



REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA
GRAD NOVA GRADIŠKA
Upravni odjel za komunalne djelatnosti
KLASA: 363-02/19-01/09
URBROJ: 2178/15-05-06/1-19-02
Nova Gradiška 24. listopad 2019.

GRADONAČELNIKU GRADA NOVA GRADIŠKA
- OVDJE -

Predmet: Informacija o poslovanju „Vodovod zapadne Slavonije“ d.o.o za komunalne djelatnosti Nova Gradiška za period 01.01. do 31.12.2018. godine

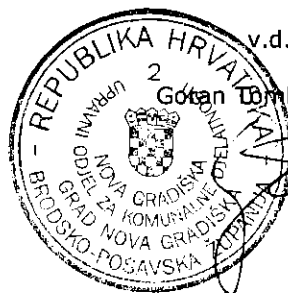
Programom rada Gradskog vijeća Grada Nova Gradiška usvojenom na 13. sjednici održanoj 18.12.2018. predviđeno je da tvrtka „Vodovod zapadne Slavonije“ d.o.o. informira Gradsko vijeće o poslovanju za proteklu godinu.

Tvrtka „Vodovod Zapadne Slavonije“ d.o.o. dostavila je 23. listopada 2019. godine Godišnje financijske izvještaje za 2018. godinu i Izvješće neovisnog revizora te Godišnje izvješće uprave o radu društva za 2018. godinu kako bi ih Gradsko vijeće Grada Nova Gradiška razmotrilo i donijelo odgovarajući zaključak.

Predmetna dokumentacija sadrži sljedeće:

- Izvještaj neovisnog revizora o temeljnim financijskim izvještajima za 2018. godinu
- Bilancu sa stanjem na dan 31.12.2018. godine,
- Račun dobiti i gubitka za promatrano razdoblje,
- Opće podatke o društvu
- Računovodstvene politike i bilješke uz financijske izvještaje te
- Standardne financijske izvještaje društva za 2018. godinu i
- Godišnje izvješće uprave za 2018. godinu od 30. travnja 2019.

Informacija se dostavlja gradonačelniku Grada Nova Gradiška kako bi istu uputio u proceduru rasprave na Gradskom vijeću.



v.d. Pročelnik

Gotar Domljanović, dipl.iur.

Na temelju članka 48. Zakona o lokalnoj i područnoj(regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15 i 123/17) i članka 60. stavak 1. alineja 2. Statuta Grada Nova Gradiška („Novogradiški glasnik“ 1/18) GRADONAČELNIK GRADA NOVA GRADIŠKA donio je sljedeći

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se Prijedlog zaključka o primanju na znanje Informacije o poslovanju tvrtke „Vodovod zapadne Slavonije“ d.o.o za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju, Nova Gradiška, Ul. Lj. Gaja 56 za period od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine.
2. Predlaže se Gradskom vijeću Grada Nova Gradiška da razmotri navedenu Informaciju i donese Zaključak koji prileži u materijalima.
3. Za izvjestitelje na sjednici Gradskog vijeća određuju se Davor Rukavina i Matej Severović direktori tvrtke „Vodovod zapadne Slavonije“ d.o.o.

REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA
GRAD NOVA GRADIŠKA
GRADONAČELNIK

KLASA: 363-02/19-01/09
URBROJ: 2178/15-02-19-03
Nova Gradiška 25. listopad 2019.



Na temelju članka 34. alineja 2. Statuta Grada Nova Gradiška („Novogradiški glasnik“ 1/18), GRADSKO VIJEĆE GRADA NOVA GRADIŠKA na _____sjednici održanoj_____ 2019. donijelo je sljedeći

ZAKLJUČAK

1. Informacija o poslovanju tvrtke „Vodovod zapadne Slavonije“ d.o.o za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju, Nova Gradiška, Ul. Lj. Gaja 56 za period od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine prima se na znanje.

REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA
GRAD NOVA GRADIŠKA
GRADSKO VIJEĆE

KLASA: 363-02/19-01/09
URBROJ: 2178/15-02-19-04
Nova Gradiška _____ 2019.

PREDSJEDNICA
GRADSKOG VIJEĆA

Ljepša Rakas-Vujčić, dr. med.



KM REVIZIJA d.o.o.
revizija, računovodstvo, savjetovanje
31400 ĐAKOVO, Vladimira Nazora 3

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška

**GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2018. GODINU
I IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA**

Đakovo, svibnja 2019.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
FINANCIJSKA IZVJEŠĆA NA DAN 31.12.2018. GODINE

S A D R Ž A J

Stranica

Izjava o odgovornosti Uprave za financijske izvještaje	1
Izvještaj ovlaštenog revizora o temeljnim financijskim izvještajima za 2018. godinu	2
Nestandardni financijski izvještaji	
- Bilanca na dan 31.12.2018. godine	4
- Račun dobiti i gubitka za 2018. godinu	6
- Izvještaj o novčanim tokovima za 2018. godinu	7
- Izvještaj o promjenama kapitala za 2018. godinu	9
Opći podaci o društvu	10
Računovodstvene politike i bilješke uz financijske izvještaje	13-38

Prilog:

Standardni financijski izvještaji VOVOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška za 2018. godinu

Godišnje izvješće (posloводства) za 2018. godinu



KM REVIZIJA d.o.o.
revizija, računovodstvo, savjetovanje
31400 ĐAKOVO, Vladimira Nazora 3

ČLANOVIMA DRUŠTVA **VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE** d.o.o., NOVA GRADIŠKA

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Izvešće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja društva VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o. Nova Gradiška, koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2018. godine, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji *istinito i fer prikazuju* financijski položaj Društva na 31. prosinca 2018., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MrevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja*.

Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ostale informacije o godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom *Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima*, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenih u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu koji smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

Odgovornost uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s HSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezana s vremenskim 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 izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša 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 godišnjih financijskih izvještaja.

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 godišnjih financijskih izvještaja, 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 prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilazanje 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 izražavanje 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 i okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtjeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim 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 neovisnog revizora. Međutim, buduću događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i održavaju li godišnji 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.

Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2018. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2018. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства društva za 2018. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, Nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u izvješću posloводства Društva.

Đakovo, 27. svibnja 2019.g.

U ime i za

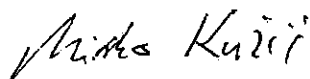
KM REVIZIJA d.o.o.
Vladimira Nazora 3
31400 Đakovo

Direktor:

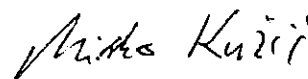
Mirko Križić

Ovlašteni revizor:

Mirko Križić



KM REVIZIJA d.o.o.
revizija, računovodstvo, savjetovanje
ĐAKOVO, Vladimira Nazora 3



VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Financijski izvještaji za 2018. godinu

BILANCA na dan 31.12.2018. godine

u kunama

Naziv pozicije	Bilješka	31.12.2017.	31.12.2018.
DUGOTRAJNA IMOVINA	3	421.308.347	451.889.820
NEMATERIJALNA IMOVINA		111.206	111.206
Nematerijalna imovina u pripremi		111.206	111.206
MATERIJALNA IMOVINA	4	421.130.901	451.717.932
Zemljište	4.a	2.645.921	2.750.920
Građevinski objekti	4.b	197.703.531	192.892.460
Postrojenja i oprema	4.c	812.669	831.063
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	4.d	2.899.617	2.837.938
Predujmovi za materijalnu imovinu	4.e	403.683	100.000
Materijalna imovina u pripremi	4.f	216.665.480	252.305.551
DUGOROČNA POTRAŽIVANJA	5	66.240	60.682
Ostala potraživanja		66.240	60.682
KRATKOTRAJNA IMOVINA		16.972.553	23.549.856
ZALIHE	6	2.559.452	2.620.936
Sirovine i materijal	6.a	471.433	532.917
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	6.b	2.088.019	2.088.019
POTRAŽIVANJA	7	12.625.863	20.627.662
Potraživanja od kupaca	7.a	8.140.762	7.078.190
Potraživanja od zaposlenika	7.b	618.327	421.092
Potraživanja od države i drugih institucija	7.c	1.824.138	8.783.788
Ostala potraživanja	7.d	2.042.636	4.344.592
KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	8	266.743	
Dani zajmovi, depoziti i slično		266.743	
NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	9	1.520.495	301.258
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	10	25.849	
UKUPNO AKTIVA		438.306.749	475.439.676

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Financijski izvještaji za 2018. godinu

- nastavak

Naziv pozicije	Bilješka	31.12.2017.	31.12.2018.
KAPITAL I REZERVE	11	126.179.766	126.396.753
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	11.a	129.556.700	129.556.700
KAPITALNE REZERVE		10.009	
REVALORIZACIJSKE REZERVE	11.b	30.980	30.980
PRENESENA DOBIT/GUBITAK	11.c	-3.765.236	-3.407.913
DOBIT/GUBITAK TEKUĆE GODINE	11.d	347.313	216.986
REZERVIRANJA	12	459.207	326.662
Rezerviranja za započete sudske sporove		459.207	326.662
DUGOROČNE OBVEZE	13	12.288.840	13.428.011
Obveze za zajmove, depozite i slično	13.a	5.609.502	5.609.502
Obveze prema bankama i dr. fin. institucijama	13.b	3.075.259	7.287.465
Obveze prema dobavljačima	13.c	1.438.003	
Ostale dugoročne obveze	13.d	2.166.076	531.044
KRATKOROČNE OBVEZE	14	12.053.099	12.109.158
Obveze prema bankama i dr. fin. institucijama	14.a	789.037	1.613.671
Obveze za predujmove	14.b	215.492	81.971
Obveze prema dobavljačima	14.c	8.643.158	6.676.777
Obveze prema zaposlenicima	14.e	311.227	397.165
Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja	14.f	397.690	390.145
Ostale kratkoročne obveze	14.h	1.696.495	2.949.429
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	15	287.325.837	323.179.092
UKUPNO PASIVA		438.306.749	475.439.676

Napomena: Izvorni obrasci financijskih izvještaja koji su ovdje prikazani, priloženi su kao prilog na kraju ovog Izvješća

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE
 od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine

u kunama

Naziv pozicije	Bilješka	2017.	2018.
POSLOVNI PRIHODI	17	2.114.344	17.496.021
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	17.a	1.694.275	10.392.404
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	17.b	420.069	7.103.617
POSLOVNI RASHODI	20	1.781.328	17.172.765
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda			
Materijalni troškovi	20	399.111	3.621.120
Troškovi sirovina i materijala	20.a	258.456	2.120.439
Troškovi prodane robe	20.b	3.283	476
Ostali vanjski troškovi	20.c	137.372	1.500.205
Troškovi osoblja	20.d	768.023	5.915.484
Neto plaće i nadnice		495.959	3.719.365
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		159.656	1.341.211
Doprinosi na plaće		112.408	854.908
Amortizacija	20.e	444.144	5.305.854
Ostali troškovi	20.f	153.851	1.166.166
Ostali poslovni prihodi	20.g	16.199	1.164.141
FINANCIJSKI PRIHODI	18	60.026	157.112
Ostali prihodi s osnove kamata		32.138	144.862
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi		27.888	12.250
Ostali financijski rashodi			
FINANCIJSKI RASHODI	21	45.729	263.382
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi		45.550	263.382
Tečajne razlike i drugi rashodi		179	
UKUPNI PRIHODI	16	2.174.370	17.653.133
UKUPNI RASHODI	19	1.827.057	17.436.147
DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	22	347.313	216.986
POREZ NA DOBIT			
DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA		347.313	216.986

Napomena: Izvorni obrasci financijskih izvještaja koji su ovdje prikazani, priloženi su kao prilog na kraju ovog Izvješća

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU
 Indirektna metoda od 01.01. do 31.12.2018. godine

u kunama

Naziv pozicije	Bilješka	2017.	2018.
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije poreza		347.313	216.986
2. Usklađenja		457.556	5.013.147
a) Amortizacija		444.144	5.305.854
b) Dobici i gubici o prodaje i vr.uskl. dugotr. imovine			-278.682
c) Prihodi od kamata i dividendi		-32.138	-144.862
d) Rashodi od kamata		45.550	263.382
e) Rezerviranja			-132.545
f) Tečajne razlike (nerealizirane)			
g) Ostala usklađenja za nenovč.trans. I ner. Dob/gub.			
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu		804.869	5.230.133
3. Promjene u radnom kapitalu		-3.856.728	27.027.805
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza		11.264.062	-768.575
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja		-12.625.863	-8.001.799
c) Povećanje ili smanjenje zaliha		-2.559.452	-61.484
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala		64.525	35.859.663
II. Novac iz poslovanja		-3.051.859	32.257.938
4. Novčani izdaci za kamate		-45.550	-263.382
5. Plaćeni porez na dobit			
A) NETO NOVČANIH TOKOVA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		-3.097.409	31.994.556
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotr. imovine			
2. Novčani primici od kamate		32.138	144.862
3. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova			266.743
III. Ukupni novčani primici od investicijskih aktiv.		32.138	411.605
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine			-35.589.203
2. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje			0
IV. Ukupni novčani izdaci od investicijskih aktivn.		0	-35.589.203
B) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		32.138	-35.177.598

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Financijski izvještaji za 2018. godinu

- nastavak tablice

u kunama

Naziv pozicije	Bilješka	2017.	2018.
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od glavnica kredita, pozajmica i drugih posudbi		4.513.262	1.963.805
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivn.		4.513.262	1.963.805
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata			
2. Novčani izdaci za financijski najam			
3. Novčani izdaci od ostalih financijskih aktivnosti			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivn.		0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		4.513.262	1.963.805
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	23	1.447.991	-1.219.237
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		72.504	1.520.495
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA		1.520.495	301.258

Napomena: Izvorni obrasci financijskih izvještaja koji su ovdje prikazani, priloženi su kao prilog na kraju ovog Izvješća

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Financijski izvještaji za 2018. godinu

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
od 01. 01. do 31.12.2018. godine

u kunama

R.br.	Opis pozicije	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit	Dobit tekuće godine	Ukupno kapital i rezerve
1.	Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	76.500				-3.996	72.504
2.	Dobit razdoblja					347.313	347.313
3.	Ostale nevlasničke promjene kapitala		10.009	30.980	-3.761.240		-3.720.251
4.	Ostala povećanja temeljnog kapitala	129.480.200			6.523.266	-6.523.266	129.480.200
5.	Ostale raspodjele vlasnicima				-3.996	3.996	0
6.	Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja	129.556.700	10.009	30.980	-3.765.236	347.313	126.179.766
7.	Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	129.556.700	10.009	30.980	-3.765.236	347.313	126.179.766
8.	Dobit razdoblja					216.986	216.986
9.	Ostale raspodjele vlasnicima		-10.009		357.253	-347.313	
10.	Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja	129.556.700		30.980	-3.407.913	216.986	126.396.753

Napomena: Izvorni obrasci financijskih izvještaja koji su ovdje prikazani, priloženi su kao prilog na kraju ovog Izvješća.

1. Opći podaci o Društvu

Trgovačko društvo VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o. za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju sa sjedištem u Novoj Gradišci, Ljudevita Gaja 56, upisano je u registar Trgovačkog suda u Osijeku stalna stručna služba u Slavonskom Brodu na temelju Društvenog ugovora o osnivanju d.o.o. od 05. veljače 2015. godine, pod brojem Tt-15/1251-4, od 24.03.2015. godine.

Djelatnost društva je 3600 – skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom. Društvo je registrirano za obavljanje slijedećih djelatnosti:

- djelatnost javne vodoopskrbe,
- djelatnost javne odvodnje

Upravu Društva u 2018. godini predstavljali su:

- Davor Rukavina, član uprave od 12.12.2017. godine
- Matej Severović, član uprave od 12.12.2017. godine

Nadzorni odbor Društva u 2018. godini predstavljali su:

- Hrvoje Žakić, predsjednik
- Milan Mateše, zamjenik predsjednika
- Mladen Konjević, član
- Slavko Mulac, član
- Anto Žagrić, član
- Đurđica Oršulić, član
- Ivica Marjanović, član

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Financijski izvještaji za 2018. godinu

Temeljni kapital društva iznosi 129.556.700,00 kuna.

Članovi društva su:

1. GRAD NOVA GRADIŠKA, Nova Gradiška, Trg Kralja Tomislava 1, OIB: 37127832629
2. OPĆINA CERNIK, Cernik, Frankopanska 117, OIB: 02555546362
3. OPĆINA DAVOR, Davor, Davor, I. Gundulića 35, OIB: 02030788371
4. OPĆINA DRAGALIĆ, Dragalić, Trg Sv.I. Krstitelja 2, OIB: 88146985151
5. OPĆINA GORNJI BOGIĆEVCI, Gornji Bogićevci, Trg Hrvatskih branitelja 1
OIB: 22210950580
6. OPĆINA NOVA KAPELA, Nova Kapela, Trg Kralja Tomislava 15, OIB: 68183859878
7. OPĆINA OKUČANI, Okučani, trg dr. Franje Tuđmana 1, OIB: 16121406590
8. OPĆINA REŠETARI, Rešetari, Vladimira Nazora 0/bb, OIB: 93158440738
9. OPĆINA STARA GRADIŠKA, Stara Gradiška, Stara Gradiška, trg hrvatskih branitelja 1,
OIB: 82690987630
10. OPĆINA STARO PETROVO SELO, Staro Petrovo Selo, Trg Kralja Tomislava bb,
OIB: 6115873737266
11. OPĆINA VRBJE, Vrbje, Kralja Tomislava 4, OIB: 81954799280

Udjeli članova Društva su kako slijedi:

R.br.	Grad/Općina	Vrijednost temeljnog uloga	%
1.	Grad Nova Gradiška	55.693.600,00	42,99
2.	Općina Cernik	8.344.900,00	6,44
3.	Općina Davor	6.906.600,00	5,33
4.	Općina Dragalić	3.172.300,00	2,45
5.	Općina Gornji Bogićevci	4.764.900,00	3,68
6.	Općina Nova Kapela	10.094.400,00	7,79
7.	Općina Okučani	8.299.600,00	6,41
8.	Općina Rešetari	10.177.100,00	7,86
9.	Općina Stara Gradiška	3.910.300,00	3,02
10.	Općina Staro Petrovo selo	12.180.500,00	9,40
11.	Općina Vrbje	6.012.500,00	4,64
	UKUPNO	129.556.700,00	100,00

Društvo zapošljava 63 radnika

NAPOMENA:

Korisnike ovog izvješća upućujemo na činjenicu da Društvo u posluje od 07. studenoga 2017. godine.

Iz navedenih razloga usporedni podaci koji se odnose na Račun dobiti u gubitka, Izvještaj o novčanom toku te Izvještaj o promjenama kapitala daju velike razlike, i nisu usporedivi.

2. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. Osnovica prezentiranja financijskih izvještaja

Temeljna financijska izvješća sastavljena su sukladno zakonskim propisima Republike Hrvatske i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Račun dobiti i gubitka sastavljen je po metodi prirodnih vrsta troškova.

Financijski izvještaji sastavljeni su uz primjenu temeljne računovodstvene pretpostavke nastanka poslovnog događaja po kojem se učinci transakcija priznaju kada su nastali i iskazuju u financijskim izvještajima za razdoblje na koje se odnose te uz primjenu temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja.

2.2. Funkcionalna valuta

Podaci o financijskim izvještajima prikazani su u hrvatskim kunama (kn) kao izvještajnoj valuti u Republici Hrvatskoj.

Društvo je sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja sva devizna potraživanja i obveze kao i potraživanja i obveze s valutnom klauzulom uskladilo sa srednjim tečajem Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca i to:

2017.		2018.	
Valuta	Tečaj	Valuta	Tečaj
1 EUR	7,513648	1 EUR	7,423829
1 CHF	6,431816	1 CHF	6,543701
1 USD	6,269733	1 USD	6,547741

Financijski izvještaji sastavljeni su po načelu nastanka događaja, kao i pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

2.3. Sažetak primijenjenih računovodstvenih politika

a) Dugotrajna nematerijalna imovina

Dugotrajna nematerijalna imovina iskazuje se po troškovima ulaganja.

Dugotrajna nematerijalna imovina otpisuje se u razdoblju kroz 5 godina.

b) Dugotrajna imovina

Dugotrajnu materijalnu imovinu čine materijalna sredstva (nekretnine, postrojenja i oprema) koja uključuju elemente iz HSFI 6.

Dugotrajna materijalna imovina početno iskazuje se po troškovima nabave, a nakon početnog priznanja po trošku umanjenom za akumuliranu amortizaciju.

Dugotrajna materijalna imovina proizvedena za vlastite potrebe iskazuje se u visini cijene proizvodnje, u suglasnosti s HSFI 7.

Gubitci i dobitci od prodaje dugotrajne materijalne imovine knjiže se kao приход ili kao rashod tekućeg razdoblja, odnosno uključuju se u račun dobiti i gubitka.

Amortizacija dugotrajne imovine obračunava se linearnom metodom. Osnovicu za obračun amortizacije čini bruto knjigovodstvena vrijednost. Stope amortizacije utvrđuju se procjenom vijeka upotrebe imovine.

Za obračun amortizacije Društvo koristi slijedeće stope otpisa:

1. Građevinski objekti	2,50 %
2. Putovi	3,00 %
3. Strojevi	10,00 %
4. Računala	25,00 %
5. Uredski namještaj	20,00 %
6. Transportna sredstva	10,00 %
7. Nematerijalna imovina	20,00 %

c) Financijska imovina (dugotrajna)

Dugotrajna financijska imovina predstavlja ulaganje novca, stvari i ustup prava s ciljem stjecanja prihoda, a čije se vraćanje očekuje u razdoblju duljem od 1 godine.

Ulaganja u povezana društva iskazana su po trošku ulaganja.

Ostala ulaganja u dugotrajnu financijsku imovinu početno se iskazuju se po troška ulaganja. Na svaki slijedeći datum bilance ostala financijska imovina iskazuje se po fer vrijednosti, odnosno ako se fer vrijednost ne može pouzdano utvrditi po trošku ulaganja.

Dani zajmovi, depoziti i kaucije početno se iskazuju po trošku ulaganja.

d) Potraživanja (dugoročna)

Dugoročna potraživanja pojavljuju se u svezi s prodajom proizvoda, usluga i robe na odgođeno plaćanje na rok duži od 1 godine.

Dugoročna potraživanja početno se mjere trošku ulaganja. Na svaki slijedeći datum bilance, dugotrajna potraživanja mjere se po amortiziranom trošku, umanjeno za gubitak od smanjenja vrijednosti uslijed nemogućnosti naplate.

e) Zalihe

Zalihe sirovina i materijala evidentiraju se po troškovima nabave.

Utrošak sirovina i materijala obračunava se FIFO metodom.

Zalihe trgovačke robe u skladištu vode se po troškovima nabave.

Dugotrajna imovina namijenjena prodaji iskazuje se po troškovima nabave.

f) Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja iskazuju se po nominalnim vrijednostima na temelju izvornog računa ili druge isprave do njihove povratne vrijednosti putem ispravka vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja.

Potraživanja iskazana u devizama preračunavaju se po srednjem tečaju HNB na datum bilance.

Usklađivanje vrijednosti potraživanja provodi se temeljem saznanja da potraživanje nije u roku naplaćeno, odnosno da su nastale okolnosti za djelomično umanjeње potraživanja.

g) Financijska imovina

Ulaganja u financijske instrumente iskazuju se po fer vrijednosti, odnosno ako to nije moguće po trošku ulaganja.

Dani zajmovi, depoziti i kaucije početno se iskazuju po trošku ulaganja, a na svaki datum bilance po amortizirajućem trošku financijske imovine, odnosno početnom iznosu umanjenom za otplate glavnice, te uvećanom ili umanjenom za primjenu efektivne kamatne stope, te umanjeno za sva smanjenja radi nemogućnosti naplate.

Ostala kratkotrajna financijska imovina iskazuje se u nominalnim iznosima.

h) Novac u banci i blagajni

Novac na računima i u blagajni u hrvatskoj nacionalnoj valuti vodi se u nominalnim iznosima.

Devize na računima u banci i u blagajni iskazuju se po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke.

i) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda

Unaprijed plaćeni troškovi za buduće razdoblje iskazuju se kao Aktivna vremenska razgraničenja, a obračunavaju se u troškove razdoblja na koja se odnose. Razlog razgraničenja, kao i svota koja se odnosi na buduće razdoblje, iskazuje se na odgovarajućoj knjigovodstvenoj ispravi.

Prihodi koji su obračunati u korist tekućeg razdoblja, a nemaju elemenata da se iskažu kao potraživanja, iskazuju se kao Aktivna vremenska razgraničenja. Kada se steknu uvjeti za ispostavljanje dokumenata po osnovi kojeg se stječu potraživanja, vremenska razgraničenja se prenose na račun potraživanja.

j) Kapital i rezerve

Upisani kapital iskazuje se u svoti koja je upisana u sudski registar.

Rezerve (osim revalorizacijskih) iskazuju se po nominalnoj vrijednosti izdvajanja iz neto dobiti i to posebno za zakonske rezerve, posebno za statutarne rezerve, te ostale rezerve.

Dobitak ili gubitak tekuće godine utvrđuje se sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja i poreznim propisima. Dobit ili gubitak tekuće godine u bilanci se iskazuje nakon oporezivanja kao neto dobit, odnosno ukupni gubitak u poslovanju tekuće godine.

k) Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove

Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove utvrđuju se posebnim aktima Društva, u skladu s MRS 37.

l) Obveze

Dugoročne i kratkoročne obveze s temelja zajmova, obveze prema kreditnim institucijama, obveze za predujmove, depozite i jamstva, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenima, obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe, obveze s temelja udjela u rezultatu, te ostale obveze iskazuju se u vrijednosti koja je iskazana na odgovarajućoj ispravi.

m) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeno plaćanje troškova priznaje se kao obveza kada se odnosi na troškove nastale u tekućem razdoblju, a za koje nije do kraja razdoblja primljen račun. Stavke koje se odnose na odgođeno plaćanje troškova početno se mjere po fer vrijednosti očekivanog izdatka.

Prihodi budućeg razdoblja priznaje se kada nisu zadovoljeni uvjeti za njihovo priznavanje u računu dobiti i gubitka tekućeg razdoblja. Stavke koje se odnose na prihod budućeg razdoblja početno se mjere u iznosu koji je jednak primljenim iznosima, ili priznatim potraživanjima. Osnova za iskazivanje takvih svota na vremenskim razgraničenjima mora biti utvrđena na temelju odgovarajućih knjigovodstvenih isprava.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Računovodstvene politike i bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

n) Prihodi

Prihodi se priznaju kada je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi ulazi kod poduzetnika i kada se mogu pouzdano izmjeriti.

Prihodi od prodaje proizvoda priznaju se nakon isporuke i prijenosa vlasništva. Prihod od prodaje usluga priznaju se umanjeno za pripadajuće poreze i popuste, a po izvršenju usluga, odnosno po stupnju dovršenosti ukoliko je usluga ugovorena na duži period.

Prihodi od kamata priznaju se po načelu nastanka poslovnog događaja.

Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja provodi se prema odredbama HSFI 15.

o) Rashodi

U poslovnim knjigama i financijskim izvještajima rashodi se priznaju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obveza i koje se može pouzdano izmjeriti.

Rashodi se priznaju u skladu s HSFI 16 - Rashodi.

p) Rezultat poslovanja financijske godine

Iz razlike ukupnog prihoda i ukupnih rashoda proizlazi pozitivan/negativan rezultat poslovanja, odnosno dobit ili gubitak prije oporezivanja.

r) Iskazivanje poreza na dobit

Obveza poreza na dobit utvrđuje se u skladu s odredbama hrvatskog Zakona o porezu na dobit i utječe na rezultat poslovanja financijske godine.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

I AKTIVA

3. Nematerijalna imovina

Red. br.	O p i s	Računalni program	Namaterijalna imovina u pripremi	Ostala nemater. imovina	Ukupno
	NABAVNA VRIJEDNOST				
1.	Stanje 01.01.2018.	37.950	111.206	225.819	374.975
2.	Povećanje u 2018.				0
3.	Stanje 31.12.2018.	37.950	111.206	225.819	374.975
	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI				
4.	Stanje 01.01.2018.	37.950		225.819	263.769
5.	Amortizacija u 2018.				
6.	Stanje 31.12.2018.	37.950		225.819	263.769
7.	Sadašnja vrijednost 01.01.2018.	0	111.206	0	111.206
8.	Sadašnja vrijednost 31.12.2018.	0	111.206	0	111.206

U 2018. godini nije bilo ulaganja u nematerijalnu imovinu.

Ulaganja u dugotrajnu nematerijalnu imovinu iskazana su po troškovima nabave.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

4. Materijalna imovina

Red. br.	O p i s	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema i strojevi	Alati, pog. inventar i trans.imovina	Predujmovi za zalihe	Materijalna imovina u pripremi	U k u p n o
	I. NABAVNA VRIJEDNOST							
1.	Stanje 01.01.2018.	2.645.921	241.851.167	1.934.770	5.571.121	403.683	216.665.480	469.072.142
2.	Direktno povećanje	105.000		54.962	322.696		35.640.071	36.122.729
3.	Povećanje prijenosom s mater. imovine u pripremi							
4.	Smanjenje - rashod i prodaja			32.061	31.546	303.683		367.290
5.	Stanje 31.12.2018.	2.750.921	241.851.167	1.957.671	5.862.271	100.000	252.305.551	504.827.581
	II. ISPRAVAK VRIJEDNOSTI							
1.	Ispravak vrijednosti 07.11.2018.		44.147.636	1.122.101	2.671.504			47.941.241
2.	Amortizacija za 2018. g.		4.811.071	33.365	387.576			5.232.012
3.	Akumulirana amortizacija rashodovane i prodane imovine			28.858	34.747			63.605
4.	Ispravak vrijednosti 31.12.2018.		48.958.707	1.126.606	3.024.333			53.109.648
	Neotpisan vrijednost 31.12.2017.	2.645.921	197.703.531	812.669	2.899.617	403.683	216.665.480	421.130.901
	Neotpisana vrijednost 31.12.2018.	2.750.921	192.892.460	831.063	2.837.938	100.000	252.305.551	451.717.933
	Promjene u 2018. godini	105.000	-4.811.071	18.394	-61.679	-303.683	35.640.071	30.587.032

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

Na kraju 2018. godine dugotrajna materijalna imovina Društva povećana je u odnosu na stanje krajem prethodne godine za 30,58 milijuna kuna.

Povećanje je rezultat slijedećih aktivnosti:

- ulaganja u tijeku godine	36.122.729 kn
- prodaja i rashod – nabavna vrijednost	(63.607) kn
- iskorišteni predujmovi	(303.685) kn
- ispravak vrijednosti prodane i rashodovane imovine	63.607 kn
- redoviti godišnji otpis	(5.232.012) kn
	<hr/>
	30.587.032 kn

- a) U 2018. godini u zemljište je uloženo 105,00 tisuća kuna. U naravi radi se o zemljištu za potrebe izgradnje cjevovoda.

Vrijednost zemljišta iskazana je po troškovima nabave.

- b) Tijekom 2018. nije bilo ulaganja u građevinske objekte niti prijenosa u uporabu s materijalne imovine u pripremi.

Vrijednost građevinskih objekata iskazana je po troškovima nabave.

- c) Ulaganja u opremu u 2018. godini iznosila su 54,96 tisuća kuna. Ulaganja se najvećim dijelom odnose na nabavu opreme za graditeljstvo.

Istovremeno rashodovano je i prodano opreme u vrijednosti od 32,06 tisuću kuna. Rashodovana oprema u cijelosti je knjigovodstveno otpisana.

Vrijednost opreme iskazana je po troškovima nabave.

- d) U 2018. godini ulaganje u alate, pogonski i uredski inventar i transportna sredstva iznosilo je 322,70 tisuća kuna. Najveći dio ulaganja odnosi se na teretna i vučna vozila.

U tekućoj godini izvršen je prodaja rashod alata, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava čija je nabavna vrijednost iznosila 31,55 tisuća kuna. Rashodovana imovina u cijelosti je knjigovodstveno otpisana.

Vrijednost alata, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava iskazane je po troškovima nabave

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

- e) Dio danih predujmova dobavljačima iskorišten je tijekom 2018. godine.
- f) Najznačajnija ulaganja u 2018. godini iskazana su na na poziciji dugotrajne materijalne imovine u pripremi ili investicija u tijeku. U naravi radi se u ulaganjima u veliko broj projekata koji se u pravilu financiraju iz potpora.

Najznačajnija ulaganja u 2018. godini izvršena su u slijedeće projekte:

- | | | |
|---|---|---------------|
| - | Razvoj vodovodno komunalne infrastrukture u Novoj Gradiški – EU projekt | 27.595.056 kn |
| - | Razvoj vodovodno komunalne infrastrukture u Novoj Gradiški – EU projekt, nadzor | 2.129.684 kn |
| - | UPOV Davor | 2.320.626 kn |
| - | ostali projekti | 3.594.705 kn |

35.640.071 kn

- g) Ispravak vrijednosti (amortizacija) dugotrajne materijalne imovine u pripojenim društvima izvršen je primjenom linearne metode uz primjenu stopa temeljenih na procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva.

5. Dugoročna potraživanja

u kunama

Red. br.	O p i s	31.12.2017.		31.12.2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Ostala potraživanja	66.240	100	60.682	100	92
	U k u p n o:	66.240	100	60.682	100	92

Ostala potraživanja odnose na potraživanja od kupaca za stanove koji su prodani na dugoročni kredit.

Ostala potraživanja iskazana su u nominalnom-knjigovodstvenim iznosima.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

6. Zalihe

u kunama

Red. br.	O p i s	31.12.2017.		31.12.2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Sirovine i materijal	471.433	18	532.917	20	113
2.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	2.088.019	82	2.088.019	80	100
	U k u p n o:	2.559.452	100	2.620.936	100	102

- a) Zalihe sirovina i materijala početno se iskazuju po troškovima nabave. Utrošak sirovina i materijala obračunava se primjenom metode FIFO.

Podaci o zalihama sirovina i materijala vode se u analitičkim evidencijama.

Analitičke evidencije usklađene su s popisom.

- b) Dugotrajna imovina namijenjena prodaji odnose se na:

- građevinske objekte na tržnici	2.000.000 kn
- opremu	88.019 kn
	2.088.019 kn

Dugotrajna imovina namijenjena prodaji iskazana je po trošku nabave.

7. Potraživanja

u kunama

Red. br.	O p i s	31.12.2016.		31.12.2017.		Indeks 16/15.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Potraživanja od kupaca	8.140.762	64	7.078.190	34	87
2.	Potraživanja od zaposlenika	618.327	5	421.092	2	68
3.	Potraživanja od države i dr. instituc.	1.824.138	14	8.783.788	43	482
4.	Ostala potraživanja	2.042.636	16	4.344.592	21	213
	U k u p n o:	12.625.863	100	20.627.662	100	163

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

Ukupna potraživanja povećana su u odnosu na stanje krajem prethodne godine za 63 %.

a) Potraživanja od kupaca sastoje se od:

Red.br.	O p i s	2017.	2018.	Povećanje/ smanjenje
1.	Kupci - pravne osobe u zemlji	7.479.471	7.579.941	100.470
2.	Kupci - fizičke osobe	282.377	203.656	-78.721
3.	Kupci u zemlji -Davor	684.317	443.684	-240.633
4.	Kupci za priključke - Davor	638.837	606.426	-32.411
5.	IV potraživanja od kupaca	-944.241	-1.755.517	-811.276
	Uk u p n o:	8.140.761	7.078.190	-1.062.571

Potraživanja od kupaca iskazana su na temelju usklađenih analitičkih evidencija a temelje se na ispostavljenim računima za prodanu robu i izvršene usluge.

Struktura dospelosti potraživanja od kupaca na dan 31.12.2018. godine iznosi:

Pozicija	Potraživanja od kupaca - iznos	Struktura
UKUPNA POTRAŽIVANJA	8.833.707	100,00
Nedospjelo	1.109.464	12,56
Dospjelo:	7.724.243	87,44
do 30 dana	307.055	3,48
od 30 do 60 dana	108.122	1,22
od 60 do 90 dana	86.309	0,98

b) Potraživanja od zaposlenih odnose se na potraživanja pozajmice, za manjkove, za robu prodanu radnicima, po sudskoj presudi i sl.

Potraživanja od zaposlenih iskazana su u nominalnim iznosima, na temelju vjerodostojne dokumentacije.

c) Potraživanja od države i drugih institucija odnose se na:

- potraživanje od HZZO za naknade za bolovanje	8.345 kn
- potraživanja od jedinica lokalne samouprave po sporazumu za sufinanciranje otplate kredita	8.774.212 kn
- ostala potraživanja od države	1.231 kn
	<hr/>
	8.783.788 kn

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

d) Ostala potraživanja odnose se na:

- potraživanja od Ekokong d.o.o.	355.065 kn
- potraživanja od Hrvatskih voda za ugovorene projekte	3.105.196 kn
- potraživanja od općina za ugovorene projekte	749.519 kn
- potraživanja od Hrvatskih voda – za projektnu dok.	84.000 kn
- ostala potraživanja	50.812 kn
	<hr/>
	4.344.592 kn

Društvo na temelju ugovora za sufinanciranje određenih objekata u poslovnim knjigama evidentira potraživanje za izvedene radove istovremeno priznavanje odgođenih prihoda.

Ostala potraživanja iskazana su u nominalnim-knjigovodstvenim iznosima.

8. Kratkotrajna financijska imovina

u kunama

Red. br.	O p i s	31.12.2017.		31.12.2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Dani zajmovi, depoziti i slično	266.743	100			
	U k u p n o:	266.743	100			

Društvo na kraju 2018. godine ne iskazuje kratkotrajnu financijsku imovionu.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

9. Novac u banci i blagajni

u kunama

Red.br.	O p i s	2017.	2018.	Povećanje/ smanjenje
1.	Novacna kunskom računu	1.515.305	293.886	-1.221.419
2.	Novac u blagajni	5.189	7.372	2.183
3.	Novac na deviznom računu		0	0
	Uk u p n o:	1.520.494	301.258	-1.219.236

- a) Novac na žiro računima kod banaka iskazan je na temelju stanja posljednjih izvoda u 2018. godini.
- b) Gotovina u blagajni iskazani su na temelju popisa gotovine i stanja blagajne na dan 31.12.2018. godine.

10. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihoda

u kunama

Red. br.	O p i s	31.12.2017.		31.12.2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Dani zajmovi, depoziti i slično	25.849	100	0	0	
	Uk u p n o:	25.849	100	0	0	

Na kraju 2018. godine Društvo ne iskazuje aktivna vremenska razgraničenja.

III. P A S I V A

11. Kapital i rezerve

u kunama

Red. br.	O p i s	31.12.2017.		31.12.2018.		Indeks 17/16.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Upisani (temeljni) kapital	129.556.700		129.556.700		100
2.	Kapitalne rezerve	10.009		0		0
3.	Revalorizacijske rezerve	30.980		30.980		100
4.	Zadržani dobit	2.636.390		0		0
5.	Preneseni gubitak	-6.401.626		-3.407.913		53
6.	Dobit tekuće godine	347.313		216.986		62
	U k u p n o:	126.179.766		126.396.753		100

- a) Upisani kapital iskazan je u svoti zavedenoj kod Trgovačkog suda u Osijeku Stalna služba u Slavonskom Brodu Rješenjem Tt-17/5590-2 od 08. studenoga 2017. godine provedbom upisa pripajanja.

Temeljni kapital društva iznosi 129.556.700,00 kuna.

Udjeli članova Društva nakon pripajanja su kako slijedi:

R.br.	Grad/Općina	Vrijednost temeljnog uloga	%
1.	Grad Nova Gradiška	55.693.600,00	42,99
2.	Općina Cernik	8.344.900,00	6,44
3.	Općina Davor	6.906.600,00	5,33
4.	Općina Dragalić	3.172.300,00	2,45
5.	Općina Gornji Bogičevci	4.764.900,00	3,68
6.	Općina Nova Kapela	10.094.400,00	7,79
7.	Općina Okučani	8.299.600,00	6,41
8.	Općina Rešetari	10.177.100,00	7,86
9.	Općina Stara Gradiška	3.910.300,00	3,02
10.	Općina Staro Petrovo selo	12.180.500,00	9,40
11.	Općina Vrbje	6.012.500,00	4,64
	UKUPNO	129.556.700,00	100,00

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

- b) Sredstva revalorizacijskih rezervi odnose ne rezerve nastala u uvjetima hiperinflacije prema tada važećim propisima.
- c) Preneseni gubitak iskazana je u iznosu nepokrivenih gubitaka iskazanih u konačnim financijskim izvještajima društva preuzimatelja i pripojenih društava.
- d) Dobit poslovne godine iskazana je na temelju Računa dobiti i gubitka za 2018. godinu.

12. Rezerviranja

u kunama

Red. br.	O p i s	31.12.2017.		31.12.2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Druga rezerviranja	459.207	100	326.662	100	71
	U k u p n o:	459.207	100	326.662	100	71

Druga rezerviranja u naravi se odnose na rezerviranja za pokrenute sudske sporove

13. Dugoročne obveze

u kunama

Red. br.	O p i s	31.12.2017.		31.12.2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Obveze za zajmove, depozite i sl.	5.609.502	46	5.609.502	42	100
2.	Dugoročni financijski krediti banaka	3.075.259	25	7.287.465	54	237
3.	Obveze prema dobavljačima	1.438.003	12		0	0
2.	Ostale dugoročne obveze	2.166.076	18	531.044	4	25
	U k u p n o:	12.288.840	100	13.428.011	100	109

- a) Obveze za zajmove odnose se na zajam Hrvatskih voda za projekt „Unutarnje vode“. Ovaj iznos iskazan je u konačnim financijskim izvještajima REGIONALNI VODOVOD DAVOR-NOVA GRADIŠKA d.o.o.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

- b) Obveze prema bankama odnose se kredit Kentbank d.d. Zagreb. Kredit je odobren na rok od 10 godina uz kamatu od 4 % godišnje.

Iz odobrenog kredita izmirene su preostale obveze naslijeđene iz predstečajne nagodbe.

Uprava procjenjuje da knjigovodstveno stanje odgovara i stvarnom stanju dugoročnih obveza prema Bankama i drugim kreditnim institucijama.

Stanje kredita na dan 31.12.2018. godine usklađeno je s bankom.

- c) Ostale dugoročne obveze odnose se na obveze za sredstva za prodane stanove i na reprogramirane obveze u postupku predstečajne nagodbe.

Pojedinačno ove obveze odnose se na:

- obveze od sredstava za prodane stanove 96.664 kn
- obveze za preuzeti dug RV Davor Nova Gradiška 434.380 kn

531.044 kn

14. Kratkoročne obveze

u kunama

Red. br.	O p i s	31.12.2017.		31.12.2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	789.037	7	1.613.671	13	205
2.	Obveze za predujmove	215.492	2	81.971	1	38
3.	Obveze prema dobavljačima	8.643.158	72	6.676.777	55	77
4.	Obveze prema zaposlenicima	311.227	3	397.165	3	128
5.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	397.690	3	390.145	3	98
6.	Ostale kratkoročne obveze	1.696.495	14	2.949.429	24	174
	U k u p n o:	12.053.099	100	12.109.158	100	100

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

a) Obveze prema kreditnim institucijama na kraju 2018. godine odnose se na:

- revolving kredit Kentbank d.d. Zagreb	1.399.462 kn
- Unicredit Leasing d.o.o., ug. 204419/18	78.547 kn
- Unicredit leasing d.o.o., ug. 205063/18	85.662 kn
- kratkoročni kredit Davor	50.000 kn
	1.613.671 kn

Obveze prema kreditnim institucijama iskazane su u nominalnim iznosima. Iskazani iznosi usklađeni su s kreditorima.

b) Obveze za predujmove iskazane su na temelju analitičkih evidencija.

Obveze za predujmove iskazane su u nominalnom iznosu.

c) Obveze prema dobavljačima iskazane su na razini prethodne godine.

Obveze prema dobavljačima iskazane su na temelju usklađenih analitičkih evidencija. Usklađenja su izvršena i s dobavljačima.

d) Obveze prema zaposlenima u cijelosti odnose na obračunatu a neisplaćenu neto plaću i naknade plaća za prosinac 2018. godine. Obveza je izmirena u siječnju 2019. godine.

e) Obveze za poreze i doprinose čine:

u kunama				
Red.br.	O p i s	2017.	2018.	Povećanje/ smanjenje
1.	Obveze za doprinose na plaću	62.666	77.127	14.461
2.	Obveze za doprinose iz plaće	74.253	94.727	20.474
3.	Obveze za porez iz plaća	15.836	28.073	12.237
4.	Obveze za prirez iz plaća	1.792	3.158	1.366
5.	Obveze za HGK, šume i sl.	7.350	0	-7.350
6.	Obveze za PDV	209.187	183.763	-25.424
7.	Obveze za poreze i dopr. za članove NO	26.606	3.297	-23.309
	Uk u p n o:	397.690	390.145	-7.545

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

Ove obveze iskazane su na temelju usklađenog stanja s Poreznom upravom.

f) Ostale kratkoročne obveze na dan 31.12.2018. godine odnose se na:

Red.br.	O p i s	2017.	2018.	Povećanje/ smanjenje
1.	Naknada za korištenje i zaštitu voda	1.018.361	2.001.426	983.065
2.	Naknadi za razvoj općinama	315.937	520.734	204.797
3.	Naknada za sanaciju - Rešetari	109.203	0	-109.203
4.	Koncesijska naknada općinama	117.330	309.720	192.390
5.	Obveze za neto drugi dohodak	63.945	45.030	-18.915
6.	Obveze za nadoknadu štete	71.719	72.519	800
	Uk u p n o:	1.696.495	2.949.429	1.252.934

Ostale kratkoročne obveze iskazane su na temelju zakonskih propisa te na temelju vjerodostojne poslovne dokumentacije.

15. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

u kunama

Red.br.	O p i s	2017.	2018.	Povećanje/ smanjenje
1.	Prihod budućeg razdoblja	287.325.837	323.179.092	35.853.255
	Uk u p n o:	287.325.837	323.179.092	35.853.255

a) Prihod budućeg razdoblja odnosi se na državne potpore (Hrvatske vode i jedinice lokalne samouprave) koje su povezane s izgradnjom određene imovine.

Društvo u poslovnim knjigama osigurava analitičke podatke za svaku određenu imovinu.

Odgođeni prihod se ukida za trošak amortizacije svake pojedine imovine od dana stavljanja imovine u upotrebu.

III. RAČUN DOBITI I GUBITKA

16. Prihodi

u kunama

Red. br.	O p i s	2017.		2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Poslovni prihodi	2.114.344	97	17.496.021	99	827
2.	Financijski prihodi	62.026	3	157.112	1	253
	U k u p n o:	2.176.370	100	17.653.133	100	811

Kao što je već navedeno Društvo je u ovom obliku počelo s poslovanjem u studenom 2017. godine, te podaci s prethodnom godinom nisu usporedivi

17. Poslovni prihodi

u kunama

Red. br.	O p i s	2017.		2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	1.694.275	80	10.392.404	59	613
2.	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	420.069	20	7.103.617	41	1.691
	U k u p n o:	2.114.344	100	17.496.021	100	827

- a) Prihodi od prodaje iskazani su na temelju ispostavljenih računa za izvršene usluge i isporučene gotove proizvode, robu i usluge. Promatrano po skupinama ove prihode čine:

u kunama

Red.br.	O p i s	2017.	2018.	Povećanje/ smanjenje
1.	Prihodi od vodoopskrbe	959.235	5.329.943	4.370.708
2.	Prihodi od odvodnje	378.985	2.458.889	2.079.904
3.	Prihodi od usluga (priklučci, održavanje i sl)	300.099	977.735	677.636
4.	Prihodi od najamnina	9.414	64.382	54.968
5.	Ostali prihodi	46.542	891.430	844.888
6.	Prihodi od upravljanja EU projektom		670.025	670.025
	U k u p n o:	1.694.275	10.392.404	8.028.104

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

b) Ostali poslovni prihodi u 2018. godini odnose se na:

- prihodi od potpora u visini amortizacije	4.142.185 kn
- prihodi od potpore za prespajanje	69.290 kn
- prihodi od potpora za edukacije	84.000 kn
- prihodi od naknada (5 %)	112.369 kn
- prihodi od prodaje dugotrajne imovine	25.000 kn
- prihodi od ovrha	40.491 kn
- prihodi od realiziranih obveza iz prošlih godina	2.422.192 kn
- ostali prihodi	208.090 kn
	<hr/>
	7.103.617 kn

Poslovni prihodi iskazani su na temelju knjigovodstvene dokumentacije.

18. Financijski prihodi

u kunama

Red. br.	O p i s	2017.		2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Prihodi s osnove kamate	32.138	54	144.862	92	451
2.	Pozitivne tečajne razlike	27.888	46	12.250	8	44
	U k u p n o:	60.026	100	157.112	100	262

Financijski prihodi od kamata iskazani su na temelju obračuna kamata za dane zajmove, zateznih kamata kupcima i pozitivne tečajne razlike iz poslovnih odnosa.

Najviše financijskih prihoda ostvari se od zateznih kamata.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

19. Rashodi

u kunama

Red. br.	O p i s	2017.		2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Poslovni rashodi	1.781.328	97	17.172.765	98	964
2.	Financijski rashodi	45.729	3	263.382	2	576
	U k u p n o:	1.827.057	100	17.436.147	100	954

Kao i kod prihoda treba obratiti pozornost da podaci s prošlom godinom nisu usporedivi, budući da je Društvo u ovom obliku u 2017. godini poslovala oko mjesec i pol dana.

20. Poslovni rashodi

u kunama

Red. br.	O p i s	31.12.2017.		31.12.2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Materijalni troškovi	399.111	22	3.621.120	21	907
a)	Troškovi sirovina i materijala	258.456	15	2.120.439	12	820
b)	Troškovi prodane robe	3.283	0	476	0	14
c)	Ostali vanjski troškovi	137.372	8	1.500.205	9	1.092
2.	Troškovi osoblja	768.023	43	5.915.484	34	770
a)	Neto plaće i nadnice	495.959	28	3.719.365	22	750
b)	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	159.656	9	1.341.211	8	840
c)	Doprinosi na plaća	112.408	6	854.908	5	761
3.	Amortizacija	444.144	25	5.305.854	31	1.195
4.	Ostali troškovi	153.851	9	1.166.166	7	758
5.	Vrijednosno usklađivanje	0	0	0	0	
a)	kratkotrajne imovine	0	0	0	0	
6.	Ostali poslovni rashodi	16.199	1	1.164.141	7	7.186
	UKUPNO POSLOVNI RASHODI	1.781.328	100	17.172.765	100	964

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

a) Troškove sirovina i materijala u 2018. godini čine:

u kunama				
Red.br.	O p i s	2017.	2018.	Povećanje/ smanjenje
1.	Utrošene sirovine i materijal	83.228	710.157	626.929
2.	Potrošena energija	170.916	1.358.432	1.187.516
3.	Utrošeni rezervni dijelovi	2.079	13.965	11.886
4.	Otpis SI, ambalaže i guma	2.233	37.885	35.652
	Uk u p n o:	258.456	2.120.439	1.861.983

Zalihe sirovina i materijala početno se evidentiraju po troškovima nabave. Utrošak (izdavanje u proizvodnji) obračunava se po metodi FIFO.

Troškovi koji se ne evidentiraju preko računa zaliha iskazani su na temelju računa dobavljača.

b) Troškovi prodane robe iskazani su u iznosu nabavne vrijednosti prodane robe.

c) Ostali vanjski troškovi u 2018. godini sastoje se od:

u kunama				
Red.br.	O p i s	2017.	2018.	Povećanje/ smanjenje
1.	Prijevozne usluge	1.568	14.881	13.313
2.	Poštanske i telekom. usluge	14.542	92.892	78.350
3.	Naknade za priklj., geodetske usluge i sl.		315.471	
4.	Usluge održavanja	58.072	237.940	179.868
5.	Zakupnine i najmnine	306	181.579	181.273
6.	Komunalne usluge	4.814	99.167	94.353
7.	Troškovi zdravstvenog pregleda		6.795	
8.	Bankarske usluge	11.376	118.254	106.878
9.	Odvjetničke usluge	1.600	118.190	116.590
10.	Premije osiguranja	13.184	112.056	98.872
11.	Komunalna naknada	802	68.269	67.467
12.	Usluge obrade podataka	9.114	46.668	37.554
13.	Naknada za tehn. pregled vozila	2.768	30.835	28.067
14.	Troškovi reprezentacije	16.746	0	-16.746
15.	Ostale usluge	2.480	57.208	54.728
	Uk u p n o:	137.372	1.500.205	974.518

Ostali vanjski troškovi usluga iskazani su na temelju valjanih i odobrenih računa dobavljača.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

- d) Troškovi osoblja iskazani su na temelju obračunatih plaća za 2018. godinu, uz obračun pripadajućih poreza i doprinosa. Obračun plaća izvršen je na temelju zakona, kolektivnog ugovora i internih akata Društva.

Ovi troškovi sastoje se od:

u kunama

Red.br.	O p i s	2017.	2018.	Povećanje/ smanjenje
1.	Neto plaće i nadnice	459.959	3.719.365	3.259.406
2.	Troškovi poreza i doprinosa iz plaće	159.656	1.341.211	1.181.555
3.	Doprinosi na plaće	112.408	854.908	742.500
	Uk u p n o:	732.023	5.915.484	5.183.461

- e) Trošak amortizacije iskazan je na temelju obračuna amortizacije na nabavnu vrijednost dugotrajne materijalne imovine.

Amortizacija se obračunava primjenom linearne metode uz stope otpisa utvrđene računovodstvenim politikama Društva.

Stopa otpisa određuju se prema procijenjenom vijeku trajanja svakog pojedinačnog sredstva.

- f) Ostali troškovi u 2018. godini sastoje se od slijedećih vrsta troškova:

u kunama

Red.br.	O p i s	2017.	2018.	Povećanje/ smanjenje
3.	Dnevnice za sl. putovanja	714	10.551	9.837
4.	Troškovi prijevoza i smještaja na sl. putu	5.593	126.186	120.593
5.	Naknada troškova prijevoza na posao	40.839	277.238	236.399
6.	Troškovi stručnog obrazovanja	1.476	87.452	85.976
8.	Prigodne nagrade radnicima	48.200	232.700	184.500
9.	Otpremnine za mirovinu		16.000	
10.	Troškovi reprezentacije		98.507	
11.	Članarine strukovnim organizacijama	2.324	5.646	3.322
12.	Propisane naknade	4.606	29.445	24.839
13.	Upravni i sudski troškovi	49.515	241.575	192.060
14.	Troškovi stručne literature	500	5.807	5.307
15.	Ostali troškovi	84	35.059	34.975
	Uk u p n o:	153.851	1.166.166	897.808

Naknade i pomoći radnicima isplaćene su u skladu s Zakonom i Pravilnikom o porezu na dohodak, te internim aktima Društva.

Ostali troškovi iskazani su na temelju računa i obračuna dobavljača, banaka, osiguravatelja i sl.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

g) Ostali poslovni rashodi odnose se na:

- direktni otpis nenaplativih potraživanja	912.164 kn
- naknadno utvrđeni troškovi iz ranijih godina	229.379 kn
- ostali poslovni rashodi	22.598 kn

1.164.141 kn

21. Financijski rashodi

u kunama

Red. br.	O p i s	2017.		2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	45.550	100	263.382	100	578
2.	Tečajne razlike i drugi rashodi	179	0	0	0	0
3.	Ostali financijski rashodi					
	U k u p n o:	45.729	100	263.382	100	576

Rashodi s temelja kamata iskazani su na temelju primljenih obračuna banaka, dobavljača i drugih vjerovnika.

22. Dobit (gubitak) tekuće godine

u kunama

Red. br.	O p i s	2017.		2018.		Indeks 18/17.
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Dobit prije oporezivanja	347.313		216.286		62
2.	Gubitak prije oporezivanja					
3.	Porez na dobit (gubitak)					
4.	Dobit (gubitak) razdoblja	347.313		216.986		62

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška
Bilješke uz financijske izvještaje za 2018. godinu

Društvo je u 2018. godini ostvarilo veće prihode od rashoda u iznosu od 216.986 kuna i u tom iznosu iskazalo dobit poslovne godine.

Porez na dobit nije obračunat sukladno zakonskim propisima, tako da dobit razdoblja iznosi 216.986 kuna.

23. Izvještaj o novčanim tijekovima

Izvještaj o novčanim tijekovima izrađen je na temelju podataka iz Bilance indirektnom metodom. U 2018. godini ostvaren je negativan novčani tijek u iznosu od 1.219.237 kuna.

Povećanje novca rezultat je slijedećih aktivnosti:

1. Novčani tijek od poslovnih aktivnosti - povećanje	31.994.556 kn
2. Novčani tijek od investic. aktivnosti - smanjenje	(35.177.598) kn
3. Novčani tijek od financijskih aktivnosti - povećanje	<u>1.963.805 kn</u>
4. UKUPNO POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA	(1.219.237) kn
5. Stanje novca 01.01.2018.	1.520.495 kn
6. Stanje novca 31.12.2018.	<u>301.258 kn</u>

Društvo najvećim dijelom nabavu dugotrajne imovine i tekuće poslovanje financira iz kredita banaka.

24. Izvještaj o promjenama kapitala

u kunama

Red.br.	O p i s	2017.	2018.	Povećanje/ smanjenje
1.	Upisani kapital	129.556.700	129.556.700	0
2.	Kapitalne rezerve	10.009	0	-10.009
3.	Revalorizacijske rezerve	30.980	30.980	0
4.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	-3.765.236	-3.407.914	357.322
5.	Dobit ili gubitak tekuće godine	347.313	216.986	-130.327
	Uk u p n o:	126.179.766	126.396.752	216.986

Povećanje kapitala u 2018. godini rezultat je ostvarene dobiti za 2018. godinu.

25. Financijski instrumenti

Izloženost kreditnim, kamatnim i tečajnim rizicima javlja se u tijeku poslovanja Društva.

a) Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik neispunjavanja obveze jedne strane u financijskom instrumentu što bi moglo prouzročiti nastanak financijskog gubitka na drugoj strani.

Društvo je izloženo kreditnom riziku za dane dugoročne i kratkoročne zajmove.

Kreditni rizik odnosi se i na iznos potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca prate se kontinuirano. Maksimalna izloženost kreditnom riziku iskazana je knjigovodstvenom vrijednošću pojedine financijske imovine.

b) Kamatni rizik

Izloženost kamatnom riziku proizlazi iz uzimanja kredita uz primjenjivu kamatnu stopu.

Zaduživanja na koja se obračunavaju kamate ugovorena su uz promjenjivu i fiksnu kamatnu stopu.

Prema mišljenju Uprave fer vrijednost zaduživanja uz fiksne kamatne stope ne razlikuje se značajno od knjigovodstvene vrijednosti.

Za zaduživanja uz promjenjivu kamatnu stopu Društvo u ovom trenutku nije zaštićeno od rizika.

c) **Tečajni rizik**

Društvo je izloženo tečajnom riziku prilikom uzimanja kredita uz valutnu klauzulu u drugim valutama. Društvo u ovom trenutku nije zaštićeno od ovog rizika.

d) **Cjenovni rizik**

Društvo najveći dio potrebnih materijala, robe i goriva nabavlja na tržištu Republike Hrvatske.

Formiranje cijena prodaje vode i usluga odvodnje regulirano je zakonskim propisima.

Uprava Društva stalno procjenjuje odnos tržišnih cijena inputa i cijena po kojima prodaje svoje proizvode i usluga i po potrebi pokreće procedure za usklađenje ovih odnosa.

26. Odnosi s povezanim društvima

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o. na dan 31.12.2018. nema povezanih društava, odnosno nije vladajuće niti ovisno društvo.

27. Događaji nakon datuma bilance

Nakon datuma bilance nije bilo događaja, koji bi utjecali na financijske izvještaje Društva na dan 31. prosinca 2018. godine i za 2018. godinu

28. Primjena standarda izvještavanja

Društvo je obveznik primjene Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja.

29. Odobrenje financijskih izvještaja

Financijske izvještaje usvojila je Uprava i odobrila njihovo izdavanje dana 30. travnja 2019. godine.

Članovi uprave:

Davor Rukavina

Matej Severović

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.
OIB: 41642681806

Ljudevita Gaja 56
NOVA GRADIŠKA

GODIŠNJE IZVJEŠĆE
uprave
za 2018. godinu

Nova Gradiška, 30. travnja 2019.

1. Opće informacije o Društvu

1.1. Matični podaci Društva

Trgovačko društvo VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o. za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju sa sjedištem u Novoj Gradišci, Ljudevita Gaja 56, upisano je u registar Trgovačkog suda u Osijeku stalna stručna služba u Slavonskom Brodu na temelju Društvenog ugovora o osnivanju d.o.o. od 05. veljače 2015. godine, pod brojem Tt-15/1251-4, od 24.03.2015. godine.

Djelatnost društva je 3600 – skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom. Društvo je registrirano za obavljanje slijedećih djelatnosti:

- djelatnost javne vodoopskrbe,
- djelatnost javne odvodnje

Upravu Društva u 2018. godini predstavljali su:

- Davor Rukavina, član uprave od 12.12.2017. godine
- Matej Severović, član uprave od 12.12.2017. godine

Nadzorni odbor Društva u 2018. godini predstavljali su:

- Hrvoje Žakić, predsjednik
- Milan Mateše, zamjenik predsjednika
- Mladen Konjević, član
- Slavko Mulac, član
- Anto Žagrić, član
- Đurđica Oršulić, član
- Ivica Marjanović, član

Temeljni kapital društva iznosi 129.556.700,00 kuna.

Članovi društva su:

1. GRAD NOVA GRADIŠKA, Nova Gradiška, Trg Kralja Tomislava 1, OIB: 37127832629
2. OPĆINA CERNIK, Cernik, Frankopanska 117, OIB: 02555546362
3. OPĆINA DAVOR, Davor, Davor, I. Gundulića 35, OIB: 02030788371
4. OPĆINA DRAGALIĆ, Dragalić, Trg Sv.I. Krstitelja 2, OIB: 88146985151
5. OPĆINA GORNJI BOGIĆEVCI, Gornji Bogićevci, Trg Hrvatskih branitelja 1
OIB: 22210950580
6. OPĆINA NOVA KAPELA, Nova Kapela, Trg Kralja Tomislava 15, OIB: 68183859878
7. OPĆINA OKUČANI, Okučani, trg dr. Franje Tuđmana 1, OIB: 16121406590
8. OPĆINA REŠETARI, Rešetari, Vladimira Nazora 0/bb, OIB: 93158440738
9. OPĆINA STARA GRADIŠKA, Stara Gradiška, Stara Gradiška, trg hrvatskih branitelja 1,
OIB: 82690987630
10. OPĆINA STARO PETROVO SELO, Staro Petrovo Selo, Trg Kralja Tomislava bb,
OIB: 6115873737266
11. OPĆINA VRBJE, Vrbje, Kralja Tomislava 4, OIB: 81954799280

Udjeli članova Društva su kako slijedi:

R.br.	Grad/Općina	Vrijednost temeljnog uloga	%
1.	Grad Nova Gradiška	55.693.600,00	42,99
2.	Općina Cernik	8.344.900,00	6,44
3.	Općina Davor	6.906.600,00	5,33
4.	Općina Dragalić	3.172.300,00	2,45
5.	Općina Gornji Bogićevci	4.764.900,00	3,68
6.	Općina Nova Kapela	10.094.400,00	7,79
7.	Općina Okučani	8.299.600,00	6,41
8.	Općina Rešetari	10.177.100,00	7,86
9.	Općina Stara Gradiška	3.910.300,00	3,02
10.	Općina Staro Petrovo selo	12.180.500,00	9,40
11.	Općina Vrbje	6.012.500,00	4,64
	UKUPNO	129.556.700,00	100,00

1.2. Organizacijska struktura

Sljedeća tablica prikazuje osnovnu organizacijsku shemu VODOVODA ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

1.3. Misija, vizija i ciljevi Društva

Vodeća i prioritetna misija u poslovanju tvrtke VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o. je sigurna opskrba kvalitetnom pitkom vodom, te pouzdana i kvalitetna usluga odvodnje otpadnih voda. Misija poslovnog odjela vodoopskrbe je razvoj moderne infrastrukture sa visokom razinom iskazivanja kvalitete usluga. Izgradnja modernog vodoopskrbnog sustava usklađena je sa zaštitom okoliša i interesima lokalne zajednice. Misija poslovnog odjela odvodnje je održavanje kontinuiranog funkcionalnog sustava odvodnje otpadnih voda na svim dijelovima sustava na kojima se pruža ova usluga.

Vizija Društva je kontinuirano ostvarivanje misije i postizanje zadanih ciljeva uz najviše standarde kvalitete, koristeći suvremene znanstvene i empirijske tehnologije i metode, vodeći pri tome brigu o zaštiti okoliša. U ostvarivanju ove vizije, oslanjati ćemo se maksimalno na vlastite tehničko-tehnološke i ljudske potencijale, ali i koristiti vanjske suradnike, eksperte, u svim postupcima gdje se to pokaže kao nužno i kvalitetnije rješenje.

Cilj Društva je povećati učinkovitost poslovanja kroz svrhovito unutarnje ustrojstvo, razvijati timski rad utemeljen na visokoj odgovornosti zaposlenih, upravljanje i razvoj ljudskih potencijala, uključujući i stalno stručno usavršavanje. Kontinuirani cilj je i unapređivati ukupno poslovanje kroz uvođenje suvremenih informatičkih rješenja te kroz unapređenje poslovnih procesa na svim nivoima poslovanja.

2. Izvješće uprave o stanju Društva

U poslovnoj 2018. godini VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o. ostvario je ukupan prihod u iznosu 17.653.133 kn i ukupne rashode u visini 17.436.147 kn, te iskazao dobit poslovne godine u iznosu 216.986 kn.

Ambiciozni cilj uprave VODOVODA ZAPADNE SLAVONIJE od imenovanja je bio: osigurati svim korisnicima, kroz cijelu godinu, zdravstveno ispravnu vodu za piće.

Ambicioznost ovog cilja posebno se ogleda u činjenici da su stanovnici Nove Gradiške i općina kojima je distributer bila Slavča d.o.o., svih ranijih godina, navikli na činjenicu da je informacija kako voda nije za piće bila uobičajena. Bez obzira na trud djelatnika, zbog apsolutne ovisnosti o vremenskim uvjetima, nije bilo moguće osigurati kontinuitet u kvalitetnoj opskrbi iz vlastitih izvora. Kupovanjem vode od drugih distributera djelomično je rješavan problem kvalitete vode, ali je istovremeno dolazilo do značajnih problema u opskrbi vodom na višim područjima gdje je zbog nedostatnog tlaka dolazilo do prekida u opskrbi. Ovi problemi su posebno bili izraženi tijekom 2016. i 2017. godine.

Krajem 2017. godine realizirano je spajanje Slavče i Regionalnog vodovoda Davor-Nova Gradiška, a već od siječnja 2018. godine intenzivirali smo aktivnosti na funkcionalnom spajanju i optimiziranju sustava. 2018. godina je samo početak razvojnog ciklusa koji treba svim korisnicima na našem distributivnom području omogućiti zdravstveno ispravnu vodu kroz cijelu godinu.

Prije dvije godine, zbog sigurnosnih razloga, ispražnjena je akumulacija Bačica a svi radovi na otklanjanju problema uspješno su završeni i 2018. godine se počelo s punjenjem akumulacije. Međutim, ova 2018. godina ostat će zapamćena po izuzetno dugom sušnom periodu gdje od lipnja do prosinca, na našem području, nije bilo značajnijih padalina. Nemogućnost punjenja akumulacije dovela je do toga da filtrirna na Bačici koristi isključivo vodu sa zahvata na Strmcu, a ta je količina vode nedostatna za naše područje. Opskrbno područje koje je ranije pokrivala Slavča, od lipnja do prosinca ima potrebu za količinom od 35-60 litara u sekundi. Zahvat Strmac 2018. godine omogućuje svega 10-15 litara što upućuje na zaključak da bi bez integracije cjelokupnog sustava, ovo područje bilo suočeno s velikim problemima u isporuci vode.

Gledajući iz ove perspektive, problem nekvalitetne vode za piće je zanemariv u usporedbi sa situacijom u kojoj naši korisnici uopće ne bi imali vodu u svojim slavinama, što bi se dogodilo da nije realizirana integracija cjelokupnog sustava i izgrađeno crpilište u Davoru sa mrežom magistralnih cjevovoda.

Upravo je ova okolnost dala za potvrdu svim jedinicama lokalne samouprave koje su 2009. godine (bez Nove Gradiške i Slavče) započele aktivnosti na uspostavi regionalnog vodovoda Davor-Nova Gradiška. Projekt Unutarnje vode, vrijedan 123 mil.kn realiziran je u potpunosti do 2013.godine, a u okviru ovog projekta izgrađeno je moderno crpilište u Davoru i mreža magistralnih cjevovoda koja omogućuje dobavu vode do svih potrošača. Ovom projektu se 2016. godine pridružio i Grad Nova Gradiška čime je tako obuhvaćeno cjelokupno područje što je i bila zamisao na samom početku. Realizacija ovog projekta ostvarena je preko Hrvatskih voda, a lokalno učešće iznosi 8,5 mil.kn i omogućeno je kreditom Svjetske banke uz izuzetno povoljne uvjete. Otplata ovog kredita kreće 2019. godine, traje 4 godine i financirati će se iz naknade za razvoj gdje za to postoje uvjeti ili iz proračuna pojedinih jedinica lokalne samouprave.

Projekti

Tijekom 2018. godine započeli smo cijeli niz novih projekata na cjelokupnom području Vodovoda, a nekoliko projekata koji su bili u tijeku privedi kraju ili nastavili s njihovom realizacijom.

Od projekata koji su završeni, posebno treba istaći završetak 1.faze Projekta „Razvoj vodno-komunalne infrastrukture aglomeracije Nova Gradiška“ koji, uz Grad Novu Gradišku, obuhvaća općine Cernik i Rešetari. Radi se o projektu opskrbe vodom i odvodnji vrijednim 143,2 milijuna kuna, od kojih EU sufinancira projekt sa 100.7 milijuna kuna, a nacionalno financiranje iznosi 42.5 milijuna kuna. U okviru nacionalnog financiranja Grad Nova Gradiška i Općine Cernik i Rešetari u sufinanciranju sudjeluju sa 13 posto, ili sa samo 5.6 milijuna kuna. Prva faza projekta obuhvaća poboljšanje sustava javne vodoopskrbe i sustava javne odvodnje.

Iz ove faze projekta ispunjeni su svi planirani zadaci. Izvršena je rekonstrukcija 8 retencijskih bazena, izgrađeno je 27,7 kilometara gravitacijskih kolektora i 6,6 kilometara tlačnih cjevovoda. Završeno je 12 crpnih stanica, 3,8 kilometara magistralnog vodoopskrbnog cjevovoda i vodosprema kapaciteta 3.000 kubnih metara. U sklopu projekta izgrađeno je 3.300 priprema za kućne priključke na vodovod i 1700 priprema za kućne priključke na odvodnji. U tijeku je sklapanje ugovora sa svim korisnicima kojima je izgrađena priprema za kućne priključke čime bi bili ispunjeni osnovni ciljevi projekta, a to su bili: povećanje pokrivenosti na 97% i povećanje priključenosti na 94% na području cijele aglomeracije.

U sustavu vodoopskrbe posebno je značajna izgradnja vodospreme na Bačici koja svojim kapacitetom daje posebnu sigurnost u opskrbi, posebice na području Nove Gradiške i Cernika. Upravo puštanjem u rad vodospreme na Bačici završena je prva faza EU projekta.

Najveći infrastrukturni projekt na ovom području bit će završen izgradnjom uređaja za pročišćavanje otpadnih voda. U tijeku su završne aktivnosti na objavi natječaja za odabir izvođača, a realizacijom ovog životno važnog projekta trajno će biti riješeno pitanje opskrbe pitkom vodom i pročišćavanja otpadnih voda.

Cilj uprave VODOVODA ZAPADNE SLAVONIJE je maksimalno optimiziranje sustava zbog čega je tijekom 2018. godine ugovorena i započeta izrada idejnog projekta smanjenja gubitaka što predstavlja razvojni koncept cjelokupnog sustava vodoopskrbe, ali se ne prestaje voditi briga i o rješavanju trenutnih problema. U tom cilju je započeta i rekonstrukcija zahvata pitke vode na Strmcu. Građevinske radove financiraju Hrvatske vode, a dodatnim sredstvima VZS-a će biti otklonjeni i problemi zahvaćanja vode zbog zamućenja.

U 2018. godini smo ugovorili i započeli i rekonstrukciju filter stanice na Bačici čime bi ovaj sustav bio funkcionalno zaokružen, značajno olakšao funkcioniranje i smanjio operativne troškove. Ukupna planirana vrijednost ovog projekta je 1,7 mil.kn, a 20% ove investicije snosi VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE. Projekt će biti završen tijekom 2019.godine.

U tijeku su značajne aktivnosti i na području svih drugih jedinica lokalne samouprave pri čemu se posebno vodi briga o ravnomjernom razvoju cjelokupnog distributivnog područja.

Cjelokupni sustav vodoopskrbe i odvodnje VODOVODA ZAPADNE SLAVONIJE ovoga trenutka se sastoji od cca 500 km vodovodne mreže i preko 9000 korisnika na sustavu vodoopskrbe kojima se isporučuje preko 800.000 m³ pitke vode te 7000 korisnika na sustavu odvodnje.

Cjelokupni sustav se neprestano širi i razvija, kako u povećanju ukupnog broja korisnika tako i u dužini mreže, čime postaje izuzetno složen i zahtjevan kako za upravljanje tako i za održavanje.

PROJEKTI U 2018. GODINI

RED. BR.	naziv projekta	gradnja/ nadzor	ugovoreno	realizirano u javnim odobrenim razdobljima	nije realizirano	1. zahtjev 2018.	2. zahtjev 2018.	3. zahtjev 2018.	ukupno u 2018.	svukupno
1.	KANALIZACIJA OKUČANI	Završna izgradnja II. faze kanalizacije naselja Okučani (VODOTENIKA d.d.) Nadzor nad izvedenim radovima zgrade i izgradnja II. faze kanalizacije naselja Okučani (PRONGRAD BIRO d.o.o.)	2.484.162,72 68.000,00	0,00 0,00	2.122.19,88 58.480,00	341.472,83 8.520,00			341.472,83 9.520,00	341.472,83 9.520,00
2.	SNAMJENJE GUBITAKA	Izrada koncepcijskog rješenja vodospornog sustava VODOVODA ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o. s izradom matematičkog modela i detaljnog budućeg stanja te predložiti i izvesti (PRONGRAD BIRO d.o.o.)	1.365.000,00	0,00	1.248.500,00	148.500,00			148.500,00	148.500,00
3.	UPOV DAVOR	Procjena koncepcijska rješenja vodospornog sustava Davor - Nova Gradiska / predstavlja izvođivost (Sivučički i Zagrabić, Građevinski Institut, Zavod za hidroinžinjerstvo)	186.000,00	0,00	140.000,00	16.000,00			16.000,00	16.000,00
3.	UPOV DAVOR	Izgradnja UPOV-a i kanalizacije u Davoru (ECOINA d.o.o.)	7.108.061,10	3.946.131,28	872.211,04	486.540,40	844.788,80	646.900,50	2.289.708,00	6.235.640,08
3.	UPOV DAVOR	Nadzor nad izgradnjom UPOV-a i kanalizacije u Davoru (ALFA INŽENJERING d.o.o.)	69.900,00	38.655,00	0,00	0,00	0,00	30.917,00	30.917,00	69.900,00
4.	VODOSPREMA OPĆINA REŠETARI	Gradnja vodospornih u općini Rešetari (PRESOFLEX GRADNJA d.o.o.)	2.611.092,87	2.607.870,14	25.438,53	0,00	0,00	83.728,00	83.728,00	2.691.608,14
4.	VODOSPREMA OPĆINA REŠETARI	Stavljanje nadzora nad izgradnjom vodospornih Rešetari (VODOPRIPREDA d.o.o.)	73.400,00	71.036,52	7,34	0,00	0,00	2.356,14	2.356,14	73.382,68
5.	PRISTUPNA CESTA VODOSPREMA REŠETARI	Izgradnja pristupne ceste - Vodosprema Rešetari (PROMET GRADNJE d.o.o.)	2.145.009,41	1.404.391,20	498,15	566.309,46	97.756,32	18.022,25	680.117,05	2.144.609,20
5.	PRISTUPNA CESTA VODOSPREMA REŠETARI	Stavljanje nadzora nad izgradnjom pristupne ceste - Vodosprema Rešetari (HIDROPLUS d.o.o.)	33.000,00	32.780,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.780,00
5.	PRISTUPNA CESTA VODOSPREMA REŠETARI	Rekonstrukcija postojećeg za kondicioniranje vode	484.404,94	0,00	283.084,11	0,00	0,00	233.310,83	283.310,83	233.310,83
6.	REKONSTRUKCIJA POSTROJENJA ZA KONDICIONIRANJE VODE BAČUČA	Usluge izrade nad izvedenim radovima Rekonstrukcije postojećeg za kondicioniranje vode Bačuča - sustav pripreme pitke vode (VODOPER d.o.o.)	24.770,00	0,00	12.880,40	0,00	0,00	11.889,60	11.889,60	11.889,60
7.	IDEJNI PROJEKT KOLEKTORA OD UREĐAJA U NOVOJ GRADŠKI DO SAVSKOG BOKA	Izrada idejnog projekta kolektora od uređaja u Novoj Štefki do Savskog Boka (HIDROPLUS d.o.o.)	179.800,00	0,00	73.800,00	100.000,00			100.000,00	100.000,00
8.	ZAMJENA ELEKTROSTROJARSKE OPREME NA CS 2 U REŠETARIMA	Zamjena elektrostrojarske opreme na CS 2 u Rešetarima (KOLING d.o.o.)	382.049,50	0,00	3.348,60	378.699,90			378.699,90	378.699,90
8.	ZAMJENA ELEKTROSTROJARSKE OPREME NA CS 2 U REŠETARIMA	Nadzor nad izvedenim radovima zamjena elektrostrojarske opreme na CS 2 u Rešetarima (SEBRA CONSULTING d.o.o.)	18.000,00	0,00	140,00	17.859,20			15.658,20	15.658,20
9.	ZAMJENA ELEKTROSTROJARSKE OPREME NA CS 3 U REŠETARIMA	Zamjena elektrostrojarske opreme na CS 2 u Rešetarima (KOLING d.o.o.)	453.668,82	0,00	33.569,72	420.099,10			420.099,10	420.099,10
9.	ZAMJENA ELEKTROSTROJARSKE OPREME NA CS 3 U REŠETARIMA	Nadzor nad izvedenim radovima zamjena elektrostrojarske opreme na CS 3 u Rešetarima (SEBRA CONSULTING d.o.o.)	17.000,00	0,00	1.859,20	15.140,80			15.140,80	15.140,80
10.	IZGRADNJA PRIKLJUČKE NA SUSTAV ODVODNE OPĆINE STARO PETROVO SELO	Izgradnja priključke za kućne priključke na sustav odvodne općine Staro Petrovo Selo (VODOPRIPREDA NOVA GRADISKA d.d.)	487.987,80	0,00	52.784,80	68.694,00	344.209,00		445.203,00	445.203,00
10.	IZGRADNJA PRIKLJUČKE NA SUSTAV ODVODNE OPĆINE STARO PETROVO SELO	Nadzor nad izvedenim radovima izgradnje kućnih priključaka na sustav odvodne općine Staro Petrovo Selo (HIDRO PLUS d.o.o.)	8.600,00	0,00	980,00	1.620,00	6.720,00		8.040,00	8.040,00
11.	EDUKACIJA ZA TEHNIČKO OSOBLJE NA UPOV-U	Edukacija za tehničko osoblje na UPOV-U	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00			105.000,00	105.000,00

3. Financijska izvješća

3.1. Račun dobiti i gubitka

u kunama							
Red. br.	Naziv pozicije	2017.	%	2018.	%	Povećanje/ smanjenje	Ind 18/17
	PRIHODI						
1.	Prihodi od prodaje	1.694.275	78	10.392.404	59	8.698.129	613
2.	Ostali poslovni prihodi	420.069	19	7.103.617	40	6.683.548	1.691
3.	Financijski prihodi	60.026	3	157.112	1	97.086	262
	UKUPNO PRIHODI	2.174.370	100	17.653.133	100	15.478.763	812
	RASHODI						
4.	Materijalni troškovi	399.111	22	3.621.120	21	3.222.009	907
5.	Troškovi osoblja	768.023	42	5.915.484	34	5.147.461	770
6.	Troškovi amortizacije	444.144	24	5.305.854	30	4.861.710	1.195
7.	Ostali troškovi	153.851	8	1.166.166	7	1.012.315	758
8.	Ostali poslovni rashodi	16.199	1	1.164.141	7	1.147.942	7.186
9.	Financijski rashodi	45.729	3	263.382	2	217.653	576
	UKUPNO RASHODI	1.827.057	100	17.436.147	100	15.609.090	954
10.	Dobit prije oporezivanja	347.313		216.986		-130.327	62
11.	Porez na dobit						
12.	Dobit razdoblja	347.313		216.986		-130.327	62

Podaci o uspješnosti poslovanja nisu usporedivi u odnosu na prethodnu godinu. Društvo je naime u ovom obliku i obujmu poslovanja u 2017. godini poslovalo samo mjesec i pol dana. Tek za 2019. godinu podaci će biti usporedivi u odnosu na 2018. godinu.

3.2. Imovina i obveze

Red. br.	Naziv pozicije	u kunama					
		31.12.17.	%	31.12.18.	%	Povećanje/ smanjenje	Ind 18/17
	AKTIVA						
I.	DUGOTRAJNA IMOVINA	421.308.347	96	451.889.820	95	30.581.473	107
1.	Nematerijalna imovina	111.206	0	111.206	0	0	100
2.	Materijalna imovina	421.130.901	96	451.717.932	95	30.587.031	107
3.	Dug. financijska imovina		0				
4.	Dugotrajna potraživanja	66.240	0	60.682		-5.558	92
II.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	16.972.553	4	23.549.856	5	6.577.303	139
1.	Zalihe	2.559.452	1	2.620.936	1	61.484	102
2.	Potraživanja	12.625.863	3	20.627.662	4	8.001.799	163
3.	Financijska imovina	266.743	0		0	-266.743	0
4.	Novac u banci i blagajni	1.520.495	0	301.258	0	-1.219.237	20
III.	PLAĆENI TR. BUDUĆEG RAZD. I NED. NAPL. PRIH.	25.849	0	0	0	-25.849	0
	AUKUPNO AKTIVA	438.306.749	100	475.439.676	100	37.132.927	108
	PASIVA						
I.	KAPITAL I REZERVE	126.179.766	29	126.396.753	27	216.987	100
II.	REZERVIRANJA	459.207		326.662			
III.	DUGOROČNE OBVEZE	12.288.840	3	13.428.011	3	1.139.171	109
IV.	KRATKOROČNE OBVEZE	12.053.099	3	12.109.158	3	56.059	100
V.	ODG. PLAĆ. TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZD.	287.325.837	66	323.179.092	68	35.853.255	112
	UKUPNO PASIVA	438.306.749	100	475.439.676	100	37.132.927	108

Osnovna djelatnost Društva je izgradnja i održavanje komunalne infrastrukture u području vodoopskrbe i odvodnje.

U posljednje vrijeme na ovom području provode se intenzivna ulaganja i to iz sredstava iz drugih izvora odnosno potpora (Hrvatske vode, EU projekti, gradovi i općine).

Rezultat toga je velika vrijednost dugotrajne materijalne imovine na jednoj strani i pasivnih vremenskih razgraničenja (odgođeni prihodi na drugoj strani).

Tako je u 2018. godini vrijednost ulaganja povećana za 30,50 milijuna kuna, a vrijednost potpora 35,85 milijuna kuna.

Tako dugotrajna materijalna imovina (osnovna sredstva) čini 95 % ukupne imovine, a potpore 68 % ukupne pasive.

Ovakva stanja i kretanja treba očekivati i u budućem razdoblju.

4. Značajni poslovni događaji nakon kraja poslovne godine

Tijekom prva 4 mjeseca 2019. godine nije bilo značajnih poslovnih događaja koji bi utjecali na iskazane rezultate poslovanja u 2018. godini.

5. Vjerojatni budući razvoj društva - plan razvoja

Društvo i u 2019. godini nastavlja provoditi projekte izgradnje i poboljšanja vodoopskrbnih objekata i objekata odvodnje na cjelokupnom prostoru isporučitelja vodnih usluga.

Pojedini projekti su u fazi izvedbe, dok se za druge rade pripremne radnje.

6. Aktivnosti istraživanja i razvoja

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o. kontinuirano radi na usavršavanju tehnologije proizvodnje vode i sustavno djeluje s ciljem smanjenja nekontroliranog istjecanja vode iz vodoopskrbne mreže. Problematika gubitaka vode na vodoopskrbnom sustavu je u najužem fokusu djelovanja i sukladna Operativnog programu smanjenja gubitaka na cjelokupnom području RH. Gubici na vodoopskrbnom sustavu se procjenjuju u visini od 50% i značajno opterećuju, kako operativno, tako i financijsko poslovanje Društva.

U području razvoja i provedbe EU projekata maksimalno ulažemo napore kako bi povukli i iskoristili što više sredstava za poboljšanje, rekonstrukciju i razvoj vodno-komunalnog gospodarstva. Osnovni je cilj što većim udjelom europskih sredstava urediti sustav tako da on bude opravdan najekonomičnijom cijenom vode, sa što manje gubitaka i drugih troškova koji su danas poznati u vodoopskrbi. Sukladno tome, planovi Društva prilagođavaju se mogućnostima korištenja sredstava iz EU fondova.

Informacijski sustav koji trenutno koristi VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE ne zadovoljava naše potrebe i ne daje zadovoljavajući nivo informacija potrebnih za kvalitetno funkcioniranje, analiziranje i planiranje. U tom pravcu, plan je do kraja 2019. godine pripremiti integralni informacijski sustav koji će doprinijeti efikasnijem poslovanju.

Društvo će u 2019. godini nastaviti sa stručnim usavršavanjem djelatnika u okviru svojih potreba i mogućnosti.

7. Izloženost rizicima i upravljanje rizicima

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kamatnim, kreditnim i rizikom likvidnosti. Društvo prati navedene rizike i nastoji umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost Društva. Društvo ne koristi derivatne financijske instrumente za aktivnu zaštitu izloženosti financijskim rizicima.

7.1. Valutni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene tečajeva inozemnih valuta prilikom nabavki, prodaje i uzimanju kredita koji su denominirani u stranim valutama, prvenstveno EUR. Valutni rizik prisutan je zbog mogućih promjena tečajeva stranih valuta.

7.2. Kreditni rizik

Financijska imovina koja može potencijalno izložiti Društvo kreditnom riziku obuhvaća potraživanja od kupaca, danih zajmova i drugih potraživanja. Pri vrednovanju ove imovine u obzir se uzima procjena naplativosti. Kreditni rizik vezan za potraživanja od kupaca je ograničen zbog različitih karakteristika kupaca. Kreditni limiti i stanje potraživanja od kupaca se redovito usklađuju i provjeravaju.

7.3. Rizik likvidnosti

Upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca te osiguranje raspoloživosti financijskih sredstava kroz ugovaranje uvjeta nabave i kredita.

Odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti snosi Uprava, koja postavlja odgovarajući okvir za upravljanje rizikom likvidnosti, s ciljem upravljanja kratkoročnim i dugoročnim zahtjevima financiranja i likvidnosti.

7.4. Cjenovni rizik

Društvo najveći dio potrebnih materijala, robe i goriva nabavlja na tržištu Republike Hrvatske a znatno manjem dijelu u inozemstvu. Robu i usluge prodaje isključivo na domaćem tržištu.

7.5. Kamatni rizik

Kako Društvo koristi kredite s promjenjivom kamatnom stopom izloženo je riziku promjene kamatnih stopa.

8. Postojanje podružnica Društva

Društvo u smislu Zakona o trgovačkim društvima i Zakona o računovodstvu nije povezano društvo, odnosno nije vladajuće društvo ni ovisno društvo u odnosu na bilo koje trgovačko društvo.

9. Ljudski potencijali

Društvo na dan 31. prosinca 2018. godine zapošljava 63 djelatnika. Ukupan trošak plaća za 2018. godinu iznosio je 5.915.484 kn što čini 34,45% poslovnih rashoda Društva.

Članovi uprave:

Davor Rukavina

Matej Severović

RE: informacija o radu, traži se

Naslov: RE: informacija o radu, traži se

Šalje: <danijel.dilman@vzs.hr>

Datum: 23.10.2019. 13:24

Prima: 'Andrea Štengl' <andrea.stengl@novogradiska.hr>, <goran.tomljanovic@novogradiska.hr>

CC: <davor.rukavina@vzs.hr>, <matej.severovic@vzs.hr>

Poštovani,

sukladno nalogu uprave društva dostavljam u privitku maila slijedeće:

1. Izvješće o financijskoj reviziji za 2018. godinu trgovačkog društva VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.;

2. Godišnje izvješće uprave za 2018. godinu;

na daljnje postupanje.



www.vzs.hr

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

OIB: 71642681806

Ljudevita Gaja 56

35 400 NOVA GRADIŠKA

Mob: + 385 91 244 6620

Danijel Dilman, mag.iur.

Viši stručni savjetnik za opće i pravne poslove-pravnik

From: Davor Rukavina | VZS <davor.rukavina@vzs.hr>

Sent: Wednesday, October 23, 2019 8:27 AM

To: 'Danijel Dilman | VZS' <danijel.dilman@vzs.hr>

Subject: FW: informacija o radu, traži se

Pošalji cjelokupno izvješće koje smo imali pripremljeno za skupštinu



www.vzs.hr

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

OIB: 71642681806

Ljudevita Gaja 56

35 400 NOVA GRADIŠKA

Mob: + 385 98 409 100

Fax: + 387 35 361 008

Davor Rukavina, dipl.oec.

Direktor

From: Andrea Štengl <andrea.stengl@novogradiska.hr>

Sent: Monday, October 21, 2019 11:03 AM

RE: informacija o radu, traži se

To: rukavina, davor <davor.rukavina@vzs.hr>; severović, matej <matej.severovic@vzs.hr>

Cc: Goran Tomljanović <goran.tomljanovic@novagradiska.hr>

Subject: informacija o radu, traži se

Poštovani,

sukladno Programu rada Gradskog vijeća Grada Nove Gradiške za 2019.godinu (Novogradiški glasnik 10/18), molimo Vas da Informaciju o poslovanju sa temeljnim financijskim izvještima za 2018. godinu tvrtke Vodovod zapadne Slavonije d.o.o. dostavite do 04.11.2019., kako bi mogli pripremiti materijali za sjednicu Gradskog vijeća, koja se planira održati 14.11.2019. Traženu informaciju molim dostavite pročelniku g. Tomljanoviću.

Srdačan pozdrav,

--

Andrea Štengl, dipl.ing. arh.
voditeljica Odsjeka za prostorno
uređenje i zaštitu okoliša
Upravni odjel za komunalne djelatnosti
Grad Nova Gradiška
Trg kralja Tomislava 1, 35400 Nova Gradiška
tel/mob: 035/ 366 094; 091/362 0113
email: andrea.stengl@novagradiska.hr

Privici:

Godišnje izvješće uprave-Davor Rukavina.pdf

885 KB

VZS-Revizija 2018.pdf

1,3 MB