

VODOVOD I ODVODNJA

društvo s ograničenom odgovornošću
za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU I FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2020. GODINU

Senj, lipanj 2021. godine

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 2/46
		Datum: 30.06.2021.

Sadržaj:

OPĆI PODACI	3
1. UVOD	4
2. POSLOVANJE PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA	5
2.1. URED UPRAVE	5
2.2. TEHNIČKI ODJEL	6
2.2.1 OJ Vodovod	6
2.2.2. OJ Odvodnja	17
2.3. ODJEL OPĆIH, PRAVNIH, KADROVSKIH I FINACIJSKO – RAČUNOVODSTVENIH POSLOVA	20
3. FINACIJSKI IZVJEŠTAJ	21
3.1. Informacije o Društvu	32
3.2. Osnove sastavljanja financijskih izvještaja	32
3.3. Sažetak značajnijih računovodstvenih politika	33
3.3.1. Račun dobiti i gubitka	35
3.3.2. Bilanca	38
3.4. Financijski instrumenti i upravljanje rizicima	43
3.5. Prihvatanje i objava financijskih izvještaja od strane Uprave Društva	44
4. BROJ RADNIKA	45
5. ZAKLJUČAK	46

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 3/46
		Datum: 30.06.2021.

OPĆI PODACI

NAZIV: Vodovod i odvodnja društvo s ograničenom odgovornošću za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju

SJEDIŠTE: Senj, Splitska 2

PRAVNI OBLIK: društvo s ograničenom odgovornošću

OSNIVAČ/ČLAN DRUŠTVA: Grad Senj, OIB: 61106276570, Senj, Obala dr. Franje Tuđmana 2 – jedini osnivač

TEMELJNI KAPITAL: 1.351.500,00 kuna

PREDMET POSLOVANJA: javna vodoopskrba i javna odvodnja

OIB: 38540283603

MBS: 020008540

ORGANI DRUŠTVA: Skupština, Nadzorni odbor i Uprava

OSOBA OVLAŠTENA ZA ZASTUPANJE:

Snježa Tomljanović, OIB: 54463470727, Sibirj Krmpotski, Novi Vinodolski, Krmpotski 4

IBAN: HR 9724020061100387428, Erste&Steiermärkische bank d.d.

E-mail: info@vodovodiodvodnja-senj.hr

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 4/46
		Datum: 30.06.2021.

1. UVOD

Poslovanje gradskog trgovačkog društva Vodovod i odvodnja d.o.o. koje je isporučitelj vodnih usluga javne vodoopskrbe i javne odvodnje na području grada Senja provodilo se sukladno Zakonu o vodama (NN 153/09, 63/11, 130/11, 056/13 i 14/14) i Zakonu o vodnim uslugama NN 66/19 te podzakonskim aktima.

Ovim izvješćem obuhvaćeni su svi radni i financijski rezultati poslovanja i kao takvo služi kao podloga za analizu poslovanja na Nadzornom odboru i Skupštini Društva.

• Skupština

Društvo predstavlja Skupština koja se sastoji od tri člana, od kojih jedan član Skupštine čini Gradonačelnik Grada Senja, dok preostala dva člana imenuje i razrješuje Gradonačelnik Grada Senja u ulozi osnivača Društva posebnom pisanom odlukom. Dana 23. listopada 2020. godine donesena je Odluka o opozivu i imenovanju nove Skupštine Društva kojom se opozivaju:

1. Sanjin Rukavina, OIB: 40531974063, Sveti Juraj, Splitska ulica 6, predsjednik Skupštine
2. Jurica Tomljanović, OIB: 89779074997, Senj, Kozjak 18, zamjenik predsjednika Skupštine Društva

U Skupštinu Društva izabiru se:

1. Jurica Tomljanović, OIB: 89779074997, Senj, Kozjak 18, predsjednik Skupštine Društva
2. Tomislav Biondić, OIB: 51884534860, Senj, Višala 59, zamjenik predsjednika Skupštine Društva
3. Anđelka Tomljanović, OIB: 75978904482, Senj, Bunica 42, član Skupštine

• Nadzorni odbor

1. Ivan Milinović, OIB: 69976749909, Senj, Nikole Jurišića 9, predsjednik
2. Antonio Prpić, OIB: 73513445094, Senj, Petra Kružića 5
3. Nikola Mandić, OIB: 1060649909, Jablanac, K. Mihanović 20
4. Denis Rukavina, OIB: 24414733439, Senj, Gorica 7
5. Zlatko Matićić, OIB: 95006016218, Senj, V. Novaka 5
6. Tomislav Prpić, OIB: 69838920347, Senj, N. Suzana 13
7. Tomislav Sukurica, OIB: 75789852457, Kapituljska 15

• Uprava

Snježa Tomljanović, OIB: 54463470727, Sibinj Krmpotski, Novi Vinodolski, Krmpotski 4

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvješće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 5/46
		Datum: 30.06.2021.

2. POSLOVANJE PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA

Dana 23. rujna 2020. godine na snagu je stupio novi Pravilnik o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta kojom Društvo čine sljedeće organizacijske jedinice:

2.1. URED UPRAVE

2.2. TEHNIČKI ODJEL

2.2.1. Radna jedinica Vodovod

2.2.2. Radna jedinica Odvodnja

2.3. ODJEL OPĆIH, PRAVNIH, KADROVSKIH I FINACIJSKO – RAČUNOVODSTVENIH POSLOVA

2.1. URED UPRAVE

Ured uprave čine direktor i voditelj ureda uprave – koordinator za financijsko upravljanje i kontrole. Direktor organizira i rukovodi cjelokupnim poslovanjem Društva u skladu sa Zakonima i podzakonskim aktima, Izjavom o osnivanju društva s ograničenom odgovornošću i ostalim općim aktima Društva. U Uredu se obavljaju poslovi prijema stranaka, tehničke pripreme sjednica i izrade akata Nadzornog odbora i Skupštine Društva, uspostave razvoja financijskog upravljanja i sustava unutarnjih kontrola Društva, planiranja, organizacije i provedbe poslova javne nabave.

U 2020. godini održane su 3 (tri) sjednice Nadzornog odbora. Zbog situacije u svezi širenja korona virusa COVID-19, a zbog potrebe hitnog donošenja odluka, održana su 2 (dva) odlučivanja izvan sjednice (putem pošte i e-maila). Održane su 2 (dvije) sjednice Skupštine Društva.

Izrađeni su sljedeći akti Društva:

- Pravilnik o radu
- Pravilnik o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta
- Pravilnik o testiranju alkohola na radnom mjestu
- Pravilnik o uredskom poslovanju s planom klasifikacijskih oznaka i brojevanih oznaka stvaratelja i primatelja akata

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvješće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 6/46
		Datum: 30.06.2021.

2.2. TEHNIČKI ODJEL

2.2.1. Radna jedinica Vodovod

Radna jedinica Vodovod obavlja poslove zahvaćanja podzemnih i površinskih voda namijenjenih ljudskoj potrošnji i njihovo kondicioniranje te isporuku do krajnjeg korisnika, uz obavljanje uzorkovanja, laboratorijske analize vode, izrade izvješća te vođenje evidencija o kontroli, upravljanja građevinama za javnu vodoopskrbu, redovitog održavanja funkcionalne ispravnosti građevinama za javnu vodoopskrbu, tekućeg i investicijskog održavanja priključaka, umjeravanja, servisiranja brojila – vodomjera, primjene propisa HACCAP i obavlja druge poslove radi osiguranja stanja trajne funkcionalne sposobnosti građevina za javnu vodoopskrbu.

Tijekom 2020. godine nastavljeno je sa nizom započetih projekata na sanaciji vodovodne mreže na cjelokupnom vodoopskrbnom području. Tako je su izvedeni radovi na sanaciji dijela vodoopskrbne mreže naselja Varoš gdje je saniran dotrajali vodovod iz 60 desetih godina, nedostatnog profila, u dužini od 70 m, čime se dobilo na smanjenju gubitaka vode u sustavu, te su poboljšani uvjeti vodoopskrbe stanovnika tog naselja. Isto tako zbog učestalih kvarova saniran je vodovod dijela naselja Šegote u Dužini od 100 m, dio vodovoda naselja Zakosa u dužini od 250 m, zamjena dijela vodovodnih cijevi naselja Vlaka što je omogućilo dodatnih 10 priključaka.

Izvedena je i zamjena vodovoda u ulici Gorica u dužini od 60 m, u sklopu istih radova načinjena je i rekonstrukcija kanalizacijske mreže u istoj dužini. Nadalje tijekom godine izvršeno je niz zamjena sekcijских i priključnih ventila raznih profila, koji su dotrajali te su uzrokovali curenja u mreži a samim tim i znatne gubitke. Tijekom godine izvršeni su radovi na sanaciji vodnih građevina, uređenje vodosprema, zamjene ograda, sanacija pristupnih puteva, zamjene više stotina vodomjera i druge aktivnosti potrebne za funkcioniranje vodoopskrbe korisnika.

Broj glavnih vodovodnih priključaka – 4.531

Broj internih vodovodnih priključaka – 250

Broj vrtnih priključaka – 145

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 7/46
		Datum: 30.06.2021.

• OČEVIDNIK ZAHVAĆENE/CRPLJENE VODE ZA 2020.godinu

	UKUPNA ZAHVAĆENA KOLIČINA VODE	UKUPNA PRERAĐENA KOLIČINA VODE	UKUPNA MJESEČNA ISPORUČENA KOLIČINA VODE I-XII 2020.	PODACI DOBIVENI NA TEMELJU RADA	Ukupno
			Domaćinstva	Gospodarstvo	
	m3	m3	m3	m3	m3
	SENJ- HRMOTINE				
SVEUKUPNO GODIŠNJE	789.665,00	748.536,00	234.434,00	29.414,00	263.848,00

	UKUPNA ZAHVAĆENA KOLIČINA VODE	UKUPNA PRERAĐENA KOLIČINA VODE	UKUPNA ISPORUČENA KOLIČINA VODE	PODACI DOBIVENI NA TEMELJU RADA	Ukupno
			Domaćinstva	Gospodarstvo	
	m3	m3	m3	m3	m3
	KRASNO- KOMUNALAC OTOČAC				
SVEUKUPNO GODIŠNJE	8.352,00	8.352,00	2.397,00	2.002,00	4.399,00

	UKUPNA ZAHVAĆENA KOLIČINA VODE	UKUPNA PRERAĐENA KOLIČINA VODE	UKUPNA ISPORUČENA KOLIČINA VODE	PODACI DOBIVENI NA TEMELJU RADA	Ukupno
			Domaćinstva	Gospodarstvo	
	m3	m3	m3	m3	m3
	VODOVOD. JUŽNI OGRANAK				
SVEUKUPNO GODIŠNJE	130.093,00	130.093,00	65.851,00	15.724,00	81.575,00

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 8/46
		Datum: 30.06.2021.

	UKUPNA ZAHVAĆENA KOLIČINA VODE	UKUPNA PRERAĐENA KOLIČINA VODE	UKUPNA ISPORUČENA KOLIČINA VODE	Gospodarstvo	Ukupno
			Domaćinstva		
	m3	m3	m3	m3	m3
	SENJSKA DRAGA				
SVEUKUPNO GODIŠNJE	1.189,00	1.049,00	390,00	155,00	544,00

Red. broj	Vodozahvat	Lokacija vodozahvata	Ugovor/ dodatak ugovora o koncesiji	Ugovor/ dodatak ugovora o koncesiji	Zahvaćena količina vode po vodozahvatu	Isporučena količina vode po vodozahvatu (procjena)	Maximalno dozvoljeni kapacitet vodozahvata prema Ugovoru o koncesiji odn. VD. (Qmax)
	Naziv	Grad/ općina	KLASA	URBROJ	m3		l/s
1	2	3	4	5	7		8
1	Senjska Draga	Senjska Draga	UP/I-325- 10/96- 06/105	374-01- 02/310-1-96	1.109,00	312,00	16,00
2	Hrmatine Senj	Hrmatine - tunel	ID broj: 98087	nema	917.594,00	284.530,00	70,00
3	Podistributer: KOMUNALAC OTOČAC	Krasno-VS MELKAČA	ugovor o isporuci		9.214,00	6.108,00	
4	Vodovod JU Ogranak Senj	Hrmatine - tunel	ugovor o isporuci		103.558,00	87.371,00	
SVEUKUPNO ZAHVAĆENA KOLIČINA VODE PO SVIM VODOZAHVATIMA (m³)					928.110,00	349.822,00	

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 9/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	--

• IZVJEŠTAJ O ZDRAVSTVENOJ ISPRAVNOSTI VODE U 2020. GODINI

Vodovod i odvodnja d.o.o. provodi kontinuiranu kontrolu kvalitete vode za ljudsku potrošnju prema Zakonu o vodi za ljudsku potrošnju (NN 56/13) i Zakonu o izmjenama i dopunama Zakona o vodi za ljudsku potrošnju (NN 64/15) , te Pravilniku o parametrima sukladnosti i metodama analize vode za ljudsku potrošnju (NN 125/13)), Izmjenama Pravilnika o parametrima sukladnosti i metodama analize vode za ljudsku potrošnju (NN 141/13, NN 128/15).

Uzorkovanje vode za ljudsku potrošnju povjereno je Zavodu za javno zdravstvo Ličko-Senjske županije s kojim Vodovod i odvodnja d.o.o. ima potpisan ugovor.

Tablica 1. Rezultati ispitivanja kakvoće vode na dotoku na uređaj Hrmotine

Mjesto uzorkovanja	UKUPNI BROJ UZORKOVANJA	NEISPRAVNI BROJ UZORAKA	BROJ (%) FIZ-KEMIJSKI NEISPRAVNIH UZORAKA	BROJ (%) BAKT. NEISPRAVNIH UZORAKA	RAZLOG ZDRAVSTVENE NEISPRAVNOSTI
Hrmotine sirova C analiza	1	1	0	100	ukupni koliformi, E.coli, br. kolonija 22°C i 36°C, enterokoki

Tablica 2. Rezultati ispitivanja kakvoće vode na dotoku u sabirnicu Mlinica

Mjesto uzorkovanja	UKUPNI BROJ UZORKOVANJA	NEISPRAVNI BROJ UZORAKA	BROJ (%) FIZ-KEMIJSKI NEISPRAVNIH UZORAKA	BROJ (%) BAKT. NEISPRAVNIH UZORAKA	RAZLOG ZDRAVSTVENE NEISPRAVNOSTI
Mlinica sirova C analiza	1	1	0	100	ukupni koliformi, E.coli, br. kolonija 22°C i 36°C, enterokoki

Tablica 3. Rezultati ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za piće u vodospremama (i prekidnim komorama)

VODOSPREMA / PREKIDNA KOMORA	UKUPNI BROJ UZORKOVANJA	NEISPRAVNI BROJ UZORAKA	BROJ (%) FIZ-KEMIJSKI NEISPRAVNIH UZORAKA	BROJ (%) BAKT. NEISPRAVNIH UZORAKA	RAZLOG ZDRAVSTVENE NEISPRAVNOSTI
VS Kozjak*	2	0	0	0	-
VS Sv. Juraj*	2	0	0	0	-
VS Jablanac*	2	0	0	0	-
VS Krasno	1	0	0	0	-

Napomena : * - izmijenjena lokacija uslijed pandemije Covid 19

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 10/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	---

Tablica 4. Rezultati ispitivanja vode u razvodnoj mreži i na mjestu potrošnje

MREŽA U NASELJIMA	UKUPNI BROJ UZORKOVANJA	NEISPRAVNI BROJ UZORAKA	BROJ (%) FIZ-KEMIJSKI NEISPRAVNIH UZORAKA	BROJ (%) BAKT. NEISPRAVNIH UZORAKA	RAZLOG ZDRAVSTVENE NEISPRAVNOSTI
S Mlinica - javni izljev Sv. križ	2	0	0	0	-
VS Kozjak - Caffè bar "Erna"	5	0	0	0	-
VS Jablanac - Kavana Oaza	5	0	0	0	-
VS Sv. Juraj - "Riva"	5	0	0	0	-
VS Krasno - OŠ Dr. M. Anića	1	0	0	0	-

➤ **Unutarnji nadzor nad zdravstvenom ispravnošću vode za piće**

Tablica 5.a Rezultati ispitivanja kakvoće vode na dotoku na uređaj Hrmotine bez dezinfekcije

Mjesto uzorkovanja	UKUPNI BROJ UZORKOVANJA	NEISPRAVNI BROJ UZORAKA	BROJ (%) FIZ-KEMIJSKI NEISPRAVNIH UZORAKA	BROJ (%) BAKT. NEISPRAVNIH UZORAKA	RAZLOG ZDRAVSTVENE NEISPRAVNOSTI
Hrmotine - sirova voda	13	13	15,4	100	boja, mutnoća, mikrobiološko onečišćenje
Hrmotine - filtrirana	13	9	0	69,2	Mikrobiološko onečišćenje

Tablica 5.b Rezultati ispitivanja kakvoće vode na dotoku na uređaj Hrmotine nakon dezinfekcije

Mjesto uzorkovanja	UKUPNI BROJ UZORKOVANJA	NEISPRAVNI BROJ UZORAKA	BROJ (%) FIZ-KEMIJSKI NEISPRAVNIH UZORAKA	BROJ (%) BAKT. NEISPRAVNIH UZORAKA	RAZLOG ZDRAVSTVENE NEISPRAVNOSTI
Hrmotine - nakon prerade i dezinfekcije	13	0	0	0	-

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 11/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	---

Tablica 6. Rezultati ispitivanja kakvoće vode na dotoku u sabirnicu Mlinica bez dezinfekcije

Mjesto uzorkovanja	UKUPNI BROJ UZORKOVANJA	NEISPRAVNI BROJ UZORAKA	BROJ (%) FIZ-KEMIJSKI NEISPRAVNIH UZORAKA	BROJ (%) BAKT. NEISPRAVNIH UZORAKA	RAZLOG ZDRAVSTVENE NEISPRAVNOSTI
S Mlinica -sirova voda	1	1	0	100	ukupni koliformi, enterokoki

Tablica 7. Rezultati ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za piće u vodospremama i prekidnim komorama

VODOSPREMA/ PREKIDNA KOMORA	UKUPNI BROJ UZORKOVANJA	NEISPRAVNI BROJ UZORAKA	BROJ (%) FIZ-KEMIJSKI NEISPRAVNIH UZORAKA	BROJ (%) BAKT. NEISPRAVNIH UZORAKA	RAZLOG ZDRAVSTVENE NEISPRAVNOSTI
VS Senj	6 + 1 (Listopad)	0	0	0	-
VS Kalić*	1	0	0	0	-
VS Trbušnjak *	3	0	0	0	-
VS Lopica *	3	0	0	0	-
VS Kozjak *	3	0	0	0	-
VS Biličevica *	3	0	0	0	-
VS Sv. Juraj *	3	0	0	0	-
VS Krasno *	2	0	0	0	-

Napomena : * - izmijenjena lokacija uslijed pandemije Covid

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvješće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 12/46
		Datum: 30.06.2021.

Tablica 8. Rezultati ispitivanja vode u razvodnoj mreži i na mjestu potrošnje

MREŽA U NASELJIMA	UKUPNI BROJ UZORKOVANJA	NEISPRAVNI BROJ UZORAKA	BROJ (%) FIZ- KEMIJSKI NEISPRAVNIH UZORAKA	BROJ (%) BAKT. NEISPRAVNIH UZORAKA	RAZLOG ZDRAVSTVENE NEISPRAVNOSTI
S Mlinica - Javni izljev Sv. Križ	6 + 2 (listopad)	1	0	12,5	ukupni koliformi, E. coli
VS Kalić OK Rukavina	1	0	0	0	-
VS Senj - Radiona	13 + 1 (listopad)	0	0	0	-
VS Trbušnjak Caffe bar "Adria oil"	10	0	0	0	-
VS Lopica Caffe bar "Plodine"	10	0	0	0	-
VS Kozjak Caffe bar "Erna"	10 + 1 (listopad)	0	0	0	-
VS Biličevica Restoran "Martina"	10 + 2 (Bunica)	0	0	0	-
VS Sv. Juraj Caffe bar "Riva"	10	0	0	0	-
VS Lukovo Restoran "Porat"	2	0	0	0	-
VS Klada OK D. Babić	2	0	0	0	-
VS Starigrad OK V. Babić	2	0	0	0	-
VS Šegote OK Ž. Šegota	2	0	0	0	-
VS Jablanac Hotel "Lux"	2	0	0	0	-
VS Stinica Trgovina "Zavratnica"	2	0	0	0	-
VS Prizna Hidrant pristanište	2	0	0	0	-
VS Krasno -OŠ Dr. M. Anića	4	0	0	0	-

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 13/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	---

➤ **Zbirni podaci ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode u distribucijskom sustavu (vodospreme, prekidne komore i vodovodna mreža)**

Tablica 9. Rezultati ispitivanja vode za piće u distribucijskom sustavu - zbirni podaci za 2019.g.

Vrsta uzoraka	Ukupni broj uzoraka	Neispravni broj (%) uzoraka	Broj (%) fizikalno - kemijski neispravnih uzoraka	Broj(%) bakteriološki neispravnih uzoraka
Sirova	16	100	12,5	100
Filtrirana	13	69,2	0	69,2
Prerađena dezinficirana	156	0,6	0	0,6

Prema Planu unutarnjeg nadzora nad zdravstvenom ispravnošću vode za piće za 2020. godinu izvršene su 153 Analize vode za ljudsku potrošnju od strane Zavoda za javno zdravstvo Ličko- Senjske županije (Ugovor od 17.01.2020., KLASA: 035-01/20-01/1, URBROJ: 2125/58-01-20-1) od čega 15 uzoraka sirove neprerađene vode, 13 uzoraka filtrirane vode i 125 uzoraka vode nakon prerade i dezinfekcije.

Analize su pokazale da su uzorci sirove vode bili bakteriološki neispravni u 15 uzoraka, dok su fizikalno kemijski 2 uzorka bila nesukladna Pravilniku.

Nakon filtriranja bakteriološki je bilo neispravno 9 uzoraka, koji su nakon provedene dezinfekcije bili bakteriološki ispravni. Svi uzorci su bili fizikalno - kemijski sukladni Pravilniku. Uzorci prerađene i dezinficirane vode uzorkovani na mjestu potrošnje, dakle u vodoopskrbnoj mreži koja se opskrbljuje vodom iz uređaja za kondicioniranje vode Hrnotine bili su ispravni i sukladni Pravilniku.

Što se tiče uzoraka vode iz vodoopskrbne mreže koji se opskrbljuju iz Sabirnice Mlinica - zona opskrbe Senjska draga jedan uzorak je bio bakteriološki neispravan, i to u mjesecu listopadu. Izdana je obavijest kojom se preporuča prokuhavanje vode prije konzumacije za piće. O nesukladnosti su obaviješteni korisnici, sanitarna inspekcija i Stručno povjerenstvo za vodu za ljudsku potrošnju.

Uzrok onečišćenja su bile obilne oborine koje su ove jeseni zahvatile naše područje. Budući da u sabirnici nemamo filtere, već se voda samo usporava, dezinficira i šalje u vodoopskrbnu mrežu, u više navrata je došlo do blagog zamućenja vode koju je jako teško dezinficirati uz ovakve mogućnosti obrade.

Zbog sumnje u mikrobiološko onečišćenje u srpnju su izvršena i 2 izvanredna uzorkovanja vode i to za naselje Bunica, te su oba uzorka bila sukladna Pravilniku. Preventivno je izdana obavijest o prokuhavanju vode za piće prije konzumacije do dolaska rezultata analize.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 14/46
		Datum: 30.06.2021.

Iz preventivnih razloga u mjesecu listopadu, uslijed velikih oborina i velike potrošnje plinskog klora, te nemogućnosti dobivanja zadovoljavajućih koncentracija slobodnog rezidualnog klora u mreži izvršene su 3 izvanredne analize koje su pokazale da voda zadovoljava sve parametre sukladno Pravilniku o parametrima sukladnosti, metodama analize, monitoringu i planovima sigurnosti vode za ljudsku potrošnju te načinu vođenja registra pravnih osoba koje obavljaju djelatnost javne vodoopskrbe (NN 125/17 i NN 39/20).

Prema Planu unutarnjeg nadzora nad zdravstvenom ispravnošću vode za piće za 2020. godinu, izvršena su 2 redovna uzorkovanja na THM, kao i 2 uzorkovanja na aluminij u vodoopskrbnoj mreži. Sve vrijednosti bile su sukladne Pravilniku.

U 2020. godini sirova voda vodozahvata Hrmotine uzorkovana je od strane Odjela za zdravstvenu ekologiju ZZJZ Ličko –senjske županije jedan put i to u listopadu na parametre propisane Pravilnikom te je dana sljedeća ocjena i mišljenje:

- Voda je prema fizikalno- kemijskim pokazateljima i s obzirom na koncentracije hranjivih tvari i iona odgovarala Pravilniku o parametrima sukladnosti, metodama analize, monitoringu i planovima sigurnosti vode za ljudsku potrošnju te načinu vođenja registra pravnih osoba koje obavljaju djelatnost javne vodoopskrbe (NN 125/17 i NN 39/20).
- Vrijednosti za specifične pokazatelje kao što su organski spojevi i metali također su zadovoljile MDK vrijednosti određene Pravilnikom.
- -Voda s Hrmotina ne odgovara mikrobiološki maksimalno dopuštenim vrijednostima koje su određene Pravilnikom o parametrima sukladnosti, metodama analize, monitoringu i planovima sigurnosti vode za ljudsku potrošnju te načinu vođenja registra pravnih osoba koje obavljaju djelatnost javne vodoopskrbe (NN 125/17 i NN 39/20), zbog prisutnog fekalnog onečišćenja, no važno je naglasiti da se voda može koristiti kao voda za ljudsku potrošnju, ali uz obavezno kontinuirano i kontrolirano provođenje postupka dezinfekcije.

U ovoj godini izvršen je i monitoring izvorišta Senjska Draga u kolovozu od strane ZZJZ Ličko-senjske županije sukladno Pravilniku te je dan sljedeći zaključak:

- Voda je prema fizikalno -kemijskim pokazateljima i s obzirom na koncentracije hranjivih tvari i iona odgovarala Pravilniku o parametrima sukladnosti, metodama analize, monitoringu i planovima sigurnosti vode za ljudsku potrošnju te načinu vođenja registra pravnih osoba koje obavljaju djelatnost javne vodoopskrbe (NN 125/17 i NN 39/20).
- Vrijednosti za specifične pokazatelje kao što su organski spojevi i metali bile su niske i također su zadovoljile MDK vrijednosti određene Pravilnikom.
- Voda s izvorišta Mlinica ne odgovara mikrobiološki maksimalno dopuštenim vrijednostima koje su određene Pravilnikom i Zakonom o vodi za ljudsku potrošnju zbog prisutnog fekalnog onečišćenja, no važno je naglasiti da se voda može koristiti

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 15/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	---

kao voda za ljudsku potrošnju, ali uz obavezno kontinuirano i kontrolirano provođenje postupka dezinfekcije.

U 2020. godini proveden je i redovni monitoring od strane ZZJZ Ličko - Senjske županije prema Planu monitoringa za 2020. godinu i to 25 uzoraka koji su svi odgovarali Pravilniku.

Tablica 10. Rezultati analiza vode za ljudsku potrošnju nakon prerade i dezinfekcije ZZJZ Ličko - senjske županije od 01.01.2020. do 31.12.2020.

Rezultati analiza vode za ljudsku potrošnju nakon prerade i dezinfekcije ZZJZ Ličko - senjske županije od 01.01.2020. do 31.12.2020.								
Parametar	Oznaka metode	Mjerna jedinica	MDK *	Mi n.	Ma x.	Aritmet. sredina	Broj mjerenja	Broj odstupanja
Fizikalno-kemijski pokazatelji								
Temperatura vode	SM 2550 B:2005	°C	≤ 25	6,1	24,1	13,8	131	0
Boja	HRN EN ISO 7887:20212*	mg/L Pt/Co skale	≤ 20	<2	17	4,3	128	0
Miris	SM 4500 C	opisno	bez	bez	bez	bez	128	0
Okus	SM 2160 B	opisno	bez	bez	bez	bez	128	0
Konc. vodikovih iona	HRN ISO 10523:2012*	pH	6,5-9,5	7,1	8,5	7,9	128	0
Elektrovodljivost	HRN EN 27888:2001	μS/cm pri 20°C	≤ 2500	291	484	405,7	128	0
Slobodni rez. klor	SM 4500 G:2005	mg/L Cl ⁻	≤ 0,5	0,05	0,48	0,20	131	0
Mutnoća	HRN EN ISO 7027:2001	°NTU	≤ 4	0,06	3,8	0,59	128	0
Utrošak KMnO ₄	HRN EN ISO 8467:2001*	mg/L O ₂	≤ 5	<0,75	3,09	1,21	128	0
Kloridi	HRN ISO 9297:1998*	mg/L Cl ⁻	≤ 250	<5	41,26	6,58	128	0
Nitrati	SM 4500-NO ₃ C:2005	mg/L N	≤ 11	0,045	0,648	0,328	128	0
Mikrobiološki pokazatelji								
Ukupni koliformi	HRN EN ISO 9308-1:2014	cfu/100ml	0	0	150	1	131	1
Escherichia coli	HRN EN ISO 9308-1:2014	cfu/100ml	0	0	75	0,5	131	1
Aerobne bakterije 22°C/72 h	HRN EN ISO 6222:2000	cfu/ml	≤ 100	0	230	2,1	131	1
Aerobne bakterije 37°C/48 h	HRN EN ISO 6222:2000	cfu/ml	≤ 100	0	40	0,42	131	0
Enterokoki	HRN EN ISO 7899-2:2000	cfu/100ml	0	0	0	0	131	0
Pseudomonas aeruginosa	HRN EN ISO 16266:2008	cfu/100ml	0	0	0	0	32	0

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj		Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu					Stranica: 16/46	
Datum: 30.06.2021.								
Clostridium perfringens	HRN ISO 14189	cfu/100ml	0	0	0	0	117	0
Trihalometani ukupni	HRN EN ISO 10301:2002*	µg/L	100	<0, 75	24	12,4	2	0
Aluminij	HRN EN ISO 17294- 2: 2016*	µg/L	200	36	43	39,5	2	0

MDK*- maksimalno dozvoljena koncentracija prema Zakonu o vodi za ljudsku potrošnju (NN 56/13, NN 64/15, NN 104/17, NN 115/18 i NN 16/20) i Pravilniku o parametrima sukladnosti, metodama analize, monitoringu i planovima sigurnosti vode za ljudsku potrošnju te načinu vođenja registra pravnih osoba koje obavljaju djelatnost javne vodoopskrbe (NN 125/17 i NN 39/20).

• OSVRT NA STANJE GUBITAKA VODE U VODOOPSKRBNOM SUSTAVU SENJA

Tablica 11: Bilance vode za 2019. i 2020. godinu

GOD.	DOBAVLJENO (m³)	FAKTURIRANO (m³)	NEFAKTURIRANO (m³)	GUBITAK (%)	STVARNI GUBITAK (m³)	STVARNI GUBITAK (%)
2019	958.206	339.183	619.023	65,0	279.840	46,00
2020	928.110	349.822	578.288	63,0	228.466	40,00

Pokazatelji iz prethodne tablice dokazuju da je ulaganje u sustav sanacije gubitaka bilo opravdano te da su gubici u odnosu na 2019. godinu i ranije znatno smanjeni. Prethodno dokazuje da bi u sljedećem planskom razdoblju bilo potrebno osigurati dodatna sredstva za daljnje poboljšanje smanjenja gubitaka u mreži i sustavu pripreme vode na filter postrojenjima uređaja za kondicioniranje vode Hrmatine. Daljnja ulaganja u zatvoreni sustav filtracije, smanjio bi velike gubitke vode na pranju i održavanju filtera. Sada se filtracijsko postrojenje održava ručno što iziskuje veliku količinu vode za održavanje, koja se računa u gubitak. Zbog toga su velike razlike u pokazateljima zahvaćene i fakturirane vode. Isto tako potrebna su daljnja ulaganja u modernizaciju i zamjenu starijih vodovoda unutar uže gradske jezgre gdje se pokazuju najveći gubici vode. Svakodnevnim praćenjem i izvješćima poduzimaju se radnje na otklanjanju kvarova na mreži te time doprinosi smanjenju gubitaka u vodoopskrbnom sustavu, kojeg je cilj gubitke svesti na što je moguće manju mjeru. Paralelno se radi na unapređivanju sustava filtracije i dezinfekcije vode, kako bi se postigla što bolja kvaliteta vode za piće.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 17/46
		Datum: 30.06.2021.

2.2.2. Radna jedinica Odvodnja

Radnja jedinica Odvodnja putem sustava odvodnje obavlja poslove sakupljanja otpadnih voda, njihovo dovođenje do uređaja za pročišćavanje, pročišćavanje i ispuštanje u površinske vode, laboratorijske analize otpadnih voda, obrada mulja koji nastaje u procesu pročišćavanja, ako se ti poslovi obavljaju putem građevina za javnu odvodnju, upravljanje vodnim građevinama javne odvodnje. Redovito održava funkcionalne ispravnosti građevina za javnu odvodnju uključujući i uređaj za pročišćavanje otpadnih voda. Obuhvaća izgradnju priključka na sustav javne odvodnje, usluge crpljenja i odvoza otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama te drugih objekata. Planira razvoj i drugih poslova radi osiguranja stanja trajne funkcionalne sposobnosti i građevina za javnu odvodnju osim gradnje tih građevina.

Sakupljanje i pročišćavanje otpadnih voda na području grada Senja vrši se na području dvije aglomeracije:

- aglomeracija Senj koja obuhvaća sva gradska naselja iz kojih se otpadna voda dovodi do biološkog uređaja za pročišćavanje (drugi stupanj)
- aglomeracija naselja Stinica koja ima razdjelni sustav odvodnje i mehanički uređaj za pročišćavanje otpadnih voda (prvi stupanj)

• DJELATNOST PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA NA UREĐAJU ZA PROČIŠĆAVANJE

Uređaj za pročišćavanje otpadnih voda grada Senja pušten je u je pogon 2006. godine i od tada nije bilo prekida u njegovu radu. Brojni su problemi u održavanju funkcionalnosti samog uređaja budući da je sve teže pronaći rezervne dijelove, te smo prisiljeni ići u nabavu novih pumpi i strojeva, što iziskuje značajna financijska sredstva. Uređaj za pročišćavanja otpadnih voda Stinica izgrađen je 1987. godine i od tada nije bilo većih ulaganja u istog, te ovaj uređaj zahtijeva značajniju rekonstrukciju.

Vodovod i odvodnja d.o.o. uzorkuje vodu sukladno vodopravnim dozvolama ishodovanim 23.01.2017. od Hrvatskih voda i to za Upov Senj (KLASA: UP/I-325-04/16-05/0000629, URBROJ:374-23-3-17-2) i Upov Stinicu (KLASA: UP/I-325-04/16-05/0000630, URBROJ: 374-23-3-17-2) kojima su propisani parametri ispitivanja, učestalost ispitivanja, kao i granične vrijednosti ispuštanja. U internom laboratoriju za otpadne vode vrše se analize parametara koji su ključni za funkcioniranje i upravljanje Upov-a Senj.

Sukladno obvezama propisanim vodopravnim dozvolama kojima se nalaže da uzorkovanje i ispitivanje kakvoće otpadnih voda obavlja ovlašteni laboratorij potpisan je ugovor s Nastavnim zavodom za javno zdravstvo Primorsko goranske županije 22.01.2020. godine (Ugovor br.: 02-220-160/1-20).

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 18/46
		Datum: 30.06.2021.

U 2020. godini nije bilo zastoja u radu Uredaja, a voda koja je ispuštana s UPOV-a Senj i Stinica analizirana je 4 puta godišnje i odgovarala je parametrima koji su propisani vodopravnim dozvolama. Na Upov-u Senj pročišćeno je i ispušteno u prijemnik ukupno 96 816 m³ vode, dok je na Upov-u Stinica pročišćeno 7825 m³ vode.

Tablica 12. Rezultati ispitivanja NZJZ Primorsko - goranske županije za UPOV SENJ 2020. godine

	Gornja dozvoljena granica	Smanjenje ulaznog opterećenja	OŽUJAK 09.03.2020.- 10.03.2020.	LIPANJ 03.06.2020.- 04.06.2020.	RUJAN 28.09.2020.- 29.09.2020.	PROSINAC 09.12.2020. 10.12.2020.	SREDNJA VRIJEDNOST
T vode ul. (°C)			11,9	13	12,1	10	11,75
T vode izl. (°C)	30		11,9	13,2	12,4	10,1	11,9
pH ul.			7,57	7,41	6,9	7,19	7,27
pH izl.	6,5-9,0		7,55	7,69	6,99	7,58	7,45
susp.tv. ul. (mg/l)	praćenje		2148	2716	4856	714	2608,5
susp.tv.izl. (mg/l)	35	90%	<2,0	6	<2,0	15,2	6,3
KPK ul. (mg O ₂ /l)	praćenje		2926	3442	5128	727	3055,75
KPK izl. (mg O ₂ /l)	125	75%	16,4	20,2	13,6	27,8	19,5
BPK ₅ ul. (mg O ₂ /l)	praćenje		920	740	720	150	632,5
BPK ₅ izl. (mg O ₂ /l)	25	70%	3	10	3	4	5
uk.N ul. (mg N/l)	praćenje		183,5	191,4	317,5	46,2	184,65
uk.N izl. (mg N/l)	praćenje		38	21,9	6,1	7,7	18,43
uk.P ul. (mg P/l)	praćenje		35,6	50,2	80,1	11,2	44,28
uk.P izl. (mg P/l)	praćenje		3,41	5,99	3,54	3,18	4,03
amonij ion izl. (mg N/l)	praćenje		0,025	0,841	0,019	0,421	0,327
nitriti ul. (mg N/l)			0,018	0,006	<0,002	0,277	0,076
nitriti izl. (mg N/l)	praćenje		0,004	0,007	0,005	0,052	0,017
nitrat ul. (mg N/l)			0,83	0,32	0,86	2,21	1,06
nitrat izl. (mg N/l)	praćenje		33,7	20,2	5,41	5,95	16,32
dušik Kjeldal ul. (mg N/l)			182,7	191,1	316,6	43,7	183,53
dušik Kjeldal izl. (mg N/l)			4,33	1,73	0,636	1,71	2,1
ortofosfati izl. (mg P/l)	praćenje		3,31	4,13	2,29	2,96	3,17
anionski	1		<0,05	<0,05	0,05	<0,05	<0,05

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj		Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu					Stranica: 19/46	
							Datum: 30.06.2021.	
detergenti izl. (mg/l)								
uk. ulja i masti izl. (mg/l)	20		<5,0	<5,0	<5,0	<5	<5,0	
cink izl. (mg/l)	praćenje		0,089	0,11	0,227	0,082	0,127	
olovo izl. (mg/l)	praćenje		0,001	0,001	<0,001	0,0006	0,0036	
elektrovodljivost izl. μ S/cm	praćenje		1554,000	844	682	5614	2173,5	
boja izl. °Pt/Co	praćenje		39,000	52	18	24	33,25	
taloživa tvar po Imhoffu izl. ml/lh	0.5		<0.1	<0.1	<0.1	<0.1	<0.1	

Zaključak: Svi uzorci otpadne vode sukladni su uvjetima koji su propisani Vodopravnom dozvolom (Klasa: UP/I°-325-04/16-05/0000629; Ur.br.:374-23-3-17-2 od 23.01.2017.) Smanjenje ulaznog opterećenja za suspendiranu tvar je 99,4 %, za KPK 98,7 i za BPK 5 98,8 %.

Tablica 13. Rezultati ispitivanja NZJZ Primorsko - goranske županije za UPOV STINICA 2020. godine

	Gornja dozvoljena vrijednost	OŽUJAK 10.03.2020	LIPANJ 04.06.2020	RUJAN 29.09.2020	PROSINA C 10.12.2020.	Sred. vrijednost
T vode izl. (°C)	30	11	12,8	12	9,8	11,00
pH izl.	6,5-9,0	7,16	7,08	7	6,96	7,05
susp.tv.izl. (mg/l)	praćenje	96,0	362,0	4,8	148	152,70
KPK izl. (mg O ₂ /l)	praćenje	305,0	1030,0	249,0	306	472,50
BPK ₅ izl. (mg O ₂ /l)	praćenje	140,0	500,0	140,0	140	230,00
dušik Kjeldahl (mgN/l)	praćenje	89,10	98,6	57,2	27,5	68,10
uk.N izl. (mg N/l)	praćenje	90,10	100,1	57,8	27,7	68,93
uk.P izl. (mg P/l)	praćenje	12,00	14,7	7,5	5,96	10,04
nitriti izl. (mg N/l)	praćenje	0,005	0,011	0,002	0,003	0,01
nitrat i izl. (mg N/l)	praćenje	1,03	1,5	0,63	0,21	0,84
anionski detergentski izl. (mg/l)	praćenje	1,47	4,08	1,9	1,57	2,26
uk. ulja i masti izl. (mg/l)	praćenje	17,7	59,4	31,5	39,4	37,00
elektrovodljivost izl. μ S/cm	praćenje	1256	1276	998	408	984,50
boja izl. °Pt/Co	praćenje	105	98	77	38	79,50
taloživa tvar po Imhoffu izl. ml/lh	praćenje	<0,1	0,1	<0,1	<0,1	<0,1
ortofosfati izl. (mg P/l)	praćenje	8,56	6,21	2,88	2,96	5,15
amonij ion izl. (mg N/l)	praćenje	79,6	73,4	48,8	19,6	55,35

Zaključak: Svi uzorci otpadne vode su sukladni uvjetima koji su propisani Vodopravnom dozvolom (Klasa:UP/I°-325-04/16-05/0000630; Ur.br.: 374-23-3-17-2 od 23.01.2017.)

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 20/46
		Datum: 30.06.2021.

2.3. ODJEL OPĆIH, PRAVNIH, KADROVSKIH I FINANCIJSKO – RAČUNOVODSTVENIH POSLOVA

Odjel općih, pravnih, kadrovskih i financijsko – računovodstvenih poslova vrši izradu općih akata, ugovora, poslovnika, odluka, obavijesti vezanih uz prava i obveze Društva, provođenje zakonskih propisa, vodi evidenciju o pravnim predmetima, vrši pripremanje, sortiranje i evidenciju tužbi, surađuje sa svim odjelima Društva, državnim tijelima, odvjetničkim uredima po potrebi i drugim nadležnim tijelima. Prati zakonodavstvo i primjenu zakonitosti, vodi evidenciju o sklopljenim ugovorima radnika i radnih odnosa, izdaje potvrde iz područja radnih odnosa, odluke za plaćene, neplaćene dopuste i godišnje odmore, skrbi o osiguranju imovine i osoba.

Također, organizira i vodi poslovanje skladišta, prijem i izdavanje robe sa skladišta, surađuje s materijalnim knjigovodstvom, vrši evidencije svih poslovnih događaja, analizira procese rada u skladu sa zakonskim propisima. Kontrolira materijalno i financijsko poslovanje Društva, iskazuje rezultate rada u Društvu, prati rad računovodstva i knjigovodstva, poduzima radnje u svezi usklađivanja poslovanja sa zakonskim propisima. Sastavlja periodična i završna izvješća i dostavlja državnim institucijama, izvještava o poslovanju banke, druge kreditne institucije i osiguravajuće kući po potrebi. Prati realizaciju plana rada i poslovanja i o rezultatima izvještava, obavlja cjelokupni domaći i inozemni platni promet. Obračunava i isplaćuje redovno plaće i druga osobna primanja radnika, pokreće mjere za naplatu potraživanja, vrši izradu planova nabave te organizira i provodi nabavu roba i usluga sukladno Zakonu o javnoj nabavi.

U 2020. godini poduzete su mjere naplate potraživanja dužnika:

- Opomene pred ovrhu: 1.423
- Ovrhe: 169
- Izvansudska nagodba: 1
- Skinuti vodomjeri: 15

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 21/46
		Datum: 30.06.2021.

3. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

	PRIHODI	RASHODI	GUBITAK
UKUPNO I –XII	8.980.962	9.604.989	624.027

Sve plaće i naknade djelatnika isplaćene su uredno za svih 12 mjeseci 2020. godine, a ujedno su plaćeni i svi porezi i doprinosi.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 22/46
		Datum: 30.06.2021.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
BILANCA stanje na dan 31.12.2020.									Obrazac POD-BIL

Obveznik: 38540283603; VODOVOD I ODVODNJA DOO SENJ				
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		53.749.518	57.293.393
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		8.719	5.250
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		8.719	5.250
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		53.687.865	57.235.209
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		48.117.422	45.461.422
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		271.430	245.678
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		5.299.013	11.528.109
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu		Stranica: 23/46 Datum: 30.06.2021.	
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		52.934	52.934
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035		52.934	52.934
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		3.077.832	3.017.275
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	0
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predumovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		1.984.780	2.490.790
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		1.602.342	1.430.223
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		117.588	120.358
6. Ostala potraživanja	052		264.850	940.209
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA 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		1.093.052	526.485
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			25.400
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		56.827.350	60.336.068
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		618.333	-5.694
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		1.351.500	1.351.500
II. KAPITALNE REZERVE	069			

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu		Stranica: 24/46	
			Datum: 30.06.2021.	
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			
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		135.749	-733.167
1. Zadržana dobit	082		135.749	
2. Preneseni gubitak	083			733.167
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-868.916	-624.027
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		868.916	624.027
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
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		60.063	0
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			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		60.063	
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		2.515.332	3.537.597
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			

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvješće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu			Stranica: 25/46	
				Datum: 30.06.2021.	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112				145.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			182.068	19.584
7. Obveze za predujmove	114				
8. Obveze prema dobavljačima	115			1.812.572	2.907.433
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116				
10. Obveze prema zaposlenicima	117			140.879	147.096
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118			79.276	84.841
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119				
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120				
14. Ostale kratkoročne obveze	121			300.537	233.643
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			53.633.622	56.804.165
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123			56.827.350	60.336.068
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124				

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 26/46
		Datum: 30.06.2021.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 38540283603; VODOVOD I ODVODNJA DOO SENJ

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		8.168.808	8.938.482
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		5.744.225	5.373.435
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		2.424.583	3.565.047
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		9.036.268	9.594.139
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		2.678.980	3.632.045
a) Troškovi sirovina i materijala	134		1.325.984	1.392.109
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		1.352.996	2.239.936
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		2.558.558	2.634.989
a) Neto plaće i nadnice	138		1.629.993	1.662.010
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		577.145	611.262
c) Doprinosi na plaće	140		351.420	361.717
4. Amortizacija	141		2.689.188	2.792.827
5. Ostali troškovi	142		187.675	241.142
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		622.032	286.237
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		622.032	286.237
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		299.835	6.899
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		21.934	42.480
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu			Stranica: 27/46	
				Datum: 30.06.2021.	
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	157				
poduzetnicima unutar grupe					
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		17.700		35.524
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		4.234		6.956
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163				
10. Ostali financijski prihodi	164				
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		23.390		10.850
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		23.386		10.848
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		4		2
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		8.190.742		8.980.962
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		9.059.658		9.604.989
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-868.916		-624.027
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0		0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		868.916		624.027
XII. POREZ NA DOBIT	182				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-868.916		-624.027
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0		0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		868.916		624.027
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu			Stranica: 28/46	
				Datum: 30.06.2021.	
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 SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA 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 nevladničke promjene kapitala	211				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213			0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214			0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215			0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217				

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 29/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	--

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-DOP**

Obveznik: 38540283603; VODOVOD I ODVODNJA DOO SENJ			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	218		
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	219		
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	220		
4. Zajmovi dani nerezidentima	221		
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	222		
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	223		
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	224		
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	225		
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	226		
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	227		
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	228		
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	229		
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	230		
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	231		
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	232		
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	233		
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	234		
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	235		
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	236		
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	237		
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	238		
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	239		
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	240		
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	241		
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	242		

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu		Stranica: 30/46 Datum: 30.06.2021.
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	243		
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	244		
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	245		
29. Prihodi od subvencija ukupno	246		
29.1. u tome: subvencije na proizvode	247		
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	248		
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	249		
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	250		
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	251		
34. Troškovi energije	252		
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	253		
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	254		
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	255		
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	256		
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	257		
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	258		
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	259		
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	260		
43. Troškovi agencijskih radnika	261		
44. Premije osiguranja (bruto)	262		
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	263		
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	264		
46. Stipendije	265		
47. Nadoknade članovima uprave	266		
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	267		
48.1. u tome: otpremnine	268		
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	269		
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	270		
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	271		
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju)	272		
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	273		
Financijski prihodi i rashodi			
54. Prihodi s osnove kamata	274		

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu		Stranica: 31/46	
			Datum: 30.06.2021.	
55. Prihodi od dividendi	275			
56. Prihodi od udjela u dobiti	276			
57. Rashodi s osnove kamata	277			
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)				
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 279 do 282)	278	0	0	
59. Bruto investicije u građevine	279			
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	280			
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	281			
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	282			
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	283			
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	284			
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	285			
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	286			
Podaci o zaposlenima				
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)	287			

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 32/46
		Datum: 30.06.2021.

3.1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

Naziv, adresa, pravni oblik, država osnivanja

VODOVOD I ODVODNJA D.O.O. SENJ, SENJ (u nastavku: Društvo), OIB 38540283603, MBS 020008540, osnovano je prema zakonima i propisima Republike Hrvatske kao društvo s ograničenom odgovornošću.

Sjedište Društva: SENJ, SPLITSKA 2

Uprava društva :

SNJEŽA TOMLJANOVIĆ, član uprave

Društvo se temeljem pokazatelja na dan 31.12.2020.g.razvrstalo kao mali poduzetnik.

Jedini član društva je Grad Senj.

Osnovna djelatnost društva je:

3600 Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom

Članovi Nadzornog odbora Društva su:

Ivan Milinović, predsjednik nadzornog odbora,

Antonio Prpić, zamjenik predsjednika nadzornog odbora.

Tomislav Sukurica, član nadzornog odbora,

Tomislav Prpić, član nadzornog odbora,

Nikola Mandić, član nadzornog odbora,

Denis Rukavina, član nadzornog odbora,

Zlatko Matičić, član nadzornog odbora.

3.2. OSNOVE SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (Odluka o objavljivanju Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja; Nar. nov. br. 86/15) koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (Nar. nov. br. 78/15-47/20), a koji su u suglasju s Direktivom 2013/34/EU.

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s temeljnim računovodstvenim načelima: neograničenosti vremena poslovanja, nastanka poslovnog događaja, značajnosti, dosljednosti, usporedivosti, opreznosti, bilančnog kontinuiteta, odvojenog mjerenja stavki i prijeboja.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvješće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 33/46
		Datum: 30.06.2021.

3.3. SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina obuhvaća sredstva koja Društvo koristi pri isporuci roba i usluga te u administrativne svrhe i čiji je procijenjeni vijek upotrebe duži od godine dana. Ova imovina početno se priznaje u bilanci po trošku nabave koji obuhvaća neto kupovnu cijenu i sve druge ovisne troškove do stavljanja sredstva u upotrebu. Nakon početnog priznavanja dugotrajna imovina se mjeri po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i akumulirane gubitke od umanjenja sukladno HSFI-u 6.

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode u procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva primjenom sljedećih stopa:

- za građevinske objekte (20 godina), 5%,
- uređaj za proč.otpadnih voda (40 godina) 2,5%,
- osobne automobile (5 godina), 20%,
- za nematerijalnu imovinu, opremu, vozila, osim za osobne automobile, te za mehanizaciju (4 godine), 25%,
- za računala, računalnu opremu i programe, mobilne telefone i opremu za računalne mreže i izvješćivanje (2 godine), 50%,
- za ostalu nespomenutu imovinu (4 godine), 25%.

Ukoliko Društvo donese odluku, primjenjuju se uvećane amortizacijske stope sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit. Dobici ili gubici od prestanka priznavanja dugotrajne materijalne imovine (prodaja, rashodovanje i sl.) utvrđuju se kao razlika ostvarene prodajne cijene i knjigovodstvene vrijednosti i uključuju u stavku Izvanredni – ostali prihodi odnosno Izvanredni – ostali rashodi u računu dobiti u gubitka.

Zalihe

Zalihe obuhvaćaju zalihe sirovina, sitnog inventara, auto guma, ambalaže i trgovačke robe. Mjere se po trošku nabave ili neto utrživoj vrijednosti, u skladu s HSFI-om 2. Knjigovodstveni iznos zaliha priznaje se kao rashod razdoblja u kojem su te zalihe izuzete. Zalihe sitnog inventara i auto guma otpisuju se prilikom stavljanja u upotrebu u 100% - tnom iznosu.

Potraživanja

Predstavljaju prava na naplatu određenih iznosa od kupca ili drugih dužnika kao rezultat poslovanja društva. Početno se mjere po fer vrijednosti. Ako postoji objektivan dokaz da Društvo neće moći naplatiti svoja potraživanja provodi se ispravak vrijednosti upotrebom konta ispravka vrijednosti.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 34/46
		Datum: 30.06.2021.

Kapital

Kapital se sastoji od upisanog kapitala i registriran je na sudu, rezervi, zadržane dobiti ili prenesenog gubitka te dobiti ili gubitka tekuće godine.

Obveze

Obuhvaćaju obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenima, obveze s osnove kredita, te ostale obveze. Obveze se početno mjere po fer vrijednosti.

Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja obuhvaćaju unaprijed plaćene troškove, nedospjelu naplatu prihoda, odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja. Vremenska razgraničenja mjere se sukladno HSFI-u 14.

Prihodi

Prihodi se priznaju kada je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi ulaziti kod poduzetnika i kada se mogu pouzdano mjeriti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 15.

Rashodi

Rashodi se priznaju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obaveza i koje se može pouzdano izmjeriti, odnosno istodobno s priznavanjem ili smanjenjem imovine, a na temelju izravne povezanosti između nastalih troškova i određene stavke prihoda. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 16.

Vrijednosti iskazane u financijskim izvještajima (iznosi)

Sve vrijednosti iskazane u financijskim izvještajima i bilješkama izražene su u kunama bez lipa.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 35/46
		Datum: 30.06.2021.

3.3.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Prihodi

Prihodi u obračunskom razdoblju za koje se sastavljaju financijski izvještaji su se u odnosu na prethodnu poslovnu godinu neznatno promijenili, odnosno povećali za 1%.

Tablica 14. Struktura prihoda

Pozicija	2019	%	2020	%	Index
1	2	3	4	5	6 (4/2*100)
Poslovni prihodi (AOP 125)	8.168.808	99,7	8.938.482	99,5	109
Financijski prihodi (AOP 154)	21.934	0,3	42.480	0,5	194
Ukupni prihodi (AOP 177)	8.190.742	100	8.980.962	100	110

Promjena prihoda u odnosu na proteklu godinu u prvom je redu rezultat smanjenja prihoda od osnovne djelatnosti društva te povećanja ostalih poslovnih prihoda najvećim dijelom zbog pružene usluge izgradnje prometnice ŽUC-u.

Poslovni prihodi

Tablica 15. Struktura poslovnih prihoda

Pozicija	2019	%	2020	%	Index
1	2	3	4	5	6 (4/2*100)
Prihodi od prodaje (AOP 127)	5.744.225	70	5.373.435	60	94
Ostali poslovni prihodi (AOP 130)	2.424.583	30	3.565.047	40	147
Ukupno poslovni prihodi (AOP 125)	8.168.808	100	8.938.482	100	109

Prihodi od prodaje čine 60% poslovnih prihoda i iskazani su u iznosu od 5.373.435 kn. Na prihode od prodaje vode odnosi se 3.991.234 kn (u 2019. godini 4.196.392 kn), na prihode od odvodnje i pročišćavanja 1.288.267 kn (u 2019. godini 1.393.218 kn) te na prihode od priključaka i popravaka 93.934 kn (u 2019. godini 154.615 kn).

Ostali poslovni prihodi čine 40% ukupnih prihoda. Ostali poslovni prihodi odnose se na prihode od potpora dobivenih za izgradnju imovine Društva od Hrvatskih voda Zagreb i Grada Senja te od utrošene naknade za razvoj u visini amortizacije te imovine odnosno u iznosu od 2.511.587 kn, prihode od usluge izgradnje ceste za ŽUC u iznosu od 887.203 kn, prihode od Hrvatskih voda Zagreb u visini od 5% za vršenje usluge obračuna=96.515 kn,

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 36/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	---

prodaje OSA =4.000 kn, prihodi naplaćeni od troškova ovrha =13.566 kn, usklađenja po financijskim karticama u iznosu od =1.418 kn, najamnine= 4.800 kn, i otpis obveze prema dobavljačima=2.297 kn, naplaćena otpisana potraživanja od kupaca =43.662 kn,

Financijski prihodi: kamate =35.524 kn, pozitivne tečajne razlike po kreditima=6.956 kn.

Rashodi

Tablica 16. Struktura rashoda

Pozicija	2019	%	2020	%	Index
1	2	3	4	5	6 (4/2*100)
Poslovni rashodi (AOP 131)	9.036.268	99,7	9.594.139	99,9	106
Financijski rashodi (AOP 165)	23.390	0,3	10.850	0,1	46
Ukupni rashodi (AOP 178)	9.059.658	100	9.604.989	100	106

Ukupni rashodi obračunskog razdoblja na koje se odnose financijski izvještaji su se u odnosu na prethodnu godinu povećali za 6%.

Poslovni rashodi u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa gotovo 100%.

Tablica 17. Struktura poslovnih rashoda

Pozicija	2019	%	2020	%	Index
1	2	3	4	5	6 (4/2*100)
Materijalni troškovi (AOP 133)	2.678.980	30	3.632.045	38	136
Troškovi osoblja (AOP 137)	2.558.558	28	2.634.989	27	103
Amortizacija (AOP 141)	2.689.188	30	2.792.827	29	104
Ostali troškovi (AOP 142)	187.675	2	241.142	3	128
Vrijednosno usklađivanje (AOP 143)	622.032	7	286.237	3	46
Rezerviranja (AOP 152)	0	0	0	0	-
Ostali poslovni rashodi (AOP 153)	299.835	3	6.899	0	2
Ukupno (AOP 131)	9.036.268	100	9.594.139	100	106

Porezno se priznaje vrijednosno usklađenje potraživanja koje je evidentirano kao prihod, a za koje su obavljene sve radnje za osiguranje naplate.

Povećanje materijalnih troškova posljedica je iskazanih troškova usluge izgradnje prometnice u sklopu zajedničke investicije ŽUC-u u iznosu od 887.203 kn. Isti iznos iskazan je i u ostalim poslovnim prihodima.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 37/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	---

Financijski rashodi

Tablica 18. Struktura financijskih rashoda

Pozicija	2019	%	2020	%	Index
1	2	3	4	5	6 (4/2*100)
Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s nepovezanim poduzetnicima (AOP 168)	23.386	100	10.848	61	46
Tečajne razlike (AOP 169)	4	0	2	0	50
Ukupno financijski rashodi (AOP 165)	23.390	100	10.850	100	46

Financijske rashode čine rashodi po osnovu kamata i tečajnih razlika, U tablici 5. vidljiva je struktura i kretanje financijskih rashoda.

Poslovni rezultat prije oporezivanja

Društvo je u obračunskom razdoblju na koje se odnose financijski izvještaji iskazalo sljedeći rezultat prije oporezivanja:

Tablica 19. Utvrđivanje rezultata

Pozicija	2019	2020	Index
Ukupni prihodi (AOP 177)	8.190.742	8.980.962	110
Ukupni rashodi (AOP 178)	9.059.658	9.604.989	106
Dobit prije oporezivanja (AOP 179)	0	0	0
Gubitak prije oporezivanja (AOP 181)	868.916	624.027	72

Poslovni rezultat nakon oporezivanja

Društvo je, sukladno o Zakonu o porezu na dobit, obračunalo porez na dobit % na osnovicu poreza na dobit (dobiti prije oporezivanja + uvećanje porezne osnovice. U tablici 7. prikazan je obračun dobiti/gubitka razdoblja.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 38/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	---

Tablica 20. Neto dobit/gubitak razdoblja, porez na dobit

R. br.	Opis	Iznos
1	Dobit /GUBITAK prije oporezivanja (AOP 179)	-624.027
2	Učinak porezno nepriznatih rashoda	
	-50% troškova reprezentacije	8.871
	-Iznos nepriznatih troškova za osobni prijevoz	33.695
	Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	2.544
3	Smanjenje dobiti	
	-Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja	43.662
4	Porez na dobit (AOP 182)	0
5	Dobit razdoblja nakon oporezivanja (AOP 183)	0
6	Porezni Gubitak razdoblja za prijenos	-622.579

3.3.2. BILANCA

AKTIVA

DUGOTRAJNA IMOVINA

Dugotrajna nematerijalna imovina

Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine obračunava se sukladno korisnom vijeku uporabe, linearnom metodom, primjenom stopa sukladno računovodstvenim politikama.

Tablica 21. Dugotrajna nematerijalna imovina

R. br.	Opis	2019	2020	Index
1	Izdaci za razvoj (AOP 004)	0	0	0
2	Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, software i ostala prava (AOP 005)	8.719	5.250	60
3	Goodwill (AOP 006)	0	0	0
4	Predugjmovi za nabavu nematerijalne imovine (AOP 007)	0	0	0
5	Nematerijalna imovina u pripremi (AOP 008)	0	0	0
6	Ostala nematerijalna imovina (AOP 009)	0	0	0
7	Ukupno nematerijalna imovina (AOP 003)	8.719	5.250	60

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 39/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	---

Dugotrajna materijalna imovina

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se sukladno korisnom vijeku uporabe, linearnom metodom, primjenom stopa sukladno računovodstvenim politikama. Kretanje stanja dugotrajne materijalne imovine vidljivo je u tablici 9.

Tablica 22. Dugotrajna materijalna imovina

R. br.	Opis	2019	2020	Index
1	Zemljište (AOP 011)	0	0	0
2	Građevinski objekti (AOP 012)	48.117.422	45.461.422	94
3	Postrojenja i oprema (AOP 013)	0	0	0
4	Alati, pogonski inventar i transportna imovina (AOP 014)	271.430	245.678	91
5	Biološka imovina (AOP 015)	0	0	0
6	Predujmovi za materijalnu imovinu (AOP 016)	0	0	0
7	Materijalna imovina u pripremi (AOP 017)	5.299.013	11.528.109	218
8	Ostala materijalna imovina (AOP 018)	0	0	0
9	Ulaganja u nekretnine (AOP 019)	0	0	0
10	Ukupno materijalna imovina (AOP 010) (AOP 010)	53.687.865	57.235.209	107

Tablica 23. Stanje i promjene na dugotrajnoj materijalnoj imovini

Opis	Građevinski objekti	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	Materijalna imovina u pripremi	UKUPNO
NABAVNA VRIJEDNOST				
Početni saldo 01.01.2020.	74.548.259	2.084.666	5.299.013	81.931.938
Direktna povećanja	0	108.673	6.229.096	6.337.769
Rashod i prodaja imovine	0	(72.711)		(72.711)
STANJE 31.12.2020.	74.548.259	2.120.628	11.528.109	88.196.996
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI				
Početni saldo 01.01.2020.	26.430.837	1.813.236	0	28.244.073
Obračunata amortizacija	2.656.000	133.359	0	2.789.359
Rashod imovine	0	(71.645)	0	(71.645)
STANJE 31.12.2020.	29.086.837	1.874.950	0	30.961.787
SADAŠNJA VRIJEDNOST				
01.01.2020.	48.117.422	271.430	5.299.013	53.687.865
SADAŠNJA VRIJEDNOST				
31.12.2020.	45.461.422	245.678	11.528.109	57.235.209

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 40/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	---

Dugotrajna potraživanja

Tablica 24. Dugotrajna potraživanja

R. br.	Opis	2019	2020	Index
1	Ostala dugotrajna potraživanja (AOP 035)	52.934	52.934	100
2	Ukupno dugotrajna potraživanja (AOP 031)	52.934	52.934	100

Čini potraživanja od GKD Senj d.o.o. Senj za obveze za plaću za 01. 2014. godine i materijalne troškove za 01. – 12. 2014. godine =52.934 kn.

KRATKOTRAJNA IMOVINA

Kratkotrajna potraživanja

Tablica 25. Struktura kratkotrajnih potraživanja

Pozicija	2019	%	2020	%	Index
Potraživanja od povezanih poduzetnika (AOP 047)	0	0	0	0	0
Potraživanja od kupaca (AOP 049)	1.602.342	81	1.430.223	57	89
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika (AOP 048)	0	0	0	0	0
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika (AOP 050)	0	0	0	0	0
Potraživanje od države i drugih institucija (AOP 051)	117.588	6	120.358	5	102
Ostala potraživanja (AOP 052)	264.850	13	940.209	38	355
Ukupno kratkotrajna potraživanja (AOP 046)	1.984.780	100	2.490.790	100	102

Potraživanja od kupaca odnose se na potraživanja po osnovi pružanja usluga iz djelatnosti. Potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 1.430.223 kuna. Temeljem pokrenutih sudskih postupaka, Uprava Društva je provela ispravak vrijednosti kupaca u tekućem razdoblju u visini od 286.236 kuna.

Novac na računu i u blagajni

Na dan sastavljanja financijskih izvještaja novac koje društvo ima na poslovnom računu kod poslovne banke i u blagajni društva iznosi 526.485 kn.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 41/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	---

PASIVA

Kapital i rezerve

Ukupni kapital i rezerve društva na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosi 28.818 kn. Ukupni kapital i rezerve sastoje se od zbroja temeljnog (upisanog) kapitala, zadržane dobiti, gubitka poslovne godine.

Temeljni upisani kapital

Na dan sastavljanja financijskih izvještaja temeljni kapital Društva iznosio je 1.351.500 kn.

Zadržana dobit ili preneseni gubitak

Preneseni gubitak na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosi 733.167 kuna

	Opis	2019	2020	Index
1	Zadržana dobit (AOP 082)	135.749	0	0
2	Preneseni gubitak (AOP 083)	0	733.167	0

1.5.3.3. GUBITAK poslovne godine

GUBITAK poslovne godine iznosi 624.027 kn.

Dugoročne obveze

Tablica 26. Struktura i kretanje dugoročnih obveza

Pozicija	2019	%	2020	%	Index
Obaveze prema povezanim poduzetnicima (AOP 099)	0	0	0	0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično (AOP 100)	0	0	0	0	0
Obaveze prema bankama i drugim financijskim institucijama (AOP 101)	60.063	100	0	0	0
Obaveze za predujmove (AOP 102)	0	0	0	0	0
Obaveze prema dobavljačima (AOP 103)	0	0	0	0	0
Obaveze po vrijednosnim papirima (AOP 104)	0	0	0	0	0
Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi (AOP 099)	0	0	0	0	0
Ostale dugoročne obveze (AOP 105)	0	0	0		0
Odgodena porezna obaveza (AOP 106)	0	0	0	0	0
Ukupno dugoročne obveze (AOP 095)	60.063	100	0	0	0

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 42/46 Datum: 30.06.2021.
---	---	---

Kratkoročne obveze

Tablica 27. Struktura kratkoročnih obveza

Pozicija	2019	%	2020	%	Index
Obaveze prema povezanim poduzetnicima (AOP 108)	0	0	0	0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično (AOP 112)	0	0	145.000	4	0
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama (AOP 113)	182.068	7	19.584	1	11
Obaveze za predujmove (AOP 114)	0	0	0	0	0
Obaveze prema dobavljačima (AOP 115)	1.812.572	72	2.907.433	82	160
Obaveze po vrijednosnim papirima (AOP 116)	0	0	0	0	0
Obaveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi (AOP 111)	0	0	0	0	0
Obaveze prema zaposlenicima (AOP 117)	140.879	6	147.096	4	104
Obaveze za poreze, doprinose i sl. davanja (AOP 118)	79.276	3	84.841	2	107
Obaveze s osnove udjela u rezultatu (AOP 119)	0	0	0	0	0
Obaveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji (AOP 120)	0	0	0	0	0
Ostale kratkoročne obveze (AOP 121)	300.537	12	233.643	7	78
Ukupno kratkoročne obveze (AOP 107)	2.515.332	100	3.537.597	100	141

Obveze za zajmove, depozite i slično odnose se na jamstvo (depozit) od poduzeća Alcina doo Zagreb na ime garancije za dobro izvršenje posla za sanaciju gubitaka u vodoopskrbnom sustavu u iznosu od 145.000 kn.

Obveza prema bankama odnosi se na obvezu po dugročnom kreditu kod Addiko bank d.d. Zgb (bivša Hypo - Alpe Adria bank d.d. Zagreb) za izgradnju vodosprema Prizna u iznosu od 19.584 kn. Obveza u cijelosti dopijeva u 2021. godini te je klasificirana na kratkoročnim obvezama.

Obveze prema dobavljačima

Kratkoročne obveze prema dobavljačima čine 82% ukupnih kratkoročnih obveza Društva, a odnose se na obveze prema domaćim dobavljačima za nabavku materijala, roba i usluga.

Dug prema većim dobavljačima odnosi se na investicije koje financiraju Hrvatske vode Zagreb i Grad Senj.

Kratkoročne obveze su se povećale za 41% u odnosu na prethodnu godinu.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	Izvješće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu	Stranica: 43/46
		Datum: 30.06.2021.

Obveze prema zaposlenima

Kratkoročne obveze prema zaposlenima odnose se na obračunatu plaću za prosinac 2020. godine isplaćenu u siječnju 2021. godine.

Obveze za poreze i doprinose

Obveze za poreze i doprinose čine 2% ukupnih kratkoročnih obveza Društva, a odnose se na neplaćene doprinose i poreze koji se odnose na obračunatu plaću za prosinac 2020. godine isplaćenu u siječnju 2021. godine.

Prihod budućeg razdoblja

Prihodi budućeg razdoblja

Prihod budućeg razdoblja odnosi se na primljena sredstva od Hrvatskih voda Zagreb i Grada Senja za investicije koja se iskazuju u prihodima u razmjernom dijelu amortizacije imovine financirane iz tih sredstava u iznosu od 54.027.156 kn ta na obračunatu i naplaćenu naknadu za razvoj vodovoda i odvodnje koja se također koristi za ulaganje u imovinu Društva u iznosu od 2.777.009 kn.

3.4. FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Fer vrijednost financijskih instrumenata

Fer vrijednost je određena kao iznos po kojem upoznate i spremne strane mogu razmijeniti sredstvo u transakciji pred pogodbom, osim u slučaju prodaje pod prisilom ili radi likvidacije. Fer vrijednost financijskog instrumenta je ona koja je objavljena na tržištu ili dobivena metodom diskontiranog tijeka novca.

Na dan 31. 12. 2020. godine knjigovodstveni iznos novca, potraživanja i kratkoročnih obveza približni su njihovim fer vrijednostima zbog kratkoročne prirode ovih financijskih instrumenata. Društvo je kroz svoje poslovanje izloženo slijedećim financijskim rizicima:

- Tržišni rizik
- Fer vrijednost novčanog toka ili kamatni rizik
- Kreditni rizik
- Valutni rizik

a) Tržišni rizik

Društvo posluje na hrvatskom i međunarodnim tržištima. Uprava Društva utvrđuje cijene svojih proizvoda i usluga, zasebno za domaće i međunarodna tržišta. Nije bilo značajnih promjena utjecaja tržišnog rizika na poslovanje Društva.

b) Kamatni rizik

Većina zaduženja na koje se obračunavaju kamate odnose se na zakonske i ugovorne obveze. Društvo u ovom trenutku nije zaštićeno od kamatnog rizika koji može biti značajan u slučaju smanjenja sposobnosti plaćanja dospjelih obveza i dodatnog zaduživanja.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 44/46
		Datum: 30.06.2021.

c) Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik da druga ugovorna stranka neće izvršiti svoje financijske obveze, te će time uzrokovati financijske gubitke Društvu. Imovina koja potencijalno može izložiti Društvo kreditnom riziku sastoji se uglavnom od raspoloživog novca i novčanih ekvivalenata i potraživanja od kupaca. Nije bilo značajnijih promjena utjecaja kreditnog rizika na poslovanje Društva.

d) Valutni rizik

Službena valuta Društva je kuna. Međutim, određene transakcije u stranim valutama preračunavaju se u hrvatske kune primjenom valutnih tečajeva koji su važeći na datum bilance, te je, slijedom toga Društvo potencijalno izloženo promjeni valutnih tečajeva.

Sudski sporovi

Pred Općinskim sudom u Crikvenici u tijeku je parnični postupak u pravnoj stvari tužitelja bivšeg djelatnika protiv Društva. Tužitelj je podnio tužbu kojom traži utvrđenje nedopuštenog otkaza Ugovora o radu od dana 26. travnja 2018. godine te traži da sud naloži tuženiku vratiti tužitelja na rad. U slučaju negativnog uspjeha u parnici mogla bi nastati obveza vraćanja tužitelja na rad u kojemu slučaju će Društvo morati platiti tužitelju sve plaće od dana kada mu je radni odnos prestao do dana vraćanja na rad uvećano za zakonske zatezne kamate te parnične troškove.

Događaji nakon kraja godine

Jedini član Društva je u svibnju 2021. godine povećalo temeljni kapital Društva unosom nekretnina i time povećalo temeljni kapital s iznosa od 1.351.500 kn za iznos od 7.220.000 kn na iznos od 8.571.500 kn.

3.5. PRIHVAĆANJE I OBJAVA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA OD STRANE UPRAVE DRUŠTVA

Uprava Društva je svojom odlukom i ovjerom financijskih izvještaja, prihvatila financijske izvještaje za 2020. godinu i odobrila objavu.

Senj, 5. srpnja 2021. godine

Član uprave:

SNJEŽA TOMLJANOVIĆ, oec.

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvješće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 45/46
		Datum: 30.06.2021.

4. BROJ RADNIKA PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA

URED UPRAVE	2 radnika
TEHNIČKI ODJEL RJ Vodovod RJ Odvodnja	17 radnika 13 radnika 4 radnika
ODJEL OPĆIH, PRAVNIH, KADROVSKIH I FINANIJSKO – RAČUNOVODSTVENIH POSLOVA	10 radnika
UKUPNO	29 radnika

 VODOVOD I ODVODNJA d.o.o. Senj	<i>Izvešće o poslovanju i financijski izvještaj za 2020. godinu</i>	Stranica: 46/46
		Datum: 30.06.2021.

5. ZAKLJUČAK

Razvoj trgovačkog društva Vodovod i odvodnja d.o.o. za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju provodi se u zakonskim okvirima te u skladu s planovima razvoja jedinica lokalne samouprave. U 2020. godini uloženi su veliki napor na povećanju naplate usluga kroz slanje opomena pred ovrhu i ovrha.

Cilj Vodovoda i odvodnje d.o.o. za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju je osigurati kontinuitet i kvalitetu pružanja komunalnih (vodnih) usluga, raditi na najučinkovitiji način te unaprijediti razinu profesionalnog odnosa djelatnika prema poslu. Za daljnji razvoj društva, potrebno je i nadalje povećavati naplatu potraživanja od kupaca i poboljšati likvidnost društva te aktivno nastaviti s pravnim radnjama radi pravovremene naplate potraživanja.

U sljedećem planskom razdoblju potrebno je osigurati dodatna sredstva za daljnje poboljšanje smanjenja gubitaka u mreži i sustavu pripreme vode na filter postrojenjima uređaja za kondicioniranje vode Hrmatine. Daljnja ulaganja u zatvoreni sustav filtracije, smanjio bi velike gubitke vode na pranju i održavanju filtera. Sada se filtracijsko postrojenje održava ručno što iziskuje veliku količinu vode za održavanje, koja se računa u gubitak. Svakodnevnim praćenjem i izvješćima poduzimaju se radnje na otklanjanju kvarova na mreži te time doprinosi smanjenju gubitaka u vodoopskrbnom sustavu, kojeg je cilj gubitke svesti na što je moguće manju mjeru

Vodovod i odvodnja d.o.o. za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju očekuje poboljšanje efikasnosti funkcioniranja društva, smanjenje troškova i povećanje učinkovitosti pojedinih odjela koji su do sada ostvarivali negativne rezultate poslovanja.

Zahvaljujemo svim subjektima na primjerenoj suradnji!

Voditelj ureda Uprave:
Aneta Hameršmit

Voditelj tehničkog odjela
Jadranko Nekić, ing. građ.

Voditelj uređaja za pročišćavanje otpadnih voda
i uređaja za pripremu pitke vode:
Matija Šolić, dipl. ing. biol.

Kontrolor za poslove naplate i
potraživanja:
Nevenka Prpić

Član uprave – direktor
Snježa Tomljanović, oec.