6.

**REPUBLIKA HRVATSKA**
**BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA**
**GRAD NOVA GRADIŠKA**
**UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI**
KLASA: 305-01/22-01/05
URBROJ: 2178/15-05-03/1-22-1
Nova Gradiška,18.01.2022.

GRADONAČELNIKU GRADA NOVA GRADIŠKA
- ovdje-

**PREDMET:** Informacija o poslovanju trgovačkog društva Vodovod zapadne Slavonije d.o.o za 2020.
- dostavlja se

Uprava trgovačkog društva Vodovod zapadne Slavonije d.o.o za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju dostavila je godišnje izvješće o poslovanju Društva za 2020., s pripadajućom financijskom dokumentacijom, sukladno traženju osnivača.

Informaciju o poslovanju Vodovoda zapadne Slavonije d.o.o dostavlja se Gradonačelniku Grada Nove Gradiške da istu primi na znanje i uputi pred sjednicu Gradskog vijeća kako bi ju Vijeće također primilo na znanje.

REPUBLIKA HRVATSKA - UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI GRAD NOVA GRADIŠKA BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA

V.D.PROČELNIKA
Tomislav Sigurnjak, dipl.ing geod

Na temelju članka 60. Statuta Grada Nova Gradiška („Novogradiški glasnik" broj 1/18 i 2/21) GRADONAČELNIK GRADA NOVA GRADIŠKA donio je sljedeći

# ZAKLJUČAK

1. Utvrđujem Prijedlog zaključka o primanju na znanje Informacije o poslovanju tvrtke Vodovod zapadne Slavonije d.o.o za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju za 2020.
2. Predlažem Gradskom vijeću Grada Nove Gradiške da razmotri navedenu Informaciju i donese Zaključak u prilogu.
3. Za izvjestitelje na sjednici Gradskog vijeća određujem Davora Rukavinu, dipl.oec. i Mateja Severovića,dipl.ing.stroj., direktore tvrtke Vodovod zapadne Slavonije d.o.o.

REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA
GRAD NOVA GRADIŠKA
GRADONAČELNIK

KLASA: 305-01/22-01/05
URBROJ: 2178/15-02-22-3
Nova Gradiška,19.01.2022.

GRADONAČELNIK

Vinko Grgić,dipl ing.arh

Republika Hrvatska
GRAD NOVA GRADIŠKA
GRADONAČELNIK
BRODSKO - POSAVSKA ŽUPANIJA

Na temelju članka 34. Statuta Grada Nova Gradiška ("Novogradiški glasnik", broj 1/18 i 2/21) **GRADSKO VIJEĆE GRADA NOVA GRADIŠKA** na___. sjednici, održanoj _____2022. donijelo je

**Z A K L J U Č A K**

1. Prima se na znanje Informacija o poslovanju trgovačkog društva Vodovod zapadne Slavonije d.o.o za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju za 2020.

**REPUBLIKA HRVATSKA**
**BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA**
**GRAD NOVA GRADIŠKA**
**GRADSKO VIJEĆE**

KLASA: 305-01/22-01/05
URBROJ: 2178/15-01-22-3
Nova Gradiška,_____ 2022.

**PREDSJEDNICA**
**GRADSKOG VIJEĆA**

Dinka Matijević,struč.spec.oec.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.
za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju
Ivana Gundulića 15D
35400 NOVA GRADIŠKA
www.vzs.hr

Tel: + 385 35 433 063
e-mail: info@vzs.hr
OIB:71642681806

IBAN: HR 66 41240031 1220 0164 5

**URBROJ:617/2021**
**Nova Gradiška,29.12.2021.**

REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA
GRAD NOVA GRADIŠKA
2178/15-03 URED GRADA

| | | |
|---|---|---|
| Primljeno: 11.1.2022 | | |
| Klasifikacijska oznaka | Org. jed. | |
| | | |
| Urudžbeni broj | Pril. | Vrij. |
| | | |

**Grad Nova Gradiška**
**Upravni odjel za komunalne djelatnosti**
**Trg kralja Tomislava 1**
**35400 Nova Gradiška**
**n/r v.d. Pročelnik**
**Tomislav Sigurnjak,dipl.ing.geod.**

**KLASA: 402-08/21-01/01**

**PREDMET: - Izvješće o poslovanju za 2020. godinu**
**- dostavlja se-**

Poštovani,

sukladno dopisu Naslova KLASA: 402-08/21-01/01, URBROJ: 2178/15-05-03/1/21-2, zaprimljenog putem elektroničke pošte 29.12.2021.godine, dostavljamo u prilogu ovog dopisa:
-Godišnji financijski izvještaj za 2020.godinu i izvješće neovisnog revizora, koji u sebi sadrži Godišnje izvješće poslovodstva za 2020.godinu.

S poštovanjem,

Član Uprave-direktor:
Davor Rukavina,dipl.oec.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE 1-1
d.o.o. za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju
NOVA GRADIŠKA, Ivana Gundulića 15/d

Dostaviti:
1. Grad Nova Gradiška, Upravni odjel za komunalne djelatnosti, Trg kralja Tomislava 1, Nova Gradiška, v.d. Pročelnik Tomislav Sigurnjak,dipl.ing.geod.
2. Pismohrana

**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 2020. GODINU
## I IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Đakovo, lipnja 2021.

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

FINANCIJSKA IZVJEŠĆA NA DAN 31.12.2020. 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 2020. godinu | 2 |
| Nestandardni financijski izvještaji | |
| - Bilanca na dan 31.12.2020. godine | 4 |
| - Račun dobiti i gubitka za 2020. godinu | 6 |
| - Izvještaj o novčanim tokovima za 2020. godinu | 7 |
| - Izvještaj o promjenama kapitala za 2020. godinu | 9 |
| Opći podaci o društvu | 10 |
| Računovodstvene politike i bilješke uz financijske izvještaje | 13-41 |


Prilog:

Standardni financijski izvještaji VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o., Nova Gradiška za 2020. godinu

Godišnje izvješće (poslovodstva) za 2020. godinu

**VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.**

**Izjava o odgovornosti uprave za financijske izvještaje za 2020. godinu**

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske, Uprava je odgovorna za pripremu financijskih izvještaja za svaku financijsku godinu, koja daju istinit i objektivan prikaz financijskog položaja Društva, rezultata poslovanja te novčanog toka za tu godinu u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima, te je odgovorna za ispravno vođenje računovodstvenih evidencija koje omogućuju pripremanje takvih financijskih izvještaja u bilo kojem trenutku.

Nakon provedbe odgovarajućih istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

U pripremi financijskih izvještaja Uprava ima odgovornost:

- odabrati prikladne računovodstvene politike u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja i dosljedno ih primjenjivati,
- donositi prosudbe i procjene koje su razumne i razborite,
- navesti da li se prikladni računovodstveni standardi primjenjuju,
- pripremati financijske izvještaje temeljem principa neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je neprikladno pretpostaviti da će Društvo nastaviti s poslovanjem.

Uprava je odgovorna za ispravno vođenje računovodstvenih evidencija koje prikazuju, s razumnom točnošću, u svako doba financijski položaj Društva te osigurati da su financijskih izvještaji sastavljeni u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. Uprava ima općenitu odgovornost za poduzimanje koraka u cilju očuvanja imovine Društva te sprečavanju i otkrivanju prijevara i ostalih nepravilnosti.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

Ljudevita Gaja 56
35400 NOVA GRADIŠKA

Nova Gradiška, 01. lipnja 2021.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE
d.o.o. za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju
NOVA GRADIŠKA, Ivana Gundulića 15/d

Član uprave:

Davor Rukavina, dipl.ecc.

Matej Severović, dipl.ing.

**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

## Izvješće 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 2020. 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 2020., 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 podrobnije 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 *Izvješće 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:

- prepoznajemo 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 prijevara može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje 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 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.

## Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću poslovodstva Društva za 2020. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2020. godinu.

2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće poslovodstva društva za 2020. 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 poslovodstva Društva.

Đakovo, 21. lipnja 2021.g.

U ime i za

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

Direktor:
Mirko Križić

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

Ovlašteni revizor:
Mirko Križić

Mirko Križić

## BILANCA na dan 31.12.2020. godine

u kunama

| Naziv pozicije | Bilješka | 31.12.2019. | 31.12.2020. |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **DUGOTRAJNA IMOVINA** | **3** | **456.688.069** | **496.887.951** |
| NEMATERIJALNA IMOVINA | | 111.206 | 123.601 |
| Koncesije, patrenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | | | 12.395 |
| Nematerijalna imovina u pripremi | | 111.206 | 111.206 |
| MATERIJALNA IMOVINA | 4 | 456.521.937 | 489.798.513 |
| Zemljište | 4.a | 2.677.270 | 2.700.270 |
| Građevinski objekti | 4.b | 190.893.581 | 414.715.966 |
| Postrojenja i oprema | 4.c | 767.134 | 849.693 |
| Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 4.d | 3.632.917 | 3.707.570 |
| Predujmovi za materijalnu imovinu | 4.e | 100.000 | 100.000 |
| Materijalna imovina u pripremi | 4.f | 258.451.035 | 67.725.014 |
| DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 5 | | 4.115.591 |
| Dani zajmovi, depoziti i slično | | | 4.115.591 |
| DUGOROČNA POTRAŽIVANJA | 6 | 54.926 | 2.850.246 |
| Ostala potraživanja | | 54.926 | 2.850.246 |
| | | | |
| **KRATKOTRAJNA IMOVINA** | | **11.935.277** | **11.977.097** |
| ZALIHE | 7 | 856.436 | 985.503 |
| Sirovine i materijal | 7.a | 768.417 | 985.503 |
| Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | | 88.019 | |
| POTRAŽIVANJA | 8 | 10.509.135 | 10.892.229 |
| Potraživanja od kupaca | 8.a | 6.828.880 | 6.936.212 |
| Potraživanja od zaposlenika | 8.b | 399.390 | 536.987 |
| Potraživanja od države i drugih institucija | 8.c | 2.734.438 | 2.510.433 |
| Ostala potraživanja | 8.d | 546.427 | 908.597 |
| NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 9 | 569.706 | 99.365 |
| **PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA** | | | |
| **I OBRAČUNATI PRIHODI** | **10** | | **1.149** |
| **UKUPNO AKTIVA** | | **468.623.346** | **508.866.197** |

- nastavak

| Naziv pozicije | Bilješka | 31.12.2019. | 31.12.2020. |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| **KAPITAL I REZERVE** | **11** | **126.663.655** | **126.976.086** |
| TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 11.a | 129.556.700 | 129.556.700 |
| REVALORIZACIJSKE REZERVE | 11.b | 30.980 | 30.980 |
| PRENESENA DOBIT/GUBITAK | 11.c | -3.190.927 | -2.924.026 |
| DOBIT/GUBITAK TEKUĆE GODINE | 11.d | 266.902 | 312.432 |
| **REZERVIRANJA** | **12** | **326.662** | **326.662** |
| Rezerviranja za započete sudske sporove | | 326.662 | 326.662 |
| **DUGOROČNE OBVEZE** | **13** | **7.319.250** | **13.369.229** |
| Obveze za zajmove, depozite i slično | 13.a | | 4.115.591 |
| Obveze prema bankama i dr. fin. institucijama | 13.b | 6.941.307 | 6.355.670 |
| Ostale dugoročne obveze | 13.c | 377.943 | 2.897.968 |
| **KRATKOROČNE OBVEZE** | **14** | **9.979.509** | **11.440.957** |
| Obveze prema bankama i dr. fin. institucijama | 14.a | 3.186.069 | 3.178.167 |
| Obveze za predujmove | 14.b | 39.961 | 31.269 |
| Obveze prema dobavljačima | 14.c | 4.945.629 | 6.221.091 |
| Obveze prema zaposlenicima | 14.d | 438.702 | 482.653 |
| Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja | 14.e | 294.658 | 350.839 |
| Ostale kratkoročne obveze | 14.f | 1.074.490 | 1.176.938 |
| **ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA** | **15** | **324.334.270** | **356.753.263** |
| **UKUPNO PASIVA** | | **468.623.346** | **508.866.197** |

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 2020. godine

u kunama

| Naziv pozicije | Bilješka | 2019. | 2020. |
|---|---|---|---|
| **POSLOVNI PRIHODI** | **17** | **19.187.953** | **20.791.634** |
| Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 17.a | 12.552.539 | 14.731.182 |
| Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 17.b | 6.635.414 | 6.060.452 |
| **POSLOVNI RASHODI** | **20** | **18.851.997** | **20.311.318** |
| Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | | | |
| **Materijalni troškovi** | **20** | **4.284.942** | **4.699.633** |
| Troškovi sirovina i materijala | 20.a | 2.335.765 | 2.834.419 |
| Troškovi prodane robe | 20.b | 166.250 | |
| Ostali vanjski troškovi | 20.c | 1.782.927 | 1.865.214 |
| **Troškovi osoblja** | **20.d** | **7.191.590** | **8.108.398** |
| Neto plaće i nadnice | | 4.558.712 | 5.149.176 |
| Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | | 1.657.935 | 1.890.890 |
| Doprinosi na plaće | | 974.943 | 1.068.332 |
| **Amortizacija** | **20.e** | **5.319.067** | **5.937.292** |
| **Ostali troškovi** | **20.f** | **1.216.196** | **1.077.251** |
| **Ostali poslovni prihodi** | **20.g** | **840.202** | **488.744** |
| **FINANCIJSKI PRIHODI** | **18** | **169.699** | **130.473** |
| Ostali prihodi s osnove kamata | | 169.699 | 130.452 |
| Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | | | 21 |
| Ostali financijski rashodi | | | |
| **FINANCIJSKI RASHODI** | **21** | **238.753** | **298.357** |
| Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | | 236.235 | 297.341 |
| Tečajne razlike i drugi rashodi | | 2.518 | 1.016 |
| | | | |
| **UKUPNI PRIHODI** | **16** | **19.357.652** | **20.922.107** |
| **UKUPNI RASHODI** | **19** | **19.090.750** | **20.609.675** |
| | | | |
| **DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA** | **22** | **266.902** | **312.432** |
| **POREZ NA DOBIT** | | | |
| **DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA** | | **266.902** | **312.432** |

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 31.12.2020. godine

u kunama

| Naziv pozicije | Bilješka | 2019. | 2020. |
|---|---|---|---|
| **Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti** | | | |
| | | | |
| 1. Dobit prije poreza | | 266.902 | 312.432 |
| *2. Usklađenja* | | *5.459.253* | *6.104.091* |
| a) Amortizacija | | 5.319.067 | 5.937.292 |
| b) Dobici i gubici o prodaje i vr.uskl. dugotr. imovine | | 73.650 | |
| c) Prihodi od kamata i dividendi | | -169.699 | -130.542 |
| d) Rashodi od kamata | | 236.235 | 297.341 |
| e) Rezerviranja | | | |
| 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** | | **5.726.155** | **6.416.523** |
| *3. Promjene u radnom kapitalu* | | *1.644.393* | *33.381.106* |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | | -3.702.047 | 1.475.526 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | | 4.509.025 | -383.094 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | | -323.519 | -129.167 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | | 1.160.934 | 32.417.841 |
| **II. Novac iz poslovanja** | | **7.370.548** | **39.797.629** |
| 4. Novčani izdaci za kamate | | -236.235 | -297.341 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | | | |
| **A) NETO NOVČANIH TOKOVA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI** | | **7.134.313** | **39.500.288** |
| | | | |
| **Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti** | | | |
| | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotr. imovine | | | |
| 2. Novčani primici od kamate | | | 130.452 |
| 3. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova | | | |
| **III. Ukupni novčani primici od investicijskih aktiv.** | | **0** | **130.452** |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | | -7.939.004 | -39.226.263 |
| 2. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | | | 0 |
| **IV. Ukupni novčani izdaci od investicijskih aktivn.** | | **-7.939.004** | **-39.226.263** |
| **B) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI** | | **-7.939.004** | **-39.095.811** |

- nastavak tablice

u kunama

| Naziv pozicije | Bilješka | 2019. | 2020. |
|---|---|---|---|
| **Novčani tokovi od financijskih aktivnosti** | | | |
| | | | |
| 1. Novčani primici od glavnica kredita, pozajmica i drugih posudbi | | 1.073.139 | |
| **V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivn.** | | **1.073.139** | **0** |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita,pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | | | -874.818 |
| 2. Novčani izdaci za financijski najam | | | |
| 3. Novčani izdaci od ostalih financijskih aktivnosti | | | |
| **VI. Ukupno novčanii izdaci od financijskih aktivn.** | | **0** | **-874.818** |
| **C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI** | | **1.073.139** | **-874.818** |
| **D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA** | **23** | **268.448** | **-470.341** |
| **E) NOVAC I NOVĆANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA** | | **301.258** | **569.706** |
| **F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA** | | **569.706** | **99.365** |

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

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
## od 01. 01. do 31.12.2020. godine

u kunama

| R.br. | Opis pozicije | Bilješka | Temeljni (upisani) kapital | Revalorizacijske rezerve | Zadržana dobit | Dobit tekuće godine | Ukupno kapital i rezerve |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | **Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja** | | **129.556.700** | **30.980** | **7.913** | **216.986** | **129.812.579** |
| 2. | Dobit razdoblja | | | | | 266.902 | **266.902** |
| 3. | Ostale nevlasničke promjene kapitala | | | | | | |
| 4. | Ostala povećanja temeljnog kapitala | | | | | | |
| 5. | Ostale raspodjele vlasnicima | | | | 216.986 | -216.986 | |
| 6. | **Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja** | | **129.556.700** | **30.980** | **-3.190.927** | **266.902** | **126.663.655** |
| 7. | **Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja** | | **129.556.700** | **30.980** | **-3.190.927** | **266.902** | **126.663.655** |
| 8. | Dobit razdoblja | | | | | 312.432 | **312.432** |
| 9. | Ostale raspodjele vlasnicima | | | | 266.902 | -266.902 | |
| 10. | **Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja** | **24** | **129.556.700** | **30.980** | **-2.924.026** | **312.432** | **126.976.086** |

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, Ivana Gundulića 15D, 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

Odlukom Skupštine društva 7. srpnja 2020.godine Upravu društva čini:

- Davor Rukavina, OIB: 86334318746
  Nova Gradiška, Dragutina Lobe 53
  član uprave-direktor zastupa samostalno i pojedinačno

- Matej Severović, OIB: 65623675528
  Orubica, Reljkovićeva 10
  - zamjenik člana uprave-zamjenik direktora - zastupa samostalno i pojedinačno

Nadzorni odbor Društva u 2020. godini predstavljali su:

Do 15. lipnja 2020.godine:
- Hrvoje Žakić, predsjednik
- Milan Mateše, zamjenik predsjednika
- Mladen Konjević, član
- Slavko Mulac, član
- Anto Žagrić, član
- Đurđica Oršulić, član
- Ivica Marjanović, član

Od 15 lipnja 2020. godine:
- Zlatko Zebić, predsjednik
- Hrvoje Moćan, zamjenik predsjednika
- Đurđica Oršulić, član
- Ivica Marjanović, član
- Anto Žagrić, član
- Goran Tomljanović, član
- Ivica Pivac, 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** |

Društvo zapošljava 65 radnika

# 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:

| 2019. | | 2020. | |
|---|---|---|---|
| **Valuta** | **Tečaj** | **Valuta** | **Tečaj** |
| 1 EUR | 7,442580 | 1 EUR | 7,536898 |
| 1 CHF | 6,838721 | 1 CHF | 6,948371 |
| 1 USD | 6,649911 | 1 USD | 6,139039 |

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 prihod 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 povrative 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 umanjenje 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 HSFI 16. t. 23..

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.

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 umanjeni 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 FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

## 3. Nematerijalna imovina

| Red. br. | O p i s | Računalni program | Nameterijalna imovina u pripremi | Ostala nemater. imovina | Ukupno |
|---|---|---|---|---|---|
| | NABAVNA VRIJEDNOST | | | | |
| 1. | Stanje 01.01.2020. | 36.000 | 111.206 | 225.819 | 373.025 |
| 2. | Povećanje u 2020. | 14.770 | | | 14.770 |
| 3. | Stanje 31.12.2209. | 50.770 | 111.206 | 225.819 | 387.795 |
| | ISPRAVAK VRIJEDNOSTI | | | | |
| 4. | Stanje 01.01.2020. | 36.000 | | 225.819 | 261.819 |
| 5. | Amortizacija u 2020. | 2.375 | | | |
| 6. | Stanje 31.12.2020. | 38.375 | | 225.819 | 264.194 |
| | | | | | |
| 7. | Sadašnja vrijednost 01.01.2020. | 0 | 111.206 | 0 | 111.206 |
| | | | | | |
| 8. | Sadašnja vrijednost 31.12.2020. | 12.395 | 111.206 | 0 | 123.601 |

U 2020. godini ulaganja su izvršena u računalne programe u iznosu od 14,77 tisuća kuna.

Ostala nematerijalna imovina odnosi se na ulaganja u objekt u najmu.

Ulaganja u dugotrajnu nematerijalnu imovinu iskazana su po troškovima nabave.

## 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 01.01.2020. | 2.677.270 | 244.663.358 | 1.824.135 | 6.398.765 | 100.000 | 258.451.035 | 514.114.563 |
| 2. | Povećanje u 2020. | 23.000 | 45.143.511 | 124.085 | 722.595 | | 11.143.576 | 57.156.767 |
| 3. | Prijenos s imovine u pripremi | | 201.869.597 | | | | -201.869.597 | |
| 4. | Smanjenje - rashod i prodaja | | | 133.296 | 29.164 | | | 162.460 |
| 5. | *Stanje 31.12.2020.* | *2.700.270* | *491.676.466* | *1.814.924* | *7.092.196* | *100.000* | *67.725.014* | *571.108.870* |
| | II. ISPRAVAK VRIJEDNOSTI | | | | | | | |
| 1. | Ispravak vrijednosti 01.01.2020. | | 53.769.777 | 1.057.001 | 2.765.848 | | | 57.592.626 |
| 2. | Amortizacija za 2020. g. | | 23.190.723 | 26.506 | 662.962 | | | 23.880.191 |
| 3. | Akumulirana amortizacija rashodovane i prodane imovine | | | 133.296 | 29.164 | | | 162.460 |
| 4. | Ispravak vrijednosti 31.12.2020. | | 76.960.500 | 950.211 | 3.399.646 | | | 81.310.357 |
| | | | | | | | | |
| | Neotpisan vrijednost 31.12.2019. | 2.677.270 | 190.893.581 | 767.134 | 3.632.917 | 100.000 | 258.451.035 | 456.521.937 |
| | | | | | | | | |
| | Neotpisana vrijednost 31.12.2020. | 2.700.270 | 414.715.966 | 864.713 | 3.692.550 | 100.000 | 67.725.014 | 489.798.513 |
| | | | | | | | | |
| | Promjene u 2020. godini | 23.000 | 223.822.385 | 97.579 | 59.633 | 0 | -190.726.021 | 33.276.576 |

Tijekom 2020. godine dugotrajna materijalna imovina Društva povećana je (nakon obračuna amortizacije) u odnosu na stanje krajem prethodne godine za 33,28 milijuna kuna.

Unutar skupina dugotrajne materijalne imovine provedene su značajne promjene i reklasifikacije što obrazlažemo u nastavku.

a) Vrijednost zemljišta povećana je 23,00 tisuća kuna. U naravi radi se o prijenosu zemljišta od jedinica lokalne samouprave u korist društva.

Vrijednost zemljišta iskazana je po troškovima nabave.

b) Najveće promjene iskazane su kod nekretnina. Nabavna vrijednost nekretnina povećana je za 247,01 milijuna kuna.

b.1) Od toga povećana dio od 45,14 milijuna kuna odnosi se na prijenos nekretnina koje su bile u vlasništvu jedinica lokalne samouprave u korist društva. Radi se o objektima vodoopskrbe i odvodnje slijedećih općina:

| | |
|---|---|
| - općina Stara Gradiška | 11.011.191 kn |
| - općina Okučani | 20.129.532 kn |
| - općina Crnik | 14.002.788 kn |
| | 45.143.511 kn |

Društvo je preuzelo imovinu provodeći u svojim knjigama iznose nabavne vrijednosti, zatim izvršenog otpisa u razdoblju kada su objekti bili u uporabi u vlasništvu općina, te posljedično knjigovodstvenu vrijednost

b.2) U uporabu je stavljeno objekata vodoopskrbe i odvodnje u vrijednosti od 201,87 milijuna kuna.
Ulaganja su izvršena u prethodnim godinama, a tijekom 2020. godine stekli su se uvjeti za prijenos u uporabu.

Navodimo podatke o najznačajnijim objektima prenesenim u uporabu:

| | |
|---|---|
| - interžupanijski cjevovod SPS-Zapolje-PS Ljupina | 13.398.147 kn |
| - magistralni cjevovod Davor-Štivica- SPS | 24.135.843 kn |
| - interžupanijski cjevovod PS Ljupina- Dubovac | 12.155.317 kn |
| - magistralni cjevovod SPS-Bili Brig | 5.879.288 kn |
| - vodoopskrbni cjevovod Štivica-Magić Mala-Batrina | 5.723.863 kn |
| - vodomjerna kućna okbna | 9.230.462 kn |
| - odvodnja dijela naselja Rešetari | 10.983.408 kn |
| - magistralni cjevovod PS Ljupina- -Nova Gradiška | 7.227.098 kn |
| - vodosprema Nova gradiška | 8.912.155 kn |
| - magistralni vodoopskrbni cjevovod Ljupina-Nova Gradiška | 9.211.149 kn |

Vrijednost građevinskih objekata iskazana je po troškovima nabave.

c) Ulaganja u opremu u 2020. godini iznosila su 124,08 tisuća kuna. Ulaganja se najvećim dijelom odnose na nabavu opreme potrebne za eksploataciju vode.

Istovremeno rashodovano je i prodano opreme u vrijednosti od 133,30 tisuću kuna. Rashodovana oprema u cijelosti je knjigovodstveno otpisana.

Vrijednost opreme iskazana je po troškovima nabave.

d) U 2020. godini ulaganje u alate, pogonski i uredski inventar i transportna sredstva iznosilo je 722,56 tisuća kuna. Najveći dio ulaganja odnosi se na teške strojeve za zemljane radove.

U tekućoj godini izvršena je prodaja i rashod alata, pogonskog i uredskog inventara i transportnih sredstava čija je nabavna vrijednost iznosila 29,16 tisuća kuna. Prodana i rashodovana imovina u cijelosti je knjigovodstveno otpisana.

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

e) Dani predujmovi iskazani su u nominalnom-knjigovodstvenom iznosu.

f) Društvo najznačajnija ulaganja u 2020. godini iskazuje na poziciji dugotrajne materijalne imovine u pripremi ili investicija u tijeku. U naravi radi se u ulaganjima u veliki broj projekata koji se u pravilu financiraju iz potpora.

Najznačajnija ulaganja u 2020. godini izvršena su u slijedeće projekte:

| | | |
|---|---|---|
| - | UPOV Nova Gradiška | 600.506 kn |
| - | idejni i glavni projekt kolektora | 928.465 kn |
| - | projekt vodoopskrbe Bačica-Nova Gradiška | 688.617 kn |
| - | Odvodnja Orubica | 1.891.788 kn |
| - | projekt cjevovoda Tisovac | 828.646 kn |
| - | projektna dokumentacija vodoopskrba Giletinci | 1.552.420 kn |
| - | priključci Baćindol-Šumetlica | 1.327.503 kn |
| - | kanalizacija Okučani | 1.455.804 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. Dugotrajna financijska imovina

u kunama

| Red. br. | O p i s | 31.12.2019. | | 31.12.2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Dani predujmovi za usluge | 0 | | 4.115.591 | 100 | |
| | **U k u p n o:** | **0** | | **4.115.591** | **100** | |

Dugotrajna financijska imovina odnosi se na dani predujam društvu GIS AQUA d.o.o. za izgradnju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda aglomeracije Nova Gradiška. Društvo je namjenski predujam dobilo od Hrvatskih voda i doznačilo ga GIS AQUA d.o.o. u skladu s ugovorom.

Dugotrajna financijska imovina iskazana su u nominalnom-knjigovodstvenim iznosima.

## 6. Dugoročna potraživanja

u kunama

| Red. br. | O p i s | 31.12.2019. | | 31.12.2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Ostala potraživanja | 54.926 | 100 | 2.850.246 | 100 | **5.189** |
| | **U k u p n o:** | **54.926** | **100** | **2.850.246** | **100** | **5.189** |

Ostala dugoročna potraživanja odnose se na:

| | | |
|---|---|---|
| - | potraživanja od jedinica lokalne samouprave za preuzeti kredit | 2.801.304 kn |
| - | potraživanja od radnika za stanove | 478.942 kn |
| | | 2.850.246 kn |

Dugoročna potraživanja iskazana su u nominalnom-knjigovodstvenim iznosima.

## 7. Zalihe

u kunama

| Red. br. | O p i s | 31.12.2019. | | 31.12.2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Sirovine i materijal | 768.417 | 90 | 985.503 | 100 | 128 |
| 2. | Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 88.019 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| | **U k u p n o:** | **856.436** | **100** | **985.503** | **100** | **115** |

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.

## 8. Potraživanja

u kunama

| Red. br. | O p i s | 31.12.2019. | | 31.12.2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Potraživanja od kupaca | 6.828.880 | 65 | 6.936.212 | 64 | 102 |
| 2. | Potraživanja od zaposlenika | 399.390 | 4 | 536.987 | 5 | 134 |
| 3. | Potraživanja od države i dr. instituc. | 2.734.438 | 26 | 2.510.433 | 23 | 92 |
| 4. | Ostala potraživanja | 546.427 | 5 | 908.597 | 8 | 166 |
| | **U k u p n o:** | **10.509.135** | **100** | **10.892.229** | **100** | **104** |

Ukupna potraživanja povećana su u odnosu na stanje krajem prethodne godine za 4 %.

a) Potraživanja od kupaca sastoje se od:

| Red.br. | O p i s | 2019. | 2020. | Povećanje/ smanjenje |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Kupci - pravne osobe u zemlji | 6.463.771 | 6.479.351 | 15.580 |
| 2. | Kupci - fizičke osobe | 474.613 | 351.472 | -123.141 |
| 3. | Kupci u zemlji -Davor | 299.873 | 299.873 | 0 |
| 4. | Kupci za priključke - Davor | 0 | 0 | 0 |
| 5. | IV potraživanja od kupaca | -409.377 | -194.484 | 214.893 |
| | **Uk u p n o:** | **6.828.880** | **6.936.212** | **107.332** |

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

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 | 4.718 kn |
| - potraživanja od jedinica lokalne samouprave po sporazumu za sufinanciranje otplate kredita | 2.505.715 kn |
| | 2.510.433 kn |

d) Ostala potraživanja odnose se na:

| | |
|---|---|
| - potraživanja od Hrvatskih voda za ugovorene projekte | 580.969 kn |
| - potraživanja od općina za ugovorene projekte | 294.522 kn |
| - potraživanja za predujmove | 33.106 kn |
| | 908.597 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.

## 9. Novac u banci i blagajni

u kunama

| Red.br. | O p i s | 31.12.2019. | 31.12.2020. | Povećanje/ smanjenje |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Novacna kunskom računu | 564.780 | 90.365 | -474.415 |
| 2. | Novac u blagajni | 4.926 | 9.000 | 4.074 |
| 3. | Novac na deviznom računu | | 0 | 0 |
| | **Uk u p n o:** | **569.706** | **99.365** | **-470.341** |

a) Novac na žiro računima kod banaka iskazan je na temelju stanja posljednjih izvoda u 2020. godini.

b) Gotovina u blagajni iskazani su na temelju popisa gotovine i stanja blagajne na dan 31.12.2020. godine.

## 10. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

u kunama

| Red. br. | O p i s | 31.12.2019. | | 31.12.2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Unapr. pl. preplata za literaturu | 0 | | 1.149 | 100 | |
| | **U k u p n o:** | **0** | | **1.149** | **100** | |

Na poziciji aktivnih vremenskih razgraničenja iskazan je iznos unaprijed plaćene preplate za stručnu literaturu.

## 11. Kapital i rezerve

u kunama

| Red. br. | O p i s | 31.12.2019. | | 31.12.2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Upisani (temeljni) kapital | 129.556.700 | | 129.556.700 | | 100 |
| 2. | Revalorizacijske rezerve | 30.980 | | 30.980 | | 100 |
| 3. | Zadržani dobit | | | | | |
| 4. | Preneseni gubitak | -3.190.927 | | -2.924.026 | | 92 |
| 5. | Dobit tekuće godine | 266.902 | | 312.432 | | 117 |
| | **U k u p n o:** | **126.663.655** | | **126.976.086** | | **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 pripajanju 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** |

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 2020. godinu.

## 12. Rezerviranja

u kunama

| Red. br. | O p i s | 31.12.2019. | | 31.12.2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Druga rezerviranja | 326.662 | 100 | 326.662 | 100 | 100 |
| | **U k u p n o:** | **326.662** | **100** | **326.662** | **100** | **100** |

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

## 13. Dugoročne obveze

u kunama

| Red. br. | O p i s | 31.12.2019. | | 31.12.2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Obveze za zajmove, depozite i sl. | 0 | 0 | 4.115.591 | 31 | |
| 2. | Dugoročni financijski krediti banaka | 6.941.307 | 95 | 6.355.670 | 48 | 92 |
| 3. | Ostale dugoročne obveze | 377.943 | 5 | 2.897.968 | 22 | 767 |
| | **U k u p n o:** | **7.319.250** | **100** | **13.369.229** | **100** | **183** |

a) Obveze za zajmove odnose se na predujam Hrvatskih voda za projekt „Uređaj za pročišćavanje otpadnih voda". Ovaj iznos je temeljem ugovora proslijeđen izvođaču radova i iskazan na poziciji dugotrajne financijske imovine.

b) Obveze prema bankama odnose se na:

| | |
|---|---|
| - kredit Kentbank d.d. Zagreb | 5.441.556 kn |
| - financijski leasing Unicredit leasing d.o.o. | 463.014 kn |
| - financijski leasing Unicredit leasing d.o.o. | 451.100 kn |
| | 6.355.670 kn |

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.

Financijski leasing Unicredit leasing d.o.o. iskorišten je za nabavu 2 rovokopača. Odobren je na 60 mjeseci uz kamatu 2,65 %.

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

Stanje kredita na dan 31.12.2020. 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 | 96.663 kn |
| - obveze za preuzeti dug RV Davor-Nova Gradiška | 2.801.305 kn |
| | 2.897.968 kn |

## 14. Kratkoročne obveze

u kunama

| Red. br. | O p i s | 31.12.2019. | | 31.12.2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 3.186.069 | 32 | 3.178.167 | 28 | 100 |
| 2. | Obveze za predujmove | 39.961 | 0 | 31.269 | 0 | 78 |
| 3. | Obveze prema dobavljačima | 4.945.629 | 50 | 6.221.091 | 54 | 126 |
| 4. | Obveze prema zaposlenicima | 438.702 | 4 | 482.653 | 4 | 110 |
| 5. | Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 294.658 | 3 | 350.839 | 3 | 119 |
| 6. | Ostale kratkoročne obveze | 1.074.490 | 11 | 1.176.938 | 10 | 110 |
| | **U k u p n o:** | **9.979.509** | **100** | **11.440.957** | **100** | **115** |

a) Obveze prema kreditnim institucijama na kraju 2020. godine odnose se na:

| | |
|---|---|
| - revolving kredit Kentbank d.d. Zagreb | 2.459.939 kn |
| - kredit HV za projekt RVD | 567.543 kn |
| - Unicredit leasing d.o.o., ug. 205063/18 | 51.636 kn |
| - OTP leasing d.o.o., ug. 1041509 | 49.525 kn |
| - OTP leasing d.o.o., ug. 1011510 | 49.524 kn |
| | 3.178.167 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 2020. godine. Obveza je izmirena u siječnju 2020. godine.

e) Obveze za poreze i doprinose čine:

u kunama

| Red.br. | O p i s | 2019. | 2020. | Povećanje/ smanjenje |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Obveze za doprinose na plaću | 82.544 | 88.873 | 6.329 |
| 2. | Obveze za doprinose iz plaće | 107.183 | 117.769 | 10.586 |
| 3. | Obveze za porez iz plaća | 30.888 | 31.038 | 150 |
| 4. | Obveze za prirez iz plaća | 3.478 | 3.473 | -5 |
| 5. | Obveze za HGK, šume i sl. | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Obveze za PDV | 70.058 | 109.254 | 39.196 |
| 7. | Obveze za poreze i dopr. za članove NO | 507 | 432 | -75 |
| | **Uk u p n o:** | **294.658** | **350.839** | **56.181** |

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

f) Ostale kratkoročne obveze na dan 31.12.2020. godine odnose se na:

| Red.br. | O p i s | 2019. | 2020. | Povećanje/ smanjenje |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Naknada za korištenje i zaštiru voda | 819.774 | 312.135 | -507.639 |
| 2. | Obveze za jamstva | 0 | 629.990 | 629.990 |
| 3. | Koncesijska naknada općinama | 236.578 | 170.048 | -66.530 |
| 4. | Obveze za neto drugi dohodak | 800 | 800 | 0 |
| 5. | Ostale kratkoročne obveze | 17.338 | 63.965 | 46.627 |
| | **Uk u p n o:** | **1.074.490** | **1.176.938** | **102.448** |

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 | 31.12.2019. | 31.12.2020. | Povećanje/ smanjenje |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Prihod budućeg razdoblja | 324.334.270 | 356.753.263 | 32.418.993 |
| | **Uk u p n o:** | **324.334.270** | **356.753.263** | **32.418.993** |

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.

## 16. Prihodi

u kunama

| Red. br. | O p i s | 2019. | | 2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Poslovni prihodi | 19.187.953 | 99 | 20.791.634 | 99 | 108 |
| 2. | Financijski prihodi | 169.699 | 1 | 130.473 | 1 | 77 |
| | **U k u p n o:** | **19.357.652** | **100** | **20.922.107** | **100** | **108** |

Ukupni prihodi povećani su za 1,57 milijuna kuna ili za 8 %.

## 17. Poslovni prihodi

u kunama

| Red. br. | O p i s | 2019. | | 2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 12.552.539 | 65 | 14.731.182 | 71 | 117 |
| 2. | Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 6.635.414 | 35 | 6.060.452 | 29 | 91 |
| | **U k u p n o:** | **19.187.953** | **100** | **20.791.634** | **100** | **108** |

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 | 2019. | 2020. | Povećanje/ smanjenje |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Prihodi od vodoopskrbe | 7.014.838 | 7.818.770 | 803.932 |
| 2. | Prihodi od odvodnje | 3.157.695 | 3.171.428 | 13.733 |
| 3. | Prihodi od usluga (priključci, održavanje i sl) | 1.166.250 | 632.114 | -534.136 |
| 4. | Prihodi od usluga - operativa | | 2.531.456 | 2.531.456 |
| 5. | Prihodi od ostalih usluga | | 354.317 | 354.317 |
| 6. | Prihodi od najamnina | 47.509 | 0 | -47.509 |
| 7. | Prihodi od naknada za razvoj | 953.300 | 186.963 | -766.337 |
| 8. | Ostali prihodi | 212.947 | 36.134 | -176.813 |
| | **Uk u p n o:** | **12.552.539** | **14.731.182** | **2.178.643** |

b) Ostali poslovni prihodi u 2020. godini odnose se na:

| | |
|---|---|
| - prihodi od potpora u visini amortizacije | 4.507.699 kn |
| - prihodi od prodaje robe | 503.030 kn |
| - prihodi od otpisa obveza | 290.279 kn |
| - prihodi od naknada (5 %) | 206.989 kn |
| - prihodi od prodaje dugotrajne imovine | 16.003 kn |
| - prihodi od ovrha | 104.888 kn |
| - ostali prihodi | 431.564 kn |
| | 6.060.452 kn |

Poslovni prihodi iskazani su na temelju knjigovodstvene dokumentacije.

## 18. Financijski prihodi

u kunama

| Red. br. | O p i s | 2019. | | 2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Prihodi s osnove kamate | 169.699 | 100 | 130.452 | 100 | 77 |
| 2. | Pozitivne tečajne razlike | 0 | 0 | 21 | 0 | |
| | **U k u p n o:** | **169.699** | **100** | **130.473** | **100** | **77** |

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

Najviše financijskih prihoda ostvari se od zateznih kamata.

## 19. Rashodi

u kunama

| Red. br. | O p i s | 2019. | | 2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| 1. | Poslovni rashodi | 18.851.997 | 99 | 20.311.318 | 99 | 108 |
| 2. | Financijski rashodi | 238.753 | 1 | 298.357 | 1 | 125 |
| | **U k u p n o:** | **19.090.750** | **100** | **20.609.675** | **100** | **108** |

Ukupni rashodi imaju iskazuju rast od 8 %, što je identično rastu ukupnih prihoda.

## 20. Poslovni rashodi

u kunama

| Red. br. | O p i s | 2019. | | 2020. | | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iznos | % | Iznos | % | |
| **1.** | **Materijalni troškovi** | **4.284.942** | **23** | **4.699.633** | **23** | **110** |
| a) | Troškovi sirovina i materijala | 2.335.765 | 12 | 2.834.419 | 14 | 121 |
| b) | Troškovi prodane robe | 166.250 | 1 | | 0 | 0 |
| c) | Ostali vanjski troškovi | 1.782.927 | 9 | 1.865.214 | 9 | 105 |
| **2.** | **Troškovi osoblja** | **7.191.590** | **38** | **8.108.398** | **40** | **113** |
| a) | Neto plaće i nadnice | 4.558.712 | 24 | 5.149.176 | 25 | 113 |
| b) | Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 1.657.935 | 9 | 1.890.890 | 9 | 114 |
| c) | Doprinosi na plaća | 974.943 | 5 | 1.068.332 | 5 | 110 |
| **3.** | **Amortizacija** | **5.319.067** | **28** | **5.937.292** | **29** | **112** |
| **4.** | **Ostali troškovi** | **1.216.196** | **6** | **1.077.251** | **5** | **89** |
| **5.** | **Vrijednosno usklađivanje** | **0** | **0** | **0** | **0** | |
| a) | kratkotrajne imovine | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| **6.** | **Ostali poslovni rashodi** | **840.202** | **4** | **488.744** | **2** | **58** |
| | **UKUPNO POSLOVNI RASHODI** | **18.851.997** | **100** | **20.311.318** | **100** | **108** |

a) Troškove sirovina i materijala u 2020. godini čine:

u kunama

| Red.br. | O p i s | 2019. | 2020. | Povećanje/ smanjenje |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Utrošene sirovine i materijal | 635.708 | 1.345.965 | 710.257 |
| 2. | Potrošena energija | 1.665.776 | 1.428.940 | -236.836 |
| 3. | Utrošeni rezervni dijelovi | 13.348 | 18.424 | 5.076 |
| 4. | Otpis SI, ambalaže i guma | 20.933 | 41.090 | 20.157 |
| | **Uk u p n o:** | **2.335.765** | **2.834.419** | **498.654** |

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

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

b) Društvo u 2020. godini ne iskazuje troškove prodane robe.

c) Ostali vanjski troškovi u 2020. godini sastoje se od:

u kunama

| Red.br. | O p i s | 2019. | 2020. | Povećanje/ smanjenje |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Prijevozne usluge | 13.305 | 19.518 | 6.213 |
| 2. | Poštanske i telekom. usluge | 145.052 | 145.139 | 87 |
| 3. | Naknade za priklj., geodetske usluge i sl. | 250.415 | 131.867 | -118.548 |
| 4. | Usluge održavanja | 387.562 | 619.946 | 232.384 |
| 5. | Zakupnine i najamnine | 309.757 | 124.894 | -184.863 |
| 6. | Komunalne usluge | 107.120 | 121.853 | 14.733 |
| 7. | Troškovi zdravstvenog pregleda | 6.522 | 7.423 | 901 |
| 8. | Bankarske usluge | 92.371 | 108.444 | 16.073 |
| 9. | Odvjetničke usluge | 92.205 | 143.324 | 51.119 |
| 10. | Premije osiguranja | 143.884 | 157.365 | 13.481 |
| 11. | Komunalna naknada | 71.109 | 94.802 | 23.693 |
| 12. | Usluge obrade podataka | 51.779 | 85.500 | 33.721 |
| 13. | Naknada za tehn. pregled vozila | 38.983 | 37.798 | -1.185 |
| 14. | Troškovi oglasa i sl. | 58.040 | 49.820 | -8.220 |
| 15. | Ostale usluge | 14.823 | 17.521 | 2.698 |
| | **Uk u p n o:** | **1.782.927** | **1.865.214** | **88.994** |

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

d) Troškovi osoblja iskazani su na temelju obračunatih plaća za 2020. 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 | 2019. | 2020. | Povećanje/ smanjenje |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Neto plaće i nadnice | 4.558.712 | 5.149.176 | 590.464 |
| 2. | Troškovi poreza i doprinosa iz plaće | 1.657.935 | 1.890.890 | 232.955 |
| 3. | Doprinosi na plaće | 974.943 | 1.068.332 | 93.389 |
| | **Uk u p n o:** | **7.191.590** | **8.108.398** | **916.808** |

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 2020. godini sastoje se od slijedećih vrsta troškova:

u kunama

| Red.br. | O p i s | 2019. | 2020. | Povećanje/ smanjenje |
|---|---|---|---|---|
| 3. | Dnevnice za sl. putovanja | 3.182 | 1.700 | -1.482 |
| 4. | Troškovi prijevoza i smještaja na sl. putu | 144.053 | 122.164 | -21.889 |
| 5. | Naknada troškova prijevoza na posao | 419.117 | 425.135 | 6.018 |
| 6. | Troškovi stručnog obrazovanja | 26.475 | 10.150 | -16.325 |
| 8. | Prigodne nagrade radnicima | 148.842 | 187.494 | 38.652 |
| 9. | Otpremnine za mirovinu | 0 | 16.000 | 16.000 |
| 10. | Troškovi reprezentacije | 90.917 | 59.298 | -31.619 |
| 11. | Članarine strukovnim organizacijama | 22.416 | 14.121 | -8.295 |
| 12. | Propisane naknade | 32.130 | 26.669 | -5.461 |
| 13. | Upravni i sudski troškovi | 269.414 | 134.763 | -134.651 |
| 14. | Troškovi stručne literature | 4.349 | 8.438 | 4.089 |
| 15. | Ostali troškovi | 55.301 | 71.319 | 16.018 |
| | **Uk u p n o:** | **1.216.196** | **1.077.251** | **-138.945** |

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.

g) Ostali poslovni rashodi odnose se na:

| | |
|---|---|
| - otpis robe | 88.019 kn |
| - vrijednosno usklađenje potr. od kupaca | 380.726 kn |
| - ostali poslovni rashodi | 19.999 kn |
| | 488.744 kn |

## 21. Financijski rashodi

u kunama

| Red. br. | Opis | 2019. Iznos | 2019. % | 2020. Iznos | 2020. % | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 236.235 | 99 | 297.341 | 100 | 126 |
| 2. | Tečajne razlike i drugi rashodi | 2.518 | 1 | 1.016 | 0 | 40 |
| 3. | Ostali financijski rashodi | | | | | |
| | **Ukupno:** | **238.753** | **100** | **298.357** | **100** | **125** |

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

## 22. Dobit (gubitak) tekuće godine

u kunama

| Red. br. | Opis | 2019. Iznos | 2019. % | 2020. Iznos | 2020. % | Indeks 20/19. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Dobit prije oporezivanja | 266.902 | | 312.432 | | 117 |
| | | | | | | |
| 2. | Gubitak prije oporezivanja | | | | | |
| | | | | | | |
| 3. | Porez na dobit (gubitak) | | | | | |
| | | | | | | |
| 4. | Dobit (gubitak) razdoblja | 266.902 | | 312.432 | | 117 |

Društvo je u 2020. godini ostvarilo veće prihode od rashoda u iznosu od 312.432 kuna i u tom iznosu iskazalo dobit poslovne godine.

Porez na dobit nije obračunat sukladno zakonskim propisima, tako da dobit razdoblja iznosi 312.432 kuna.

## 23. Izvještaj o novčanim tijekovima

Izvještaj o novčanim tijekovima izrađen je na temelju podataka iz Bilance indirektnom metodom. U 2020. godini ostvaren je negativan novčani tijek u iznosu od 470.341 kuna.

Smanjenje novca rezultat je slijedećih aktivnosti:

| | | |
|---|---|---|
| 1. Novčani tijek od poslovnih aktivnosti | - povećanje | 39.500.288 kn |
| 2. Novčani tijek od investic. aktivnosti | - smanjenje | (39.095.811) kn |
| 3. Novčani tijek od financijskih aktivnosti | - smanjenje | (874.818) kn |
| 4. UKUPNO POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA | | (470.341) kn |
| 5. Stanje novca 01.01.2020. | | 569.706 kn |
| 6. Stanje novca 31.12.2020. | | 99.365 kn |

Društvo dugoročna ulaganja i tekuće poslovanje financira dijelom iz tekućih sredstava, dijelom iz potpora a dijelom iz bankarskih kredita.

Društvo posluje bez blokada žiro računa.

## 24. Izvještaj o promjenama kapitala

u kunama

| Red.br. | O p i s | 2019. | 2020. | Povećanje/ smanjenje |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Upisani kapital | 129.556.700 | 129.556.700 | 0 |
| 2. | Revalorizacijske rezerve | 30.980 | 30.980 | 0 |
| 3. | Zadržana dobit ili preneseni gubitak | -3.190.928 | -2.924.026 | 266.902 |
| 4. | Dobit ili gubitak tekuće godine | 266.902 | 312.432 | 45.530 |
| | **Uk u p n o:** | **126.663.654** | **126.976.086** | **312.432** |

Povećanje kapitala u 2020. godini rezultat je ostvarene dobiti za 2020. 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 31.12.2020. 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 2020. godine i za 2020. 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 01. lipnja 2021. godine.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE
d.o.o. za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju
NOVA GRADIŠKA, Ivana Gundulića 15/d

Član uprave:

Davor Rukavina

# BILANCA

stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac POD-BIL

Obveznik: 71642681806; VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | | 456.688.069 | 496.887.951 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | | 111.206 | 123.601 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | | 12.395 |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | 111.206 | 111.206 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | | 456.521.937 | 489.798.513 |
| 1. Zemljište | 011 | | 2.677.270 | 2.700.270 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 190.893.581 | 414.715.966 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 767.134 | 849.693 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 3.632.917 | 3.707.570 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | 100.000 | 100.000 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 258.451.035 | 67.725.014 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | | |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | | 0 | 4.115.591 |
| 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 | | | 4.115.591 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | | 54.926 | 2.850.246 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | 54.926 | 2.850.246 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | | 11.935.277 | 11.977.097 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | | 856.436 | 985.503 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | 768.417 | 985.503 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | | | |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | 88.019 | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | | |

# BILANCA

stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac POD-BIL**

**Obveznik: 71642681806; VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.**

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | | 10.509.135 | 10.892.229 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | | 6.828.880 | 6.936.212 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | 399.390 | 536.987 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | | 2.734.438 | 2.510.433 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | | 546.427 | 908.597 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | | 0 | 0 |
| 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 | | | |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | | 569.706 | 99.365 |
| **D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI** | 064 | | | 1.149 |
| **E) UKUPNO AKTIVA** (AOP 001+002+037+064) | 065 | | 468.623.346 | 508.866.197 |
| **F) IZVANBILANČNI ZAPISI** | 066 | | | |
| **PASIVA** | | | | |
| **A) KAPITAL I REZERVE** (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | | 126.663.655 | 126.976.086 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | | 129.556.700 | 129.556.700 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | | 0 | |
| 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 | | 30.980 | 30.980 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080) | 077 | | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | 078 | | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083) | 081 | | -3.190.927 | -2.924.026 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | | 0 | |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | | 3.190.927 | 2.924.026 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | | 266.902 | 312.432 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | | 266.902 | 312.432 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | | | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 087 | | | |
| **B) REZERVIRANJA** (AOP 089 do 094) | 088 | | 326.662 | 326.662 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 089 | | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 090 | | | |

# BILANCA

**stanje na dan 31.12.2020.**

**Obrazac POD-BIL**

**Obveznik: 71642681806; VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.**

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 091 | | 326.662 | 326.662 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 092 | | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 093 | | | |
| 6. Druga rezerviranja | 094 | | | |
| C) **DUGOROČNE OBVEZE** (AOP 096 do 106) | 095 | | 7.319.250 | 13.369.229 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 096 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 097 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 098 | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 099 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 100 | | | 4.115.591 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 101 | | 6.941.307 | 6.355.670 |
| 7. Obveze za predujmove | 102 | | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 103 | | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 104 | | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 105 | | 377.943 | 2.897.968 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 106 | | | |
| D) **KRATKOROČNE OBVEZE** (AOP 108 do 121) | 107 | | 9.979.509 | 11.440.957 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 108 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 109 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 110 | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 111 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 112 | | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | | 3.186.069 | 3.178.167 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | | 39.961 | 31.269 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | | 4.945.629 | 6.221.091 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | | 438.702 | 482.653 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 118 | | 294.658 | 350.839 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 119 | | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 120 | | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 121 | | 1.074.490 | 1.176.938 |
| E) **ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA** | 122 | | 324.334.270 | 356.753.263 |
| F) **UKUPNO – PASIVA** (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | | 468.623.346 | 508.866.197 |
| G) **IZVANBILANČNI ZAPISI** | 124 | | | |

# RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac POD-RDG**

**Obveznik: 71642681806; VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.**

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **I. POSLOVNI PRIHODI** (AOP 126 do 130) | 125 | | 19.187.953 | 20.791.634 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | | | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | | 12.552.539 | 14.731.182 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 128 | | | |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 129 | | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 130 | | 6.635.414 | 6.060.452 |
| **II. POSLOVNI RASHODI** (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | | 18.851.997 | 20.311.318 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | | | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | | 4.284.942 | 4.699.633 |
| *a) Troškovi sirovina i materijala* | 134 | | 2.335.765 | 2.834.419 |
| *b) Troškovi prodane robe* | 135 | | 166.250 | |
| *c) Ostali vanjski troškovi* | 136 | | 1.782.927 | 1.865.214 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | | 7.191.590 | 8.108.398 |
| *a) Neto plaće i nadnice* | 138 | | 4.558.712 | 5.149.176 |
| *b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća* | 139 | | 1.657.935 | 1.890.890 |
| *c) Doprinosi na plaće* | 140 | | 974.943 | 1.068.332 |
| 4. Amortizacija | 141 | | 5.319.067 | 5.937.292 |
| 5. Ostali troškovi | 142 | | 1.216.196 | 1.077.251 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 143 | | 0 | 0 |
| *a) dugotrajne imovine osim financijske imovine* | 144 | | | |
| *b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine* | 145 | | | |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 146 | | 0 | 0 |
| *a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze* | 147 | | | |
| *b) Rezerviranja za porezne obveze* | 148 | | | |
| *c) Rezerviranja za započete sudske sporove* | 149 | | | |
| *d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava* | 150 | | | |
| *e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima* | 151 | | | |
| *f) Druga rezerviranja* | 152 | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 153 | | 840.202 | 488.744 |
| **III. FINANCIJSKI PRIHODI** (AOP 155 do 164) | 154 | | 169.699 | 130.473 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 155 | | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 156 | | | |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 157 | | | |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 158 | | | |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 159 | | | |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 160 | | | |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 161 | | 169.699 | 130.452 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | | | 21 |
| 9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine | 163 | | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | | | |
| **IV. FINANCIJSKI RASHODI** (AOP 166 do 172) | 165 | | 238.753 | 298.357 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 166 | | | |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 167 | | | |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 168 | | 236.235 | 297.341 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | | 2.518 | 1.016 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 170 | | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 171 | | | |
| 7. Ostali financijski rashodi | 172 | | | |
| **V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM** | 173 | | | |
| **VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA** | 174 | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 175 | | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 176 | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 177 | | 19.357.652 | 20.922.107 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | | 19.090.750 | 20.609.675 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | | 266.902 | 312.432 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | | 266.902 | 312.432 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | | 266.902 | 312.432 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | | 266.902 | 312.432 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | | 0 | 0 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188) | 186 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 187 | | | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 188 | | | |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 189 | | | |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189) | 190 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186) | 191 | | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186) | 192 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192) | 193 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192) | 194 | | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189) | 195 | | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195) | 196 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 192-195) | 197 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192) | 198 | | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201) | 199 | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 200 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 201 | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 202 | | | |
| II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211) | 203 | | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 204 | | | |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 205 | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 206 | | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 207 | | | |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 208 | | | |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 209 | | | |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | | | |
| 8. Ostale nevlasničke promjene kapitala | 211 | | | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA | 212 | | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212) | 213 | | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213) | 214 | | 0 | 0 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | |
| VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217) | 215 | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 216 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 217 | | | |

# IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda

**u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.**

**Obrazac POD-NTI**

**Obveznik: 71642681806; VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.**

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti** | | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | | 266.902 | 312.432 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | | 5.459.253 | 6.104.091 |
| *a) Amortizacija* | 003 | | 5.319.067 | 5.937.292 |
| *b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine* | 004 | | 73.650 | 0 |
| *c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine* | 005 | | | |
| *d) Prihodi od kamata i dividendi* | 006 | | -169.699 | -130.542 |
| *e) Rashodi od kamata* | 007 | | 236.235 | 297.341 |
| *f) Rezerviranja* | 008 | | 0 | 0 |
| *g) Tečajne razlike (nerealizirane)* | 009 | | | |
| *h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke* | 010 | | | |
| **I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu** (AOP 001+002) | 011 | | 5.726.155 | 6.416.523 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | | 1.644.393 | 33.381.106 |
| *a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza* | 013 | | -3.702.047 | 1.475.526 |
| *b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja* | 014 | | 4.509.025 | -383.094 |
| *c) Povećanje ili smanjenje zaliha* | 015 | | -323.519 | -129.167 |
| *d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala* | 016 | | 1.160.934 | 32.417.841 |
| **II. Novac iz poslovanja** (AOP 011+012) | 017 | | 7.370.548 | 39.797.629 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | | -236.235 | -297.341 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | | | |
| **A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI** (AOP 017 do 019) | 020 | | 7.134.313 | 39.500.288 |
| **Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti** | | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | | | |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | | | |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | | | 130.452 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | | | |
| 5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | | | |
| **III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti** (AOP 021 do 026) | 027 | | 0 | 130.452 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | | -7.939.004 | -39.226.263 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | | | |
| 3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | | | |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | | 0 | |
| **IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti** (AOP 028 do 032) | 033 | | -7.939.004 | -39.226.263 |
| **B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI** (AOP 027+033) | 034 | | -7.939.004 | -39.095.811 |
| **Novčani tokovi od financijskih aktivnosti** | | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | | | |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | | | |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | | 1.073.139 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | | | |
| **V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti** (AOP 035 do 038) | 039 | | 1.073.139 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | | | -874.818 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | | | |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | | | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | | | |
| **VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti** (AOP 040 do 044) | 045 | | 0 | -874.818 |
| **C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI** (AOP 039+045) | 046 | | 1.073.139 | -874.818 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | | | |
| **D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA** (AOP 020+034+046+047) | 048 | | 268.448 | -470.341 |
| **E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA** | 049 | | 301.258 | 569.706 |
| **F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA** (AOP 048+049) | 050 | | 569.706 | 99.365 |

# Izvještaj o promjenama kapitala

za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac POD-PK

Obveznik: 71642681806; VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

| Opis pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Prethodno razdoblje** | | | | | | | | | | |
| **1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja** | 01 | | 129.556.700 | | | | | | | 30.980 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 02 | | | | | | | | | |
| 3. Ispravak pogreški | 03 | | | | | | | | | |
| **4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja** (AOP 01 do 03) | 04 | | 129.556.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.980 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | | | | | | | | | |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 06 | | | | | | | | | |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 07 | | | | | | | | | |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 08 | | | | | | | | | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 09 | | | | | | | | | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 10 | | | | | | | | | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 11 | | | | | | | | | |
| 12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 12 | | | | | | | | | |
| 13. Ostale nevlasničke promjene kapitala | 13 | | | | | | | | | |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 14 | | | | | | | | | |
| 15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe | 15 | | | | | | | | | |
| 16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti | 16 | | | | | | | | | |
| 17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 17 | | | | | | | | | |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 18 | | | | | | | | | |
| 19. Isplata udjela u dobiti/dividende | 19 | | | | | | | | | |
| 20. Ostale raspodjele vlasnicima | 20 | | | | | | | | | |
| 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 21 | | | | | | | | | |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 22 | | | | | | | | | |
| **23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja** (04 do 22) | 23 | | 129.556.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.980 |
| **DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)** | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14) | 24 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24) | 25 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22) | 26 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Izvještaj o promjenama kapitala

za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac POD-PK**

Obveznik: 71642681806; VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

| Opis pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Temeljni (upisani) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Tekuće razdoblje** | | | | | | | | | | |
| **1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja** | 27 | | 129.556.700 | | | | | | | 30.980 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 28 | | | | | | | | | |
| 3. Ispravak pogreški | 29 | | | | | | | | | |
| **4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja** (AOP 27 do 29) | 30 | | 129.556.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.980 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 31 | | | | | | | | | |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 32 | | | | | | | | | |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 33 | | | | | | | | | |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 34 | | | | | | | | | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 35 | | | | | | | | | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 36 | | | | | | | | | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 37 | | | | | | | | | |
| 12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 38 | | | | | | | | | |
| 13. Ostale nevlasničke promjene kapitala | 39 | | | | | | | | | |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 40 | | | | | | | | | |
| 15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe) | 41 | | | | | | | | | |
| 16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti | 42 | | | | | | | | | |
| 17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 43 | | | | | | | | | |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 44 | | | | | | | | | |
| 19. Isplata udjela u dobiti/dividende | 45 | | | | | | | | | |
| 20. Ostale raspodjele vlasnicima | 46 | | | | | | | | | |
| 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 47 | | | | | | | | | |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 48 | | | | | | | | | |
| **23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja** (AOP 30 do 48) | 49 | | 129.556.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.980 |
| **DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)** | | | | | | | | | | |
| **I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE** (AOP 32 do 40) | 50 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA** (AOP 31 + 50) | 51 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU** (AOP 41 do 48) | 52 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Izvještaj o promjenama kapitala

za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac POD-PK**

Obveznik: 71642681806; VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

| Opis pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16) | 18 | 19 (17+18) |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | |
| **1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja** | 01 | | | | | -3.407.913 | 216.986 | 126.396.753 | | 126.396.753 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 02 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 3. Ispravak pogreški | 03 | | | | | | | 0 | | 0 |
| **4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja** (AOP 01 do 03) | 04 | | 0 | 0 | 0 | -3.407.913 | 216.986 | 126.396.753 | 0 | 126.396.753 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | | | | | | 266.902 | 266.902 | | 266.902 |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 06 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 07 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 08 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 09 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 10 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 11 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 12 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 13. Ostale nevlasničke promjene kapitala | 13 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 14 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe | 15 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti | 16 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 17 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 18 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 19. Isplata udjela u dobiti/dividende | 19 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 20. Ostale raspodjele vlasnicima | 20 | | | | | 216.986 | -216.986 | 0 | | 0 |
| 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 21 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 22 | | | | | | | 0 | | 0 |
| **23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja** (04 do 22) | 23 | | 0 | 0 | 0 | -3.190.927 | 266.902 | 126.663.655 | 0 | 126.663.655 |
| DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezn | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14) | 24 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24) | 25 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22) | 26 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Izvještaj o promjenama kapitala

za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac POD-PK

Obveznik: 71642681806; VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

| Opis pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16) | 18 | 19 (17+18) |
| **Tekuće razdoblje** | | | | | | | | | | |
| **1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja** | 27 | | | | | -3.190.928 | 266.902 | 126.663.654 | | 126.663.654 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 28 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 3. Ispravak pogreški | 29 | | | | | | | 0 | | 0 |
| **4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja** (AOP 27 do 29) | 30 | | 0 | 0 | 0 | -3.190.928 | 266.902 | 126.663.654 | 0 | 126.663.654 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 31 | | | | | | 312.432 | 312.432 | | 312.432 |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 32 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 33 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 34 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 35 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 36 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 37 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 38 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 13. Ostale nevlasničke promjene kapitala | 39 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 40 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe) | 41 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti | 42 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 43 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | 44 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 19. Isplata udjela u dobiti/dividende | 45 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 20. Ostale raspodjele vlasnicima | 46 | | | | | 266.902 | -266.902 | 0 | | 0 |
| 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 47 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 48 | | | | | | | 0 | | 0 |
| **23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja** (AOP 30 do 48) | 49 | | 0 | 0 | 0 | -2.924.026 | 312.432 | 126.976.086 | 0 | 126.976.086 |
| **DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezn** | | | | | | | | | | |
| **I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE** (AOP 32 do 40) | 50 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA** (AOP 31 + 50) | 51 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU** (AOP 41 do 48) | 52 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

# GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2020 . godinu

Kontrolni broj: 7.642.953.100,36

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: 2 — Predaja samo u svrhu javne objave

Primjena računovodstvenih standarda: HSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): DA

OIB revizora: 82033009731

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1 — Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 71642681806

Matični broj (MB): 04371593 (dodijeljen od DZS-a)

Matični broj subjekta (MBS): 030157732 (dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

Poštanski broj: 35400

Naziv naselja: NOVA GRADIŠKA

Ulica i kućni broj: Ivana Gundulića 15 D

Adresa e-pošte obveznika: info@vzs.hr

Telefon: 035/362-588

Internet adresa:

Šifra grada/općine: 284 Nova Gradiška

Županija: 12 BRODSKO-POSAVSKA

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)

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći) 0 (strani)

| | | |
|---|---|---|
| Prosjek broja zaposlenih tijekom razdoblja: | 66 (prethodna godina) | 68 (tekuća godina) |
| Broj zaposlenih prema satima rada: | 65 (prethodna godina) | 66 (tekuća godina) |
| Broj mjeseci poslovanja: | 12 (prethodna godina) | 12 (tekuća godina) |

Popis dokumentacije

| | |
|---|---|
| DA | Bilanca i Račun dobiti i gubitka |
| NE | Dodatni podaci |
| DA | Bilješke uz financijske izvještaje |
| DA | Izvještaj o novčanim tokovima |
| DA | Izvještaj o promjenama kapitala |
| DA | Revizorsko izvješće |
| DA | Godišnje izvješće |
| DA | Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka |
| DA | Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja |

Knjigovodstveni servis:

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

Naziv

Osoba za kontaktiranje: Ana Terzić (unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 035/362-588 (unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: ana.terzic@vzs.hr (unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 3.0.4.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o. za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju NOVA GRADIŠKA, Ivana Gundulića 15/d

Rukavina Davor, Severović Matej
(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

30.6.2021.

# GODIŠNJE IZVJEŠĆE (poslovodstva) za 2020. godinu

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

*SADRŽAJ*


| | | |
|---|---|---|
| 1. | Opće informacije o Društvu | 3 |
| 1.1. | Matični podaci Društva | 3 |
| 1.2. | Organizacijska struktura | 5 |
| 1.3. | Misija, vizija i ciljevi Društva | 7 |
| 2. | Izvješće uprave o stanju Društva | 7 |
| 3. | Izvješće o realiziranim projektima u 2020. godini | 8 |
| 3.1. | Građevine za javnu vodoopskrbu | 8 |
| 3.1.1. | Izgradnja objekata javne vodoopskrbe | 8 |
| 3.1.2. | Projektiranje objekata javne vodoopsrbe | 11 |
| 3.1.3. | Projekti iz programa smanjenja gubitaka | 11 |
| 3.2. | Građevine za javnu odvodnju | 13 |
| 3.2.1. | Izgradnja objekata javne odvodnje | 13 |
| 3.2.2. | Projektiranje objekata javne odvodnje | 14 |
| 4. | Financijska izvješća | 16 |
| 4.1. | Račun dobiti i gubitka | 16 |
| 4.2. | Bilanca | 19 |
| 5. | Značajni poslovni događaji nakon kraja poslovne godine | 24 |
| 6. | Izvršenje financijskog plana za 2020. godinu | 25 |
| 7. | Vjerojatni budući razvoj Društva - plan razvoja | 27 |
| 8. | Aktivnosti istraživanja i razvoja | 27 |
| 9. | Izloženost rizicima i upravljanje rizicima | 27 |
| 9.1. | Valutni rizik | 28 |
| 9.2. | Kreditni rizik | 28 |
| 9.3. | Rizik likvidnosti | 28 |
| 9.4. | Cjenovni rizik | 28 |
| 9.5. | Kamatni rizik | 28 |
| 10. | Postojanje podružnica Društva | 28 |
| 11. | Broj korisnika vodoopksrbe i odvodnje | 28 |
| 12. | Potrošnja vode po JLS | 29 |
| 13. | Ljudski potencijali | 30 |

# 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, Ivana Gundulića 15D, 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

Evidencijske djelatnosti

* Upravljanje u djelatnosti urbane oborinske odvodnje
* Upravljanje u djelatnosti navodnjavanja
* Izvođenje priključaka na komunalne vodne građevine za korisnike vodnih usluga
* Ovjeravanja i pripreme vodomjera za ovjeravanje za korisnike vodnih usluga
* Posebne isporuke vode: Javna vodoopskrba drugim isporučiteljima; Javna vodoopskrba autocisternom; Prihvat komunalnih otpadnih voda i otpadnog mulja od drugog isporučitelja vodnih usluga; Prihvat komunalnih otpadnih voda i otpadnog mulja na uređaj za pročišćavanje industrijskih otpadnih voda
* Proizvodnje energije u procesu obavljanja djelatnosti vodnih usluga, uključujući i prodaju, u skladu s posebnim propisima o energiji
* Isporuke vode pročišćene na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda u svrhu ponovnog korištenja, uključujući i prodaju
* Gospodarenje otpadnim muljem nastalnim u procesu pročišćavanja otpadnih voda
* Gospodarenja građevnim i drugim neopasnim otpadom koji nastaje u pogonu i održavanju komunalnih vodnih građevina, ako ispunjava uvjete iz posebnih propisa
* Upravljanje projektom gradnje kada je javni isporučitelj vodnih usluga investitor projekta

Upravu Društva u 2020. godini predstavljali su:

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

Odlukom Skupštine društva 7. srpnja 2020.godine Upravu društva čini:

- Davor Rukavina, OIB: 86334318746
  Nova Gradiška, Dragutina Lobe 53
  član uprave-direktor zastupa samostalno i pojedinačno

- Matej Severović, OIB: 65623675528
  Orubica, Reljkovićeva 10
  - zamjenik člana uprave-zamjenik direktora - zastupa samostalno i pojedinačno

Nadzorni odbor Društva u 2020. godini predstavljali su:

Do 15. lipnja 2020.godine:
- Hrvoje Žakić, predsjednik
- Milan Mateša, zamjenik predsjednika
- Mladen Konjević, član
- Slavko Mulac, član
- Anto Žagrić, član
- Đurđica Oršulić, član
- Ivica Marjanović, član

Od 15 lipnja 2020. godine:
- Zlatko Zebić, predsjednik
- Hrvoje Moćan, zamjenik predsjednika
- Đurđica Oršulić, član
- Ivica Marjanović, član
- Anto Žagrić, član
- Goran Tomljanović, član
- Ivica Pivac, član

Temeljni kapital društva iznosi 129.556.700,00 kuna.

Članovi društva su:

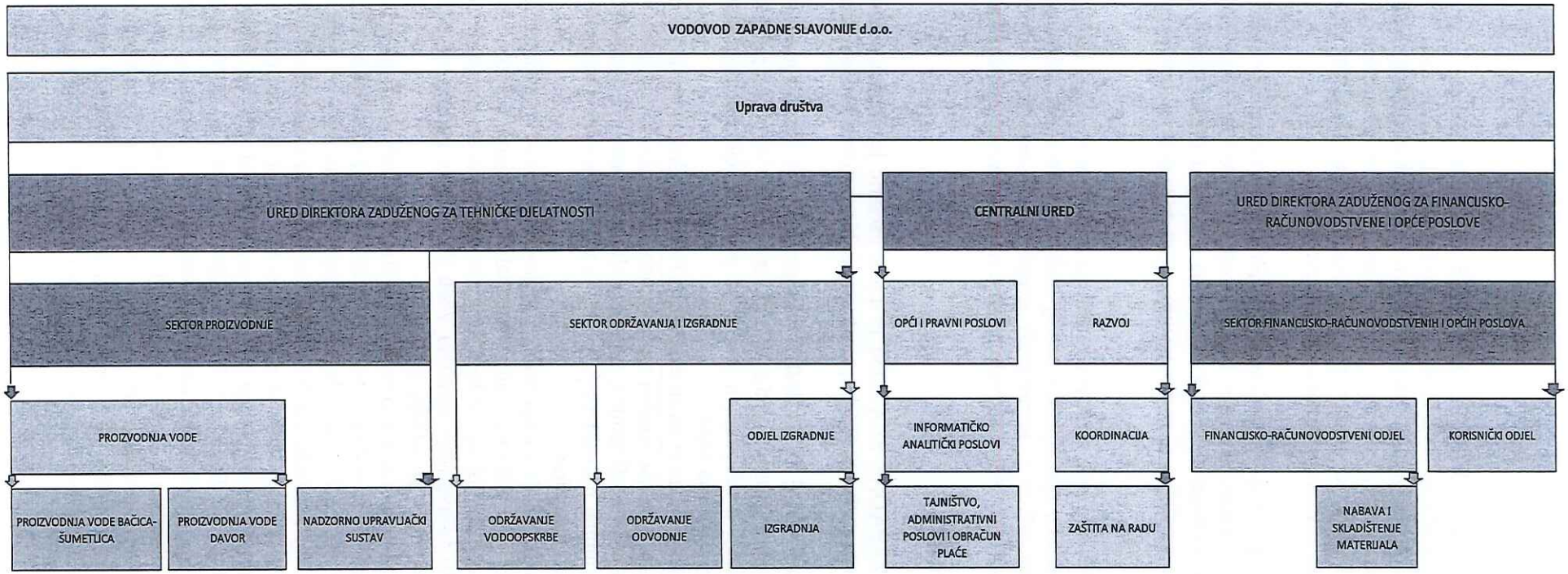
1. GRAD NOVA GRADIŠKA, Nova Gradiška, Trg kralja Tomislava 1, OIB: 37127832629
2. OPĆINA CERNIK, Cernik, Frankopanska 117, OIB: 02555546362
3. OPĆINA DAVOR, Davor, Davor, I. Gundulića 35, OIB: 02030788371
4. OPĆINA DRAGALIĆ, Dragalić, Trg Sv.I. Krstitelja 2, OIB: 88146985151
5. OPĆINA GORNJI BOGIĆEVCI, 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.


VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.
Uprava društva
URED DIREKTORA ZADUŽENOG ZA TEHNIČKE DJELATNOSTI
CENTRALNI URED
URED DIREKTORA ZADUŽENOG ZA FINANCIJSKO-RAČUNOVODSTVENE I OPĆE POSLOVE
SEKTOR PROIZVODNJE
SEKTOR ODRŽAVANJA I IZGRADNJE
OPĆI I PRAVNI POSLOVI
RAZVOJ
SEKTOR FINANCIJSKO-RAČUNOVODSTVENIH I OPĆIH POSLOVA
PROIZVODNJA VODE
ODJEL IZGRADNJE
INFORMATIČKO ANALITIČKI POSLOVI
KOORDINACIJA
FINANCIJSKO-RAČUNOVODSTVENI ODJEL
KORISNIČKI ODJEL
PROIZVODNJA VODE BAČICA-ŠUMETLICA
PROIZVODNJA VODE DAVOR
NADZORNO UPRAVLJAČKI SUSTAV
ODRŽAVANJE VODOOPSKRBE
ODRŽAVANJE ODVODNJE
IZGRADNJA
TAJNIŠTVO, ADMINISTRATIVNI POSLOVI I OBRAČUN PLAĆE
ZAŠTITA NA RADU
NABAVA I SKLADIŠTENJE MATERIJALA

### 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, oslanjamo se maksimalno na vlastite tehničko-tehnološke i ljudske potencijale, ali i koristimo 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 2020. godini VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o. ostvario je ukupan prihod u iznosu 20.922.107 kn i ukupne rashode u visini 20.609.675 kn, te iskazao dobit poslovne godine u iznosu 312.432 kn.
Ambiciozni cilj uprave VODOVODA ZAPADNE SLAVONIJE od imenovanja je bio: osigurati svim korisnicima, kroz cijelu godinu, zdravstveno ispravnu vodu za piće, te ustrajno raditi na povećanju broja korisnika, kako u vodoopskrbi, tako i u odvodnji, a sve to uz pripremu cjelokupnog sustava vodoopskrbe za funkcioniranje sa manjim gubicima vode.
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. 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 bila samo početak razvojnog ciklusa koji ima za cilj svim korisnicima na našem distributivnom području omogućiti zdravstveno ispravnu vodu kroz cijelu godinu. U 2019. i 2020. godini nastavljena je upravo ovakva poslovna politika Društva.
2016. godine, zbog sigurnosnih razloga, ispražnjena je akumulacija Bačica a svi radovi na otklanjanju problema uspješno su završeni početkom 2018. godine i tada se počelo s punjenjem akumulacije. Međutim, 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 filtrirnica na Bačici koristi isključivo vodu sa zahvata na Strmcu, a ta je količina vode bila 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 je 2018. godine omogućavao svega 10-15 litara što upućuje na zaključak da bi bez integracije cjelokupnog sustava, ovo područje bilo suočeno s velikim problemima u isporuci vode. Slične okolnosti su se ponovile i 2019. godine. 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 počela je 2019. godine, traje još 2 godine i financirati će se iz naknade za razvoj gdje za to postoje uvjeti ili iz proračuna pojedinih jedinica lokalne samouprave.

## 3. IZVJEŠĆE O REALIZIRANIM PROJEKTIMA U 2020. GODINI

Temeljem čl. 25. zakona o vodama (NN 66/19), pod komunalnim vodnim građevinama smatraju se građevine za javnu vodoopskrbu i građevine za javnu odvodnju.

Tijekom 2020. godine Vodovod zapadne Slavonije d.o.o. je realizirao projekata izgradnje i projektiranja komunalnih vodnih građevina u iznosu 10.715.662,02 kn, od čega se dio odnosi na projekte javne vodoopskrbe, a dio na projekte javne odvodnje. U nastavku prikaz realiziranih projekata.

### 3.1. GRAĐEVINE ZA JAVNU VODOOPSKRBU

#### 3.1.1. Izgradnja objekata javne vodoopskrbe

**1. Rekonstrukcija filter stanice na vodozahvatu Šumetlica – Bačica, sanacija pješčanih filtera:**

Projekt rekonstrukcije postrojenja za kondicioniranje vode Bačica započeo je krajem 2018. godine te su tijekom 2019. završene dvije faze rekonstrukcije: sustav pripreme pitke vode – faza 1 te sustav vode za pranje filtera - faza 2. U 2020. je izvršena i 3. faza – sustav dovoda zraka vrijednosti 450.265,80 kn. Sufinanciranje projekta je osigurano ugovorom s Hrvatskim vodama temeljem kojega su Hrvatske vode sufinancirale 80% izvršenih radova dok je preostalih 20% vrijednosti projekta sufinancirano iz vlastitih izvora VODOVODA ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.

**2. Nastavak izgradnje vodoopskrbne mreže Adžamovci – Staro Petrovo Selo – Bili Brig**

Projekt nastavka izgradnje vodoopskrbne mreže Adžamovci – Staro Petrovo Selo – Bili Brig podrazumijeva izgradnju opskrbnog cjevovoda te precrpne stanice P2 Vrbova i P4 Godinjak. Projekt je započeo u 2019. godini. Ugovor o izvođenju radova, temeljem provedenog postupka javne nabave, sklopljen je s izvođačem Vodotehnika d.d., s ugovorenom cijenom u iznosu od 4.347.216,48 kn, od čega je tijekom 2020. izvršeno 251.345,84 kn. Sufinanciranje navedenih radova osigurano je ugovorom o sufinanciranju s Hrvatskim vodama koje su sufinancirale 80% izvedenih radova te ugovorom o sufinanciranju s Općinom Staro Petrovo Selo koja se istim obvezala sufinancirati 20% izvedenih radova.

**3. Izgradnja kućnih priključaka naselja Banićevac, Bačindol, Šumetlica:**

Projekt izgradnje kućnih priključaka naselja Banićevac, Baćindol, Šumetlica na sustav javne vodoopskrbe započeo je u 2019. godini s ciljem izgradnje 349 kućnih priključaka ( Šumetlica -115, Banićevac -84 i Baćindol - 150).

Temeljem provedenog postupka javne nabave dana 16.07.2019. sklopljen je ugovor za izvođenje radova s ponuditeljem Vodotehnika d.d. s ugovorenom cijenom izgradnje u iznosu od 2.224.458,40 kn bez PDV-a.

Tijekom 2019. i 2020. godine svim kućanstvima u naseljima Baćindol i Šumetlica te nekim kućanstvima u naselju Banićevac izgrađeni su kućni priključci vrijednosti 2.067.027,66 kn. Sufinanciranje navedenih radova osigurano je ugovorom o sufinanciranju s Hrvatskim vodama koje su sufinancirale 80% izvedenih radova te ugovorom o sufinanciranju s Općinom Cernik koja se istim obvezala sufinancirati 20% izvedenih radova.

**4. Spojni vodoopskrbni cjevovod Godinjak – Tisovac i opskrbni cjevovod naselja Tisovac:**

Tijekom 2020. započela je izgradnja spojnog vodoopskrbnog cjevovoda Godinjak - Tisovac i opskrbnog cjevovoda naselja Tisovac. Nakon provedenog postupka javne nabave za izvođenje radova sklopljen je ugovor sa ponuditeljem Atollo d.o.o., s ugovorenom cijenom radova u iznosu od 2.080.203,73 kn bez PDV-a.

Sufinanciranje projekta je osigurano ugovorom s Hrvatskim vodama i Općinom Staro Petrovo Selo kojim su se Hrvatske vode obvezale sufinancirati 80% izvedenih radova, a općina ostatak od 20%. Tijekom 2020. izvršeno je radova u vrijednosti 198.932,30 kn.

**5. Izgradnja kućnih priključaka na sustav javne vodoopskrbe općine Staro Petrovo Selo:**

Tijekom 2020. započet je projekt izgradnje kućnih priključaka na sustav javne vodoopskrbe naselja Staro Petrovo Selo. Nakon provedenog postupka nabave za izvođenje radova sklopljen je ugovor sa zajednicom ponuditelja A&M d.o.o. i IZGRADNJA VVK., s ugovorenom cijenom radova u iznosu od 4.319.558,72 kn bez PDV-a.

Sufinanciranje projekta je osigurano ugovorom s Hrvatskim vodama i Općinom Staro Petrovo Selo kojim su se Hrvatske vode obvezale sufinancirati 80% izvedenih radova, a općina ostatak od 20%. Tijekom 2020. izvršeno je radova u vrijednosti 200.000,00 kn.

**6. Vodoopskrbni cjevovod naselja Giletinci:**

Dana 18.07.2019. Vodovod zapadne Slavonije d.o.o. i Agencija za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju, temeljem rezultata natječaja mjere 7/podmjere 7.2/ operacije 7.2.1. Ulaganje u građenje javnih sustava za vodoopskrbu, odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda, Europski poljoprivredni fond za ruralni razvoj, sklopili su ugovor o posebnim uvjetima financiranja Vodoopskrbe naselja Giletinci. Agencija je utvrdila procijenjeni iznos potpore od 1.410.465,00 kn. Nakon provedenog postupka javne nabave za izvođenje radova izgradnje vodoopskrbnog cjevovoda naselja Giletinci i izgradnje kućnih priključaka na sustav vodoopskrbe naselja Giletinci sklopljen je ugovor sa ponuditeljem Vodotehnika d.d. sa ugovorenom cijenom od 2.655.211,20 kn te je Agencija donijela odluku o dodjeli sredstava kojom je potvrđeno financiranje navedenog projekta od strane Agencije sa iznosom od 1.410.465,00 kn, dok će ostatak vrijednosti projekta sufinancirati Općina Cernik. Tijekom 2020. izvršeni su radovi na izgradnji vodoopskrbnog cjevovoda.

| VODOOPSKRBA IZGRADNJA | POSLOVI PO UGOVORU | IZVOĐAČ / IZVRŠITELJ | UKUPNI IZNOS UGOVORA | REALIZIRANO U PRETHODNOM RAZDOBLJU | REALIZIRANO U 2020. | REALIZIRANO SVEUKUPNO | NIJE REALIZIRANO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3. FAZA BAČICA | Rekonstrukcija filter stanice na vodozahvatu Šumetlica - Bačica - sustav dovoda zraka | Atollo d.o.o. | 450.265,80 kn | 0,00 kn | 450.265,80 kn | 450.265,80 kn | 0,00 kn |
| | Stručni nadzor nad rekonstrukcijom filter stanice na vodozahvatu Šumetlica - Bačica - sustav dovoda zraka | Vododer d.o.o. | 23.800,00 kn | 0,00 kn | 23.800,00 kn | 23.800,00 kn | 0,00 kn |
| ADŽAMOVCI - SPS- BILI BRIG | Nastavak izgradnje vodoopskrbne mreže Adžamovci - SPS - Bili Brig | Vodotehnika d.d. | 4.347.216,48 kn | 590.279,06 kn | 251.345,84 kn | 841.624,90 kn | 3.505.591,58 kn |
| | Stručni nadzor nad izgradnjom vodoopskrbne mreže Adžamovci - SPS Bili Brig | EKO EKSPERT d.o.o. | 152.775,00 kn | 113.387,00 kn | 3.000,00 kn | 116.387,00 kn | 36.388,00 kn |
| PRIKLJUČCI BANIĆEVAC - BAĆINDOL - ŠUMETLICA | Izgradnja kućnih priključaka naselja Baničevac, Bačindol, Šumetlica | VODOTEHNIKA d.d. | 2.224.458,40 kn | 811.871,60 kn | 1.255.156,06 kn | 2.067.027,66 kn | 157.430,74 kn |
| | Stručni nadzor nad izgradnjom kućnih priključaka naselja Baničevac, Bačindol, Šumetlica | PRONGRAD BIRO d.o.o. | 85.000,00 kn | 31.000,00 kn | 47.000,00 kn | 78.000,00 kn | 7.000,00 kn |
| GODINJAK - TISOVAC | Spojni vodoopskrbni cjevovod Godinjak - Tisovac i opskrbni cjevovod naselja Tisovac | Atollo d.o.o. | 2.080.203,73 kn | 0,00 kn | 198.932,30 kn | 198.932,30 kn | 1.881.271,43 kn |
| | Nadzor nad izgradnjom Spojni vodoopskrbni cjevovod Godinjak - Tisovac i opskrbni cjevovod naselja Tisovac | HIDRO PLUS d.o.o. | 78.000,00 kn | 0,00 kn | 0,00 kn | 0,00 kn | 78.000,00 kn |
| PRIKLJUČCI SPS | Izgradnja kućnih priključaka na sustav javne vodoopskrbe općine Staro Petrovo Selo | A&M d.o.o. i IZGRADNJA VVK | 4.319.558,72 kn | 0,00 kn | 200.000,00 kn | 200.000,00 kn | 4.119.558,72 kn |
| | Nadzor nad izgradnjom kućnih priključaka na sustav javne vodoopskrbe općine Staro Petrovo Selo | SEDRA CONSULTING d.o.o. | 178.000,00 kn | 0,00 kn | 8.000,00 kn | 8.000,00 kn | 170.000,00 kn |
| UKUPNO | | | 13.939.278,13 kn | 1.546.537,66 kn | 2.437.500,00 kn | 3.984.037,66 kn | 9.955.240,47 kn |

| REDNI BR. UGOVORA | POSLOVI PO UGOVORU | IZVOĐAČ / IZVRŠITELJ | BROJ I DATUM UGOVORA | PLANIRANO TEMELJEM UGOVORA S AGENCIJOM | UGOVORENO | REALIZIRANO U PRETHODNOM RAZDOBLJU | NIJE REALIZIRANO | REALIZIRANO U 2020. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | VODOOPSKRBA NASELJA GILETINCI | AGENCIJA ZA PLAĆANJE U POLJOPRIVREDI, RIBARSTVU I RURALNOM RAZVOJU | 418-1/2019 18.07.2019. | 1.410.465,00 kn | 2.741.611,20 kn | 0,00 kn | 1.190.478,42 kn | 1.551.132,78 kn |
| 1 | Vodoopskrbni cjevovod naselja Giletinci i priprema za kućne priključke | VODOTEHNIKA d.d. | | 1.327.465,00 kn | 2.655.211,20 kn | 0,00 kn | 1.147.965,92 kn | 1.507.245,28 kn |
| 2. | Priprema projektnog prijedloga | SOMETHING DIFFERENT CONSULTING | | 10.000,00 kn | 7.000,00 kn | 0,00 kn | 0,00 kn | 7.000,00 kn |
| 4. | Trošak nadzora i vođenja projekta - projektantski nadzor | HIDRO PLUS d.o.o. | | 12.000,00 kn | 14.400,00 kn | 0,00 kn | 14.400,00 kn | 0,00 kn |
| 6. | Trošak nadzora i vođenja projekta - stručni nadzor građenja | PRONGRAD BIRO d.o.o. | | 25.000,00 kn | 65.000,00 kn | 0,00 kn | 28.112,50 kn | 36.887,50 kn |

### 3.1.2. Projektiranje objekata javne vodoopskrbe

**1. Idejni i glavni projekt Cjevovod zahvat Šumetlica - filter stanica Bačica:**

Izrada idejnog projekta cjevovoda zahvat Šumetlica – filter stanica Bačica, temeljem ugovora o pružanju usluge, izvodi tvrtka Hidroplus d.o.o. Ugovorena vrijednost usluge iznosi 184.000,00 kn te je tijekom 2019. i 2020. izvršeno usluge u iznosu od 178.000,00 kn uz sufinanciranje Hrvatskih voda od 80% dok je ostatak troška snosio Vodovod zapadne Slavonije.

**2. Projektna dokumentacija vodoopskrbe naselja Stara Kapela:**

Izrada projektne dokumentacije vodoopskrbe Stara Kapela započela je tijekom 2019. godine temeljem ugovora s izvođačem Hidroplus d.o.o. Ugovorena cijena usluge iznosi 144.800,00 kn od čega je u 2019. i 2020. izvršeno usluge u iznosu od 105.840,00 kn koju su sa 80% sufinancirale Hrvatske vode, a preostalih 20% Općina Nova Kapela.

| VODOOPSKRBA PROJEKTIRANJE | POSLOVI PO UGOVORU | IZVOĐAČ / IZVRŠITELJ | UKUPNI IZNOS UGOVORA | REALIZIRANO U PRETHODNOM RAZDOBLJU | REALIZIRANO U 2020. | REALIZIRANO SVEUKUPNO | NIJE REALIZIRANO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| STARA KAPELA | Projektna dokumentacija vodoopskrbe naselja Stara Kapela | Hidro Plus d.o.o. | 144.800,00 kn | 86.880,00 kn | 18.960,00 kn | 105.840,00 kn | 38.960,00 kn |
| IDEJNI PROJEKT ŠUMETLICA | Idejni projekt Cjevovod zahvat Šumetlica - filter stanica Bačica | Hidro Plus d.o.o. | 184.000,00 kn | 89.900,00 kn | 88.100,00 kn | 178.000,00 kn | 6.000,00 kn |
| UKUPNO | | | 328.800,00 kn | 176.780,00 kn | 107.060,00 kn | 283.840,00 kn | 44.960,00 kn |

### 3.1.3. Projekti iz programa smanjenja gubitaka

**1. Program smanjenja gubitaka u vodoopskrbnom sustavu Vodovoda zapadne Slavonije**

Program smanjenja gubitaka započeo je krajem 2018. godine kroz Izradu koncepcijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Davor – Nova Gradiška s izradom matematičkog modela sadašnjeg i budućeg stanja razvoja i predstudijom izvodljivosti koja je završena početkom 2020. Navedenom studijom su otkrivene slabosti sustava te precizirane mjere (niz projekata) koje je potrebno poduzeti za njihovo uklanjanje kako bi se ubuduće izbjegli gubici vode u vodovodnoj mreži.

Neki od tih projekata su već započeti u 2020, dok drugi tek trebaju u narednom periodu:

Mjere za smanjenje gubitaka započete u 2020 godini:

- Izrada projektne dokumentacije cjevovoda VS Oštri Vrh i premosnica za VS Nova Gradiška Projektnu dokumentaciju izrađuje tvrtka Hidro plus d.o.o. Ukupna cijena za izradu navedene projektne dokumentacije ugovorena je u iznosu od 56.100,00 kn od čega je u 2020. izvršeno usluge u iznosu od 35.000,00 kn.

- Izrada projektne dokumentacije cjevovoda za VS Nova Gradiška i premosnice u ulicama Baruna Trenka, Kralja Dmitra Zvonimira i Slavonskih Graničara. Projektnu dokumentaciju izrađuje tvrtka Prongrad biro d.o.o. Ukupna vrijednost ugovora je 77.500,00 kn, od čega je u 2020. izvršeno 45.000,00 kn.

- Izrada projektne dokumentacije za cjevovode u naselju Cernik i u Željezničkoj ulici te premosnice u naselju Cernik

Navedenu projektnu dokumentaciju izrađuje tvrtka Hidro plus d.o.o. Ugovorena cijena za uslugu izrade projektne dokumentacije je 61.200,00 kn od čega je u 2020. izvršeno 40.000,00 kn.

- Izgradnja spojnog cjevovoda VS Bačica – VS Nova Gradiška sa stanicom za podizanje tlaka

U 2020. je završena izrada projektne dokumentacije za izgradnju navedenog cjevovoda te je nakon provedenog postupka jednostavne nabave za izvođača odabrana tvrtka Vodotehnika d.d.. Ugovorena cijena za izgradnju spojnog cjevovoda je 495.356,57 kn od čega je u 2020. izvršeno radova u vrijednosti 397.488,25 kn.

- Tijekom 2020. s tvrtkom Hidroing d.o.o. ugovorena je usluga tehničke pomoći za provedbu projekta Smanjenje vodnih gubitaka na području Vodovoda zapadne Slavonije. Ugovorena cijena tehničke pomoći je 188.000,00 kn od čega je u 2020. izvršeno usluge u iznosu od 40.000,00 kn.

- Punjenje vodospreme Nova Gradiška iz vodospreme Bačice

Procijenjena vrijednost projekta je 1.170.000,00 kn, a isti se sastoji od niza radnji koje je potrebno izvršiti kao što je: dovršetak rekonstrukcije postrojenja za kondicioniranje vode Bačica, izgradnja spojnog cjevovoda VS Bačica – VS Nova Gradiška, uspostava nadzornog – upravljačkog sustava (mjerači mutnoće i mjerači protoka), spajanje mjerača na nadzorno upravljački sustav Nova Gradiška i puštanje u rad, izgradnja stanice za podizanje tlaka na spojnom cjevovodu VS Bačica - VS Nova Gradiška. Neki od navedenih radova su već započeti u 2020.

Od početka provedbe programa smanjenja gubitaka na vodoopskrbnom području Vodovoda zapadne Slavonije, Hrvatske vode su isti sufinancirale sa 80% izvršene usluge dok je preostalih 20% vrijednosti projekta sufinancirano iz vlastitih izvora VODOVODA ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o

| SMANJENJE GUBITAKA | IZVOĐAČ / IZVRŠITELJ | UKUPNI IZNOS UGOVORA | REALIZIRANO U PRETHODNOM RAZDOBLJU | REALIZIRANO U 2020. | REALIZIRANO SVEUKUPNO | NIJE REALIZIRANO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Koncepcijsko rješenje vodoopskrbnog sustava Davor - Nova Gradiška s izradom matematičkog modela sadašnjeg i budućeg stanja razvoja i predstudijom izvodljivosti | Prongrad biro d.o.o.<br>IDT d.o.o.<br>HIDROING d.o.o.<br>VODODER d.o.o. | 1.395.000,00 kn | 841.500,00 kn | 553.500,00 | 1.395.000,00 kn | 0,00 kn |
| Recenzija koncepcijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Davor - Nova Gradiška i predstudije izvodivosti | SVEUČILIŠTE U ZAGREBU GRAĐEVINSKI FAKULTET | 156.000,00 kn | 96.000,00 kn | 60.000,00 | 156.000,00 kn | 0,00 kn |
| Izrada projektne dokumentacije cjevovoda za VS Oštri Vrh i premosnica (bypass) za VS Oštri Vrh | HIDRO PLUS d.o.o. | 56.000,00 kn | 0,00 kn | 35.000,00 | 35.000,00 kn | 21.000,00 kn |
| Izrada projektne dokumentacije cjevovoda za VS Nova Gradiška i premosnica (bypass) u ulicama Baruna Trenka, Kralj Dmitra Zvonimira i Slavonskih graničara | PRONGRAD BIRO d.o.o. | 77.500,00 kn | 0,00 kn | 45.000,00 | 45.000,00 kn | 32.500,00 kn |
| Izrada projektne dokumentacije za cjevovode u naselju Cernik i u Željezničkoj ulici te premosnice (bypass) u naselju Cernik | HIDRO PLUS d.o.o | 61.200,00 kn | 0,00 kn | 40.000,00 | 40.000,00 kn | 21.200,00 kn |
| Izrada projektne dokumentacije spojnog cjevovoda VS Bačica - VS Nova Gradiška sa stanicom za podizanje tlaka | VODODER d.o.o | 70.000,00 kn | 0,00 kn | 70.000,00 | 70.000,00 kn | 0,00 kn |
| Izgradnja spojnog cjevovoda VS Bačica - VS Nova Gradiška sa stanicom za podizanje tlaka | VODOTEHNIKA d.d | 495.356,57 kn | 0,00 kn | 397.488,25 | 397.488,25 kn | 97.868,32 kn |
| Stručni nadzor nad izgradnjom spojnog cjevovoda VS Bačica - VS Nova Gradiška sa stanicom za podizanje tlaka | VODODER d.o.o. | 12.000,00 kn | 0,00 kn | 9.011,75 | 9.011,75 kn | 2.988,25 kn |
| Tehnička pomoć za provedbu projekta "Smanjnje vodnih gubitaka na području Vodovoda zapadne Slavonije" | HIDROING d.o.o | 188.000,00 kn | 0,00 kn | 40.000,00 | 40.000,00 kn | 148.000,00 kn |
| UKUPNO | | 2.511.056,57 kn | 937,500,00 kn | 1.250.000,00 kn | 2.187.500,00 kn | 323.556,57 kn |

## 3.2. GRAĐEVINE ZA JAVNU ODVODNJU

### 3.2.1. Izgradnja objekata javne odvodnje

**1. Izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u sklopu projekta Razvoj vodnokomunalne infrastrukture aglomeracije Nova Gradiška:**

Tijekom 2019. proveden je postupak javne nabave te sklopljen ugovor o izgradnji uređaja za pročišćavanje otpadnih voda aglomeracije Nova Gradiška sa zajednicom ponuditelja: GIS AQUA AUSTRIA GmbH; HERING d.d. i ELMAP d.o.o. s ugovorenom cijenom radova u iznosu od 41.690.653,00 kn.

Ugovor o izgradnji Uređaja za pročišćavanje otpadnih voda aglomeracije Nova Gradiška (grad Nova Gradiška i naselja Općina Cernik i Rešetari) jedan je od dva ugovora o radovima u okviru projekta „Razvoj vodno – komunalne infrastrukture aglomeracije Nova Gradiška. Prvi ugovor se odnosio na Rekonstrukciju i izgradnju sustava vodoopskrbe i odvodnje na području aglomeracije Nova Gradiška i on je završen u listopadu 2018. godine.

Ugovor o izgradnji uređaja za pročišćavanje otpadnih voda uključuje projektiranje, ishođenje potrebnih dozvola i suglasnosti, nabavu, izgradnju, dovršenje, testove po dovršetku, puštanje u rad, pokusni rad, tehnički pregled, obuku osoblja Naručitelja, ishođenje uporabne dozvole, dokazivanje jamčenog operativnog troška Uređaja za pročišćavanje otpadnih voda tijekom pokusnog rada te sve vezane poslove uključivo pripremne terenske radove i otklanjanje nedostataka tijekom razdoblja odgovornosti za nedostatke.

Tijekom 2020. izvršeno je radova u vrijednosti 534.746,00 kn.

Izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda sufinancirano je sa 70% sredstvima Europske unije dok se ostali dio sufinancira sredstvima Ministarstva zaštite okoliša i energetike, sredstvima Hrvatskih voda te Grada Nove Gradiške, Općine Cernik i Rešetari.

| UPOV NG | IZVOĐAČ / IZVRŠITELJ | UGOVORENO | REALIZIRANO U PRETHODNOM RAZDOBLJU | REALIZIRANO U 2020 | NIJE REALIZIRANO |
|---|---|---|---|---|---|
| Izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u sklopu projekta Razvoj vodnokomunalne | zajednica: GIS AQUA AUSTRIA GmbH HERING d.d. ELMAP d.o.o. | 41.690.653,00 | 0,00 kn | 534.746,00 kn | 41.155.907,00 kn |

**2. Završetak izgradnje II. faze kanalizacije naselja Okučani:**

Projekt završetka izgradnje kanalizacije naselja Okučani započeo je krajem 2018. godine. Temeljem provedenog postupka javne nabave za izvođenje radova je sklopljen ugovor s ponuditeljem Vodotehnika d.d. s ugovorenom cijenom od 2.997.180,10 kn. Do kraja 2020. godine izvršeno je radova u iznosu od 2.600.248,83 kn uz sufinanciranje Hrvatskih voda od 80% navedenog iznosa te Općine Okučani 20%.

**3. Izgradnja pripreme za kućne priključke na sustav odvodnje u Staroj Gradiški:**

Izgradnja pripreme za kućne priključke na sustav javne odvodnje u Staroj Gradiški započela je u 2019. godini izgradnjom kućnih priključaka svim kućanstvima u naselju Donji Varoš. Sufinanciranje projekta osigurano je ugovorom s Hrvatskim vodama i Općinom Stara Gradiška temeljem kojega su Hrvatske vode sufinancirale 80% izvedenih radova dok je Općina Stara Gradiška sufinancirala preostalih 20%. Tijekom 2020. s ciljem nastavka navedenog projekta, nakon provedenog postupka nabave sklopljen je ugovor s tvrtkom Atollo d.o.o. za izgradnju pripreme za kućne priključke na sustav javne odvodnje naselja Gornji Varoš. Ugovorena cijena radova je 497.994,20 kn, a isti projekt je u potpunosti realiziran u 2020. godini.

4. **Izgradnja sustava odvodnje i pročišćavanja sanitarno – fekalnih otpadnih voda naselja Orubica s uređajem za pročišćavanjem otpadnih voda:**

Tijekom 2020. započet je projekt izgradnje sustava odvodnje i pročišćavanja sanitarno - fekalnih otpadnih voda naselja Orubica, na području k.o. Orubica, sa uređajem za pročišćavanje otpadnih voda. Temeljem provedenog postupka javne nabave za izvođenje radova sklopljen je ugovor s izvođačem Atollo d.o.o. Ugovorena cijena radova je 12.746.297,04 od čega je u 2020. izvedeno radova u vrijednosti 1.844.304,04 kn.

| ODVODNJA - IZGRADNJA | POSLOVI PO UGOVORU | IZVOĐAČ / IZVRŠITELJ | UKUPNI IZNOS UGOVORA | REALIZIRANO U PRETHODNOM RAZDOBLJU | REALIZIRANO U 2020. | REALIZIRANO SVEUKUPNO | NIJE REALIZIRANO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| KANALIZACIJA OKUČANI | Završetak izgradnje II. Faze kanalizacije naselja Okučani | Vodotehnika d.d. | 2.997.180,10 kn | 1.375.909,23 kn | 1.434.790,84 kn | 2.810.700,07 kn | 186.480,03 kn |
| | Nadzor nad izgradnjom II. Faze kanalizacije Okučani | Prongrad biro d.o.o. | 68.000,00 kn | 37.583,60 kn | 30.260,40 kn | 67.844,00 kn | 156,00 kn |
| UPOV DAVOR | Nastavak izgradnje UPOV-a u Davoru | Ecoina d.o.o. | 7.108.051,10 kn | 6.484.937,26 kn | 611.310,80 kn | 7.096.248,06 kn | 11.803,04 kn |
| | Stručni nadzor nad nastavkom izgradnje UPOV-a u Davoru | Alfa inženjering d.o.o. | 139.000,00 kn | 124.777,00 kn | 13.689,20 kn | 138.466,20 kn | 533,80 kn |
| KANALIZACIJSKI PRIKLJUČCI DONJI VAROŠ | Izgradnja pripreme za kućne priključke na sustav odvodnje Staroj Gradišci - Donji Varoš | Atollo d.o.o. | 497.977,80 kn | 360.000,00 kn | 137.977,80 kn | 497.977,80 kn | 0,00 kn |
| | Nadzor nad radovima pripreme za kućne priključke na sustav odvodnje u Staroj Gradišci - Donji Varoš | Sedra consulting d.o.o. | 19.900,00 kn | 15.000,00 kn | 4.900,00 kn | 19.900,00 kn | 0,00 kn |
| KANALIZACIJSKI PRIKLJUČCI DONJI VAROŠ | Izgradnja pripreme za kućne priključke na sustav odvodnje Staroj Gradišci - Gornji Varoš | Atollo d.o.o. | 497.994,20 kn | 0,00 kn | 497.994,20 kn | 497.994,20 kn | 0,00 kn |
| | Nadzor nad radovima pripreme za kućne priključke na sustav odvodnje u Staroj Gradišci - Gornji Varoš | Sedra consulting d.o.o. | 19.500,00 kn | 0,00 kn | 19.500,00 kn | 19.500,00 kn | 0,00 kn |
| UPOV ORUBICA | Izgradnja sustava odvodnje i pročišćavanja sanitarno - fekalnih otpadnih voda naselja Orubica | ATOLLO | 12.746.297,04 kn | 0,00 kn | 1.844.304,04 kn | 1.844.304,04 kn | 10.901.993,00 kn |
| | Nadzor na izgradnji građevine sustava odvodnje sanitarno - fekalnih otpadnih voda naselja Orubica | PRONGRAD BIRO d.o.o. | 197.000,00 kn | 0,00 kn | 23.367,56 kn | 23.367,56 kn | 173.632,44 kn |
| | Nadzor na izgradnji građevine sustava pročišćavanja sanitarno - fekalnih otpadnih voda naselja Orubica - UPOV | PRONGRAD BIRO d.o.o. | 197.000,00 kn | 0,00 kn | 7.328,40 kn | 7.328,40 kn | 189.671,60 kn |
| KOLEKTOR UPOV NG -SAVSKI BOK | Izrada idejnog projekta kolektora od uređaja u Novoj Gradišci do Savskog Boka | Hidro Plus d.o.o. | 173.800,00 kn | 148.000,00 kn | 25.800,00 kn | 173.800,00 kn | 0,00 kn |
| | Izrada glavnog projekta kolektora od uređaja u Novoj Gradiški do Savskog Boka | Hidro Plus d.o.o. | 192.800,00 kn | 0,00 kn | 184.000,00 kn | 184.000,00 kn | 8.800,00 kn |
| UKUPNO | | | 24.854.500,24 kn | 8.546.207,09 kn | 4.835.223,24 kn | 13.381.430,33 kn | 11.473.069,91 kn |

### 3.2.2. Projektiranje objekata javne odvodnje

1. **Izrada studijsko-projektne i druge tehničke dokumentacije i dokumentacije o nabavi, kao i potrebne novelacije za aglomeraciju Batrina**

Projekt pripreme studijsko projektne dokumentacije i aplikacijskog projekta za sufinanciranje od strane EU

za aglomeraciju Batrina započeo je potpisom ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava sa Ministarstvom poljoprivrede kao posredničkim tijelom razine 1 i Hrvatskim vodama kao posredničkim tijelom razine 2 te ugovorom o partnerstvu s Općinom Nova Kapela. Nakon provedenog postupka javne nabave sklopljen je ugovor sa zajednicom ponuditelja Ecoina d.o.o., Zagreb i Institut za ekološki inženiring d.o.o., Maribor. Ukupni iznos ugovora za uslugu izrade studijsko - projektne dokumentacije iznosi 2.553.780,00 kn od čega je proteklih godina izvršeno usluge u iznosu od 1.881.030,00 kn uz sufinanciranje Hrvatskih voda u iznosu od 85% izvršene usluge dok ostalih 15% sufinancira Općina Nova Kapela.

## 2. Pripreme projektno-studijske dokumentacije za aglomeraciju Staro Petrovo Selo i Okučani

Projekt pripreme projektno studijske dokumentacije i aplikacijskog projekta za sufinanciranje od strane EU za aglomeraciju Okučani i Staro Petrovo Selo započeo je potpisom ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava sa Ministarstvom poljoprivrede kao posredničkim tijelom razine 1 i Hrvatskim vodama kao posredničkim tijelom razine 2 te ugovorom o partnerstvu s Općinom Okučani i Općinom Staro Petrovo Selo. Nakon provedenog postupka javne nabave sklopljen je ugovor sa zajednicom ponuditelja Lineal d.o.o. Maribor; TDC ZT-GmbH Austrija; Lugitsch und Paartner Zivilltechniker GmbH, Austrija; Proplus d.o.o., Slovenija; DK-Protim d.o.o., Slovenija. Ukupni iznos ugovora za uslugu izrade projektno - studijske dokumentacije iznosi 2.799.275,00 kn od čega je proteklih godina izvršeno usluge u iznosu od 2.238.769,97 kn uz sufinanciranje Hrvatskih voda u iznosu od 85% izvršene usluge dok ostalih 15% sufinanciraju Općina Okučani i Staro Petrovo Selo.

| AGLOMERACIJA OKUČANI - STARO PETROVO SELO; AGLOMERACIJA BATRINA | IZVOĐAČ / IZVRŠITELJ | UKUPNI IZNOS UGOVORA | REALIZIRANO U PRETHODNOM RAZDOBLJU | REALIZIRANO U 2020 | SVEUKUPNO REALIZIRANO | NIJE REALIZIRANO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Izrada objedinjene studije izvodljivosti za projekt razvoj vodno-komunalne infrastrukture aglomeracija Staro Petrovo Selo i Batrina | ECOINA d.o.o. | 168.000,00 kn | 0,00 kn | 134.400,00 | 134.400,00 kn | 33.600,00 kn |
| Izrada studijske i projektne dokumentacije za prijavu izgradnje vodnokomunalne infrastrukture za aglomeraciju Batrina za sufinanciranje iz fondova EU | - Ecoina d.o.o., Zagreb<br>- Institut za ekološki inženiring d.o.o., Maribor | 2.866.830,00 kn | 1.620.921,18 kn | 260.108,82 | 1.881.030,00 kn | 985.800,00 kn |
| Izrada studijske i projektne dokumentacije za prijavu izgradnje vodnokomunalne infrastrukture za aglomeraciju Okučani i Saro Petrovo Selo za sufinanciranje iz fondova EU | Lineal d.o.o. Maribor<br>TDC ZT-GmbH Austrija<br>Lugitsch und Paartner Zivilltechniker GmbH, Austrija<br>Proplus d.o.o., Slovenija<br>DK-Protim d.o.o., Slovenija | 2.854.565,00 kn | 2.156.107,97 kn | 82.662,00 | 2.238.769,97 kn | 615.795,03 kn |
| UKUPNO: | | 5.889.395,00 kn | 3.777.029,15 kn | 477.170,82 kn | 4.254.199,97 kn | 1.635.195,03 kn |

# 4. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

## 4.1. Račun dobiti i gubitka

**VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE d.o.o.**
**RAČUN DOBITI U GUBITKA**
**01.01. - 31.12.2020.**

**PRIHODI**

**Ukupni prihodi**

| Red br | Opis | 2019. | 2020. | Indeks |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Poslovni prihodi | 19.187.953 | 20.791.634 | 108 |
| 2. | Financijski prihodi | 169.699 | 130.452 | 77 |
| | **Ukupno** | **19.357.652** | **20.922.086** | **108** |

**Poslovni prihodi**

| Red br | Opis | 2019. | 2020. | Indeks |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 12.552.539 | 14.731.182 | 117 |
| 2. | Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 6.635.414 | 6.060.452 | 91 |
| | Ukupno | 19.187.953 | 20.791.634 | 108 |

**Prihodi od prodaje**

| Red br | Opis | 2019. | 2020. | Indeks |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Prihodi vodoopskrbe | 7.014.838 | 8.086.702 | 115 |
| 2. | Prihodi odvodnje | 3.157.695 | 3.249.183 | 103 |
| 3. | Prihod od usluga (piključci,održavanje i sl.) | 1.166.250 | 2.170.083 | 186 |
| 4. | Prihodi od najamnina | 47.509 | 1.038.250 | 2185 |
| 5. | Prihodi od naknada za razvoj | 953.300 | 186.964 | 20 |
| 6. | Ostali prihodi | 212.947 | | 0 |
| 7. | Prihodi od upravljanja EU projektom | - | - | |
| | **Ukupno** | **12.552.539** | **14.731.182** | **117** |

**Ostali poslovni prihodi**

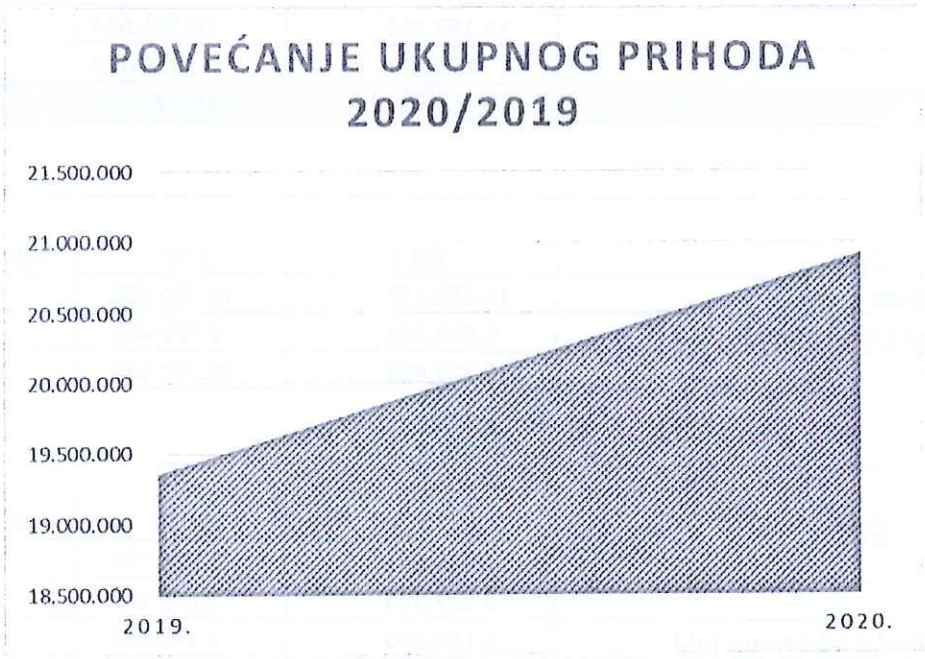
| Red br | Opis | 2019. | 2020. | Indeks |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Prihodi od potpora u visini amortizacije | 4.142.185 | 4.507.699 | 109 |
| 2. | Prihodi od kapitalnih pomoći za izgr. k.p. | 355.042 | | 0 |
| 3. | Prihodi od prodaje robe (materijala) | 432.000 | 503.030 | 116 |
| 4. | Prihodi od otpisa obveza | 248.338 | 290.279 | 117 |
| 5. | Prihodi od naknada (5% HV) | 229.439 | 200.989 | 88 |
| 6. | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine | 697.910 | 16.003 | 2 |
| 7. | Prihodi od ovrha | 104.204 | 104.887 | 101 |
| 8. | Ostali prihodi | 426.296 | 437.565 | 103 |
| | **Ukupno** | **6.635.414** | **6.060.452** | **91** |

Financijski prihodi

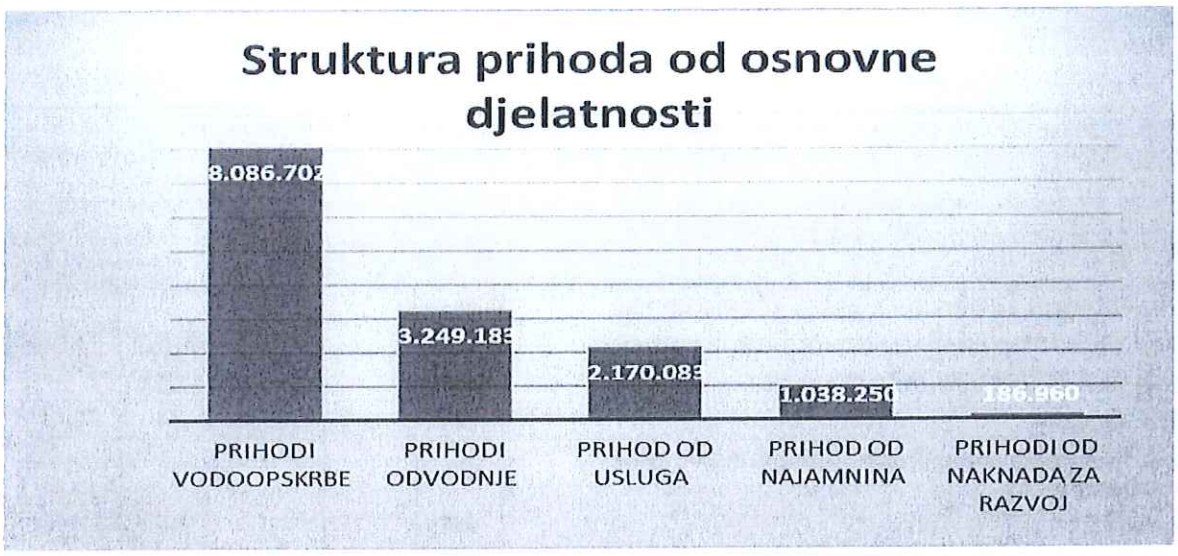
| Red br | Opis | 2019. | 2020. | Indeks |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Prihodi s osnove kamate | 169.699 | 130.431 | 77 |
| 2. | Pozitivne tečajne razlike | - | 21 | |
| | **Ukupno** | **169.699** | **130.452** | **77** |

Usporedbom realiziranih prihoda u 2020. godini u odnosu na 2019. godinu, razvidno je da je ostvaren rast prihoda za 8 %. Odlučujući utjecaj na rast prihoda imao je rast prihoda od osnovne djelatnosti (vodoopskrba i odvodnja) i prihoda od usluga povezanih s osnovnom djelatnošću Društva.

Prikaz rasta ukupnih prihoda u odnosu na 2019. godinu vidljiv je iz sljedećeg grafikona:




U okviru ukupnih prihoda najznačajniji dio odnosi se na Prihode od prodaje proizvoda i usluga: 14.731.182 kuna, a struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga prikazana je u sljedećem grafikonu:



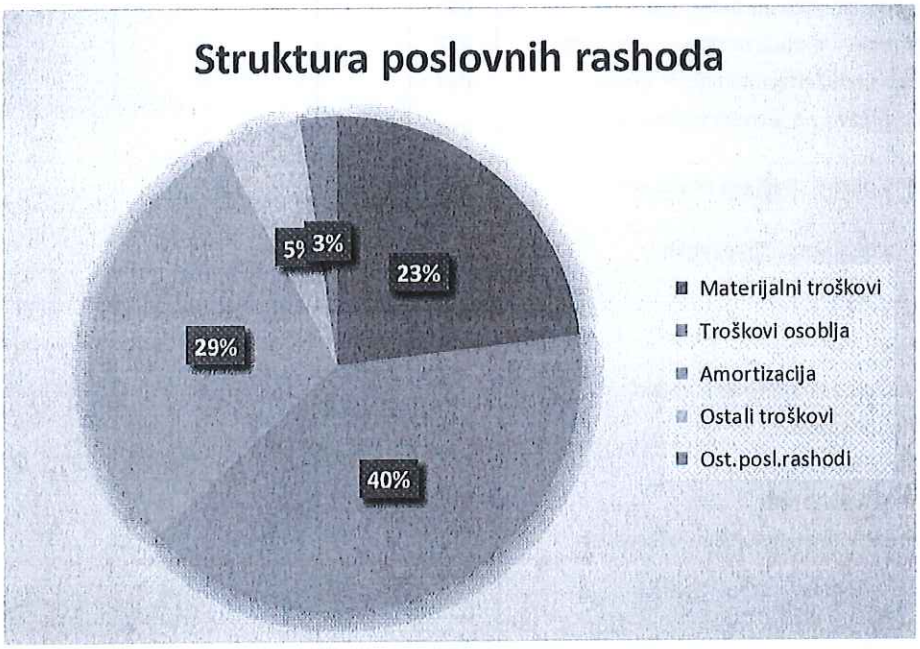

Ostali poslovni prihodi u najvećem dijelu se odnose na Prihode u visini amortizacije za imovinu primljenu kao potpora.

Rast prihoda pratio je i razmjeran rast troškova, tako da je ostvarena dobit u nominalnom iznosu nešto većem od prethodne godine: 312.432 kn.

Poslovni rashodi iskazani su u iznosu 20.311.318 kn, a sastoje se iz sljedećih pozicija:

- Materijalni troškovi ..... 4.699.633 kn
- Troškovi osoblja ..... 8.108.398 kn
- Amortizacija ..... 5.937.292 kn
- Ostali troškovi ..... 1.077.251 kn
- Ostali poslovni rashodi ..... 488.744 kn,

A u poslovnim rashodima strukturirani su prema sljedećem grafikonu:



## 4.2. Bilanca

| Obveznik: 71642681806; VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE,d.o.o.za javnu vodoopskrbu i odvodnju | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | | 456.688.069 | 496.887.951 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | | 111.206 | 123.601 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | | |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | 111.206 | 111.206 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | | 12.39 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | | 456.521.937 | 489.798.513 |
| 1. Zemljište | 011 | | 2.677.270 | 2.700.270 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 190.893.581 | 414.715.966 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 767.134 | 849.693 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 3.632.917 | 3.707.570 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | 100.000 | 100.000 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 258.451.035 | 67.725.014 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | | |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | | 0 | 4.115.591 |
| 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 | | | 4.115.591 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | | 54.926 | 2.850.246 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | 54.926 | 2.850.246 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | | 11.935.277 | 11.977.097 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | | 856.436 | 985.503 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | 768.417 | 985.503 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | | | |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | 88.019 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 045 | | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | | 10.509.135 | 10.892.229 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | | 6.828.880 | 6.936.212 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | 399.390 | 536.987 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | | 2.734.438 | 2.510.433 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | | 546.427 | 908.597 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | | 0 | 0 |
| 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 | | | |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | | 569.706 | 99.365 |
| **D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI** | 064 | | | 1.149 |
| **E) UKUPNO AKTIVA** (AOP 001+002+037+064) | 065 | | 468.623.346 | 508.866.197 |
| **F) IZVANBILANČNI ZAPISI** | 066 | | 4.887.753 | 0 |
| **PASIVA** | | | | |
| **A) KAPITAL I REZERVE** (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | | 126.663.655 | 126.976.086 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | | 129.556.700 | 129.556.700 |
| 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 | | 30.980 | 30.980 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080) | 077 | | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | 078 | | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083) | 081 | | -3.190.927 | -2.924.026 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | | | |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | | 3.190.927 | 2.924.026 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | | 266.902 | 312.432 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | | 266.902 | 312.432 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 087 | | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 088 | | 326.662 | 326.662 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 089 | | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 090 | | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 091 | | 326.662 | 326.662 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 092 | | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 093 | | | |
| 6. Druga rezerviranja | 094 | | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106) | 095 | | 7.319.250 | 13.369.229 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 096 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 097 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 098 | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 099 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 100 | | 0 | 4.115.591 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 101 | | 6.941.307 | 6.355.670 |
| 7. Obveze za predujmove | 102 | | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 103 | | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 104 | | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 105 | | 377.943 | 2.897.968 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 106 | | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 107 | | 9.979.509 | 11.440.957 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 108 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 109 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 110 | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 111 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 112 | | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | | 3.186.069 | 3.178.167 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | | 39.961 | 31.269 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | | 4.945.629 | 6.221.091 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | | 438.702 | 482.653 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 118 | | 294.658 | 350.839 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 119 | | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 120 | | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 121 | | 1.074.490 | 1.176.938 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | | 324.334.270 | 356.753.263 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | | 468.623.346 | 508.866.197 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | | 4.887.753 | 0 |

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

U posljednje tri godine na cjelokupnom području provode se intenzivna ulaganja i to iz sredstava iz drugih izvora odnosno potpora (Hrvatske vode, EU projekti, gradovi i općine), ali i iz vlastitih sredstava.

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

## Materijalna imovina

Materijalna imovina sastoji se od zemljišta, građevinskih objekata, postrojenja i oprema, alata, pogonskog inventara i transportne imovine, biološke imovine, predujmova za materijalnu imovinu, materijalne imovine u pripremi, ostale materijalne imovine i ulaganja u nekretnine.

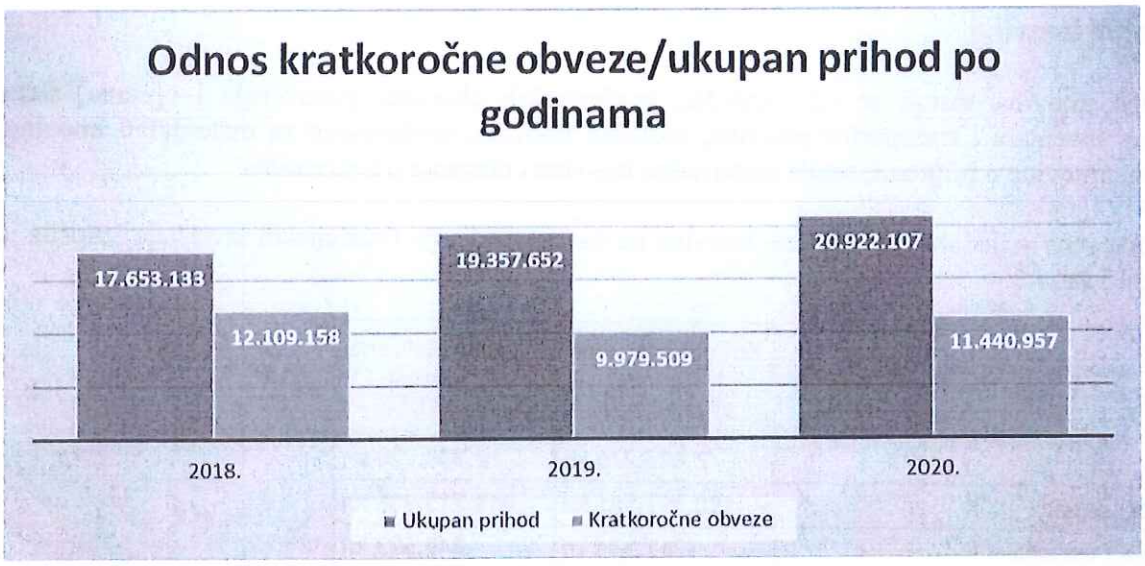
Knjigovodstvena vrijednost materijalne imovine na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosila je 489.798.513 kn.

| Opis | Knjigovodstvena vrijednost 31.12.2019. | Knjigovodstvena vrijednost 31.12.2020. |
|---|---|---|
| Zemljište | 2.677.270 kn | 2.700.270 kn |
| Građevinski objekti | 190.893.581 kn | 414.715.966 kn |
| Postrojenja i oprema | 767.134 kn | 849.693 kn |
| Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 3.632.917 kn | 3.707.570 kn |
| Biološka imovina | - kn | - kn |
| Predujmovi za materijalnu imovinu | 100.000 kn | 100.000 kn |
| Materijalna imovina u pripremi | 258.451.035 kn | 67.725.014 kn |
| Ostala materijalna imovina | - kn | - kn |
| Ulaganja u nekretnine | - kn | - kn |
| UKUPNO | 456.521.937 kn | 489.798.513 kn |

Iz priložene tablice razvidno je kako je u 2020. godini došlo do značajnih promjena u strukturi materijalne imovine, a što se posebice odnosi na povećanje vrijednosti građevinskih objekata i istovremeno smanjenje vrijednosti materijalne imovine u pripremi. Ova promjena u najvećoj mjeri je rezultat stavljanja materijalne imovine u upotrebu što je realizirano tijekom 2020. godine.

Ovdje je posebno potrebno naglasiti da je jedan od primarnih ciljeva definiranih u poslovnim planovima Društva od samog početka poslovanja Vodova zapadne Slavonije, voditi poslovnu politiku na način da se, u što većoj mjeri, povećava likvidnost Društva, a smanjuje izloženost obvezama. Pri tome je važno napomenuti kako je struktura bilance Društva na dan 31.12.2017. godine bila vrlo teška jer je iznos kratkoročnih i dugoročnih obveza značajno premašivao vrijednost unovčive imovine Društva, uz osobito izraženu opasnost koja se ogledala kroz izrazito negativan odnos između kratkoročnih obveza i ukupnog prihoda.

Odnos kratkoročnih obveza prema ostvarenom ukupnom prihodu poslovne godine za 2017. godinu je ukazivao na izuzetno veliku osjetljivost jer su kratkoročne obveze bile veće od ukupnog prihoda, što ukazuje na opasnost da Društvo ne može podmirivati svoje obveze. Ova je opasnost posebice opterećivala likvidnost Društva jer su sve kratkoročne obveze u dospijeću od 30-90 dana, a na dan 31.12.2017. iznosile su 12.053.099 kuna, dok je ukupan konsolidirani prihod (prihod Slavče i RVD Davor-Nova Gradiška bez međusobnih poslovnih aktivnosti) iznosio 11.646.563 kn.
Prikaz odnosa kratkoročnih obveza u odnosu na ukupan prihod kroz zadnje tri poslovne godine prikazan je u sljedećem grafikonu:




U okviru bilance Društva na dan 31.12.2020. godine došlo je do značajne promjene na poziciji dugoročnih obveza, gdje je iskazano povećanje za 6.049.979 kuna u odnosu na prethodnu godinu. Najznačajniji utjecaj na ovo povećanje odnosi se na sljedeće pozicije:

- Obveza za primljeni predujam za izvođenje radova na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda, u okviru projekta Aglomeracije Nova Gradiška u iznosu 4.115.591 kn. Cjelokupno primljeni iznos predujma proslijeđen je izvođačima radova na uređaju i u potpunosti korespondira sa povećanjem vrijednosti dugotrajne financijske imovine (dani zajmovi, depoziti i slično) što znači da ovako iskazana dugoročna obveza i dugotrajna financijska imovina nikako ne utječu na financijsko stanje Društva, kako u dijelu obveza tako i u dijelu imovine, već, u svojoj osnovi, predstavljaju prolazne stavke u bilanci Društva.
- Ostale dugoročne obveza su u bilanci iskazane u iznosu 2.897.968 kn što predstavlja povećanje za 2.520.025 kn. Od ukupnog iznosa ostalih dugoročnih obveza najznačajniji dio se odnosi na obvezu prema Hrvatskim vodama za otplatu dugoročnog kredita iz projekta Svjetske banke, a koji, prema potpisanom Sporazumu, otplaćuju jedinice lokalne samouprave, udjeličari Društva. Ova obveza na dan 31.12.2020. iznosi 2.801.304 kn i istovremeno korespondira s pozicijom ostalih dugoročnih potraživanja. Ovo potraživanje od JLS-e i istovremena obveza prema Hrvatskim vodama bilježena je u okviru bilančnih pozicija Društva, za razliku od prošle godine kada je bila evidentirana kao izvanbilančna pozicija, ali nema nikakvog utjecaja niti na vrijednost dugotrajne imovine niti na vrijednost obveza, već predstavlja prolaznu stavku u bilanci Društva.

Bez ove dvije pozicije dugoročnih obveza, koje u svojoj osnovi ne predstavljaju dugoročnu obvezu Društva, ukupne dugoročne obveze bi iznosile 6.452.334 kn što bi značilo da su dugoročne obveze smanjene u odnosu na prethodnu godinu za 488.973 kn odnosno za 7%.
Ovdje je važno napomenuti i da je tijekom 2020. godine, putem financijskog leasinga nabavljen radni stroj JCB 3CX za koji je na dan 31.12.2020. godine ostalo za otplatu 451.100 kn.
Obveza po dugoročnom kreditu od KENT BANK, koji je realiziran u 2018. godini u ukupnom iznosu 7,5 mil.kn, tijekom 2020. godine umanjena je za 930.220 kn, tako da je po ovom osnovu ostala dugoročna obveza u iznosu 5.441.555 kuna.

Sukladno ranije navedenom problemu koji prati poslovanje društva od početka poslovanja u ovom obliku, a odnosi se na velike kratkoročne obveze koje su zatečene krajem 2017. godine, posebna pažnja je posvećena problemu dospjelih obveza prema dobavljačima, a što je razvidno iz tablice usporednih podataka 2017/2020 koji se odnose na otvorene stavke dobavljača prema kašnjenju:

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE

**OTVORENE STAVKE DOBAVLJAČA PREMA KAŠNJENJU**

**Usporedba 31.12.2017. / 31.12.2020.**

| Dospijeće | Iznos | | | | Smanjenje dospjelih obveza |
|---|---|---|---|---|---|
| | 31.12.2017. | | 31.12.2020. | | |
| Nedospjelo | 1.360.106 | 1.360.106 | 2.249.441 | 2.249.441 | |
| Kašnjenje 1 do 30 dana | 2.899.077 | | 1.454.944 | | |
| Kašnjenje od 31 do 60 dana | 2.920.585 | | 376.580 | | |
| Kašnjenje od 61 do 90 dana | 168.347 | | 399.956 | | |
| Kašnjenje od 91 do 120 dana | 511.997 | | 529.921 | | |
| Kašnjenje od 121 do 150 dana | 186.422 | | 252.823 | | |
| Kašnjenje od 151 do 180 dana | 294.098 | | 50.844 | | |
| Kašnjenje od 181 do 210 dana | 174.929 | | 58.559 | | |
| Kašnjenje od 211 do 240 dana | 15.383 | | 31.871 | | |
| Kašnjenje od 241 do 270 dana | 44.052 | | 31.931 | | |
| Kašnjenje od 271 do 300 dana | 25.461 | | 38.073 | | |
| Kašnjenje od 301 do 330 dana | 2.534 | | 60.775 | | |
| Kašnjenje od 331 do 360 dana | 357.300 | | 59.559 | | |
| Kašnjenje od 361 do 390 dana | 54.826 | | 23.745 | | |
| Kašnjenje od 391 do 420 dana | 82.774 | | 1.100 | | |
| Kašnjenje od 421 do 450 dana | 27.500 | | 11.280 | | |
| Kašnjenje od 481 do 510 dana | 2.383 | | 400 | | |
| Kašnjenje od 511 do 540 dana | 30.221 | | 2.229 | | |
| Kašnjenje od 541 do 570 dana | | | 68.469 | | |
| Kašnjenje od 571 do 600 dana | | | 2.229 | | |
| Kašnjenje od 601 do 630 dana | 28.879 | | 2.229 | | |
| Kašnjenje od 631 do 660 dana | 3.544 | | 149.733 | | |
| Kašnjenje od 661 do 690 dana | 7.019 | | 2.229 | | |
| Kašnjenje preko 690 dana | 806.581 | **8.643.910** | 364.866 | **3.974.345** | 4.669.565 |
| Sveukupno | **10.004.016** | 10.004.016 | **6.223.786** | 6.223.786 | |

Iz priložene tablice je razvidno da su ukupne obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2017. godine iznosile 10.004.016 kn, a osobito je bio zabrinjavajući podatak da su dospjele obveze prema dobavljačima iznosile 8.643.910 kuna. Tijekom posljednje tri godine obveze prema dobavljačima su kontinuiranje smanjivane, tako da su na dan 31.12.2020. godine iznosile 6.223.786 kn, pri čemu je posebno potrebno naglasiti da su dospjele obveza do 31.12.2020. godine smanjene za 4.669.565 kn.
Daljnje smanjenje dospjelih obveza prema dobavljačima nastavljeno je i u 2021. godini gdje očekujemo daljnje značajno smanjenje.

## 5. Značajni poslovni događaji nakon kraja poslovne godine

Tijekom prva 4 mjeseca 2021. godine nije bilo značajnih poslovnih događaja koji bi utjecali na iskazane rezultate poslovanja u 2020. godini.

## 6. Izvršenje financijskog plana za 2020. godinu

PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA - FINANCIJSKI PLAN

### IZVRŠENJE PLANA 2020.

| OPIS | PLAN 2020 | Izvršenje plana | Indeks |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **POSLOVNI PRIHODI** | **15.560.000** | **16.283.935** | **104,65** |
| Prihodi od prodaje | 14.760.000 | 14.896.036 | 100,92 |
| **Prihodi od prodaje vodnih usluga** | **11.500.000** | **11.335.886** | **98,57** |
| Vodoopskrba | 8.000.000 | 8.086.703 | 101,08 |
| Odvodnja | 3.500.000 | 3.249.184 | 92,83 |
| **Ostali prihodi od prodaje** | **3.260.000** | **3.560.150** | **109,21** |
| Prihod od vodovodnih priključaka | 500.000 | 500.101 | 100,02 |
| Prihod od kanalizacijskih priključaka | 110.000 | 156.820 | 142,56 |
| Prihod od naknade za održavanje i razvoj | 1.000.000 | 186.963 | 18,70 |
| Ostali prihodi od prodaje | 1.000.000 | 1.356.610 | 135,66 |
| Prihod od 5% naknade za vode | 250.000 | 200.989 | 80,40 |
| Prihod od potpora za izgradnju | 400.000 | 1.158.667 | 289,67 |
| **Ostali poslovni prihodi** | **800.000** | **1.387.899** | **173,49** |
| Prihodi od zakupnina i najamnina | 50.000 | 36.135 | 72,27 |
| Prihodi od prodaje dugotrajne imovine | 250.000 | 16.003 | 6,40 |
| Ostali poslovni prihodi | 500.000 | 1.335.761 | 267,15 |
| **ODGOĐENI PRIHODI** | **4.500.000** | **4.507.699** | **100,17** |
| **FINANCIJSKI PRIHODI** | **170.000** | **130.473** | **76,75** |
| Prihod od zateznih kamata | 130.000 | 116.836 | 89,87 |
| Prihod od kamata po ovrhama | 40.000 | 13.617 | 34,04 |
| Pozitivne tečajne razlike | | 21 | |
| **UKUPNI PRIHODI** | **20.230.000** | **20.922.108** | **103,42** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **POSLOVNI RASHODI** | **19.693.800** | **20.311.317** | **103,14** |
| Materijalni troškovi | 2.390.000 | 2.834.419 | **118,59** |
| Troškovi materijala | 850.000 | 1.345.965 | 158,35 |
| Troškovi goriva i energije | 1.500.000 | 1.428.940 | 95,26 |
| Ostali materijalni troškovi | 40.000 | 59.514 | 148,78 |
| Troškovi usluga | 1.800.000 | 1.557.728 | **86,54** |
| Troškovi zaposlenih | 8.118.800 | 8.094.128 | **99,70** |
| Neto plaće i nadnice | 5.112.000 | 5.141.275 | 100,57 |
| Porez i doprinosi iz plaća | 1.906.800 | 1.886.542 | 98,94 |
| Doprinosi na plaće | 1.100.000 | 1.066.311 | 96,94 |
| Amortizacija | 5.600.000 | 5.937.292 | **106,02** |
| Vrijednosno usklađenje | 200.000 | 380.727 | 190,36 |
| Rezerviranja | - | - | |
| Ostali nematerijalni troškovi | 1.585.000 | 1.507.024 | **95,08** |
| Troškovi osiguranja | 160.000 | 174.886 | 109,30 |
| Komunalna naknada | 75.000 | 94.802 | 126,40 |
| Upravni, sudski troškovi i takse | 270.000 | 134.763 | 49,91 |
| Ostale naknade zaposlenima | 750.000 | 785.943 | 104,79 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 500.000 | 343.377 | 68,68 |
| Neotpisana vrijednost prodane dugotr.imovine | 100.000 | 88.019 | 88,02 |
| Ostali rashodi | | 19.997 | |
| **FINANCIJSKI RASHODI** | **260.000** | **298.357** | **114,75** |
| | | | |
| **UKUPNI RASHODI** | **19.953.800** | **20.609.675** | **103,29** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA** | **276.200** | **312.433** | **113,12** |
| POREZ NA DOBIT | - | - | |
| **DOBIT POSLOVNE GODINE** | **276.200** | **312.433** | **113,12** |

Iz priložene tablice je razvidno da je financijski plan za 2020. godinu u potpunosti ostvaren. Došlo je do određenih korekcija na pojedinim analitičkim pozicijama, kako prihoda tako i rashoda, ali u konačnici je plan prihoda realiziran uz povećanje ostvarenih prihoda u odnosu na financijski plan za 3,42% a plan rashoda realiziran uz povećanje od 3,29% što znači da je dobit poslovne godine ostvarena uz povećanje od 13,12%.

## 7. Vjerojatni budući razvoj društva - plan razvoja

Društvo i u 2020. 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.

Tijekom 2020. godine izvršene su sve formalno-pravne radnje u cilju usklađenja poslovnih akata Društva sa Zakonom o vodnim uslugama. Pri tome je važno napomenuti da planirano okrupnjavanje distributera vodnih usluga koje je bilo predviđeno Zakonom o vodnim uslugama nije provedeno i očekuje se njegovo provođenje do kraja 2021. godine. Status Vodovoda zapadne Slavonije u tim aktivnostima bi trebao ostati nepromijenjen.

## 8. 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 Operativnom programu smanjenja gubitaka na cjelokupnom području RH. Gubici na vodoopskrbnom sustavu se procjenjuju u visini od cca 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 u potpunosti zadovoljava računovodstvene potrebe ali ne daje zadovoljavajući nivo informacija potrebnih za kvalitetno funkcioniranje, analiziranje i planiranje. U tom pravcu, plan je u narednom razdoblju pripremiti informacijsko povezivanje više funkcionalnih nivoa Društva kako bi sustav učinili efikasnijim i stabilnijim.

Društvo će u 2021. godini nastaviti sa stručnim usavršavanjem djelatnika u okviru svojih potreba i mogućnosti.

## 9. Izloženost rizicima i upravljanje rizicima

Društvo je još uvijek 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. Društvo ne koristi derivatne financijske instrumente za aktivnu zaštitu izloženosti financijskim rizicima.

### 9.1. 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.

### 9.2. 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.

### 9.3. 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.

### 9.4. Cjenovni rizik

Društvo najveći dio potrebnih materijala, robe i goriva nabavlja na tržištu Republike Hrvatske. Robu i usluge prodaje isključivo na domaćem tržištu.

### 9.5. Kamatni rizik

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

## 10. 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.

## 11. Broj korisnika vodoopskrbe i odvodnje

Društvo je tijekom protekle tri godine uložilo maksimalne napore u cilju povećanja broja korisnika, kako u sektoru vodoopskrbe, tako i u sektoru odvodnje. Maksimiziranje broja korisnika predstavlja preduvjet za ekonomsku samoodrživost Vodovoda zapadne Slavonije.
Kretanje broja korisnika po godinama i jedinicama lokalne samouprave vidljivo je iz sljedeće tablice:

PREGLED BROJA KORISNIKA PO GODINAMA I JLS

Vodooopskrba

| JLS | 2017 Ukupno | 2018 Ukupno | 2019 Ukupno | 2020 Ukupno | Povećanje 2020/2017 % | Broj | Br.korisnika/Σ % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Grad NG | 3652 | 3924 | 4675 | 4843 | 32,61 | 1191 | 43,24 |
| Cernik | 198 | 260 | 737 | 821 | 314,65 | 623 | 7,33 |
| Dragalić | 339 | 346 | 353 | 362 | 6,78 | 23 | 3,23 |
| Rešetari | 404 | 711 | 1118 | 1304 | 222,77 | 900 | 11,64 |
| G.Bogicevci | 592 | 594 | 607 | 610 | 3,04 | 18 | 5,45 |
| Okucani | 667 | 716 | 752 | 775 | 16,19 | 108 | 6,92 |
| S.Gradiska | 423 | 453 | 520 | 524 | 23,88 | 101 | 4,68 |
| Davor | 906 | 911 | 916 | 923 | 1,88 | 17 | 8,24 |
| SPS | 161 | 173 | 200 | 252 | 56,52 | 91 | 2,25 |
| Nova Kapela | 415 | 475 | 498 | 515 | 24,10 | 100 | 4,60 |
| Vrbje | 248 | 230 | 262 | 270 | 8,87 | 22 | 2,41 |
| Σ | 8005 | 8793 | 10638 | 11199 | 39,90 | 3194 | 100,00 |

Broj korisnika vodoopskrbe značajno je povećan kroz zadnje tri godine i to ukupno za 3194 korisnika, odnosno za 39,9%. Pri tome je bitno napomenuti da je još moguće znatno povećanje broja korisnika, osobito u pojedinim jedinicama lokalne samouprave (Staro Petrovo Selo, Nova Kapela), gdje očekujemo daljnje povećanje broja korisnika u idućim godinama.

PREGLED BROJA KORISNIKA PO GODINAMA I JLS

Odvodnja

| JLS | 2017 Ukupno | 2018 Ukupno | 2019 Ukupno | 2020 Ukupno | Povećanje 2019/2017 % | Broj | Br.korisnika/Σ % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Grad NG | 4968 | 5057 | 5144 | 5278 | 6,24 | 310 | 65,61 |
| Cernik | 403 | 413 | 566 | 583 | 44,67 | 180 | 7,25 |
| Dragalić | 163 | 169 | 171 | 176 | 7,98 | 13 | 2,19 |
| Rešetari | 232 | 560 | 914 | 1124 | 384,48 | 892 | 13,97 |
| G.Bogicevci | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| Okucani | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| S.Gradiska | 137 | 143 | 146 | 146 | 6,57 | 9 | 1,81 |
| Davor | 609 | 624 | 626 | 632 | 3,78 | 23 | 7,86 |
| SPS | 0 | 2 | 101 | 106 | | 106 | 1,32 |
| Nova Kapela | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | - |
| Vrbje | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | - |
| Σ | 6512 | 6968 | 7668 | 8045 | 23,54 | 1533 | 100,00 |

Iz prikazane tablice razvidno je da u pogledu broja korisnika postoji značajan prostor za povećanje, a osobito se to odnosi na broj korisnika odvodnje u JLS koje do sada nisu bile obuhvaćene sustavom odvodnje.

## 12. Potrošnja vode po JLS

U 2020. godini fakturirano je ukupno 847.795 m³ vode, a iz sljedeće tablice je razvidna potrošnja vode po jedinicama lokalne samouprave:

PREGLED POTROŠNJE VODE PO JLS
2020.g.

| Red.br. | JLS | $m^3$ | % |
|---|---|---|---|
| 1. | GRAD NOVA GRADIŠKA | 455.118 | 53,68 |
| 2. | CERNIK | 31.942 | 3,77 |
| 3. | DRAGALIĆ | 22.348 | 2,64 |
| 4. | GORNJI BOGIĆEVCI | 32.979 | 3,89 |
| 5. | OKUČANI | 54.191 | 6,39 |
| 6. | STARA GRADIŠKA | 35.232 | 4,16 |
| 7. | REŠETARI | 51.960 | 6,13 |
| 8. | DAVOR | 101.533 | 11,98 |
| 9. | STARO PETROVO SELO | 10.789 | 1,27 |
| 10. | NOVA KAPELA | 33.080 | 3,90 |
| 11. | VRBJE | 18.623 | 2,20 |
| **Ukupno** | | **847.795** | **100,00** |

## 13. Ljudski potencijali

Društvo je na dan 31.prosinca 2020. godine zapošljavalo 68 djelatnika. Ukupan trošak plaća za 2020. godinu iznosio je 8.108.398 kn što čini 39,92 % poslovnih rashoda Društva.

VODOVOD ZAPADNE SLAVONIJE
d.o.o. za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju
NOVA GRADIŠKA, Ivana Gundulića 15/d

Članovi uprave:

Davor Rukavina, dipl.oec.
(član uprave – direktor)

Matej Severović, dipl.ing.stroj.
(zamjenik člana uprave – zamjenik direktora)