

Konsolidirani i odvojeni izvještaji o poslovanju Croatia Airlines d.d. za razdoblje siječanj – rujanj i III. kvartal 2020. g.



Listopad 2020.



SADRŽAJ:

Izvešće posloводства o stanju Društva za I.-IX. 2020. godine	3 - 25
Bilješke uz financijske izvještaje	27 - 31
Izjava	32
Financijski izvještaji za razdoblje siječanj – rujanj i III. kvartal 2020. (nerevidirani)	33 - 45

Izvešće posloводства o stanju Društva za I.- IX. 2020. godine



Listopad 2020.

SADRŽAJ

Karakteristični pokazatelji	5
Prometni pokazatelji	5
Financijski pokazatelji.....	5
Pokazatelji produktivnosti	5
Ljudski potencijali i ulaganja.....	6
Poslovno okruženje i rizici poslovanja.....	7
Rizik likvidnosti	11
Gorivo.....	11
Kamatni rizik.....	12
Flota, kapaciteti i tržište	13
Financijsko poslovanje	17
Račun dobiti i gubitka	17
Investicije, imovina i financiranje.....	20
Investicije.....	20
Bilanca stanja i novčani tijek.....	21
Sažetak	23

Karakteristični pokazatelji

Prometni pokazatelji

OPIS			I.-IX. 2020.	I.-IX. 2019.
nalet (km)	DIST	000	6.576	14.992
broj uzlijetanja	FLTS		10.526	22.235
stopa promjene		%	-52,7	1,6
operativno vrijeme	BH		14.285	31.958
stopa promjene		%	-55,3	0,9
prevezeni putnici	RPAX	000	533	1.702
stopa promjene		%	-68,7	-0,2
prevezena roba i pošta	CGO	T	1.079	1.504
stopa promjene		%	-28,3	-10,2
ostvareni putnički km	RPK	mil.	375	1.329
raspoloživa sjedala - km	ASK	mil.	739	1.801
putnički faktor popunjenosti	PLF	%	50,7	73,8
ostvareni tonski km	TK	mil.	38	134
raspoloživi tonski km	ATK	mil.	37	190
težinski faktor popunjenosti	WLF	%	49,3	70,5

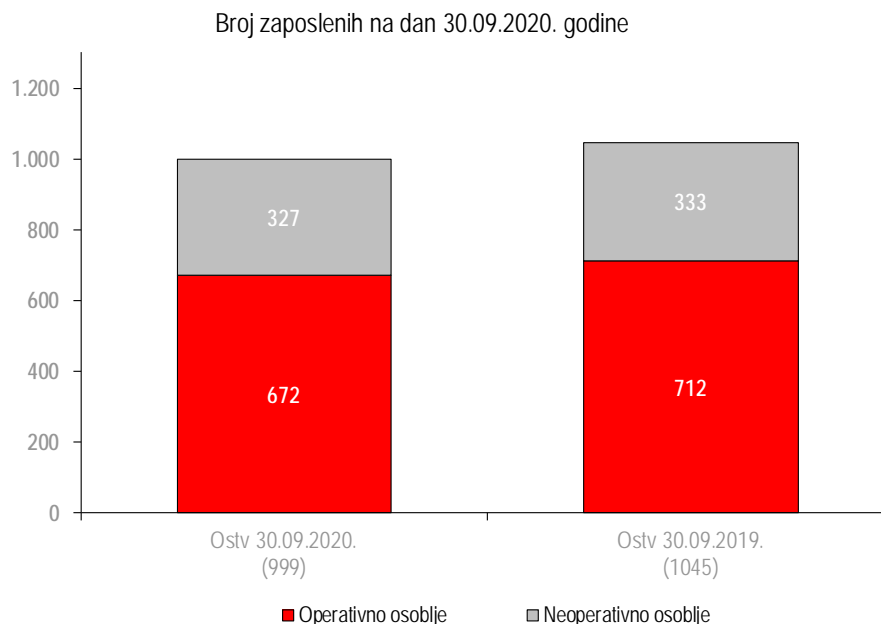
Financijski pokazatelji

Pokazatelj	Jedinica mjere	I.-IX. 2020.	I.-IX. 2019.
Ukupan prihod	mil. kn	577,6	1.343,2
Ukupan trošak	mil. kn	821,1	1.391,6
Operativni rezultat	mil. kn	-222,4	-30,4
Neto rezultat	mil. kn	-243,5	-48,4
EBIT	mil. kn	-228,2	-33,9
EBITDA	mil. kn	-68,6	120,7
Jedinični trošak (operativni)	kn/ATK	9,8	7,1
Jedinični prihod (operativni)	kn/ATK	7,0	7,0
Putnički yield (putnički prihod u EUR/RPK)	€cent/RPK	13,9	12,0
Prosječan broj zaposlenih		1.023	1.019

Pokazatelji produktivnosti

Pokazatelj	I.-IX. 2020.	I.-IX. 2019.
Zaposleni (tk/zaposlenom)	37.546	131.495
Zrakoplovi (BH/dan)	6,7	9,5
Gorivo (tk/tona)	1.808	2.584

Ljudski potencijali i ulaganja



Broj zaposlenika u radnom odnosu koji uključuje lokalno zaposlene u predstavništvima kao i ustupljene radnike na dan 30.09.2020. iznosio je 999 djelatnika, što je za 4 posto manje od broja zaposlenih na dan 30.09.2019. godine.

Broj operativnog osoblja manji je za 40 zaposlenika u odnosu na dan 30.09.2019. godine budući da se zbog manjeg opsega prometovanja odustalo od uobičajenog zapošljavanja sezonskog kabinskog osoblja. Broj neoperativnog osoblja manji je za 6 zaposlenika.

Ulaganja u školovanja u prvih devet mjeseci 2020. godine iznosila su 4,8 milijuna kn. Najveći dio ulaganja u školovanja odnosi se na školovanja operativnog osoblja (piloti, kabinsko osoblje i osoblje održavanja zrakoplova) koja su operativno nužna. Školovanje operativnog osoblja čini 98 posto ukupnih ulaganja u ljudske potencijale. Zbog pandemije korona virusa najveći dio planiranih školovanja i konferencija je otkazano ili odgođeno. U trećem kvartalu ulaganja u školovanje odnose se na simulatorske provjere pilota i održavanje licenci.

Poslovno okruženje i rizici poslovanja

Croatia Airlines u 2020. godini posluje u uvjetima najveće krize civilnog zrakoplovstva u povijesti, što je posljedica globalne krize Covid-19 koja snažno utječe na sve aspekte gospodarskih i društvenih aktivnosti u svijetu. Covid-19 kriza ima posebno poguban utjecaj na putovanja i turizam, a zrakoplovne kompanije i zračni promet u cjelini među najpogođenijim su gospodarskim aktivnostima. U prošlosti različite krize uzrokovale su pad zračnog prometa, ali u pravilu bi uslijedio brzi oporavak. Međutim, ovaj put industrijske prognoze Međunarodne udruge za zračni prijevoz (IATA) i Organizacije međunarodnog civilnog zrakoplovstva (ICAO) predviđaju da će oporavak zračnog prometa trajati duže nego u prethodnim krizama.

Pandemija je zaustavila poslovni i industrijski razvoj širom svijeta. Većina zemalja ponovno je otvorila svoja gospodarstva, što je Međunarodnom monetarnom fondu (MMF) omogućilo da poboljša trenutnu prognozu u odnosu na lipanj 2020. godine. MMF je u redovnim jesenskim prognozama iz listopada 2020. godine ublažio procjenu pada globalnog gospodarstva u 2020. godini na 4,4 posto.¹ Ublažena procjena pada odražava snažniji oporavak razvijenih gospodarstava u drugom tromjesečju nego što se očekivalo, nakon postupnog ublažavanja mjera karantene u svibnju i lipnju te nastavka tog trenda u trećem tromjesečju. Izdvajaju i Kinu koja se oporavila brže nego što se očekivalo.

Ublažena je i procjena pada gospodarstva eurozone na 8,3 posto u 2020. godini. U skupini europskih gospodarstava u nastajanju i razvoju u koju je MMF svrstao i Hrvatsku, gospodarske aktivnosti bi u 2020. godini trebale pasti za 4,6 posto.

MMF je istaknuo da će oporavak biti dug i neizvjestan. Ponovljeni porast infekcija i drugi čimbenici koji pridonose političkoj neizvjesnosti pokazuju da će se globalno gospodarstvo polako i neravnomjerno oporavljati. Gospodarske posljedice, uključujući izgubljena radna mjesta, stečajeve, probleme s dugovanjima i slično zakočit će srednjoročni globalni rast nakon 2021. godine na oko 3,5 posto.

Hrvatsko gospodarstvo će prema procjenama MMF-a u 2020. godini pasti za 9 posto, najsnažnije u skupini europskih gospodarstava u nastajanju i razvoju. MMF očekuje stopu nezaposlenosti u 2020. godini od 9,3 posto, inflacija bi trebala biti na razini od 0,3 posto, a manjak na tekućem računu platne bilance iskazan udjelom BDP-a iznosio bi 3,2 posto.

Iznimno veliki udio u hrvatskom BDP-u zauzimaju prihodi od turizma, a turistički i transportni sektor te ugostiteljstvo nalaze se među najpogođenijim pandemijom. Predsezona je izgubljena, uz značajan utjecaj pandemije na glavnu turističku sezonu. Europske države, posebice Njemačka, Slovenija, Italija i Austrija, najvažnija emitivna tržišta za hrvatski turizam, teško su zahvaćena negativnim ekonomskim kretanjima. Pored toga, glavna hrvatska izvozna tržišta su zemlje Europske unije, tako da je neizbježan i snažan pad izvoza.

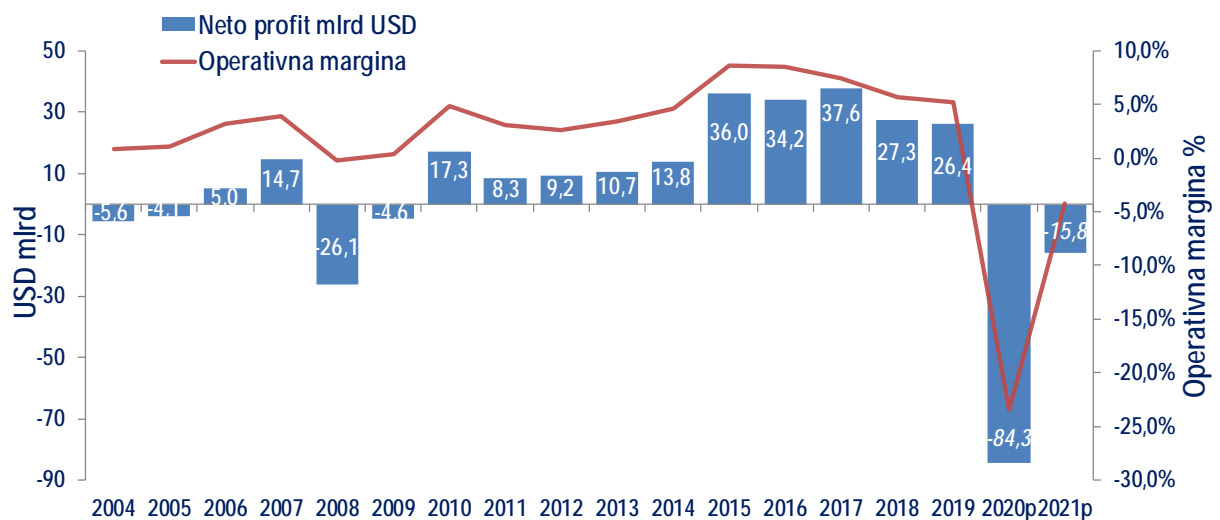
¹ IMF, World Economic Outlook, September 2020

Pandemija koronavirusa diljem svijeta ostavila je teške posljedice na zrakoplovnu industriju koja se suočila s najdubljom krizom u svojoj povijesti. Koronavirus je zrakoplovne kompanije bacio na koljena, prisilivši ih da prizemlje zrakoplove, otkazuju letove i najave otpuštanja desetaka tisuća zaposlenih. Radi se o daleko najjačem udarcu na zrakoplovnu industriju u cjelini jer su njome pogođeni zračni prijevoznici, zračne luke, kontrola leta, proizvođači zrakoplova i motora, kao i touroperatori, a ukupno bi moglo biti ugroženo oko 25 milijuna radnih mjesta.

Kako bi se zaposlenost i gospodarske aktivnosti koje podržava industrija zračnog prijevoza što prije vratile na razine od prije krize, vlade širom svijeta su donijele odluke o financijskoj pomoći i podršci zrakoplovnim kompanijama. U Europskoj uniji odobrena je državna pomoć zračnim prijevoznicima kao što su Lufthansa, AirFrance, SAS, KLM, Finnair, TAP, Austrian Airlines, Finair itd., a paketi pomoći uključuju dokapitalizaciju, državna jamstva za kredite, dioničarske zajmove i sl. Takav pristup pridonosi smanjenju negativnih učinka krize Covid-19, kako bi se koristi od zrakoplovstva mogle snažno vratiti, nakon što se pandemija stavi pod kontrolu.

U prognozama iz lipnja 2020. godine IATA je objavila da će kriza uzrokovana koronavirusom zrakoplovnim kompanijama uzrokovati rekordni godišnji gubitak od 84,3 milijarde USD, uz negativnu operativnu marginu od 23,4 posto, a 2020. pamtiti će se kao najgora godina u povijesti zrakoplovne industrije.² IATA prognozira da će zrakoplovni sektor i u 2021. godini bilježiti gubitak i to od najmanje 15,8 milijardi USD. Tako će ukupni gubitci zbog koronakrize doseći blizu 100 milijardi USD.

Profitabilnost svjetskog zrakoplovstva



Izvor: IATA, lipanj 2020.

Prema posljednjim IATA procjenama pad potražnje za uslugama zračnog prijevoza izražen u putničkim kilometrima (RPK) u 2020. godini iznosit će 66 posto u odnosu na 2019. godinu. Izgubljeni prihodi u 2020. godini dosegnut će 419 milijardi USD, dok se negativni novčani tijekom u drugoj polovici 2020. godine procjenjuje u iznosu od 77 milijardi USD (13 milijardi USD mjesečno ili 300 tisuća USD u minuti), a u 2021. godini prosječno 5-6 milijardi USD mjesečno. Zračni prijevoz vratit će se na pretkriznu razinu tek 2024. godine.

² IATA, Economic Performance of the Airline Industry, June 2020

Podatci Državnog zavoda za statistiku potvrđuju negativan utjecaj pandemije koronavirusa na zračni promet. Znatniji negativni utjecaj pandemije koronavirusa na promet u hrvatskim zračnim lukama započeo je u ožujku 2020. godine s više od 50-postotnim padom broja putnika i operacija zrakoplova u odnosu na isti mjesec 2019. godine. U normalnim uvjetima poslovanja u ožujku se krivulja prometa znatno podiže u odnosu na veljaču zbog započinjanja sezonskih letova, odnosno ljetnog reda letenja krajem ožujka. U narednim mjesecima zabilježen je veliki pad broja putnika, 99,4 posto u travnju, odnosno 98,3 posto u svibnju 2020. godine. Oporavak zračnog prometa koji je započeo u lipnju, zbog pogoršanja epidemiološke situacije i daljnjeg brzog širenja virusa tijekom jeseni ponovno se zaustavlja, a smanjena potražnja čini neizvjesnom zimsku sezonu.

U prvih osam mjeseci 2020. godine promet u hrvatskim zračnim lukama (broj operacija zrakoplova) smanjio se za 58,9 posto u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.³ U razdoblju od siječnja do rujna 2020. godine u hrvatskim zračnim lukama zabilježen je putnički promet od 1.912 tisuća putnika, što je 80 posto manje u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.⁴ Tržišni udio Croatia Airlinesa u navedenom razdoblju povećao se na 34 posto.

U razdoblju siječanj-rujan 2020. godine Croatia Airlines ostvario je nalet od 14.285 blok sati, a zabilježen je 10.526 letova. Ukupan broj prevezenih putnika iznosio je 533.381 što je 69 posto manje u odnosu na isto razdoblje 2019. godine. Ostvareni putnički kilometri smanjeni su za 72 posto, uz putnički faktor popunjenosti (PLF) od 50,7 posto (-23,1 postotna boda). Broj putnika u domaćem redovitom prometu manji je za 64 posto, a u međunarodnom redovitom prometu za 69 posto u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.

Poslovanje Croatia Airlinesa nastavljeno je unatoč izvanrednim okolnostima. U kompaniji je 10. ožujka 2020. godine aktiviran Stožer za upravljanje kriznim situacijama. Prometovanje je nastavljeno u reduciranom opsegu i uz uvažavanje odluka javnozdravstvenih tijela i zrakoplovnih vlasti, dok je većina inozemnih prijevoznika već polovinom ožujka u cijelosti obustavila letove u Hrvatsku. Croatia Airlines je u razdoblju od 1. ožujka do 30. rujna ukupno stornirao više od 12,8 tisuća letova.

Sukladno odlukama i preporukama Kriznog stožera civilne zaštite Republike Hrvatske, a kako bi smanjili mogućnost širenja virusa i radi zaštite zaposlenika, izvršena je preraspodjela poslova u Društvu na način da su zaposlenici preraspodijeljeni na rad na više lokacija (rad od kuće, druge poslovne i radni prostori Društva, itd.), a velik dio zaposlenika prvenstveno posade i ostalo operativno osoblje zbog smanjenog operativnog poslovanja koristio je godišnji odmor. Tijekom prva dva tjedna lipnja zaposlenici su se postepeno vratili u urede.

Croatia Airlines kao hrvatski nacionalni zračni prijevoznik predstavlja strateški dio hrvatske prometne infrastrukture što je itekako došlo do izražaja u ovom kriznom razdoblju jer je kompanija doprinijela održavanju prometne povezanosti hrvatskom gospodarstvu i građanima. Od početka krize do svibnja 2020. godine Croatia Airlines omogućio je povratak u Hrvatsku za oko 23 tisuće hrvatskih građana koje je kriza zatekla širom svijeta, stavio se Vladi Republike Hrvatske na raspolaganje za prijevoz humanitarne pomoći, vraćanje hrvatskih vojnika iz Afganistana, a obavljeno je i nekoliko repatrijacijskih letova iz različitih dijelova Europe.

³ www.dzs.hr; Promet u zračnim lukama

⁴ www.dzs.hr; Promet u zračnim lukama, statistika hrvatskih zračnih luka

Tijekom travnja, Croatia Airlines je od strane Hrvatske agencije za civilno zrakoplovstvo dobio odobrenje za zrakoplove Airbus flote kojim se omogućava *cargo* prijevoz i u putničkoj kabini, prvenstveno za potrebe prijevoza humanitarne pomoći odnosno zaštitne opreme.

U uvjetima krize i posljedicama na turističku sezonu dodatna važnost i doprinos Croatia Airlines turizmu je i u povezivanju jadranskih zračnih luka s europskim destinacijama u sezoni kad je dolazak stranih aviokompanija zbog smanjenje potražnje bio u znatno manjem opsegu. U trenutku pogoršanja epidemiološke situacije, tijekom jeseni i zime, važnost Croatia Airlines dodatno će biti izražena zbog održavanja povezanosti Hrvatske s glavnim europskim odredištima, budući da se velik broj stranih zrakoplovnih kompanija već povukao s tržišta ili smanjio broj letova.

Pronalazak strateškog partnera

Vlada Republike Hrvatske je 21. veljače 2019. donijela Odluku o pokretanju postupka traženja strateškog partnera i osnivanju Povjerenstva za provedbu postupka i predlaganje odabira strateškog partnera društva Croatia Airlines d.d. Međutim, početak Covid-19 krize prekinuo je postupak pa je u ožujku 2020. godine Povjerenstvo za provedbu postupka i predlaganje odabira strateškog partnera društva Croatia Airlines d.d., odlučilo da se uslijed nepovoljne situacije i više sile proces stavi u mirovanje.

Rizici poslovanja

Croatia Airlines u 2020. godini posluje u uvjetima najveće krize civilnog zrakoplovstva u povijesti, a globalna kriza Covid-19 ima posebno poguban utjecaj na putovanja i turizam. Zrakoplovne kompanije i zračni promet u cjelini su među najpogođenijim gospodarskim aktivnostima. Izgubljeno je nekoliko godina rasta industrije, a zadnje procjene govore da bi se obujam prometa mogao vratiti na pretkriznu razinu tek 2024. godine.

S ciljem ublažavanja ove krizne situacije kompanija je već početkom krize u ožujku 2020. godine uvela rigorozne mjere štednje u svim segmentima poslovanja, a izrađeno je i više scenarija postepene normalizacije letenja te varijanti Kriznog plana poslovanja.

Zrakoplovne kompanije suočavaju se i u normalnom poslovnom okruženju sa širokim rasponom strateških, operativnih i financijskih rizika, a posebnosti proizlaze iz specifičnih karakteristika pojedinih tržišta ovisno o stupnju razvijenosti gospodarstva, obilježjima potražnje (sezonalnost, turizam...), postojećoj i budućoj razini konkurencije, te veličini i financijskoj snazi pojedinih prijevoznika. U provedbi procesa upravljanja rizicima Croatia Airlinesa prepoznati su najvažniji rizici prema mogućem utjecaju na poslovanje kompanije čije praćenje treba osigurati ublažavanje mogućih negativnih posljedica te transformiranje rizika u prilike gdje god je to moguće.

U uobičajenim uvjetima poslovanja najvažniji vanjski rizici koji utječu na poslovanje Croatia Airlinesa su gospodarsko okruženje (Hrvatska i odredišta), konkurencija, Star Alliance i partnerstva, rizici promjena cijena (prometne naknade i dozvole za letenje, dobavljači, gorivo), kretanja valuta, kamatnih stopa i sl. Glavni unutarnji rizici odnose se na ljudske resurse, upravljanje kapacitetima, poremećaje u operaciji, prodaju i upravljanje prihodima, te rizik likvidnosti posebice u zimskim mjesecima.

Značajan dodatni rizik za poslovanje u 2020. godini predstavlja različiti epidemiološki pristupi pojedinih europskih država u ograničavanju putovanja. Iz tog razloga nužno je kontinuirano optimizirati red letenja nekoliko tjedana unaprijed.

Rizik likvidnosti

Trenutno najznačajniji unutarnji rizik koji utječe na poslovanje Croatia Airlines je održavanje likvidnosti u uvjetima značajnog smanjenja prihoda. Pandemija korona virusa smanjila je potražnju za uslugama zračnog prijevoza te je ostvaren pad putničkog prometa za više od 90 posto u travnju i svibnju, za 80 posto u lipnju, za 70 posto u srpnju, za 67 posto u kolovozu, te 80 posto u rujnu. S obzirom na pogoršanje epidemiološke situacije te daljnjeg pada bookinga u narednom razdoblju (jesen i zima) ne očekuju se znatna poboljšanja, pogotovo jer se radi o mjesecima niske sezone (zimski sezona) kad kompanija i u normalnim uvjetima ostvaruje gubitke, a konkurencija svoje letenje svodi na minimum.

Već početkom krize u ožujku 2020. godine u Croatia Airlinesu su uvedene rigorozne mjere štednje u svim segmentima, što je uz potpisivanje sporazuma sa sindikatima o smanjenju prava iz kolektivnog ugovora, te dogovorima s velikim brojem dobavljača rezultiralo značajnim uštedama u 2020. godini. Dio mjera je otkazivanje kratkoročnog sezonskog najma zrakoplova CRJ1000, odustajanje od dugoročnog *dry lease* najma zrakoplova Q400 te kroz dogovor s najmodavcem oko prolongiranja početka obračuna dugoročnog najma (*dry lease*) zrakoplova A319 do početka ljetne sezone 2021. godine. Od trenutnih 13 ugovora vezanih uz najam zrakoplova i motora, za 11 ugovora postignut je dogovor s najmodavcima oko smanjenja troškova mjesečnih rata najma uz primjenu PBH obračuna („Power by the Hour“). Smanjila su se investicijska ulaganja, otkazano je zapošljavanje sezonskog osoblja, odgođene su promotivne kampanje i smanjeni troškovi promocije na svim tržištima, smanjeni su budžeti za službena putovanja te školovanja neoperativnog osoblja. Zbog krize izazvane pandemijom koronavirusa i očuvanja likvidnosti Croatia Airlines je ispunio obvezu predaje emisijskih jedinica stakleničkih plinova za 2019. godinu korištenjem besplatnih emisija za 2020. godinu.

Dio smanjenja odljeva vezan je uz smanjenje troškova direktno vezanih uz obavljanje operacije zbog smanjenja opsega prometa.

Uz navedeno u razdoblju travanj – lipanj 2020. godine s poslovnim bankama je ugovorena odgoda kreditnih obveza, korištene su mjere Vlade Republike Hrvatske za odgodom plaćanja poreza i doprinosa na plaće, te drugih različitih javnih davanja (članarine, naknade, rente i sl.). Za lipanj 2020. godine korištene su potpore za očuvanje radnih mjesta Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, a bit će korištene i od listopada pa do kraja 2020. godine.

Gorivo

Trend kretanja cijene nafte, a time i cijene mlaznog goriva u 2020. godini rezultat je utjecaja globalne pandemije na svjetsko gospodarstvo. Kako se virus COVID-19 širio svijetom tako je došlo do zatvaranja država, restrikcije kretanja i putovanja, uvođenja karantena, što je utjecalo i na potražnju za naftom. Od lipnja su se države polako počele otvarati što je cijenu nafte s gotovo nule (na NYMEX tržištu) podiglo na 40 \$/barelu. Tijekom srpnja-listopada cijena Brent nafte kretala se u rasponu 38 - 44\$/barelu te se očekuje da će u tom rasponu ostati do kraja godine.

Prema IATA projekcijama iz lipnja 2020. godine prosječna cijena brenta sirove nafte u 2020. iznositi će 35 \$/barelu (65 \$/barelu u 2019. godini), dok će prosječna cijena mlaznog goriva iznositi 36,8 \$/b (77 \$/barelu u 2019. godini). Troškovi goriva procijenjeni su na 78 milijardi USD (188 milijardi USD u 2019. godini), a u strukturi operativnih troškova ovi troškovi sudjelovati će s udjelom od 15 posto (23,7 posto u 2019. godini).

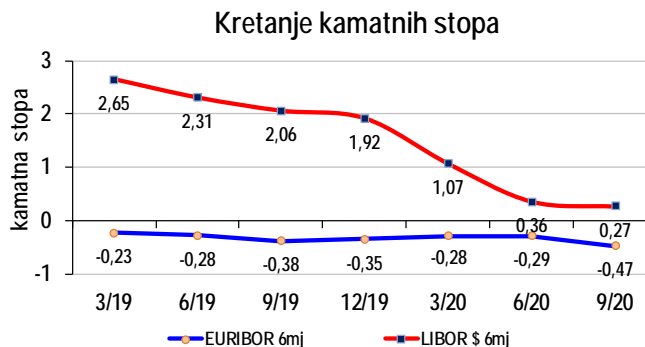
Kamatni rizik

Croatia Airlines je preko dugoročnih kredita s varijabilnom kamatnom stopom izložen i kamatnom riziku, zbog čega se redovito prati kretanje

kamatnih stopa na svjetskom tržištu i njihov utjecaj na poslovanje kompanije. Trenutni ostatak glavnice po dugoročnim deviznim kreditima iznosi 50,2 milijuna kn.

U prvih devet mjeseci 2020. godine vrijednost Euribora i dalje iskazuje negativne vrijednosti uz manje oscilacije u odnosu na kretanja u

2019. godini. Za razliku od Euribora, vrijednost Libora je zabilježila značajan pad, što nije utjecalo na poslovanje Croatia Airlinesa obzirom da kompanija nema zaduženja po kreditima vezanim uz Libor.



Flota, kapaciteti i tržište

Flota – kraj rujna 2020. godine

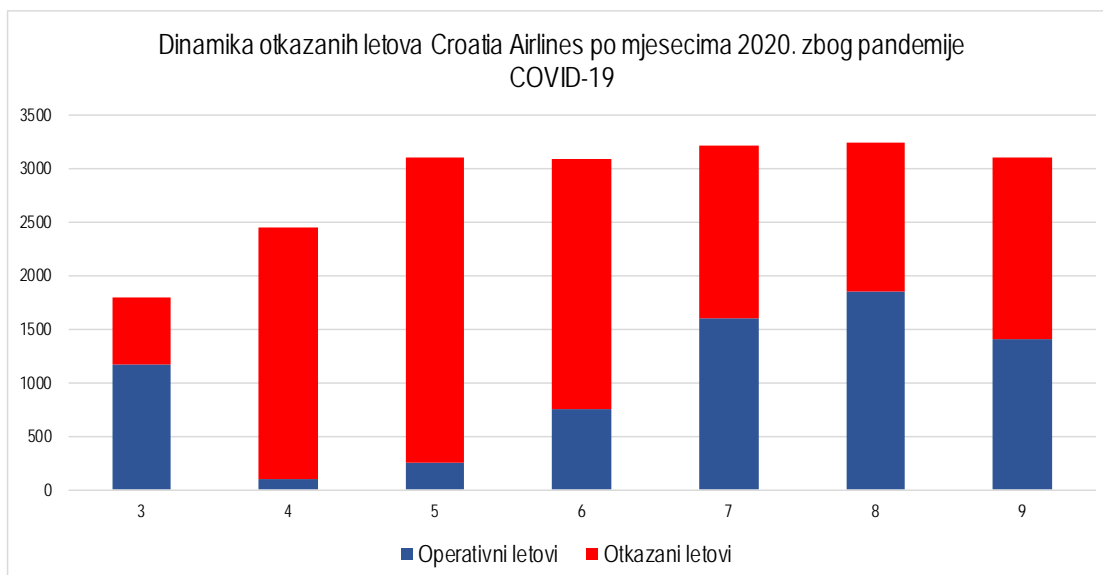
tip zrakoplova	broj	sjedala	vlasništvo	najam	Ø starost (god.)	broj na kraju rujna 2019.	vlasništvo	najam
Airbus A320	2	348	1	1	20,83	2	1	1
Airbus A319	4	576	4	1	19,05	4	4	-
Q400	6	456	-	6	11,35	6	-	6
CRJ1000	0	0	0	0	0,00	2		2
UKUPNO	12	1.380	5	8	15,77	14	5	9

* +1 A319 zrakoplov koji se koristi po potrebi po PBH (Power by the hour) principu

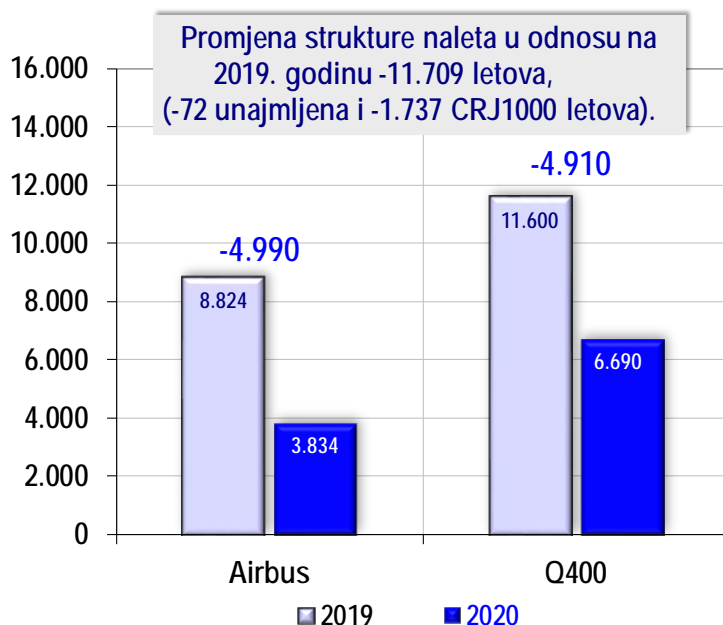
Na kraju rujna 2020. godine Croatia Airlines je raspolagao s flotom od 12 zrakoplova: šest zrakoplova Airbus, od kojih su dva zrakoplova Airbus (A320 i A319) u operativnom najmu, te šest zrakoplova Q400 u operativnom najmu. Jedan zrakoplov A319 za koji je ugovoren dry lease koristi se po potrebi po PBH (*Power by the hour*) principu.

Radi manjeg obujma prometa smanjeni su predviđeni kapaciteti te je otkazan planirani sezonski najam zrakoplova CRJ i *dry lease* zrakoplova Q400 koji su trebali upotpuniti postojeću flotu od ljetnog reda letenja.

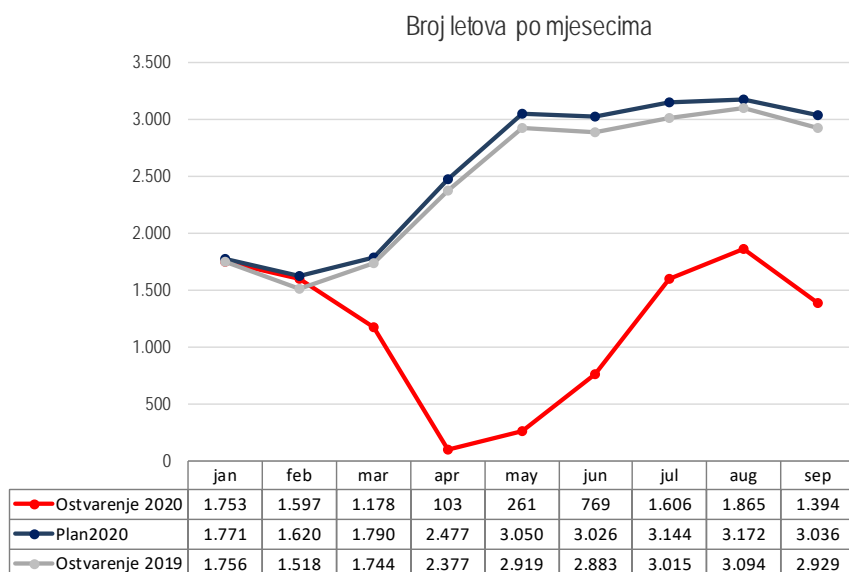
Zbog izvanrednih okolnosti izazvanih pandemijom, u razdoblju 01.03.-30.09.2020. godine, ukupno je stornirano 12.859 planiranih letova (54 posto) čime ukupni smanjeni kapacitet na tržištu iznosi 1.369.690 sjedala. Najveće redukcije u broju letova izvršene su tijekom travnja, svibnja i lipnja. Tijekom kolovoza dosegnut je prosjek od 60 obavljenih letova dnevno, dok u rujnu prosječni dnevni nalet iznosi oko 46 letova. Od ukupno predviđenih letova u devet mjeseci 2020. godine obavljeno je 7.156 letova.



U usporedbi s prethodnom godinom, razina operacija do kraja rujna pala je za više od polovine u odnosu na prošlogodišnju razinu. Zrakoplovi Croatia Airlinesa ostvarili su nalet od 14.285 blok sati, što je 55 posto manje u odnosu na isto razdoblje 2019. godine. Zabilježeno je 10.526 letova što je u odnosu na isto razdoblje 2019. godine smanjenje za 53 posto (-11.709 letova). Struktura naleta prilagođavala se potrebama prometa te je obzirom na okolnosti i smanjenu potražnju veći naglasak bio na korištenju flote Q400 čije jedinice imaju manji kapacitet od Airbus flote.



Razine smanjenja prometovanja još su izrazitije ako se promatra samo drugi kvartal koji je u najvećoj mjeri pogođen krizom, budući da su dobri rezultati prva dva mjeseca, koji su pokazivali rastući trend u odnosu na prošlu godinu prikrivali stvarni negativni efekt krize na poslovanje. Optimiziranje reda letenja radi se na dnevnoj bazi, a daljnje redukcije letenja provode se sukladno trenutnim okolnostima.

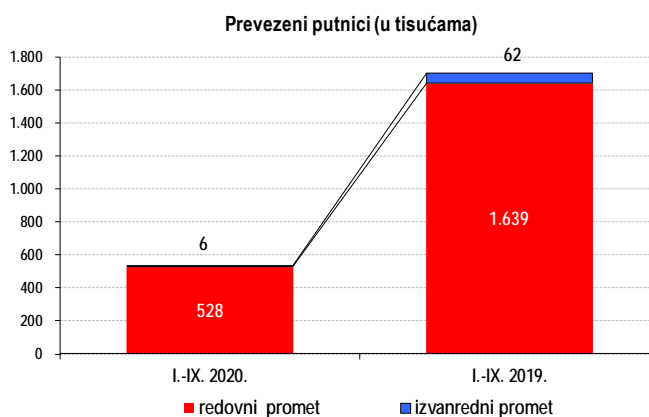


Uz poduzimanje odgovarajućih mjera poslovanje kompanije odvija se unatoč izvanrednim okolnostima. U ožujku 2020. godine prometovanje je nastavljeno u reduciranom opsegu i uz uvažavanje odluka javnozdravstvenih tijela i zrakoplovnih vlasti. Većina inozemnih prijevoznika već je polovinom ožujka u cijelosti obustavila letove u Hrvatsku. Croatia Airlines kontinuirano je privremeno obustavljao letove na pojedinim postojećim međunarodnim linijama ili su se provodile redukcije letova na pojedinim linijama. Od 5. travnja Croatia Airlines obavljao je samo jednu rotaciju dnevno: Zagreb – Frankfurt – Zagreb. Pored ove linije obavljeno je nekoliko repatrijacijskih letova te letova humanitarnog karaktera. Relaksacijom epidemioloških mjera od 11. svibnja započelo je letenje iz Zagreba s dvije rotacije dnevno za Split i za Dubrovnik, a u zadnjem tjednu svibnja red letenja pojačan je na liniji ZAG-FRA s dodatnom rotacijom te ponovnim uvođenjem leta iz Zagreba za Amsterdam. Od mjeseca lipnja te u srpnju i kolovozu postepeno se povećavala mreža letova na domaća i međunarodna odredišta, međutim zbog pogoršanja epidemiološke situacije i uvođenja mjera pojedinih europskih država, u drugoj polovici kolovoza došlo je do pada bookinga što je za posljedicu imalo ukidanje pojedinih linija te dodatne redukcije letova u narednom razdoblju.

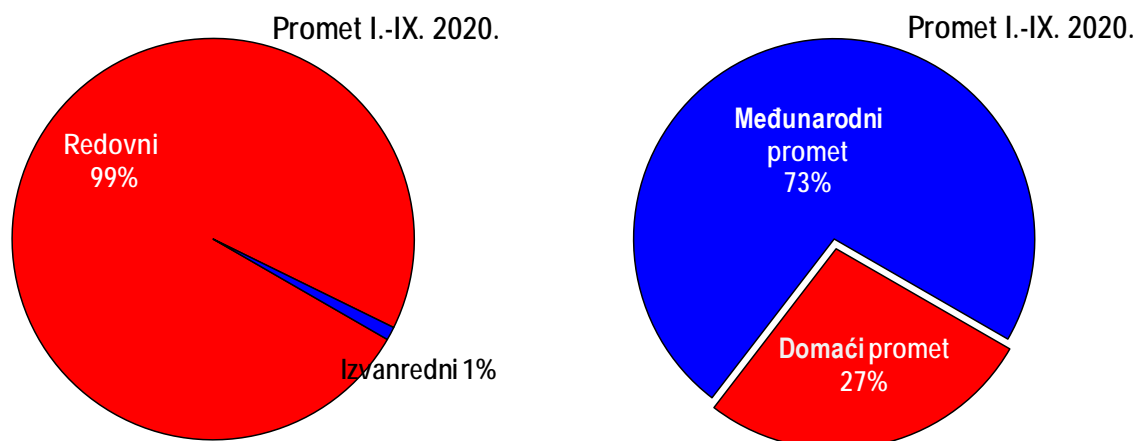
Tržište

U prvih devet mjeseci 2020. godine Croatia Airlines prevezao je 533.381 putnika što je pad ukupno prevezenih putnika za 69 posto (-1.168.190 putnika) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine. Ovako značajan pad broja putnika u prvih devet mjeseci 2020. godine posljedica je krize uzrokovane pandemijom koronavirusa čiji će se utjecaj osjećati u zrakoplovnoj industriji kako kroz cijelu poslovnu 2020. godinu tako i u narednoj godini. Broj prevezenih putnika u **domaćem redovitom prometu** iznosi 142.958 putnika, odnosno ostvaren je pad od 64 posto (-258.350 putnika). U **međunarodnom redovitom prometu** prevezeno je 384.712 putnika što je pad od 69 posto (-859.363 putnika) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.

U izvanrednom, **charter prometu** prevezeno je 5,7 tisuća putnika što je za 91 posto manje u odnosu na isto razdoblje 2019. godine, pri čemu *charter* promet čini 1 posto ukupnog prometa. U promatranom razdoblju **prijevoz tereta** u tonama manji je za 28 posto (425 tone) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.



Ostvareni **putnički faktor popunjenosti (PLF)** od **50,7** posto manji je za 23,1 postotna boda od ostvarenja istog razdoblja 2019. godine. **Težinski faktor popunjenosti (WLF)** iznosi 49,3 posto i manji je za 21,2 postotni bod u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.



Putnički faktor popunjenosti (PLF) u međunarodnom redovitom prometu, uz 57 posto manje ponuđenih kapaciteta, iznosi 51,1 posto (smanjenje od 22,9 postotna boda). U domaćem redovitom prometu broj prevezenih putnika bilježi pad od 64 posto (-254.350 putnika). Putnički faktor popunjenosti (PLF) u domaćem redovitom prometu u prvih devet mjeseci iznosi 50,5 posto (-18,6 postotnih bodova).

Obzirom na situaciju tijekom godine pripremljeno je više varijanti kriznog plana pokretanja prometa s reduciranim redom letenja pri čemu su na opseg i dinamiku prometovanja utjecale upute, ograničenja i zabrane koje objavljuje Nacionalni stožer civilne zaštite Republike Hrvatske. Uz to ograničenjima kada su u pitanju putovanja zrakoplovom predstavljaju različiti epidemiološki pristupi pojedinih europskih država.

Financijsko poslovanje

Račun dobiti i gubitka

(000 kn)	Ostvarenje I.-IX. 2020.	Ostvarenje I.-IX. 2019.	Indeks
Putnički promet	393.103	1.182.709	33
Prijevoz tereta	6.080	8.268	74
Ostali prihodi	144.349	133.755	108
Prihodi iz poslovanja	543.532	1.324.732	41
Troškovi letenja	167.953	406.835	41
Održavanje	119.139	163.471	73
Usluge putnicima	43.355	84.553	51
Usluge u zračnom prometu	143.261	306.696	47
Promocija i prodaja	78.706	170.434	46
Opći i administrativni poslovi	47.814	59.717	80
Amortizacija	159.663	154.633	103
Ostali rashodi	6.020	8.818	68
Troškovi iz poslovanja	765.912	1.355.156	57
GUBITAK IZ POSLOVANJA	-222.380	-30.424	731
Rashodi od kamata	-15.322	-14.492	106
Prihodi od kamata	19	151	13
Tečajne razlike (netto)	-5.795	-3.959	146
Ostali financijski rashodi	-71	-68	104
Ostali financijski prihodi	0	386	0
Neto rezultat financiranja	-21.170	-17.983	118
NETO GUBITAK	-243.549	-48.407	503

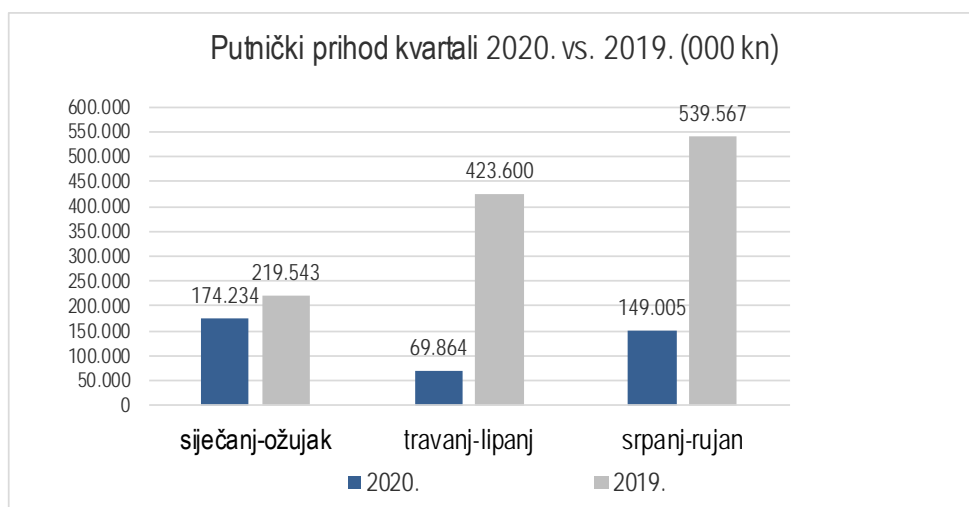
Prvih devet mjeseci 2020. godine obilježile su značajne promjene poslovnih okolnosti koje su imale izuzetan utjecaj na financijsko poslovanje kompanije. Kriza izazvana koronavirusom drastično je smanjila potražnju za uslugama zračnog prijevoza što je zajedno s nastalim ograničenjima u prometu nametnulo potrebu smanjenja kapaciteta i drastične rezove predviđenog reda letenja u smislu reduciranja naleta, bilo da se radi o otkazivanju ili smanjenju operacija na postojećim linijama ili otkazivanja uvođenja predviđenih novih linija.

Kako bi se prilagodila nastalim uvjetima od ožujka kompanija poduzima određene mjere kojima nastoji ublažiti posljedice nastale krize, a koje pored reduciranja reda letenja uključuju i značajne izmjene flote, a reflektiraju se na prihodovnoj i rashodovnoj strani bilance uspješnosti.

Najveći utjecaj na poslovni rezultat u razdoblju od siječnja do rujna ima pad potražnje za zračnim prijevozom izazvan pandemijom Covid-19 te različite ograničavajuće javnozdrastvene mjere u Hrvatskoj, Europi i svijetu. Od 10. ožujka kontinuirano su privremeno obustavljeni letovi na pojedinim postojećim međunarodnim linijama ili provedene redukcije letova na pojedinim linijama, dok je promet na domaćim linijama, uvođenjem zabrane kretanja između gradova od strane Kriznog stožera civilne zaštite RH od 25. ožujka do 11. svibnja, bio potpuno obustavljen. Od letova planiranih za prometovanje u razdoblju od 01. ožujka do 30. rujna stornirano je oko 13 tisuća letova.

U nastalim tržišnim okolnostima na kraju promatranog razdoblja ostvaren je operativni gubitak u visini od 222,4 milijuna kn koji s neto rezultatom financiranja daje neto gubitak od 243,5 milijuna kn. Povećanje neto gubitka za 195,1 milijuna kn u odnosu na isto razdoblje 2019. godine direktna je posljedica smanjenog naleta i smanjenja broja prevezenih putnika. Ukupan nalet iskazan brojem letova smanjen je za 53 posto (-11.709 letova), dok je broj putnika manji za 69 posto (-1,2 milijuna putnika) što ima izravni efekt na ostvarenu razinu poslovnih prihoda, primarno putničkih.

Smanjenja potražnja rezultirala je manjim putničkim prihodima za 789,6 milijun kn u usporedbi s istim razdobljem 2019. godine. Od toga je u prvom kvartalu ostvareno 45,3 milijuna kuna manje prihoda što se primarno odnosi na mjesec ožujak, u drugom kvartalu ostvareno 353,7 milijuna kn manje prihoda, dok je u trećem kvartalu smanjenje prihoda ostvareno u visini od 390,6 milijuna kn. U razdoblju travanj-rujan 2020. godine putnički prihodi su manji za 744,3 milijuna kn.



Smanjen je i prijevoz tereta te je ukupno prevezeno 404 t tereta manje (-28 posto) nego u istom razdoblju 2019. godine, što je rezultiralo i manjim prihodima od prijevoza tereta za 26 posto. Ostali prihodi veći su za 8 posto zbog prihodovanja otpisa obveza s osnove javnih davanja u iznosu od 17,5 milijuna kuna, prihoda od povrata *maintenance* rezervi u iznosu od 24,8 milijuna te nešto većih prihoda od PSO naknada.

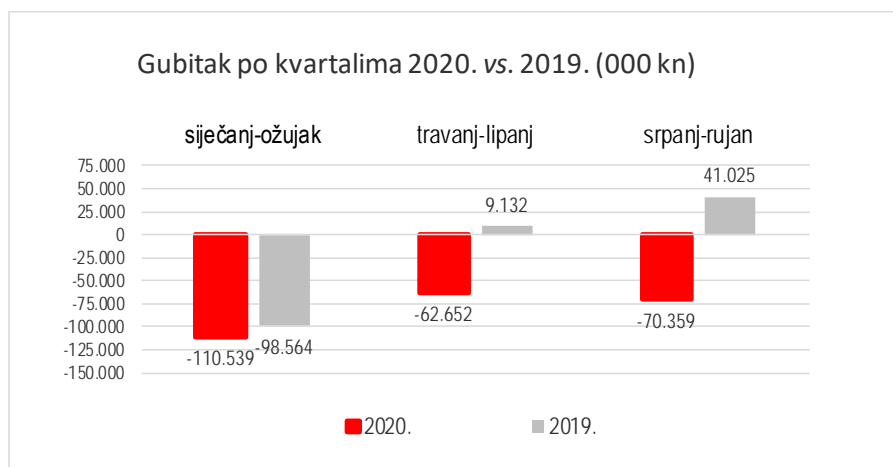
Troškovi poslovanja u odnosu na isto razdoblje 2019. godine smanjeni su za 589,2 milijun kn.

U strukturi troškova najveća su smanjenja u odnosu na prvih devet mjeseci 2019. godine ostvarena u troškovima vezanim uz nalet i broj putnika. Troškovi usluga u zračnom prometu koji ovise o broju letova kao i tipu zrakoplova manji su za 163,4 milijuna kn, dok su troškovi prodaje i promocije smanjeni za 91,7 milijuna kn. Smanjenje prodajnih troškova primarno je vezano uz manji broj putnika što se reflektira kroz smanjenje troškova rezervacijskog sustava. Također, smanjena prodaja u ovom razdoblju ima za posljedicu i niže troškove prodajnih provizija.

Značajan pad od 238,9 milijuna kn ostvarili su i troškovi letenja s najvećim smanjenjem kod troškova goriva zbog manjeg naleta zrakoplova i niže cijene goriva (-170,5 milijuna kn), te nižih troškova najma zrakoplova budući da je zbog krize i općeg smanjenja potražnje za uslugama zračnog prijevoza otkazan predviđeni kratkoročni najam zrakoplova CRJ za ljetnu sezonu (-55,9 milijuna kn). Troškovi usluga putnicima manji su za 41,2 milijuna kn uz smanjenje putničkog servisa te manjih troškova osoblja budući da zbog reduciranog reda letenja za ljetnu sezonu nije zaposleno sezonsko kabinsko osoblje. Troškovi održavanja manji su za 44,3 milijuna kn uslijed smanjenja troškova vezanih uz nalet zrakoplova. Smanjenja troškova ostvarena su i u različitim kategorijama općih i administrativnih troškova te ostalih rashoda. Unutar svih grupa troškova smanjeni su troškovi osoblja budući da je u dogovoru sa socijalnim partnerima, a sukladno smjernicama Vlade RH za ublažavanje posljedica krize, smanjena razina bruto primanja za 15 posto.

Porast troškova bilježi se jedino na troškovima amortizacije (+3 posto) zbog izvršenih ulaganja u flotu tijekom proteklog razdoblja.

Kako su prometni rezultati prva dva mjeseca 2020. godine pokazivali blagi rast u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, u prvom kvartalu nije u tolikoj mjeri izražen efekt nastale krize, budući da je najvećim dijelom bio pogođen samo treći mjesec te su rezultati prva dva mjeseca prikrili stvarni negativni utjecaj koji su nastale okolnosti imale na poslovanje. Rezultat prvog kvartala je gubitak od 110,5 milijuna, odnosno za oko 12 milijuna kn lošiji rezultat u usporedbi s istim razdobljem 2019. godine. U drugom i trećem kvartalu, kada u uobičajenim okolnostima obzirom na sezonalnost kompanija ostvaruje dobit, ostvaren je za 183,2 milijuna kn lošiji rezultat u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.



Iako je u usporedbi s prethodnom godinom i u prvom kvartalu ostvaren slabiji rezultat, razoran efekt krize jasno je vidljiv u drugom i trećem kvartalu koji su u najvećoj mjeri pogođeni smanjenom potražnjom i prometnim ograničenjima.

Investicije, imovina i financiranje

Investicije

Investicije	I.-IX. 2020.
Ulaganja u zrakoplove	8.997.043
Ulaganja u rezervne dijelove, alate i opremu	5.597.506
Ulaganja u tuđu imovinu - zrakoplovi	43.264.737
Građevinski objekti	7.800
Nematerijalna imovina	2.064.506
Ostala oprema	1.184.924
Ukupno	61.116.517

Ukupna ulaganja u prvih devet mjeseci 2020. godine iznose 61,1 milijuna kn.

Pri tome su najznačajnija ulaganja u zrakoplove i motore koja iznose 52,3 milijuna kn i uključuju *overhaul* na unajmljenom CFM motoru za Airbus flotu (41,8 milijuna kn), zamjenu podvozja na zrakoplovu CTK (1,7 milijuna kn), zamjena sustava slijetanja na zrakoplovu CQB (1,5 milijuna kn), ESG modifikacije (7,2 milijuna kn) te ostale modifikacije (0,1 milijuna kn).

U promatranom razdoblju napravljeno je šest C pregleda u internoj izvedbi, četiri na zrakoplovima flote Airbus (CTK, CTJ, CTI, CTL) te dva na Dash floti (CQA, CQB).

Ostale investicije odnose se na ulaganja u rezervne dijelove u iznosu 5,6 milijuna kn, nematerijalnu imovinu – software 2,1 milijun kn te ostalu opremu (uglavnom informatička oprema) u visini 1,2 milijuna kn.

Bilanca stanja i novčani tijek

(000 kn)	I.-IX. 2020.	Kraj 2019.	Indeks 2020./kraj 2019.
AKTIVA			
Dugotrajna imovina	962.852	1.059.935	91
Kratkotrajna imovina	191.012	197.577	97
UKUPNO AKTIVA	1.153.864	1.257.512	92
PASIVA			
Kapital i rezerve	-19.544	224.890	-9
Rezerviranja	5.832	5.832	100
Dugoročne obveze	625.528	524.521	119
Kratkoročne obveze	542.047	502.269	108
UKUPNO PASIVA	1.153.864	1.257.512	92

Ukupna imovina na dan 30.09.2020. godine manja je za 8 posto u odnosu na kraj 2019. godine.

Dugotrajna imovina manja je za 9 posto u odnosu na 2019. godinu. Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina smanjuje se kroz manja ulaganja te uz redoviti otpis. Rast dugotrajne financijske imovine od 24 posto posljedica je povećanja zadržanih depozita vezanih uz buduću obvezu obavljanja letova po već prodanim kartama koji su zadržani duže od godinu dana.

Kratkotrajna imovina na kraju trećeg tromjesečja manja je 3 posto u odnosu na kraj 2019. godine. Glavni uzrok smanjenja je pad potraživanja od kupaca za 55 posto kao posljedica manjeg opsega prometovanja uz smanjenje vremenskih razgraničenja te nešto niže razine novca. Kratkotrajna financijska imovina povećana je četiri puta zbog veće razine zadržanih depozita do godine dana koji se otpuštaju obavljanjem leta.

Pad vrijednosti ukupne imovine prati i **pad vrijednosti obveza i kapitala za 8 posto** u odnosu na kraj 2019. godine.

Dugoročne obveze veće su 19 posto zbog uplate drugog dijela dioničarskog zajma u visini od 150 milijuna kn u siječnju od strane Republike Hrvatske.

Kratkoročne obveze veće su za 8 posto. Ovaj porast rezultat je većeg nivoa obveza za prijevoz putnika (ATL), dok obveze po kreditima kao i obveze prema dobavljačima iskazuju pad u odnosu na kraj 2019. godine.

Zbog ostvarenog gubitka u ovom razdoblju u visini od 243,5 milijuna kuna iskazan je negativan kapital.

Obveze Croatia Airlines na dan 30.09.2020. godine **po kreditima** kod domaćih banaka ukupno iznose 71.168.857 kn, od čega se 50.168.857 kn odnosi na dugoročne obveze po klupskom kreditu, a 21.000.000 kn iznosi kratkoročni kredit. Zbog krize uzrokovane virusom COVID-19 zatražen je moratorij na dva postojeća kredita te u ožujku i lipnju nisu

plaćene rate klupskog kredita kao ni pripadajuće kamate, dok je u rujnu redovno plaćena rata klupskog kredita.

Stanje novca na kraju rujna 2020. godine iznosi 28,2 milijuna kn i na znatno nižoj je razini u odnosu na isto razdoblje 2019. godine. Ovaj rezultat stanja novca posljedica je krize uzrokovane virusom COVID-19. Zbog smanjene potražnje prodaja karata manja je za 93 milijuna EUR. U ovakvim je uvjetima izražen značajan rizik održavanja likvidnosti koji posebno dobiva na težini kad se uzme u obzir nepredvidivost vremenskog trajanja krize uzrokovane pandemijom koronavirusa i pritiska na novčane tokove kompanije. Od početka krize kompanija primjenjuje odgovarajuće mjere racionalizacije poslovanja, a provedeni su i pregovori s vanjskim i internim dionicima kako bi se maksimizirale mogućnosti ublažavanja krize i osigurao kontinuitet poslovanja. Detaljniji opis primijenjenih mjera i postupaka prikazan je u poglavlju o rizicima likvidnosti u ovom izvješću.

(000 kn)	I.-IX. 2020.	I.- IX. 2019.	Indeks
Stanje sredstava početak razdoblja	33.749	16.625	203
priljev iz poslovanja	649.015	1.482.636	44
dioničarski zajam	150.000	100.000	150
kredit	0	154	-
prodaja imovine	1.029	100	-
Priljev ukupno	800.044	1.582.890	51
obveze iz poslovanja	731.089	1.351.850	54
investicije	57.323	94.837	60
kredit	17.136	49.075	35
Odljev ukupno	805.548	1.495.762	54
Neto promjena u razdoblju	-5.504	87.128	-6
Stanje sredstava kraj razdoblja	28.245	103.753	27

Ukupni priljevi od poslovanja manji su za 49 posto kao posljedica pada priljeva iz poslovanja. U siječnju 2020. godine uplaćen je drugi dio zajma za stabilizaciju poslovanja od strane Republike Hrvatske.

Obveze iz poslovanja manje su 46 posto, što uz smanjenje investicijskih ulaganja od 40 posto te otplatu kratkoročnih zaduženja iz 2019. godine daje također manji **ukupan nivo odljeva** za 46 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Sažetak

Croatia Airlines u 2020. godini posluje u uvjetima najveće krize civilnog zrakoplovstva u povijesti, što je posljedica globalne krize Covid-19 koja snažno utječe na sve aspekte gospodarskih i društvenih aktivnosti u svijetu. Covid-19 kriza ima posebno poguban utjecaj na putovanja i turizam, a zrakoplovne kompanije i zračni promet u cjelini među najpogođenijim su gospodarskim aktivnostima. U prošlosti različite krize uzrokovale su pad zračnog prometa, ali u pravilu bi uslijedio brzi oporavak. Međutim, ovaj put industrijske prognoze Međunarodne udruge za zračni prijevoz (IATA) i Organizacije međunarodnog civilnog zrakoplovstva (ICAO) predviđaju da će oporavak zračnog prometa trajati duže nego u prethodnim krizama.

U prognozama iz lipnja 2020. godine IATA je objavila da će kriza uzrokovana koronavirusom zrakoplovnim kompanijama uzrokovati rekordni godišnji gubitak od 84,3 milijarde USD, uz negativnu operativnu marginu od 23,4 posto. IATA prognozira da će zrakoplovni sektor i u 2021. godini bilježiti gubitak i to od najmanje 15,8 milijardi USD. Tako će ukupni gubici zbog koronakrize doseći blizu 100 milijardi USD.⁵ Bez državnih potpora i pomoći teško je uopće zamisliti kako bi mnoge zrakoplovne kompanije preživjele te sudjelovale u pokretanju gospodarskog oporavka kako pandemija bude jenjavala. Zračni prijevoz vratit će se na pretkriznu razinu tek 2024. godine.

Kako bi se zaposlenost i gospodarske aktivnosti koje podržava industrija zračnog prijevoza što prije vratile na razine od prije krize, vlade širom svijeta su donijele odluke o financijskoj pomoći i podršci zrakoplovnim kompanijama. U Europskoj uniji odobrena je državna pomoć zračnim prijevoznicima kao što su Lufthansa, AirFrance, SAS, KLM, Finnair, TAP, Austrian Airlines, Finair itd., a paketi pomoći uključuju dokapitalizaciju, državna jamstva za kredite, dioničarske zajmove i sl. Takav pristup pridonosi smanjenju negativnih učinka krize Covid-19, kako bi se koristi od zrakoplovstva mogle snažno vratiti, nakon što se pandemija stavi pod kontrolu.

Croatia Airlines kao hrvatski nacionalni zračni prijevoznik predstavlja strateški dio hrvatske prometne infrastrukture što je itekako došlo do izražaja u ovom kriznom razdoblju jer je kompanija doprinijela održavanju prometne povezanosti hrvatskom gospodarstvu i građanima. Od početka krize do svibnja 2020. godine Croatia Airlines omogućio je povratak u Hrvatsku za oko 23 tisuće hrvatskih građana, stavio se Vladi Republike Hrvatske na raspolaganje za prijevoz humanitarne pomoći, vraćanje hrvatskih vojnika iz Afganistana, a obavljeno je i nekoliko repatrijacijskih letova iz različitih dijelova Europe. U uvjetima krize i posljedicama na turističku sezonu dodatna važnost i doprinos Croatia Airlines turizmu je i u povezivanju jadranskih zračnih luka s europskim destinacijama u sezoni kad je dolazak stranih aviokompanija zbog smanjenje potražnje bio u znatno manjem opsegu. U trenutku pogoršanja epidemiološke situacije tijekom jeseni i zime, važnost Croatia Airlines dodatno će biti izražena zbog održavanja povezanosti Hrvatske s glavnim europskim odredištima, budući da se velik broj stranih zrakoplovnih kompanija već povukao s tržišta ili smanjio broj letova.

⁵ IATA, Economic Performance of the Airline Industry, June 2020

U kompaniji je 10. ožujka 2020. godine aktiviran Stožer za upravljanje kriznim situacijama. Prometovanje je nastavljeno u reduciranom opsegu i uz uvažavanje odluka javnozdravstvenih tijela i zrakoplovnih vlasti, dok je u ovim uvjetima većina inozemnih prijevoznika već polovinom ožujka u cijelosti obustavila letove u Hrvatsku. Nastale okolnosti uvjetovale su odustajanje od planiranog reda letenja za 2020. godinu te su od 10. ožujka kontinuirano privremeno obustavljeni letovi na pojedinim postojećim međunarodnim linijama ili su provedene redukcije letova na pojedinim linijama, dok je promet na domaćim linijama uvođenjem zabrane kretanja između gradova od strane Kriznog stožera civilne zaštite Republike Hrvatske od 25. ožujka u potpunosti obustavljen. Relaksacijom mjera od 11. svibnja započelo je letenje iz Zagreba s dvije rotacije dnevno za Split i za Dubrovnik. U lipnju, srpnju i kolovozu postepeno se povećavala mreža letova na domaća i međunarodna odredišta, međutim zbog pogoršanja epidemiološke situacije i uvođenja mjera pojedinih europskih država, u drugoj polovici kolovoza došlo je do pada bookinga što je za posljedicu imalo ukidanje pojedinih linija te dodatne redukcije letova u narednom razdoblju. Razina operacija u letovima u prvih devet mjeseci 2020. godine pala je za 53 posto.

U nastalim tržišnim okolnostima na kraju promatranog razdoblja ostvaren je operativni gubitak u visini od 222,4 milijuna kn koji s neto rezultatom financiranja daje neto gubitak od 243,5 milijuna kn. Prihodi iz poslovanja smanjeni su za 59 posto uz najznačajnije smanjenje u putničkim prihodima što je direktna posljedica smanjene potražnje za uslugama zračnog prijevoza.

Na snazi je primjena mjera kojima se nastoji ublažiti utjecaj krize na poslovanje kompanije koje se baziraju na Smjernicama za racionalizaciju poslovanja pravnih osoba u državnom vlasništvu uslijed epidemije bolesti COVID-19 Vlade Republike Hrvatske vezanih uz financijsko poslovanje i preispitivanje rashodovne strane poslovanja.

Već početkom krize u ožujku 2020. godine u Croatia Airlinesu su uvedene rigorozne mjere štednje u svim segmentima, što je uz potpisivanje sporazuma sa sindikatima o smanjenju prava iz kolektivnog ugovora, te dogovorima s velikim brojem dobavljača rezultiralo značajnim uštedama u 2020. godini. Operativni troškovi smanjeni su 43 posto što je rezultat smanjenja razine prometa, ali i poduzetih mjera smanjenja troškova na svim razinama kompanije.

Trenutno najznačajniji unutarnji rizik koji utječe na poslovanje Croatia Airlines je održavanje likvidnosti u uvjetima značajnog smanjenja prihoda. Pandemija korona virusa smanjila je potražnju za uslugama zračnog prijevoza te je ostvaren pad putničkog prometa za više od 90 posto u travnju i svibnju, za 80 posto u lipnju, za 70 posto u srpnju, za 67 posto u kolovozu, te 80 posto u rujnu. S obzirom na pogoršanje epidemiološke situacije te daljnjeg pada bookinga u narednom razdoblju (jesen i zima) ne očekuju se znatna poboljšanja, pogotovo jer se radi o mjesecima niske sezone (zimski sezona) kad kompanija i u normalnim uvjetima ostvaruje gubitke. Dodatni problem u održavanju likvidnosti je nepredvidivost vremenskog trajanja krize uzrokovane pandemijom koronavirusa, a samim time i pritiska na novčane tokove kompanije.

Zbog značajno izmijenjenih poslovnih okolnosti i njihovog utjecaja na financijski položaj kompanije izrađeno je nekoliko verzija Kriznog plana poslovanja. Trenutno važeći plan obuhvaća nastavak reduciranja letova već od kolovoza zbog pogoršanja epidemiološke situacije u zemlji i Europi. Poslovanje kompanije u 2020. godini uvelike će ovisiti o vanjskim čimbenicima, odlukama i preporukama Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske koje direktno utječu na mogućnost putovanja u domaćem i međunarodnom redovitom prometu, reciprocitetu pri ukidanju ili olakšavanju mjera na međudržavnoj razini te ostvarenju optimalne popunjenosti i prosječne tarife u uvjetima smanjene potražnje uzrokovane pandemijom Covid-19 virusa direktno (javnozdravstvena ograničenja) ili indirektno (financijski i sigurnosni razlozi).

Predsjednik Uprave



Jasmin Bajić

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Osnovne djelatnosti Croatia Airlinesa d.d., Zagreb („Društvo“) obuhvaćaju pružanje usluga prijevoza putnika, pošte i robe u domaćem i međunarodnom zračnom prometu. Društvo je osnovano 7. kolovoza 1989. godine kao dioničko društvo pod nazivom Zagreb Airlines d.d., a od 23. srpnja 1990. mijenja naziv u Croatia Airlines d.d. Sjedište Društva je u Zagrebu, Bani 75/b, Buzin.

Povezana društva

Ovisna društva su Obzor putovanja d.o.o. (u 100%-tnom vlasništvu) i Amadeus Croatia d.d. (u 95%-tnom vlasništvu).

Amadeus Croatia d.d., sa sjedištem u Zagrebu, Ilica 150, osnovan je 19. listopada 1993. godine.

Amadeus Croatia d.d. ili ACO Croatia (Amadeus Commercial Organisation) je međunarodna tvrtka, odnosno joint venture poduzeće koje su osnovali Društvo i Amadeus Global Travel Distribution iz Madrida sa svrhom da na teritoriju Republike Hrvatske zastupa interese Amadeus Global Distribution sustava i to na način da omogućuje spajanje putničkih i turističkih agencija na bazu Amadeusa smještenu u Erdingu pokraj Münchena, a za potrebe izdavanja putničkih karata u prijevozu zrakoplovima, brodovima i željeznicom, te rezerviranja rent-a-car vozila i smještaja u hotelima. Također je zadužen za marketing na teritoriju Republike Hrvatske, oglašavanje i sponzoriranje, te za organizaciju pomoći korisnicima koja je dostupna svakim radnim danom kao i za organizaciju i provođenje njihovog školovanja za potrebe učinkovitog korištenja Amadeus sustava.

Obzor putovanja d.o.o. je turistička agencija osnovana 28. listopada 1993. godine s registriranim sjedištem u Zagrebu, Bani 75/b, Zagreb i poslovnom adresom u Tesloj 5. Osnovna djelatnost je izdavanje zrakoplovnih dokumenata svih zrakoplovnih kompanija, osiguravanje smještaja u hotelima tražene kategorije, organizacija transfera i rent a car usluge, putno osiguranje i sl.

Računovodstvene politike

U pripremi odvojenih i konsolidiranih financijskih izvještaja Društvo primjenjuje računovodstvene politike koje su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja te Zakonom o računovodstvu. U financijskim izvještajima za razdoblje siječanj – rujan 2020. godine Društvo je primijenilo iste računovodstvene politike i metode kao i u financijskim izvještajima za godinu koja je završila 31. prosinca 2019. godine.

Dionička glavnica

Temeljni kapital Croatia Airlinesa u iznosu od 277.879.530,00 kuna podijeljen je na ukupno 27.787.953 redovitih dionica nominalne vrijednosti od 10,00 kuna.

Dioničari društva Croatia Airlines d.d.

Na dan 30. rujna 2020. godine struktura vlasništva Društva bila je kako slijedi:

Ministarstvo državne imovine za Republiku Hrvatsku	97,20
Zračna luka Zagreb d.o.o.	1,72
HPB za Republiku Hrvatsku	0,63
Ostali	0,45
UKUPNO	100,00

Nadzorni odbor društva Croatia Airlines d.d.

Zlatko Mateša	Predsjednik
Nataša Munitić	Zamjenica predsjednika
Zoran Barac	Član
Mirko Tatalović	Član, od 14.7.2020. g.
Vjekoslav Jelić	Član, do 07.05.2019. g.
Zoran Viljac	Član, od 07.05.2019. g.

Uprava društva Croatia Airlines d.d.

Jasmin Bajić	Predsjednik Uprave
--------------	--------------------

Uprava ovisnih društava

Eugen Šunde	Direktor Amadeus Croatia d.d.
Silvana Turčić	Direktorica Obzor putovanja d.o.o.

Zaposlenici

Broj zaposlenika na dan 30. rujna 2020. godine bio je kako slijedi:

Croatia Airlines d.d.	979
Amadeus Croatia d.d.	8
<u>Obzor putovanja d.o.o.</u>	<u>19</u>
Croatia Airlines Grupa - ukupno	1.006

Napomena: broj zaposlenika na dan 30.9.2020. godine u društvu Croatia Airlines ne uključuje 20 ustupljenih radnika.

~/~

Priloženi izvještaji predstavljaju nerevidirane odvojene i konsolidirane financijske izvještaje za razdoblje siječanj – rujan 2020. godine.

U pripremi ovih financijskih izvještaja, a s početkom od 1.1.2019. godine, primijenjen je novi usvojeni MSFI 16 – Najmovi. Uprava Društva odlučila je da će se primjenjivati modificirana retrospektivna metoda. U skladu s ovim standardom imovina s pravom korištenja iskazuje se u iznosu obveze za najam, usklađena za iznos unaprijed plaćenih i obračunatih plaćanja najma. Učinak primjene novog MSFI 16 - Najmovi rezultirao je ukupnim povećanjem imovine s pravom korištenja u iznosu od 530 milijuna kuna i povećanjem obveza kao posljedica priznavanja obveza za najam u iznosu od 526 milijuna kuna. Razlika između ukupno priznate imovine i obveza odnosi se na unaprijed plaćene najamnine u 2018. godini koja se odnosi na razdoblje najma nakon 1.1.2019. godine. Učinak primjene novog standarda u razdoblju siječanj-rujan 2020. u odnosu na računovodstveni tretman troškova najmova prije MSFI-16 iznosi 22,4 milijuna kuna na teret Računa dobiti i gubitka.

Neograničenost vremena poslovanja

U pripremi odvojenih i konsolidiranih financijskih izvještaja društvo Croatia Airlines i Grupa primjenjuju računovodstvene politike koje su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) te Zakonom o računovodstvu. U financijskim izvještajima za razdoblje siječanj - rujan 2020. godine Društvo i Grupa primjenjuju iste računovodstvene politike i metode kao i u financijskim izvještajima za godinu koja je završila 31.12.2019. godine.

Vlada Republike Hrvatske je 19. rujna 2019. godine donijela odluku kojom se stvaraju prethodno potrebni uvjeti za osiguranje postupka dokapitalizacije Croatia Airlinesa, a u okviru te odluke je i uplata predujma u korist kompanije od 250 milijuna kuna za stabilizaciju poslovanja prije dokapitalizacije. Uplata predujma realizirana je u dva obroka, 100 milijuna kuna u 2019. godini te 150 milijuna kuna u siječnju 2020. godine.

Dana 30. siječnja 2020. godine Vlada Republike Hrvatske donijela je dopunu navedene odluke prema kojoj će se uplaćeni predujam tretirati kao zajam dioničara s dospijećem od dvije godine.

Vlada Republike Hrvatske je 21. veljače 2019. donijela Odluku o pokretanju postupka traženja strateškog partnera i osnivanju Povjerenstva za provedbu postupka i predlaganje odabira strateškog partnera društva Croatia Airlines d.d. Međutim, početak Covid-19 krize prekinuo je postupak pa je u ožujku 2020. godine Povjerenstvo za provedbu postupka i predlaganje odabira strateškog partnera društva Croatia Airlines d.d., odlučilo da se uslijed nepovoljne situacije i više sile proces stavi u mirovanje.

Croatia Airlines u 2020. godini posluje u uvjetima najveće krize civilnog zrakoplovstva u povijesti, što je posljedica globalne krize Covid-19 koja snažno utječe na sve aspekte gospodarskih i društvenih aktivnosti u svijetu. Covid-19 kriza ima posebno poguban utjecaj na putovanja i turizam, a zrakoplovne kompanije i zračni promet u cjelini među najpogođenijim su gospodarskim aktivnostima.

U uobičajenim uvjetima poslovanja najvažniji vanjski rizici koji utječu na poslovanje Croatia Airlinesa su gospodarsko okruženje (Hrvatska i odredišta), konkurencija, Star Alliance i partnerstva, rizici promjena cijena (prometne naknade i dozvole za letenje, dobavljači, gorivo), kretanja valuta, kamatnih stopa i sl. Glavni unutarnji rizici odnose se na ljudske resurse, upravljanje kapacitetima, poremećaje u operaciji, prodaju i upravljanje prihodima, te rizik likvidnosti posebice u zimskim mjesecima.

Trenutno najznačajniji unutarnji rizik koji utječe na poslovanje Croatia Airlines je održavanje likvidnosti u uvjetima značajnog smanjenja prihoda. Pandemija korona virusa smanjila je potražnju za uslugama zračnog prijevoza te je ostvaren pad putničkog prometa za više od 90 posto u travnju i svibnju, za 80 posto u lipnju, za 70 posto u srpnju, za 67 posto u kolovozu, te 80 posto u rujnu. S obzirom na pogoršanje epidemiološke situacije te daljnjeg pada bookinga u narednom razdoblju (jesen i zima) ne očekuju se znatna poboljšanja, pogotovo jer se radi o mjesecima niske sezone (zimski sezona) kad kompanija i u normalnim uvjetima ostvaruje gubitke, a konkurencija svoje letenje svodi na minimum.

Već početkom krize u ožujku 2020. godine u Croatia Airlinesu su uvedene rigorozne mjere štednje u svim segmentima, što je uz potpisivanje sporazuma sa sindikatima o smanjenju prava iz kolektivnog ugovora, te dogovorima s velikim brojem dobavljača rezultiralo značajnim uštedama u 2020. godini. Dio mjera je otkazivanje kratkoročnog sezonskog najma zrakoplova CRJ1000, odustajanje od dugoročnog dry lease najma zrakoplova Q400 te kroz dogovor s najmodavcem oko prolongiranja početka obračuna dugoročnog najma (dry lease) zrakoplova A319 do početka ljetne sezone 2021. godine. Od trenutnih 13 ugovora vezanih uz najam zrakoplova i motora, za 11 ugovora postignut je dogovor s najmodavcima oko smanjenja troškova mjesečnih rata najma uz primjenu PBH obračuna („Power by the Hour“). Smanjila su se investicijska ulaganja, otkazano je zapošljavanje sezonskog osoblja, odgođene su promotivne kampanje i smanjeni troškovi promocije na svim tržištima, smanjeni su budžeti za službena putovanja te školovanja neoperativnog osoblja. Zbog krize izazvane pandemijom koronavirusa i očuvanja likvidnosti Croatia Airlines je ispunio obvezu predaje emisijskih jedinica stakleničkih plinova za 2019. godinu korištenjem besplatnih emisija za 2020. godinu.

Dio smanjenja odljeva vezan je uz smanjenje troškova direktno vezanih uz obavljanje operacije zbog smanjenja opsega prometa.

Uz navedeno u razdoblju travanj – lipanj 2020. godine s poslovnim bankama je ugovorena odgoda kreditnih obveza, korištene su mjere Vlade Republike Hrvatske za odgodom plaćanja poreza i doprinosa na plaće, te drugih različitih javnih davanja (članarine, naknade, rente i sl.). Za lipanj 2020. godine korištene su potpore za očuvanje radnih mjesta Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, a bit će korištene i od listopada pa do kraja 2020. godine.

Zbog značajno izmijenjenih poslovnih okolnosti i njihovog utjecaja na financijski položaj kompanije izrađeno je nekoliko verzija Kriznog plana poslovanja. Trenutno važeći plan obuhvaća nastavak reduciranja letova već od kolovoza zbog pogoršanja epidemiološke situacije u zemlji i Europi. Poslovanje kompanije u 2020. godini uvelike će ovisiti o vanjskim čimbenicima, odlukama i preporukama Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske koje direktno utječu na mogućnost putovanja u domaćem i međunarodnom redovitom prometu, reciprocitetu pri ukidanju ili olakšavanju mjera na međudržavnoj razini te ostvarenju optimalne popunjenosti i prosječne tarife u uvjetima smanjene potražnje uzrokovane pandemijom Covid-19 virusa direktno (javnozdravstvena ograničenja) ili indirektno (financijski i sigurnosni razlozi).

Ostale bilješke uz financijske izvještaje sastavni su dio Izvješća posloводства o stanju Društva za razdoblje I.-IX. 2020. godine.

Na temelju Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18, 17/20), ovime dajemo sljedeću:

IZJAVU

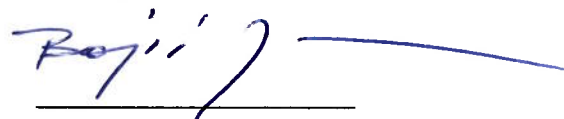
Da su pojedinačni i konsolidirani nerevidirani financijski izvještaji izdavatelja Croatia Airlines d.d. za razdoblje 1. siječnja do 30. rujna 2020. godine te za treće tromjesečje 2020. godine sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjelinu.

Da Izvještaj posloводства Croatia Airlines d.d. sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

Ova Izjava daje se kao prilog tromjesečnih izvještaja izdavatelja Croatia Airlines d.d.

Osoba odgovorna za sastavljanje izvješća izdavatelja:

Predsjednik Uprave



Jasmin Bajić

U Zagrebu, 30. listopada 2020.

Konsolidirani račun dobiti i gubitka Grupe Croatia Airlines za razdoblje 1.1-30.9.2020.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	1.336.512.898	580.872.111	548.855.278	209.046.815
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.242.749.896	556.337.321	431.678.623	158.062.906
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	93.763.002	24.534.790	117.176.655	50.983.909
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 131)	131	1.365.266.238	530.919.438	773.606.007	276.668.373
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	933.257.303	375.066.712	389.717.606	151.110.162
a) Troškovi sirovina i materijala	134	277.651.205	115.476.258	91.207.684	28.328.653
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	655.606.098	259.590.454	298.509.922	122.781.509
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	184.838.090	66.053.291	164.588.449	51.026.895
a) Neto plaće i nadnice	138	100.010.032	35.528.235	91.867.421	28.807.659
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	50.689.803	18.319.968	42.857.008	12.964.859
c) Doprinosi na plaće	140	34.138.255	12.205.088	29.864.020	9.254.377
4. Amortizacija	141	154.901.247	51.450.172	159.954.642	50.738.390
5. Ostali troškovi	142	83.452.076	38.207.201	53.301.233	19.688.441
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	48.571	48.571
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	48.571	48.571
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	8.817.522	142.062	5.995.506	4.055.914
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	18.164.874	7.306.897	34.104.584	8.846.293
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	151.374	39.502	16.220	6.327
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	17.979.425	7.267.395	34.088.364	8.839.966
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	34.075	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	36.580.574	15.682.421	55.322.861	12.259.320
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	3.646.575	1.260.274
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	14.505.336	4.549.781	11.690.425	3.719.554
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	22.006.814	11.111.640	39.914.372	7.258.492
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	68.424	21.000	71.489	21.000
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUCIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUCIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	1.354.677.772	588.179.008	582.959.862	217.893.108
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.401.846.812	546.601.859	828.928.868	288.927.693
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-47.169.040	41.577.149	-245.969.006	-71.034.585
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	41.577.149	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-47.169.040	0	-245.969.006	-71.034.585
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-47.169.040	41.577.149	-245.969.006	-71.034.585
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	41.577.149	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-47.169.040	0	-245.969.006	-71.034.585

Konsolidirani izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti Grupe Croatia Airlines za razdoblje 1.1-30.9.2020.

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-47.169.040	41.577.149	-245.969.006	-71.034.585
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	307.938	57.261	-887.063	167.766
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	185.760	123.840	-256.968	-68.112
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	122.178	-66.579	-630.095	235.878
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	307.938	57.261	-887.063	167.766
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-46.861.102	41.634.410	-246.856.069	-70.866.819
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	-46.861.102	41.634.410	-246.856.069	-70.866.819
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-46.861.102	41.634.410	-246.856.069	-70.866.819
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

Račun dobiti i gubitka Croatia Airlines d.d. za razdoblje 1.1-30.9.2020.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	1.324.732.223	577.458.784	543.532.431	207.968.449
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	89.550	29.850	114.704	75.748
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.230.972.236	552.894.892	426.747.686	157.053.912
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	93.670.437	24.534.042	116.670.041	50.838.789
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 131 do 145)	131	1.355.156.159	528.121.713	765.912.137	274.915.758
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	927.775.844	373.991.948	386.055.364	147.858.512
a) Troškovi sirovina i materijala	134	277.494.124	115.426.017	91.107.878	28.302.275
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	650.281.720	258.565.931	294.947.486	119.556.237
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	181.476.790	64.916.892	161.358.885	50.032.348
a) Neto plaće i nadnice	138	98.036.116	34.859.672	89.888.788	28.193.711
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	49.763.560	18.006.683	42.025.563	12.714.406
c) Doprinosi na plaće	140	33.677.114	12.050.537	29.444.534	9.124.231
4. Amortizacija	141	154.633.204	51.360.500	159.663.395	50.607.846
5. Ostali troškovi	142	82.452.799	37.710.311	52.766.144	22.312.568
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	48.571	48.571
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	48.571	48.571
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	8.817.522	142.062	6.019.778	4.055.913
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	18.510.151	7.304.612	34.050.519	8.862.404
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	351.735	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	3.120	3.120
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	151.224	39.499	16.019	6.323
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	17.973.117	7.265.113	34.031.380	8.852.961
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	34.075	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	36.492.921	15.616.488	55.220.215	12.274.063
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	3.646.575	1.260.274
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	14.492.115	4.545.795	11.675.384	3.711.560
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	21.932.382	11.049.693	39.826.767	7.281.229
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	68.424	21.000	71.489	21.000
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	1.343.242.374	584.763.396	577.582.950	216.830.853
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.391.649.080	543.738.201	821.132.352	287.189.821
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-48.406.706	41.025.195	-243.549.402	-70.358.968
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	41.025.195	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-48.406.706	0	-243.549.402	-70.358.968
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-48.406.706	41.025.195	-243.549.402	-70.358.968
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	41.025.195	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-48.406.706	0	-243.549.402	-70.358.968

Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti Croatia Airlines d.d. za razdoblje 1.1-30.9.2020.

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-48.406.706	41.025.195	-243.549.402	-70.358.968
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	307.938	57.261	-887.063	167.766
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	185.760	123.840	-256.968	-68.112
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	122.178	-66.579	-630.095	235.878
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	307.938	57.261	-887.063	167.766
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-48.098.768	41.082.456	-244.436.465	-70.191.202

Konsolidirana bilanca Grupe Croatia Airlines na dan 30.9.2020.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	1.059.815.587	962.558.915
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	125.510.633	120.710.901
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	125.510.633	120.650.901
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	60.000
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	909.159.882	810.495.699
1. Zemljište	011	19.752.892	19.752.892
2. Građevinski objekti	012	43.041.388	36.570.849
3. Postrojenja i oprema	013	70.718.635	66.570.255
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	698.448.565	607.673.035
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	63.422.650	60.423.216
7. Materijalna imovina u pripremi	017	11.960.110	18.132.936
8. Ostala materijalna imovina	018	1.814.703	1.372.516
9. Ulaganje u nekretnine	019	939	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	24.832.636	31.024.857
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	1.117.801	860.833
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	23.714.835	30.164.024
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	312.436	327.458
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	312.436	327.458
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	191.064.789	191.626.979
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	61.354.112	61.984.015
1. Sirovine i materijal	039	61.354.112	61.984.015
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	81.140.565	47.917.247
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	71.472.105	32.291.414
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	78.172	81.945
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.447.929	10.004.764
6. Ostala potraživanja	052	4.142.359	5.539.124
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	9.499.461	48.580.427
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	186	186
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	9.498.529	48.580.241
9. Ostala financijska imovina	062	746	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	39.070.651	33.145.290
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	16.068.382	6.140.151
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.266.948.758	1.160.326.045

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	229.817.693	-16.956.642
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	277.879.530	277.879.530
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	28.906.068	2.613.131
1. Zakonske rezerve	071	14.549.784	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-2.940	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	14.359.224	2.613.131
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-1.248.500	-2.135.563
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	-774.000	-1.030.968
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	-474.500	-1.104.595
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	2.745.308	-49.344.734
1. Zadržana dobit	082	2.745.308	0
2. Preneseni gubitak	083	0	49.344.734
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-78.464.713	-245.969.006
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	78.464.713	245.969.006
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	5.832.460	5.832.460
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	2.247.221	2.247.221
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	3.585.239	3.585.239
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	525.156.024	625.908.887
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	100.000.000	250.000.000
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	798.908	809.068
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	409.476.806	363.435.335
7. Obveze za predujmove	102	487.805	29.580
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	14.392.505	11.634.904
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	474.887.740	502.202.833
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	12.887.037	14.679.272
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	119.169.799	109.087.366
7. Obveze za predujmove	114	783.356	2.153.009
8. Obveze prema dobavljačima	115	187.242.155	137.178.807
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	12.150.207	9.806.075
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	10.615.611	10.733.353
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	132.039.575	218.564.951
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	31.254.841	43.338.507
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.266.948.758	1.160.326.045

Bilanca Croatia Airlines d.d. na dan 30.9.2020.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	1.059.935.041	962.852.093
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	125.501.786	120.703.653
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	125.501.786	120.643.653
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	60.000
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	908.102.373	809.622.946
1. Zemljište	011	19.752.892	19.752.892
2. Građevinski objekti	012	42.259.265	35.972.565
3. Postrojenja i oprema	013	70.659.313	66.524.126
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	698.336.129	607.548.324
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	63.422.650	60.423.216
7. Materijalna imovina u pripremi	017	11.960.110	18.132.936
8. Ostala materijalna imovina	018	1.711.075	1.268.887
9. Ulaganje u nekretnine	019	939	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	26.018.446	32.235.257
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	1.210.400	1.210.400
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	1.117.801	860.833
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	23.690.245	30.164.024
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	312.436	290.237
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	312.436	290.237
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	181.531.207	184.894.637
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	61.354.112	61.984.014
1. Sirovine i materijal	039	61.354.112	61.984.014
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	76.928.891	45.482.177
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	24.813	36.287
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	67.462.621	30.012.240
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	69.239	65.901
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.363.677	9.887.081
6. Ostala potraživanja	052	4.008.541	5.480.668
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	9.499.461	49.183.547
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	603.120
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	186	186
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	9.498.529	48.580.241
9. Ostala financijska imovina	062	746	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	33.748.743	28.244.899
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	16.046.119	6.117.050
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.257.512.367	1.153.863.780

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	224.889.783	-19.543.741
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	277.879.530	277.879.530
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	27.617.272	0
1. Zakonske rezerve	071	14.549.784	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-2.940	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	13.070.428	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-1.248.500	-2.135.563
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	-774.000	-1.030.968
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	-474.500	-1.104.595
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	0	-51.738.306
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	0	51.738.306
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-79.358.519	-243.549.402
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	79.358.519	243.549.402
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	5.832.460	5.832.460
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	2.247.221	2.247.221
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	3.585.239	3.585.239
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	524.520.736	625.528.244
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	100.000.000	250.000.000
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	798.907	809.069
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	409.445.384	363.435.335
7. Obveze za predujmove	102	487.805	29.580
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	13.788.640	11.254.260
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	471.745.643	499.869.781
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	25.977	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	12.887.037	14.679.272
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	119.105.393	109.050.025
7. Obveze za predujmove	114	783.356	2.153.009
8. Obveze prema dobavljačima	115	185.012.278	135.930.767
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	11.903.997	9.596.232
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	10.238.721	10.151.723
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	131.788.884	218.308.753
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	30.523.745	42.177.036
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.257.512.367	1.153.863.780

Konsolidirani izvještaj o novčanom tijeku Grupe Croatia Airlines za razdoblje 1.1.-30.9.2020.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-47.169.040	-245.969.006
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	125.613.005	176.059.226
a) Amortizacija	003	154.901.247	159.954.642
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-21.510	-77.983
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-185.449	-16.220
e) Rashodi od kamata	007	14.505.335	15.337.000
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	6.154.034	1.991.988
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-49.740.652	-1.130.201
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	78.443.965	-69.909.780
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	115.166.136	47.513.976
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	189.381.113	33.858.395
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-36.346.241	33.346.541
c) Povećanje ili smanjenje zalih	015	-313.637	-629.903
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-37.555.099	-19.061.057
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	193.610.101	-22.395.804
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.619.097	-11.553.038
5. Plaćeni porez na dobit	019	-370.226	-107.003
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	190.620.778	-34.055.845
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	118.908	1.028.985
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	28.259	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	147.167	1.028.985
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-91.236.670	-57.293.910
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-91.236.670	-57.293.910
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-91.089.503	-56.264.925
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	100.154.000	150.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	100.154.000	150.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-41.624.118	-16.535.351
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-72.448.226	-49.069.240
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-114.072.344	-65.604.591
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-13.918.344	84.395.409
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	85.612.931	-5.925.361
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	20.637.954	39.070.651
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	106.250.885	33.145.290

Izveštaj o novčanom tijeku Croatia Airlines d.d. za razdoblje 1.1.-30.9.2020.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-48.406.706	-243.549.402
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	125.288.508	175.795.422
a) Amortizacija	003	154.633.204	159.663.395
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-21.510	-77.982
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-537.034	-19.139
e) Rashodi od kamata	007	14.492.115	15.321.960
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	6.154.034	1.991.988
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-49.432.301	-1.084.800
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	76.881.802	-67.753.980
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	117.518.925	46.020.114
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	187.177.168	34.677.876
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-33.139.038	31.465.853
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-313.637	-629.903
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-36.205.568	-19.493.712
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	194.400.727	-21.733.866
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.619.092	-11.548.432
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	191.781.635	-33.282.298
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	118.908	1.028.985
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	158.259	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	277.167	1.028.985
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-91.236.670	-57.293.910
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za	030	0	-600.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-91.236.670	-57.893.910
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-90.959.503	-56.864.925
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	100.154.000	150.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	100.154.000	150.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-41.624.118	-16.535.351
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-72.224.205	-48.821.270
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-113.848.323	-65.356.621
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-13.694.323	84.643.379
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	87.127.809	-5.503.844
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	16.624.810	33.748.743
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	103.752.619	28.244.899

Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala Grupe Croatia Airlines za razdoblje 1.1.-30.9.2020.

AOP oznaka	Opis pozicije	Raspodijelivo imateljima kapitala matice											Ukupno kapital i rezerve				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14	15	16 (3 do 6-7 + 8 do 15)	17
	Prethodno razdoblje	277.679.530	0	14.549.784	0	2.940	0	972.962.225	0	-1.006.200	-372.676	0	1.455.919	-81.667.612	308.152.030	0	308.152.030
01	1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	277.679.530	0	14.549.784	0	2.940	0	972.962.225	0	-1.006.200	-372.676	0	1.455.919	-81.667.612	308.152.030	0	308.152.030
02	2. Promjene računovodstvenih politika	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	3. Ispravak pogreški	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	277.679.530	0	14.549.784	0	2.940	0	972.962.225	0	-1.006.200	-372.676	0	1.455.919	-81.667.612	308.152.030	0	308.152.030
05	5. Dobi/gubitak razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	6. Tečajne razlike iz preračuna izozemnog poslovanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugopravnih materijala i nematerijalne imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	8. Dobi/gubitak s osnove revaloriz. vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0	0	0	0	0	0	185.760	0	0	0	0	185.760	0	185.760
09	9. Dobi/gubitak s osnove učinkovite zaštite noračnog loba	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122.178	0	0	0	122.178	0	122.178
10	10. Dobi/gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	11. Udio u ostalo s vrednovanoj dobiti/gubitku društava povezanih u deljivim interesom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	12. Aktuarski dobit/gubitak po planovima definiranih primanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	14. Prez. na transakcije priznate direktno u kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	15. Povećanje/ostalo temeljnog (upisanog) kapitala (osim revaloriz. tražnjom dobiti) u postupku prestizacije nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala revalorizacijom dobiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku prestizacije nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	18. Okrup/vlasničkih dionica/udjela	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	19. Kapitalni udjela u dobiti/dividende	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	351.735	-51.735	300.000	0	300.000
20	20. Ostale raspoložive vlasničke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-55.988	55.988	0	0	
21	21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	0	0	0	0	0	0	-81.983.359	0	0	0	0	0	81.663.359	-300.000	0	-300.000
22	22. Povećanje rezervi u postupku prestizacije nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	277.679.530	0	14.549.784	0	2.940	0	15.312.686	0	-420.440	-250.488	0	1.791.666	-47.169.040	261.250.928	0	261.250.928
DODATAK KVIZJETAJU PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzeć. obveznik. prilijene MSP-aj)																	
24	I. OSTALA SVEOBHVAĆNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 16 do 14)	0	0	0	0	0	0	0	0	185.760	122.178	0	0	0	307.938	0	307.938
25	II. SVEOBHVAĆNA DOBIT I GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	0	0	0	0	0	0	0	0	185.760	122.178	0	0	-47.169.040	-46.861.102	0	-46.861.102
26	III. TRANSAKCIJSKE VLASNIČKE PROMJENE I PRIZNATA TEJEBRITNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255.747	81.667.612	0	0	0

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljina kapitala matice											Ukupno raspodjeljivo imateljina kapitala matice	Ukupno kapital i rezerve			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			14	15	16 (3 do 6 + 8 do 15)
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	277.879.530	0	14.549.784	0	2.940	0	14.359.224	0	-774.000	-474.500	0	2.745.308	-78.464.713	229.817.693	0	229.817.693
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	277.879.530	0	14.549.784	0	2.940	0	14.359.224	0	-774.000	-474.500	0	2.745.308	-78.464.713	229.817.693	0	229.817.693
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-245.969.006	-245.969.006	0	-245.969.006
6. Tečajne razlike iz prerakuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak i gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	-256.968	0	0	0	0	0	0	-256.968
9. Dobitak i gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog ika u inozemstvu	35	0	0	0	0	0	0	0	0	-630.095	0	0	0	0	0	0	-630.095
10. Dobitak i gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj odobitjivosti društava povezanost sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Akvizitarni dobiti/gubici po planovima definiranima primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	39	0	0	0	0	-2.940	0	0	0	0	0	0	0	0	2.940	0	2.940
14. Povećanje manjeg (pisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti u postupku predstječajne nagodbe)	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje manjeg (pisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti u postupku predstječajne nagodbe)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje lenjnjog (pisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje lenjnjog (pisanog) kapitala u postupku predstječajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspoložive vlasničke	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	-14.549.784	0	0	0	-11.746.093	0	0	0	0	-52.080.042	78.464.713	78.794	0	78.794
22. Povećanje rezervi u postupku predstječajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	277.879.530	0	0	0	0	0	2.613.131	0	-1.030.988	-1.104.536	0	-49.344.734	-245.969.006	-16.366.642	0	-16.366.642
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAJNA DOBITI TEKUĆES RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	-2.940	0	0	0	-256.968	-630.095	0	0	0	0	0	-884.123
II. SVEOBUHVAJNA DOBITI ILI GUBITAK TEKUĆES RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	-2.940	0	0	0	-256.968	-630.095	0	0	0	0	0	-246.653.129
III. TRANSKULDES VLASNICIMA TEKUĆES RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKCIJO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	0	0	-14.549.784	0	0	0	-11.746.093	0	0	0	0	-52.080.042	78.464.713	78.794	0	78.794

Izveštaj o promjenama kapitala Croatia Airlines d.d. za razdoblje 1.1.-30.9.2020.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16 (3 do 6-7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice u udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodijelivo imateljima kapitala matice	Manjinski interes (nekontrolirajući)	Ukupno kapital i rezerve
Prethodno razdoblje																	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	277.679.530	0	14.549.794	0	2.940	0	96.007.429	0	-1.006.200	-372.677	0	0	-82.937.001	304.117.925	0	304.117.925
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP-1 do 03)	04	277.679.530	0	14.549.794	0	2.940	0	96.007.429	0	-1.006.200	-372.677	0	0	-82.937.001	304.117.925	0	304.117.925
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-48.406.706	-48.406.706	0	-48.406.706
6. Isčepanje razlike iz preracuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne revalorizacije vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	185.760	0	0	0	0	185.760	0	185.760
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122.179	0	0	0	122.179	0	122.179
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj s veštuhovnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobit/gubitak po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Osobne neisplaćene promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (ostih remiseri i primidobiti u postupku prestajanja nagodbe)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala revalorizacijom dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku prestajanja nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/gubitku dionice	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Osobne raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	-82.937.001	0	0	0	0	0	82.937.001	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku prestajanja nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izjave tajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04. 09. 2020)	23	277.679.530	0	14.549.794	0	2.940	0	13.070.429	0	-820.440	-250.498	0	0	-48.406.706	256.019.158	0	256.019.158
PODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																	
I. OSTALA SVIHOVATNA DOBIT PREDHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZ (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	185.760	122.179	0	0	0	307.939	0	307.939
II. SVIHOVATNA DOBIT ILI GUBITAK PREDHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	185.760	122.179	0	0	-48.406.706	-48.088.767	0	-48.088.767
III. TRANSKACIJSKI I LASNICIMA PREDHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATI DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	0	0	0	0	-82.937.001	0	0	0	0	0	82.937.001	0	0	0

Opis pozicije	Raspodijeljeno imateljima kapitala matice											Ukupno raspoloživo imateljima kapitala matice (6 (3 do 6 - 7 + 8 do 15))	Majinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve			
	AOP oznaka	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				12	13	14
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice (udjeli) (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Financijske inovacije raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / prireseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine			
Tekuća razdoblja	1																
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	277.679.530	0	14.546.794	0	2.940	0	13.070.428	0	-774.000	-474.800	0	0	-78.388.519	224.889.783	0	224.889.783
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	30	277.679.530	0	14.546.794	0	2.940	0	13.070.428	0	-774.000	-474.800	0	0	-78.388.519	224.889.783	0	224.889.783
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-243.549.402	-243.549.402	0	-243.549.402
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijale i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	-256.968	0	0	0	0	-256.968	0	-256.968
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-630.085	0	0	0	-630.085	0	-630.085
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobit/gubici po planovna definiranij primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	39	0	0	0	0	-2.940	0	0	0	0	0	0	0	0	2.940	0	2.940
14. Poraz na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranja) dobiti i u postupku pretjecajne nagodbe	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku pretjecajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Okup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	-14.546.794	0	0	0	-13.070.428	0	0	0	0	0	79.388.519	1	0	1
22. Povećanje rezervi u postupku pretjecajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	49	277.679.530	0	0	0	0	0	0	0	-1.030.968	-1.104.885	0	-51.739.306	-243.549.402	-19.543.741	0	-19.543.741
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primljene MSF-a)																	
I. OSTALA SVEBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA PORAZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	-2.940	0	0	0	-256.968	-630.085	0	0	0	-884.123	0	-884.123
II. SVEBUHVATNA DOBIT I LI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	-2.940	0	0	0	-256.968	-630.085	0	0	-243.549.402	-244.433.525	0	-244.433.525
III. TRANSAKCIJSKE VLASNIČIA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	0	0	-14.546.794	0	0	0	-13.070.428	0	0	0	0	-51.739.306	79.388.519	1	0	1