

VODOVOD d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju
HR – Omiš, Četvrt Vrilo 6
NADZORNI ODBOR

Broj: NO – 1/23

Omiš, 17. svibnja 2023. godine

Z A P I S N I K

sa sjednice Nadzornog odbora VODOVOD d.o.o.
održane dana 17. svibnja 2023. godine u sjedištu Društva
u Omišu na adresi Četvrt Vrilo 6, s početkom u 10:00 sati

SJEDNICI NAZOČNI:

1. Tonći Stanić, predsjednik Nadzornog odbora,
2. Bernardin Petrić, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora,
3. Miroslav Ivandić, član Nadzornog odbora,
4. Mate Popović, član Nadzornog odbora,
5. Dina Orlandini, član Nadzornog odbora,
6. Matko Kovačević, član Uprave / direktor Društva,

Zapisnik vodi: Matea Brstilo, zaposlenica u Društvu.

Predsjednik Nadzornog odbora Tonći Stanić otvara sjednicu, obavještava prisutne kako je on sazvao sjednicu, kako su materijali koji služe kao prijedlozi za raspravu i donošenje odluke dostavljeni svim članovima Nadzornog odbora zajedno s pozivom u kojem je predložen dnevni red.

Predsjednik Nadzornog odbora utvrđuje kako sjednici prisustvuju svi članovi Nadzornog odbora, kako se mogu donositi pravovaljane odluke te objavljuje slijedeći

DNEVNI RED:

1. Utvrđivanje Temeljnih financijskih izvješća Društva za 2022. godinu
 - bilanca
 - račun dobiti i gubitka
 - prijedlog Skupštini Društva o usvajanju Temeljnih financijskih izvješća

TOČKA 1.

Predsjednik Nadzornog odbora Tonći Stanić daje riječ članu Uprave / direktoru Društva Matku Kovačeviću, dipl. ing. stroj. koji upoznaje Nadzorni odbor s Temeljnim financijskim izvješćima za 2022. godinu. Izvješća su u prilogu ovog Zapisnika, uručena članovima Nadzornog odbora. Nakon provedene rasprave i razmatranja Temeljnih financijskih izvješća za 2022. godinu, Nadzorni odbor na temelju članka 25. Društvenog ugovora jednoglasno donosi

ODLUKU

O utvrđivanju Temeljnih financijskih izvješća za 2022. godinu.

1. Nadzorni odbor utvrđuje Temeljna financijska izvješća za 2022. godinu:

a) bilanca sa zbrojem aktive i pasive	311.792.052 kn
b) račun dobiti i gubitka:	
- prihodi	27.196.084 kn
- rashodi	28.755.997 kn
- gubitak prije oporezivanja	1.418.371 kn
- gubitak nakon oporezivanja	1.418.371 kn

2. Predlaže se Skupštini Društva kojoj se dostavlja Izvješće o obavljenom nadzoru nad radom i poslovanjem VODOVOD d.o.o. u 2022. god., da usvoji Temeljna financijska izvješća za 2022. godinu.

3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dovršeno u 11,10 sati.

Predsjednik Nadzornog odbora:

Tonči Stanić

VODOVOD
DRUŠTVO S OGRANIČENOM ODGOVORNOSTU
ZA VODOOPSKRBU I ODVODNJU
OMIŠ

VODOVOD d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju
HR – Omiš, Četvrt Vrilo 6
NADZORNI ODBOR

Broj: NO – 1/23

Omiš, 17. svibnja 2023. godine

Temeljem odredbe članka 25. Društvenog ugovora Nadzorni odbor Društva, na svojoj redovitoj sjednici održanoj dana 17. svibnja 2023. godine, donio je sljedeću

O D L U K U

O UTVRĐIVANJU TEMELJNIH FINACIJSKIH IZVJEŠĆA ZA 2022. GODINU

1. Nadzorni odbor Društva utvrđuje temeljna financijska izvješća za 2022. godinu:

1. BILANCU sa zbrojem aktive i pasive u iznosu od 311.792.052 kn

2. RAČUN DOBITI I GUBITKA s podacima:

- prihodi	27.196.084 kn
- rashodi	28.755.997 kn
- gubitak prije oporezivanja	1.418.371 kn
- gubitak nakon oporezivanja	1.418.371 kn

3. Predlaže se Skupštini Društva kojoj se dostavlja Izvješće o obavljenom nadzoru nad radom i poslovanjem VODOVOD d.o.o. u 2022. god., da usvoji Temeljna financijska izvješća za 2022. godinu.

4. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Nadzornog odbora:

Tonči Stanić

VODOVOD
DRUŠTVO S OGRANIČENOM ODGOVORNOSTI
ZA VODOOPSKRBU I ODVODNJU
OMIŠ

VODOVOD d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju
HR – Omiš, Četvrt Vrilo 6
NADZORNI ODBOR

Broj: NO – 1/23

Omiš, 17. svibnja 2023. godine

Temeljem članka 25. Društvenog ugovora VODOVOD d.o.o., NADZORNI ODBOR podnosi SKUPŠTINI DRUŠTVA

I Z V J E Š Ć E **O OBAVLJENOM NADZORU NAD RADOM I POSLOVANJEM** **VODOVOD d.o.o. u 2021. god.**

Nadzorni odbor Društva je obavio nadzor nad radom i poslovanjem Društva u 2022. godini tako što je:

1. Razmotrio Izvješće o poslovanju Društva u razdoblju siječanj – ožujak 2022. godine, te svojom odlukom utvrdio da je Izvješće napravljeno u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama.
2. Razmotrio Izvješće o poslovanju Društva u razdoblju siječanj – lipanj 2022. godine, te svojom odlukom utvrdio da je Izvješće napravljeno u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama.
3. Razmotrio Izvješće o poslovanju Društva u razdoblju siječanj – rujanj 2022. godine, te svojom odlukom utvrdio da je Izvješće napravljeno u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama.
4. Razmotrio Temeljna financijska izvješća Društva za 2022. godinu, te svojom odlukom od 17. svibnja 2023. godine utvrdio da su financijska izvješća Društva za 2022. godinu napravljena u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama i da pokazuju ispravno imovinski i poslovno stanje Društva:

a) bilanca sa zbrojem aktive i pasive	311.792.052 kn
b) račun dobiti i gubitka:	
- prihodi	27.196.084 kn
- rashodi	28.755.997 kn
- gubitak prije oporezivanja	1.418.371 kn
- gubitak nakon oporezivanja	1.418.371 kn
5. Svojom odlukom od 17. svibnja 2023. godine predložio Skupštini Društva da usvoji Temeljna financijska izvješća Društva za 2022. godinu.

Predsjednik Nadzornog odbora:

Tonči Stanić

VODOVOD
DRUŠTVO S OGRANIČENOM ODGOVORNOSTI
ZA VODOOPSKRBU I ODVODNJU
OMIŠ

VODOVOD d.o.o.
Četvrt Vrilo 6, Omiš
OIB 77317840351
Upravi i vlasnicima društva

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Izvješće o reviziji financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja društva **VODOVOD d.o.o., Omiš (u daljnjem tekstu: Društvo)**, koji obuhvaćaju Izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2022. godine, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu, te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i značajne računovodstvene politike.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji **fer prezentiraju, u svim značajnim odrednicama** financijski položaj Društva na 31. prosinca 2022. godine, njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću revizora u odjeljku Odgovornosti revizora za reviziju financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Međunarodnim kodeksom etike za profesionalne računovođe, uključujući Međunarodne standarde neovisnosti koji je izdao Odbor za međunarodne standarde etike za računovođe (IESBA) (IESBA Kodeks), kao i u skladu s etičkim zahtjevima koji su relevantni za našu reviziju financijskih izvještaja u [jurisdikciji] i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s tim zahtjevima i IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ostale informacije

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije uključuju Izvješće posloводства uključeno u Godišnje izvješće, ali ne uključuju financijske izvještaje i naše izvješće revizora o njima.

Naše mišljenje o financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije.

U vezi s našom revizijom financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane.

U pogledu Izvješća posloводства, obavili smo i postupke propisane Zakonom o računovodstvu. Ti postupci uključuju provjeru je li Izvješće posloводства sastavljeno u skladu s člankom 21. Zakona o računovodstvu.

Temeljeno na obavljenim postupcima, u mjeri u kojoj smo u mogućnosti to procijeniti, izveštavamo da:

1. su informacije u priloženom Izvješću posloводства usklađene, u svim značajnim odrednicama, s priloženim financijskim izveštajima; te
2. je priloženo Izvješće posloводства sastavljeno u skladu sa člankom 21. Zakona o računovodstvu.

Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije financijskih izveštaja, dužni smo izvijestiti ako smo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom Izvješću posloводства. U tom smislu nemamo što izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za financijske izveštaje

Uprava je odgovorna za *sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izveštaja* u skladu s HSFI i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izveštaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

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

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

Odgovornosti revizora za reviziju financijskih izveštaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izveštaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće revizora koje uključuje naše mišljenje.

Razumno uvjerenje je visoka razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih financijskih izveštaja.

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

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza financijskih izveštaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevara može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerne propuste, lažna predstavljanja ili zaobilaženje internih kontrola.

- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću revizora na povezane objave u financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s vremenski neograničenim poslovanjem.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

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

U Splitu, 10.05.2023. godine

U ime i za
List Audit d.o.o.
Hrvojeva 12/II
21000 Split



Ovlašteni revizor:

Lana Lušić Pavlić

LIST AUDIT d.o.o.
Hrvojeva 12, SPLIT

Ovlašteni revizor i član Uprave:

Jurica Ivanišević

VODOVOD d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju
HR – Omiš, Četvrt Vrilo 6

Broj: SD – 1/23

Omiš, 22. svibnja 2023. godine

Na temelju odredbe članka 17. Društvenog ugovora, sukladno članku 441. stavak 1. podstavak 1. Zakona o trgovačkim društvima (NN br. 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19 i 34/22) Skupština Društva na svojoj redovitoj sjednici održanoj dana 22. svibnja 2023. godine, donijela je jednoglasno od prisutnih članova (ovlaštenih predstavnika - tj. 100% glasova) slijedeću

ODLUKU

O USVAJANJU TEMELJNIH FINANCIJSKIH IZVJEŠĆA DRUŠTVA VODOVOD d.o.o. ZA 2022. GODINU

1. Usvajaju se Temeljna financijska izvješća za 2022. godinu i to:

a)	bilanca sa zbrojem aktive i pasive	311.792.051,73 kn
b)	račun dobiti i gubitka:	
-	prihodi	27.340.256,93 kn
-	rashodi	28.758.628,03 kn
-	gubitak prije oporezivanja	1.418.371,10 kn
-	gubitak nakon oporezivanja	1.418.371,10 kn

2. Usvaja se Izvješće člana Uprave – direktora Društva o poslovanju u 2022. godini.

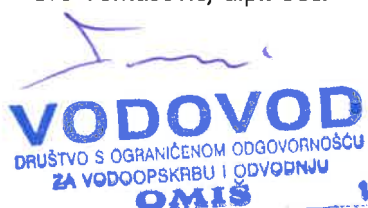
3. Usvaja se Izvješće neovisnog revizora o obavljenoj reviziji godišnjih financijskih izvještaja za 2022. godinu.

4. Usvaja se izvješće Nadzornog odbora Društva o obavljenom nadzoru nad radom i poslovanjem Društva u 2022. godini.

5. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Skupštine Društva:

Ivo Tomasović, dipl. oec.



VODOVOD d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju
HR – Omiš, Četvrt Vrilo 6

Broj: SD – 1/23

Omiš, 22. svibnja 2023. godine

Na temelju članka 17. Društvenog ugovora, sukladno članku 441. stavak 1. podstavak 1. Zakona o trgovačkim društvima (NN br. 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19 i 34/22), Skupština Društva na svojoj sjednici održanoj dana 22. svibnja 2023. godine, donijela je jednoglasno od prisutnih članova (ovlaštenih predstavnika – tj. 100% glasova) slijedeću

ODLUKU

O POKRIĆU GUBITKA ZA 2022. GODINU

1. Utvrđuje se da je Društvo u poslovanju u 2022. godini ostvarilo gubitak od 1.418.371,10 kn, što primjenom fiksnog tečaja konverzije (1 € = 7,53450 kn) iznosi 188.250,20 €.
2. Utvrđeni gubitak poslovne 2022. godine pokrit će se iz zadržane dobiti Društva.
3. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Skupštine Društva:

Ivo Tomasović, dipl. oec.

VODOVOD
DRUŠTVO S OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU
ZA VODOOPSKRBU I ODVODNJU
OMIŠ



Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2022 . godinu

Kontrolni broj

5.301.555.164,29

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: 1

Predaja samo u statističke svrhe

Primjena računovodstvenih standarda: HSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE

(DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 77317840351

Matični broj (MB): 03114210

(dodijeljen od DZS-a)

Matični broj subjekta (MBS): 060091313

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: VODOVOD d.o.o.

Poštanski broj: 21310

Naziv naselja: OMIŠ

Ulica i kućni broj: ČETVRT VRILO 6

Adresa e-pošte obveznika: omis@vodovod.hr

Telefon: 021/755-110

Internet adresa: www.vodovod.hr

Šifra grada/općine: 300

Omiš

Županija:

17 SPLITSKO-DALMATINSKA

Šifra NKD-a: 3600

Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vo...

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 3

Srednji poduzetnik

Oznaka vlasništva: 11

Državno vlasništvo (javno, komunalno i slično)

DA

Porijeklo kapitala (%): 100

(domaći)

0

(strani)

DA

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 66

(prethodna godina)

65

(tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 64

(prethodna godina)

62

(tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12

(prethodna godina)

12

(tekuća godina)

Popis dokumentacije

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

Dodatni podaci

Bilješke uz financijske izvještaje

Izvještaj o novčanim tokovima

Izvještaj o promjenama kapitala

Revizorsko izvješće

Godišnje izvješće

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

Matični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv

Osoba za kontaktiranje: MARKO PEŠIĆ

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 021/755113

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: marko.pesic@vodovod.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 4.0.2.

MATKO KOVAČEVIĆ

VODOVOD
DRUŠTVO S OGRANIČENOM ODGOVORNOSTI
ZA VODOOPSKRBU I ODVODNJU
OMIŠ

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 77317840351; VODOVOD d.o.o.

Naziv ovisnosti	AOP odgovor	Broj bilanca	Prethodna godina (iznos)	Godina (iznos)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		233.586.096	285.487.346
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		125.214	82.811
1. Izdaci za razvoj	004		37.887	30.387
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		87.327	52.424
3. Goodwill	006			
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		233.406.118	285.354.091
1. Zemljište	011		797.945	797.945
2. Građevinski objekti	012		202.277.866	237.826.635
3. Postrojenja i oprema	013		8.676.674	29.026.971
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		529.681	568.890
5. Biološka imovina	015			
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		21.123.952	17.133.650
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		54.764	50.444
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035		54.764	50.444
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		25.322.202	26.304.706
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		3.033.644	3.251.030
1. Sirovine i materijal	039		2.984.631	3.222.015
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predumovi za zalihe	043		49.013	29.015

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 77317840351; VODOVOD d.o.o.

Opis stavke	AOP oznaka	Red. klasifikacija	Preneseno iz prethodne godine (milijuna)	Prethodna godina (milijuna)
1	2	3	4	5
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		8.961.715	8.366.402
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		6.020.880	5.524.825
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		2.940.835	2.841.577
6. Ostala potraživanja	052			
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		5.000.000	6.000.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		5.000.000	6.000.000
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		8.326.843	8.687.274
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		258.908.298	311.792.052
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		35.846.741	76.062.078
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		36.191.800	36.191.800
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			39.866.955
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		-178.759	1.421.694
1. Zadržana dobit	084			1.766.753
2. Preneseni gubitak	085		178.759	345.059

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 77317840351; VODOVOD d.o.o.

Naziv pozicije	AOP redni broj	Poz. klasifikacija	Prihodobitna: gubitak: (prihod)	Prihodobitna: gubitak: (prihod)
1	2	3	4	5
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		-166.300	-1.418.371
1. Dobit poslovne godine	087			
2. Gubitak poslovne godine	088		166.300	1.418.371
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		2.073.902	10.371.500
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		2.029.656	1.575.971
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103			
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107		44.246	44.246
11. Odgođena porezna obveza	108			8.751.283
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		12.539.491	18.388.104
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115			
7. Obveze za predujmove	116		90.614	127.040
8. Obveze prema dobavljačima	117		589.329	1.728.502
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		472.042	494.202
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120		257.825	310.450
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		11.129.681	15.727.910
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124		208.448.164	206.970.370
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		258.908.298	311.792.052
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 77317840351; VODOVOD d.o.o.

Opis poslovnih događaja	AOP Priloga 1	Rdop Priloga 2	Priloga 3 Priloga 4	Priloga 5 Priloga 6
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		25.850.593	27.196.084
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		20.018.123	20.918.616
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		5.832.470	6.277.468
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		26.165.667	28.755.997
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		7.784.499	8.002.013
a) Troškovi sirovina i materijala	136		3.798.320	3.822.013
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		3.986.179	4.180.000
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		8.346.101	8.826.381
a) Neto plaće i nadnice	140		5.355.084	5.632.750
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		1.804.443	1.938.862
c) Doprinosi na plaće	142		1.186.574	1.254.769
4. Amortizacija	143		7.015.371	8.635.805
5. Ostali troškovi	144		2.779.733	3.199.751
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155		239.963	92.047
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		152.063	144.173
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		152.063	144.173
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		3.289	2.631
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		3.272	2.613
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		17	18
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 77317840351; VODOVOD d.o.o.

Redni broj stavke	2	3	4	5
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		26.002.656	27.340.257
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		26.168.956	28.758.628
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		-166.300	-1.418.371
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		166.300	1.418.371
XII. POREZ NA DOBIT	184			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		-166.300	-1.418.371
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		166.300	1.418.371
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 77317840351; VODOVOD d.o.o.

Neto dobit/gubitak	AOP 204+213	Neto dobit/gubitak	Prihod/gubitak iz ostalih izvora	Gubitak/gubitak
1	2	3	4	5
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		0	0
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

**Obrazac
POD-DOP**

Obveznik: 77317840351; VODOVOD d.o.o.

Opis poslovnih događaja	2022. iznos	Prethodna razdoblja iznos	Prethodna razdoblja iznos
1	2	3	4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	228		
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	229		
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	230		
4. Zajmovi dani nerezidentima	231		
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	232		
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	233		
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	234		
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	235		
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	236		
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	237		
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	238		
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	239		
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	240		
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	241	20.018.123	20.918.616
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	242		
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	243		
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	244		
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	245		
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	246		
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	247		
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	248		
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	249		
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	250		
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	251		
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	252	20.018.123	20.918.616
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	253		
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	254		
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	255		
29. Prihodi od subvencija ukupno	256		
29.1. u tome: subvencije na proizvode	257		
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	258		
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	259		
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	260		
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	261		
34. Troškovi energije	262	1.650.933	1.492.250

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

**Obrazac
POD-DOP**

Obveznik: 77317840351; VODOVOD d.o.o.

Redni broj stavke	AOP	Priloga	Podacima
1	2	3	4
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	263	149.212	138.674
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	264		
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	265		
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	266		
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	267	464.008	167.351
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	268		
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	269		
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	270		
43. Troškovi agencijskih radnika	271		
44. Premije osiguranja (bruto)	272	807.819	867.487
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	273		
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	274	34.496	35.681
46. Stipendije	275		
47. Nadoknade članovima uprave	276	100.727	10.726
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	277	931.464	1.208.540
48.1. u tome: otpremnine	278	24.000	10.000
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	279		
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	280		
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	281		
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju)	282		
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	283		
Financijski prihodi i rashodi			
54. Prihodi s osnove kamata	284	152.063	144.173
55. Prihodi od dividendi	285		
56. Prihodi od udjela u dobiti	286		
57. Rashodi s osnove kamata	287	3.272	2.613
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)			
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 289 do 292)	288	9.840.845	14.145.386
59. Bruto investicije u građevine	289	9.249.522	7.935.780
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	290	506.423	5.862.606
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	291	0	255.000
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	292	84.900	92.000
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	293		
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	294		
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	295		
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	296		
Podaci o zaposlenima			
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)	297		

VODOVOD d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju
HR – Omiš, Četvrt Vrilo 6
SKUPŠTINA DRUŠTVA

Broj: SD – 1/23

Omiš, 22. svibnja 2023. godine

Temeljem 17. Društvenog Ugovora, Skupština Društva na svojoj sjednici održanoj dana 22. svibnja 2023. godine, donijela je jednoglasno od prisutnih članova (ovlaštenih predstavnika – tj. 100% glasova) slijedeću

O D L U K U

O USVAJANJU GODIŠNJEG PLANA POSLOVANJA DRUŠTVA ZA 2023. GODINU

Usvaja se Godišnji plan poslovanja Društva za 2023. godinu (Plan je u privitku Odluke).

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Skupštine Društva:

Ivo Tomasović, dipl. oec.

VODOVOD
DRUŠTVO S OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU
ZA VODOOPSKRBU I ODVODNJU
OMIŠ



Vodovod d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju

Omiš, Četvrt Vrilo 6

PLAN PRIHODA ZA 2023. GODINU

Rdb	Opis	Iznos (eur)
1	PRIHODI OD VODE	
	Prihod od fiksnog dijela vodne usluge javne vodoopskrbe	677.651,00
	Prihod od fiksnog dijela vodne usluge javne odvodnje	22.324,00
	Prihod od varijabilnog dijela vodne usluge javne vodoopskrbe	1.537.000,00
	Prihod od varijabilnog dijela vodne usluge javne odvodnje	246.500,00
	Prihod od isporuka vode drugim IVU	410.000,00
2	PRIHODI OD USLUGA	
	usluge priključenja na komunalne vodne građevine	105.000,00
	Prihodi od priklupljanja naknada Hrvatskim vodama	50.000,00
	suglasnosti,povrati mjerila	4.500,00
3	PRIHODI OSTALO	
	od kamata	15.000,00
	od državnih potpora	730.000,00
	od refundacija šteta	55.000,00
	od naplate potr. iz preth. razdoblja	9.500,00
	ostali prihodi	2.500,00
	Ukupno	3.864.975,00

Vodovod d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju

Omiš, Četvrt Vrilo 6

PLAN RASHODA ZA 2023. GODINU

Rdb	Opis	Iznos (eur)
1	OSNOVNI MATERIJAL	272.000,00
2	UREDSKI MATERIJAL	12.000,00
3	TROŠAK SITNOG INVENTARA I GUMA	46.500,00
4	TROŠAK REZERVNIH DJELOVA	11.000,00
5	TROŠAK ODRŽAVANJA VOZILA I NAJMA	28.000,00
6	ELEKTRIČNA ENERGIJA	213.000,00
7	TROŠAK GORIVA	42.000,00
8	TROŠAK HT	66.000,00
9	PRIJEVOZNE I GRAFIČKE USLUGE	13.000,00
10	TEKUĆE ODRŽAVANJE	233.000,00
11	INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	91.455,00
12	TROŠKOVI ZAŠTITE NA RADU I IMOVINE	26.000,00
13	TROŠAK REGISTRACIJE	8.200,00
14	KOMUNALNE USLUGE	133.000,00
15	INTELEKTUALNE I OSTALE VANJSKE USLUGE	52.000,00
16	TROŠKOVI OSOBLJA - NETO	745.000,00
17	TROŠKOVI OSOBLJA - DOPRINOSI I POREZI	390.000,00
18	AMORTIZACIJA	1.115.000,00
19	TROŠKOVI VRIJEDNOSNOG USKLAĐIVANJA	16.000,00
20	NADOKNADA TROŠKOVA ZAPOSLENIKA, DAROVI I POTPORE	119.000,00
21	NAKNADA ČLANOVIMA SKUPŠTINE I NADZORNOG ODBORA	15.000,00
22	TROŠAK REPREZENTACIJE	4.000,00
23	PREMIJE OSIGURANJA	107.000,00
24	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA I BANKOVNE USLUGE	45.000,00
25	ČLANARINE I POREZI	4.000,00
26	PRAVA KORIŠTENJA - KONCESIJE	4.000,00
27	TROŠKOVI STRUČNE I OBRAZOVNE LITERATURE	4.000,00
28	TROŠKOVI ZDRAV. NADZORA I KONTROLE ISPRAVNOSTI VODE	40.320,00
29	OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI I KAMATE	9.500,00
Ukupno		3.864.975,00

Vodovod d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju

Omiš, Četvrt Vrilo 6

ISPORUKA VODE U 2023. GODINI

Opis	
- Privreda	400.000 m3
- Građanstvo	1.460.000 m3
- Poljoprivreda	50.000 m3
Ukupno	1.910.000 m3
- Grad Omiš	1.260.000 m3
- Općina Dugi Rat	540.000 m3
- Općina Zadvarje	40.000 m3
- Općina Šestanovac	70.000 m3
Ukupno	1.910.000 m3

Vodovod d.o.o.

za vodoopskrbu i odvodnju

Omiš, Četvrt Vrilo 6

PLAN ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU U 2023. GODINI

Rdb	Opis	Iznos
1.	VODNOKOMUNALNI OBJEKTI ZA OPSKRBU VODOM	
1.1.	Izgradnja NUS nadzora i kontrole gubitaka	400.000
1.2.	Nastavak izgradnje vodoopskrbe naselja uz srednji tok rijeke Cetine	180.000
1.3.	Rekonstrukcija i dogradnja vodoopskrbnih mreža na uslužnom području	400.000
2.	VODNOKOMUNALNI OBJEKTI ZA ODVODNJU OTPADNIH VODA	
2.1.	Rekonstrukcija i dogradnja gravitacijskih kanala sustava odvodnje	80.000
3.	RAZVOJ VODNOKOMUNALNOG SEKTORA UNUTAR AGLOMERACIJA	
3.1.	Aglomeracija Dugi Rat	200.000
3.2.	Aglomeracija Omiš	600.000
4.	IZGRADNJA KVG KROZ FINANCIRANJE IZ PROGRAMA NPOO	
4.1.	Dogradnja i modernizacija središnjeg dijela vod. sustava Omiš-Dugi Rat	500.000
5.	UGRADNJA MJERNIH UREĐAJA NA VODOZAHVATIMA	
5.1.	Vodozahvat Zagrad (rijeka Cetina)	130.000
5.2.	Vodozahvat Studenci	25.000
6.	ULAGANJE U ISTRAŽIVANJE POBOLJŠANJA OBRADE VODE RIJEKE CETINE	
6.1.	Izrada pilot postrojenja za praćenje kvalitete vode ovisno o načinu obrade	70.000
7.	ULAGANJE U PRIPREMU I IZRADU PROJEKTNE DOKUMENTACIJE	
7.1.	Izrada projektne dokumentacije rekonstrukcije/dogradnje KVG	30.000
8.	OPREMA, VOZILA, RADNI STROJEVI	
8.1.	Mini kamion	25.000
8.2.	Mini bager	45.000
Ukupno		2.685.000

Izvješće Uprave o stanju Društva

na dan 31.12. 2022.

UVODNE NAPOMENE

Temeljem odredbi čl. 250a i 431b *Zakona o trgovačkim društvima* (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12 i 68/13, 110/15 i 40/19, 34/22, 114/22, 18/23), odredbi čl. 21 *Zakona o računovodstvu* (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20, 114/22) te čl. 36. i 37. *Društvenog ugovora* (Vodovod d.o.o. ; 16.rujna 2019.), Član uprave / Direktor podnosi Skupštini Društva ovo godišnje izvješće.

Svrha Izvješća je prikazati tijek i rezultate poslovanja društva u 2022. godini, a sve sukladno odredbama *Zakona o trgovačkim društvima*, *Društvenog ugovora* i dobrim poslovnim običajima. Podnositelj Izvješća u isti prilaže konačni Godišnji financijski izvještaj poduzetnika (GFI), Bilješke uz financijski izvještaj i Izvješće neovisnog revizora.

STRUKTURA DRUŠTVA

DRUŠTVENI UGOVOR

Na snazi je Društveni ugovor od 16.rujna 2019. Godine, kojim su definirani poslovni udjeli osnivača. Tako, Grad Omiš ima 61% udjela, Općina Dugi Rat 25%, Općina Šestanovac 12% i Općina Zadvarje 2% udjela.

NADZORNI ODBOR

Sukladno Društvenom ugovoru, Društvo ima Nadzorni odbor od pet članova, po jedan član imenovan od strane svakog od osnivača i jedan član iz redova zaposlenika Društva.

UPRAVA

Društvo ima Upravu koju čini jedan član – direktor Društva.

RADNICI

Na dan 31.12.2022. Društvo je činilo 64 zaposlenika, od čega sedam (7) sa visokom stručnom spremom, devet (9) sa višom i četrdeset osam (48) sa srednjom.

ISPORUKA VODNIH USLUGA

PROBLEMI SA KVALITETOM VODE

Kroz mjesec listopad 2022. godine više potrošača na sustavu vodoopskrbe Zagrad, Vodovoda Omiš prijavilo je promjenu u mirisu i okusu vode, a višekratnim ispitivanjem u središnjem laboratoriju NZJZ u Zagrebu ustanovljeno je povećano prisustvo spoja Geosmin, neopasnog za ljudsko zdravlje ali razina mirisa utjecala je na ocjenu nesukladnosti. Geosmin je metabolit raznih aktinomiceta i gljiva. Geosmin i metilizoborneol (MIB) ponekad su prisutni u vodi za piće, ali obično ne u primjetnim količinama. Sezonska povećanja (od kasnog ljeta do rane jeseni) prirodno prisutnih algi ili bakterija u izvorima vode (kada su razine jezera niske) mogu uzrokovati porast geosmina i/ili MIB-a iznad praga okusa i mirisa. Utvrđeno je da je odgovoran za zemljani miris u različitim namirnicama poput soka od jabuke, žitarica,

ribe, povrća i vina. Glavni problem s prisutnošću MIB/geosmina povezuje se s njihovom nemogućnošću uklanjanja konvencionalnim putem, odnosno koagulacijom, sedimentacijom, filtracijom i kloriranjem. Zaključno, Geosmin i MIB su prirodno prisutni spojevi u otvorenim vodotocima, a njihova koncentracija može rasti pri povoljnim uvjetima, nižeg vodostaja = sporijeg ili u potpunosti izostalog tečenja, povećanja mutnoće te promjene u temperaturi. Osim promjene u režimu rada Elektroprivrede, a uslijed niskog vodostaja rijeke Cetine, do promjene u koncentraciji navedenih spojeva moglo je doći i prirodno uvjetovano. Ipak, obzirom da ista promjena, bar ove godine, nije zabilježena na drugim tokovima rijeke Cetine, odnosno, na drugim vodozahvatima, isključivi uzrok pojave geosmina i MIBa je režim rada hidroelektrane.

Problemi sa ugrozom kvalitete neobrađene vode uzrokovali su i povećanje troškova koje se očitovalo kroz vanjske usluge pojačanog monitoringa, izrade analiza i planova, ali i trošak rada na intenzivnijoj sanitaciji postrojenja za obradu vode, vodospremnika i glavnih cjevovoda.

Obzirom na sve prethodno navedeno potrebno je narednom razdoblju istražiti mogućnost primjene drugih tehnoloških postupaka koje je moguće koristiti prema potrebi ili kontinuirano, ukoliko za to pokaže potreba.

ISPORUKE VODNIH USLUGA DRUGIM ISPORUČITELJIMA

Dugogodišnji neuređeni odnosi u pogledu podmirenja troškova zahvaćanja, obrade i isporuke (tranzita) vode prema drugom isporučitelju vodnih usluga, konkretno Vodovodu Brač d.o.o. Supetar, a putem njega i Hvarskom vodovodu d.o.o. Jelsa, rezultirali su blokadom poštenog povećanja cijene i podmirenja troškova od strane otočkih vodovoda, te posljedično razvrgavanja takvog štetnog ugovora od strane našega Društva. Dodatno, takav ugovor je suprotan novom Zakonu o vidnim uslugama, pa se prišlo proceduri utvrđivanja cijene kroz institut Odluke o cijeni vodne usluge javne vodoopskrbe drugom isporučitelju vodnih usluga (Vodovod Brač d.o.o. Supetar), a koja se trenutno nalazi na odobrenju (arbitraži) kod regulatora (Vijeće za vodne usluge). Cilj je problem riješiti pošteno za sve strane (pravična podjela troška) i buduće odnose utemeljiti na zakonit način, prvenstveno prema Zakonu o vodnim uslugama, Zakonu o trgovačkim društvima i Zakonu o računovodstvu.

FINANCIJSKO POSLOVANJE

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Društvo vodi politiku uravnoteženih poslovnih prihoda i rashoda sukladno zadanom zakonskom okviru.

Društvo je poslovnu godinu završilo sa gubitkom od 1.418.371 kuna, što predstavlja 6,78% vrijednosti ukupnih prihoda ostvarenih u istoj godini.

Poslovni prihodi su povećani za 1.345.491 kunu ili 5,2 %. Od toga, prihodi od prodaje porasli su za 900.493 kuna ili 4,5%, a ostali prihodi su porasli za 444.998 kuna ili 7,63%. Zamjetna je stagnacija (čak i malo smanjenje) prihoda od varijabilne cijene vodne usluge javne vodoopskrbe (prihodi od prodaje vode i obrade vode), usprkos rastu troškova koje ovi prihodi moraju pokrivati. Zato će se morati izvršiti korekcije cjenika, prvenstveno u pogledu povećanja prihoda od obrade (isporuke drugim isporučiteljima vodnih usluga – VIK Split, Vodovod Brač, Hvarski vodovod), za što se očekuje odobrenje cijene od strane Vijeća za vodne usluge. Prihodi od fiksne naknade su porasli 21,13%, ali nedovoljno u odnosu na troškove koji se iz toga pokrivaju. Prihodi na koje se ne može utjecati – prihodi od priključenja – smanjeni su za 11%, ali su razmjerno niži i troškovi potrebni za ostvarenje tih prihoda.

Strukturu poslovnih prihoda donosimo tabelarno

Naziv pozicije	2021.	2022.	Index
Prihodi od prodaje	20.018.123	20.918.616	1,0450
Prihodi od prodaje vode	10.528.186	10.679.990	1,0144
Prihodi od obrade vode	2.487.432	2.360.894	0,9491
Prihodi od odvodnje	1.303.549	1.512.300	1,1601
Prihodi od fiksne naknade	3.954.758	4.790.342	1,2113
Prihodi od priključenja	1.224.942	1.094.677	0,8937
Ostali prihodi od prodaje	519.256	480.413	0,9252
Ostali prihodi	5.832.470	6.277.468	1,0763
Prihodi od potpora	5.503.318	5.470.114	0,9940
Prihodi od naknade šteta i inventurnih viškova	292.841	414.031	1,4138
Prihodi od imovine	7.181	-	
Ostalo	29.130	393.323	13,5023
Poslovni prihodi	25.850.593	27.196.084	1,0450

Poslovni rashodi u 2022. godini iznose 28.755.997 kuna, što predstavlja rast od 9,9%. Zamjetan je rast troška amortizacije (23,1%), ili u apsolutnom iznosu povećanje od 1.620.434 kune. To je rezultat stavljanja novih objekata u uporabu i odluke o revalorizaciji vrijednosti dugotrajne imovine. Odluka je donijeta zbog razloga opisanih u članku 13. Pravilnika o primjeni računovodstvenih politika: ako je dugotrajna materijalna imovina u bilanci iskazana u vrijednosti koja je znatno ispod fer vrijednosti, potrebno je izvršiti procjenu te imovine.

Bilježi se i značajnije povećanje tzv. Ostalih troškova (15,11% ili apsolutno u iznosu 420.018 kuna) što je prvenstveno izazvano incidentom sa kvalitetom vode rijeke Cetine i povećanjem police osiguranja imovine i osoba.

Naziv pozicije	2021.	2022.	Index
Materijalni troškovi	7.784.499	8.002.013	1,0279
Troškovi osoblja	8.346.101	8.826.381	1,0575
Amortizacija	7.015.371	8.635.805	1,2310
Ostali troškovi	2.779.733	3.199.751	1,1511
Ostali poslovni rashodi	239.963	92.047	0,3836
Poslovni rashodi	26.165.667	28.755.997	1,0990

BILANCA

Bilanca društva u bitnome prikazuje stanje dugotrajne i kratkotrajne imovine Društva uključivo potraživanja, stanje kapitala i rezervi, obveza i dr. Tabelarno donosimo najvažnije stavke bilance sa promjenama u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Najznačajnija promjena bilježi se na poziciji materijalne imovine (povećanje 22,26% ili 51.947.973 kune), kratkotrajne financijske imovine (povećanje 20% ili 1 mil. kuna) i nematerijalne imovine (smanjenje 34%). Vrijednost osnovnih sredstava uvećana je za 64.437.432 kune ili 19,24% u odnosu na 31.12.2021.

Naziv pozicije	2021.	2022.	Promjena
Nematerijalna imovina	125.214	82.811	0,6614
Materijalna imovina	233.406.118	285.354.091	1,2226
Zalihe	3.033.644	3.251.030	1,0717
Potraživanja	8.961.715	8366.402	0,9336
Kratkotrajna financijska imovina	5.000.000	6.000.000	1,2000
Vrijednost osnovnih sredstava na 31.12.	334.857.011	399.294.443	1,1924

Sastavni dio Izvješća o stanju društva standardizirani je *Godišnji financijski izvještaj poduzetnika* koji uključuje Bilancu (obrazac POD-BIL), Račun dobiti i gubitka (obrazac POD-DRG), Izvještaj o novčanim tokovima (obrazac POD-NTI) i Izvještaj o promjenama kapitala (POD-PK), u kome se nalazi točan iznos svih pozicija iskazan sukladno financijsko-računovodstvenim standardima.

MATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI

Materijalna imovina u pripremi evidentira se prema trošku stjecanja, uglavnom se financira iz sredstava Hrvatskih voda kroz ugovore o sufinanciranju i vlastitim sredstvima (naknada za razvoj). U izvještajnoj godini stavljena je u uporabu imovina vrijedna 10.809.576 kuna, a u 2022.g. ostvarena vrijednost materijalne imovine u pripremi iznosi 6.819.273 kune.

Ulaganja po trošku stjecanja prikazuje sljedeća tablica:

Naziv pozicije	IZNOS
Izgradnja vodoopskrbe naselja uz srednji tok rijeke Cetine – II faza	742.440,13
Izgradnja sustava kontrole i smanjenja gubitaka u vodoopskrbnom sustavu	4.515.313,15
Izrada studijsko-projektne dokumentacije aglomeracije Omiš	552.000,00
Izrada projektne dokumentacije sustava odvodnje naselja Tugare	83.470,00
Sunčana elektrana Gata	926.050,00
UKUPNO	6.819.273,28

ZAKLJUČAK

Usprkos zabilježenom poslovnom gubitku (drugu godinu za redom), problemu sa kakvoćom sirove vode rijeke Cetine, sporu sa drugim isporučiteljima vodnih usluga oko pravedne podjele troškova te povećanjima cijena roba, usluga i radova na tržištu, Društvo je poslovalo stabilno u okviru Poslovne politike i u skladu sa usvojenim standardima kvalitete poslovanja ISO 9000, standardom zaštite okoliša ISO 14000 i HACPP standardom nadzora kvalitete u isporuci hrane (vode za ljudsku potrošnju).

U Omišu, 08.05.2023.

ČLAN UPRAVE / DIREKTOR

Matko Kovačević, dipl.ing.stroj.

VODOVOD
DRUŠTVO S OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU
ZA VODOOPSKRBU I ODVODNJU
OMIŠ