

**HRVATSKE AUTOCESTE ODRŽAVANJE I NAPLATA CESTARINE d.o.o.**

## **PLAN POSLOVANJA ZA 2014. GODINU**

Zagreb, travanj 2014. godine

<b>SADRŽAJ</b>	stranica
I. UVOD	3
II. PLAN PRIHODA I RASHODA	4
III. POLITIKA PLAĆA I BROJ ZAPOSLENIH	8
IV. PLAN PRILJEVA I ODLJEVA	10
V. BILANCA	11
VI. PLAN REDOVNOG ODRŽAVANJA	12
VII. UPRAVLJAČKA STRUKTURA	14

## I. UVOD

Polazne osnove za izradu Plana poslovanja Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. za 2014. godinu su provedeno restrukturiranje u 2013. godini temeljeno na Programu restrukturiranja izdvajanjem naplate i održavanja Hrvatskih autocesta d.o.o. (broj: 45212-100-322/2013 od 18. ožujka 2013.) te odluka skupštine društva Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. o pripajanju društva ARZ-ON d.o.o., društva kćeri Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. (dalje u tekstu: ARZ) društvu Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o.. Razlog pripajanja je racionalizacija poslovanja i povećanje poslovne efikasnosti društava koja sudjeluju u pripajanju, a koja obavljaju slične djelatnosti za potrebe svojih osnivača.

Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o. (dalje u tekstu: HAC ONC), društvo kćer Hrvatskih autocesta d.o.o. (dalje u tekstu: HAC), 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.

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 držat će 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 sudjelovat će u dobiti i gubitku Društva preuzimatelja ostvarenoj nakon 1. siječnja 2014. godine sukladno omjeru u kojem sudjeluju u upisanom temeljnom kapitalu i kapitalnim rezervama Društva preuzimatelja. Na dan upisa u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu, Ugovori o radu koje je sklopilo Pripojeno društvo prelaze na Društvo preuzimatelja.

## II. PLAN PRIHODA I RASHODA

Plan računa dobiti i gubitka za 2014. godinu

u kunama

RED. BR.	OPIS	PLAN 2014.
0	1	2
<b>I.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>739.615.085</b>
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>739.575.085</b>
1.1.	Prihod od ugovorne naknade za usluge održavanja autoceste i naplate cestarine HAC d.o.o.	546.000.000
1.2.	Prihod od ugovorne naknade za usluge održavanja autoceste i naplate cestarine ARZ d.d.	181.751.455
1.3.	Ostali prihodi - prihod od prefakturiranih troškova povezanom društvu, prihod od privremene regulacije prometa, prihod od ustupljene djelatnosti	11.607.330
1.4.	Izvanredni prihodi - prihod od prodaje dugotrajne imovine, naplaćeni penali i sl.	216.300
<b>2.</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>40.000</b>
2.1.	Prihodi od dividendi	0
2.2.	Prihodi od kamata i ostali financijski prihodi	40.000
2.3.	Pozitivne tečajne razlike	0
<b>II.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>735.320.610</b>
<b>1.</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>735.305.610</b>
1.1.	Troškovi sirovina i materijala, rezervnih dijelova, otpis sitnog inventara	52.298.030
1.2.	Troškovi energije (el.energija, plin, gorivo i mazivo)	75.516.160
1.3.	Troškovi za usluge tekućeg, investicijskog i sanacijskog održavanja	65.060.780
1.4.	Ostali vanjski troškovi	55.512.650
1.5.	Amortizacija imovine	26.763.320
1.6.	Plaće (bruto II)	411.488.490
1.7.	Materijalna prava	40.381.640
1.8.	Ostali troškovi poslovanja	2.642.530
1.9.	Vrijednosno usklađivanje	35.000
1.10.	Rezerviranja	5.463.930
1.11.	Ostali poslovni rashodi	143.080
<b>2.</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>15.000</b>
2.1.	Kamate	15.000
2.2.	Negativne tečajne razlike	0
<b>III.</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK ( I. - II. )</b>	<b>4.294.475</b>

U nastavku slijedi obrazloženje plana računa dobiti i gubitka za 2014. godinu.

## **I. PRIHODI**

### **Prihod od pružanja usluga redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine**

Za 2014. godinu planirani su prihodi u ukupnom iznosu od 739.615.085 kuna. Od ukupno planiranog iznosa prihoda 98,40% ostvaruje se od pružanja usluga redovnog održavanja i naplate cestarine prema Ugovoru između Hrvatskih autocesta d.o.o. i Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. i Ugovoru između društva Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. i društva ARZ-ON d.o.o., odnosno 727.751.455 kuna dok se 1,60% očekuje ostvariti od ostalih prihoda. Prihod od povezanog društva Hrvatskih autocesta d.o.o. za pružene usluge redovnog održavanja i naplate cestarine planira se ostvariti u iznosu od 546.000.000 kuna, a od društva Autocesta Rijeka - Zagreb d.d. u iznosu od 181.751.455 kuna. HAC i HAC ONC nisu uspjeli usuglasiti cjenik radova i usluga i jedinične cijene za 2014. godinu kako je bilo predviđeno Ugovorom, no ukoliko tijekom poslovne godine u tome uspiju predviđa se da usuglašeni cjenik predstavlja osnovu za plaćanje naknade za usluge pružene u preostalom razdoblju do 31. prosinca 2014. godine. 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 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, a međusobni odnos tvrtke osnivača i tvrtke kćeri u pogledu financiranja nastavlja se i nakon pripajanja ARZ-ON-a društvu preuzimatelju HAC ONC-u. U navedeni maksimalni iznos paušala nisu uključeni manipulativni troškovi - marža u visini od 5% iz čega proizlazi i planirani pozitivan rezultat na kraju poslovne godine. Mjesečna naknada koju ARZ po Ugovoru treba plaćati HAC ONC-u nakon pripajanja ARZ-ON-a HAC ONC-u, sastoji se od fiksnog dijela naknade u iznosu od 11.000.000 kuna koji obuhvaća troškove osoblja te troškove električne energije, komunalnu i vodnu naknadu, trošak telefona i slično i varijabilnog dijela naknade, u visini stvarnih troškova, koji obuhvaća troškove rezervnih dijelova, goriva, potrošnog i uredskog materijala, opreme na cesti, radne odjeće, usluga servisa i slično. ARZ će ARZ-ON-u plaćati mjesečnu naknadu za pružene usluge redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine sve do trenutka izrade i odobrenja cjenika radova i usluga potrebnih za pružanje usluga kada će se usluga plaćati u skladu tim cjenikom.

### **Ostali prihodi**

Ostali prihodi planirani su u iznosu od 11.607.330 kuna i obuhvaćaju prihode od prefakturiranih troškova povezanom društvu, prihode od restorana, prihode od privremene regulacije prometa te prihode (proviziju) od ustupljene djelatnosti. Ostali prihodi uključuju i prihode s osnove isplate stimulativnih otpremnina prema programu zbrinjavanja za radnike pripojenog društva ARZ-ON d.o.o. koji su procesom utvrđivanja viška radnika ostali neraspoređeni i to u iznosu od 7.443.330 kuna. Odlukom o izmjeni Izjave o osnivanju društva ARZ-ON d.o.o. od 19. studenog 2013. godine predviđeno je da jedini osnivač tvrtke, društvo Autocesta Rijeka - Zagreb d.d., snosi ukupni trošak otpremnina za radnike kojima tvrtka iz poslovno uvjetovanih razloga otkáže ugovor o radu u razdoblju od dana upisa pripajanja do isteka 12 mjeseci od navedenog datuma.

### **Izvanredni i financijski prihodi**

Izvanredni prihodi planirani su u iznosu od 216.300 kuna, a obuhvaćaju prihode od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine te prihod od naplaćenih penala i šteta, dok se financijski prihodi u visini od 40.000 kuna odnose na prihode od kamata i ostale financijske prihode.

## **II. RASHODI**

Za 2014. godinu planirani su rashodi u ukupnom iznosu od 735.320.610 kuna. Od navedenog iznosa 22,28% su izdaci za materijalne troškove i usluge za redovno održavanje autocesta ili 163.851.418 kuna, 55,96% ili 411.488.490 kuna su rashodi za plaće zaposlenih, a preostalih 21,76% rashoda odnosi se na ostale troškove poslovanja. Uvažavajući ciljeve i smjernice zadane Planom restrukturiranja Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o u narednom će se periodu usmjeriti na racionaliziranje poslovanja smanjenjem troškova upravljanja i istodobnim povećanjem učinkovitosti i to uštedom kroz materijalne troškove (utrošak sirovina i materijala, sitnog inventara, rezervnih dijelova i sl.) i ukidanjem nabave pojedinih usluga održavanja koje će ubuduće vršiti djelatnici HAC ONC-a bez angažmana vanjskih dobavljača.

### **Troškovi sirovina i materijala, rezervnih dijelova, otpis sitnog inventara**

Troškovi sirovina i materijala u ukupnom iznosu od 52.298.030 kuna čine 7.11% ukupnih rashoda, a najvećim dijelom odnose se na izdatke za redovno održavanje autoceste kao što su utrošak soli za posipanje u iznosu od 16.500.000 kuna, utrošene odbojnice i zaštitnu ogradu i drugo. U trošak sirovina i materijala uključeni su i izdaci za potrošni materijal za održavanje (elektromaterijal, sredstva za čišćenje i slično) u iznosu od 13.891.483 kune, zatim izdaci za rezervne dijelove za održavanje radnih strojeva i teretnih i osobnih automobila i rezervne dijelove za održavanje sustava naplate cestarine u ukupnom iznosu od 5.902.263 kune te za uredski materijal. Trošak sirovina i materijala uključuje i otpis sitnog inventara, alata i autoguma za teretna i osobna vozila te zaštitne i radne odjeće u iznosu od 7.477.268 kuna.

### **Troškovi energije**

75.516.160 kuna ili 10,27% ukupnih troškova odnosi se na utrošak energije i to najviše električne energije za rasvjetu autoceste, pri čemu je ukupan trošak za energente (električna energija i plin) planiran je u iznosu od 54.478.335 kuna, a utrošak goriva za pogon strojeva i vozila u iznosu od 21.037.825 kuna.

### **Troškovi za usluge tekućeg, izvanrednog i sanacijskog održavanja**

Troškovi za usluge tekućeg i izvanrednog održavanja planirani su u ukupnom iznosu od 65.060.780 kuna i sudjeluju u ukupnim rashodima Društva s 8,85%, a čine ih izdaci za usluge tekućeg, izvanrednog i sanacijskog održavanja cesta, mostova i tunela u ukupnom iznosu od 27.393.166 kuna, te izdaci za najam strojeva i vozila za tekuće održavanje cesta, mostova i tunela, troškovi održavanja horizontalne i vertikalne signalizacije i slično. Troškovi za usluge obuhvaćaju i troškove tekućeg održavanja imovine Društva tj. održavanje strojeva, vozila i opreme kao i održavanje sustava za naplatu cestarine.

### **Ostali vanjski troškovi**

Ostali vanjski troškovi u iznosu od 55.512.650 kuna ili 7,75% ukupnih troškova odnose se na komunalne usluge, usluge platnog prometa i banaka, osiguranja, intelektualne, računarske i telekomunikacijske usluge i drugo. U okviru troškova usluga najveći rashodi planirani su za usluge obrade podataka i održavanja software-a, telekomunikacijske usluge, komunalne i intelektualne

usluge, komunalne naknade, premije osiguranja imovine i djelatnika, zakupnine (najamnine) za poslovne prostore i opremu te naknade za tehničke preglede vozila.

### **Amortizacija**

Umanjenje vrijednosti nematerijalne i materijalne imovine, transportnih sredstava i osobnih automobila planira se u visini od 26.763.320 kuna, iskazano u troškovima amortizacije.

Za 2014. godinu planirana je nabava osnovnih sredstava za održavanje i upravljanje u vrijednosti od 7.232.156 kuna, od čega 1.000.000 kuna za potrebe Društva preuzimatelja koje će se utrošiti za nabavu i zamjenu dotrajale opreme te 6.232.156 kuna za potrebe pripojenog društva ARZ-ON za nabavu alata i strojeva, transportnih sredstava, priključaka za teretna vozila, mjernih kontrolnih uređaja, informatičke opreme, uredskog namještaja i ostalog.

### **Plaće**

Plaće u iznosu od 411.488.490 kuna (neto plaće, porezi i doprinosi iz i na plaću) u ukupnim troškovima poslovanja sudjeluju s 55,96%.

### **Materijalna prava radnika**

Materijalna prava radnika u iznosu od 40.381.640 kuna čine 5,49% ukupnih rashoda, a najveći dio izdataka za materijalna prava radnika odnosi se na trošak prijevoza na posao i s posla. Osim troškova prijevoza na posao i s posla materijalna prava radnika obuhvaćaju prigodne godišnje nagrade, pomoći i potpore radnicima, jubilarne nagrade, otpremnine, dar djeci radnika, dar u naravi i uplate u III. Mirovinski stup.

### **Ostali troškovi poslovanja**

Ostali troškovi poslovanja 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, troškove za priručnike, časopise i stručnu literaturu te naknade članovima nadzornog odbora, a planirani su u iznosu od 2.642.530 kuna ili kao 0,36% ukupnih rashoda.

### **Ostali poslovni rashodi**

Ostali poslovni rashodi u visini od 5.657.010 kuna sudjeluju u ukupnim troškovima Društva s 0,77%, a čine ih vrijednosno usklađivanje neutuženih potraživanja od kupaca, rezerviranja otpremnina za mirovine i jubilarne nagrade (i nadoknada za neiskorišteni godišnji odmor), izvanredni rashodi, naknade šteta, penali, financijski rashodi Društva i slično.

### III. POLITIKA PLAĆA I BROJ ZAPOSLENIH

Planirani broj zaposlenih u 2014. godini u Hrvatskim autocestama održavanje i naplata cestarine d.o.o. je 2.271 zaposleni. Na dan 16. travnja 2013. godine iz Hrvatskih autocesta d.o.o. u HAC ONC prešlo je 2.266 radnika. Broj zaposlenih u razdoblju od travnja do listopada 2013. godine smanjio se za 6 zaposlenih. Do povećanja planiranog broja zaposlenih u odnosu na 16. travnja 2013. godine došlo je zbog zapošljavanja 11 novih radnika na radnom mjestu vozač-vatrogasac u Vatrogasnoj postaji Zagvozd koji su zaposleni zbog preuzimanja Tunela Sv. Ilija.

Rashodi za plaće u 2014. godini planirani su u iznosu od 316.410.000 kuna. U 2013. godini III. Dodatkom Kolektivnog ugovora utvrđena je osnovica plaće od 3.077,85 kuna. Sukladno Kolektivnom ugovoru osnovica plaće povećana je od 1. siječnja 2014. godine za rast potrošačkih cijena u 2013. godini prema objavljenim podacima Državnog zavoda za statistiku. U planiranoj masi plaće za 2014. godinu predviđeno je povećanje osnovice plaće od 1. siječnja 2014. godine i povećanje od 0,5% za minuli rad.

Materijalna prava radnika planirana su u iznosu od 33.233.000 kuna. Prema I. Dodatku Kolektivnog ugovora isplata regresa, uskrsnice i božićnice zamrzava se do 31. prosinca 2013. godine. Sukladno Kolektivnom ugovoru u materijalnim pravima za 2014. godinu planirane su prigodne nagrade u ukupnom godišnjem iznosu od 2.500 kuna po zaposlenom i to uskrsnica 500 kuna, regres 1.000 kuna i božićnica 1.000 kuna. U rashodima za materijalna prava radnika planirana je uplata u III. Mirovinski stup u iznosu od 300 kn mjesečno po radniku od siječnja do travnja 2014. godine i 150 kuna mjesečno po radniku od svibnja do prosinca 2014. godine. U okviru rashoda za materijalna prava radnika planiran je dar u naravi u iznosu od 400 kuna i dar za djecu u iznosu od 600 kuna. Ostala materijalna prava obuhvaćaju prijevoz na posao i s posla, pomoći i potpore radnicima, jubilarne nagrade, otpremnine i potpore za novorođeno dijete zaposlenika. Od ukupnih materijalnih prava radnika 55,30% odnosi se na troškove prijevoza na posao i s posla.

*Planirani broj zaposlenih Društva preuzimatelja za 2014. godinu po ustrojstvenim jedinicama*

REDNI BROJ	USTROJSTVENA JEDINICA	OSTVARENJE 16.4.2013.	PLAN 2014.	RAZLIKA (3-2)	INDEKS (3/2)
0	1	2	3	4	5
1.	Uprava Društva	7	7	0	100,0
2.	Ured Uprave	9	10	1	111,1
3.	Grupa za kvalitetu i standardizaciju	3	3	0	100,0
4.	Samostalni odjel za nabavu	22	22	0	100,0
5.	Samostalni odjel za informatiku	41	42	1	102,4
6.	Samostalni odjel za unutarnju kontrolu i nepravilnosti	19	27	8	142,1
7.	Odjel za sigurnost na radu	6	6	0	100,0
8.	Samostalni odjel za ekonomske, financijske i zajedničke poslove	27	28	1	103,7
9.	Sektor za održavanje	1.401	1.401	0	100,0
10.	Sektor za naplatu cestarine	731	725	-6	99,2
	<b>UKUPNO</b>	<b>2.266</b>	<b>2.271</b>	<b>5</b>	<b>100,2</b>

Pripajanjem društva ARZ-ON d.o.o. društvu HAC ONC d.o.o. preneseni su ugovori o radu 643 zaposlena. Od ukupno 643 radnika na društvo HAC ONC d.o.o. preneseni su ugovori o radu 36 radnika koji se nalaze u otkaznom roku i za koje je planirana isplata stimulativnih otpremnina u



iznosu od 7.443.330 kuna. Nakon odlaska 36 zaposlenih u HAC ONC d.o.o. ostati će 607 zaposlenih pripojenog društva ARZ-ON d.o.o. te je ukupan planirani broj zaposlenih u HAC ONC-u za 2014. godinu 2.878 zaposlenih.

Za radnike Pripojenog društva u 2014. godini planirana je masa plaća u iznosu od 95.078.490 kuna, što uključuje i stimulativne otpremnine za radnike u programu zbrinjavanja te materijalna prava radnika u iznosu od 7.148.640 kuna.

Plaća i materijalna prava za radnike Pripojenog društva i radnike Društva preuzimatelja planirana su sukladno važećim Kolektivnim ugovorima. Nakon pripajanja društva ARZ-ON d.o.o. društvu Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o. na radnike kojima su preneseni ugovori o radu prema članku 133. Zakona o radu primjenjuje se kolektivni ugovor koji se na njih primjenjivao prije promjene poslodavca.

*Planirani broj zaposlenih društva preuzimatelja HAC ONC d.o.o. i pripojenog društva ARZ-ON d.o.o. za 2014. godinu po ustrojstvenim jedinicama*

REDNI BROJ	USTROJSTVENA JEDINICA	PLAN 2014. društvo preuzimatelj HAC ONC	PLAN 2014. pripojeno društvo ARZ-ON	PLAN 2014. HAC ONC ( 2 + 3 )
0	1	2	3	4
1.	Uprava Društva	7	0	7
2.	Ured Uprave	10	3	13
3.	Grupa za kvalitetu i standardizaciju	3	1	4
4.	Samostalni odjel za nabavu	22	6	28
5.	Samostalni odjel za informatiku	42	21	63
6.	Samostalni odjel za unutarnju kontrolu i nepravilnosti	27	6	33
7.	Odjel za sigurnost na radu	6	2	8
8.	Samostalni odjel za ekonomske, financijske i zajedničke poslove	28	12	40
9.	Sektor za održavanje	1.401	337	1.738
10.	Sektor za naplatu cestarine	725	219	944
	<b>UKUPNO</b>	<b>2.271</b>	<b>607</b>	<b>2.878</b>

#### IV. PLAN PRILJEVA I ODLJEVA

Red. broj	OPIS	Planirana dinamika priljeva i odljeva po mjesecima 2014. godine												ukupno 2014. (od 2. do 13.)
		siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Stanje novčanih sredstava na početku mjeseca	6.128.617	40.572.848	86.877.506	91.348.287	73.542.647	55.628.362	46.952.556	40.054.196	29.718.404	23.542.452	17.208.889	8.495.699	6.128.617
II.	Ukupni priljevi	85.472.035	95.037.216	73.018.795	54.957.122	62.644.685	62.674.385	62.665.685	62.594.585	62.639.985	62.618.185	61.944.619	61.957.214	808.224.511
1.	Primitak od ugovorne naknade za usluge održavanja autoceste i naplate cestarine	85.110.935	93.279.082	71.633.795	53.604.122	61.604.119	61.604.119	61.604.119	61.604.119	61.604.119	61.604.119	61.604.119	61.604.114	796.460.881
2.	Ostali priljevi	361.100	1.758.134	1.385.000	1.353.000	1.040.566	1.070.266	1.061.566	990.466	1.035.866	1.014.066	340.500	353.100	11.763.630
III.	Ukupno I. + II.	91.600.652	135.610.064	159.896.301	146.305.409	136.187.332	118.302.747	109.618.241	102.648.781	92.358.389	86.160.637	79.153.508	70.452.913	1.328.294.973
IV.	Ukupni odljevi	51.027.805	48.732.558	68.548.014	72.762.762	80.558.970	71.350.190	69.564.046	72.930.377	68.815.936	68.951.749	70.657.808	70.169.068	814.069.283
1.	Troškovi upravljanja	43.733.841	46.919.120	59.635.159	63.253.848	69.359.910	59.015.025	59.310.471	62.255.856	57.425.341	57.634.412	59.213.007	58.333.102	696.089.086
1.1.	Materijalni troškovi	10.229.669	10.373.385	12.379.356	12.921.324	19.366.691	10.278.640	9.295.100	10.766.633	9.505.589	9.752.826	10.774.894	12.173.056	137.817.163
1.2.	Troškovi usluga	4.697.382	6.318.669	10.580.345	10.969.538	11.106.411	10.709.050	10.994.360	12.258.460	11.428.303	9.901.425	9.263.810	7.665.410	115.893.157
1.3.	Plaće	27.088.962	27.856.859	33.646.350	34.363.096	35.736.866	35.413.533	34.039.763	36.489.221	34.017.561	35.389.033	36.489.181	32.238.503	402.768.928
1.4.	Materijalna prava	1.716.618	2.365.200	3.023.901	4.994.883	3.143.935	2.608.595	4.976.241	2.736.535	2.468.681	2.586.121	2.680.115	6.150.933	39.451.758
1.5.	Ostali troškovi upravljanja	1.210	5.007	5.207	5.007	6.007	5.207	5.007	5.007	5.207	5.007	5.007	105.200	158.080
2.	Nabava osnovnih sredstava za redovno održavanje i upravljanje	50.000	44.033	189.577	656.560	656.560	1.650.000	200.000	150.000	550.000	450.000	650.000	953.270	6.200.000
3.	Porez na dobit - mjesečni anuiteti	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000	3.012.000
4.	PDV - razlika za platiti po obračunu	6.992.964	1.518.405	8.472.278	8.601.355	10.291.501	10.434.166	9.802.575	10.273.522	10.589.596	10.616.337	10.543.802	10.631.696	108.768.197
V.	Višak / manjak sredstava (III. - IV.) - stanje sredstava na kraju mjeseca	40.572.848	86.877.506	91.348.287	73.542.647	55.628.362	46.952.556	40.054.196	29.718.404	23.542.452	17.208.889	8.495.699	283.846	283.846

Plan priljeva i odljeva izrađen je temeljem stanja obveza i potraživanja na dan 31.12.2013. godine i plana primitaka i izdataka za 2014. godinu.

## V. BILANCA

Redni broj	Opis	stanje 31.12.		
		procjena 2013. HAC ONC	procjena 2013. ARZ-ON	plan 2014.
<b>I.</b>	<b>AKTIVA</b>	<b>272.976.550</b>	<b>73.125.247</b>	<b>292.966.648</b>
<b>1.</b>	<b>Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Dugotrajna imovina</b>	<b>106.909.781</b>	<b>25.440.469</b>	<b>131.850.250</b>
2.1.	Materijalna i nematerijalna imovina	91.049.786	25.440.469	115.990.255
2.2.	Dugotrajna financijska imovina i potraživanja	15.859.995	0	15.859.995
<b>3.</b>	<b>Kratkotrajna imovina (obrotna sredstva)</b>	<b>166.060.455</b>	<b>47.068.213</b>	<b>160.516.399</b>
3.1.	Zalihe	46.604.867	8.386.555	61.200.000
3.2.	Potraživanja	113.326.971	38.433.066	99.032.553
3.3.	Kratkotrajna financijska imovina	0	0	0
3.4.	Novac u banci i blagajni	6.128.617	248.592	283.846
<b>4.</b>	<b>Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi</b>	<b>6.315</b>	<b>616.565</b>	<b>600.000</b>
<b>II.</b>	<b>PASIVA</b>	<b>272.976.550</b>	<b>73.125.247</b>	<b>292.966.648</b>
<b>5.</b>	<b>Kapital i rezerve</b>	<b>156.419.148</b>	<b>37.318.545</b>	<b>185.457.804</b>
5.1.	Temeljni kapital	67.105.900	25.179.500	92.285.400
5.2.	Kapitalne rezerve	78.433.953	10.443.976	88.877.929
5.3.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	0	-62	0
5.4.	Dobit ili gubitak poslovne godine	10.879.295	1.695.131	4.294.475
<b>6.</b>	<b>Rezerviranja</b>	<b>27.264.842</b>	<b>4.517.027</b>	<b>29.700.000</b>
<b>7.</b>	<b>Dugoročne obaveze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.1.	Obaveze za zajmove, depozite i slično	0	0	0
7.2.	Obaveze prema bankama i dr. financ. institucijama	0	0	0
7.3.	Ostale dugoročne obaveze	0	0	0
<b>8.</b>	<b>Kratkoročne obaveze</b>	<b>76.577.475</b>	<b>19.441.819</b>	<b>62.808.845</b>
8.1.	Obaveze za zajmove, depozite i slično	588.100	15.000	700.000
8.2.	Obaveze prema bankama i dr. financ. institucijama	0	0	0
8.3.	Obaveze prema dobavljačima	36.975.921	9.544.604	24.648.296
8.4.	Ostale kratkoročne obaveze	39.013.454	9.882.215	37.460.549
<b>9.</b>	<b>Odgođeno plaćanja troškova i prihod budućeg razdoblja</b>	<b>12.715.085</b>	<b>11.847.856</b>	<b>15.000.000</b>

U tablici je prikazana planska bilanca na kraju 2014. godine nakon pripajanja ARZ-ON-a HAC ONC-u te bilanca na kraju 2013. godine društva preuzimatelja HAC ONC-a i pripojenog društva ARZ-ON.

U bilanci su iskazani imovina, obaveze i kapital Društva.

### Aktiva

Dugotrajna imovina čini 45,41% imovine Društva, a na kraju 2014. godine planira se smanjenje u odnosu na 2013. godinu kao posljedica smanjenog investiranja u nabavu osnovnih sredstava te troškova amortizacije u tekućoj godini. Kratkotrajna imovina je 54,59% ukupne imovine i čine ju zalihe koje su u funkciji redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine i kratkotrajna potraživanja uglavnom od povezanih društava.

### Pasiva

Kapital i rezerve nakon pripajanja društva ARZ-ON iznose 185.457.804 kune od čega se 4.294.475 kuna odnosi na planiranu dobit tekuće godine prije oporezivanja. Planirane kratkoročne obaveze odnose se na obaveze prema dobavljačima te ostale kratkoročne obaveze kao što su obaveze prema zaposlenima i obaveze za poreze, doprinose i slična davanja. U planiranim odgođenim plaćanjima troškova i prihodu budućeg razdoblja uključena je naknada za neiskorišteni godišnji odmor.

## VI. PLAN REDOVNOG ODRŽAVANJA

Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o. s 20 tehničkih jedinica održavaju ukupno 901,4 km autocesta. Ugovorom između Hrvatskih autocesta d.o.o. i HAC ONC-a Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o. preuzele su obavezu pružanja usluga redovnog održavanja nad 869 kilometara autocesta i naplate cestarine na 831 km autocesta, a nakon puštanja u promet novih dionica tijekom 2013. godine: dionica Vrgorac - Ploče - Karamatići duljine 16,5 km, Granica BiH - Metković - čvor Ploče 8,5 km i Spojna cesta Zagvozd – Baška Voda uključujući tunel Sv. Ilija duljine 7,3 km ta se obaveza proširila i na novoizgrađene dionice. U 2014. godini u promet se planira pustiti novih 11,2 kilometara autocesta na poddionici Buševac - Lekenik autoceste A11 Zagreb - Sisak.

Pripajanjem društva ARZ-ON na održavanje društvu Hrvatske autoceste održavanje i naplata cestarine d.o.o. prelazi i dodatnih 190,23 kilometara cesta i to: most Krk s pristupnim cestama duljine 7,19 km, Autocesta A7 Rupa – Rijeka i obilaznica grada Rijeke ukupne duljine 28 kilometara, Autocesta A6 čvor Bosiljevo 2 - Rijeka duljine 82,4 kilometara te Autocesta A1 Zagreb - čvor Bosiljevo 2 duljine 67,3 kilometara (i 5,34 km državne ceste) kojima se upravlja iz 6 tehničkih jedinica. Od 190,23 novih kilometara pod upravljanjem Hrvatskih autocesta održavanje i naplata cestarine d.o.o. 177,7 km odnosi se na autoceste (Autocesta A1, A6 i A7), a 12,53 km na državne ceste - most Krk s pristupnim cestama i izmještena državna cesta D6 od Netretića do spoja na čvorište Novigrad.

Redovno održavanje predviđa uobičajene aktivnosti zimske službe, ophodnju, košnju trave, manje popravke ograda, rasvjetu, odvodnju, pranje tunela te održavanje sustava (naplate) i opreme autoceste.

Za materijalne troškove i usluge redovnog održavanja planira se do kraja 2014. godine utrošiti ukupno 163.851.418 kuna.

Od navedenog ukupnog iznosa 107.554.084 kune odnosi se na materijalne troškove koje čine: električna energija, posipala, gorivo i mazivo, otpis inventara, rezervni dijelovi te ostali materijali za održavanje autocesta.

Preostalih 56.297.334 kune planira se utrošiti na usluge redovnog održavanja kolnika, objekata i opreme na autocestama, a čine ih: tekuće održavanje zgrada, tekuće održavanje strojeva i vozila, najam vozila i strojeva, vertikalna i horizontalna signalizacija, usluge servisiranja i održavanja opreme za vatrodaju, ventilaciju, videonadzor, radiostanice, prometnog i informacijskog sustava i drugo.

U navedene rashode redovnog održavanja autocesta nisu uključeni rashodi za zaposlene na održavanju kao ni izdaci za nabavu osnovnih sredstava i ostali rashodi poslovanja Sektora za održavanje, a koji su planirani u okviru rashoda za upravljanje.

HAC ONC planira u 2014. godini ugovoriti s HAC-om usluge redovnog održavanja autoceste i naplate cestarine u visini od 546.000.000 kuna, u čemu su materijalni troškovi i usluge za redovno održavanje 121.330.000 kuna. Godišnji plan redovnog održavanja autocesta pripojenog društva ARZ-ON iznosi 42.521.418 kuna. Svi radovi redovnog održavanja obavljat će se s ciljem osiguranja sigurnog odvijanja prometa, očuvanja i poboljšanja tehničkih i sigurnosnih značajki cesta, zaštite okoline od štetnog utjecaja cestovnog prometa, očuvanja okoliša te postizanja visoke razine usluge korištenja autoceste.

Plan redovnog održavanja autocesta za 2014. godinu

u kunama

RED. BROJ	OPIS	PLAN 2014.
0	1	2
<b>1.</b>	<b>MATERIJAL I ENERGIJA ZA REDOVNO ODRŽAVANJE</b>	<b>107.554.084</b>
1.1.	Utrošeni materijal za održavanje	11.263.250
1.2.	Sol za održavanje	16.500.000
1.3.	Gorivo i mazivo	19.261.667
1.4.	Odbojnici	4.825.000
1.5.	Električna energija za proizvodnju i režiju, plin i toplinska energija	44.030.417
1.6.	Rezervni dijelovi i materijal za održavanje	5.258.333
1.7.	Otpis sitnog inventara, ambalaže i autoguma	6.415.417
<b>2.</b>	<b>USLUGE REDOVNOG ODRŽAVANJA</b>	<b>56.297.334</b>
2.1.	Najam vozila i strojeva za tekuće održavanje cesta, mostova i tunela	5.091.667
2.2.	Horizontalna i vertikalna signalizacija	4.258.333
2.3.	Održavanje zelenih površina, krčenje	150.417
2.4.	Održavanje cesta, mostova i tunela	27.393.166
2.5.	Održavanje strojeva, vozila i opreme	19.403.751
<b>UKUPNO ( 1. + 2. )</b>		<b>163.851.418</b>

## VII. 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
Tatjana Kovač Klemar,	zamjenica predsjednika Nadzornog odbora
Igor Cigula,	član Nadzornog odbora
Hrvoje Livaja,	član Nadzornog odbora
Anđelko Kasunić,	član Nadzornog odbora - predstavnik radnika

### Uprava Društva

Goran Grbac,	predsjednik Uprave
Željko Horvat,	član Uprave