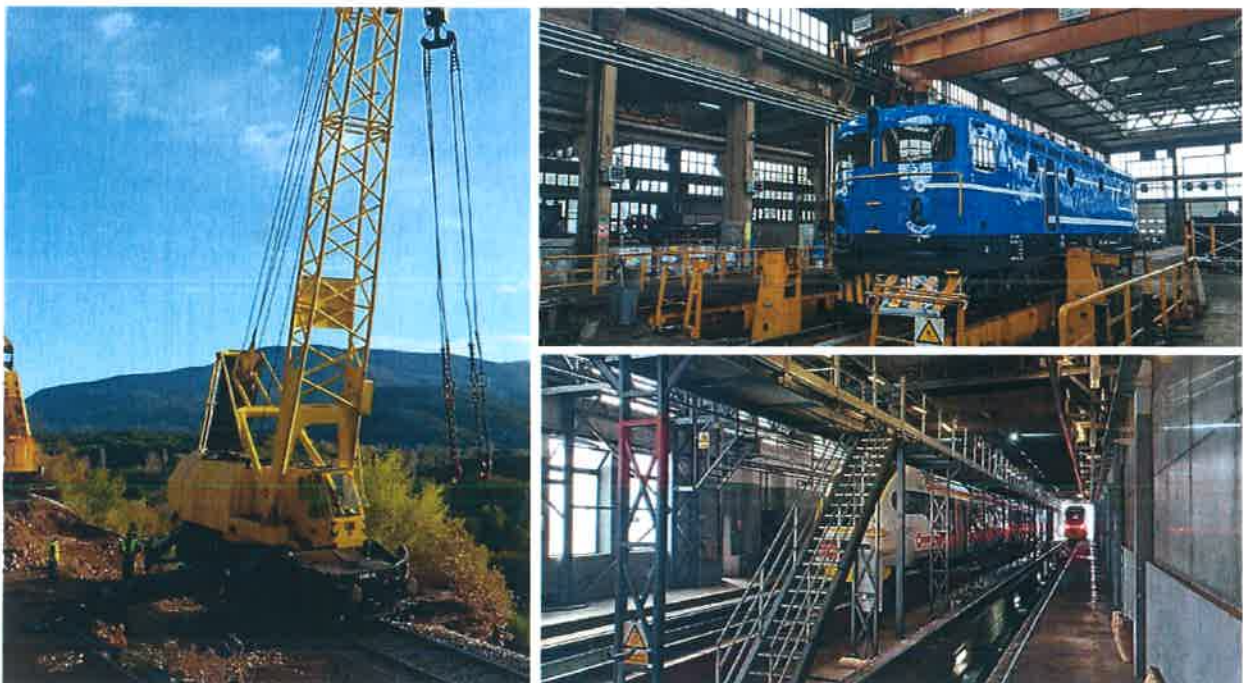


TEHNIČKI SERVISI ŽELJEZNIČKIH VOZILA d.o.o.  
Strojarska cesta 13  
10 000 Zagreb

## POSLOVNI PLAN 2025.



U Zagrebu, 13.12.2024.  
REV: 01/25 - 20.01.2025.

Sadržaj

UVOD .....	3
PRAVNI I VLASNIČKI STATUS .....	3
ORGANIZACIJA.....	5
ORGANIZACIJSKE VRIJEDNOSTI I POLITIKA KVALITETE I ZAŠTITE OKOLIŠA.....	6
1 ANALIZA POSLOVANJA .....	7
1.1 REZULTAT POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 2022. – 2023. - PROCJENA 2024. ....	7
1.2 POKAZATELJI POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 2022. – 2023. – PROCJENA 2024. ....	13
1.3 KRETANJE POTRAŽIVANJA OD KUPACA I OBVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA ZA RAZDOBLJE OD 2022. – PROCJENA 2024. G. I PREGLED ZALIHA .....	14
2 PLANSKI CILJEVI .....	17
3. TEHNIČKO - TEHNOLOŠKO STANJE KAPACITETA.....	17
3.1. PLAN ODRŽAVANJA ŽELJEZNIČKIH VOZILA I PROIZVODNJE.....	17
3.2 ČIŠĆENJE I NJEGA ŽELJEZNIČKIH VOZILA.....	19
4. PLAN PRODAJE U NATURALNIM POKAZATELJIMA .....	21
4.1. PLAN PRODAJE.....	21
4.2 PLAN NABAVE.....	22
5. LJUDSKI POTENCIJALI 2024. ....	23
5.1. KRETANJE ZAPOSLENIKA U 2023., 01. – 10. 2024., PROCJENA 11.-12. 2024. I PLAN 2025. ....	23
5.2. PROSJEČNE PLAĆE ZAPOSLENIH 2022. – PROCJENA 2024. ....	24
6. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU .....	26
7. PLAN INVESTICIJA I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA .....	33
8. PLAN ZAŠTITE OKOLIŠA .....	37
9. ZAKLJUČAK .....	38

## UVOD

Poslovni plan Tehničkih servisa željezničkih vozila d.o.o. (skraćeno TSŽV d.o.o.) predstavlja temeljni dokument Društva za 2025. godinu. Sadrži razrađene analize poslovanja u prethodnom razdoblju, te procjenu poslovanja u 2024. godini sagledavajući sve pretpostavke i dostupne podatke na osnovu analize tržišta, imajući pri tom sagledane osnovne ciljeve i misiju Društva.

TSŽV d.o.o. je trgovačko društvo koje posjeduje potvrdu o sukladnosti za funkcije održavanja – izvođenje održavanja teretnih vagona ne uključujući vagone namijenjene za prijevoz opasnih tvari, lokomotiva, motornih vlakova, putničkih vagona i vozila za posebne namjene prema Provedbenoj uredbi komisije (EU) br. 2019/779, URBROJ: 387-05/02-23-03 od 19. lipnja 2023. i prema Odluci o potvrđivanju potvrde o sukladnosti za funkcije održavanja-izvođenje održavanja EIN HR/32/0023/0003 URBROJ: 387-05/02-24-01 od 8. studenog 2024. izdane od Agencije za sigurnost željezničkog prometa, a koje pruža usluge održavanja svih vrsta željezničkih vozila. Održavanje lokomotiva i vlakova provodi se u kategoriji preventivnog održavanja (dnevni, servisni, kontrolno tehnički pregledi i redoviti popravci), te u kategoriji korektivnog održavanja koje se javlja kao posljedica kvarova sklopova ili udesa, dok se čišćenje željezničkih vozila najvećim dijelom obavlja prije i nakon uporabe, a djelomično i tijekom prijevoza.

TSŽV d.o.o. u svojim specijaliziranim centrima pruža cjelovitu uslugu održavanja željezničkih vozila sukladno uvjetima propisanim Pravilnikom o željezničkim vozilima (NN 85/2023) koji propisuje tehničke uvjete kojima moraju udovoljavati željeznička vozila, Pravilnicima i Uputama, te ostalom zakonskom regulativom koja definira ovu materiju. Poslovni plan je izrađen i temelji se na Projekciji Poslovnih planova HŽ Putničkog prijevoza d.o.o., HŽ Carga d.o.o. i ostalih operatera.

Poslovni plan podijeljen je na dva dijela, prvi analizira postojeće stanje, financijsko poslovanje te ostale značajne čimbenike važne u poslovanju društva u proteklom razdoblju, te drugi dio koji definira planske ciljeve i raspoložive resurse nužne da se planski ciljevi ostvare, kao i projekciju financijskog poslovanja u narednom razdoblju.

Uvjeti poslovanja TSŽV određeni su gospodarskim, političkim i drugim prilikama u državi, a posebice poslovnom snagom najvećih kupaca usluga Društva - HŽ Putničkog prijevoza d.o.o. i HŽ Carga d.o.o. Poslovna uspješnost TSŽV je u uskoj vezi sa uspješnim poslovanjem društava iz HŽ sustava.

S obzirom na tržišne okolnosti (neizvjesnost i dugi rokovi isporuke robe iz uvoza) na koje TSŽV nije u mogućnosti utjecati, te uslijed jačanja inflatornih pritisaka i rasta proizvođačkih cijena koje na godišnjoj razini na domaćem tržištu bilježe kontinuirani rast, očekuje se i daljnji negativni utjecaj na svekoliku poslovnu okolinu Društva.

## PRAVNI I VLASNIČKI STATUS

Naziv Društva: Tehnički servisi željezničkih vozila d.o.o.

Adresa: ZAGREB, Strojarska cesta 13

Nadležni sud: Trgovački sud u Zagrebu

MBS: 080461468

Žiro račun: HR932340009-1110115734

OIB: 32246690065

Jedini član i 100% vlasnik Društva je HŽ Putnički prijevoz d.o.o.

Upisani kapital je 3.408.799,52 EUR od čega je 79.633,69 EUR u novcu, 2.482.872,12 EUR unosom stvari - pokretnina, 407.140,48 EUR unosom u stvarima i pravima sukladno Ugovoru o podjeli i preuzimanju

društva Čišćenje i njega putničkih vagona d.o.o., a 439.153,23 EUR unijeto je temeljem odluke o povećanju temeljnog kapitala radi pripajanja društva Tersus eko d.o.o.

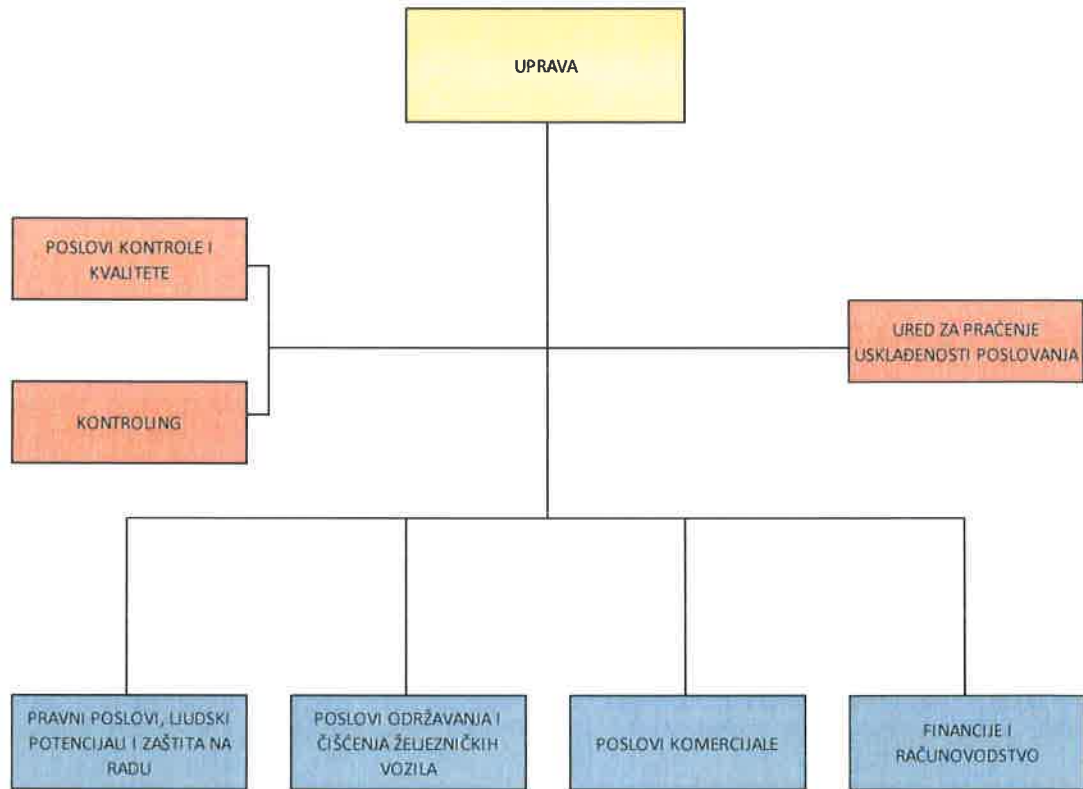
**Nadzorni odbor:**

Vinko Periša, dipl. ing., predsjednik NO  
Antonio Bebek, zamjenik predsjednika NO  
Ilija Bulić, član NO  
Vedran Blažić, član NO  
Vjekoslav Milković, član NO

**Uprava Društva:**

dr.sc. Renato Humić – predsjednik Uprave  
Kruno Cavrić, struč.spec.ing.logist. - član Uprave  
mr. oec. Neven Klarin – član Uprave

## ORGANIZACIJA



## **ORGANIZACIJSKE VRIJEDNOSTI I POLITIKA KVALITETE I ZAŠTITE OKOLIŠA**

### **VIZIJA**

Održati stabilnost i uspješnost poslovanja na postojećem tržištu afirmacijom struke, jačanjem tržišnog položaja, korištenjem novih tehnologija, vrednovanjem znanja te unaprjeđivati spektar vlastitih usluga.

### **MISIJA**

Djelatnostima popravaka i održavanja željezničkih vozila nuditi cjelovitu uslugu, a stvaranje dodatne vrijednosti temeljiti na sinergiji znanja, iskustva i tradicije. Biti pouzdani partner kupcima naših usluga te njihovo zadovoljstvo treba pogodovati našem ugledu. Društveno biti etično i odgovorno trgovačko društvo, koje vodi brigu o temeljnim etičkim principima te usklađenosti razvoja održavanja željezničkih vozila s načelima zaštite okoliša.

### **POLITIKA KVALITETE I ZAŠTITE OKOLIŠA**

Tehnički servisi željezničkih vozila d.o.o. su društvo čija je djelatnost proizvodnja dijelova, održavanje i popravak željezničkih vozila i sklopova, s poslovnim opredjeljenjem usavršavanja sustava upravljanja kvalitete i zaštite okoliša prema normama ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015. Sve aktivnosti Društva usmjerene su na ispunjavanje zahtjeva, potreba i očekivanja kupaca i korisnika usluga.

Društvu je stalni zadatak poboljšavanje poslovnih procesa, proizvoda i usluga na održavanju i čišćenju željezničkih vozila primjenjujući pri tom pozitivne zakonske propise i prihvaćene norme koje se odnose na sigurnost kupaca i korisnika naših usluga, zaposlenika i zaštitu okoliša. Svi procesi su organizirani na način da se prepoznaju i zadovolje svi zahtjevi kupaca. Zadovoljan kupac osigurava dugoročnu stabilnost i financijske prihode, te dostizanje zadanih poslovnih ciljeva.

Osposobljeni i motivirani zaposlenici društva svojim profesionalnim radom doprinose stvaranju povjerenja u kontaktu sa poslovnim partnerima. Želja je da Društvo ostane uspješno, profitabilno i ekonomski stabilno, na zadovoljstvo vlasnika. Zadovoljan zaposlenik garancija je poslovnog uspjeha, stoga se Uprava obvezuje na korektan odnos prema svim zaposlenicima Društva. Posebna pažnja pridaje se edukaciji i konstantnom usavršavanju zaposlenika i njihovom osobnom zadovoljstvu, te poticanju da kreativno djeluju na poboljšanje kvalitete i odnosa prema okolišu.

Očuvanje okoliša zajednički je zadatak, posebice zaposlenika TSŽV d.o.o. u svom poslovnom i privatnom okruženju. U tom cilju vrši se analiza u proizvodnim aktivnostima i procesima svih čimbenika zaštite okoliša uz izradu potrebnih planova i programa. Posebnu pažnju posvećuje se ulaznim materijalima i njihovom adekvatnom zbrinjavanju nakon uporabe. Zahtjevima sustava upravljanja kvalitetom i zaštite okoliša te idejama, iskustvom, znanjem i voljom djeluje se na poslovne partnere kao na sudionike pri postizanju postavljenih ciljeva.

## 1 ANALIZA POSLOVANJA

### 1.1 Rezultat poslovanja za razdoblje 2022. – 2023. - PROCJENA 2024.

Procijenjena ostvarena dobit prije oporezivanja u 2024. godini iznosi 2.047 EUR. U 2022. godini ostvarena dobit iznosila je 242.145 EUR, a u 2023. godini 304.415 EUR. Ukupni prihodi u 2022. godini iznose 22.228.919 EUR, u 2023. godini 23.829.805 EUR, a procjena za 2024. godinu je 27.565.831 EUR, što je povećanje za 16% u odnosu na 2023. godinu.

Procjena poslovnih rashoda za 2024. godinu je 27.545.977 EUR dok su u 2023. godini iznosili 23.517.449 EUR što je povećanje za 17%. Ukupni rashodi u 2022. godini iznosili su 21.986.775 EUR, a u 2023. godini 23.525.390 EUR. Procjena za 2024. godinu je 27.563.785 EUR što je povećanje za 17% u odnosu na 2023. godinu.

**Tablica 1. Račun dobiti i gubitka 2022. - 2023. i procjena 2024.**

Red. br.	Račun dobiti i gubitka - iznosi u EUR	2022.	2023.	PROCJENA 2024.	INDEKS	INDEKS
					PROCJENA 2024/ 2022.	PROCJENA 2024/ 2023.
<b>I.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>22.228.919</b>	<b>23.829.805</b>	<b>27.565.831</b>	<b>124,01</b>	<b>115,68</b>
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>22.227.214</b>	<b>23.828.777</b>	<b>27.564.882</b>	<b>124,01</b>	<b>115,68</b>
	- prihodi od prodaje unutar Grupe	16.478.691	17.994.487	22.932.830	139,17	127,44
	- prihodi od prodaje izvan Grupe	4.101.792	4.187.243	3.392.726	82,71	81,03
	- prihodi na temelju uporabe vl.proizvoda	703.391	662.580	602.340	85,63	90,91
	- ostali poslovni prihodi	943.340	984.467	636.987	67,52	64,70
<b>2.</b>	<b>FINANCUSKI PRIHODI</b>	<b>1.705</b>	<b>1.028</b>	<b>949</b>	<b>55,65</b>	<b>92,35</b>
<b>3.</b>	<b>IZVANREDNI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>II.</b>	<b>UKUPNI RASHODI ( A+B+C+D)</b>	<b>21.986.775</b>	<b>23.525.390</b>	<b>27.563.785</b>	<b>125,37</b>	<b>117,17</b>
<b>A.</b>	<b>POSLOVNI RASHODI (1. do 8.)</b>	<b>21.976.550</b>	<b>23.517.449</b>	<b>27.545.977</b>	<b>125,34</b>	<b>117,13</b>
<b>1.</b>	<b>Materijalni troškovi</b>	<b>10.941.099</b>	<b>10.600.759</b>	<b>12.506.737</b>	<b>114,31</b>	<b>117,98</b>
1.1.	Troškovi sirovina	7.934.125	7.373.239	8.557.426	107,86	116,06
1.2.	Troškovi usluga	2.967.256	3.225.214	3.949.255	133,09	122,45
1.3.	Troškovi prodane robe	39.719	2.306	56	0,14	2,43
<b>2.</b>	<b>Troškovi osoblja</b>	<b>9.004.723</b>	<b>10.155.179</b>	<b>12.105.828</b>	<b>134,44</b>	<b>119,21</b>
<b>3.</b>	<b>Ostali troškovi zaposlenih</b>	<b>1.310.449</b>	<b>1.912.188</b>	<b>2.206.259</b>	<b>168,36</b>	<b>115,38</b>
<b>4.</b>	<b>Ostali nematerijalni troškovi</b>	<b>271.156</b>	<b>336.296</b>	<b>360.798</b>	<b>133,06</b>	<b>107,29</b>
<b>5.</b>	<b>Dugoročna rezervir.troškova</b>	<b>42.360</b>	<b>29.110</b>	<b>7.648</b>	<b>18,05</b>	<b>26,27</b>
<b>6.</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>122.063</b>	<b>126.767</b>	<b>128.421</b>	<b>105,21</b>	<b>101,31</b>
<b>7.</b>	<b>Ostali poslovni rashodi</b>	<b>136.412</b>	<b>354.328</b>	<b>228.287</b>	<b>167,35</b>	<b>64,43</b>
<b>8.</b>	<b>Vrijednosno usklađ.kratk.imovine</b>	<b>148.288</b>	<b>2.822</b>	<b>2.000</b>	<b>1,35</b>	<b>70,87</b>
<b>B.</b>	<b>FINANCUSKI RASHODI</b>	<b>10.225</b>	<b>7.941</b>	<b>17.808</b>	<b>174,16</b>	<b>224,23</b>
<b>C.</b>	<b>OSTALI IZVANREDNI RASHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>D.</b>	<b>PROMJENA VRU. GOT. PROIZ. I NED. PRO.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>III.</b>	<b>DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>242.145</b>	<b>304.415</b>	<b>2.047</b>	<b>0,85</b>	<b>0,67</b>
<b>IV.</b>	<b>Porez na dobit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>V.</b>	<b>Dobit nakon oporezivanja</b>	<b>242.145</b>	<b>304.415</b>	<b>2.047</b>	<b>0,85</b>	<b>0,67</b>



Tablica 2. Struktura prihoda po vrstama u 2022. - 2023. i procjena 2024.

Red. br.	Naziv pozicije-iznosi u EUR	2022.	2023.	Procjena 2024.	Indeks procjena 2024./2023.	Indeks procjena 2024./2022.
<b>I</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>22.228.919</b>	<b>23.829.805</b>	<b>27.565.831</b>	<b>115,68</b>	<b>124,01</b>
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>22.227.214</b>	<b>23.828.777</b>	<b>27.564.882</b>	<b>115,68</b>	<b>124,01</b>
<b>1.1.</b>	<b>Prihodi od prodaje</b>	<b>22.017.956</b>	<b>23.722.697</b>	<b>27.515.839</b>	<b>115,99</b>	<b>124,97</b>
1.1.1.	Prih.od prod.usluga na dom. tržištu (narudž.)	15.043	10.823	19.212	177,52	127,72
1.1.2.	Prih.od prodaje usluga na dom. trž. (KTP, IP, DP)	14.680.890	15.930.725	18.867.002	118,43	128,51
	<i>HŽ Putnički prijevoz d.o.o</i>	11.540.185	13.195.353	15.906.866	120,55	137,84
	<i>HŽ Cargo d.o.o.</i>	2.977.729	2.699.775	2.310.600	85,58	77,60
	<i>Prihod od zamjene monoblok kotača HŽ PP - investicija</i>	162.977	35.597	649.535	1.824,69	398,54
1.1.3.	Prih.od prodaje usluga na dom. trž. popr. sklopa	1.542.731	1.301.712	2.498.239	191,92	161,94
	<i>HŽ Putnički prijevoz d.o.o.</i>	1.542.731	1.292.733	2.498.239	193,25	161,94
	<i>HŽ Cargo d.o.o.</i>	0	8.979	0	0,00	
1.1.4.	Prih.od izvanrednog (štetnog) događaja	249.977	113.855	171.357	150,50	68,55
	<i>HŽ Putnički prijevoz d.o.o.</i>	244.474	102.828	167.419	162,81	68,48
	<i>HŽ Cargo d.o.o.</i>	5.503	11.027	3.938	35,71	71,56
1.1.5.	Prih.od prodaje usluga vanjskim korisnicima	100.374	62.439	36.677	58,74	36,54
1.1.6.	Prihod od usluga tokarenja kotača - vanjski suradnici	13.032	36.119	19.199	53,15	147,32
1.1.7.	Prih.od usluga tokarenja kotača (putnički vag.)	34.179	26.711	50.160	187,79	146,76
1.1.8.	Prihod od usluga rada PV (HŽ-infrastruktura)	359.443	631.799	478.994	75,81	133,26
1.1.9.	Prih.od usluge rada PV - vanjski korisnici	52.615	165.401	16.290	9,85	30,98
1.1.10.	Prih. od ugrad. materijala - štetni događaj	236.215	423.555	210.773	49,76	89,23
	<i>HŽ Putnički prijevoz d.o.o.</i>	230.090	404.952	210.773	52,05	91,60
	<i>HŽ Cargo d.o.o.</i>	6.124	18.602	0	0,00	0,00
1.1.11.	Ostali prihodi od prodaje usluga i proizvoda (preračuni)	299.119	278.109	119.846	43,09	40,07
1.1.12.	Prihod od čišćenja i njege put. vagona	2.503.360	2.658.991	3.111.663	117,02	124,30
1.1.13.	Prihod od čišćenja lok. i upravljačnica	6.407	767	1.078	140,57	16,83
1.1.14.	Prihodi od čišćenja poslovnog prostora	262.224	257.589	275.750	107,05	105,16
1.1.15.	Ostali prihodi od čišćenja (Poseban nalog, pranje autobusa, kolosijeka i dr)	6.072	11.119	4.055	36,47	66,78
1.1.16.	Prihodi od prodaje robe u tranzitu	7.105	1.428	65	4,55	0,91
1.1.17.	Prihod o prodaje robe sa skladišta	40.946	3.752	0	0,00	0,00
1.1.18.	Prihodi od interne realizacije	703.391	662.580	602.340	90,91	85,63
	Prihodi od vlastite proizvodnje	64.363	71.796	36.490	50,82	56,69
	Prihodi od popravka rezervnih dijelova	604.963	590.784	565.850	95,78	93,53
	Prihodi od investicija u vlastitoj režiji	34.065	0	0		0,00
1.1.19.	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervacija	734.082	878.387	587.944	66,93	80,09
1.1.20.	Prihodi od prodaje robe i usluga na stranom tržištu	170.751	266.837	355.198	133,11	208,02
1.1.21.	Prihodi od održavanja putničkih vagona	0	0	90.000		
1.2.	Ostali poslovni prihodi	209.258	106.080	49.043	46,23	23,44
<b>2.</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>1.705</b>	<b>1.028</b>	<b>949</b>	<b>92,32</b>	<b>55,65</b>
<b>3.</b>	<b>IZVANREDNI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		



U promatranom razdoblju, Društvo najveći dio prihoda realizira od usluga:  
– održavanja željezničkih vozila

Naziv pozicije - iznosi u EUR	2022.	2023.	Procjena 2024.
Prih.od prodaje usluga na dom. trži. (KTP, IP, DP)	14.680.890	15.930.725	18.867.002
Udio u ukupnim prihodima	66%	67%	68%

– čišćenja željezničkih vozila

Naziv pozicije - iznosi u EUR	2022.	2023.	Procjena 2024.
Prihod od usluge čišćenja željezničkih vozila	2.515.839	2.670.877	3.116.796
Prihod od usluge čišćenja poslovnih prostora	262.224	257.589	275.750
Udio u ukupnim prihodima	12%	12%	12%

Tablica 3. Struktura prihoda od prodaje po kupcima od 2022. – 30.09.2024.

Šifra	Naziv kupca	2022. (EUR)	2023. (EUR)	30.09.2024. (EUR)	UDIO (%)	Indeks 30.09.2024./2023.
794	HŽ PUTNIČKI PRIJEVOZ d.o.o.	16.478.691	17.994.487	15.437.890	86,02	85,79
	<b>UNUTAR GRUPE</b>	<b>16.478.691</b>	<b>17.994.487</b>	<b>15.437.890</b>	<b>86,02</b>	<b>85,79</b>
102	ODRŽAV VAGONA d.o.o.	46.308	25.052	12.806	0,07	51,12
238	PRUŽNE GRAĐEVINE d.o.o.	4.812	135.112	3.370	0,02	2,49
795	HŽ CARGO d.o.o.	3.284.118	2.959.195	1.812.937	10,10	61,26
796	HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o.	394.136	631.799	288.793	1,61	45,71
	<b>IZVAN GRUPE ( HŽ )</b>	<b>3.729.374</b>	<b>3.751.157</b>	<b>2.117.906</b>	<b>11,80</b>	<b>56,46</b>
3834	ANTITALENT d.o.o.	0	0	993	0,01	
331	ALTPRO d.o.o.	6.799	23.786	10.362	0,06	43,56
801	CE-ZA-R d.o.o.	20.305	28.255	45.208	0,25	160,00
483	ĐURO ĐAKOVIĆ LJEVAONICA d.o.o.	16.092	14.482	3.374	0,02	23,30
1618	ENNA TRANSPORT d.o.o.	656	17.813	9.369	0,05	52,60
917	INA d.d.	45.640	0	300	0,00	
323	KONČAR-ELEKTRIČNA VOZILA d.o.o.	11.902	11.150	4.776	0,03	42,83
3291	Log rail d.o.o.	0	8.935	1.272	0,01	14,24
3322	MEHANIKA BOLKOVAC j.d.o.o.	0	0	320	0,00	
3456	MIŠO ŠTRBIĆ	0	0	80	0,00	
2522	NEZAVISNI HRVATSKI SINDIKATI	476	542	421	0,00	77,68
3446	OPG Gašparinčić Josip	0	0	65	0,00	
3422	PP ORAHOVICA d.o.o.	0	0	7.464	0,04	
2246	RAIL CARGO CARRIER CROATIA d.o.o.	27.404	34.396	4.695	0,03	13,65
2891	SPAŽ-SAMOPOSLUŽNI APARATI	1.017	1.426	1.160	0,01	81,35
3387	SPEGRA d.o.o.	0	0	8.193	0,05	
2097	TM Auto d.o.o.	0	0	5.741	0,03	
2437	TRAIN HUNGARY ZAGREB	1.125	9.121	4.072	0,02	44,64
1500	IŽV GREDELJ d.o.o.	36.830	23	3.950	0,02	17.173,91
2134	AD Plus d.o.o.	0	2.260	4.795	0,03	212,17
3813	Beacon RCE GmbH - Italy Branch	0	12.431	22.654	0,13	182,24
3814	Beacon RCE GmbH	0	300	5.533	0,03	1.844,33
2459	ELMAR INTERNATIONAL d.o.o.	0	0	361	0,00	
3386	FCG d.o.o.	0	0	20.138	0,11	
2120	NRE	115	22.556	9.751	0,05	43,23
2373	OBB-TECHNISCHE SERVICES	12.940	9.402	1.700	0,01	18,08
3120	Railpool GmbH	0	66.287	107.818	0,60	162,65
2768	SKINEST ADRIATIC	29.583	0	106.868	0,60	
2505	AGENCIJA	624	0	0	0,00	
2746	ARBITANA PRODUKT d.o.o.	1.323	407	0	0,00	0,00
958	C.I.A.K. d.o.o.	1.678	3.242	0	0,00	0,00
2288	CIOS CARGO d.o.o.	26.786	4.173	0	0,00	0,00
2848	IMATEQ S.r.l.	6.001	0	0	0,00	
2566	MITSUI GmbH	501	965	0	0,00	0,00
3083	Mitsui GmbH - Italy Branch	94.270	57.100	0	0,00	0,00
2989	OBB-PERSONENVERKEHER AG	22.283	0	0	0,00	
2565	TRANSAGENT RAIL	983	0	0	0,00	
3158	MATADURA d.o.o.	85	0	0	0,00	
549	ZAGREBPETROL d.o.o.	250	0	0	0,00	
258	Bijela harmonija d.o.o.	744	0	0	0,00	
357	DIV GRUPA d.o.o.	166	0	0	0,00	
3136	Klemen Dakskobler	248	0	0	0,00	
3237	Tomislav Gamulin	68	0	0	0,00	
3226	Marsim Strei SRL	5.058	0	0	0,00	
2718	M Plus d.o.o.	465	0	0	0,00	
3326	Adria Rail Rent d.o.o.	0	1.350	0	0,00	0,00
3308	Blue Railway d.o.o.	0	7.074	0	0,00	0,00
3285	Cenoza promet d.o.o.	0	1.589	0	0,00	0,00
2414	Elektro Melbak d.o.o.	0	336	0	0,00	0,00
2048	GPP d.o.o.	0	1.023	0	0,00	0,00
3324	Igor Knežević	0	69	0	0,00	0,00
2172	Stolla Vladimir	0	56	0	0,00	0,00
2762	Global Ispat koksna industrija d.o.o.	0	5.204	0	0,00	0,00
3286	Skinest Railway Services	0	90.332	0	0,00	0,00
	<b>IZVAN GRUPE ( IZVAN HŽ-a )</b>	<b>372.418</b>	<b>436.086</b>	<b>391.431</b>	<b>2,18</b>	<b>89,76</b>
	<b>SVEUKUPNO</b>	<b>20.580.483</b>	<b>22.181.731</b>	<b>17.947.227</b>	<b>100,00</b>	<b>80,91</b>

Društvo najveći dio prihoda ostvaruje u poslovanju s 2 kupca: HŽ Putnički prijevoz d.o.o. i HŽ Cargo d.o.o.

**Slika 1 Struktura rashoda u razdoblju 2022. - 2023. i procjena 2024.**



Najveći dio rashoda Društva odnosi se na troškove osoblja (bruto plaće zaposlenih) i troškove sirovina i materijala (od čega se najveći dio odnosi na utrošene rezervne dijelove). Udio troškova osoblja (bruto plaće zaposlenih) u ukupnim rashodima iznosi: 41% u 2022., 43% u 2023. godini te 44% za procjenu 2024. godine. Udio troškova sirovina i materijala u ukupnim rashodima iznosi: 36% u 2022. godini, 31% u 2023. godini te 31% za procjenu 2024. godine. Ostali troškovi zaposlenih odnose se na troškove prijevoza na rad i s rada, dnevnice i troškove službenog puta, otpremnine te jubilarne nagrade i pomoći zaposlenima.

Tablica 4 Bilanca na dan 31.12.2022., 31.12.2023., i procjena 2024.

Naziv pozicije	2022. (EUR)	2023. (EUR)	Procjena 2024. (EUR)
<b>AKTIVA</b>			
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>528.890</b>	<b>518.204</b>	<b>817.531</b>
<b>Nematerijalna imovina</b>	<b>6.566</b>	<b>7.693</b>	<b>258.640</b>
- koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	6.566	7.693	258.640
- goodwill	0	0	
<b>Materijalna imovina</b>	<b>522.324</b>	<b>510.511</b>	<b>558.891</b>
- građevinski objekti	0	0	0
- postrojenja i oprema	268.350	253.383	279.460
- alati, pogonski inventar i transportna imovina	250.048	253.202	275.505
- materijalna imovina u pripremi	3.926	3.926	3.926
<b>Dugotrajna financijska imovina</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KRA TKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>11.383.839</b>	<b>13.297.291</b>	<b>13.266.050</b>
<b>Zalihe</b>	<b>4.618.381</b>	<b>5.413.007</b>	<b>5.946.984</b>
- sirovine i materijal	4.514.525	5.245.502	5.558.120
- gotovi proizvodi	54.903	74.327	88.084
- predujmovi za zalihe	48.953	93.177	300.780
- dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0	0	0
<b>Potraživanja</b>	<b>6.092.184</b>	<b>7.477.741</b>	<b>7.192.539</b>
- potraživanja od poduzetnika unutar grupe	4.692.143	6.065.903	6.096.880
- potraživanja od kupaca	891.024	1.181.856	838.739
- potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	337	59	1.500
- potraživanja od države i drugih institucija	195.519	164.720	193.420
- ostala potraživanja	313.160	65.203	62.000
<b>Kratkotrajna financijska imovina</b>	<b>2.688</b>	<b>1.327</b>	<b>1.327</b>
- dani zajmovi, depoziti i slično	2.688	1.327	1.327
<b>Novac u banci i blagajni</b>	<b>670.586</b>	<b>405.216</b>	<b>125.200</b>
<b>Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi</b>	<b>131.854</b>	<b>86.350</b>	<b>54.350</b>
<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>12.044.582</b>	<b>13.901.845</b>	<b>14.137.931</b>
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>11.361.859</b>	<b>11.454.692</b>	<b>12.377.000</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>6.387.340</b>	<b>6.691.755</b>	<b>6.693.802</b>
- Temeljni upisani kapital	3.408.800	3.408.800	3.408.800
- Rezerve	1.889.829	1.889.829	1.889.829
- Zadržana dobit	846.567	1.088.712	1.393.126
- Preneseni gubitak	0	0	0
- Dobit/gubitak poslovne godine	242.145	304.415	2.047
<b>REZERVIRANJA</b>	<b>849.351</b>	<b>298.813</b>	<b>137.750</b>
- rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	358.352	0	0
- rezerviranja za započete sudske sporove	491.000	298.813	137.750
- rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0	0	0
- druga rezerviranja	0	0	0
<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	0	0
- ostale dugoročne obveze	0	0	0
<b>KRA TKOROČNE OBVEZE</b>	<b>4.062.491</b>	<b>5.991.318</b>	<b>6.831.129</b>
- obveze prema poduzetnicima unutar grupe	33.602	104.806	62.600
- obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	0	0
- obveze za predujmove	1.382	0	0
- obveze prema dobavljačima	2.505.482	4.128.921	4.629.291
- obveze prema zaposlenicima	593.468	684.534	794.000
- obveze za poreze, doprinose i slična davanja	900.931	1.022.041	1.225.000
- ostale kratkoročne obveze	27.624	51.016	120.238
<b>Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja</b>	<b>745.400</b>	<b>919.959</b>	<b>475.250</b>
<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>12.044.582</b>	<b>13.901.845</b>	<b>14.137.931</b>
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>11.361.859</b>	<b>11.454.692</b>	<b>12.377.000</b>

Napomena: Poduzetnici unutar Grupe-HŽ Putnički prijevoz d.o.o.

Ukupno procijenjena imovina Društva na dan 31.12.2024. godine iznosi 14.137.931 EUR i najvećim se dijelom odnosi na kratkotrajnu imovinu 13.266.050 EUR.

Analizom aktive bilance u promatranom razdoblju vidljiv je kontinuirano visoki udjel kratkotrajne imovine društva u ukupnoj imovini. Najveći dio kratkotrajne imovine odnosi se na potraživanja (54% u 2022. godini i 56% u 2023. g. i 54% na temelju procjene 2024. godine).

Zalihe Društva bilježe povećanje sa iznosa 5.413.007 EUR na kraju 2023. godine na 5.946.984 EUR na kraju 2024. godine. Društvo ne posjeduje vlastitu dugotrajnu imovinu u obliku građevinskih objekata, već posluje i djelatnost obavlja u iznajmljenim poslovnim prostorima koji su u vlasništvu HŽ Putnički prijevoz d.o.o., HŽ Cargo d.o.o. i HŽ Infrastruktura d.o.o.

Analizom pasive vidljivo je kako kratkoročne obveze Društva u 2023. godini bilježe povećanje na 5.991.318 EUR naspram 2022. godine (4.062.491 EUR). Prema procjeni za 2024. godinu (6.831.129 EUR) iste se i dalje povećavaju.

Dugoročna rezerviranja bilježe smanjenje u odnosu na 2022. i 2023. godinu, a najvećim dijelom se odnose na rezerviranja za započete sudske sporove. Kapital i rezerve su procijenjeni na iznos 6.693.802 EUR i povećani su u odnosu na protekle dvije godine zbog zadržana dobit.

## 1.2 Pokazatelji poslovanja za razdoblje 2022. – 2023. – procjena 2024.

**Tablica 5. Pokazatelji likvidnosti**

	2022.	2023.	Procjena 2024.
<b>1. Pokazatelji likvidnosti</b>			
<b>Koeficijent tekuće likvidnosti</b> kratkotrajna imovina / kratkoročne obveze	2,80	2,22	1,94
<b>Koeficijent ubrzane likvidnosti</b> kratkotrajna imovina - zalihe / kratkoročne obveze	1,67	1,32	1,07
<b>Koeficijent trenutne likvidnosti</b> novac u banci i blagajni / kratkoročne obveze	0,17	0,07	0,02
<b>Neto radni kapital</b> kratkotrajna imovina - kratkoročne obveze	7.321.349 EUR	7.305.973 EUR	6.434.921 EUR

Koeficijent tekuće likvidnosti 31.12.2024. godine iznosi 1,94.

Neto radni kapital u promatranom razdoblju bilježi smanjenje.

**Tablica 6. Pokazatelji zaduženosti**

	2022.	2023.	Procjena 2024.
<b>2. Pokazatelji zaduženosti</b>			
<b>Koeficijent zaduženosti</b> ukupne obveze / imovina	0,34	0,43	0,49
<b>Koeficijent vlastitog financiranja</b> kapital / imovina	0,54	0,48	0,48
<b>Faktor zaduženosti</b> ukupne obveze / (dobit + amortizacija)	11	14	52
<b>Koeficijent financijske stabilnosti</b> dugotrajna imovina / kapital + dugoročna rezerviranja + dugoročne obveze	0,07	0,07	0,12

Koeficijent zaduženosti u 2024. iznosi 0,49 (u 2023. iznosi 0,43).

**Tablica 7. Pokazatelji aktivnosti**

	2022.	2023.	Procjena 2024.
<b>3. Pokazatelji aktivnosti</b>			
<b>Koeficijent obrtaja ukupne imovine</b> ukupni prihodi / imovina	1,87	1,72	1,96
<b>Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine</b> ukupni prihodi / kratkotrajna imovina	1,95	1,79	2,08
<b>Koeficijent obrtaja potraživanja</b> prihod od prodaje / potraživanja od kupaca	3,94	3,27	3,97
<b>Dani naplate potraživanja</b> 365 / koeficijent obrtaja potraživanja	93	112	92
<b>Koeficijent obrtaja zaliha</b> prihod od prodaje / zalihe	4,77	4,38	4,63
<b>Dani zadržavanja zaliha na skladištu</b> 365/ koeficijent obrtaja zaliha	77	83	79

Dani naplate potraživanja od kupaca u 2024. godini iznose 92 dana (u 2023. godini 112 dana). Dani zadržavanja zaliha na skladištu u 2024. godini iznose 79 dana (u 2023. godini 83 dana).

**Tablica 8. Pokazatelji ekonomičnosti**

	2022.	2023.	Procjena 2024.
<b>4. Pokazatelji ekonomičnosti</b>			
<b>Ekonomičnost ukupnog poslovanja</b> ukupni prihodi / ukupni rashodi	1,011	1,013	1,000
<b>Ekonomičnost poslovanja</b> poslovni prihodi / poslovni rashodi	1,011	1,013	1,001
<b>Ekonomičnost financiranja</b> financijski prihodi / financijski rashodi	0,167	0,000	0,053

### 1.3 Kretanje potraživanja od kupaca i obveza prema dobavljačima za razdoblje od 2022. – procjena 2024. g. i pregled zaliha

**Tablica 9. Potraživanja od kupaca**

Naziv pozicije	2022. (EUR)	2023. (EUR)	Procjena 2024. (EUR)	INDEKS PROCJENA 2024./2022.	INDEKS PROCJENA 2024./2023.
Potraživanja od povezanih poduzetnika	4.692.143	6.065.903	6.096.880	129,94	100,51
Potraživanja od kupaca	891.024	1.181.856	838.739	94,13	70,97
<b>Ukupno potraživanja od kupaca:</b>	<b>5.583.168</b>	<b>7.247.759</b>	<b>6.935.619</b>	<b>124,22</b>	<b>95,69</b>

Potraživanja od kupaca bilježe porast od 2022. do 2024. godine. U 2024. godini iznose 6.935.619 EUR, ispravak vrijednosti 1.061 EUR. Dospjela potraživanja u 2024. godini iznose 268.676 EUR, od čega se najveći dio dospjelih potraživanja odnosi na potraživanja od Pružnih građevina d.o.o.



**Tablica 10. Starosna struktura potraživanja od kupaca**

Potraživanja od kupaca procjena 2024. u €	Nedospjele	Dospjele						UKUPNO potraživanja od kupaca	Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca	Potraživanja od kupaca umanjena za ispravak vrijednosti	
		do 30 dana	30-60 dana	60-90 dana	90-180 dana	180-365 dana	više od 365 dana				Ukupno dospjele
HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	6.041.880	55.000						55.000	6.096.880		6.096.880
HŽ Cargo d.o.o.	492.281	0						0	492.281		492.281
HŽ Infrastruktura d.o.o.	109.905	37.285						37.285	147.190		147.190
CE-ZA-R d.o.o.	500	22						22	522		522
OV-Održavanje vagona d.o.o.	2.495							0	2.495		2.495
Pružne građevine d.o.o.				3.778	166.168			169.946	169.946		169.946
Ostali kupci	2.540						1.061	1.061	3.601	1.061	2.540
Ino kupci	17.342	5.362						5.362	22.704		22.704
<b>Ukupno kupci</b>	<b>6.666.943</b>	<b>97.669,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.778,00</b>	<b>166.168,00</b>	<b>1.061,00</b>	<b>268.676</b>	<b>6.935.619</b>	<b>1.061</b>	<b>6.934.558</b>

Potraživanja od najvećih kupaca, HŽ Putnički prijevoz d.o.o. i HŽ Cargo d.o.o. uglavnom se naplaćuju putem kompenzacija i uplatama na žiroračun.

**Tablica 11. Obveze prema dobavljačima**

Naziv pozicije	2022. (EUR)	2023. (EUR)	Procjena 2024. (EUR)	INDEKS PROCJENA 2024./2022.	INDEKS PROCJENA 2024./2023.
Obveze prema povezanim poduzetnicima	33.602	104.806	62.600	186,30	59,73
Obveze prema dobavljačima	2.505.482	4.128.921	4.629.291	184,77	112,12
<b>Ukupne obveze prema dobavljačima :</b>	<b>2.539.084</b>	<b>4.233.727</b>	<b>4.691.891</b>	<b>184,79</b>	<b>110,82</b>

Obveze prema dobavljačima bilježe povećanje u 2023. godini u odnosu na 2022. Procjena za 2024. godinu je povećanje iznosa na ukupno 4.691.891 EUR odnosno 10,82% više u odnosu na 2023. godinu.

**Tablica 12. Starosna struktura obveza prema dobavljačima**

Obveze prema dobavljačima procjena 2024. u €	Nedospjele	Dospjele						UKUPNO	
		do 30 dana	30-60 dana	60-90 dana	90-180 dana	180-365 dana	više od 365 dana		Ukupno
Domaći dobavljači	1.895.991	1.510.523	565.314	0	0	0	0	2.075.837	3.971.828
Domaći dobavljači-osnovna sredstva	87.244	93.050		0	0	0	0	93.050	180.294
Ino dobavljači	233.698	199.999	70.812	0	0	0	0	270.811	504.509
Obveze za primljenu, a nefakturiranu robu	35.260	0	0	0	0	0	0	0	35.260
<b>Ukupno dobavljači</b>	<b>2.252.193</b>	<b>1.803.572</b>	<b>636.126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.439.698</b>	<b>4.691.891</b>

Prikazana starosna struktura obveza prema dobavljačima na 31.12.2024. pokazuje kako je većina obveza dospjela.



Tablica 13. Zalihe 2022. - 2023. i procjena 2024.

Zalihe-iznosi u EUR	2022.	2023.	Procjena 2024.	Indeks procjena 2024./2023.
Materijal	382.282	378.409	389.233	102,86
Materijal za HTZ	5.562	1.646	7.782	472,88
Plin	7.379	9.748	4.959	50,87
Razna ulja, maziva i antifriz	82.881	88.191	119.445	135,44
Gorivo za grijanje, lož ulje	1.298	8.785	2.393	27,24
Rezervni dijelovi na doradi	55.559	23.286	20.629	88,59
Ukupno materijal	534.961	510.066	544.441	106,74
Rezervni dijelovi na skladištu	3.938.314	4.704.551	4.949.312	105,20
Roba u tranzitu	0	0	0	
Sitni inventar i zaštitna odjeća u skladištu	41.249	30.885	64.367	208,41
<b>Ukupno sirovine i materijal</b>	<b>4.514.525</b>	<b>5.245.502</b>	<b>5.558.120</b>	<b>105,96</b>
<b>Dani predujmovi za zalihe</b>	<b>48.953</b>	<b>93.177</b>	<b>300.780</b>	<b>322,80</b>
<b>Gotovi proizvodi u skladištu</b>	<b>54.903</b>	<b>74.327</b>	<b>88.084</b>	<b>118,51</b>
Dugotrajna imovina namjenjena prodaji	0	0	0	
<b>UKUPNO ZALIHE</b>	<b>4.618.381</b>	<b>5.413.007</b>	<b>5.946.984</b>	<b>109,86</b>

Zalihe Društva bilježe povećanje sa 5.413.007 EUR na 31.12.2023. na 5.946.984 EUR na 31.12.2024. godine što je 9,86% više u odnosu na 2023. godinu. Dani zadržavanja zaliha na skladištu smanjeni su sa 83 dana u 2023. godini na 79 dana na kraju 2024. godine (procjena). Najveći dio zaliha odnosi se na rezervne dijelove na skladištu.

## 2 PLANSKI CILJEVI

Cilj Tehničkih servisa željezničkih vozila d.o.o. je osigurati učinkovito održavanje željezničkih vozila za sve korisnike naših usluga, osiguravajući im punu potporu u potrebnoj infrastrukturi i tehničkom pristupu u održavanju vozila, a sve prema normama i propisima RH.

Planski ciljevi:

- povećanje prihoda temeljem povećanja količine radova,
- održati ekonomičnost poslovanja na razini iznad 1, što znači da su ukupni prihodi veći od ukupnih rashoda. (Formula za izračun glasi:  $EUP = \text{ukupni prihodi} / \text{ukupni rashodi}$ ).

Da bi se planski ciljevi ostvarili nužno je:

- povećati prihode složenijim poslovnim aktivnostima (KP-6),
- povećati opseg održavanja putničkih vagona i pokrenuti rad specijalizirane radionice za kočnicu
- uskladiti prodajne cijene usluga sa rastućim eksternim troškovima,
- kontinuirano i pravovremeno ulagati u postrojenja i opremu, alate i ostala sredstva za rad,
- povećanje broja usluga korisnicima na način da se postojećim korisnicima pružaju dodatne usluge: složenije vrste pregleda i popravaka, održavanja dodatnih serija vučnih vozila,
- unaprijediti sustav upravljanja i očuvanja ljudskog potencijala, te raditi na osposobljavanju i educiranju djelatnika, kako u internom okruženju, tako i u eksternom.
- zapošljavanje/povećanje broja zaposlenih, posebice u regiji Istok i Jug.

## 3. TEHNIČKO - TEHNOLOŠKO STANJE KAPACITETA

### 3.1. Plan održavanja željezničkih vozila i proizvodnje

Temeljna djelatnost Društva je preventivno održavanje vučnih vozila koje se obavlja u radionicama Društva, u unajmljenim prostorima, te u izvanrednim okolnostima, a prema potrebama kupaca i izvan radionica, mobilnim timovima. Održavanje je organizirano na području cijele željezničke mreže RH na ukupno 11 lokacija. Održavanje je, sukladno pravilnicima, uputama proizvođača vozila, opreme i uređaja na vučnim vozilima te potrebama posjednika preventivnog i korektivnog karaktera, a provodi se kroz kontrolne preglede prema kriterijima vrijeme/prijeđeni put vozila, odnosno izvanredne popravke. Od 2017. godine Društvo osigurava zaposlenost kapaciteta i redovitim popravcima vozila u kategoriji srednjeg popravka, kojim se produljuje eksploatacijski vijek vozila za narednih 12 godina. Izmjenom uputa za održavanje najvećeg kupca (HŽ Putnički prijevoz d.o.o.) od 2020. godine dio ovih poslova kategoriziran je kao kontrolni pregled šeste razine.

Planirani broj realiziranih pregleda u 2025. i realizacija kontrolnih pregleda u razdoblju I - IX 2024. po regionalnim jedinicama prikazana je u slijedećoj tablici.

Regionalna jedinica	Planirani i realizirani broj kontrolnih preventivnih pregleda 2025/2024 (I-IX)													
	DP		KP1		KP2		KP3		KP4		KP5		KP6	
	2025	2024 (I-IX)	2025	2024 (I-IX)	2025	2024 (I-IX)	2025	2024 (I-IX)	2025	2024 (I-IX)	2025	2024 (I-IX)	2025	2024 (I-IX)
Centar	2431	1770	1165	848	216	157	111	81	66	48	11	8	7	5
Ševerozapad	1464	1066	321	234	47	34	27	20	25	18	1	1	1	1
Istog	2087	1520	398	290	52	38	15	11	14	10	7	5	8	3
Jug	1916	1437	244	183	20	15	11	8	3	2	0	0	3	3
UKUPNO	9923	5793	2128	1555	334	244	164	120	107	78	19	14	19	12

Pregledi razine KP5 i KP6 odnosi se na broj vozila za koji se planira da će u nekom trenutku 2025. godine biti uzeti u rad.

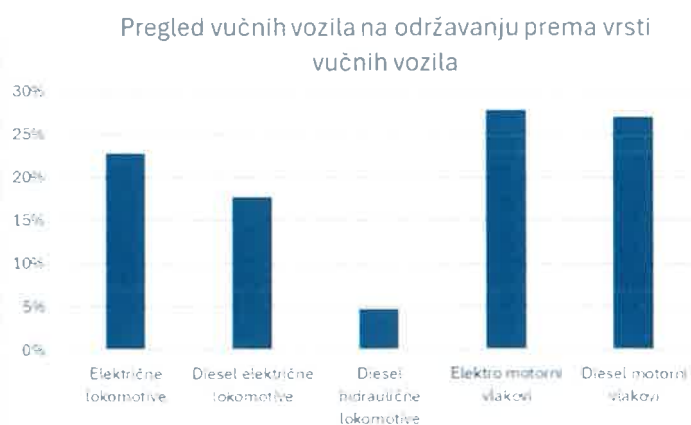
Prosječan planirani broj lokomotiva i motornih vlakova na održavanju tijekom 2025. godine je 237 i s obzirom na tehničke karakteristike vozila i opreme ista predstavljaju 14 različitih serija odnosno ukupno 26 podserija vozila, što je poseban izazov u svakodnevnom održavanju, dodatno i zbog činjenice da je više od polovice voznog parka na održavanju starije od 40 godina. Međutim veliki udio novih niskopodnih vlakova serije 6112 polako mijenjaju sliku vučnih vozila na održavanju i od nas traže brzu prilagodbu novim sustavima.

*Vučna vozila na održavanju u 2025 godini, prema planu:*

Vrsta vučnih vozila	Serijska vučna vozila	Broj vozila na održavanju	Vlasnik/posjednik
Električne lokomotive	1141	14	HŽPP
		23	HŽC
	1142	11	HŽPP
		6	BRCE
Diesel lokomotive	2041	10	HŽPP
		13	HŽPP
	2062	14	HŽC
		3	SKINEST
	2063	2	HŽPP
	2132	9	HŽPP
		2	HŽC
Elektromotorni vlakovi	6111	11	HŽPP
	6112	55	HŽPP
Diesel motorni vlakovi	7022	1	HŽPP
	7023	5	HŽPP
	7121	26	HŽPP
	7122	26	HŽPP
	7123	6	HŽPP
<b>UKUPNO</b>		<b>237</b>	

*Prikaz vučnih vozila koje društvo održava, prema vrsti vučnog vozila:*

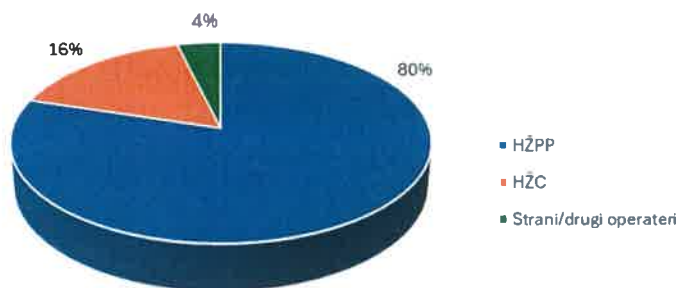
Pregled vučnih vozila na održavanju prema vrsti vučnih vozila		
Električne lokomotive	54	23%
Diesel električne lokomotive	42	18%
Diesel hidraulične lokomotive	11	5%
Elektromotorni vlakovi	66	28%
Diesel motorni vlakovi	64	27%
<b>UKUPNO</b>	<b>237</b>	<b>100,0%</b>



Društvo najvećim dijelom oko 96%, održava lokomotive i motorne vlakove prijevoznika HŽ Putnički prijevoz d.o.o. i HŽ Cargo d.o.o. te je organizacija rada i primjenjena tehnologija uvjetovana tipom vozila u njihovu posjedu.

*Razdioba broja vozila prema vlasnicima/posjednicima za 2025. godinu:*

Vučna vozila na održavanju po vlasniku/posjedniku vozila



Obzirom na povećanje broja niskopodnih vlakova serije 6 112 kroz opremanje radionice, zapošljavanje i osposobljavanje djelatnika pokrenuto je održavanje ove serije vlakova i u Centru Vinkovci, gdje se planira daljnje povećanje i održivost kapaciteta preventivnog održavanja tijekom 2025. godine. Daljnje zapošljavanje i maksimalna iskoristivost kapaciteta s planom povećanja KP6 u regionalnim jedinicama istok i jug. Istovremeno u Centru Zagreb GK nastavljamo s edukacijom djelatnika za više razine pregleda serije 6 112, kao i preraspodjela i edukacija djelatnika sa serije 6 111 (koja se postepeno isključuje iz prometa), na seriju 6 112.

S obzirom na baterijske vlakove koji se uskoro očekuju u prometu, u toku 2025 godine djelatnici će se educirati i upoznavati i s novim tehničkim rješenjima.

Kako bi se ispunili zahtjevi kupaca – vlasnika vozila za raspoloživošću i pouzdanošću, uz ostale poslovne aktivnosti, sukladno potrebama Društva organizirat će se interne i eksterne edukacije za održavanje: vozila, opreme, sklopova, nastaviti kontinuirani nadzor nad kvalitetom obavljenih poslova te kroz daljnji razvoj sustava osobnog razvoja zaposlenika povećati njihovo zadovoljstvo.

Ubrzane promjene strukture voznog parka, koje će biti nastavljene i tijekom 2025. godine te promjene na tržištu održavanja željezničkih vozila u Hrvatskoj iziskuju, usprkos kadrovskim i infrastrukturnim ograničenjima, preuzimanja većeg broja redovitih popravaka te se tijekom 2025. godine planira povećanje održavanja vozila

Planira se nastaviti s popravcima sklopova unutar društva u najvećoj mogućoj mjeri u slučajevima gdje je to tehnički i ekonomski opravdano, kao i pokretanje operativne sposobnosti održavanja putničkih vagona i upošljavanje kapaciteta novo otvorene specijalizirane radionice za kočnicu što predstavlja proširenje djelatnosti održavanja.

U 2025. godini u Centru Ploče planirano je proizvesti kočne umetke NP 601 za vlakove serije 6111, za potrebe ove serije do kraja eksploatacije. Nakon toga proizvodni pogon za proizvodnju kočnih umetaka NP 601 za EMV 6112 planira prestati s radom.

Mobilne ekipe, odnosno – posade pomoćnog vlaka s vlastitom opremom locirane u Zagreb Ranžirnom kolodvoru, Vinkovcima, Kninu i Rijeci u režimu 24/7/365 biti će raspoložive za pružanje usluga otklanjanja posljedica izvanrednih događaja (iskliznuća željezničkih vozila i sl.) prioritarno za potrebe upravitelja infrastrukture, a na poseban zahtjev i svim prijevoznicima i za potrebe infrastrukturnih projekata.

### 3.2 Čišćenje i njega željezničkih vozila

Društvo pruža usluge čišćenja i njege željezničkih vozila u tri različite kategorije ovisno o obuhvatu usluge: dnevno čisto, kompletno unutarnje čišćenje i po potrebi pranje sanduka vozila, dnevno održavanje, čišćenje unutrašnjosti vozila na garažnim ili kolosijecima za čišćenje, usputno čišćenje: između obrta (nastavka) vožnje vlaka, kao i pranje i čišćenje lokomotiva, spremanje posteljnog rublja u spavaćim i vagonima s ležajevima te čišćenje prostora za vlasnika Društva.

MJEŠTO RADA	ČIŠĆENJA VAGONA I MOTORNIH VLAKOVA												PRANJE LOKOMOTIVA I ČIŠĆENJE UPRAVLJAČNICA				SPREMANJE KREVETA
	DNEVNO ČIST			DNEVNO ODRŽAVAN			USPUTNO			VANJSKO PRANJE LOK.	TEM. ČIŠĆ. UPRAVLJ.	RED. ČIŠĆ. UPRAVLJ.					
	VAGON	MOTOR	UKUPNO	VAGON	MOTOR	UKUPNO	VAGON	MOTOR	UKUPNO								
Zagreb GA	4.650	2.950	7.600	17.350	27.950	45.300	4.210	17.750	21.960	18	140	158	913	17.200			
Sisa	0	0	0	0	8.400	8.400	0	0	0	0	0	0	0	0			
Novska	0	0	0	1.070	6.356	7.426	0	0	0	0	0	0	0	0			
Rijeka	757	157	914	753	307	1.060	4.070	173	4.243	0	53	0	0	1.500			
Zagreb GA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17	166	183	1.340	0			
<b>RJ CENTAR</b>	<b>5.407</b>	<b>2.617</b>	<b>8.024</b>	<b>19.183</b>	<b>49.415</b>	<b>62.596</b>	<b>8.280</b>	<b>17.928</b>	<b>26.208</b>	<b>30</b>	<b>371</b>	<b>2.260</b>	<b>18.700</b>				
Osijek	132	950	1.082	1.755	7.571	9.327	1	1.100	1.101	10	10	1	1.135				
Vinkovci	1.950	475	2.425	7.750	10.150	17.900	335	2.410	2.745	0	15	1	495				
Nova Kapela	0	0	0	0	0	0	0	2.274	2.274	0	0	0	0				
<b>RJ ISTOK</b>	<b>2.142</b>	<b>1.425</b>	<b>3.567</b>	<b>9.506</b>	<b>17.721</b>	<b>27.227</b>	<b>386</b>	<b>5.784</b>	<b>6.170</b>	<b>10</b>	<b>38</b>	<b>4</b>	<b>1.780</b>				
Split/Solin	170	365	535	450	1.740	2.190	539	101	1.090	16	151	1.159	4.113				
Knin	0	115	115	0	954	954	0	0	0	102	93	151	0				
Ogulin	0	63	63	5.114	3.748	8.862	15	531	600	16	0	379	0				
<b>RJ JUG</b>	<b>270</b>	<b>1.176</b>	<b>1.446</b>	<b>5.674</b>	<b>6.439</b>	<b>12.113</b>	<b>908</b>	<b>782</b>	<b>1.690</b>	<b>156</b>	<b>250</b>	<b>5.319</b>	<b>4.138</b>				
Varaždin	0	3.570	3.570	1.150	10.700	11.850	101	1.550	1.651	5	77	23	0				
Zabok	0	0	0	0	5.115	5.115	0	0	0	0	0	0	0				
Virovitica	0	0	0	0	4.339	4.339	0	1.925	1.925	0	0	0	0				
Bjelovar	0	0	0	0	1.333	1.333	0	475	475	0	0	0	0				
Koprivnica	0	0	0	443	5.814	6.257	2.775	2.151	5.026	0	0	0	0				
Pula	0	423	423	0	631	631	0	134	134	0	0	0	0				
Karlovac	0	47	47	0	1.338	1.338	0	1.514	1.514	0	0	0	0				
<b>RJ SZ</b>	<b>0</b>	<b>4.040</b>	<b>4.040</b>	<b>2.598</b>	<b>31.995</b>	<b>34.593</b>	<b>2.877</b>	<b>9.350</b>	<b>12.227</b>	<b>8</b>	<b>77</b>	<b>23</b>	<b>0</b>				
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>7.819</b>	<b>9.258</b>	<b>17.077</b>	<b>36.961</b>	<b>99.568</b>	<b>136.529</b>	<b>12.451</b>	<b>33.844</b>	<b>46.295</b>	<b>204</b>	<b>736</b>	<b>7.606</b>	<b>24.618</b>				



## 4. PLAN PRODAJE U NATURALNIM POKAZATELJIMA

### 4.1. Plan prodaje

Primarna djelatnost Društva je pružanje usluga redovnog i izvanrednog održavanja željezničkih vozila prvenstveno korisnicima u Republici Hrvatskoj odnosno slijednicima Hrvatskih željeznica.

Sukladno navedenom, Društvo ostvaruje 96% prihoda od prodaje od dva najveća kupca:

- S HŽ Putničkim prijevozom d.o.o. ostvaruje se 86% prihoda od prodaje,
- S HŽ Cargom d.o.o., kao drugim po veličini kupcem, ostvaruje se 10% prihoda od prodaje

Održavanje vozila najvećih kupaca sve je zahtjevnije i pretpostavlja veći utrošak vremena i rezervnih dijelova tijekom tekućeg održavanja zbog starosti vozila kojima se obavljaju usluge prijevoza. Također, uslijed izmjena u voznom parku, Društvo pojačano obavlja popravke vučnih vozila u kategoriji kontrolnog pregleda šeste razine. U 2025. godini je planirano povećanje broja vozila na kojima će se izvršiti usluga pregleda KP6.

U uvjetima sve veće liberalizacije tržišta koje se odnosi i na željeznički promet javljaju se prilike za Društvo u vidu održavanja lokomotiva za strane operatere koji su sve više prisutni na tržištu RH. Planirano je izvršenje određenih usluga bez ugrožavanja primarne zadaće uspješnog ostvarenja planiranog broja KP6 pregleda i redovnog održavanja.

Plan prodaje Društva temelji se na podacima o realiziranim uslugama iz proteklog razdoblja te planovima HŽ Putničkog prijevoza i HŽ Carga za održavanje vučnih vozila u posjedu. Poslovi komercijale kontinuirano ulažu napore u kreiranje kvalitetne i cjenovno prihvatljive ponude usluga operaterima koji pružaju usluge željezničkog prijevoza na prugama u RH.

Planirani opseg obavljenih usluga Društva prema glavnim grupama obavljenih radova i usluga prikazan je u tablici u nastavku.

Tablica 14. Plan prodaje prema najvećim kupcima

PLAN PRODAJE 2025. PREMA NAJVEĆIM KUPCIMA						
Red. br.	Konto glavne knjige	Naziv usluge/rada	Kupac	Iznos 2025.	Učelje u prihodu	Procjene ukupne vrijednosti
1	751051	Održavanje i kontrolni pregledi (obračun po km)	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	21.900.000	0,546	24.620.000
	751052		HŽ Cargo d.o.o.	2.220.000	0,055	
		Prihod od zamjene monoblok kotača HŽPP	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	500.000	0,012	
2	751250	Njega i čišćenje mobilnih kapaciteta	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	3.400.000	0,085	3.400.000
3	751259	Prihod od čišćenja poslovnih prostora	Društva HŽ i ostala društva	338.933	0,008	338.933
4	75100	Prihod od prodaje usluga na dom. trž. - (narudž.)	Društva HŽ i ostala društva	6.544.558	0,163	6.544.558
5	751031	Prihod od prodaje usluge na dom. trž. - popravak sklopa	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	2.500.000	0,062	2.575.000
	751032		HŽ Cargo d.o.o.	75.000	0,002	
6	751061	Prihod od štetnog događaja (rad)	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	170.000	0,004	174.000
	751062		HŽ Cargo d.o.o.	4.000	0,000	
7	751201	Prihod od ugrađenog materijala (šteta)	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	500.000	0,012	500.000
	751202		HŽ Cargo d.o.o.	0	0,000	
8	75108	Usluga tokarenja kotača (putnički vagoni)	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	82.000	0,002	82.000
9	75112/13/14	Prihod od PV (pripravnost, dežurstvo, intervencije)	HŽ Infrastruktura d.o.o.	520.000	0,013	520.000
10	75900/10	Ostali prihod od usluga i proizvoda	Društva HŽ i ostala društva	25.000	0,001	25.000
11	75300	Prihod od prodaje robe u tranzitu	Društva HŽ i ostala društva	100	0,000	100
12		Prihod od prodaje robe sa skladišta	Društva HŽ i ostala društva	0	0,000	0
13	75000	Prihod od vlastite proizvodnje	Društva HŽ i ostala društva	60.000	0,001	60.000
14	75001/02	Prihod od popravka rezervnih dijelova	Društva HŽ i ostala društva	500.000	0,012	500.000
15		Prihod od održavanja putničkih vagona	HŽ Putnički prijevoz d.o.o.	400.000	0,010	400.000
<b>UKUPNO, PRIHOD PREMA NAJVEĆIM KUPCIMA</b>				<b>39.739.591</b>	<b>0,992</b>	<b>39.739.591</b>
<b>UKUPNO, PRIHOD OD PRODAJE</b>						<b>40.074.092</b>

Nastavit će se kontinuirano praćenje ostvarenja Plana prodaje uz usporedno praćenje zadovoljstva kupaca. Svrha navedenih provjera je pravovremeno uočavanje promjena u potrebama strateških kupaca kao i tendencije i kretanja na tržištu pružanja usluga održavanja željezničkih vozila, a sve sa svrhom donošenja odgovarajućih i pravovremenih poslovnih odluka kako bi se što efikasnije ostvarili postavljeni ciljevi Društva.

## 4.2 Plan nabave

Postupci nabave se provode na temeljnim načelima Zakona o javnoj nabavi, a sukladno Pravilniku o postupku nabave roba, usluga i radova TSŽV-a.

Temeljni cilj nabave je osigurati kvalitetom odgovarajuću količinu i vrstu pojedine robe ili usluge u pravo vrijeme uz najpovoljnije cijene i uvjete plaćanja. Kod postavljanja uvjeta i načina plaćanja politika nabave Društvo primjenjuje financijsku politiku HŽ Putničkog prijevoza d.o.o. kao vlasnika Društva.

Društvo ulaže maksimalne napore za što učinkovitiju nabavu potrebnog materijala i rezervnih dijelova za održavanje vozila na domaćem i inozemnom tržištu u uvjetima rasta proizvođačkih cijena te cijena sirovina koji uzrokuju rast troškova. Također, povećanje planiranih troškova rezervnih dijelova i potrošnog materijala je u izravnoj korelaciji s povećanim izvršenjem KP6 pregleda u kojem je potrebna veća razina zamjene i revizije dijelova. U cilju optimalnog upravljanja resursima, nabava i isporuka rezervnih dijelova i materijala za buduće projekte uskladiti će se s rokovima isporuke i dobavljalivosti.

<b>REKAPITULACIJA PLANA</b>	
<b>NAZIV GRUPE</b>	<b>VRIJEDNOST PLANA</b>
PLAN NABAVE ZAMJENSKIH DIJELOVA I POPRAVKA SKLOPOVA	10.013.778,00
UTROŠENI POTROŠNI MATERIJAL, ULJA I MAZIVA	2.050.395,00
PLAN POTREBA ZNR, PPZ I ZO I SITNI INVENTAR	221.100,00
PLAN ULAGANJA U TEKUĆE ODRŽAVANJE	759.271,34
PLAN INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	255.600,00
<b>UKUPNO PLAN</b>	<b>13.300.144,34</b>

### Osnovni ciljevi nabave su:

- I. Nabava robe, radova i usluga uz najmanje moguće troškove, odnosno pribavljanje najveće vrijednost roba, radova i usluga za jedinicu novca.
- II. Organizacija efikasne nabave s ciljem ostvarenja ugovorenih i planiranih poslova u dogovorenim rokovima.
- III. Optimizacija zaliha, količine i vremena isporuka, što se postiže točno definiranim količinama isporuka u određeno vrijeme na način da se što više ugovora s dobavljačima zaključi s uvjetom sukcesivnih isporuka - prema potrebama Društva.



## 5. LJUDSKI POTENCIJALI 2024.

### 5.1. Kretanje zaposlenika u 2023., 01. – 10. 2024., procjena 11.-12. 2024. i Plan 2025.

Tablica 15. Kretanja broja zaposlenih u 2023., 01. – 10. 2024., procjena 11. – 12. 2024. i plan 2025. god.

Red.br.	Broj zaposlenika/Godina	2023.	I-X 2024.	Procjena XI-XII 2024.	Plan 2025.
	<b>Broj zaposlenih na početku razdoblja</b>	<b>593</b>	<b>604</b>	<b>641</b>	<b>641</b>
1.	Otišli zaposlenici	63	62	9	70
2.	Primljeni zaposlenici	74	99	9	129
	<b>Razlika primljenih i otišlih zaposlenika</b>	<b>9</b>	<b>37</b>	<b>0</b>	<b>59</b>
	<b>Broj zaposlenih na kraju razdoblja</b>	<b>604</b>	<b>641</b>	<b>641</b>	<b>700</b>
	od toga Uprava	3	3	3	3
	od toga 'Administracija'	50	50	50	50

Tablica 16. Kvalifikacijska struktura zaposlenih prema stručnoj spremi u 2024. g.

	M	Ž	VSS/mag.	VŠS/bacc.	SSS	NSS	Σ
31.10.2024.	470	171	37	30	439	135	641
Udjeli (%)	73,32	26,68	5,77	4,68	68,49	21,06	100
31.12.2024.	470	171	36	29	441	135	641
Udjeli (%)	73,32	26,68	5,62	4,52	68,80	21,06	100

Tablica 17. Struktura zaposlenih prema dobi u 2024. g.

Opis	Starosna dob zaposlenika					Σ
	do 30	31-40	41-50	51-60	61 i više	
31.10.2024.	56	83	153	261	88	641
Udjeli (%)	8,74	12,95	23,87	40,72	13,73	100
31.12.2024.	59	83	153	261	85	641
Udjeli (%)	9,20	12,95	23,87	40,72	13,26	100

Prosječna planirana dob zaposlenika je 49 godina života.

Tablica 18. Struktura zaposlenih prema stažu u 2024. g.

Opis	Radni staž zaposlenika					Σ
	do 10	11-20	21-30	31-40	41 i više	
31.10.2024.	113	109	167	189	63	641
Udjeli (%)	17,63	17,00	26,05	29,49	9,83	100
31.12.2024.	113	111	167	189	61	641
Udjeli (%)	17,63	17,32	26,05	29,49	9,52	100

Prosječni ostvareni radni staž zaposlenika biti će 25 godina.

Temeljem analize trendova prethodnih godina kako u kretanjima radne snage unutar Društva, tako i općim trendovima tržišta rada te uzimajući u obzir financijske mogućnosti Društva, a zbog povećanja količine i vrste radova planira se povećanje broja zaposlenika. Sukladno navedenom planira se da će u Društvu na kraju 2025. biti zaposleno 700 zaposlenika.

Prosječni zaposlenik Društva u 2025. godini biti će muškarac, SSS, star 49 godina i sa 25 godina radnog staža. U kvalifikacijskoj strukturi zaposlenici sa srednjom stručnom spremom će i nadalje činiti 2/3 ukupnog broja zaposlenih, a više od 50 % zaposlenika će biti starije od 50 godina.

Stoga je, uz zapošljavanje zaposlenika specifičnih znanja i vještina primarno vezanih uz stručne poslove na održavanju željezničkih vozila, cilj i 'pomladiti' stručni kadar kako bi se osigurao dovoljan broj zaposlenika. Upravljanje ljudskim potencijalima tijekom godine pratit će potrebe prvenstveno Poslova održavanja i čišćenja željezničkih vozila kroz:

- izmjene Pravilnika o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta sukladno potrebama posla (promjene broja izvršitelja na pojedinim lokacijama ovisno o mjestu održavanja vozila),
- specijalističko usavršavanje eksternom izobrazbom (održavanje klima uređaj, zavarivanje – novo + atestacija),
- internu izobrazbu (prijenos znanja unutar zaposlenika),
- pripravnništvo i onboarding zaposlenika kroz formalno i neformalno mentorstvo,
- nova zapošljavanja na upražnjenim radnim mjestima pravodobnim reagiranjem,
- prilagođavanje radnog vremena u pojedinim organizacijskim jedinicama Društva.

## 5.2. Prosječne plaće zaposlenih 2022. – procjena 2024.

Tablica 19. Prosječne bruto I plaće 2022., 2023. te procjena za 2024.

Bruto I u EUR	2022.	2023.	Procjena 2024.	Indeks procjena 2024./2023.
<b>Tehnički servisi željezničkih vozila d.o.o.</b>	<b>1.155</b>	<b>1.300</b>	<b>1.484</b>	<b>114</b>
<b>Uprava</b>	<b>4.754</b>	<b>5.181</b>	<b>6.002</b>	<b>116</b>
<b>Administracija</b>	<b>1.445</b>	<b>1.596</b>	<b>1.744</b>	<b>109</b>
<b>Proizvodnja</b>	<b>1.041</b>	<b>1.156</b>	<b>1.336</b>	<b>116</b>
<b>HŽ Putnički prijevoz d.o.o.</b>	<b>1.338</b>	<b>1.560</b>	<b>1.837</b>	<b>118</b>
<b>Grad Zagreb</b>	<b>1.648</b>	<b>1.874</b>	<b>2.133</b>	<b>114</b>
<b>RH</b>	<b>1.380</b>	<b>1.583</b>	<b>1.801</b>	<b>114</b>

Tablica 20. Prosječne neto plaće 2022., 2023. te procjena za 2024.

Neto plaća u EUR	2022.	2023.	Procjena 2024.	Indeks procjena 2024./2023.
<b>Tehnički servisi željezničkih vozila d.o.o.</b>	<b>862</b>	<b>955</b>	<b>1.089</b>	<b>114</b>
<b>Uprava</b>	<b>3.062</b>	<b>3.303</b>	<b>3.887</b>	<b>118</b>
<b>Administracija</b>	<b>1.038</b>	<b>1.130</b>	<b>1.283</b>	<b>114</b>
<b>Proizvodnja</b>	<b>783</b>	<b>856</b>	<b>995</b>	<b>116</b>
<b>HŽ Putnički prijevoz d.o.o.</b>	<b>988</b>	<b>1.131</b>	<b>1.323</b>	<b>117</b>
<b>Grad Zagreb</b>	<b>1.178</b>	<b>1.320</b>	<b>1.497</b>	<b>113</b>
<b>RH</b>	<b>1.016</b>	<b>1.148</b>	<b>1.304</b>	<b>114</b>

Napomena: podaci za prosječne bruto i neto plaće za HŽ Putnički prijevoz d.o.o., RH i Grad Zagreb odnose se na period 01. – 09. 2024. godine jer se još ne raspolaže s podacima za cijelu godinu.

U promatranom razdoblju prosječne bruto plaće zaposlenih bilježe povećanje sa 1.155 EUR u 2022. godini na 1.484 EUR u 2024. godini. Prosječne neto plaće zaposlenih bilježe povećanje sa 862 EUR u 2022. godini na 1.089 EUR u 2024. godini.

## 6. FINACIJSKI PLAN ZA 2025. godinu

Račun dobiti i gubitka

Plan prihoda

Plan rashoda

Planirani poslovni rezultat

40.087.169,57 EUR

40.050.572,30 EUR

36.597,27 EUR

Tablica 21. Analitika prihoda

Red. Br.	RAČUN DOBITI I GUBITKA Naziv pozicije - Iznosi u EUR	Izvršenje 2023	Procjena 2024.	Plan 2025.	INDEKS PLAN 2025./PROJCENA 2024.	INDEKS PLAN 2025./IZVRŠENJE 2023.
<b>I</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>23.829.805</b>	<b>27.565.831</b>	<b>40.087.170</b>	<b>145,42</b>	<b>168,22</b>
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>23.828.778</b>	<b>27.564.882</b>	<b>40.086.150</b>	<b>145,42</b>	<b>168,23</b>
1.1.	Prihodi od prodaje	23.722.697	27.515.839	40.074.092	145,64	168,93
1.1.1.	Prih. od prod. usluga na dom. Tržištu (narudž.)	10.823	19.212	6.544.558	34.064,91	60.471,50
1.1.2.	Prih. od prodaje usluga na dom. trž. (KTP, IP, DP)	15.930.726	18.867.002	24.620.000	130,49	154,54
	HŽ Putnički prijevoz doo	13.195.353	15.906.866	21.900.000	137,68	165,97
	HŽ Cargo doo	2.699.775	2.310.600	2.220.000	96,08	82,23
1.1.3.	Prih. od zamjene monoblok kotača HŽPP - investicija	35.597	649.535	500.000	76,98	1.404,60
	Prih. od prodaje usluga na dom. Tržištu - popravak sklopa	1.301.712	2.498.239	2.575.000	103,07	197,82
	HŽ Putnički prijevoz doo	1.292.733	2.498.239	2.500.000	100,07	193,39
	HŽ Cargo doo	8.979	0	75.000	835,31	835,31
1.1.4.	Prih. od izvanrednog (štetnog) događaja	113.855	171.357	174.000	101,54	152,83
	HŽ Putnički prijevoz doo	102.828	167.419	170.000	101,54	165,32
	HŽ Cargo doo	11.027	3.938	4.000	101,58	36,27
1.1.5.	Prih. od prodaje usluga vanjskim korisnicima	62.439	36.677	35.000	95,43	56,05
1.1.6.	Prih. od usluga tokarenja kotača - vanjski suradnici	36.119	19.199	20.000	104,17	55,37
1.1.7.	Prih. od usluga tokarenja kotača - putnički vagoni	26.711	50.160	82.000	163,48	306,99
1.1.8.	Prih. od usluga rada Pomoćnog vlaka (HŽ Infrastruktura)	631.799	478.994	520.000	108,56	82,30
1.1.9.	Prih. od usluga rada PV - vanjski korisnici	165.401	16.290	15.000	9,07	9,07
1.1.10.	Prih. od ugrađ. materijala - štetni događaj	423.555	210.773	500.000	237,22	118,05
	HŽ Putnički prijevoz doo	404.952	210.773	500.000	237,22	123,47
	HŽ Cargo doo	18.602	0	0	0,00	0,00
1.1.11.	Ostali prihodi od prodaje usluga i proizvoda (pr. sekundarne sirovine, održavanje kotlovnice)	278.109	119.846	25.000	20,86	8,99
1.1.12.	Prih. od čišćenja i njege putničkih vagona	2.658.991	3.111.663	3.400.000	109,27	127,87
1.1.13.	Prih. od čišćenja lok. i upravljačnica	767	1.078	1.000	92,75	130,39
1.1.14.	Prih. od čišćenja poslovnih prostora	257.589	275.750	338.933	122,91	131,58
1.1.15.	Ostali prihodi od čišćenja (Poseban nalog, pranje autobusa, kolosijeka i dr)	1.1.119	4.055	3.500	86,32	31,48
1.1.16.	Prihodi od prodaje robe u tranzitu	1.428	65	100	153,89	7,00
1.1.17.	Prih. od prodaje robe sa skladišta	3.752	0	0	0,00	0,00
1.1.18.	Prihodi od interne realizacije	662.580	602.340	560.000	92,97	84,52
	Prihodi od vlastite proizvodnje	71.796	36.490	60.000	164,43	83,57
	Prihodi od popravka rezervnih dijelova	590.784	565.850	500.000	88,36	84,63
1.1.19.	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervacija	878.387	587.944	60.000	10,21	6,83
1.1.20.	Prihodi od prodaje usluga na stranom tržištu	266.837	355.198	200.000	56,31	74,95
1.1.21.	Prih. od održavanja putničkih vagona	0	90.000	400.000	444,44	0,00
1.2.	Ostali poslovni prihodi	106.080	49.043	12.058	24,59	11,37
<b>2.</b>	<b>FINACIJSKI PRIHODI</b>	<b>1.028</b>	<b>949</b>	<b>1.020</b>	<b>107,48</b>	<b>99,26</b>
<b>3.</b>	<b>IZVANREDNI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Tablica 22 Analitika rashoda

Red. Br.	RAČUN DOBITI I GUBITKA Naziv pozicije - iznosi u EUR	Izvršenje 2023	Procjena 2024.	Plan 2025.	INDEKS PLAN 2025./PROCJENA 2024.	INDEKS PLAN 2025./IZVRŠENJE 2023.
<b>II</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>23.525.390</b>	<b>27.563.785</b>	<b>40.050.572</b>	<b>145,30</b>	<b>170,24</b>
<b>A</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>23.517.449</b>	<b>27.545.977</b>	<b>40.031.272</b>	<b>145,33</b>	<b>170,22</b>
1.1.	UTROŠENI MATERIJAL	1.168.040	1.157.679	2.050.395	177,11	175,54
1.2.	UTROŠENA ENERGIJA	813.610	524.007	995.395	189,96	122,34
1.2.1.	Električna energija	167.029	157.376	238.935	151,82	143,05
1.2.2.	Nafta za kamione, gorivo za si vozila	77.071	68.750	88.000	128,00	114,18
1.2.3.	Toplinska energija	138.834	112.350	193.550	172,27	139,41
1.2.4.	Mazut i loživo ulje	194.216	47.229	0	0,00	0,00
1.2.5.	Plin	236.459	138.302	474.910	343,39	200,84
1.3.	SITNI INVENTAR	55.127	25.460	30.000	117,83	54,42
1.4.	UTROŠENI REZERVNI DIJELOVI	5.300.499	6.789.019	10.013.778	147,50	188,92
1.5.	ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	35.963	61.261	110.000	179,56	305,87
<b>1.</b>	<b>TROŠK.SIROVINA I MATERIJ.</b>	<b>7.373.239</b>	<b>8.557.426</b>	<b>13.199.568</b>	<b>154,25</b>	<b>179,02</b>
2.1.	HPT I PRIJEVOZNE USLUGE	81.680	86.101	97.020	112,68	118,78
2.1.1.	Troškovi mobilne i fiksne telekomunikacije, interneta	51.006	46.411	55.000	118,51	107,83
2.1.2.	Troškovi telekom - HŽ Infrastruktura d.d.	2.692	1.594	2.820	176,91	104,77
2.1.3.	HP trošak	4.379	4.200	4.200	100,00	95,91
2.1.4.	Trošak prijevoza	23.603	33.897	35.000	103,25	148,29
2.2.	USLUGE NA IZRADI PROIZVODA	2.157.990	2.609.683	3.187.500	122,14	147,71
2.2.1.	Eksterne usluge - preračun	628.446	484.225	740.000	152,82	117,75
2.2.2.	Eksterne usluge - Uključene u cijenu KM	1.432.257	2.084.061	2.350.000	112,76	164,08
2.2.3.	Ostale proizvodne usluge	16.064	17.667	22.500	127,35	140,07
2.2.4.	Interne usluge - popravak	81.223	23.729	75.000	316,07	92,34
2.3.	TEKUĆE ODRŽAVANJE	166.298	206.394	759.271	367,88	456,57
2.3.1.	TO teretnih i osobnih vozila	40.861	42.634	50.000	117,28	122,37
2.3.2.	TO osnovnih sredstava	56.467	75.630	198.071	261,89	350,77
2.3.3.	TO kotlovnica	16.489	2.996	34.100	1.138,26	206,80
2.3.4.	TO zgrade	51.298	85.133	443.400	520,83	864,36
2.3.5.	TO pomoćni vlak	1.183	0	33.700		2.848,55
2.4.	TR. INVESTICIJ. ODRŽAVANJA	0	0	255.600		
2.5.	ZAKUPNINA (najmovi: objekta, krpa, kontejnera, boca)	541.305	706.985	749.700	106,04	138,50
2.5.1.	Najam objekta	463.607	585.511	496.020	84,72	106,99
2.5.2.	Najam opreme - leasing	45.607	67.326	195.000	289,64	427,57
2.5.3.	Najam kontejnera, najam krpa	17.756	17.660	23.000	130,24	129,53
2.5.4.	Najam lokomotive	0	10.808	10.000	92,52	
2.5.5.	Najam postrojenja-kotlovnice	14.334	25.680	25.680	100,00	179,15
2.6.	TROŠK.REKLAME I PROPAG.	4.573	1.680	7.000	416,67	153,08

Red. Br.	RAČUN DOBITI I GUBITKA Naziv pozicije - iznosi u EUR	Izvršenje 2023	Procjena 2024.	Plan 2025.	INDEKS PLAN 2025./PROCIJENA 2024.	INDEKS PLAN 2025./IZVRŠENJE 2023.
2.7.	<b>OSTALE USLUGE</b>	<b>273.369</b>	<b>338.413</b>	<b>466.427</b>	<b>137,83</b>	<b>170,62</b>
2.7.1.	Voda za piće, pranje i sanitarije	71.940	72.543	92.384	127,35	128,42
2.7.2.	Ostale usluge - nepriznata reklamacija	1.233	1.324	2.500	188,87	202,73
2.7.3.	Odvoz smeća, deratizacija i dezinfekcija	44.010	46.325	60.000	129,52	136,33
2.7.4.	Čišćenje poslovnih prostora	17.205	21.754	31.000	142,50	180,18
2.7.5.	Analiza otpadnih voda	5.019	6.342	6.000	94,61	119,55
2.7.6.	Intelektualne usluge (odvjetničke, javni bilježnik, revizija)	14.003	6.266	54.900	876,19	392,06
2.7.7.	Informatičke usluge	27.795	88.736	102.643	115,67	369,29
2.7.8.	Usluge pranja i glačanja rublja	80.225	89.868	110.000	122,40	137,11
2.7.9.	Ostale usluge (trošak laboratorija - ispitivanje ulja, praćenje vozila i sl.)	11.940	5.256	7.000	133,18	58,63
<b>2.</b>	<b>TROŠKOVI USLUGA</b>	<b>3.225.214</b>	<b>3.949.255</b>	<b>5.522.518</b>	<b>139,84</b>	<b>171,23</b>
3.1.	Rezer. troškova i rizika	29.110	7.648	74.000	967,60	254,21
<b>3.</b>	<b>REZERVIR. TROŠKOVA I RIZIKA</b>	<b>29.110</b>	<b>7.648</b>	<b>74.000</b>	<b>967,60</b>	<b>254,21</b>
4.1.	AMORTIZACIJA	126.767	128.421	362.223	282,06	285,74
<b>4.</b>	<b>TROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>	<b>126.767</b>	<b>128.421</b>	<b>362.223</b>	<b>282,06</b>	<b>285,74</b>
5.1.	DNEV. ZA SLUŽBENA PUTOVANJA I TROŠAK NOĆENJA	47.400	23.040	35.000	151,91	73,84
5.2.	TROŠK. PRIJEVOZA NA SL. PUTU	6.562	4.992	7.000	140,23	106,68
5.3.	TROŠK. PRIJEV. NA RAD I S RADA	335.238	363.661	850.000	233,73	253,55
5.4.	REPREZENTACIJA	10.620	15.162	25.000	164,88	235,41
5.5.	TROŠKOVI SMJEŠTAJA - PRIVREMENI RASPOREDI	4.481	6.575	10.460	159,08	233,45
5.6.	PRIVREM. I POVREM. POSLOVI - Ugovori o djelu	2.704	3.136	3.684	117,46	136,24
5.7.	OSTALI TROŠK. ZAPOSLENIH (jubilarne nagr. uskrsnica, pomoći djel)	<b>1.490.877</b>	<b>1.768.654</b>	<b>2.787.100</b>	<b>157,58</b>	<b>186,94</b>
5.7.1.	Regres	117.059	186.572	210.000	112,56	179,40
5.7.2.	Dar djeci	30.130	36.120	36.120	100,00	119,88
5.7.3.	Jubilarne nagrade	25.947	29.792	33.540	112,58	129,26
5.7.4.	Nagrade za radne rezultate	21.931	40.497	120.000	296,32	547,18
5.7.5.	Dodatak na plaću + hranarina	652.411	1.061.241	1.505.900	141,90	230,82
5.7.6.	Božićnica	132.220	160.000	175.000	109,38	132,36
5.7.7.	Uskrsnica	15.685	92.850	105.000	113,09	669,42
5.7.8.	Pomoći u sl smrti, bolovanja, potpora za novorođenče	41.118	35.796	40.000	111,74	97,28
5.7.9.	Ostale otpremnine	0	26.786	36.540	136,41	
5.7.10.	Redovne otpremnine zbog odlaska u mirovinu	34.508	49.000	75.000	153,06	217,34
5.7.11.	Rezervacije za neiskorištene godišnje odmore	419.869	50.000	450.000	900,00	107,18
5.8.	NAKNADA NADZORNOM ODBORU	14.306	21.037	21.038	100,00	147,06
<b>5.</b>	<b>OSTALI TROŠK. ZAPOSLENIH</b>	<b>1.912.188</b>	<b>2.206.259</b>	<b>3.739.282</b>	<b>169,49</b>	<b>195,55</b>

Red. Br.	RAČUN DOBITI I GUBITKA Naziv pozicije - iznosi u EUR	Izvršenje 2023	Procjena 2024.	Plan 2025.	INDEKS PLAN 2025./PROCIJENA 2024.	INDEKS PLAN 2025./IZVRŠENJE 2023.
6.1.	STRUČNO OBRAZOVANJE	6.742	23.043	48.000	208,30	711,97
6.2.	ZDRAVSTVENE USLUGE	4.761	8.163	9.163	112,25	192,45
6.3.	PREMIJE OSIGURANJA	118.031	123.714	150.600	121,73	127,59
6.4.	TR.ZAŠT.NA RADU I POŽARA	16.031	33.584	25.900	77,12	161,56
6.5.	BANKAR.USLUGE I ČLANARINE	19.238	17.083	26.845	157,15	139,54
6.6.	POREZI I DOPRINOSI KOJI NE OVISE O REZULTATU	79.934	76.784	97.838	127,42	122,40
6.6.1.	Vodoprivredna naknada	4.687	5.005	4.886	97,62	104,24
6.6.2.	Komunalna naknada	52.584	47.329	62.188	131,39	118,26
6.6.3.	HGK, šume, porez na tvrtku	12.582	12.186	12.140	99,63	96,48
6.6.4.	Naknada za osobe s invaliditetom	10.080	12.264	18.624	151,86	184,76
6.7.	OSTALI TROŠKOVI (pr. cestarine, stručna literatura, naknade kod registracije)	40.362	40.003	45.000	112,49	111,49
6.8.	TROŠKOVI ZAŠTITE OKOLIŠA	51.198	38.425	85.200	221,73	166,41
<b>6.</b>	<b>OST. USLUGE I TROŠK. POSLOV.</b>	<b>336.296</b>	<b>360.798</b>	<b>488.546</b>	<b>135,41</b>	<b>145,27</b>
7.1.	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	2.822	2.000	232.934	11.646,71	8.253,85
7.1.1.	Vrijednosno usklađenje - zalihe	2.822	2.000	100.000	5.000,00	3.543,42
7.1.2.	Vrijednosno usklađenje - kupci	0	0	132.934		
<b>7.</b>	<b>VRIJED. USKLAĐENJE KR.IMOV. (zalihe - kupci)</b>	<b>2.822</b>	<b>2.000</b>	<b>232.934</b>	<b>11.646,71</b>	<b>8.253,85</b>
8.1.	Penali	97.807	25.000	75.000	300,00	76,68
8.2.	Neotpisana r. rashodovane imovine	1.419	1.529	2.000	130,77	140,92
8.3.	Naknade štete	0	0	7.000		
8.4.	Troškovi parničnih postupaka i sud. pristojbe	956	580	7.000	1.207,40	731,98
8.5.	Vrijednost otpisanog materijala	20.244	18.147	20.000	110,21	98,79
8.6.	Rashodi iz prethodnih godina	18.196	0	60.000		329,74
8.7.	Ostali poslovni rashodi	48	229	2.000	873,36	4.164,06
8.8.	Izgubljeni sporovi	214.834	180.266	19.000	10,54	8,84
8.9.	Kazne za prekršaje	0	35	7.000	20.000,00	
8.10.	Štete na imovini, manjkovi	824	2.500	3.500	140,00	424,80
<b>8.</b>	<b>OSTALI POSLOVNI RASHODI (tr parničnih postupaka, sudske pristojbe)</b>	<b>354.328</b>	<b>228.287</b>	<b>202.500</b>	<b>88,70</b>	<b>57,15</b>
<b>9.</b>	<b>TROŠKOVI OSOBLJA-PLAĆE</b>	<b>10.155.179</b>	<b>12.105.828</b>	<b>16.209.620</b>	<b>133,90</b>	<b>159,62</b>
10.1.	Nabavna vrijed.prod.robe	1.157	0	80	0,00	6,92
10.2.	Nabavna vrijed.robe u tranzitu	1.149	56	0	0,00	0,00
<b>10.</b>	<b>NABAVNA VRIJED.PRODANE ROBE</b>	<b>2.306</b>	<b>56</b>	<b>80</b>	<b>142,86</b>	<b>3,47</b>
<b>B</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>7.941</b>	<b>17.808</b>	<b>19.300</b>	<b>108,38</b>	<b>243,03</b>
<b>1.</b>	<b>KAMATE</b>	<b>7.349</b>	<b>13.156</b>	<b>15.000</b>	<b>114,02</b>	<b>204,12</b>
1.1.	Zatezne kamate	7.349	13.156	15.000	114,02	204,12
<b>2.</b>	<b>NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE</b>	<b>593</b>	<b>4.652</b>	<b>4.300</b>	<b>92,44</b>	<b>725,52</b>
<b>C</b>	<b>IZVANREDNI RASHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>III</b>	<b>DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>304.415</b>	<b>2.047</b>	<b>36.597</b>	<b>1.788,25</b>	<b>12,02</b>



Nastavno navodimo obrazloženje za najznačajnija planirana povećanja prihoda i troškova u odnosu na 2024. godinu.

Porast poslovnih prihoda za 45,42% temelji se na povećanju sljedećih stavki:

Prihod od prodaje usluga na domaćem tržištu (narudžbe) planiran je na ukupan iznos od 6.544.558,00 EUR. Na poziciji su planirani prihodi od HŽ Putničkog prijevoza d.o.o. u iznosu od cca 1.600.000,00 EUR budući da se planira izvršenje usluge ugradnje sustava selektivne blokade vrata i vatrodajave na vagonima. Ostatak planiranog iznosa se odnosi na procjenu izvršenja povećanog opsega posla zbog veće zaposlenosti i stvaranja preduvjeta za ostvarivanje većih prihoda.

Prihod od prodaje usluga na domaćem tržištu (KTP, IP, DP) za HŽ Putnički prijevoz d.o.o. planirano će rasti sa 15.906.866 EUR u procjeni za 2024. na 21.900.000,00 EUR u planu za 2025. godinu. Navedeno se odnosi na prihod od usluga održavanja po prijeđenom kilometru i povećanom izvršenju usluge KP6.

Prihod od čišćenja i njege putničkih vagona planirano će rasti 3.111.663,00 EUR u procjeni za 2024. na 3.400.000,00 EUR u planu za 2025. g., a prihod od čišćenja poslovnih prostora sa 275.750,00 EUR na 338.933,00 EUR. Vezano za čišćenje poslovnih prostora, planiran je porast troška bruto plaće od 20%, kao i materijalnih prava zaposlenika (dostupno u tekstu niže). Osim navedenog planiran je i porast troška materijala za 5% temeljem prikupljenih ponuda za nabavu pribora i sredstava za čišćenje. Uslugu izvršenja čišćenja poslovnih prostora uz Društvo na nekim lokacijama obavljaju i vanjski suradnici koji su od 2025. najavili povećanje cijena svojih usluga od oko 15% zbog povećanja minimalne plaće.

Prihod od održavanja putničkih vagona planirano će rasti sa 90.000,00 EUR u procjeni za 2024. na 400.000,00 EUR u 2025. godini. Naime, Društvo sredinom 2025. planira započeti održavanje Beet vagona (24 komada).

Porast poslovnih rashoda za 45,3% temelji se na usklađenju cijena temeljem inflatornih kretanja kao i najava dobavljača o povećanju cijena, povećanju plaća temeljem usklade sa plaćama u sektoru kao i povećanju broja radnika te povećanju količine rada.

Povećanja troška rada planirano je uzimajući u obzir nekoliko čimbenika. Naime, sukladno najavama o izmjeni obračuna prijevoza na rad i s rada, najavama o povećanju plaća za 20% i najavama o izmjenama visine materijalnih prava prema Zakonu o porezu na dohodak (jubilarne nagrade, otpremnine, naknada za dugotrajno bolovanje...) planiran je i porast visine ostalih materijalnih prava zaposlenika. Nadalje, na trenutnoj razini broja zaposlenih povećanje bruto plaće za 20% podrazumijeva povećanje troška plaće za oko 3 milijuna eura. Također, zbog neometanog izvršenja usluge planirano je povećanje broja zaposlenika te se očekuje da će na kraju 2025. u Društvu biti zaposleno 700 osoba.

Zbog povećanja broja zaposlenih očekivan je porast visine iznosa troška bruto plaće za dodatnih 1,1 milijun EUR. Shodno tome, očekivan je i porast ukupnog troška rada uključujući materijalna prava zaposlenika poput hranarine i dodatka na plaću, prijevoza na rad i s rada, kao i prigodnih nagrada. Planirano je kako će se prvo značajno povećanje broja zaposlenih odraziti na brojno stanje u veljači 2025. te se očekuje da će u Društvu na kraju veljače biti zaposleno 685 osoba.

Povećanja troška materijala uzrokovano je povećanjem broja planiranih KP6 pregleda u odnosu na prethodno razdoblje. Budući da se radi o izrazito materijalno intenzivnom poslu planiran je veći trošak sirovina, materijala i rezervnih dijelova. Sukladno povećanom opsegu radova, planirani su veći troškovi za potrošni materijal i rezervne dijelove.

Također, cijene materijala i rezervnih dijelova već su povećane u 2024. (popravak osovina za 14%, nabava hidroprijenosnika za 11%, klima uređaja za 8%) te su najavljena daljnja povećanja za 2025. godinu. Isto tako, najavljeno je i povećanje cijena usluga Končar – Električnih vozila d.d. od 01.01.2025. g. za 10%. Očekivano je kako će se trendovi povećanja cijena odraziti i na ostale ugovorne partnere u 2025. čiji troškovi također značajno rastu uslijed situacije na tržištu i općeg porasta troškova radne snage i materijala.

Tablica 23. Bilanca stanja 31.12.2024.

Naziv pozicije	Procjena 31.12.2024.	Plan 31.12.2025.
<b>AKTIVA</b>		
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softwer i ostala prava	258.640	243.520
Goodwill	0	0
<b>Nematerijalna imovina</b>	<b>258.640</b>	<b>243.520</b>
Građevinski objekti	0	0
Postrojenja i oprema	279.460	570.500
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	275.505	290.540
Materijalna imovina u pripremi	3.926	8.420
<b>Materijalna imovina</b>	<b>558.891</b>	<b>869.460</b>
<b>Dugotrajna financijska imovina</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>817.531</b>	<b>1.112.980</b>
Sirovine i materijal	5.558.120	4.785.050
Gotovi proizvodi	88.084	22.500
Predujmovi za zalihe	300.780	255.000
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0	0
<b>Zalihe</b>	<b>5.946.984</b>	<b>5.062.550</b>
Potraživanja od povezanih poduzetnika	6.096.880	7.242.820
Potraživanja od kupaca	838.739	865.000
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	1.500	1.900
Potraživanja od države i drugih institucija	193.420	153.000
Ostala potraživanja	62.000	59.510
<b>Potraživanja</b>	<b>7.192.539</b>	<b>8.322.230</b>
<b>Financijska imovina</b>	<b>1.327</b>	<b>1.327</b>
<b>Novac u banci i blagajni</b>	<b>125.200</b>	<b>296.000</b>
<b>KRA TKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>13.266.050</b>	<b>13.682.107</b>
<b>Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi</b>	<b>54.350</b>	<b>77.360</b>
<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>14.137.931</b>	<b>14.872.447</b>
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>12.377.000</b>	<b>11.590.000</b>
<b>Naziv pozicije</b>	<b>Procjena 31.12.2024.</b>	<b>Plan 31.12.2025.</b>
<b>PASIVA</b>		
Temeljni (upisani) kapital	3.408.800	3.408.800
Rezerve	1.889.829	1.889.829
Zadržana dobit	1.393.126	1.395.173
Preneseni gubitak		
Dobit poslovne godine	2.047	36.597
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>6.693.802</b>	<b>6.730.399</b>
Rezerviranja za sudske sporove i dr	137.750	280.750
Druga rezerviranja	0	0
<b>Rezerviranja</b>	<b>137.750</b>	<b>280.750</b>
Obveze prema bankama i drugim finan.institucijama	0	580.000
Ostale dugoročne obveze	0	0
<b>Dugoročne obveze</b>	<b>0</b>	<b>580.000</b>
Obveze prema povezanim poduzetnicima	62.600	65.250
Obveze prema bankama i drugim finan.institucijama	0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično	71.238	55.000
Obveze za predujmove	0	1.500
Obveze prema dobavljačima	4.629.291	4.269.598
Obveze prema zaposlenicima	794.000	846.250
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.225.000	1.315.200
Ostale kratkoročne obveze	49.000	58.000
<b>Kratkoročne obveze</b>	<b>6.831.129</b>	<b>6.610.798</b>
<b>Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja</b>	<b>475.250</b>	<b>670.500</b>
<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>14.137.931</b>	<b>14.872.447</b>
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>12.377.000</b>	<b>11.590.000</b>

Tablica 24. Izvještaj o novčanom tijeku

Red. br.	Naziv - Izvještaj o novčanom tijeku skraćeni u EUR - Indirektna metoda	Procjena 2024	Plan 2025
1	Neto novac- poslovne aktivnosti	650.055	1.520.213
2	Neto novac - investicijske aktivnosti	-370.039	-1.349.413
3	Neto novac - financijske aktivnosti	0	0
4	Neto povećanje novca	0	0
5	Neto smanjenje novca	280.016	-170.800
I	Novac na početku razdoblja 01.01.	405.216	125.200
II	Novac na kraju razdoblja	125.200	296.000

## 7. PLAN INVESTICIJA I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA

Plan investicija i investicijskog ulaganja usmjerena je na zamjenu dotrajalih alata i strojeva, održavanje poslovnih prostora i nabavu novih sredstava kojima će se omogućiti nove poslovne sposobnosti.

Planirana ulaganja u:

- Informatičku opremu koja predstavlja sigurnosni rizik (uključujući cloud rješenje za server),
- Programske pakete u svrhu izrade dokumentacije dijelova vozila i sklopova,
- Alata i opreme za održavanje putničkih vagona,
- Nove alate i opreme kao zamjena za dotrajale postojeće (hidraulične dizalice, viličari, uređaji za pranje vagona, mobilni punjač baterija, savijačice lima, mobilne platforme za pristup čelu vlaka i slično),
- Održavanje postojeće opreme i prostora (klima uređaji, sekcijska vrata, kranske dizalice, sanacije oštećenja prostora/krovova i slično),
- Dokumentaciju za investicijska ulaganja u Centre održavanja Pula, Varaždin, Koprivnica, Osijek, Vinkovci, Split-Solin.

U planu je nabava jednog teretnog vozila s ciljem pravovremene dostave i preraspodjele materijala i rezervnih dijelova centrima Društva.

Moguće je predvidjeti i ugradnju solarnih panela, obzirom da se na većini objekata radi o velikim krovnim ili drugim adekvatnim površinama koji se mogu iskoristiti za ugradnju istih zbog povećanja energetske učinkovitosti i dugoročne uštede troškova na objektima za održavanje.

Ulaganje u investicijsko održavanje postojeće opreme i prostora prema razradi ulaganja u tablici niže, odnosi se na prostore i opremu koji neće biti pokriveni predviđenim ulaganjem HŽ Putničkog prijevoza u Centre održavanja i TLC, dok je uključen manji dio sanacija koji ovisno o brzini realizacije spomenutih ugovora može biti nužno realizirati i ranije.

Iz razloga ukupne sigurnosti „IT“ sustava, povezanog za serverom Društva planira uvesti Cloud rješenje za server, kao nužnu podlogu za nesmetanu funkcionalnost i održivost sustava. Prva, pripremna faza, uključuje početak migracije podataka. godini te za što su planirana sredstva u kategoriji informatičkih usluga.

Zadnja stavka informatičkih usluga odnosi se na obnovu uobičajenih godišnjih licenci za antivirusnu zaštitu i ostale potrebe.

**Razrada ulaganja:**

Vrsta ulaganja	Opis	Ukupna vrijednost
Nabava osnovnih sredstava	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Informatička oprema (nova inf. oprema, server nadogradnja, računala, pisači, nabavka novih softwarea, video sustav - nove kamere) <b>85.375,00 €</b></li> <li>• Alat i oprema (kranske dizalice, hidraulične i podizne platforme, probnica za kočnice- dijagram sat, probnica za kompresore, depovski priključak, instrument za ispitivanje izolacije 'ispitivanje visoki napon', uređaj za sipanje pijeska, ostali alat) <b>346.061,00 €</b></li> <li>• Alat za pomoćni vlak - hidraulične preše i sl. <b>99.500,00 €</b></li> <li>• SEP uređaj za pranje vagona <b>145.000,00 €</b></li> <li>• Nabava električnog viličara nosivosti 3.5 t, visine dizanja 4m, nabava ručnog viličara 2,5 t za GK i mobilni punjač baterija 380V, 24/72/110V 100A istosmjerno za startanje lokomotiva <b>56.600,00 €</b></li> <li>• Ostala oprema i uređaji (kemijski laboratorij, klima uređaji, grijalice) <b>83.145,29€</b></li> <li>• Izrada dokumentacije za investicijska ulaganja u Centre kao što su: instalacija opreme za održavanje- kranske dizalice, doku. za izradu visoko-naponskog depovskog priključka, uređaja za namirivanje pijeskom i sl. <b>190.000,00 €</b></li> <li>• Alat i opreme za putničke vagona <b>75.000,00 €</b></li> <li>• Izrada montažne hale sa proširenjem radnog kanala na 8. kolosijeku proširenje prostornih kapaciteta Varaždin <b>100.000,00 €</b></li> <li>• Vozilo - cisterna za istakanje fekalija <b>75.000,00 €</b></li> <li>• Ostalo manji uređaji (perači, pumpe, kolica, ormari) <b>93.731,68€</b></li> </ul>	<b>1.349.412,97 €</b>
Tekuće održavanje osnovnih sredstava	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Informatička oprema (tekuće održavanje informatičke opreme, uvećavanje vrijednosti OS inf. opreme) <b>102.423,17 €</b></li> <li>• Dizalice /dizala, kranovi, vretenaste, konzolne i sl., okretnica, spuštalica, alatnih strojeva, depovski priključci i sl./remont vretenastih dizalica i kranskih staza <b>49.248,17 €</b></li> <li>• Umjeravanja i servisi osnovnih sredstava <b>40.600,00 €</b></li> <li>• Potrošni materijal za tekuće održavanje <b>5.800,00 €</b></li> </ul>	<b>198.071,34 €</b>
Investicijsko održavanje osnovnih sredstava	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Uređenje pomoćnih prostorija unutar i oko pogona <b>46.600 €</b></li> <li>• Uređenje pristupnih cesta <b>40.000 €</b></li> <li>• Zamjena vanjske stolarije <b>39.000 €</b></li> <li>• Sekcijska vrata <b>80.000 €</b></li> <li>• Remont tokarilice kotača <b>50.000 €</b></li> </ul>	<b>255.600,00 €</b>
Tekuće održavanje zgrada	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sanacija krovova (GK, RK, SP, VK, VŽ) <b>326.300,00 €</b></li> <li>• Sanacija podova o stalih dijelova objekta <b>117.100,00 €</b></li> </ul>	<b>443.400,00 €</b>
Tekuće održavanje kotlovnice	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Priprema za sezonu grijanja 2025./2026.</li> </ul>	<b>34.100,00 €</b>

Tekuće održavanje pomoćnog vlaka	• Popravci, produljenja revizija, alati i sl.	<b>33.700,00 €</b>
Informatičke usluge	- Vanjske usluge (mjesečno održavanje centralnog inf.sustava, dorade unutar postojećih modula ERP-a) MT TPiPR	<b>102.643,00 €</b>

Tablica 25. Plan investicija, investicijskog održavanja, tekućeg održavanja i informatičke usluge za 2025. godinu

	Prikaz ukupnih investicija i investicijskog održavanja (u EUR)	GK	RK	RI	KV	OG	ST	PL	VŽ	KA	PU	OS	VK	Ukupno (EUR)
1	NABAVA OSNOVNIH SREDSTAVA - INVESTICIJA	343.225,00	453.350,00	16.500,00	6.000,00	6.500,00	49.500,00	1.000,00	220.087,97	0,00	17.950,00	25.600,00	209.700,00	1.349.412,97
2	TO OSNOVNIH SREDSTAVA	98.975,00	29.000,00	2.000,00	21.600,00	700,00	26.600,00	200,00	9.996,34	0,00	700,00	1.700,00	6.600,00	198.071,34
3	TO ZGRADA	36.300,00	151.300,00	2.100,00	119.000,00	900,00	20.300,00	700,00	88.800,00	0,00	1.400,00	11.300,00	11.300,00	443.400,00
4	TO KOTLOVNICA	2.500,00	1.000,00	0,00	25.000,00	1.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	34.100,00
5	TO POMOĆNIH VLAKOVA	0,00	2.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	33.700,00
6	TROŠKOVI INVESTICIJ. ODRŽAVANJA	40.900,00	80.300,00	300,00	10.200,00	11.000,00	4.000,00	1.000,00	0,00	0,00	12.500,00	55.300,00	40.100,00	255.600,00
7	INFORMATIČKE USLUGE	102.643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.643,00
	<b>SVEUKUPNO (EUR)</b>	<b>624.543,00</b>	<b>716.950,00</b>	<b>20.900,00</b>	<b>206.800,00</b>	<b>20.100,00</b>	<b>100.400,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>320.884,31</b>	<b>0,00</b>	<b>32.550,00</b>	<b>95.200,00</b>	<b>275.700,00</b>	<b>2.416.927,31</b>



## 8. Plan zaštite okoliša

Ovim planom investicija predlažu se aktivnosti kojima bi se smanjio negativni utjecaj tehnoloških postupaka i djelatnosti Društva na okoliš, s ciljem modernizacije postrojenja, a u skladu s poslovnom politikom održive djelatnosti održavanja vozila prema standardima zaštite okoliša i zakonskom regulativom. Postupci modernizacije uključuju izradu projektne dokumentacije, izvedbu sanacije postojećih i izgradnju novih odvodnih sustava s predtretmanom otpadnih voda, sanacija otvorenih odlagališta tehnološkog otpada i sirovina, praćenje i smanjenje emisija u zrak, nabavu opreme, edukaciju i kontroling, smanjenje potrošnje energenata grijanja, struje, pitke vode i komunalnog otpada.

U 2025. godini nastaviti će se započete aktivnosti nabave dodatnih spremnika za privremeno odlaganje svog korisnog tehnološkog otpada (papir, karton, plastika, plastična ambalaža, metalna ambalaža, staklo i dr.), kako bi smo recikliranjem otpada maksimalno smanjili količine miješanog komunalnog otpada i time dobili ekonomski učinkovitiji sustav sukladno načelima održivog razvoja zaštite okoliša i gospodarenja otpadom.

Potrebno je pokrenuti aktivnosti za rješavanje problematike ploča za čišćenja i pranja putničkih vagona i motornih vlakova, odnosno dovođenje 'ploča' u ekološki prihvatljivije stanje (pr. mobilni sustav za obradu otpadnih voda), sukladno Zakonu o vodama, za lokacije RJ centar Zagreb GK, RJ Jug, centar Split i RJ Sjeverozapad, centar Varaždin i RJ Istok, centar Vinkovci.

Nastavno na postupanje po nalogu iz vodopravne dozvole za lokaciju RJ Jug, Centar Knin, potrebno je planirati priključenje cijelog sustava odvodnje otpadnih voda na kanalizacijski sustav grada Knina, sukladno uvjetima izdanim od Hrvatske vode i nakon što se završi izgradnja precrpne stanice Mlinarevići. Također je potrebno planirati priključenje RJ Jug, centar Split /Solin na sustav odvodnje otpadnih voda na sustav odvodnje Grada Splita, u sklopu rješavanja problematike kanalizacijskog sustava Split-Solin. Pokrenut će se postupak za ugradnju novog separatora za zauljene tehnološke vode RJ Centar, Zagreb RK, iza zadnjeg kontrolnog okna u pravcu magistralne odvodnje HŽ-a, kako bi se otpadne vode iz depoa prethodno separirale prije upuštanja u zajednički kolektor HŽ – ranžirni kolodvor. Prema nalogu Vodopravne inspekcije pokrenut je postupak ishođenja Vodopravne dozvole za lokacije Zagreb GK i Zagreb RK, neovisno od HŽ-a, ali javnopravno tijelo Hrvatske vode nije udovoljilo našem zahtjevu i takvom pristupu. Stoga u narednom periodu treba postići sporazum svih pravnih subjekata na predmetnim lokacijama u cilju podnošenja zajedničkog zahtjeva za ishođenje Vodopravne dozvole.

Na lokaciji RJ Istok, centar Osijek potrebno je pokrenuti postupak za doradu sustava za pred obradu otpadnih voda (ugradnja pumpi u pred komoru, za kontinuirani rad separatora) te za otpadne vode sa ploče za pranje željezničkih vozila ugradnju mobilnog sustava za obradu otpadnih tehnoloških voda.

Potrebno je planirati sredstva za poboljšanje prostora za odlaganje opasnog otpada i to:

- na lokaciji RJ Centar, centar Zagreb RK, na vanjskom skladišnom prostoru za tehnološki otpad, za postojeći spremnik za zauljenu vodu (10 m<sup>3</sup>) potrebno je izraditi tankvanu i krov,
- na lokaciji RJ Sjeverozapad, centar Varaždin, do natkrivenog i ograđenog spremišta otpada napraviti asfaltirani pristupni put za viličar,
- na lokaciji RJ centar, centar Zagreb RK napraviti asfaltirani pristupni put do centralnog skladišta te do neutralizatora otpadnih voda iz AKU stanice,
- na lokaciji RJ Centar, centar Zagreb GK i Upravne zgrade do natkrivenog i ograđenog spremišta otpada popraviti asfaltirani pristupni put za požarni put i unutarnji transport,
- na lokaciji RJ Centar, centar Zagreb GK (plato za čišćenje vagona) nabaviti tipsko mobilno spremište opasnog i neopasnog otpada zapremnine 12 m<sup>3</sup> (sa krovom i tankvanom),
- na lokaciji RJ Sjeverozapad, centar Pula popraviti automatski sustav upravljanja crpkama separatora masnoća,
- na lokaciji RJ Jug, centar Split planirati nabavu manjeg mobilnog sustava za pročišćavanje otpadnih voda sa ploče za pranje vagona na lokaciji Split Predgrađe,
- na lokaciji RJ Jug, centar Split (Solin) popraviti jednu (1) betonsku komoru separatora ulja i popraviti oštećeni pokrov na sve četiri (4) komore separatora ulja.

## 9. ZAKLJUČAK

Ovim poslovnim planom predviđeni su prihodi i rashodi koji se javljaju u poslovanju Društva. Ukupni prihodi u 2025. godini planirani su u iznosu od 40.087.169,57 EUR, a ukupni rashodi u iznosu od 40.050.572,30 EUR. Planirana dobit za 2025. iznosi 36.597,27 EUR.

Ubrzane promjene strukture voznog parka, koje će biti nastavljene i tijekom 2025. godine te promjene na tržištu održavanja željezničkih vozila u Hrvatskoj iziskuju, usprkos kadrovskim i infrastrukturnim ograničenjima, preuzimanja većeg broja redovitih popravaka te se tijekom 2025. godine planira povećanje isporučenih vozila sa pregleda razine KP6.

U 2025. g. uz zapošljavanje zaposlenika specifičnih znanja i vještina primarno vezanih uz stručne poslove na održavanju željezničkih vozila, cilj i 'pomladiti' stručni kadar. Upravljanje ljudskim potencijalima tijekom godine pratit će potrebe prvenstveno Poslova održavanja i čišćenja željezničkih vozila kroz: izmjene Pravilnika o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta sukladno potrebama posla (promjene broja izvršitelja na pojedinim lokacijama ovisno o mjestu održavanja vozila), specijalističko usavršavanje eksternom izobrazbom (održavanje klima uređaj, zavarivanje – novo + atestacija), internu izobrazbu (prijenos znanja unutar zaposlenika), pripravnništvo i onboarding zaposlenika kroz formalno i neformalno mentorstvo te nova zapošljavanja na upražnjenim radnim mjestima pravodobnim reagiranjem, kao i prilagođavanjem radnog vremena u pojedinim organizacijskim jedinicama Društva. Na realizaciju poslovnog plana Društva, osim objektivnih okolnosti povezanih s tržištem, utjecaj imaju i subjektivne okolnosti.

Provedba plana poslovanja rezultirati će pozitivnim učincima za Društvo i to na:

- održivo financijsko poslovanje,
- povećanje učinkovitosti,
- proširenje portfelja usluga održavanja,
- bolje pozicioniranje na tržištu.



Predsjednik Uprave, dr.sc. Renato Humić

Član Uprave, Kruno Cavrić, struč. spec. ing. logist

Član Uprave, mr. oec. Neven Klarin

Tablica 1. Račun dobiti i gubitka 2022. - 2023. i procjena 2024. ....	7
Tablica 2. Struktura prihoda po vrstama u 2022. - 2023. i procjena 2024. ....	8
Tablica 3. Struktura prihoda od prodaje po kupcima od 2022. - 30.09.2024. ....	10
Tablica 4 Bilanca na dan 31.12.2022., 31.12.2023., i procjena 2024. ....	12
Tablica 5. Pokazatelji likvidnosti.....	13
Tablica 6. Pokazatelji zaduženosti .....	13
Tablica 7. Pokazatelji aktivnosti .....	14
Tablica 8. Pokazatelji ekonomičnosti .....	14
Tablica 9. Potraživanja od kupaca .....	14
Tablica 10. Starosna struktura potraživanja od kupaca .....	15
Tablica 11. Obveze prema dobavljačima .....	15
Tablica 12. Starosna struktura obveza prema dobavljačima .....	15
Tablica 13. Zalihe 2022. - 2023. i procjena 2024. ....	16
Tablica 14. Plan prodaje prema najvećim kupcima .....	21
Tablica 15. Kretanja broja zaposlenih u 2023., 01. - 10. 2024., procjena 11. - 12. 2024. i plan 2025. god. ....	23
Tablica 16. Kvalifikacijska struktura zaposlenih prema stručnoj spremi u 2024. g. ....	23
Tablica 17. Struktura zaposlenih prema dobi u 2024. g. ....	23
Tablica 18. Struktura zaposlenih prema stažu u 2024. g. ....	24
Tablica 19. Prosječne bruto I plaće 2022., 2023. te procjena za 2024. ....	24
Tablica 20. Prosječne neto plaće 2022., 2023. te procjena za 2024. ....	25
Tablica 21. Analitika prihoda .....	26
Tablica 22 Analitika rashoda .....	27
Tablica 23. Bilanca stanja 31.12.2024. ....	31
Tablica 24. Izvještaj o novčanom tijeku .....	32
Tablica 25. Plan investicija, investicijskog održavanja, tekućeg održavanja i informatičke usluge za 2025. godinu.....	36
Slika 1 Struktura rashoda u razdoblju 2022. - 2023. i procjena 2024. ....	11

Dana 16.12.2024. od strane Uprave Društva donesen je Poslovni plan za 2025. godinu. Sukladno nalogu Skupštine Društva, izrađen je revidirani dokument REV: 01/25 - 20.01.2025.

U usporedbi s inicijalnim Poslovnim planom za 2025. g. revidirani dokument razlikuje se u sljedećem:

- Tablica 14. Plan prodaje prema najvećim kupcima na str. 21.,
- Tablica 21. Analitika prihoda na str 26. u segmentu raspodjele prihoda.