 radnika zaposleno je u Sektoru za održavanje, 33,1% ili 942 radnika zaposleno je u Sektoru za naplatu cestarine, dok je 6,6% ili 188 radnika zaposleno u ostalim ustrojstvenim jedinicama.

U kvalifikacijskoj strukturi zaposlenih 18,4% ili 524 radnika je visoke i više stručne spreme, 76,3% ili 2.171 radnik je srednje stručne spreme, a 5,3% ili 151 radnik su kvalificirani, polukvalificirani i radnici niže stručne spreme. Društvo zapošljava 10 magistara i 2 doktora znanosti. U 2014. godini za troškove stručnog usavršavanja i školovanja radnika utrošeno je 636.260 kuna, od čega se 379.992 kune odnosi na zakonom propisano osposobljavanje radnika.

Rashodi za plaće u 2014. godini ostvareni su u iznosu od 421.615.738 kuna što je za 2,46% više u odnosu na planirano. Iznos isplaćene plaće za navedeno razdoblje iznosi 418.459.557 kuna, dok se ostatak od 3.156.181 kunu odnosi na obračunati ukalkulirani neiskorišteni godišnji odmor tekuće godine. Od 1. travnja 2014. godine doprinosi na plaću povećani su s 15,20% na 17,20% dok je planom predviđen iznos od 15,20%. Plaća bruto I ostvarena je u iznosu od 359.324.796 kuna što je 97,47% u odnosu na planirano. U plaću su uključene otpremnine za radnike ARZ-ON-a koji su se kod prelaska u HAC ONC nalazili u otkaznom roku.

U 2014. godini I. Dodatkom Kolektivnog ugovora osnovica plaće utvrđena Kolektivnim ugovorom smanjena je za 1% te se do 31.12.2014. godine primjenjivala osnovica u iznosu od 3.086,89 kuna.

Prosječna mjesečna neto plaća isplaćena u Hrvatskim autocestama održavanje i naplata cestarine d.o.o. za 2014. godinu iznosi 7.554 kune, a prosječna bruto plaća 10.749 kuna. Najviša isplaćena neto

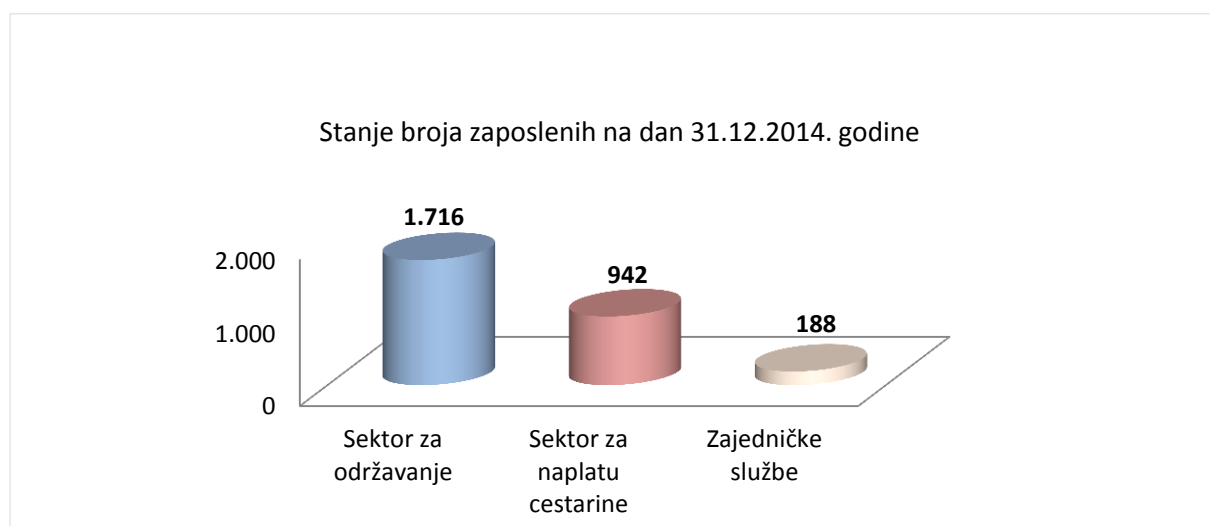
plaća u 2014. godini iznosi 19.907 kuna, a najviša isplaćena bruto plaća 35.687 kuna. Najniža isplaćena neto plaća iznosi 3.432 kune, a najniža bruto plaća 4.544 kune.

Materijalna prava radnika ostvarena su u iznosu od 36.152.410 kuna odnosno 89,53% od planiranog. U planu za 2014. godinu predviđena je isplata uskrsnice, regresa i božićnice koja je prema I. Dodatku Kolektivnog ugovora zamrznuta do 31. prosinca 2014. godine te sukladno tome nije bilo isplate prigodnih godišnjih nagrada. U III. Mirovinski stup uplaćeno je 300 kuna mjesečno po radniku do travnja 2014. te 200 kuna mjesečno po radniku od svibnja do prosinca 2014. godine. Za blagdan Svetog Nikole isplaćen je dar za djecu u iznosu od 600 kuna po djetetu. Ostala materijalna prava obuhvaćaju prijevoz na posao i s posla, dar u naravi u iznosu od 400 kuna, pomoći i potpore radnicima, jubilarne nagrade i potpore za novorođeno dijete zaposlenika. U ostvarenju materijalnih prava uključene su neoporezive otpremnine u iznosu od 2.282.179 kuna. Od ukupnih materijalnih prava radnika 60,55% odnosi se na troškove prijevoza na posao i s posla.

Ostvarenje broja zaposlenih na dan 31. prosinca 2014. godine po ustrojstvenim jedinicama

RED. BROJ	USTROJSTVENA JEDINICA	STANJE NA DAN 31.12.2013.	PLAN 2014.	STANJE NA DAN 31.1.2014.	STANJE NA DAN 31.12.2014.	RAZLIKA			INDEKS (5/3)
						5 - 2	5 - 3	5 - 4	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Uprava Društva	7	7	7	9	2	2	2	128,57
2.	Ured Uprave	10	13	13	12	2	-1	-1	92,31
3.	Grupa za kvalitetu i standardizaciju	3	4	4	4	1	0	0	100,00
4.	Samostalni odjel za nabavu	22	28	28	26	4	-2	-2	92,86
5.	Samostalni odjel za informatiku	42	63	63	55	13	-8	-8	87,30
6.	Samostalni odjel za unutarnju kontrolu i nepravilnosti	26	33	32	34	8	1	2	103,03
7.	Odjel za sigurnost na radu	6	8	8	8	2	0	0	100,00
8.	Samostalni odjel za ekonomske, financijske i zajedničke poslove	28	40	40	40	12	0	0	100,00
9.	Sektor za održavanje	1.401	1.738	1.736	1.716	315	-22	-20	98,73
10.	Sektor za naplatu cestarine	727	944	946	942	215	-2	-4	99,79
	Ukupno	2.272	2.878	2.877	2.846	574	-32	-31	98,89

Grafički prikaz stanja broja zaposlenih na dan 31. prosinca 2014. godine



Struktura zaposlenih po spolu na dan 31. prosinca 2014. godine

RED.BR.	OPIS	MUŠKARCI	ŽENE	UKUPNO
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	Sektor za održavanje	1.572	144	1.716
2.	Sektor za naplatu cestarine	695	247	942
3.	Zajedničke službe	108	80	188
	Ukupno	2.375	471	2.846

U ukupnoj strukturi zaposlenih po spolu na dan 31. prosinca 2014. godine broj muškaraca iznosi 2.375, a žena 471. Broj muškaraca znatno je veći u Sektoru za održavanje što je vezano uz vrstu poslova koje Sektor obavlja.

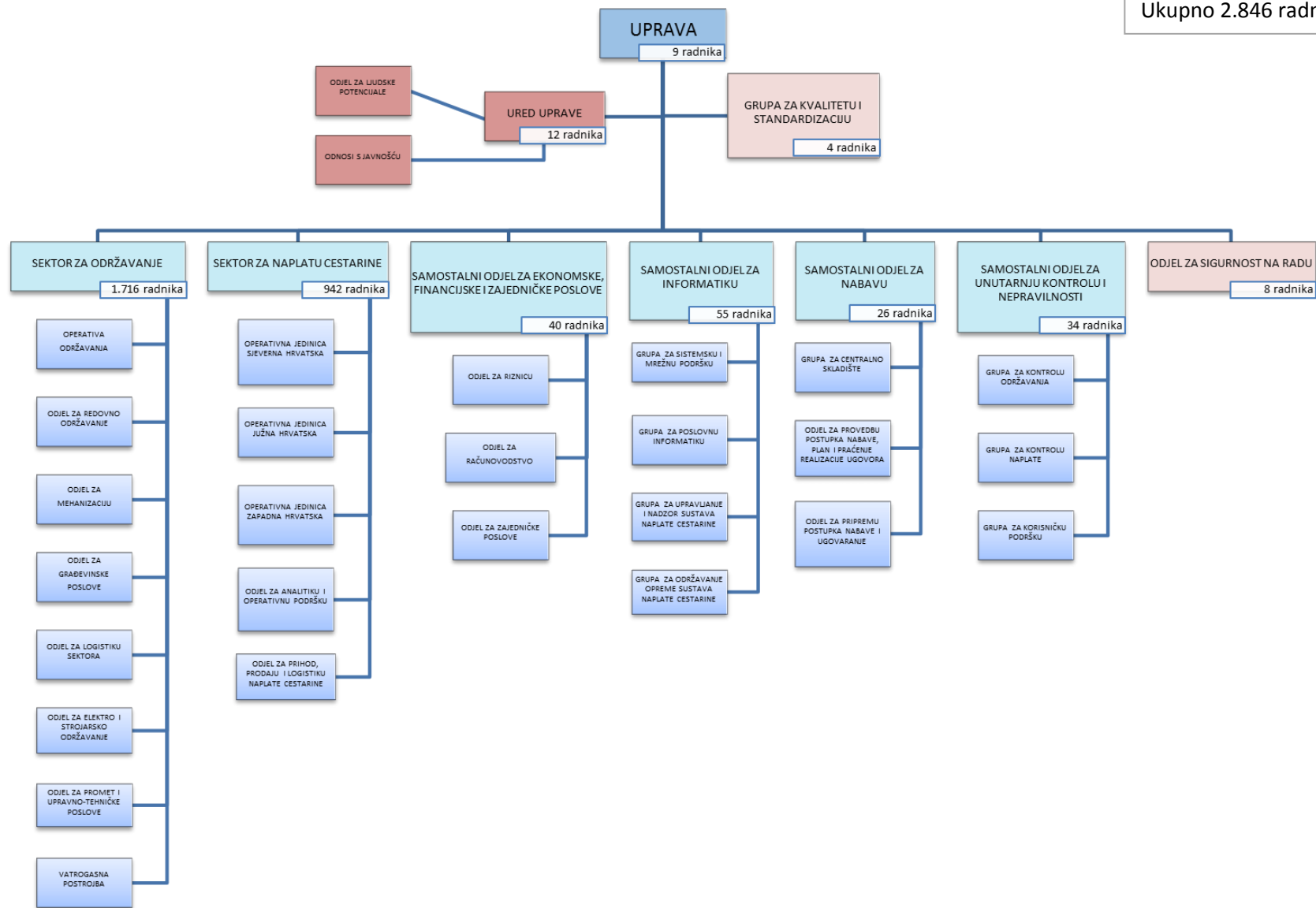
Struktura zaposlenih po dobnim skupinama na dan 31. prosinca 2014. godine

RED.BR.	DOBNE SKUPINE	MUŠKARCI	ŽENE	UKUPNO
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	do 19	0	0	0
2.	20 - 24	6	0	6
3.	25 - 29	76	11	87
4.	30 - 34	252	60	312
5.	35 - 39	408	85	493
6.	40 - 44	450	103	553
7.	45 - 49	405	99	504
8.	50 - 54	377	62	439
9.	55 - 59	309	45	354
10.	60 - 64	92	6	98
11.	65 i više	0	0	0
	Ukupno	2.375	471	2.846

U strukturi zaposlenih po dobnim skupinama najviše je zaposlenih u dobi od 40. do 44. godine, a najmanje u dobi od 20. do 24. godine života.

Organizacijska struktura i broj zaposlenih na dan 31. prosinca 2014. godine

Ukupno 2.846 radnika



IV. BILANCA NA DAN 31.12.2014.

u kunama

REDNI BROJ	OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2013.	STANJE NA DAN 31.12.2014.	INDEKS 3/2
0	1	2	3	4
AKTIVA				
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA	106.881.065	110.248.804	103,15
1.1.	NEMATERIJALNA IMOVINA	853.906	666.777	78,09
1.1.1.	Koncesije, patenti, licence, rob. i uslužne marke, software i ostala prava	853.906	666.777	78,09
1.1.2.	Nematerijalna imovina u pripremi	0	0	-
1.2.	MATERIJALNA IMOVINA	90.167.164	91.702.105	101,70
1.2.1.	Zemljište	0	0	-
1.2.2.	Građevinski objekti	981.866	1.000.518	101,90
1.2.3.	Postrojenja i oprema	30.921.869	37.467.123	121,17
1.2.4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	58.237.556	53.234.464	91,41
1.2.5.	Predujmovi za materijalnu imovinu	25.873	0	0,00
1.2.6.	Materijalna imovina u pripremi	0	0	-
1.2.7.	Ostala materijalna imovina	0	0	-
1.3.	DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0	-
1.4.	POTRAŽIVANJA	15.859.995	17.879.922	112,74
1.4.1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika	15.859.995	17.879.922	112,74
1.5.	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0	0	-
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA (obrotna sredstva)	159.038.987	197.747.966	124,34
2.1.	ZALIHE	46.604.867	47.573.224	102,08
2.2.	POTRAŽIVANJA	106.305.503	101.181.011	95,18
2.2.1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika	102.844.725	95.853.972	93,20
2.2.2.	Potraživanja od kupaca	123.313	940.346	762,57
2.2.3.	Potraživanja od zaposlenih i članova poduzetnika	202.284	356.371	176,17
2.2.4.	Potraživanja od države i drugih institucija	3.115.187	4.024.775	129,20
2.2.5.	Ostala potraživanja	19.994	5.547	27,74
2.3.	KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0	-
2.4.	NOVAC U BANC I BLAGAJNI	6.128.617	48.993.731	799,43
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	6.315	307.259	4.865,54
4.	UKUPNO AKTIVA	265.926.367	308.304.029	115,94
5.	IZVANBILANČNI ZAPISI	45.601.942.746	45.601.537.139	100,00
PASIVA				
1.	KAPITAL I REZERVE	156.419.148	175.596.562	112,26
1.1.	Temeljni (upisani) kapital	67.105.900	92.285.400	137,52
1.2.	Kapitalne rezerve	78.433.953	88.877.929	113,32
1.3.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	0	668.439	-
1.3.1.	Zadržana dobit	0	668.501	-
1.3.2.	Preneseni gubitak	0	62	-
1.4.	Dobit ili gubitak poslovne godine	10.879.295	-6.235.206	-57,31
2.	REZERVIRANJA	27.264.842	31.652.111	116,09
2.1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	16.807.342	21.237.111	126,36
2.2.	Druga rezerviranja	10.457.500	10.415.000	99,59
3.	DUGOROČNE OBVEZE	0	0	-
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	69.527.292	83.474.903	120,06
4.1.	Obveze prema povezanim poduzetnicima	10.546.162	1.844.182	17,49
4.2.	Obveze za zajmove, depozite i slično	588.100	2.667.147	453,52
4.3.	Obveze za predujmove	0	0	-
4.4.	Obveze prema dobavljačima	26.429.758	29.246.808	110,66
4.5.	Obveze prema zaposlenima	18.291.100	25.344.447	138,56
4.6.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	13.642.027	24.258.549	177,82
4.7.	Ostale kratkoročne obveze	30.145	113.770	377,41
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	12.715.085	17.580.453	138,26
6.	UKUPNO PASIVA	265.926.367	308.304.029	115,94
7.	IZVANBILANČNI ZAPISI	45.601.942.746	45.601.537.139	100,00

U bilanci su iskazani imovina, obaveze i kapital društva Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o..

Aktiva bilance

U strukturi ukupne imovine (aktive) 35,76% ili 110.248.804 kune odnosi se na dugotrajnu imovinu, a u glavnom čine ju materijalna imovina (transportna sredstva, strojevi, uredska i ostala oprema i uređaji, građevinski objekti) te potraživanja od povezanih poduzeća za dugoročna rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade. Kratkotrajna imovina čini 64,14% ili 197.747.966 kuna ukupne imovine i čine ju zalihe u vrijednosti 47.573.224 kune koje su u funkciji redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine i kratkotrajna potraživanja uglavnom od povezanih društava, tj. 95.853.972 kune potraživanja od povezanih poduzeća, 940.346 kuna potraživanja od kupaca, 356.371 kuna potraživanja od zaposlenika, 4.024.775 kuna potraživanja od države za plaćene predujmove poreza na dobit i za refundaciju za bolovanja te 5.547 kuna ostalih potraživanja.

Ukupna potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2014. godine iznose 96.794.318 kuna od čega je dospjelih 838.499 kuna.

Struktura aktive na dan 31.12.2014. godine

AKTIVA		Struktura	
		%	%
1.	Dugotrajna imovina	100,00	35,76
1.1.	Nematerijalna imovina	0,60	
1.2.	Materijalna imovina	83,18	
1.3.	Dugotrajna financijska imovina	0,00	
1.4.	Potraživanja	16,22	
2.	Kratkotrajna imovina	100,00	64,14
2.1.	Zalihe	24,06	
2.2.	Potraživanja	51,17	
2.3.	Kratkotrajna financijska imovina	0,00	
2.4.	Novac u banci i blagajni	24,78	
3.	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	100,00	0,10
UKUPNA AKTIVA			100,00

Vrijednosna struktura zaliha na dan 31.12.2014. godine

RED. BROJ	OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2014.
0	1	2
1.	ZALIHE SIROVINA I MATERIJALA U SKLADIŠTU	47.465.211
1.1.	Zalihe potrošnog materijala	9.582.566
1.2.	Zalihe soli	10.718.270
1.3.	Zalihe goriva i maziva	4.694.527
1.4.	Zalihe odbojnika	6.642.253
1.5.	Zalihe vrijednosnih kartica naplate cestarine	493.038
1.6.	Zalihe uredskog materijala	358.829
1.7.	Zalihe rezervnih dijelova za tekuće održavanje	10.801.597
1.8.	Sitan inventar u skladištu	3.840.526
1.9.	Sitan inventar u uporabi	6.751.751
1.10.	Autogume na skladištu	333.549
1.11.	Autogume u upotrebi	1.424.135
1.12.	Ispravak vrijednosti sitnog inventara i autoguma u upotrebi	-8.175.829
2.	ZALIHE RESTORANA DRUŠTVENE PREHRANE	108.013
3.	UKUPNO ZALIHE	47.573.224

Sukladno obvezi Društva opisanoj u čl. 6 st. 4. Društvenog ugovora i Odluci Hrvatskih autocesta d.o.o. i Autoceste Rijeka-Zagreb d.d. od 18. prosinca 2014. Uprava Društva donijela je dana 9. siječnja 2015. godine odluku o osnivanju Povjerenstva za popis i zbrinjavanje neupotrebljivih zaliha koje će biti predložene za rashod, a postupak je u tijeku.

Pasiva bilance

Kapital i rezerve u visini od 175.596.562 kuna ili 56,96% čine temeljni (upisani) kapital u iznosu od 92.285.400 kuna, kapitalne rezerve u iznosu od 88.877.929 kuna te zadržana dobit i gubitak tekuće godine. U stavci rezerviranja 67,95% ili 21.237.111 kuna odnosi se na rezerviranja otpremnine za mirovine i za jubilarne nagrade, a 10.457.500 kuna na rezerviranja za troškove započelih sudskih sporova. Kratkoročne obaveze se s 2,21% ili 1.844.182 kune odnose na obaveze prema povezanim društvima za razliku cestarine temeljem nenaplaćenih polazaka vozila, na manjkove blagajnika, prefakturirane troškove za komunalne usluge i drugo, 2.667.147 kuna otpada na obaveze za primljene jamčevine, 35,04% ili 29.246.808 kuna na obaveze prema dobavljačima, 25.344.447 kuna na obaveze prema zaposlenima, 24.258.549 kuna odnosi se obaveze za poreze i doprinose, a 113.770 kuna na ostale obaveze. U odgođenim plaćanjima troškova i prihodu budućeg razdoblja koji iznose 17.580.453 kune obračunata je naknada za neiskorištene dane godišnjeg odmora za 2014. godinu te su ukalkulirani troškovi iz 2014. godine fakturirani u idućem razdoblju u iznosu od 2.808.422 kune. Ukupne obaveze prema dobavljačima na dan 31. prosinca 2014. godine iznose 31.090.990 kuna od čega je dospjelih 1.607.040 kuna.

Struktura pasive na dan 31.12.2014. godine

PASIVA		Struktura	
		%	%
1.	Kapital i rezerve	100,00	56,96
2.	Rezerviranja	86,14	10,27
2.1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obaveze	53,10	
2.2.	Druga rezerviranja	33,04	
3.	Dugoročne obaveze	100,00	0,00
4.	Kratkoročne obaveze	100,00	27,08
4.1.	Obaveze prema povezanim poduzetnicima	2,21	
4.2.	Obaveze za zajmove, depozite i slično	3,20	
4.3.	Obaveze prema dobavljačima	35,04	
4.4.	Obaveze prema zaposlenima	30,36	
4.5.	Obaveze za poreze, doprinose i slična davanja	29,06	
4.6.	Ostale kratkoročne obaveze	0,14	
5.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	100,00	5,70
UKUPNA PASIVA			100,00

V. FINANCIJSKI POKAZATELJI**Izračun radnog kapitala**

u kunama

RED.BR.	OPIS	STANJE 31.12.2013.	STANJE 31.12.2014.	INDEKS 3/2
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
I.	UKUPNA SREDSTVA	159.045.302	198.055.225	124,53
1.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	159.038.987	197.747.966	124,34
1.2.	Zalihe	46.604.867	47.573.224	102,08
1.3.	Potraživanja	106.305.503	101.181.011	95,18
1.4.	Financijska imovina	0	0	-
1.5.	Novac u banci i blagajni	6.128.617	48.993.731	799,43
2.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	6.315	307.259	4.865,54
II.	UKUPNE OBAVEZE	82.242.377	101.055.356	122,88
1.	KRATKOROČNE OBAVEZE	69.527.292	83.474.903	120,06
1.	Obveze prema povezanim poduzećima	10.546.162	1.844.182	17,49
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično	588.100	2.667.147	453,52
3.	Obveze prema dobavljačima	26.429.758	29.246.808	110,66
4.	Obveze prema zaposlenima	18.291.100	25.344.447	138,56
5.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	13.642.027	24.258.549	177,82
6.	Ostale kratkoročne obveze	30.145	113.770	377,41
2.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	12.715.085	17.580.453	138,26
A.	NETO RADNI KAPITAL (I. - 1.)	89.518.010	114.580.322	128,00
B.	KOEFICIJENT TEKUĆE LIKVIDNOSTI (I./II.)	1,93	1,96	101,34

Razlika između kratkotrajne imovine i kratkoročnih obaveza predstavlja neto radni kapital koji je važan za održanje tekuće likvidnosti. Kratkotrajna imovina pokriva kratkoročne obaveze pa se iskazuje pozitivan radni kapital, dok se s koeficijentom tekuće likvidnosti većim od 2 može očekivati podmirenje obaveza.

Pokazatelj ekonomičnosti ukupnog poslovanja

RED.BR.	OPIS	2013.	2014.
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Ukupni prihodi	400.872.248	690.769.065
2.	Ukupni rashodi	386.981.432	697.004.271
	Ekonomičnost ukupnog poslovanja (1. / 2.)	1,04	0,99

Pokazatelj ekonomičnosti pokazuje odnos prihoda i rashoda odnosno koliko se jedinica prihoda ostvari po jedinici rashoda, a izračunava se temeljem izvještaja račun dobiti i gubitka.

Prihodi i rashodi po broju zaposlenih

RED.BR.	OPIS	2013.	2014.
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	broj zaposlenih na dan 31.12.	2.272	2.846
2.	broj kilometara pod održavanjem na dan 31.12.	901	1.090
3.	ukupan prihod/ broj zaposlenih	176.440	242.716
4.	ukupan rashod/ broj zaposlenih	170.326	244.907
5.	broj zaposlenih/broj km pod održavanjem	2,52	2,61

FINANCIJSKI POKAZATELJI	OSTVARENJE 2013. (8,5 mjeseci)	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 2/1
0	1	2	3
Kratkotrajna imovina	159.045.302	198.055.225	124,53
Dugotrajna imovina	106.881.065	110.248.804	103,15
Ukupna imovina	265.926.367	308.304.029	115,94
Kratkoročne obveze	82.242.377	101.055.356	122,88
Dugoročne obveze	0	0	-
Vlastiti kapital	156.419.148	175.596.562	112,26
Ukupni prihodi	400.872.248	690.769.065	172,32
Ukupni rashodi	386.981.432	697.004.271	180,11
DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	13.890.816	-6.235.206	-44,89
POKAZATELJI LIKVIDNOSTI			
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,93	1,96	101,34
Koeficijent financijske stabilnosti	0,68	0,63	91,89
POKAZATELJ ZADUŽENOSTI			
Koeficijent zaduženosti	0,31	0,33	105,99
Financijska poluga	1,70	1,76	103,27
Neto dug/EBITDA	76.113.760	52.061.625	68,40
POKAZATELJI AKTIVNOSTI			
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	1,51	2,24	148,59
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	2,52	3,49	138,33
POKAZATELJ EKONOMIČNOSTI			
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,04	0,99	95,67
POKAZATELJI PROFITABILNOSTI			
Neto profitna marža	0,03	-0,01	-26,06
Neto rentabilnost imovine (ROA)	0,05	-0,02	-38,72
Rentabilnost vlastitog kapitala (ROE)	0,09	-0,04	-39,98
EBIT marža	0,03	-0,01	-27,12
EBITDA marža	0,07	0,03	40,76
POKAZATELJ FINANCIRANJA			
Stupanj samofinanciranja	0,59	0,57	96,83

VI. NOVČANI TIJEK

u 000 kuna

OPIS	2013.	2014.
POSLOVNE AKTIVNOSTI		
Rezultat prije poreza	13.891	-6.235
Amortizacija	14.118	26.065
Vrijednosno usklađenje	0	2.408
Rashodi od rezerviranja	11.405	1.483
Prihodi od oprihodavanja rezerviranja	0	-1.457
Prihodi od kamata	-101	-387
Rashodi od kamata	25	167
Povećanje/smanjenje zaliha	-663	4.175
Smanjenje/ povećanje potraživanja od povezanih poduzetnika	-102.845	34.634
Povećanje potraživanja od kupaca	-123	-933
Povećanje potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	-202	-167
Povećanje potraživanja od države i drugih institucija	-3.115	-1.732
Povećanje/Smanjenje ostalih potraživanja	-20	3.044
Povećanje plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda	-6	8.553
Povećanje/Smanjenje obveza prema povezanim poduzetnicima	10.546	-8.702
Povećanje obveza prema dobavljačima	26.430	-3.044
Povećanje obveze prema zaposlenicima	18.291	-79
Povećanje obveza za poreze i doprinose	10.631	5.421
Povećanje ostalih kratkoročne obveze	30	83
Povećanje odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja	12.715	-5.754
Plaćene kamate	-25	-167
Naplaćene kamate	101	387
Plaćeni porez na dobit	0	-3.030
Novčani tok od poslovnih aktivnosti	11.082	54.732
INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI		
Primici		
Primici od prodaje dugotrajne materijalne imovine	717	38
Primici od depozita i jamčevina	588	2.079
Primici od stjecanja ARZ-ON d.o.o.	0	29
Izdaci		
Izdaci za nabavu dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-6.578	-1.434
Novčani tok od investicijskih aktivnosti	-5.273	712
FINANCIJSKE AKTIVNOSTI		
Primici		
Primici od uplate u kapitalne rezerve	300	0
Izdaci		
Isplata udjela u dobiti	0	-12.580
Novčani tok iz financijskih aktivnosti	300	-12.580
Neto novčani tok	6.109	42.865
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU GODINE	20	6.129
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU GODINE	6.129	48.993
POVEĆANJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	6.109	42.864

VII. REDOVNO ODRŽAVANJE AUTOCESTA

Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o. su na dan 31. prosinca 2014. godine pod održavanjem imale 1.090,3 kilometara autocesta i državnih cesta. Rashodi za redovno održavanje autocesta ostvareni su u ukupnom iznosu od 132.075.116 kuna ili 80,61% od planiranih. Ostvarene uštede nisu utjecale na razinu održavanja autocesta kojom se osigurava: sigurno odvijanje prometa, očuvanje i poboljšanje tehničkih i sigurnosnih značajki ceste, zaštita okoliša od štetnog utjecaja cestovnog prometa i visoka razina usluge korištenja autoceste.

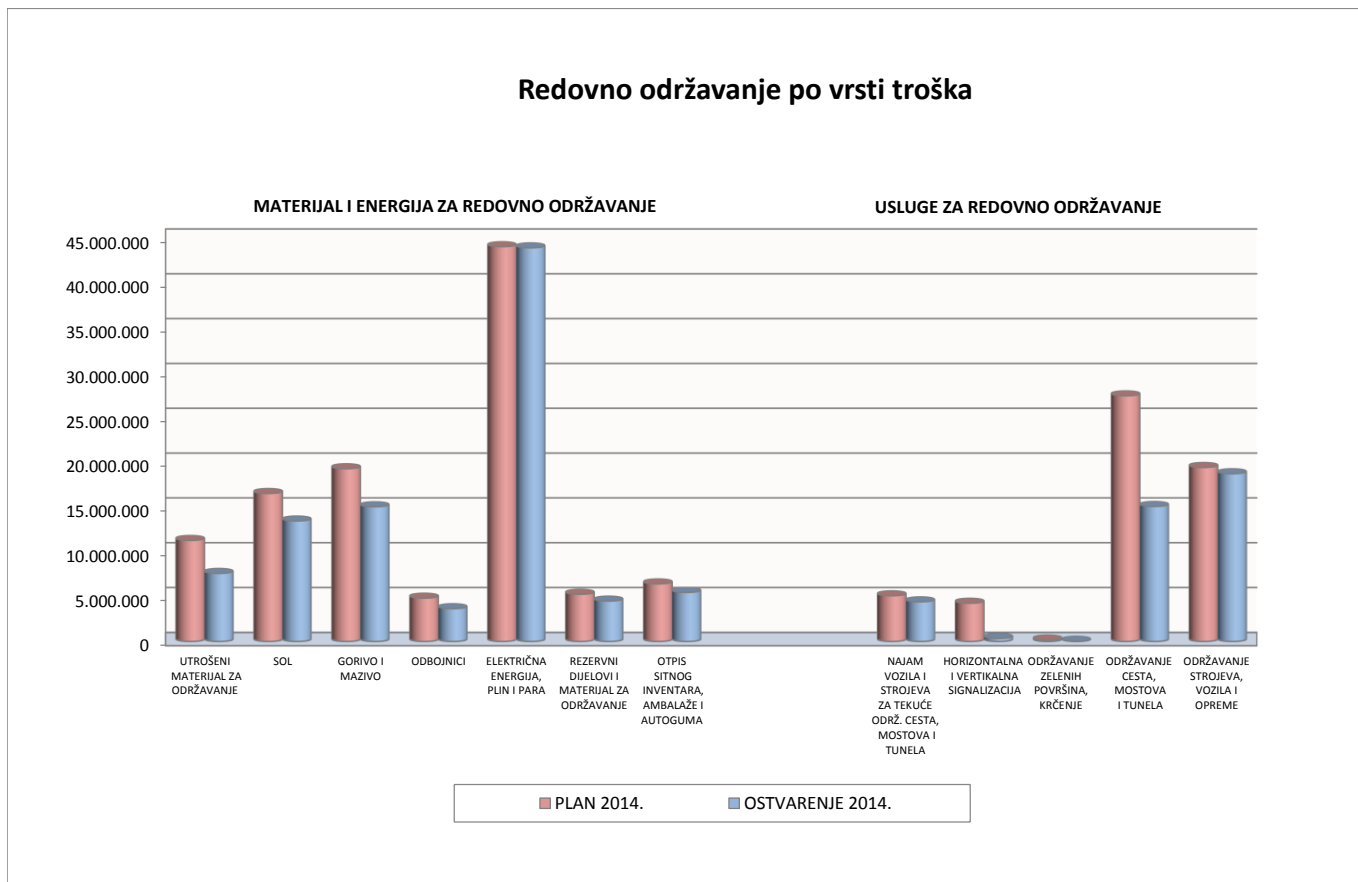
Strukturu ostvarenih ukupnih materijalnih troškova i usluga redovnog održavanja u 2014. godini čine sljedeći troškovi:

- Troškovi električne energije, goriva i maziva u ukupnom iznosu od 58.923.626 kuna ili 44,61% troškova redovnog održavanja.
- Troškovi materijala i rezervnih dijelova, odbojnici, otpis sitnog inventara, ambalaže i auto guma u iznosu od 21.199.813 kuna ili 16,05% troškova redovnog održavanja.
- Troškovi usluga redovnog održavanja cesta, mostova i tunela koji uključuju i specijalizirane radove servisiranja uređaja i opreme u iznosu od 14.209.339 kuna ili 10,76% troškova redovnog održavanja.
- Troškovi usluga redovnog i investicijskog održavanja vozila, opreme i strojeva u iznosu od 18.703.460 kuna ili 14,16% troškova redovnog održavanja.
- Troškovi zimskog održavanja i najma koje čine potrošnja posipala (soli i kalcijevog klorida), najam vozila, strojeva i opreme u iznosu od 17.848.572 kune ili 13,51% troškova redovnog održavanja.
- Troškovi usluga hortikulturnog uređenja i održavanja čvorišta, zelenih i centralnih zaštitnih pojasa u iznosu od 12.612 kuna, troškovi obnove i osuvremenjivanje vertikalne signalizacije te horizontalne prometne signalizacije (na mjestima gdje je izvedena sanacija kolnika) u iznosu od 331.210 kune što ukupno čini 0,26% troškova redovnog održavanja.
- Troškovi tekućeg održavanja zgrada u iznosu od 846.484 kuna ili 0,64% troškova redovnog održavanja.

Ostvarenje plana redovnog održavanja autocesta za 2014. godinu

<i>u kunama</i>				
RED. BROJ	OPIS	PLAN 2014.	OSTVARENJE 2014.	INDEKS 3/2
0	1	2	3	4
1.	MATERIJAL I ENERGIJA ZA REDOVNO ODRŽAVANJE	107.554.084	93.556.028	86,99
1.1.	UTROŠENI MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE	11.263.250	7.586.578	67,36
1.2.	SOL ZA ODRŽAVANJE	16.500.000	13.432.588	81,41
1.3.	GORIVO I MAZIVO	19.261.667	15.020.714	77,98
1.4.	ODBOJNICI	4.825.000	3.650.873	75,67
1.5.	ELEKTRIČNA ENERGIJA ZA PROIZVODNJU I REŽIJU, PLIN I PARA	44.030.417	43.902.912	99,71
1.6.	REZERVNI DIJELOVI I MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE	5.258.333	4.499.380	85,57
1.7.	OTPIS SITNOG INVENTARA, AMBALAŽE I AUTOGUMA	6.415.417	5.462.983	85,15
2.	USLUGE REDOVNOG ODRŽAVANJA	56.297.334	38.519.088	68,42
2.1.	NAJAM VOZILA I STROJEVA ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE CESTA, MOSTOVA I TUNELA	5.091.667	4.415.983	86,73
2.2.	HORIZONTALNA I VERTIKALNA SIGNALIZACIJA	4.258.333	331.210	7,78
2.3.	ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA, KRČENJE	150.417	12.612	8,38
2.4.	ODRŽAVANJE CESTA, MOSTOVA I TUNELA	27.393.166	15.055.823	54,96
2.5.	ODRŽAVANJE STROJEVA, VOZILA I OPREME	19.403.751	18.703.460	96,39
	UKUPNO (1. + 2.)	163.851.418	132.075.116	80,61

Grafički prikaz ostvarenje plana redovnog održavanja autocesta za 2014. godinu



Godišnji plan redovnog održavanja za 2014. godinu u nadležnosti HAC ONC-a (u 2014. godini sustavno su praćene samo dionice pod upravljanjem Hrvatskih autocesta d.o.o.) izvršen je sukladno važećem Standardu radova redovnog održavanja - druga revizija analitički kako slijedi:

- Šifra stavke 1. → Nadziranje i pregled autocesta - nema većih odstupanja od plana; sve stavke su izvedene s 96% do 102% od plana
- Šifra stavke 2. → Održavanje kolnika - stavke su izvedene prema potrebi u zadovoljavajućem obimu osim stavke Popravljanje uzdužnih i poprečnih pukotina zalijevanjem koja je izvedena u manjem obimu, odnosno 41,5% od planiranog
- Šifra stavke 3. → Održavanje objekata - godišnji pregled objekata (40,8%) i izvanredni pregled objekata (55%) je manji u odnosu na glavni pregled objekata (233,6%). Čišćenja objekata su izvršena u zadovoljavajućem obimu osim čišćenja komora mostova (25%). Popravci objekata i zamjena dijelova objekata izvedeni su u većem obimu od planiranih što je najviše vidljivo u stavkama: popravak obloge čunja, krila i korita vodotoka (134,5%), popravak betonskih dijelova (375%) i ličenje zidova za zaštitu od buke (187,7%), s izuzetkom u stavci ličenje obloge tunela.
- Šifra stavke 4. → Održavanje sustava odvodnje - sve stavke na održavanju sustava odvodnje izvedene su u zadovoljavajućem obimu

- Šifra stavke 5. → Održavanje zemljanih dijelova - strojna košnja izvedena je 102%, a ručna 95% od planiranog. Stavke popravaka oštećenih zemljanih dijelova izvedene su od 55% do 317% u odnosu na plan ovisno o potrebama.
- Šifra stavke 6. → Održavanje prometnih znakova, signalizacije i opreme te sustava za nadzor i upravljanje prometom - čišćenje vertikalne signalizacije izvedeno je u prosjeku 91%, a popravci i zamjena prometnih znakova i ploča u prosjeku 85%. Izrada i obnova horizontalne signalizacije izvedena je u prosjeku s 97% u odnosu na planirano. Stavke privremene regulacije prometa izvedene su u većem obimu od planiranih (145%), a sve prema potrebama. Popravci i zamjene elastične odbojne ograde izvedene su u prosjeku s 92%, a zaštitne žičane ograde u manjem obimu (62,5%).
- Šifra stavke 7. → Održavanje elektroenergetskih objekata i postrojenja, specijalističkih elektrosustava, električnih i strojarskih uređaja i instalacija - Održavanje trafostanica (200%), Održavanje kabela trase (89%), Održavanje UBN-a (145%), Održavanje dizel agregata (81%), Održavanje uzemljenja (47%), Održavanje tunelske rasvjete (76%), Održavanje cestovne rasvjete (99%), Održavanje ventilatora u tunelu (113%), Održavanje uređaja u tunelu (209%), Održavanje vatrodajave i vatrozaštite (89%), Održavanje svjetlosnih prometnih znakova (SPZ), promjenjivih prometnih znakova (PPZ) i meteoroloških stanica (101%), Održavanje telefonsko pozivnog sustava (TPS) i SOS sustava (75%), Održavanje radiodifuzije (67%), Održavanje ozvučenja u tunelu (48%), Održavanje video sustava (80%), Održavanje daljinskog upravljanja (73%), Održavanje kabela zdenaca (77%), Održavanje vodoopskrbnog sustava (115%), Održavanje stacionarne opreme (90%), Održavanje elektrosustava na objektima (101%), Održavanje rasvjete mostova (85%) i Ostali radovi (82%)
- Šifra radova 8. → Zimsko održavanje - radi blage zime s manje padalina radovi su izvršeni u manjem obimu od planiranog
- Šifra radova 9. → Ostali radovi - radovi na održavanju objekta izvršeni su u cijelosti, a radovi na čišćenju u manjem obimu (75%)
- Šifra radova 10. → Vatrogasna postrojba - radovi su izvedeni prema potrebama, u manjem obimu od planiranog (87%).

VIII. IZVJEŠĆE O SUSTAVIMA UPRAVLJANJA KVALITETOM, ZAŠTITOM ZDRAVLJA I SIGURNOSTI TE OKOLIŠEM U 2014. GODINI

O SUSTAVIMA UPRAVLJANJA KVALITETOM, OKOLIŠEM, ZDRAVLJEM I SIGURNOŠĆU NA RADU

U Hrvatskim autocestama održavanje i naplata cestarine d.o.o. uspješno je proveden I. periodički (nadzorni) audit u periodu od 10. do 14. studenog 2014. godine koji je provela certifikacijska tvrtka Det Norske Veritas Adriatica d.o.o.. Nakon uspješno provedenog I. periodičkog (nadzornog) audita u HAC ONC-u zadržan je kontinuitet certifikata prema međunarodnim normama: sustav upravljanja kvalitetom ISO 9001:2008, sustav upravljanja okolišem ISO 14001:2004, sustav upravljanja zdravljem i sigurnošću na radu OHSAS 18001:2007. Navedenim certifikatima obuhvaćene su i lokacije iz tvrtke ARZ-ON pripojene HAC ONC-u u siječnju 2014. godine.

I. periodički (nadzorni) audit prema normama ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 i OHSAS 18001:2007 sadržavao je ukupno za sva tri sustava 74 zasebne prosudbe sustava na 28 različitih lokacija. Prosudbama sustava bile su obuhvaćene ustrojstvene jedinice koje su nositelji glavnih procesa i koje su bitne za ispunjenje zahtjeva predmetnih normi. Rezultati I. periodičkog (nadzornog) audita potvrdili su usklađenost sustava upravljanja Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. s predmetnim normama.

Nadalje, kroz sustav neovisnih unutrašnjih prosudbi sustava (interni auditi), proveden je u 2014. godini 131 interni audit po sva tri sustava upravljanja, od toga 43 interna audita prema ISO 9001, 36 internih audita prema ISO 14001, 42 interna audita prema OHSAS 18001 kojima su bile obuhvaćene sve ustrojstvene jedinice i sve lokacije Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. uključujući i pripojene lokacije iz tvrtke ARZ-ON.

Sukladno Zakonu o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu bilo je potrebno provoditi ocjenu higijenskih uvjeta u pripremi hrane prema načelima sustava HACCP (Sustav upravljanja sigurnošću hrane) u kuhinjama (kantinama prehrane radnika) u tehničkim jedinicama održavanja te je slijedom toga provedeno 10 internih audita.

Usklađenje sustava upravljanja s navedenim normama usustavilo je prepoznavanje i utvrđivanje nesukladnosti i mogućih nesukladnosti, kao i analiziranje uzroka njihove pojave ili moguće pojave te pokretanje popravnih i zaštitnih radnji, njihovu provedbu i ocjenu uspješnosti.

Daljnji doprinosi usklađenja sustava upravljanja s međunarodno priznatim normama su i poslovi koji su se tijekom 2014. godine odvijali u Grupi za kvalitetu i standardizaciju a to su:

- mjesečno ažuriranje i vođenje Liste važećih internih akata HAC ONC-a i Liste zastarjele dokumentacije HAC ONC-a,
- periodičko ažuriranje i vođenje Liste važećih internih akata koji su preneseni iz HAC-a d.o.o i ARZ-a d.d.
- redovito ažuriranje odjeljka za raspodjelu \\alfa\InterniAkti na kojem se u elektronskom obliku nalaze važeći dokumenti (akti) HAC ONC-a,
- aktivnosti vezane uz provedbu Akcijskog plana HAC i HAC ONC za provođenje Antikorupcijskog programa za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu za 2013. i 2014. godinu,
- prikupljanje dokumentacije HAC ONC-a za potrebe Ministarstva pomorstva, prometa i infrastrukture za potrebe monetizacije autocesta,
- sudjelovanje u aktivnostima vezano za standardizaciju poslovnih procesa,
- izrada i koordinacija izrade dokumentacije HAC ONC-a, održavanje dokumentacije i arhiviranje dokumentacije nakon usvajanja,

- mjesečno ažuriranje i vođenje Liste važećih zakonskih propisa sa iznosima kaznenih i prekršajnih odredbi koja se odnosi na poslovanje svih ustrojstvenih jedinica HAC ONC-a.

Isto tako, jedan od važnih doprinosa je i revizija 7 internih akata koji su direktni zahtjevi normi ISO 9001, ISO 14001 i OHSAS 18001, davanje primjedbi i sugestija na 16 internih akata koje su izradile sve ostale ustrojstvene jedinice Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. tijekom 2014. godine.

ZAŠTITA NA RADU

Iz područja zaštite na radu obavljani su sljedeći poslovi:

Izrada procjena opasnosti i periodična ispitivanja i vježbe

- periodično ispitivanje strojeva i uređaja s povećanim opasnostima (tehničke jedinice održavanja (TJO) i tehničke jedinice naplate cestarine (TJNC))
- umjeravanje sigurnosnih ventila i manometra, provođenje tlačnih proba, pribavljanje nedostajuće dokumentacije spremnika zraka (kompresori) i pregled spremnika zraka
- periodično ispitivanje parametara radnog okoliša u objektima na pravcu A6
- ispitivanje sustava ventilacije u kuhinjama centara za organizaciju i kontrolu prometa
- izrada revizije Procjene opasnosti u Društvu (zbog promjene ustrojstva nakon pripajanja ARZ-ON-a)
- provedene su periodičke vježbe evakuacije i spašavanja u COKP Kutina, Perušić i Vrgorac te na naplatnoj postaji Rupa. Vježbe nisu provedene na drugim CP i COKP na Autocesti A6, dok na ostalim dionicama autocesta rok od dvije godine za provođenje praktičnih vježbi evakuacije ističe u 2015. godini
- izrađena je Procedura o postupku provjere zdravstvene sposobnosti radnika na poslovima s posebnim uvjetima rada

Osposobljavanje radnika u području zaštite na radu

- osposobljavanje radnika za rad na siguran način (osposobljeno je 640 radnika)
- osposobljavanje novoprimljenih radnika u području zaštite od požara (osposobljeno 100 radnika)
- osposobljavanje novih ovlaštenika poslodavca za zaštitu na radu (osposobljena 3 ovlaštenika)
- osposobljavanje radnika za pružanje prve pomoći (osposobljeno 122 radnika)
- stručno osposobljavanje radnika za upravljanje strojevima i uređajima s povećanim opasnostima te ostala stručna osposobljavanja radnika u području zaštite na radu (ukupno je provedeno 406 programa)
- stručno osposobljavanje za rukovatelja centralnog grijanja (11 radnika položilo je stručni ispit)
- osposobljavanje radnika za rukovanje opasnim kemikalijama (osposobljena su 4 radnika)
- osposobljavanje radnika za utvrđivanje alkoholiziranosti radnika (osposobljeno 11 radnika s mjestom rada na autocestovnom pravcu A6)

Provjera zdravstvene sposobnosti radnika na poslovima s posebnim uvjetima rada

- utvrđivanje zdravstvene sposobnosti radnika na poslovima s posebnim uvjetima rada (na periodične liječničke preglede upućeno je 745 radnika, a na izvanredne liječničke preglede upućeno je 52 radnika)
- liječnički pregled vida radnika koji rade više od 4 sata za računalom (na pregled je upućeno 111 radnika)
- psihološka pomoć radnicima koji su bili sudionici prometne nesreće kod Šestanovca (provedena je za 10 radnika)

Nabavka radne i zaštitne odjeće i obuće i osobnih zaštitnih sredstava

- nabava sredstava za pružanje prve pomoći radnicima na radu i kompleta za hitno ispiranje očiju (isporučeno je 35 komada torbi s punjenjem prve pomoći, 90 komada dopunskih punjenja prve pomoći i 55 kompleta za hitno ispiranje očiju)
- nabava zaštitne i radne odjeće i obuće za ljetno i zimsko razdoblje
- nabava osobne zaštitne opreme i radnih rukavica

Zaštita radnika protiv krpeljnog meningoencefalitisa

- cijepljenje radnika protiv zaraze krpeljnim meningoencefalitisom (periodično cijepljenje)

Sprečavanje rada radnika pod utjecajem sredstava ovisnosti

- provjera alkoholiziranosti radnika (od strane Odjela za sigurnost na radu provedena je provjera kod 6 radnika / 2 radnika napustila su mjesto provjere što se tretira kao da su bili pod utjecajem alkohola. Od strane ovlaštenih radnika Sektora za održavanje provedena je provjera kod 469 radnika / 3 radnika s pozitivnim nalazom. Od strane ovlaštenih radnika Sektora za naplatu cestarine provedena je provjera kod 72 radnika / 4 radnika s pozitivnim nalazom)
- servis i umjeravanje alkometara Drager (dva puta godišnje)

Priprema i održavanje Središnje sjednica odbora za zaštitu na radu

- održavanje sjednica Središnjeg odbora za zaštitu na radu (održane dvije sjednice u 2014. godini)

Praćenje i analiza ozljeda na radu

- provedena je evidencija i analiza ozljeda na radu → u 2014. godini bilo je 40 ozljeda na radu, od toga 33 u Sektoru za održavanje, od čega 11 teških ozljeda; u šest slučajeva obavljen je inspekcijski očevid i nadzor; od strane HZZO-a četiri ozljede nisu priznate kao ozljede na radu. Redovito se provodi analiza ozljeda, pogotovo težih ozljeda na radu te se poduzimaju odgovarajuće korektivne radnje, a stanje se može ocijeniti vrlo dobrim.

ZAŠTITA OD POŽARA**Izvršenje operativnih poslova zaštite od požara i spašavanja**

- ispitivanje ispravnosti munjovodne (gromobranske) instalacije na objektima COKP i naplate cestarine s prethodnom procjenom rizika od udara munje za objekte na pravcu A6
- ispitivanje elemenata sustava zaštite od požara - ispitivanje ispravnosti i funkcionalnosti:

- hidrantske instalacije u tunelima, objektima COKP i CP
- vatrodajavne instalacije u tunelima, objektima COKP i CP,
- mikroprekidača kontaktnih javljača u ležištu aparata za gašenje početnih požara i vrata za evakuaciju u tunelima,
- sigurnosne rasvjete po tunelima, objektima COKP i CP,
- sustava reverzibilne instalacije u tunelima
- ispitivanje statičkog elektriciteta na postajama za opskrbu vozila gorivom i plinskim kotlovnica (COKP i CP, svakih 6 mjeseci)
- periodično ispitivanje električnih instalacija i uređaja u sigurnosnoj izvedbi (Ex izvedbi) u prostorima ugroženim eksplozivnom atmosferom (COKP i CP)
- tehničko nadgledanje od strane Ex-Agencije postaja za opskrbu vozila gorivom i plinskih kotlovnica (provedeno u TJO u kojima je rok valjanosti Ex-dokumenta istekao, odnosno pred istekom je)
- ispitivanje ispravnosti posuda pod tlakom sa zapaljivim plinom kod vatrogasnih kuća Plasina, Mala Kapela, Sveti Ilija, na Pratećem uslužnom objektu Modruš te COKP Vrgorac
- ispitivanje plinske instalacije na nepropusnost na UNP spremnicima kod vatrogasnih kuća Plasina, Mala Kapela, Sveti Ilija, na Pratećem uslužnom objektu Modruš te COKP Vrgorac
- periodično ispitivanje ispravnosti plinodetekcije u plinskim kotlovnica COKP Kutina, Čepin, Đakovo, Sveti Ilija - jug i Vrgorac
- periodično servisiranje i ispitivanje aparata za gašenje početnih požara (COKP, tuneli i objekti naplate)

SANITARNA ZAŠTITA

Provjera mikrobiološke ispravnosti gotovog jela i mikrobiološke čistoće objekta

- periodično ispitivanje mikrobiološke čistoće u objektima pod sanitarnim nadzorom (restorani)
- mikrobiološka analiza obroka i mikrobiološka i fizikalno-kemijska analiza vode za piće

Zdravstveni nadzor nad osobama koje dolaze u dodir s hranom

- utvrđivanje zdravstvenog stanja radnika koji rukuju hranom (svakih 6 mjeseci)

Osposobljavanje radnika u području sanitarne zaštite i ostalo

- osposobljavanje radnika koji rukuju hranom (tečaj higijenskog minimuma, osposobljeno 6 radnika)
- periodično umjeravanje mjernih uređaja za hranu (termometri)

ZAŠTITA OKOLIŠA

Izvršenje operativnih poslova zaštite okoliša

Operativne poslove zaštite okoliša u Društvu obavlja Odjel za redovno održavanje, Grupa za krajobraz i zaštitu okoliša Sektora za održavanje.

Imenovani Odjel organizirao je i u suradnji s ostalim nadležnim ustrojstvenim jedinicama Društva proveo sve planirane aktivnosti u području zaštite okoliša, a sukladno raspoloživim sredstvima osiguranima za tu namjenu.

Postupanje s otpadom

Tijekom 2014. godine od strane ovlaštenih tvrtki obavljani su radovi skupljanja obrade, uporabe i/ili zbrinjavanja opasnih i neopasnih otpada nastalih u procesu rada centara za organizaciju i kontrolu prometa, cestarskih prolaza i pratećih uslužnih objekata te čišćenje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u COKP i na dionicama autocesta.

1. na području autocesta A1, A3, A4, A5 i A11

- skupljeno ukupno 247,83 tona opasnog otpada,
- skupljeno ukupno 3413,49 tona neopasnog otpada
- ukupno očišćeno 2 separatora na dionici autoceste u nadležnosti TJO Perušić

2. na području autocesta A6 i A7

- skupljeno ukupno 1353,7 tona opasnog otpada,
- skupljeno ukupno 14,99 tona neopasnog otpada
- ukupno očišćeno 14 separatora na dionicama autocesta u nadležnosti TJO Delnice, Čavle i Rupa

Zaštita voda

Tijekom 2014. godine od strane ovlaštenih tvrtki izvršene su sljedeće intervencije:

1. na području autocesta A1, A3, A4, A5 i A11

- na dionici autoceste A5 Osijek - Đakovo na km 38 + 400 u smjeru Đakova
- na dionici autoceste A3 Bregana - čvor Nova Gradiška dvije intervencije na km 112+000 i na PUO Ježevo
- na dionici autoceste A4 Zagreb - Goričan na km 97+400

2. na području autocesta A6 i A7 obavljene su tri intervencije:

- na dionici autoceste A6 čvor Karlovac – čvor Vrbovsko na 15+800 km u smjeru Zagreba
- na dionici autoceste A1 naplatne postaje Lučko – čvor Karlovac na 33+000 km u smjeru Zagreb
- na čvoru Orehovica

Monitoring voda

Tijekom 2014. godine od strane ovlaštenih tvrtki obavljeno je uzorkovanje otpadnih voda iz uređaja za pročišćavanje otpadnih voda (separatora) na dionicama autocesta te iz uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u COKP (separator i biodisk) kako slijedi:

1. na području autocesta A1, A3, A4, A5 i A11

- ukupno tri uzorkovanja na izlazu iz uređaja za pročišćavanje otpadnih voda (separator) na dionicama autocesta
- jedno uzorkovanje otpadnih voda iz uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u COKP

2. na području autocesta A6 i A7

- jedno uzorkovanje na izlazu iz uređaja za pročišćavanje otpadnih voda (separator) na dionicama autocesta
- jedno uzorkovanje otpadnih voda iz uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u COKP

Monitoring buke

Tijekom 2014. godine, od strane ovlaštene tvrtke, na dionicama autoceste A1 obavljen je jedan ciklus mjerenja razine buke i to na sljedećim lokacijama:

- dionica Bosiljevo - Josipdol; mjerna mjesta Otok na Dobri i Podveljun
- dionica Mala Kapela - Čvor Otočac; mjerna mjesta Jelići - Krpani, Brinje, interregionalni Čvor Žuta Lokva, Jurkovići, Čvor Otočac
- dionica Čvor Otočac - Lički Osik; mjerno mjesto Lipova Glavica
- dionica Lički Osik - Sveti Rok; mjerno mjesto Barlete
- dionica Zadar 2 - Pirovac; mjerna mjesta Malbeše i Čista Velika
- dionica Skradin - Prgomet; mjerna mjesta Beretuše, Slavice-Jolići, Rupići i Jarkovište
- dionica Prgomet - Dugopolje; mjerno mjesto Konjsko - Golemi

Praćenje propusnosti autoceste za životinje

Tijekom 2014. godine, od strane ovlaštenih tvrtki, obavljeno je praćenje propusnosti autoceste za životinje kako slijedi:

1. na zelenim mostovima Ivačeno Brdo, Rasnica, Medina Gora, Varošina i Osmakovac te ispod vijadukata Pištet i Podgrede i Raščane

Praćenje emisija onečišćujućih tvari u zrak iz nepokretnih izvora (kotlovnice)

Tijekom 2014. godine od strane ovlaštene tvrtke obavljeno je praćenje emisija onečišćujućih tvari u zrak iz nepokretnih izvora kako slijedi:

1. na području autocesta A1, A3, A4, A5

- TJO Ivanja Reka, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- NP Zagreb istok, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- TJO Kutina, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- TJO Okučani, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- TJO Županja, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- TJO Čepin, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- NP Osijek, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- TJO Vrgorac, mjerenje provedeno u lipnju 2014. godine

2. na području autocesta A6 i A7

- NP Karlovac, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- COKP Bosiljevo, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- COKP Delnice, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- COKP Čavle, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- COKP Rupa, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine
- NP Rupa, mjerenje provedeno u svibnju 2014. godine

IX. UPRAVLJAČKA STRUKTURA

Organi Društva su Skupština, Nadzorni odbor i Uprava Društva.

Osnivači / članovi društva

Hrvatske autoceste d.o.o.
Autocesta Rijeka - Zagreb d.d.

Skupština Društva

Hrvatske autoceste d.o.o.
Autocesta Rijeka - Zagreb d.d.

Nadzorni odbor

Dražen Antolović,	predsjednik Nadzornog odbora (od 28. prosinca 2012. godine)
Zoran Turuk,	zamjenik predsjednika Nadzornog odbora (od 3. srpnja 2014. godine)
Zoran Valentić,	član Nadzornog odbora (od 28. studenog 2014. godine)
Hrvoje Livaja,	član Nadzornog odbora (od 24. ožujka 2014. godine)
Anđelko Kasunić,	član Nadzornog odbora - predstavnik radnika (od 16. travnja 2014. godine)

Uprava Društva

Goran Grbac,	predsjednik Uprave (od 10. ožujka 2014. godine)
Željko Horvat,	član Uprave (od 28. prosinca 2012. godine)