

Gradsko vijeće
KLASA:
URBROJ:
Dubrovnik,

Na temelju članka 32. Statuta Grada Dubrovnika („Službeni glasnik Grada Dubrovnika“, broj ("Službeni glasnik Grada Dubrovnika", broj 4/09, 6/10, 3/11, 14/12, 5/13, 6/13, 9/15, 05/18), Gradsko vijeće Grada Dubrovnika, je na sjednici održanoj , donijelo

ZAKLJUČAK

1. Prihvaća se godišnje izvješće o poslovanju Vodovod Dubrovnik d.o.o. za 2019. godinu
2. Godišnje izvješće o poslovanju Vodovod Dubrovnik d.o.o. za 2019. godinu čini sastavni dio ovog Zaključka.

Predsjednik Gradskog vijeća
Mr.sc. Marko Potrebica

DOSTAVITI:

1. Upravni odjel za poslove gradonačelnika, ovdje x 2
2. Vodovod Dubrovnik d.o.o., Vladimira Nazora 19, 20 000 Dubrovnik;
3. Pismohrana



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

Gradonačelnik

KLASA: 401-01/19-05/45

URBROJ: 2117/01-01-20-7

Dubrovnik, 13. srpnja 2020.

Na temelju članka 48. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi («Narodne novine», broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17 i 98/19) i članka 41. Statuta Grada Dubrovnika ("Službeni glasnik Grada Dubrovnika", broj 4/09, 6/10, 3/11, 14/12, 5/13, 6/13, 9/15, 05/18), gradonačelnik Grada Dubrovnika donio je

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog zaključka o prihvatanju godišnjeg izvješća o poslovanju Vodovod Dubrovnik d.o.o. za 2019. godinu s pripadajućom financijskom dokumentacijom i dostavlja Gradskom vijeću Grada Dubrovnika na raspravu i prihvatanje.
2. Izvjestitelj o ovom predmetu biti će Lukša Matušić, predsjednik uprave Vodovod Dubrovnik d.o.o.



Gradonačelnik
Mato Franković

DOSTAVITI:

1. Gradsko vijeće Grada Dubrovnika;
2. Upravni odjel za poslove gradonačelnika, ovdje x2;
3. Pismohrana.



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

Upravni odjel za poslove gradonačelnika

KLASA: 401-01/19-05/45

URBROJ: 2117/01-08/2-20-6

Dubrovnik, 13. srpnja 2020.

 **GRAD DUBROVNIK**
GRADONAČELNIK

Predmet: Godišnje izvješće o poslovanju Vodovod Dubrovnik d.o.o. za 2019. godinu

Uprava Vodovod Dubrovnik d.o.o. za 2019. dostavila je godišnje izvješće o poslovanju društva za 2019. godinu, sukladno traženjima vlasnika, a u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima i Statutom grada Dubrovnika.

Predlaže se gradonačelniku da dostavi Gradskom vijeću Grada Dubrovnika na raspravu i donošenje godišnje izvješće o poslovanju Vodovod Dubrovnik d.o.o. za 2019. godinu.


Pročelnica
Marijeta Hladilo

DOSTAVITI:

1. Naslovu;
2. Pismohrana.

Broj: **3635** -20-C/IV

Dubrovnik, 30. travnja 2020.

GRAD DUBROVNIK
Upravni odjel za poslove gradonačelnika
Pred dvorom 1
20 000 DUBROVNIK

7/5

		
1985612	REPUBLIKA HRVATSKA	
Grad Dubrovnik		
Primljeno:	18.06.2020	
Klasifikacijska oznaka	Org. jed.	
401-01/19-05/45	2117/01-08;	
Urudžbeni broj	Prilozi	Vrijednost
378-20-05	1	-

PREDMET: Dostava Godišnjeg izvješća o poslovanju za 2019. godinu

Poštovani,

Dostavljamo Godišnje izvješće o poslovanju za 2019. godinu te Račun dobiti i gubitka i Bilancu za 2019. godinu.

S poštovanjem,

VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.
za vodoopskrbu i komunalnu hidrotehniku
Dubrovnik, V. Nazora 19


Lukša Matušić, dipl.ing.el.

GODIŠNJE IZVJEŠĆE O POSLOVANJU U 2019. GODINI



Dubrovnik, 30. travnja 2020. godine

SADRŽAJ

1. UVOD	1
1.1. OPĆI PODACI	1
2. REZULTATI POSLOVANJA I RAZVITAK DRUŠTVA	3
2.1. ORGANIZACIJSKO – KADROVSKI POSLOVI	3
3. POSLOVI OBAVLJENI PO POJEDINIM SEKTORIMA I SLUŽBAMA	4
3.1. Sektor za proizvodnju i skladištenje vode	4
3.2. Sektor za razvoj i izgradnju	6
3.3. Služba održavanja vodovodne mreže	9
3.4. Služba održavanja mreže odvodnje i KCS	12
3.5. Služba općih, pravnih i kadrovskih poslova	15
3.6. Služba centralnog informatičkog sustava (CIS)	18
3.7. Služba financija	20
4. ZAKLJUČAK	36

1. UVOD

1.1. OPĆI PODACI

Naziv društva: VODOVOD DUBROVNIK d.o.o. za vodoopskrbu i komunalnu hidrotehniku,
Vladimira Nazora 19, Dubrovnik

Pravni status: Društvo VODOVOD DUBROVNIK d.o.o. je registrirano 28. kolovoza 1998. u
Trgovačkom sudu u Splitu.

MBS: 060158103

OIB: 00862047577

Temeljni kapital Društva iznosi 242.276.300,00 kuna i podijeljen je na sedam nejednakih
uloga koje preuzimaju članovi Društva kako slijedi:

1. GRAD DUBROVNIK	84,62%
2. OPĆINA DUBROVAČKO PRIMORJE	2,57%
3. OPĆINA JANJINA	0,63%
4. OPĆINA MLJET	1,32%
5. OPĆINA STON	3,05%
6. OPĆINA TRPANJ	0,94%
7. OPĆINA ŽUPA DUBROVAČKA	6,87%

Članovi Nadzornog odbora su:

Teo Andrić, predsjednik nadzornog odbora

Antonela Svilarić, zamjenik predsjednika nadzornog odbora

Tihana Gverović, član nadzornog odbora

Jure Marić, član nadzornog odbora

Božo Kaciga, član (predstavnik radnika)

Članovi uprave – likvidatori su:

Lukša Matušić, predsjednik Uprave

Vicko Begović, član Uprave

Depozitne institucije: Kreditna banka Zagreb d.d. Zagreb

OTP banka d .d. Zadar

Hypo Alpe-Adria-Bank d.d. Zagreb

Zagrebačka banka d.d. Zagreb

Hrvatska poštanska banka d.d. Zagreb

Privredna banka Zagreb d.d. Zagreb

Kent banka d.d. Zagreb

Poslovne djelatnosti:

- javna vodoopskrba;
- javna odvodnja.

U sklopu vodoopskrbnog sustava nalazi se 43 vodospreme, 19 crpnih postaja, 12 hidroforских postrojenja te preko 393.200 m vodovodne mreže.

U sklopu sustava odvodnje nalaze se dva uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u Lapadu i Orašcu, 22 kanalizacijske crpne postaje, jedna automatska rešetka te preko 110.000 metara kanalizacijske mreže.

Poslovna zgrada Vodovoda Dubrovnik smještena je u ulici Vladimira Nazora, a sastoji se od centralne upravne zgrade, zgrade upravljačkog centra, baždarnice, radionica i skladišta.

Vozni park se sastoji od 47 vozila, od čega su dvije cisterne sa visokotlačnom pumpom, specijalno vozilo za CCTV inspekciju cijevi, 19 osobnih automobila, 27 teretnih, te jedan radni strojni bager.

2. REZULTATI POSLOVANJA I RAZVITAK DRUŠTVA

2.1. ORGANIZACIJSKO – KADROVSKI POSLOVI

Prema odredbama Zakona o računovodstvu Društvo se smatra srednjim poduzetnikom. Na dan 31. prosinca 2019. godine Društvo je imalo 196 zaposlenika (196 na dan 31. prosinca 2018.).

Vodovod Dubrovnik d.o.o. je organizacijski podijeljen kroz osam temeljnih jedinica i to:

1. Ured direktora
 2. Sektor proizvodnje i skladištenja vode
 3. Sektor za razvoj i izgradnju
 4. Služba održavanja vodovodne mreže
 5. Služba održavanja mreže odvodnje
 6. Služba financijskih i računovodstvenih poslova
 7. Služba općih, pravnih i kadrovskih poslova
 8. Služba centralnog informatičkog sustava
- koje se sastoje od odjela, referada i pogona.

U uredu direktora djeluje referada zaštite na radu, a u okviru službe financijskih i računovodstvenih poslova odjel za javnu nabavu.

Vodovod Dubrovnik d.o.o. je 31. prosinca 2019. godine imao 196 zaposlenika od čega jednog doktora znanosti, 29 VSS, 14 VŠS, 96 SSS, 19 VKV, 24 KV, 14 NSS.

Tijekom 2019. godine Vodovod Dubrovnik je napustilo ukupno sedam radnika od čega je pet otišlo u mirovinu, jedan radnik je imalo sporazumni raskid radnog odnosa, te je jednom radniku otkazan ugovor na određeno vrijeme. Ukupno je sedam radnika stupilo u radni odnos, šest radnika na određeno vrijeme, te jedna radnica na neodređeno (povratak s mirovanja radnog odnosa, njega djeteta). Po spolnoj strukturi ukupan broj zaposlenih muškaraca je 153 dok je broj žena 43.

Za sve djelatnike je stalno otvorena mogućnost edukacije na različitim radionicama i seminarima, te mogućnost stručnog usavršavanja uz potporu tvrtke.

3. POSLOVI OBAVLJENI PO POJEDINIM SEKTORIMA I SLUŽBAMA

Osnovna zadaća Vodovoda Dubrovnik je uredna i sigurna opskrba potrošača sanitarno ispravnom pitkom vodom, osiguranje nesmetanog i kontinuiranog funkcioniranja odvodnje otpadnih voda, izgradnja novih sustava vodoopskrbe, izgradnja novih sustava odvodnje otpadnih voda te održavanje tih sustava.

Tijekom 2019. godine ova zadaća je uspješno obavljena. Opskrba vodom bila je kontinuirana, uz napomenu da smo na nekim izvorima kao i prethodnih godina imali kratkotrajne pojave zamućenja tijekom dužih i intenzivnijih kišnih razdoblja. Kontrola i dezinfekcija vodoopskrbne mreže i vodosprema se uredno provodila, nije dolazilo do prekida opskrbe vodom, ali voda u kraćim razdobljima nije bila preporučena za piće (izvorište Palata i Duboka Ljuta) budući da nije odgovarala Zakonu o vodi za ljudsku potrošnju (NN 56/13).

Nakon dvije i pol godine od početka radova službeno je pušten u rad uređaj za pročišćavanje vode za piće sa pratećim infrastrukturnim objektima u Komolcu, za koji je ishodovana uporabna dozvola. Uređaj se nalazi u jednogodišnjem probnom radu pod upravljanjem izvođača radova (Suez) kako je i predviđeno ugovorom o izgradnji. Nakon isteka roka, izvršiti će se primopredaja uređaja na upravljanje i pogon investitoru.

Bez većih zastoja funkcionirao je i sustav odvodnje uz povremene kraće prekide zbog nužnih sanacija kolektora i čišćenja crpnih stanica, koja su se pojačano obavljala prije početka turističke sezone.

Za vrijeme otklanjanja kvarova na mreži, oglašavanjem putem elektronskih medija pravovremeno smo obavještavali građane o kratkotrajnim prekidima vodoopskrbe i svim drugim značajnim informacijama iz djelokruga našeg rada. Na našoj web i facebook stranici oglašeni su svi naputci oko izrade priključaka, ugradnje vodomjera sa daljinskim očitanjem, pojave zamućenja i obavijesti o eventualnoj neispravnosti vode za piće.

3.1. Sektor za proizvodnju i skladištenje vode

U 2019. godini, uz radove redovitog održavanja objekata i elektro strojarske opreme u njima nastavljeno je s realizacijom plana održavanja nastalog 2011. godine nakon snimanja stanja objekata vodosnabdjevanja svih sustava (Grad Dubrovnik, Zaton-Orašac-Elafiti, Slano, Ston, Žuljana, Moševići-Visočani) i evidentiranja potrebnih radova za njihovo dovođenje u prihvatljivo stanje u pogledu tehničke ispravnosti i primjene važeće regulative iz ove oblasti. Radovi su prema planu djelomično obavljeni angažiranjem vlastitih kadrova a dio je povjeren vanjskim izvođačima odabranim u procesu javne nabave ili direktnom pogodbom kad je to sukladno važećoj regulativi bilo moguće.

Vršeni su radovi redovnog čišćenja, te sječe raslinja u okolini, ugradbe novih analizatora klora, kalibracija i umjeravanje opreme za kloriranje i mjerenje mutnoće, te redovni servisi. Također obavljano je ispitivanje i pregled tlačne opreme, te ispitivanje tlačnih posuda pod tlakom kao i servisiranje analizatora rezidualnog klora.

Tijekom 2019. godine obavljali smo uzorkovanje sirove vode i vode nakon procesa dezinfekcije sukladno Ugovoru o povjeravanju obavljanja poslova unutrašnje kontrole (samokontrole Vodovoda) u dijelu ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za piće, potpisanog između Zavoda za javno zdravstvo Dubrovačko-neretvanske županije i Vodovoda Dubrovnik d.o.o.

Broj uzoraka je ekvivalent broju stanovnika koji se opskrbljuju s pojedinog izvorišta, a vrste analiza i broj uzoraka su u skladu s Zakonom o vodi za ljudsku potrošnju (NN 56/13). Svi uzorci predviđeni Planom uzorkovanja su uzorkovani i analizirani.

Ukupno smo uzorkovali 1288 uzoraka vode od čega 360 uzoraka sirove vode, a 928 uzoraka vode iz vodovodne mreže. Slijede podatci o uzorkovanju vode iz vodoopskrbne mreže.

Tablica 1. Broj sukladnih i nesukladnih uzoraka po sustavima vodoopskrbne mreže (nakon procesa obrade)

<i>Sustav</i>	<i>Broj sukladnih i nesukladnih uzoraka mreže</i>	<i>Broj nesukladnih uzoraka mreže</i>
Ombla	316	26
Duboka Ljuta	165	8
Zavrelje	123	13
Palata	171	25
Studenci	28	3
Primorje (Svitava)	17	17
Nereze	38	12
Žuljana	13	12
Šumet	44	10
Račevica	13	0
UKUPNO	928	126

Nesukladna izvješća uzoraka iz vodoopskrbne mreže uglavnom su povezana s razdobljima povišene mutnoće na izvorištima. Obzirom da se voda iz mreže uzorkovala i na privatnim instalacijama potrošača, dio nesukladnih izvješća bio je povezan s radovima u blizini istih. Sva nesukladna izvješća odmah po primitku obavijesti o neispravnosti su uzorkovana ponovno. Ponovljeni uzorci bili su sukladni Zakonu o vodi za ljudsku potrošnju (NN 56/13).

Tijekom povišenog zamućenja izvorišta, uz redovite analize sirove vode i vode iz vodoopskrbne mreže, rađene su i dodatne analize. Sve aktivnosti su odrađene u dogovoru s djelatnicima Zavoda za javno zdravstvo Dubrovačko-neretvanske županije, djelatnicima sanitarne inspekcije Ministarstva zdravstva RH te kolegama iz Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo. U slučaju odstupanja pokazatelja kvalitete vode za piće od Zakona o vodi za ljudsku potrošnju, redovito smo obavještavali potrošače o stanju.

Sukladno važećoj vodopravnoj dozvoli, uzorkovali smo 10 uzoraka otpadne vode s pročistača (ulaz – izlaz).

Deratizacija objekata vodoopskrbne mreže obavljena je dva puta, uz nadzor Zavoda za javno zdravstvo Dubrovačko-neretvanske županije.

Prema naputcima Državnog zavoda za mjerenje i umjeravanje te ovlaštenog servisera, realiziran je plan umjeravanja mjerača klora i mutnoće.

U ožujku 2019. godine službeno je potvrđena provedba HACCP plana i ISO 22000 norme. Djelatnici sektora aktivno sudjeluju u radu HACCP/ISO 22000 tima. Voditeljica Odjela sudjelovala je u listopadu na XXIII. znanstveno-stručnom skupu Voda i javna vodoopskrba u Poreču. Također, aktivno sudjeluje u praćenju rada UPPV Dubrovnik.

3.2. Sektor za razvoj i izgradnju

U sklopu redovitih aktivnosti Sektora za razvoj i izgradnju Vodovoda Dubrovnik d.o.o. ishodovana je dokumentacija prostornog uređenja i gradnje (lokacijske dozvole, građevinske dozvole, rješenja o građenju, uporabne dozvole). Tijekom 2019. redovito su se izdavali uvjeti za projektiranje, davali suglasnosti na projekte vodovodnih instalacija i odvodnje, te sudjelovalo u povjerenstvima za tehničke preglede izgrađenih objekata. Priprema, nadzor i kontrola vršeni su na izvedbi radova izgradnje vodoopskrbnih cjevovoda, instalacija na fekalne odvodnje komunalnih vodnih građevina, vodovodnih priključaka, priključaka na sustave fekalne odvodnje. Kontinuirano se obavljao interni nadzor izvođenih radova i kontrola tehničke dokumentacije uz vođenje posebnih evidencija o svim radovima.

A/ Radovi

U 2019. godini pristupilo se izvođenju slijedećih radova:

I/ Sufinancirani projekti

U koordinaciji sa Agencijom za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju i uz sufinanciranje (Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju) u 2019. godini izvođeni su slijedeći radovi:

- izgradnja vodoopskrbnog podsustava Majkovi - Dubravica vrijednost radova 7.514.987,11 kn;

II/ Vlastite investicije

U 2019. godini u vlastitoj režiji izvođeni su slijedeći radovi:

<i>Radovi</i>	<i>Vrijednost radova bez PDV-a</i>	<i>Iznos PDV-a</i>	<i>Vrijednost radova sa PDV-om</i>
Izgradnja građevina vodoopskrbnog sustava Zamaslina, Marinice i Broce	16.831.722,74	4.207.930,69	21.039.653,43
Sanacija cjevovoda javne odvodnje u hidrotehničkom tunelu Lapad	178.000,00	44.500,00	222.500,00
Izgradnja vodoopskrbnog cjevovoda u Hodilju	339.586,40	84.896,60	424.483,00
Rekonstrukcija vodoopskrbnog cjevovoda u ul. Put od Prijevora	481.784,72	120.446,18	602.230,90
Rekonstrukcija cjevovoda u ul. V.Nikolića	136.759,93	34.189,98	170.949,91
Izgradnja spojnog cjevovoda na sustav NPKLM	193.220,60	48.305,15	241.525,75
Izgradnja fekalnog kolektora na području GP Gornji Brgat	499.315,93	124.828,98	624.144,91

Izgradnja vodoopskrbnog cjevovoda u Čelopecima	202.673,16	50.668,29	253.341,45
Rekonstrukcija vodoopskrbe i izgradnja cjevovoda javne odvodnje u Malom Zatonu	118.859,61	29.714,90	148.574,51
Izmještanje pristupnog puta i vodoopskrbnog cjevovoda do VS Vrbica	398.921,00	99.730,25	498.651,25
Rekonstrukcija vodoopskrbnog cjevovoda kod hotela Admiral	298.872,70	74.718,18	373.590,88
Radovi na polaganju svjetlosnog kabela VS Rožetići – CS Mrčevo – VS Gromača	249.410,00	62.352,50	311.762,50
Sanacija kolektora fekalne odvodnje ispod ulice Iva Vojnovića DN 500 MM, L=550 M	1.817.050,00	454.262,50	2.271.312,50
Izgradnja cjevovoda u Malom Zatonu DN 150 MM	1.529.095,62	382.273,91	1.911.369,53

B/ Ishodovanje dokumentacije prostornog uređenja i gradnje (lokacijske dozvole, građevinske dozvole, rješenja o građenju, uporabne dozvole)

Projektno - tehnička dokumentacija

U 2019. godini sačinjena je slijedeća projektno tehnička dokumentacija:

- lokacijska dozvola za gradnju vodoopskrbnog podsustava Knežica - Šumet;
- lokacijska dozvola za gradnju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda Lapad - Dubrovnik;
- lokacijska dozvola za gradnju podsustava odvodnje otpadnih voda naselja Komolac i Čajkovica, CS Komolac i CS Čajkovica i vodoopskrbnog cjevovoda Komolac-Gruž;
- lokacijska dozvola za građenje građevine infrastrukturne namjene, zamjenskog tlačnog cjevovoda od CS Lapad do UPOVA-a Lapad - Dubrovnik;
- lokacijska dozvola za građenje građevine infrastrukturne namjene, sustava odvodnje otpadnih voda otoka Koločep, gravitacijskih kanala (s revizijskim oknima) crpnih stanica CS Plaža, CS Donje Čelo, CS Gornje Čelo sa pripadajućim tlačnim cjevovodima, pristupnog puta uređaju za pročišćavanje, uređaja za pročišćavanje sa kopnenim dijelom podmorskog ispusta i podmorskog ispusta;
- lokacijska dozvola za građenje građevine infrastrukturne namjene vodoopskrbnog sustava, 2. skupine – izgradnja vodoopskrbne mreže naselja Zamaslina, Marinica i naselja Broce;
- građevinska dozvola za vodoopskrbni podsustav Majkovi i Dubravica – 2.B i 2.B faze;
- rješenje o izmjeni i dopuni građevinske dozvole vodoopskrbnog podsustava Majkovi i Dubravica:
 - Izgradnja VS Rožetići
 - Izgradnja vodoopskrbnih cjevovoda;
- uporabna dozvola za crpnu stanicu s uređajem za pročišćavanje vode za piće i pratećih infrastrukturnih objekata.

C/ Priključci, suglasnosti; posebni uvjeti, podaci za projektiranje

U sklopu provedbenih aktivnosti iz djelokruga rada Sektora za razvoj i izgradnju su i rješavanje priključaka, vodoopskrbe i odvodnje, izdavanje suglasnosti, posebnih uvjeta te podataka za projektiranje.

U 2019. godini napravljena je priprema za realizaciju i izrađeno:

- 245 novih priključaka za vodu;
- 60 novih priključaka za kanalizaciju;
- 453 posebnih uvjeta (vodoopskrba);
- 297 posebnih uvjeta (kanalizacija);
- 285 podataka za projektiranje (vodoopskrba);
- 138 podataka za projektiranje (kanalizacija);
- 70 suglasnosti na projekt (kanalizacija);
- 195 suglasnosti na projekt (vodoopskrba).

D/ Razvoj i provedba HACCP i ISO 22000 sustava

Vodovod Dubrovnik je u 2019. godini provodio sustav kvalitete HACCP i ISO 22000 te ishodovao potrebne recertifikate.

Zakon o hrani NN 46/07 obvezuje sve subjekte u poslovanju s hranom na uspostavu načela HACCP - a (Članak 51. Zakona o hrani).

Pojam hrane uključuje i vodu koja služi za javnu opskrbu pučanstva kao voda za piće.

U Hrvatskoj je kakvoća vode za piće određena Pravilnikom o zdravstvenoj ispravnosti vode za piće (NN br. 47/08) članak 7. tog pravilnika nalaže:

"Pravna osoba koja obavlja djelatnost javne vodoopskrbe mora imati organiziran sustav samokontrole. Sustav samokontrole mora se uspostaviti na osnovi HACCP sustava, koji omogućava prepoznavanje kontrolnih kritičnih točaka u cjelokupnom sustavu zahvaćanja, obrade i isporuke vode, odnosno moraju se odrediti mjesta i učestalost uzorkovanja".

HACCP je skraćenica pojma Hazard Analysis and Critical Control Point i predstavlja sustavni preventivni pristup kojim se osigurava sigurnost hrane i pića.

E/ Tehnički pregledi

Temeljem poziva Upravnih odjela za izdavanje prostornih uređenja i gradnje Grada Dubrovnika, Županije dubrovačko neretvanske te Ministarstva zaštite okoliša, prostornog uređenja i gradnje, Vodovod Dubrovnik je dužan prisustvovati tehničkim pregledima za izgrađene stambene, poslovne i infrastrukturne objekte. Uvidom u projektno - tehničku dokumentaciju, te pregledom izvedenog stanja i priložene atestne - tehničke dokumentacije utvrđuju se uvjeti i izdaju se odobrenja za uporabnu dozvolu izgrađenih objekata.

U 2019. godini ukupno je na temelju poziva Upravnog odjela za izdavanje i provedbu dokumenata prostornog uređenja i gradnje Grada Dubrovnika bilo 49 aktivnih prisustvovanja tehničkim pregledima.

3.3. Služba održavanja vodovodne mreže

Služba održavanja vodovodne mreže u okviru propisanih aktivnosti redovito je izvršavala svoje poslove i zadatke u sklopu planiranih aktivnosti, ali i rješavanje izvanrednih puknuća cjevovoda i radnji koje su bile nužne za redovitu vodoopskrbu na čitavom vodouslužnom području Vodovoda Dubrovnik d.o.o.

ODRŽAVANJE MREŽE

I/ Vanjski pogoni

Pogon Žuljana

Na području pogona Žuljana u 2019. godini izvršena su 4 popravaka na vodoopskrbnoj mreži (popravci veći od 50 mm) i veći broj manjih popravaka kao i prethodnih godina (uglavnom na priključcima). Osim spomenutih popravaka na području Žuljane u 2019. god. izvršeno je 22 redovne izmjene vodomjera, 2 nova priključka, određeni broj isključenja iz mreže zbog neplaćanja, redovno mjesečno čitanje vode, te radovi na održavanju objekata (košenje i bojanje vodospreme i crpne stanice). Od ostalih radova vrijedi istaknuti:

- Izgradnja spoja na NPKLM od NL DN 150 mm i PEHD D 110 mm u Žuljani.

Ovom izgradnjom osigurala se neometana vodoopskrba u slučaju puknuća cjevovoda sa opskrbnog područja Ston, te je na ovaj način riješen dugogodišnji problem u normalnom funkcioniranju sustava opskrbe, koji je osobito bio vidljiv u vrijeme turističke sezone.

Pogon Ston

Na području pogona Ston u 2019. godini izvršeno je 13 popravaka na vodoopskrbnoj mreži (popravci veći od 50 mm) i veći broj manjih popravaka (uglavnom na priključcima). Osim spomenutih popravaka na području Stona u 2019. god. izvršene su 183 redovne izmjene vodomjera, 26 novih priključaka, određeni broj isključenja iz mreže zbog neplaćanja, redovno mjesečno čitanje vode, te radovi na održavanju objekata (košenje i bojanje vodospreme i crpne stanice). Od ostalih radova vrijedi istaknuti:

- Izgradnja vodoopskrbnog cjevovoda od NL DN 100 mm u Hodilju u dužini od cca 345 m,
- Izmještanje cjevovoda DN 200 mm u Stonu u dužini cca 60m.

Pogon Slano -Primorje

Na području pogona Slano u 2019. godini izvršena su 22 popravaka na vodoopskrbnoj mreži (popravci veći od 50 mm) i veći broj manjih popravaka (uglavnom na priključcima). Osim spomenutih popravaka na području pogona Slano u 2019. god. izvršene su 138 redovne izmjene vodomjera, 9 priključaka, određeni broj isključenja iz mreže zbog neplaćanja, redovno mjesečno čitanje vode, te radovi na održavanju objekata (košenje i bojanje vodospreme i crpne stanice). Na području Imotice, Topolog, Visočana uslijed učestalih kvarova na presječenom vodoopskrbnom sustavu Moševići – Duži sa susjednom BiH dolazilo je do prekida u redovnoj opskrbi. Inicijativom Hrvatskih voda pokrenuta je investicija sanacije cjevovoda koja bi trebala rezultirati manjim brojem kvarova. Nastojanje ove Uprave u budućnosti biti će usmjereno ka izgradnji neovisnog sustava vodoopskrbe na ovom području. U tom smislu pokrenute su procedure ishoda potrebnih dozvola.

Pogon Zaton – Elafiti

Na području pogona Zaton-Elafiti u 2019. godini izvršena su 24 popravaka na vodoopskrbnoj mreži (popravci veći od 50 mm) i veći broj manjih popravaka (uglavnom na priključcima). Osim spomenutih popravaka na području ovog pogona u 2019. god. izvršeno je 372 redovne izmjene vodomjera, 63 nova priključka, određeni broj isključenja iz mreže zbog neplaćanja, redovno mjesečno čitanje vode, te radovi na održavanju objekata (košenje i bojanje vodospreme i crpne stanice). Od ostalih radova vrijedi istaknuti:

- Završetak izgradnje vodoopskrbnog cjevovoda u dužini 220m u Trstenom.

Pogon Župa dubrovačka

Na području pogona Župa dubrovačka u 2019. godini izvršena su 44 popravaka na vodoopskrbnoj mreži (popravci veći od 50 mm) i veći broj manjih popravaka (uglavnom na priključcima). Osim spomenutih popravaka na području pogona u 2019. god. izvršene su 693 redovne izmjene vodomjera, 44 nova priključka i određeni broj isključenja iz mreže zbog neplaćanja. Od ostalih radova vrijedi istaknuti:

- Rekonstrukcija cjevovoda od NL DN 100 mm u ulici Vinka Nikolića u dužini od 82,
- Izgradnja cjevovoda od NL DN 100 mm u Čelopecima u dužini od cca. 135 m,
- Izgradnja cjevovoda od NL DN 100 mm u dužini od cca 130 m u Mandaljeni.

Pogon Dubrovnik

Na području pogona Dubrovnik u 2019. godini izvršeno je 53 popravka na vodoopskrbnoj mreži i veći broj manjih popravaka (uglavnom na priključcima). Osim spomenutih popravaka na području pogona ugrađena su 405 vodomjera sa daljinskim očitanjem, te je izvedeno 126 novih priključaka. Od ostalih radova vrijedi istaknuti:

- Izgradnja tlačnog i gravitacijskog cjevovoda od NL DN 80 mm i DN 100 mm na potezu od CS Šumet do VS Šumet,
- Rekonstrukcija cjevovoda od NL DN 150 mm u ulici Nikole Tesle u dužini od cca 270 m,
- Izgradnja mjesne mreže u Dračevu selu, u sklopu projekta izgrađen je cjevovod u dužini od 580m. većinom NL DN 100 mm, a dijelom od pocinčanog čelika DN 50mm,
- Rekonstrukcija cjevovoda od NL DN 200 mm na Pelinama u dužini od 105m,
- Rekonstrukcija cjevovoda od pocinčanog čelika DN 50 mm u ulici Điva Natali.

ODJEL BAŽDARENJE I ODRŽAVANJA VODOMJERA

Tijekom 2019. godine planom izmjene vodomjera predviđeno je ukupno izmijeniti 4634 komada vodomjera u svim vodovodnim sustavima. Ukupno je izmijenjeno 4700 komada vodomjera, čime je po ukupnom broju izmijenjenih vodomjera plan izmjene ispunjen. Ipak, tijekom godine bilo je dosta izvanrednih izmjena vodomjera u vodovodnom sustavu Dubrovnik zbog nemogućnosti očitavanja istih (Altair vodomjeri) i realno nije izmijenjeno nekih cca 40 vodomjera koji su nedostupni za izmjenu našim monterima, jer se nalaze u zaključanim i nedostupnim prostorijama, u vlasništvu stranaca ili drugih osoba gdje nemamo nikakav kontakt. Navedene slučajeve rješavamo pojedinačno, kada uspijemo doći u kontakt sa vlasnikom prostora. Što se tiče izmjene vodomjera po vodovodnim sustavima, svi vodovodni sustavi osim Orašca – Zatona su ispunili svoje godišnje planove izmjene.

Tijekom 2019. godine ukupno je izmijenjeno po vodovodnim sustavima:

Dubrovnik	3188 kom
Župa dubrovačka	693 kom
Slano	109 kom
Ston	183 kom
Žuljana	22 kom
Moševići-Visočani	10 kom
Zaton-Orašac	163 kom
Imotica	19 kom
Pobrežje-Osojnik	96 kom
Elafiti	205 kom
Gornja sela Orašac	4 kom
UKUPNO	4700 kom

Što se popravka vodomjera tiče, tijekom 2019. godine ukupno je popravljeno 3547 komada vodomjera, što je rezultiralo relativno uspješnim praćenjem plana izmjene vodomjera, te stalno prisutne minimalne količine servisiranih vodomjera za izvanredne situacije kao što su npr. pucanje vodomjera zbog leda i niskih temperatura.

3.4. Služba održavanja mreže odvodnje i KCS

Odjel održavanja mreže odvodnje i elektrostrojarske opreme

Stanje fekalne odvodnje na području Grada Dubrovnika

Kao i prethodne godine nastavljeno je sa radovima čišćenja kanalizacijske mreže stare gradske jezgre u vlastitoj režiji. Navedeni radovi pokrenuti su kako bi se spriječio nastanak potencijalnih novih problema u sustavu kakvi su se znali povremeno pojavljivati zbog začepljenih kanala. Na ovaj način nastojalo se rasteretiti sustav koji je prethodnih godina bio preopterećen velikom količinom različitih otpadnih materijala.

Budući je sustav kanalizacije Starog grada izrađen kao mješoviti prilikom manjih oborina dolazi do izbijanja vode iz šahtova kanalizacije, poplave gradskih ulica i svih ostalih posljedica vezanih uz ovu pojavu. Sukladno dosadašnjim primjerima na terenu, može se ustvrditi da do ovakvih nepravilnosti dolazi zbog začepljenosti glavnog kanala različitim otpadnim materijalom.

Broj ugostiteljskih objekata je i dalje u porastu, nažalost bez adekvatne kontrole ugradnje separatora masti i ulja, tako da se veliki dio masnoće ispušta u kanale i time u spoju sa deterdžentima stvara segregatnu čvrstu masu koja se hvata za stijenke kanala, smanjuje protok i postupno ih začepљуje. Namjera Grada Dubrovnika je da se do kraja 2020. godine realizira ugradnja mastolovaca u sve ugostiteljske objekte bez iznimke, što bi sigurno uvelike doprinijelo boljem funkcioniranju sustava odvodnje stare gradske jezgre. Budući nemamo zakonsku mogućnost sankcioniranja neodgovornih pojedinaca, očekivano je da veću ulogu preuzmu Sanitarna inspekcija i Komunalne službe grada Dubrovnika. U listopadu 2019. godine pokrenut je projekt „Do not flush“ kojim se željelo informirati posjetitelje u ugostiteljskim objektima na važnost očuvanja povijesnog kanalizacijskog sustava. Projekt je pokrenut u okviru inicijative „Poštujmo Grad“, a provodi se zajednički u suradnji sa Udrugom ugostitelja Dubrovnika.

Drugi ranije isticani problem je začepljenje različitim usitnjenim građevinskim otpadom koji je posljedica mješovitog sustava odvodnje. Služba održavanja nastavlja u kontinuitetu sanaciju kanala u većem broju ulica kao što su radovi u Bandurevoj ulici, Zlatarićevoj, Između Polača, Prijeko, Vetranovićeve, Nikole Božidarevića, Žudioska, Miha Pracata, Marojice Kaboge, Nalješkovićeve, Od Vera i dr. Kao prioritet se ishodovalo projektno rješenje čišćenja glavnog kanala koji se nalazi ispod glavne šetnice-Straduna i nakon toga rekonstrukcija sukladno odobrenjima Konzervatorskog odjela. Treba istaknuti da se u veljači 2019. godine temeljito očistila Getaldićeve ulica koja je gotovo u potpunosti bila začepljena naslagama masti i ostalih nečistoća.

Klončine, odnosno kanali između dviju građevina u ulicama koje se nalaze oko Straduna i dalje ostaju poseban tehnički izazov za održavanje, jer služe kao odvodni kanali za oborinske i fekalne vode. U sklopu redovnih aktivnosti očišćena je klončina u Nalješkovićevoj ulici. Budući pristup klončinama predstavlja veliki problem zbog nedostupnosti istih (zaključani objekti, ne pristanak vlasnika objekata na intervenciju), kontinuirano se radi na otklanjanju problema u suradnji sa Gradskim kotarom Grad.

Mreža odvodnje na ostalom području Grada Dubrovnika je u dobrom stanju i redovito se održava uz niz obavljenih snimanja koja su napravljena sa vlastitom kamerom koja izvode naši djelatnici prema potrebi na pojedinim dionicama kanala. Ovakav pristup omogućava kvalitetniji uvid u stanje kolektora i jednostavnije planiranje čišćenja i sanacije.

Služba održavanja mreže odvodnje i KCS brine se o održavanju slijedećih kanalizacijskih crpnih stanica: K.C.S. Pile, K.C.S. Batala, K.C.S. Lapad, K.C.S. Gruž, K.C.S. Ploče, K.C.S. Libertas, K.C.S. Gimani, K.C.S. Sustjepan, K.C.S. Hladnica, K.C.S. Zlatni potok, K.C.S. Stari Grad, K.C.S. Babin kuk, o rešetki Mokošica i najznačajnijem objektu u sustavu odvodnje-pročistaču otpadnih voda u Uvali Lapad.

Tijekom 2019. godine obavljen je niz redovnih i izvanrednih radova na održavanju K.C.S.:

- višekratno čišćenje sabirnih jama i odčepljenje pumpi
- vađenje pumpi zbog čišćenja, njihovo servisiranje te vraćanje u crpni bazen
- čišćenje nekoliko tlačnih cjevovoda
- zamjena nepovratnih ventila na tlačnom cjevovodu
- različiti popravci opreme u sklopu KCS,
- ugradnja ventilatora na UPOV Lapad,
- izmjena crpnih agregata na KCS Pinji, KCS Veliki Zaton, KCS Stari Grad, KCS Gruž,
- servis rešetke na UPOV Lapadu,
- servis zgrtača masti na UPOV Orašac.

Na rešetki Mokošica vršeno je višekratno odčepljivanje i ispiranje prolaza i cjevovoda, elektrostrojarsko održavanje pogona se vršilo redovito.

Od zahtjevnijih radova u posebno teškim radnim uvjetima ističemo :

- višekratno čišćenje donje i gornje komore
- čišćenje mastolova i pjeskolova jedanput tjedno.

U 2019. godini vršili smo snimanja kanala i kolektora fekalne odvodnje uz pomoć specijalne kamere u vlastitoj režiji. Podaci dobiveni ovom metodom znatno nam pomažu u otkrivanju svih kritičnih mjesta u cjevovodima i kanalima i ujedno osiguravaju ispunjenje obveze iz Pravilnika o minimalnim uvjetima za obavljanje djelatnosti održavanja sustava odvodnje otpadnih voda.

Pored navedenih aktivnosti Služba je tijekom 2019. godine obavila slijedeće radove:

<i>I Pražnjenje sabirnih jama</i>	
Broj pražnjenja specijalnim vozilom Ciklon	128
Broj odvoza fekalnog otpada na deponij	173
<i>II Probijanje, odčepljenje kanala sa specijalnim vozilom</i>	
Broj ulica sa izvršenim probijanjem, čišćenjem i odčepljenjem	41
Sati rada probijanja, čišćenja i odčepljenja	315
Broj prijevoza krutog otpada na deponij	192
Broj izvedenih probijanja na različitim lokacijama	115
<i>III Otvaranje i čišćenje kanala u ulicama</i>	
Ukupno sati rada djelatnika na predmetnim intervencijama	4856
Sati rada specijalnog vozila	118
Broj prijevoza sa specijalnim vozilom Ciklon	114
Broj prijevoza sa transporterom VW i Ford	91
<i>IV Pregled i obilazak mreže javne odvodnje</i>	
Broj sati pregleda i obilaska	5800
<i>V Snimanje kanala CCTV kamerom</i>	
Snimljeno uz obradu podataka (metri dužni)	61000

ODJEL OBORINSKE ODVODNJE

Godišnjim ugovorom između *Vodovoda Dubrovnik d.o.o.* i Grada Dubrovnika definirani su poslovi i način financiranja održavanja mreže oborinske odvodnje koje u okviru *Vodovoda Dubrovnik d.o.o.* obavlja Služba održavanja mreže odvodnje i K.C.S. - Odjel oborinske odvodnje.

Tijekom 2019. godine djelatnici ovog odjela obavili su slijedeće radove :

- ugradnja lijevano željeznih slivnika i linijskih rešetaka
- ugradnja lijevano željeznih poklopaca 600x600 mm
- doprema i montaža PVC cijevi
- čišćenje odvodnih jaraka s odvozom otpada na odgovarajući deponij – ručno
- čišćenje slivnika s odvozom otpada na odgovarajući deponij
- rad specijalnog vozila na ispiranju i čišćenju propusta i čišćenju propusta i slivnika.

Djelatnici Službe raspolažu sa manjim specijalnim vozilom koje im služi za čišćenje slivnika, kao i za druge moguće intervencije. Pored radova na oborinskoj odvodnji povremeno su angažirani na izvođenju radova u okviru službe fekalne odvodnje. U suradnji sa tvrtkom Čistoća Dubrovnik d.o.o. i Komunalnim redarstvom Grada Dubrovnika u više navrata koordinirana je priprema kod najavljenih loših atmosferskih prilika, a sve u cilju sprječavanja nepredviđenih situacija i boljeg funkcioniranja oborinske odvodnje. U rad je pušten i novoizgrađeni sustav oborinske odvodnje Vukovarske ulice, a u sklopu koje je rekonstruiran i sustav odvodnje otpadnih voda. Do svibnja 2020. godine, trebao bi biti završen i sustav oborinske odvodnje u ulici Kardinala Stepinca, što je zasigurno nakon dugog neulaganja dobar put ka sprječavanju plavljenja gradskih ulica i prometnica.

3.5. Služba općih, pravnih i kadrovskih poslova

U 2019. godini obavljeni su slijedeći pravni poslovi :

- kontinuirano zastupanje pred sudovima i tijelima državne/gradske uprave
- pokretanje postupaka djelomičnog ili potpunog izvlaštenja u privatnom vlasništvu radi izgradnje komunalnih vodnih građevina i rješavanje tekućih postupaka izvlaštenja kao i rješavanje pitanja prava vlasništva odnosno služnosti u odnosu na nekretnine u vlasništvu tijela javne vlasti (vodoopskrba naselja Zamaslina, Marinice i Broce, vodoopskrba Majkovi – Dubravica I. i II. faza, kanalizacija Babin kuk – Dubrovnik, CS Ombla do HTT Srđ, vodoopskrba Doli I., II. i III. faza, spoj CS Ploče do CS Stari Grad, vodoopskrba i odvodnja naselja Nova i Stara Mokošica, Prijevor, Obuljeno, Rožat, odvodnja i CS Sveti Jakov, odvodnja Gospino polje i CS Gospino polje, CS Maslina, CS Lozica, CS Palata 2, VS Vrbica, vodoopskrba Imotica, UPOV Lapad, cjevovod odvodnje UPOV Lapad, vodoopskrba Knežica – Šumet, sustav odvodnje i vodoopskrbe Komolac - Čajkovica)
- dozvolama obuhvaćeno cca 1.200 čestica od čega riješeno cca 700 čestica
- u odnosu na pokrenute postupke izvlaštenja, procjena naknade vlasnicima za umanjenje vrijednosti ili oduzimanje prava vlasništva ukupno iznosi **3.040.004,96 kn**, a koja sredstva su deponirana na računu posebno otvorenom za ovu svrhu IBAN HR 2724070001500000680 kod OTP banke, i u odnosu na koje će sasvim izvjesno u 2020. godini nastati trošak te veličine,
- zastupanje društva u postupcima pred sudovima, pisanje podnesaka u parničnim i izvanparničnim postupcima, obrana u prekršajnim postupcima, poduzimanje radnji radi prisilne naplate dugovanja po ovršnim ispravama,
- sastavljanje ugovora (ugovori o građenju, o pružanju usluga, javnoj nabavi, o kupoprodaji, služnosti nagodbe s korisnicima usluga i dr.),
- poduzimanje radnji radi uknjižbe ili zabilježbe prava vlasništva i drugih stvarnih prava na nekretninama,
- izrada društvenog ugovora, općih i drugih stručnih akata Društva,
- savjetovanje Uprave u primjeni pozitivnih propisa i internih akata Društva,
- poslovi osiguranja imovine i radnika društva, zahtjevi za naknadu štete,
- priprema sjednica nadzornog odbora i skupštine društva,
- obavljanje poslova u Povjerenstvu za reklamacije potrošača,
- kontinuirano obavljanje poslova arhiviranja, prijema i otpreme pismena,
- poslovno dopisivanje sa poslovnim partnerima, javnim tijelima, potrošačima itd.

Sudski sporovi u 2019. godini

- vanjski suradnici vode dodatne sudske predmete:
- *Odvjetnik Vladimir Treščec* iz Zagreba zastupa društvo u Vodovod Dubrovnik d.o.o. u dvije tekuće parnice. Pred Trgovačkim sudom u Splitu, Stalna služba u Dubrovniku, društvo Brodomercur d.d. podnijelo je tužbeni zahtjev zbog neplaćene okončane situacije. Vodovod Dubrovnik d.o.o. spori predmetni zahtjev jer smatra da nije u skladu sa stvarno izvedenim stanjem. Nadležni sud je donio presudu u prvom stupnju kojom je tužba usvojena u dijelu glavnice zajedno sa zateznom kamatom uz troškove ovršnog postupka sa zateznom kamatom. Tuženik je uložio žalbu na presudu, pa stoga ista nije postala pravomoćna odnosno izvršena.
- Pred istim sudom, društvo Brodomercur d.d. pokrenulo je postupak protiv Vodovoda Dubrovnik d.o.o. radi ispate okončane situacije. Vodovod Dubrovnik d.o.o. je jednostrano

raskinuo ugovor o građenju sa tužiteljem zbog neispunjenja ugovorenih obveza te iskoristio pravo naplate bankarske garancije. Tužitelj smatrajući da nisu ispunjeni uvjeti kako za raskid ugovora tako ni za naplatu bankarske garancije podnosi tužbu radi povrata bankarske garancije. Prvostupanjski sud donio je presudu kojom je usvojio dio tužbenog zahtjeva dok je odbio u preostalom dijelu.

- *Odvjetničko društvo Uskoković & Partneri d.o.o.* zastupa društvo Vodovod Dubrovnik d.o.o. u ulozi tuženika, u parnici koja se vodi pred Trgovačkim sudom u Splitu, Stalna služba u Dubrovniku, a povodom tužbenog zahtjeva Dubrovačkog Primorja d.d. radi isplate s naslova korištenja tuđe stvari.

Isto odvjetničko društvo zastupa Vodovod Dubrovnik d.o.o. u sporu pred Vijećem za rješavanje sporova povodom spora br. 2. i spora br. 3. koje je pokrenuo Suez International kao ugovoreni izvođač radova. Izvođač potražuje dodatnu naknadu od investitora i produljenje roka izvođenja za 138 dana. U odnosu na spor br. 3. isti je okončan odlukom VRS-a te je odbijen zahtjev Izvođača za isplatom dodatne novčane naknade i produljenja roka za 296 dana.

-*Odvjetnik Slaven Šoša* – zastupa društvo Vodovod Dubrovnik d.o.o. u postupcima koji se vode pred Trgovačkim sudom u Splitu, Stalna služba u Dubrovniku u ulozi tuženika. Pred nadležnim sudom vode se dva sudska postupka po tužbama tužitelja Poduzeće za ceste Split d.d., i to pod poslovnim brojem Povrv 819/16, i Povrv 83/2016. U predmetu koji se vodi pod posl.br. 819/2016 donesena je prvostupanjska presuda kojom se nalaže Vodovodu Dubrovnik d.o.o. isplatiti iznos sa zateznom kamatom prema stopi propisanoj za trgovačke ugovore. Tužitelj je u cijelosti uspio sa tužbenim zahtjevom, osim u dijelu koji je tuženik podmirio nakon podnošenja tužbe.

U predmetu koji se vodi pod posl.br. Povrv. 83/2016 zaključen je prethodni postupak te je potrebno održati glavnu raspravu.

-*Odvjetnik Lovro Zovko* – ugovor o zastupanju i pružanju pravne pomoći
Zastupa društvo u postupku koji se vodi pred Općinskim sudom u Dubrovniku, a po prijedlogu za ovrhu tužitelja Rursus d.o.o. Odvjetnik zastupa društvo u ovršnim postupcima (sastavlja prijedloge za ovrhu, zastupa društvo po prigovoru ovršenika i poduzima sve druge radnje radi prisilne naplate) koji se vode protiv trgovačkih društava dužnika. Sukladno ugovoru o zastupanju, odvjetnik se naplaćuje isključivo od dužnika samo i ukoliko uspije u sporu.

Provedeni ovršni postupci u 2019. godini

U 2019. godini javnim bilježnicima upućeno je 427 prijedloga za ovrhu radi naplate potraživanja ovog Društva prema dužnicima ukupne visine **1.427.667,89** kn. Ukupno 160 rješenja o ovrsi postalo je pravomoćno i ovršno, te su predani na FINA -u radi provedbe. Ukupno 211 tražbina po rješenjima o ovrsi su u cijelosti naplaćeni prije pravomoćnosti pa je slijedom navedenoga postupak obustavljen. Ovršenici su podnijeli ukupno 13 prigovora na rješenje o ovrsi pa su spisi proslijeđeni nadležnom sudu na rješavanje.

U odnosu na dio dužnika, sklopljene su izvan sudske nagodbe o plaćanju u obrocima uz predaju ovjerenih zadužnica kao sredstvo osiguranja naplate. U postupcima koji se po prigovoru ovršenika vode pred nadležnim sudovima, ističemo one značajnije vrijednosti.

Vodovod Dubrovnik d.o.o. podnio je prijedlog za ovrhu protiv ovršenika Vrtlar d.o.o. s osnove neplaćenih računa za vodne usluge u visini od **848.501,22** kn. Po prigovoru ovršenika,

spis je proslijeđen u rad Trgovačkom sudu u Splitu, Stalnoj službi u Dubrovniku. U međuvremenu dužnik je podmirio najveći dio utužene tražbine.

Vodovod Dubrovnik d.o.o. podnio je tri prijedloga za ovrhu protiv ovršenika Hotel Libertas d.o.o. s osnove neplaćenih računa za vodne usluge u ukupnoj visini od **1.683.723,15** kn te je u međuvremenu najveći dio tražbine podmiren.

Vodovod Dubrovnik d.o.o. podnio je prijedlog za ovrhu protiv ovršenika Općina Župa Dubrovačka s osnove neplaćenih računa za vodne usluge u ukupnoj visini od **271.747,63** kn. Po prigovoru ovršenika, spis je proslijeđen u rad Trgovačkom sudu u Splitu, Stalnoj službi u Dubrovniku.

Vodovod Dubrovnik d.o.o. podnio je prijedlog za ovrhu protiv ovršenika Dubac d.o.o. s osnove neplaćenih računa za vodne usluge u ukupnoj visini od **306.556,36** kn. Po prigovoru ovršenika, spis je proslijeđen u rad Trgovačkom sudu u Splitu, Stalnoj službi u Dubrovniku.

Vodovod Dubrovnik d.o.o. podnio je prijedlog za ovrhu protiv ovršenika Praonica Plat s osnove neplaćenih računa za vodne usluge u ukupnoj visini od **148.113,89** kn. Ovršenik je u međuvremenu podmirio dug.

Vodovod Dubrovnik d.o.o. podnio je prijedlog za ovrhu protiv ovršenika Dom Zdravlja Dubrovnik s osnove neplaćenih računa za vodne usluge u ukupnoj visini od **98.752,21** kn. Po prigovoru ovršenika, spis je proslijeđen u rad Trgovačkom sudu u Splitu, Stalnoj službi u Dubrovniku.

ODJEL VOZNOG PARKA

Ukupan broj automobila za koji naslovna referada vrši pripremu i registraciju ukupno 47 automobila, od čega 27 teretna i 19 osobnih vozila te radni stroj mini bager.

Poslovi koji prethode registraciji: automehaničarski i autoelektričarski radovi odnosno provjera stanja automobila, sitni popravci se izvršavaju u radioni do se veći popravci rade kod ugovorenog autoservisa.

Svakodnevna provjera ispravnosti vozila i radnih strojeva, održavanje i popravak vozila i radnih strojeva, izmjena ulja i filtera, akumulatora, popravci kočnica – disk pločice, obloge ručne kočnice, štelovanje kočnica, metlice brisača, sijalice, osigurače, provjera i ulijevanje antifrizi i drugi sitni popravci.

Vodi se evidencija putnih radnih naloga, prijedene kilometraže i evidencija goriva.

3.6. Služba centralnog informatičkog sustava (CIS)

Redovno održavanje se odvija u suradnji s operaterima daljinskog nadzora iz CP Ombla i Duboka Ljuta koji evidentiraju nastale probleme koje služba CIS rješava. Izvanredno održavanje se radi u slučaju grmljavinskog nevremena ili sličnih izvanrednih događanja gdje odjel održavanja CIS-a promptno izlazi na teren i rješava nastale nesukladnosti.

Odjel se brine za nadzor rada 13 crpnih stanica vodoopskrbe, 20 vodosprema i mjernih okna i 18 crpnih stanica odvodnje organizirano u jedan centar nadzora (glavna zgrada) i tri podcentra (CS Ombla, CS Palata, CS Duboka Ljuta)

Odrađeni radovi na sustavu daljinskog nadzora i upravljanja (SDNU):

- vodosprema Ston uvedena u sustav daljinskog nadzora putem GPRS veze u realnom vremenu te ostvarena komunikacija sa crpnom stanicom Ston,
- pročistač Lapad – izvršena zamjena i programiranje mjerača protoka,
- mjerno okno Orašac – sustav nadograđen ethernet komunikacijom i napravljena priprema za aktiviranje incidentnog ventila u smjeru Orašca,
- crpna stanica Šumet – nadograđen sustav nadzora i mjerenja rezidualnog klora te položen optički kabel za spoj sa vodospremom Šumet,
- vodosprema Rožetići – nakon izgradnje objekta, aktiviran sustav daljinskog nadzora,
- crpna stanica Mrčevo - započeto polaganje optičkog kabela u potezu VSP Rožetići, CS Mrčevo, VSP Gromača, čime se dobiva komunikacija u vlastitoj infrastrukturi od Rožetića, Gromače, Orašca do centralne zgrade,
- vodosprema Babin kuk - rekonstrukcija komunikacijskog čvora za smjer Orašac - Babin Kuk - Glavna zgrada nakon direktnog udara groma u antenski sustav,
- kanalizacijska crpna stanica Sustjepan - objekt spojen na internu bežičnu infrastrukturu umjesto bakrenog voda zbog čestog ispadanja uslijed grmljavinskog utjecaja,
- kanalizacijska crpna stanica Batala - objekt spojen na 4G vezu te ostvarena komunikacija za nadzor putem VPN tunela,
- vodosprema Komolac - demontirane stare instalacije te spojena nova mjerna garnitura na sustav nadzora i u sustav Pročistača Komolac,
- vodosprema Babin kuk - izmjena upravljačkog polja i spajanje na sustav pomoćnog napajanja (agregat) te rekonstrukcija komunikacijskog voda do ventila na tlačno-gravitacijskom cjevovodu,
- crpna stanica Duboka Ljuta - proveden optički kabel za nadzor rada objekta i rad operatera za upravljanjem sustava vode i odvodnje na području općine Župa dubrovačka.,
- crpna stanica Pobrežje - izmjena upravljačko logičkog sklopovlja i spajanje u nadzor,
- crpna stanica Ombla - Spajanje upravljačkog i komunikacijskog polja na besprekidno napajanje.

Informatička oprema, aplikativni dio i sigurnosni sustavi:

Služba CIS je u 2019. godini je nastavila sa implementacijom i nadogradnjom sustav dnevnog backupiranja podataka da bi se izbjegle moguće štete nastale djelovanjem crypto virusa. Pokriveni su svi bitni dijelovi informatičkog sustava i većina klijentskih računala.

Nastavljeno je sustavno proširivanje vlastite komunikacijske infrastrukture putem optičkih i wifi mreža te putem 4g + vpn sustava komunikacije.

Uveden je i sustav GIS-a koji omogućuje bolju preglednost infrastrukturnog sustava u prostoru, kako u odjelu planiranja i razvoja, tako i u odjelu održavanja mreže na terenu.

Zaštita na radu i protupožarna zaštita

Tijekom 2019. godine obavljeni su slijedeći poslovi vezani uz zaštitu na radu i protupožarnu zaštitu:

A) Osposobljavanje i atestiranje

- osposobljavanje novih djelatnika u ritmu kako su dolazili,
- održan tečaj za rad na dubini i visini te upotreba zaštitne opreme,
- pregled tlačnih posuda tijekom cijele godine prema zadanim datumima,
- redovan sanitarni pregled u svibnju i studenom za djelatnike koji imaju obvezu zbog rada s vodom,
- liječnički pregledi za djelatnike koji imaju poslove s povećanom opasnosti. Pregledi su vršeni kroz cijelu godinu.

B) Inspeksijski nadzori

- inspektor zaštite na radu je obavio nadzor nakon ozljede Antuna Jerkovića,
- tijekom ožujka je obavljen sastanak odbora zaštite na radu,
- u 2019. godini smo imali ukupno šest ozljeda na radu,
- vodopravni inspektor tijekom cijele godine a naročito u ljetnim mjesecima vršio je kontrolu i nadzor nad radom crpnih stanica vode i odvodnje.

C) Ostale aktivnosti

- redoviti obilazak pogona, uočavanje nedostataka i sudjelovanje u njihovom otklanjanju,
- obilazak gradilišta i upozorenje djelatnika na nedostatke i usmjeravanje u njihovom otklanjanju,
- nabava zaštitne opreme za sve djelatnike.

Rad u proteklom razdoblju se ocjenjuje zadovoljavajućim u smislu minimalnog broja ozljeda i stalnom napretku u razvijanju svijesti o značaju zaštite na radu. Tvrtka posjeduje sve propisane certifikate i dokumentaciju propisanu pripadajućim zakonima i stalno brine o potrebnim izmjenama i dopunama. Aktivno smo sudjelovali na nekoliko značajnih seminara koji obrađuju ovu tematiku.

3.7. Služba financija

Služba financija izvršava sve radnje sukladno zakonima koji propisuju okvire njezina rada u društvima sa ograničenom odgovornošću, uz napomenu da je Društvo uz svoju osnovnu svrhu putem ove službe dužno provoditi i odredbe Zakona o vodama i Zakona o financiranju vodnog gospodarstva, koji definiraju obveze o načinima osiguravanja sredstava za funkcioniranje ukupnog sustava, prikupljanju različitih naknada, obvezama po istima i konačno davanja propisanih izvješća o planovima, realizaciji i utrošku sredstava. Svi odjeli u Službi su tijekom godine imali dodatne obveze slijedom uvođenja novog poslovnog softvera. Intenzivirane su aktivnosti u Odjelu plana i analize, naplatnoj službi, ali i ostalim službama u cilju efikasnije naplate potraživanja i usklađivanju svih aktivnosti prema financijskim standardima i internim odlukama na temelju analiza internih revizija. Odjel javne nabave je provodio postupke nadmetanja sukladno planovima realizacije projekata i nabave opreme.

Poradi kvalitetne usporedbe s ranijim razdobljima u nastavku su priređene usporedne tablice.

**Analiza količina fakturirane usluge javne vodoopskrbe
(Prodaja vode)**

Kategorije	2018	2019	index (2019/2018)	% učešća
1.Poslovni prostori	2.033.148	1.995.271	98,14	34,51
2.Stambeni prostori	3.404.151	3.357.899	98,64	58,07
3.Ostali posl.prostori	442.394	428.896	96,95	7,42
UKUPNO	5.879.693	5.782.066	98,34	100,00

Gradovi i općine (m³)	2018	2019	Indeks (2019/2018)	% učešća
1.Župa dubrovačka	906.238	861.543	95,07	14,90
2.Dubrovnik	4.595.598	4.555.590	99,13	78,79
3.Ston i Žuljana	189.205	175.095	92,54	3,03
4.Dubrovačko primorje	188.652	189.838	100,63	3,28
UKUPNO	5.879.693	5.782.066	98,34	100,00

Grad Dubrovnik: Dubrovnik, Zaton, Orašac, Elafiti, Pobrežje-Osojnik

Ston: Ston, Žuljana

Dubrovačko Primorje: Slano, Imotica, Moševići-Visočani

Župa: Župa dubrovačka

**Analiza količina fakturirane usluge skupljanja otpadnih voda i
pročišćavanja (kanalizacija)**

Kategorije (m³)	2018	2019	index(19/18)	% učešća
1.Poslovni prostori	1.193.698	1.192.234	99,88	36,55
2.Stambeni prostori	1.876.263	1.869.069	99,62	57,29
3.Ostali poslovni prostori	207.986	201.093	96,69	6,16
UKUPNO	3.277.947	3.262.396	99,53	100,00%

Naplaćena i utrošena sredstva naknade za razvoj u 2019. godini

Grad Dubrovnik

Mjesec	Obračunata naknada (u kn)	Naplaćena naknada (u kn)
Siječanj	856.289,26	1.013.985,54
Veljača	829.152,61	839.491,64
Ožujak	891.148,25	900.055,66
Travanj	1.216.004,00	910.989,85
Svibanj	1.481.741,92	1.190.644,42
Lipanj	1.820.317,81	1.194.668,87
Srpanj	2.176.639,65	1.893.112,38
Kolovoz	2.484.276,04	1.862.026,69
Rujan	2.167.267,41	2.319.973,93
Listopad	1.643.782,15	2.263.624,91
Studen	1.219.582,95	1.628.725,77
Prosinac	811.586,28	1.492.377,15
UKUPNO:	17.597.788,23	17.509.676,81

Raspoređena i utrošena naknada, namjena i iznosi

Otplata kredita OTP banke 414547 glavnica 12 rata	1.168.415,81
Kamate po kreditu OTP banke 414547	22.327,16
Otplata kredita Zagrebačke banke - glavnica 4 rate	1.156.335,04
Kamate po kreditu Zagrebačke banke	7.094,16
Otplata kredita HBOR 14036 – glavnica 2 rate	3.795.136,87
Kamate po kreditu HBOR 14036	241.763,81
Otplata kredita OTP (HBOR) 377461 - glavnica 4 rate	583.196,36
Kamate po kreditu OTP (HBOR) 377461	135.179,72
Interkalarna kamata po kreditu HBOR 47606 u korištenju	1.104.182,91
Troškovi po kreditu HBOR 47606 u korištenju	14.117,47
Troškovi po kreditu HBOR 1100454	250.355,55
Kamate po kreditu OTP (HBOR) 377461	155.591,59
0,9 kn po m ³ NZR za projekt Jadran, siječanj-prosinac 2019.	2.080.000,00
Izrada projektne dokumentacije za vodoopskrbni podsustav Knežica - Šumet	43.180,00

Vukovarska ulica – II faza, sanacija vodoopskrbe i fekalne odvodnje	417.082,41
Izrada konceptijskog rješenja vodoopskrbe područja Dubrovnik (20%)	250.000,00
Recenzija konceptijskog rješenja	20.000,00
Izgradnja tlačnog i gravitacijskog cjevovoda CS Šumet – VS Šumet	82.387,76
Stručni nadzor nad izgradnjom tlačnog i gravitacijskog cjevovoda CS Šumet – VS Šumet	16.500,00
Stručni nadzor nad izgradnjom crpne stanice s uređajem za pročišćavanje vode za piće (dio)	420.023,16
Izgradnja crpne stanice s uređajem za pročišćavanje vode za piće	862.578,52
Usluga vođenja projekta nad izgradnjom crpne stanice s uređajem za pročišćavanje vode za piće (dio)	69.286,32
Izrada projektne i natječajne dokumentacije za prijavu izgradnje vodokomunalne infrastrukture aglomeracije Dubrovnik za sufinanciranje iz EU	67.434,00
Izgradnja fekalnog i vodoopskrbnog cjevovoda u ulici Marina Kneževića, Mokošica	257.468,97
Rekonstrukcija cjevovoda u ulici Nikole Tesle	408.664,24
Stručni nadzor nad rekonstrukcijom cjevovoda u ulici Nikole Tesle	16.000,00
Rekonstrukcija cjevovoda u ulici Peline	285.093,50
Stručni nadzor nad rekonstrukcijom cjevovoda u ulici Peline	8.000,00
Izgradnja kućnih priključaka na vodoopskrbnu mrežu Majkovi - Dubravica	444.173,00
Rekonstrukcija vodoopskrbnog cjevovoda Prijevor	495.190,47
Stručni nadzor nad rekonstrukcijom cjevovoda Prijevor	19.000,00
Novelacija projektne dokumentacije, studije izvodljivosti s aplikacijom, te dokumentacije o nabavi za EU projekt Dubrovnik (20%)	265.740,00
Izgradnja kolektora oborinske odvodnje, rekonstrukcija javne rasvjete i održavanja vodoopskrbnog cjevovoda u ulici Kardinala Štepinca	141.271,10
Rekonstrukcija cjevovoda i izgradnja cjevovoda javne odvodnje u Malom Zatonu	118.516,60
Stručni nadzor nad rekonstrukcijom cjevovoda i izgradnjom cjevovod javne odvodnje u Malom Zatonu	6.500,00
Izrada elaborata usklađenosti glavnih projekata „Sustav javne vodoopskrbe te odvodnje i pročišćavanje otpadnih voda aglomeracije Dubrovnik“	74.500,00
Izmještanje pristupnog puta i vodoopskrbnih cjevovoda do VS Vrbica	273.249,30
Stručni nadzor nad izmještanjem pristupnog puta i vodoopskrbnog cjevovoda do VS Vrbica	10.000,00

Pumpe 200G, 150G, 150E, 100C, 100E, 101G, 81E, za kanalizacijske crpne stanice	35.762,00
Pumpe 100G, 150G, 101G za kanalizacijske crpne stanice	212.042,00
Oprema Flyght crpke za KCS Pile, KCS Batala i KCS Lapad	1.126.966,00
Nadogradnja PProGIS opreme	194.962,00
UKUPNO:	17.509.676,81

Po osnovi naknade za razvoj krajem 2019. godine naplaćeno je 17.509.676,81 kn.

U protekloj godini naknada za razvoj je u potpunosti utrošena za razvojne projekte uz napomenu da je za projekte utrošen i dio sredstava iz cijene vode.

Općina Dubrovačko Primorje

Sukladno odluci Općinskog vijeća Općine Dubrovačko Primorje od 20. ožujka 2014. godine, objavljenom u službenom glasniku Dubrovačko-neretvanske županije od 09. svibnja 2014. g. u primjeni je od 17.05.2014. godine novi cjenik za ovu općinu s obračunatom naknadom za razvoj (stambeni prostori 1,00 kn, poslovni prostori 1,50 kn).

U 2019. godini ukupno je fakturirano naknade za razvoj u iznosu 186.838,00 kn. Naknada za razvoj u potpunosti je utrošena na području Općine Dubrovačko Primorje.

FINANCIJSKI POLOŽAJ DRUŠTVA I AKTIVNOSTI TIJEKOM 2019.

Poslovnu 2019. g. Vodovod Dubrovnik d.o.o. završio je pozitivno s neto dobiti od 456.733,32 kn. Ukupni prihodi u 2019. godini su 0,64 % manji od ukupnih prihoda u 2018. godini, a ukupni rashodi u 2019. godini su 1,36 % veći od ukupnih rashoda u 2018. godini.

Fizički pokazatelji poslovanja: fakturirana usluga javne vodoopskrbe (prodaja vode) manja je za 1,66 %, a fakturirana usluga sakupljanja otpadnih voda i pročišćavanja (kanalizacija) manja je za 0,47 % u odnosu na prethodnu godinu.

Vodovod Dubrovnik d.o.o. redovno ispunjava sve svoje obveze prema zaposlenicima, državi i dobavljačima. Obuka kadrova je stalna, a atestiranja uređaja i opreme redovna.

Kreditne obveze Društva na dan 31. prosinca 2019. godine iznose 63.496.943,00 kn (što uključuje kredit od HAVOR-a za pročištač koji je u korištenju, a iznosi 49.278.198,84 kn) i iste se uredno servisiraju.

U 2019. godini u Gradu Dubrovniku obračunato je ukupno 17.597.788,33 kn, a naplaćeno 17.509.676,81 kn sredstava naknade za razvoj. Namjenski je utrošeno 17.509.676,81 kn.

U 2019. godini Društvo je nabavilo nove dugotrajne imovine u vrijednosti 73.673.014,08 kn, od čega se odnosi na građevinske objekte u vrijednosti 46.923.618,27 kn, postrojenja i opreme u vrijednosti 1.598.989,19 kn, alata, pogonskog inventara i transportnih sredstava u vrijednosti 18.372,80 kn i materijalne imovine u pripremi u vrijednosti 24.085.782,62 kn. Na datum bilance ukupna vrijednost dugotrajne materijalne imovine u pripremi, tj. dugotrajne materijalne imovine koja nije aktivirana iznosila je 119.429.206,55 kn i odnosi se na zalihe investicijskog materijala u iznosu 2.778.326,05 kn, građevinske objekte u pripremi u iznosu 109.766.144,27 kn te projekti koji će se financirati iz sredstava EU fondova 6.884.736,23 kn.

U izvještajnom razdoblju Društvo je platilo 1.046.251,20 kn predujmova za nabavu nove dugotrajne materijalne imovine.

Financijski pokazatelji

Temeljni pokazatelji poslovanja u 2019. godini

ELEMENTI	2018.	2019.	Index (19/18)
I UKUPAN PRIHOD	81.274.887	80.760.233	99,36
1.Poslovni prihodi	80.759.374	80.190.287	99,29
1.1.Prihodi od prod.proizv. i usluga	63.641.132	62.857.677	98,76
1.2.Prihodi od proračuna Grada Dbk	0,00	0,00	0
1.3.Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	16.828	28.127	167,14
1.4.Ostali poslovni prihodi	17.101.413	17.304.483	101,18
2.Financijski prihodi	515.513	569.946	110,56
 II UKUPNI RASHODI	 79.046.747	 80.121.004	 101,36
1.Poslovni rashodi	78.202.255	78.901.215	100,89
1.1. Materijalni rashodi	20.917.061	21.973.093	105,04
- sirovine i materijal	5.341.907	5.782.416	108,24
- energija	3.846.760	3.716.562	96,61
- usluge	11.728.394	12.474.115	106,35
1.2.Amortizacija	27.879.631	27.686.061	99,30
1.3.Troškovi osoblja	23.459.405	23.408.382	99,78
1.4. Ostali poslovni rashodi	3.577.330	4.063.365	113,58
2.Financijski rashodi	844.519	1.219.789	144,43
III DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.228.113	639.229	28,69
-Porez na dobit	487.226	182.495	37,45
IV NETO DOBIT	1.740.887	456.734	26,23
V GUBITAK	0,00	0,00	0,00
Prosje.br.zaposlenih-sati rada	190	192	101,05
Prosje.br.zaposlenih-krajem mjeseca	199	196	98,49
Prosje.mj.bruto plaća po zaposlenom	9.791	8.728	89,14
Prosje.mj.neto plaća po zaposlenom	6.149	6.441	104,75
Ulaganja u dugotrajnu imovinu	141.447.734	119.429.207	84,43
- nekretnine	139.589.650	116.650.881	83,60
- opremu	1.858.084	2.778.326	149,52
FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA			
- voda m3	5.879.693	5.782.066	98,34
- odvodnja m3	3.277.947	3.262.396	99,53

Ukupni **prihodi** Društva za 2019. godinu iznose 80.760.233 kn, te su za 0,99 % manji u odnosu na isto razdoblje 2018. godine.

Struktura prihoda u 2019. godini izgleda kako slijedi:

☐ Poslovni prihodi	99,29 %
☐ Financijski prihodi	0,71 %
	100,00 %

Struktura poslovnih prihoda u 2019. godini izgleda kako slijedi:

☐ Prihodi od prodaje proizvoda	77,83 %
☐ Ostali poslovni prihodi	22,17 %
	100,00 %

Struktura prihoda od prodaje proizvoda u 2019. godini izgleda kako slijedi:

☐ Prihodi od prodaje vode	56,76 %
☐ Prihodi od odvodnje	21,86 %
☐ Prihodi od pročišćavanja	3,62 %
☐ Prihodi od usluga	17,76 %
	100,00 %

Ukupni **rashodi** za 2019. godinu iznose 80.121.004 kn, te su za 1,36% viši u odnosu na 2018. godinu.

Struktura rashoda u 2019. godini izgleda kako slijedi:

☐ Poslovni rashodi	98,47 %
☐ Financijski rashodi	1,53 %
	100,00 %

Struktura poslovnih rashoda u 2019. godini izgleda kako slijedi:

☐ Materijalni troškovi	27,85 %
☐ Troškovi osoblja	29,67 %
☐ Amortizacija	35,09 %
☐ Ostali troškovi	7,39 %
	100,00 %

Neto dobit Vodovoda Dubrovnik d.o.o. u 2019. godini nakon oporezivanja je 456.734 kune.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2019.

Obveznik: 00862047577; VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilje ške	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	index (5/4)
I	2	3	4	5	6
AKTIVA					
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001				
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		476.423.877	474.551.708	99,61
I. Nematerijalna imovina (004 do 009)	003		0	0	
II. Materijalna imovina (011 do 019)	010	2	475.800.094	474.494.877	99,73
1. Zemljište	011	2	1.360.761	1.360.761	100,00
2. Građevinski objekti	012	2	328.938.848	350.568.057	106,58
3. Postrojenja i oprema	013	2	3.367.299	2.540.416	75,44
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2	114.278	48.856	42,75
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2	571.174	547.580	95,87
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2	141.447.734	119.429.207	84,43
III. Dugotrajna financijska imovina (021 do 028)	020		0	0	
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027				
IV. Potraživanja (030 do 032)	029		623.783	0	0,00
V. Odgođena porezna imovina	033				
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		64.163.013	71.460.947	111,37
I. Zalihe (036 do 042)	035	3	5.341.907	5.782.416	108,25
1. Sirovine i materijal	036	3	5.341.907	5.782.416	108,25
II. Potraživanja (044 do 049)	043	4	21.608.333	18.370.256	85,01
2. Potraživanja od kupaca	045	4	17.626.270	14.602.261	82,84
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		0	2.000	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	4	292.363	313.407	107,20
6. Ostala potraživanja	049	4	3.689.700	3.452.588	93,57
III. Kratkotrajna financijska imovina (051 do 057)	050		0	0	
IV. Novac u banci i blagajni	058	5	37.212.773	47.308.275	127,13
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059				
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		540.586.890	546.012.655	101,01
PASIVA					
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		296.907.847	297.370.898	100,16
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	6	242.276.300	242.276.300	100,00
II. KAPITALNE REZERVE	064	6	13.512.793	13.519.111	100,05
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	6	37.433.717	37.433.717	100,00
5. Ostale rezerve	070	6	37.433.717	37.433.717	100,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071				
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	6	1.944.150	3.685.037	189,54
1. Zadržana dobit	073	6	1.944.150	3.685.037	189,54
2. Preneseni gubitak	074				
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	6	1.740.887	456.733	26,24
1. Dobit poslovne godine	076	6	1.740.887	456.733	26,24
2. Gubitak poslovne godine	077				
VII. MANJINSKI INTERES	078				
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		0	0	
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	7	60.276.753	63.688.889	105,66
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084				
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085				
3. Obveze prema bankama i drugim fin.institucijama	086	7	55.123.162	57.908.823	105,05
5. Obveze prema dobavljačima	088	7	5.153.591	5.780.066	112,16
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	8	28.364.147	23.301.161	82,15
3. Obveze prema bankama i drugim fin.institucijama	096	8	6.671.102	5.588.120	83,77
4. Obveze za predujmove	097	8	500.031	1.509.707	301,92
5. Obveze prema dobavljačima	098	8	9.684.307	7.113.053	73,45
8. Obveze prema zaposlenicima	101	8	1.306.629	1.301.502	99,61
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	8	1.302.661	995.039	76,39
12. Ostale kratkoročne obveze	105	8	8.899.417	6.793.740	76,34
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	9	155.038.143	161.651.707	104,27
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		540.586.890	546.012.655	101,00
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108				

Analizirajući bilancu Vodovoda Dubrovnik d.o.o. u 2019. godini vidljivo je slijedeće:

Dugotrajna imovina (stalna imovina) u 2019. godini sudjeluje sa 86,91 % u aktivni i manja je za 0,39 % u odnosu na 2018. godinu. Dugotrajnu imovinu čini materijalna imovina.

Kratkotrajna imovina (obrtna sredstva) u 2019. godini sudjeluju sa 13,09 % u aktivni i viša je za 11,37 % u odnosu na 2018. godinu.

Vrijednost zaliha koncem 2019. godine iznosila je 5.782.416 kn što čini 8,09 % kratkotrajne imovine.

Potraživanja na dan 31.12.2019. godine iznosila su 18.370.256,07 kuna što je za 15 % manje u odnosu na 31.12.2018. godine.

Potraživanja od kupaca na datum bilance manja su za 2,2 % u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje i iznose 14.602.261,11 kn i čine 82,8 % ukupnih kratkotrajnih potraživanja.

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 313.407,07 kn i odnose se na potraživanje od zdravstvenog osiguranja.

Ostala potraživanja u vrijednosti 3.452.587,89 kn odnose se na potraživanja od Hrvatskih voda za zajedničke projekte (Projekt Jadran) u iznosu od 2.524.918,66 kn, potraživanja za predujmove u iznosu 151.616,60 kn, potraživanja po nagodbi Dubrovačko Primorje 623.783,18 kn te poreza na dodanu vrijednost po računima knjiženim u 2019. a u poreznoj knjizi za 2020. godinu u iznosu 152.269,45 kn.

Kapital i rezerve u iznosu od 297.370.898 kuna čini 54,46 % ukupne pasive. Temeljni kapital Društva je 242.276.300 kn.

Dugoročne obveze iznose 63.688.888,60 kn i one čine 11,66 % ukupne pasive, a čine ih obveze za kredite u zemlji u iznosu 57.908.822,75 kn i obveze prema dobavljačima u iznosu 5.780.065,85 kn.

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2019. godine iznose 23.301.161,62 kn i one čine 4,2 % ukupne pasive. Obveze prema bankama iznose 5.588.120,10 kn, odnose se na dio dugoročnih kredita koji dolaze na naplatu u 2020. godini. Obveze za predujmove iznose 500.030,80 kn, obveze prema dobavljačima iznose 8.122.729,86 kn. Obveze prema zaposlenicima u iznosu 1.301.502,13 kn odnose se na neisplaćenu plaću za prosinac 2019. godine koja je redovno podmirena u siječnju 2020. godine. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu 1995.038,49 kn podmirena su u siječnju 2020. god. Ostale kratkoročne obveze u iznosu 6.793.740,24 kn odnose se na obveze za naknade za korištenje i zaštitu voda koje se prosljeđuju Hrvatskim vodama.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iznosi 158.766.554,20 kn i ono iznosi 29,08 % ukupne pasive.

Ova stavka uključuje dio naknade za razvoj te sufinanciranje izgradnje vodoopskrbnih objekata od strane Hrvatskih voda d.o.o. koji će se prihodovati u momentu otplate anuiteta i obračuna amortizacije pripadajućih investicija.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

Likvidnost je sposobnost poduzeća da podmiri kratkoročne obveze i tekuće aktivnosti.

Koeficijent tekuće likvidnosti nastoji ukazati na mogućnost održavanja solventnosti. Standardna veličina ovog pokazatelja je 2. Ako je pokazatelj veći, smatra se da je veća sposobnost društva da podmiruje svoje račune.

Kratkotrajna imovina	71.460.947,00 kn
Kratkoročne obveze	23.301.161,00 kn
Koeficijent tekuće likvidnosti	3,07

Koeficijent ubrzane likvidnosti govori o tome ima li poduzeće dovoljno kratkoročnih sredstava da podmiri dospjele obveze, bez prodaje zaliha. Minimalna veličina ovog pokazatelja je 1.

Kratkotrajna imovina - zalihe	65.678.531,00 kn
Kratkoročne obveze	23.301.161,00 kn
Koeficijent ubrzane likvidnosti	2,82

POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

Pokazatelji zaduženosti mjere stupanj zaduženosti poduzeća.

Koeficijent zaduženosti pokazuje koliko je ukupne imovine financirano iz tuđih izvora, a prihvatljiv je do 0,50. Ovaj pokazatelj nam daje podatak o veličini zaduženja po jednoj kuni vlastitog kapitala.

Ukupne obveze	86.990.050,00 kn
Ukupna imovina	546.012.655,00 kn
Koeficijent zaduženosti	0,16

Faktor zaduženosti (broj godina) je jedan od pokazatelja zaduženosti koji daje prikaz vremenskog razdoblja potrebnog da Društvo pokrije svoje ukupne obveze.

Ukupne obveze	86.990.050,00 kn
Zadržana dobit + Amortizacija	31.371.098,00 kn
Faktor zaduženosti	2,77 god.

Koeficijent financiranja pokazuje odnos između tuđeg kapitala odnosno obveza i vlastitog kapitala. Poželjno je da pokazatelj bude što niži, a maksimalno 1.

Ukupne obveze	86.990.050,00 kn
Kapital	242.276.300,00 kn
Koeficijent financiranja	0,36

Koeficijent vlastitog financiranja trebao bi biti veći od 50 % što znači da se veći dio imovine financira iz vlastitih izvora.

Kapital	242.276.300,00 kn
Ukupna imovina	546.012.655,00 kn
Koeficijent vlastitog financiranja	44,37 %

POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI

Pokazatelji ekonomičnosti mjere odnos prihoda i rashoda. Za ekonomično poslovanje ovaj pokazatelj treba biti veći od 1.

Ukupni prihodi	80.760.233,00 kn
Ukupni rashodi	80.121.004,00 kn
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,008

Poslovni prihodi	80.190.287,00 kn
Poslovni rashodi	78.901.215,00 kn
Ekonomičnost poslovnih aktivnosti	1,016

POKAZATELJ AKTIVNOSTI

Pokazateljima aktivnosti nazivaju se i koeficijenti obrta. Pomoću pokazatelja aktivnosti utvrđuje se koliko se efikasno koriste resursi društva u poslovnom procesu.

Koeficijent obrta ukupne imovine govori koliko puta se ukupna imovina tvrtke obrne u tijeku jedne godine, odnosno koliko tvrtka uspješno koristi imovinu s ciljem stvaranja prihoda.

Ukupni prihod	80.760.233,00 kn
Ukupna imovina	546.012.655,00 kn
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,148

Koeficijent obrta potraživanja od kupaca pokazuje prosječno trajanje naplate potraživanja od kupaca.

Prihod od prodaje	62.857.677,00 kn
Potraživanja na kraju godine od kupaca	14.602.261,00 kn
Koeficijent obrta potraživanja od kupaca	4,30

Broj dana u godini	366
Koeficijent obrta potraživanja od kupaca	4,30
Trajanje naplate potraživanja od kupaca u danima	85,12

Visoki period naplate je rezultat potraživanja koja će vjerojatno biti teško naplativa.

IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Čimbenici financijskog rizika

Aktivnosti koje Društvo obavlja izlažu ga raznim financijskim rizicima: tržišnom riziku (uključuje valutni rizik, kamatni rizik novčanog toka i fer vrijednosti te cjenovni rizik), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Cjelokupni program za upravljanje rizicima usmjeren je na nepredvidivost financijskih tržišta i nastoji negativne učinke na financijske rezultate svesti na najmanju moguću mjeru. Društvo nema formalni program upravljanja rizicima, međutim, cjelokupno upravljanje rizicima obavlja Uprava Društva.

Tržišni rizik

(a) Valutni rizik

Društvo djeluje na domaćem tržištu i izloženost valutnom riziku proizlazi iz raznih promjena tečajeva stranih valuta vezanih uglavnom uz CHF i EUR. Valutni rizik nastaje iz budućih komercijalnih transakcija, te priznate imovine i obveza.

Imovina može biti uložena u financijske instrumente denominirane u različitim valutama, čime se tako uloženi dio imovine izlaže riziku promjene tečaja pojedine valute u odnosu na obračunsku valutu u kojoj se mjeri prinos na ulaganje.

Dugoročni krediti su denominirani u CHF i EUR-ima. Promjene tečaja CHF i EUR-a u odnosu na kunu utječu na rezultate poslovanja Društva i novčane tijekove Društva.

(b) Kamatni rizik novčanog toka i rizik fer vrijednosti kamatne stope

Kamatni rizik Društva proizlazi iz dugoročnih i kratkoročnih obveza. Posudbe odobrene po promjenjivim stopama izlažu Društvo riziku kamatne stope novčanog toka.

Društvo je izloženo riziku od promjena kamatnih stopa zbog korištenja kredita s kamatnom stopom vezanom uz tromjesečni CHF LIBOR i tromjesečni EURIBOR.

(c) Cjenovni rizik

Društvo posluje isključivo na hrvatskom tržištu. S obzirom da Društvo obavlja komunalne usluge cijene njegovih usluga određuju njegovi osnivači tj. Grad Dubrovnik i 6 općina, Društvo nema izraženi cjenovni rizik.

Kreditni rizik

Kreditni rizik proizlazi iz novca i potraživanja od kupaca. Kreditni rizik vezan uz potraživanja po kreditima ograničen je zbog raspoređenosti tih potraživanja po raznim kupcima. Potraživanja od kupaca usklađena su za iznos rezerviranja za sumnjiva i sporna potraživanja pa stoga Društvo nema značajne koncentracije kreditnog rizika.

Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava adekvatnim iznosom ugovorenih kreditnih linija i sposobnost podmirenja svih obveza. Cilj Društva je održavanje fleksibilnosti financiranja na način da ugovorene kreditne linije budu dostupne. Uprava tjedno prati razinu dostupnih izvora novčanih sredstava putem izvještaja o stanju novčanih sredstava i obveza.

Fer vrijednosti financijskih instrumenata

Financijski instrumenti razvrstavaju se kao imovina i obveze ili glavnica u skladu sa suštinom ugovornog aranžmana. Kamate, dividende, dobici i gubici koji se odnose na financijske instrumente razvrstane kao obveza iskazuju se kao prihod ili rashod kada su nastali. Financijski instrumenti se prebijaju ako Društvo ima zakonsko pravo na prijeboj ili istovremeno ostvarenje sredstva i podmirenje obveze u neto iznosu.

Financijska imovina i financijske obveze priznaju se u bilanci Društva kad je društvo postalo stranom ugovora o financijskom instrumentu.

Uprava Društva vjeruje da se fer vrijednost imovine i obveza iskazanih u bilanci ne razlikuje značajno od njihovih knjigovodstvenih iznosa.

BITNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Temeljem mišljenja Uprave društava u razdoblju 01.01.2020. do 20.04.2020. godine u poslovanju nema značajnijih neusklađenih poslovnih događaja koji bi zahtijevali usklađenje bilance društava za 2019. godinu.

S obzirom da je Svjetska zdravstvena organizacija 11. ožujka 2020. godine proglasila globalnu pandemiju COVID-19 Uprava Društva smatra da nije moguće pouzdano predvidjeti trajanje i stupanj posljedica na poslovanje, ni utjecaj na financijske izvještaje u budućim razdobljima.

4. ZAKLJUČAK

Društvo je u 2019. godini ostvarilo dobit u iznosu od 456.733,32 kn, ukupni prihodi su 0,64% manji od ukupnih prihoda u 2018. godini, a ukupni rashodi su 1,36% veći od ukupnih rashoda u 2018. godini.

Vodovod Dubrovnik d.o.o. redovno i na vrijeme ispunjava sve svoje obveze prema zaposlenicima, državi, dobavljačima i ostalim institucijama.

Sa 2020. godinom stupila je na snagu nova sistematizacija, te reorganizacija društva, a sve u cilju boljeg i učinkovitijeg funkcioniranja, kako bi se nadolazeće značajno investicijsko razdoblje spremno dočekalo. Izvršene su korekcije koeficijenata zaposlenika, te povećana osnovica što se tiče materijalnih prava, a potrebno je naglasiti da su zadržana do tada sva stečena prava.

Kao i prethodne godine društvo je nastavilo sa intenzivnijim investicijskim održavanjem na području Grada i susjednih općina.

Može se reći da su najznačajniji događaji tijekom 2019. godine bili:

Financijski:

- Ispunjenje ugovornih odnosa sa Hrvatskim vodama, Agencijom za plaćanje u poljoprivredi i ruralnom razvoju, Gradom Dubrovnikom i ostalim općinama na uslužnom području,
- Nastavak smanjenja ugovorenih troškova za brojne radove i usluge prema društvu.

Nefinancijski:

- Pripreme za nastavak sanacije kanala mješovite odvodnje u staroj gradskoj jezgri, te projekt „Do not flush“,
- Pokrenute brojne investicije u vlastitoj režiji čišćenja sekundarnih kanala stare gradske jezgre (Bandureva, Zlatarićeva, Između Polača, Prijeko, Vetranovićeva, Nikole Božidarevića, Žudioska, Miha Pracata, Marojice Kaboge, Nalješkovića i dr.),
- Završetak mjesne vodoopskrbne mreže u naselju Trsteno,
- Rekonstrukcija vodoopskrbnog cjevovoda i kućnih priključaka u ulici Od Tabakarije,
- Zamjena dotrajalog PVC cjevovoda i izgradnja novog u ulici Nikole Tesle u dužini od preko 270 m,
- Rekonstrukcija vodovodne mreže i izgradnja novog cjevovoda u naselju Donje Obuljeno dužine preko 230 m,
- Izgradnja vodoopskrbnog sustava Dubravica-Majkovi, te izgradnja kućnih priključaka na području gornji i donji Majkovi,
- Izgradnja novog vodoopskrbnog cjevovoda u Hliđinoj ulici u povijesnoj jezgri,
- Izgradnja tlačnog i gravitacijskog cjevovoda naselja Šumet,
- Završetak izgradnje novog vodoopskrbnog cjevovoda, te cjevovoda odvodnje u ulici Marina Kneževića u Mokošici,

- Zamjena dotrajalog cjevovoda na Pelinama novim modernim cjevovodom većeg profila, izgradnja nove hidrantske mreže, rekonstrukcija kućnih priključaka, te odvojaka za sporedne ulice,
- Rekonstrukcija vodoopskrbnog cjevovoda iza tvrđave Minčeta kao poboljšanje vodoopskrbe dijela povijesne jezgre Grada,
- Izgradnja mjesne vodoopskrbne mreže Prijevor – Dračevo selo u dužini preko 580 m,
- Izgradnja vodoopskrbnog cjevovoda u naselju Hodilje,
- Rekonstrukcije vodoopskrbnih cjevovoda u općini Župa dubrovačka, naselje Mandaljena, ulica Vinka Nikolića, naselje Čelopeci,
- Rekonstrukcija vodoopskrbne mreže na Buži i u ulici Za Rokom,
- Potpisan ugovor o izvođenju radova na izgradnji sustava vodoopskrbe i odvodnje naselja Orašac,
- Potpisan ugovor o izgradnji sustava vodoopskrbe i odvodnje u Mokošici, Štikovici i Malom Zatonu,
- Rekonstrukcija sustava odvodnje u Vukovarskoj ulici,
- Završetak uređaja za pročišćavanje vode u Komolcu.

Potrebno je naglasiti da je Društvo obavilo sve potrebne radnje i poduzelo brojne aktivnosti tijekom prošle godine kako bi Aglomeracija Dubrovnik bila u viskom stupnju spremnosti apliciranja na EU fondove. U više navrata radene su brojne nadopune i objašnjenja timu Jaspers i po zadnjim informacijama očekuje se odobrenje Aglomeracije u lipnju 2020. godine. Bitna je činjenica da je Vodovod Dubrovnik d.o.o. ispunio sve zahtjeve koji su pred njega stavljeni te na daljnji tijek postupka nema utjecaj.

U trenutku pisanja ovog Izvješća uvedeni su u posao izvođači radova na izgradnji sustava vodoopskrbe i odvodnje naselja Orašac, te naselja Štikovica, Mali Zaton i Mokošica s čime će se postići veća kvaliteta života na ovom području.

Također, uveden je u posao i izvođač radova na izgradnji novih podzemnih kanalizacijskih crpnih stanica, novog podmorskog ispusta, novih cjevovoda i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda na otoku Lopudu. Zasigurno radi se za tvrtku o jednoj od kapitalnih investicija na području Elafita čime će se riješiti dugogodišnji problem u zbrinjavanju otpadnih voda.

Na kraju kao najvažniji događaj za tvrtku u protekloj godini istaknuo bih izgradnju uređaja za pročišćavanje pitke vode u Komolcu s kojim je riješen problem zamućenja pitke vode te nam u budućnosti predstoji spajanje na isti stanovnika koji se opskrbljuju sa Palate i Duboke Ljute. Radi se o jednom od najvažnijih infrastrukturnih objekata komunalne namjene koji je izgrađen na području Grada u novije vrijeme.

Uprava društva kao i do sada preuzima obvezu uspostavljanja transparentnog rada i obavještanja javnosti.

Predsjednik Uprave

Lukša Matušić, dipl.ing.el.

VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.
za vodoopskrbu i komunalnu hidrotehniku
Dubrovnik, V. Nazora 19 37

BILANCA
stanje na dan 31.12.2019.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 00862047577; VODOVOD DUBROVNIK 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		476.423.877	474.551.708
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
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			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		475.800.094	474.494.877
1. Zemljište	011		1.360.761	1.360.761
2. Građevinski objekti	012		328.938.848	350.568.057
3. Postrojenja i oprema	013		3.367.299	2.540.416
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		114.278	48.856
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		571.174	547.580
7. Materijalna imovina u pripremi	017		141.447.734	119.429.207
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	56.831
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			56.831
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		623.783	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035		623.783	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		64.163.013	71.460.947
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		5.341.907	5.782.416
1. Sirovine i materijal	039		5.341.907	5.782.416
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			

VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.
za vodoopskrbu i komunalnu hidrotehniku
Dubrovnik, V. Nazora 19

BILANCA
stanje na dan 31.12.2019.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 00862047577; VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
5. Predumovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		21.608.333	18.370.256
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		17.626.270	14.602.261
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			2.000
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		292.363	313.407
6. Ostala potraživanja	052		3.689.700	3.452.588
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 BANC I BLAGAJNI	063		37.212.773	47.308.275
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		540.586.890	546.012.655
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		296.907.847	297.370.898
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		242.276.300	242.276.300
II. KAPITALNE REZERVE	069		13.512.793	13.519.111
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		37.433.717	37.433.717
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		37.433.717	37.433.717
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		1.944.150	3.685.037
1. Zadržana dobit	082		1.944.150	3.685.037
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		1.740.887	456.733

BILANCA
stanje na dan 31.12.2019.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 00862047577; VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Dobit poslovne godine	085		1.740.887	456.733
2. Gubitak poslovne godine	086			
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		60.276.753	63.688.889
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		55.123.162	57.908.823
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103		5.153.591	5.780.066
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		28.364.147	23.301.161
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		6.671.102	5.588.120
7. Obveze za predujmove	114		500.031	1.509.707
8. Obveze prema dobavljačima	115		9.684.307	7.113.053
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.306.629	1.301.502
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		1.302.661	995.039
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		8.899.417	6.793.740
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		155.038.143	161.651.707
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		540.586.890	546.012.655
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.
za vodoopskrbu i komunalnu hidrotehniku
Dubrovnik, V. Nazora 19

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 00862047577; VODOVOD DUBROVNIK 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		80.759.374	80.190.287
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		63.641.132	62.857.677
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		16.828	28.127
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		17.101.414	17.304.483
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		78.202.255	78.901.215
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		20.917.061	21.973.093
a) Troškovi sirovina i materijala	134		9.188.667	9.498.978
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		11.728.394	12.474.115
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		23.459.405	23.408.382
a) Neto plaće i nadnice	138		14.737.421	14.840.233
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		5.295.756	5.268.566
c) Doprinosi na plaće	140		3.426.228	3.299.583
4. Amortizacija	141		27.879.631	27.686.061
5. Ostali troškovi	142		3.577.329	4.063.365
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		794.600	1.008.681
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		794.600	1.008.681
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		1.212.574	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		1.212.574	
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		361.655	761.633
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		515.513	569.946
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		403.828	182.453
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		111.685	387.493
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		844.519	1.219.789
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		606.985	638.606
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		237.534	446.154
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			135.029
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			

VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.
za vodoopskrbu i komunalnu hidrotehniku
Dubrovnik, 19. prosinca 19

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	81.274.887		80.760.233
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	79.046.774		80.121.004
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	2.228.113		639.229
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	2.228.113		639.229
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0		0
XII. POREZ NA DOBIT	182	487.226		182.495
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	1.740.887		456.734
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	1.740.887		456.734
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0		0
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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 (popunjavanje 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 DUBROVNIK d.o.o.
 za vodoopskrbu i komunalnu hidrotehniku
 Dubrovnik, V. Nazora 19 1

Broj: 5017 20-G-DC

Dubrovnik, 18. lipnja 2020.

I Z V A D A K

iz zapisnika sa 11. sjednice Nadzornog odbora Vodovoda Dubrovnik d.o.o. održane 18. lipnja 2020. godine.

Ad.1.

Donosi se:

1. ZAKLJUČAK

Nadzorni odbor verificira zapisnik sa 10. sjednice Nadzornog odbora.

Ad.2.

Donosi se:

2. ZAKLJUČAK

Prima se na znanje Godišnje izvješće Uprave o poslovanju za 2019. godinu.

Ad.3.

Donosi se:

3. ZAKLJUČAK

Prihvaća se izvješće Nadzornog odbora o obavljanju nadzora poslovanja Društva u 2019. godini u tekstu kako je predloženo i podnosi se Skupštini Društva na idućoj sjednici.

Ad.4.

Donosi se:

4. ZAKLJUČAK

Primaju se na znanje financijska izvješća za 2019. godinu.

Ad.5.

Donosi se:

5. ZAKLJUČAK

Nadzorni odbor suglasan je s prijedlogom Uprave o upotrebi dobiti i predlaže Skupštini usvajanje takve odluke.

Ad. 6.

Donosi se:

6. ZAKLJUČAK

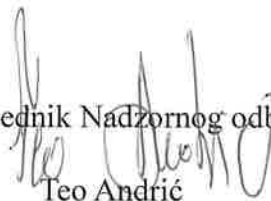
Nadzorni odbor prima na znanje prijedlog povećanja temeljnog kapitala društva.

- ostalo se kao nepotrebno ispušta

Zapisničarka:



Predsjednik Nadzornog odbora:


Teo Andrić

VODOVOD DUBROVNIK D.O.O.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA I GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI
31. PROSINCA 2019



Kofidenc d.o.o., društvo za reviziju, vještačenje i poslovno savjetovanje
Lipanj 2020 g.

Sadržaj

ODGOVORNOST ZA FINACIJSKA IZVJEŠĆA	3
IZVJEŠĆE OVLAŠTENOG REVIZORA.....	4
Bilanca na dan 31.12.2019 g.....	7
Račun dobiti i gubitka na dan 31.12.2019 g.	9
Novčani tok na dan 31.12.2019 g.	10
Izveštaj o promjenama na kapitalu 31.12.2019 g.....	11
Bilješke uz financijska izvješća	12

ODGOVORNOST ZA FINACIJSKA IZVJEŠĆA

Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu (NN 109/07, NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18), Uprava je dužna pripremiti financijska izvješća za svaku financijsku godinu u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja ("Narodne novine", br. 86/2015) uključujući izmjene za tekuću godinu koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu ("Narodne novine", br. 78/2015)., tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za to razdoblje.

Uprava razumno očekuje da Društvo ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava i dalje prihvaća načelo trajnosti poslovanja pri izradi financijskih izvješća.

Pri izradi financijskih izvješća Uprava je odgovorna:

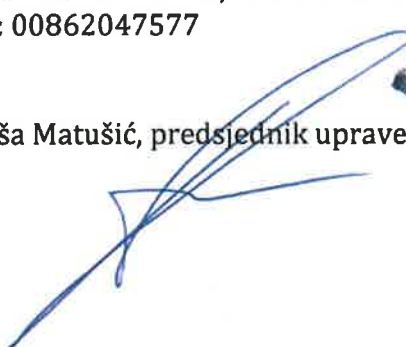
- ☒ za odabir i dosljednu primjenu odgovarajuće računovodstvene politike;
- ☒ za razumne i oprezne prosudbe i procjene;
- ☒ za primjenu važećih računovodstvenih standarda, a svako značajno odstupanje dužna je objaviti u financijskim izvješćima;
- ☒ za pripremu financijskih izvješća po načelu trajnosti poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Društvo nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Društva, kao i njihovu usklađenost s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva, te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi sprječavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Financijski izvještaji prikazani u nastavku odobreni su od strane uprave za podnošenje Skupštini i potpisani u skladu s time.

VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.
Vladimira Nazora 19, DUBROVNIK
OIB: 00862047577

Lukša Matušić, predsjednik uprave


VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.
za vodoopskrbu i komunalnu hidrotehniku
Dubrovnik, V. Nazora 19
3

IZVJEŠĆE OVLAŠTENOG REVIZORA

Vlasnicima Društva Vodovod Dubrovnik d.o.o.

Izvrješće o reviziji godišnjih financijskih izvješćaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvješćaja Društva Vodovod Dubrovnik d.o.o., koji obuhvaćaju izvješćaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2019., račun dobiti i gubitka, izvješćaj o novčanim tokovima, izvješćaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvješćaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvješćaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2019., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvješćavanja (HSFI-ima).

Osnova za mišljenje

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

Isticanje pitanja

Ovdje ističemo pitanje značajnog naknadnog događaja koji je objavljen u financijskim izvješćajima bilješka 22. gdje se ističe značajna nesigurnost koja proizlazi iz nastanka pandemije COVID-19, te kao takva trenutno ne može biti kvantificirana s obzirom na nemogućnost utvrđivanja duljine i inteziteta trajanja, te potencijalnih ekonomskih šteta proizašli iz njih.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

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

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

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvješćaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i u provođenju toga razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvješćajima ili našim saznanjima stečenih u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg 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.

Odgovornosti 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 povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

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

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

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

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva 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, budući

dogadjaji 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 odražavaju 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 posloводства Društva za 2019. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2019. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2019. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u izvješću posloводства Društva.

U Dubrovniku, 12. lipnja 2020. g.

Kofidenca d.o.o.
Vukovarska 9
Direktor:



KOFIDENCA d.o.o.
Vukovarska 9
DUBROVNIK

Romano Dedović
Direktor



KOFIDENCA d.o.o.
Vukovarska 9
DUBROVNIK

Romano Dedović
Ovlašteni revizor

Bilanca na dan 31.12.2019 g.

OIB: 00862047577; VODOVOD DUBROVNIK 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		476.423.877	474.551.708
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
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			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		475.800.094	474.494.877
1. Zemljište	011		1.360.761	1.360.761
2. Građevinski objekti	012		328.938.848	350.568.057
3. Postrojenja i oprema	013		3.367.299	2.540.416
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		114.278	48.858
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		571.174	547.580
7. Materijalna imovina u pripremi	017		141.447.734	119.429.207
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	56.831
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			56.831
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		623.783	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035		623.783	
V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		64.163.013	71.460.947
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		5.341.907	5.782.416
1. Sirovine i materijal	039		5.341.907	5.782.416
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		21.608.333	18.370.256
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		17.626.270	14.602.261
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			2.000
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		292.363	313.407
6. Ostala potraživanja	052		3.689.700	3.452.588
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 BANCII I BLAGAJNI	063		37.212.773	47.308.275
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		540.586.890	546.012.655
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			

PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		296.907.847	297.370.898
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		242.276.300	242.276.300
II. KAPITALNE REZERVE	069		13.512.793	13.519.111
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		37.433.717	37.433.717
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		37.433.717	37.433.717
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		1.944.150	3.685.037
1. Zadržana dobit	082		1.944.150	3.685.037
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		1.740.887	456.733
1. Dobit poslovne godine	085		1.740.887	456.733
2. Gubitak poslovne godine	086			
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		60.276.753	63.688.889
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		55.123.162	57.908.823
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103		5.153.591	5.780.066
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		28.364.147	23.301.161
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		6.671.102	5.588.120
7. Obveze za predujmove	114		500.031	1.509.707
8. Obveze prema dobavljačima	115		9.684.307	7.113.053
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.306.629	1.301.502
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		1.302.661	995.039
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		8.899.417	6.793.740
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		155.038.143	161.651.707
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		540.586.890	546.012.655
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Račun dobiti i gubitka na dan 31.12.2019 g.

OIB: 00862047677; VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		80.759.374	80.190.287
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		63.641.132	62.857.677
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		16.828	28.127
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		17.101.414	17.304.483
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		78.202.255	78.901.215
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		20.917.061	21.973.093
a) Troškovi sirovina i materijala	134		9.188.667	9.498.978
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		11.728.394	12.474.115
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		23.459.405	23.408.382
a) Neto plaće i nadnice	138		14.737.421	14.840.233
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		5.295.756	5.268.566
c) Doprinosi na plaće	140		3.426.228	3.299.583
4. Amortizacija	141		27.879.631	27.686.061
5. Ostali troškovi	142		3.577.329	4.063.365
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		794.600	1.008.681
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		794.600	1.008.681
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		1.212.574	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		1.212.574	
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		361.655	761.633
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		515.513	569.946
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		403.828	182.453
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		111.685	387.493
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		644.519	1.219.789
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		606.985	638.606
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		237.534	446.154
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			135.029
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		81.274.887	80.760.233
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		79.046.774	80.121.004
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		2.228.113	639.229
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		2.228.113	639.229
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182		487.226	182.495
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		1.740.887	456.734
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		1.740.887	456.734
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0

Novčani tok na dan 31.12.2019 g.

OIB: 00862047577; VODOVOD DUBROVNIK 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		2.228.113	639.229
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		28.082.788	27.937.174
a) Amortizacija	003		27.879.631	27.686.061
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		-403.828	-387.493
e) Rashodi od kamata	007		606.985	638.606
f) Rezerviranja	008			
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		30.310.901	28.576.403
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		10.104.862	5.504.238
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		3.952.608	-3.906.894
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		235.626	3.238.078
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-92.922	-440.509
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		6.009.550	6.613.563
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		40.415.763	34.080.641
4. Novčani izdaci za kamate	018		-606.985	-638.606
5. Plaćeni porez na dobit	019		-156.507	131.888
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		39.652.271	33.573.923
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			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-51.202.853	-26.380.844
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			-56.832
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031		623.783	623.783
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-50.579.070	-25.813.893
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-50.579.070	-25.813.893
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035		243.305	6.318
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		31.061.015	3.412.136
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		31.304.320	3.418.454
1. Novčani izdaci za otplate glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-1.876.927	-1.082.982
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		-1.876.927	-1.082.982
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		29.427.393	2.335.472
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		18.500.594	10.095.502
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		18.712.177	37.212.773
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		37.212.771	47.308.275

Izveštaj o promjenama na kapitalu 31.12.2019 g.

Izveštaj o promjenama na kapitalu za 2019.						u tis. kn
(u tisućama kuna)	Upisani kapital	Rezerve		Preneseni gubitak/Zadrž na dobit	Gubitak / Dobit tekuće godine	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2018.	242.276	13.513	37.434	0	0	293.223
Dobit 2018	0	0	0	1.944	1.741	3.685
Stanje na dan 31.12.2018.	242.276	13.513	37.434	1.944	1.741	296.908
Dobit 2019	0	0	0	0	457	457
Kapitalne rezerve	0	6	0	0	0	6
Stanje na dan 31.12.2019.	242.276	13.519	37.434	3.685	457	297.371

Bilješke uz financijska izvješća

OPĆI PODACI

Naziv društva: VODOVOD DUBROVNIK d.o.o., Vladimira Nazora 19, Dubrovnik

Pravni status: Društvo VODOVOD DUBROVNIK d.o.o. je registrirano 28. kolovoza 1998. na Trgovačkom sudu u Splitu. Do kraja 2019. godine izvršeno je trideset(30) izmjena u sudskom registru.

MBS: 060158103

OIB: 00862047577

Temeljni kapital Društva iznosi 242.276.300,00 kuna i podijeljen je na sedam nejednakih temeljnih uloga koje preuzimaju članovi Društva kako slijedi:

1. GRAD DUBROVNIK	84,94%
2. OPĆINA DUBROVAČKO PRIMORJE	2,46%
3. OPĆINA JANJINA	0,59%
4. OPĆINA MLIJET	1,24%
5. OPĆINA STON	2,85%
6. OPĆINA TRPANJ	0,87%
7. OPĆINA ŽUPA DUBROVAČKA	7,05%

Sukladno Društvenom ugovoru Vodovoda Dubrovnik d.o.o. Upravu Društva čine dva člana:
Predsjednik uprave-Direktor i Član uprave-Direktor.

Lukša Matušić-Predsjednik uprave-Direktor

Vicko Begović-Član Uprave-Direktor

Nadzorni odbor

Predsjednik Nadzornog odbora

Teo Andrić

Članovi Nadzornog odbora

Antonela Svilarić-zamjenica predsjednika NO

Tihana Gverović

Jure Marić

Božo Kaciga

Depozitne institucije: OTP banka d.d. Zadar
Kreditna banka d.d. Zagreb-Agram banka
Kentbank d.d. Zagreb
Privredna banka Zagreb d.d. Zagreb
Erste & Steiermarkische bank d.d.

Poslovne djelatnosti:

- javna vodoopskrba;
- javna odvodnja.

Prema odredbama Zakona o računovodstvu Društvo se smatra srednjim poduzetnikom. Na dan 31.12.2019 godine Društvo je imalo 196 zaposlenika (196 na dan 31.12.2018.).

Vodovod Dubrovnik d.o.o. je organizacijski podijeljen kroz osam temeljnih jedinica i to:

1. Ured direktora
 2. Sektor proizvodnje i skladištenja vode
 3. Sektor razvoja i izgradnje
 4. Služba održavanja vodovodne mreže
 5. Služba održavanja mreže odvodnje
 6. Služba financijskih i računovodstvenih poslova
 7. Služba općih, pravnih i kadrovskih poslova
 8. Služba centralnog informatičkog sustava
- koji se sastoji od odjela, referada i pogona.

U sklopu vodoopskrbnog sustava nalazi se 43 vodosprema, 19 crpnih postaja, 12 hidroforских postrojenja, te preko 393.200 m vodovodne mreže.

U sklopu sustava odvodnje nalaze se dva uređaja za pročišćavanje otpadnih voda, 22 crpnih postaja, jedna automatska rešetka te preko 110.00 km kanalizacijske mreže.

Poslovna zgrada Vodovoda Dubrovnik smještena je u ulici V. Nazora, a sastoji se od centralne upravne zgrade, zgrade upravljačkog centra, baždarnice, radionica i skladišta.

Vozni park sastoji se od 22 teretnog vozila, od čega su 2 cisterne sa visokotlačnom pumpom, specijalno vozilo za CCTV inspekciju cijevi i 2 auto dizalice, 10 osobnih automobila te 1 radni stroj bager.

Bilješka 1. Sažetak značajnih računovodstvenih politika

Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja, koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja u Narodnim novinama 30/2008, propisanim kao okvirom financijskog izvještaja temeljem Zakona o računovodstvu (Narodne novine 109/07, 54/13 i 121/14).

Financijski izvještaji sastavljeni su po načelu nastanka događaja, odnosno učinci transakcija i drugih događaja priznaju se kad su nastali i uključuju u financijske izvještaje za razdoblje na koje se odnose, kao i pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Financijski izvještaji Društva predstavljaju zbroj imovine, obveza, kapitala i rezervi Društva na dan 31. prosinca 2019. godine, te rezultata poslovanja za godinu tada završenu.

Funkcionalna valuta i valuta prikazivanja

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskoj valuti, kuni, koja je funkcionalna valuta Društva.

Strane valute

Transakcije u stranim valutama pretvaraju se u funkcionalnu valutu na temelju tečaja važećeg na dan transakcije. Monetarna imovina i obveze prevode se u funkcionalnu valutu po tečaju važećem na dan sastavljanja bilance. Dobici ili gubici od plaćanja i naplata po takvim transakcijama, te od svođenja monetarne imovine i obveza u funkcionalnu valutu uključuju se u račun dobiti i gubitka.

Tečaj kune na dan 31. prosinca 2019. godine bio je u odnosu na:

- EUR 7,442580 kn (31. prosinca 2018.: EUR 7,439828 kn)
- CHF 6,838721 kn (31. prosinca 2018.: CHF 6,588129 kn)

Korištenje procjena i prosudbi

Priprema financijskih izvještaja zahtijeva od strane posloводства donošenje prosudbi, procjena i pretpostavki koje utječu na primjenu računovodstvenih politika i na iskazane iznose imovine, obveza, prihoda i troškova. Stvarni rezultati mogu se razlikovati od tih procjena.

Procjene i uz njih vezane pretpostavke se kontinuirano pregledavaju. Utjecaj korekcije procjene se priznaje u razdoblju u kojem je procjena korigirana i budućim razdobljima ukoliko korekcija utječe na tekuće i buduća razdoblja.

Usporedni podaci za prethodnu godinu

Računovodstvene politike dosljedno su primjenjivane u svim razdobljima prikazanim u ovim financijskim izvještajima.

Osnovne računovodstvene politike koje su primijenjene pri izradi financijskih izvještaja prikazane su u nastavku.

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina se na početku priznaje po trošku nabave. Trošak nabave prilikom kupnje obuhvaća: kupovnu cijenu nakon odbitka trgovačkih popusta i rabata, carine, poreze koji se ne vraćaju, troškove koji se izravno mogu pripisati dovođenju imovine na mjesto i u radno stanje za namjeravanu upotrebu, uključujući i dio troškova zaduživanja (kamate) za nekretnine u razdoblju dok traje izgradnja kvalificirane imovine.

Stvari materijalne imovine evidentiraju se kao dugotrajna imovina ako traju dulje od jedne godine i nabavne su vrijednosti veće od 3.500,00 HRK, odnosno iznosa kojeg propiše zakonodavac. U suprotnom se evidentiraju kao sitni inventar.

Ako je materijalna imovina dobivena bez naknade ili uz djelomičnu naknadu drugog društva, tada nabavnu vrijednost uz odgovarajući ispravak vrijednosti te imovine predstavlja procijenjena tržišna vrijednost u vrijeme dobivanja. Vrijednost ovako dobivene opreme knjiži se u korist prihoda.

Troškovi zamjene pojedine stavke dugotrajne materijalne imovine priznaju se u knjigovodstvenu vrijednost te imovine ako produžuje vijek upotrebe, povećava kapacitet, znatno poboljšava kvalitetu proizvodnje ili omogućava znatno smanjenje prethodno procijenjenih troškova proizvodnje te se može pouzdano izmjeriti. Troškovi redovnog održavanja dugotrajne materijalne imovine priznaju se u računu dobiti i gubitka kako nastaju.

Nakon početnog priznavanja dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina se mjeri po troškovnom modelu koji obuhvaća mjerenje imovine po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i za akumulirani gubitak od umanjenja.

Trošak amortizacije priznaje se u računu dobiti i gubitka, a računa se linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka upotrebe. Amortizacija se počinje obračunavati od početka slijedećeg mjeseca od dana stavljanja imovine u uporabu, a prestaje se obračunavati prije trenutka klasificiranja imovine u imovinu koja se drži za prodaju ili imovinu koja je prodana ili rashodovana.

Dugotrajna nematerijalna imovina s neodređenim vijekom upotrebe, zemljište, imovina u pripremi i predujmovi za nabavu (ne)materijalne imovine se ne amortiziraju.

Građevinski objekti uključuju:

- kaptažne građevine
- cjevovodi: betonski, plastični, AC, lijevano željezni i čelični
- bazeni i spremnici
- kanalizacija: betonska, obložena betonom, plastična i čelična
- CS kanal.opreme
- oborinska odvodnja
- zgrade trafo stanice
- instalacija rasvjete
- ostale privredne zgrade
- zgrada uprave
- unutrašnji putevi
- građ. objekti kanalizacije

Postrojenja i oprema uključuju: uređaje i instalacije, strojeve, pisače strojeve, računske strojeve, mjerne i kontrolne uređaje, opremu za rad u laboratoriju te ostalu opremu.

Alati i transportna sredstva uključuju: alate univerzalne i posebne namjene, pogonski namještaj, uredski namještaj, transportna sredstva – kamioni, transportna sredstva – osobni automobili i telefonske i telegrafske centrale.

Materijalna imovina u pripremi uključuje zalihe investicijskog materijala, te građevinske objekte u pripremi.

Dugotrajna materijalna imovina se prestaje priznavati prilikom otuđenja ili kada se ne očekuju koristi od uporabe imovine. Prihod ili rashod koji proizlazi iz povlačenja ili otuđenja materijalne imovine utvrđuje se tako da se od neto zaračunatog iznosa oduzme knjigovodstvena vrijednost ove imovine. Ovaj prihod ili rashod priznaje se na neto osnovi u okviru ostalih - izvanrednih prihoda ili rashoda.

Dugotrajna materijalna imovina se jednom godišnje testira na umanjene vrijednosti. Ukoliko postoje pokazatelji koji dokazuju da je došlo do umanjenja vrijednosti imovine, društvo mora procijeniti nadoknadi iznos imovine. Dobitak/gubitak od umanjenja imovine priznaje se odmah u računu dobiti i gubitka, osim ako je imovina revalorizirana, kada se postupa kao sa povećanjem odnosno smanjenjem revalorizacije.

Financijska imovina

Društvo klasificira financijsku imovinu u sljedeće kategorije: zajmovi i potraživanja te ulaganja koja se drže do dospelosti. Također uključuje i ulaganje novca, stvari i ustupanje prava s ciljem stjecanja prihoda, a čije se vraćanje očekuje u razdoblju dužem od jedne godine.

Dugotrajna financijska ulaganja iskazuju se po trošku ulaganja uz istovremeno iskazivanje ispravka ulaganja čime se svodi na tržišnu vrijednost.

Zajmovi i potraživanja su nederivativna financijska imovina koja nema kotiranu cijenu na aktivnom tržištu, te ima fiksna ili odrediva plaćanja. Ova imovina se klasificira kao kratkotrajna, osim za dospelosti duža od 12 mjeseci koja se klasificiraju kao dugotrajna imovina.

Ulaganja koja se drže do dospelosti su nederivativna financijska imovina koja ima fiksna ili odrediva plaćanja i fiksno dospelosti, za koju Društvo ima pozitivnu namjeru i sposobnost držanja do dospelosti, osim zajmova.

Sva umanjenja vrijednosti priznaju se u računu dobiti i gubitka.

Zalihe

Zalihe obuhvaćaju zalihe materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara, ambalaže i auto-guma.

Trošak zaliha uključuje troškove nabave, troškove konverzije i druge troškove nastale dovođenjem zaliha na skladište

Vrijednost pojedinog materijala na zalihi se izračunava dijeljenjem ukupne vrijednosti zalihe tog materijala s ukupnom zatečenom količinom na zalihi. Utrošak zaliha sirovina i materijala mjeri se metodom prosječnih cijena. Zalihe sitnog inventara i auto guma jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu.

Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti, a nakon početnog priznavanja potraživanja se mjere po početno priznatom iznosu umanjenom za naplaćene iznose i umanjenja vrijednosti.

Ispravak vrijednosti potraživanja se provodi kada postoje objektivni razlozi o umanjenju vrijednosti potraživanja kao što su značajne financijske poteškoće dužnika, nepoštivanje ugovora, pokrenuti stečajni postupak i sl.

Potraživanja u stranoj valuti iskazuju se primjenom srednjeg tečaja HNB-a na datum bilance. Tečajne razlike nastale prilikom podmirenja potraživanja po tečajevima različitim od onih po kojima su potraživanja bila početno evidentirana tijekom razdoblja priznaju se u računu dobiti i gubitka u razdoblju u kojem nastaju.

Kapital

Kapital je vlastiti izvor financiranja imovine, a izračunava se kao ostatak imovine društva nakon odbitka svih njegovih obveza. Sastoji se od upisanog kapitala, revalorizacijske rezerve, zadržane dobiti ili prenesenog gubitka te dobiti ili gubitka tekuće godine.

Rezerve iz dobiti su dio kapitala formiran iz dobiti Društva. Utvrđuju se temeljem odluke Skupštine, zakonskih odredbi ili vlastitog osnivačkog akta.

Zadržana dobit jest dio dobiti prethodnih godina koja ostaje nakon raspoređivanja dobiti u rezerve, za pokriće gubitka ili isplatu vlasnicima. Na poziciji zadržane dobiti evidentiraju se retroaktivne promjene računovodstvenih politika i značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja za najranije prikazano razdoblje.

Dobit ili gubitak tekućeg razdoblja predstavlja višak prihoda nad rashodima ili rashoda nad prihodima ostvarenih u tekućem obračunskom razdoblju nakon obračuna poreza na dobit.

Tekući porez i odgođeni porez na dobit treba izravno odobriti ili teretiti kapital ako se porez odnosi na stavke koje su izravno odobrene ili kojima je terećen kapital u istom ili nekom drugom razdoblju.

Obveze

Obveze se klasificiraju kao kratkoročne i dugoročne.

Obveza se priznaje kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze, doći do odljeva resursa iz poduzetnika i kada se iznos kojim će se ona podmiriti može pouzdano izmjeriti.

Tekuće porezne obveze za tekuće i prethodno razdoblje priznaju se u visini koju treba platiti, primjenom poreznih stopa i zakona koji su na snazi na datum bilance.

Rezerviranje je obveza neodređenog vremena i/ili iznosa, a priznaje se kada društvo ima sadašnju obvezu kao rezultat prošlih događaja, kada je vjerojatno da će podmirivanje obveze zahtijevati odljev resursa i kada se iznos obveze može pouzdano utvrditi.

Financijske obveze se početno mjere po fer vrijednosti a naknadno po amortiziranom trošku primjenom efektivne kamatne stope. Ostale obveze naknadno se mjere po fer vrijednosti.

Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja uključuju aktivna i pasivna razgraničenja, i to stavke:

- potraživanja ili obveza za koje u obračunskom razdoblju nisu zadovoljeni kriteriji priznavanja prihoda odnosno rashoda, već se ispunjenje ovih kriterija očekuje u budućim razdobljima,

- prihoda ili rashoda priznatih u obračunskom razdoblju temeljem načela nastanka događaja, a za koje se u istom obračunskom razdoblju nisu zadovoljili kriteriji priznavanja potraživanja ili obveza već se ispunjenje ovih kriterija očekuje u budućim razdobljima.

Naknadno mjerenje stavki vremenskog razgraničenja priznaje se u iznosu jednakom početno priznatom, umanjeno za dio koji se priznaje kao prihod ili rashod tekućeg razdoblja kod unaprijed plaćenih troškova, te dio koji se priznaje kao potraživanje ili obveza kod nedospjele naplate prihoda ili odgođenog plaćanja troškova.

Odgođeni prihodi – potpore

Društvo koristi sredstva potpora pri financiranju izgradnje objekata vodoopskrbe i odvodnje.

Potpore primljene od jedinica lokalne samouprave iskazuju se sukladno ugovorima i sporazumima i to kao:

1. kapitalno ulaganje za sredstva kojima je financirana ili sufinancirana izgradnja građevinskih objekata.
2. prikupljena bespovratna sredstva vode se kao odgođeni prihodi do trenutka mogućnosti povezivanja s odnosnim troškovima. Na taj način evidentirane potpore nemaju utjecaj na povećanje glavnice.

Obveznici plaćanja naknade za razvoj su korisnici usluga javne vodoopskrbe, a ista se iskazuje analitički po izvorima na posebnim računima kao odgođeni prihod komunalnog društva. Dio naknade za razvoj (40.000,00 tjedno) doznačava se na posebni račun Hrvatskih voda. Sredstva se koriste za otplatu kredita za Projekt Jadran.

S obzirom da se zemljište ne amortizira i da PDV kao pretporez ne čini nabavnu vrijednost investicije koju nakon stavljanja u uporabu treba preko troška amortizacije nadoknaditi iz odgođenih prihoda, vidljivo je da već od početka ima viška odgođenih prihoda.

Prema računovodstvenom načelu nastanka događaja, a sukladno točki 20. MRS-a 20 – Državne potpore, dio odgođenog prihoda koji nema protustavku u dugotrajnoj imovini preknjižava se u prihode tekuće godine.

Potpore primljene za troškove održavanja imovine unose se u prihode u razdoblju u kojem se iskazuju ti troškovi.

Događaji nakon datuma bilance

Događaji nakon datuma bilance su oni događaji koji imaju povoljne ili nepovoljne posljedice, a koji su nastali između datuma bilance i datuma na koji je odobreno izdavanje financijskih izvještaja.

Financijski izvještaji se usklađuju u slijedećim slučajevima: sudska presuda donesena nakon datuma bilance potvrđuje da je na datum bilance postojala sadašnja obveza; primitak nove informacije nakon datuma bilance koja upućuje na to da je vrijednost nekog sredstva na datum bilance bila umanjena ili da je iznos prethodno priznatog gubitka od umanjenja toga sredstva potrebno uskladiti; te otkrivanje prijevara ili pogrešaka zbog kojih su financijski izvještaji neispravni.

Prihodi

Prihod od prodaje robe se priznaje kada je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi pritjecati u društvo i kada se mogu pouzdano izmjeriti. Prihod se mjeri po fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja.

Prihodi od pružanja usluga priznaju se prema stupnju dovršenosti transakcije i događaja do datuma bilance. Ukoliko se prilikom pružanja usluga ishod transakcije ne može pouzdano procijeniti, prihodi se priznaju u visini nadoknadivih rashoda.

Financijski prihodi su prihodi od kamata i tečajnih razlika.

Priznavanje financijskih prihoda temelji se na slijedećim kriterijima: kamata se priznaje primjenom efektivne kamatne stope a tečajne razlike će se priznati u razdoblju kada su i nastale.

Financijske prihode čine i nerealizirani dobiti (prihodi). Priznavanje nerealiziranih dobitaka (prihoda) podrazumijeva primjenu točki 15.58. do 15.66. HSFI 15 Prihodi.

Dobici od tečajnih razlika, prihodi od kamata priznaju se u računu dobiti i gubitka.

Prihodi od ukidanja rezerviranja priznaju se kada nije vjerojatno da će podmirivanje obveza zahtijevati odljev resursa.

Ostali - izvanredni prihodi smatraju se: prihod od prestanka priznavanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine, prihod od povlačenja ili otuđenja ulaganja u nekretnine, promjena knjigovodstvene vrijednosti dugotrajne imovine namijenjene prodaji i prihod od prestanka priznavanja financijske imovine.

Rashodi

Rashodi su svrstani u sljedeće kategorije: poslovni, financijski, nerealizirani gubitak (rashod) i ostali - izvanredni rashodi.

Poslovni rashodi uključuju: materijalne troškove, troškove osoblja, amortizaciju, vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine, vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine, rezerviranje troškova i rizika, ostale troškove poslovanja.

Financijski rashodi su kamate, tečajne razlike i slični troškovi.

Troškovi posudbe priznaju se kao rashod razdoblja osim ako su ispunjeni uvjeti za njihovu kapitalizaciju kada se izravno pripisuju trošku stjecanja kvalificirane imovine.

Kamate po primljenim dugoročnim kreditima za financiranje Projekta Jadran, sukladno Pravilniku o računovodstvenim politikama kapitaliziraju se, tj. povećavaju nabavnu vrijednost dugotrajne materijalne imovine. Kapitaliziranje kamata prestaje nakon stavljanja tih sredstava u funkciju nakon čega terete prihod tekuće godine.

Rashodi tečajnih razlika nastalih prilikom podmirenja monetarnih stavki prema različitim tečajevima od onih prema kojima su prije bile evidentirane, priznaju se u računu dobiti ili gubitka razdoblja u kojem su nastali.

Rezerviranje troškova i rizika priznaje se kao rashod samo ako postoji sadašnja obveza kao rezultat prošlih događaja, ako je vjerojatno da će podmirenje obveza zahtijevati odljev resursa i ako se iznos obveze može pouzdano procijeniti.

Ostali – izvanredni rashodi smatraju se rashod od prestanka priznavanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine, rashod od povlačenja ili otuđenja ulaganja u nekretnine, promjena knjigovodstvene vrijednosti dugotrajne imovine namijenjene prodaji i rashod od prestanka priznavanja financijske imovine.

Porez na dobit

Porez na dobit priznaje se u računu dobiti i gubitka, osim u slučaju kada se odnosi na stavke koje se priznaju direktno u kapitalu i rezervama, te se tada priznaje u kapitalu i rezervama.

Tekući porez predstavlja očekivanu poreznu obvezu obračunatu na oporezivi iznos dobiti za godinu, koristeći poreznu stopu važeću na dan bilance i sva usklađenja porezne obveze iz prethodnih razdoblja.

Odgođeni porezi na dobit uzimaju u obzir privremene razlike između knjigovodstvene vrijednosti imovine i obveza za potrebe financijskog izvještavanja i iznosa koji se koriste za potrebe izračuna poreza. Odgođena porezna imovina i obveze izračunavaju se korištenjem poreznih stopa koje se očekuju primijeniti na oporezivu dobit u godinama u kojima se očekuje nadoknaditi ili namiriti privremene razlike, a na osnovi poreznih stopa koje su bile na snazi ili su u suštini bile važeće na datum bilance.

Odgođena porezna imovina se priznaje do iznosa za koji je vjerojatno da će postojati dostatna oporeziva dobit za koju se odgođena porezna imovina može iskoristiti. Odgođena porezna imovina se pregledava na svaki datum bilance te se umanjuje za iznos za koji više nije vjerojatno da će se porezna imovina iskoristiti

Upravljanje financijskim rizikom

Čimbenici financijskog rizika

Aktivnosti koje Društvo obavlja izlažu ga raznim financijskim rizicima: tržišnom riziku (uključuje valutni rizik, kamatni rizik novčanog toka i fer vrijednosti te cjenovni rizik), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Cjelokupni program za upravljanje rizicima usmjeren je na nepredvidivost financijskih tržišta i nastoji negativne učinke na financijske rezultate svesti na najmanju moguću mjeru. Društvo nema formalni program upravljanja rizicima, međutim, cjelokupno upravljanje rizicima obavlja Uprava Društva.

Tržišni rizik

(a) *Valutni rizik*

Društvo djeluje na domaćem tržištu i izloženost valutnom riziku proizlazi iz raznih promjena tečajeva stranih valuta vezanih uglavnom uz CHF i EUR. Valutni rizik nastaje iz budućih komercijalnih transakcija, te priznate imovine i obveza.

Imovina može biti uložena u financijske instrumente denominirane u različitim valutama, čime se tako uloženi dio imovine izlaže riziku promjene tečaja pojedine valute u odnosu na obračunsku valutu u kojoj se mjeri prinos na ulaganje.

Dugoročni krediti su denominirani u CHF i EUR-ima. Promjene tečaja CHF i EUR-a u odnosu na kunu utječu na rezultate poslovanja Društva i novčane tokove Društva.

(b) *Kamatni rizik novčanog toka i rizik fer vrijednosti kamatne stope*

Kamatni rizik Društva proizlazi iz dugoročnih (bilješka 8) i kratkoročnih obveza (bilješka 9). Posudbe odobrene po promjenjivim stopama izlažu Društvo riziku kamatne stope novčanog toka.

Društvo je izloženo riziku od promjena kamatnih stopa zbog korištenja kredita s kamatnom stopom vezanom uz tromjesečni CHF LIBOR i tromjesečni EURIBOR.

(c) *Cjenovni rizik*

Društvo posluje isključivo na hrvatskom tržištu. S obzirom da Društvo obavlja komunalne usluge cijene njegovih usluga određuju njegovi osnivači tj. grad Dubrovnik i 6 općina, Društvo nema izraženi cjenovni rizik.

Kreditni rizik

Kreditni rizik proizlazi iz novca i potraživanja od kupaca. Kreditni rizik vezan uz potraživanja po kreditima ograničen je zbog raspoređenosti tih potraživanja po raznim kupcima. Potraživanja od kupaca usklađena su za iznos rezerviranja za sumnjiva i sporna potraživanja pa stoga Društvo nema značajne koncentracije kreditnog rizika.

Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca (bilješka 5.), osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava adekvatnim iznosom ugovorenih kreditnih linija (bilješka 7.) i sposobnost podmirenja svih obveza. Cilj Društva je održavanje fleksibilnosti financiranja na način da ugovorene kreditne linije budu dostupne. Uprava tjedno prati razinu dostupnih izvora novčanih sredstava putem izvještaja o stanju novčanih sredstava i obveza.

Fer vrijednosti financijskih instrumenata

Financijski instrumenti razvrstavaju se kao imovina i obveze ili glavnica u skladu sa suštinom ugovornog aranžmana. Kamate, dividende, dobiti i gubici koji se odnose na financijske instrumente razvrstane kao obveza iskazuju se kao prihod ili rashod kada su nastali. Financijski instrumenti se prebijaju ako Društvo ima zakonsko pravo na prijeboj ili istovremeno ostvarenje sredstva i podmirenje obveze u neto iznosu. Financijska imovina i financijske obveze priznaju se u bilanci Društva kad je društvo postalo stranom ugovora o financijskom instrumentu.

Uprava Društva vjeruje da se fer vrijednost imovine i obveza iskazanih u bilanci ne razlikuje značajno od njihovih knjigovodstvenih iznosa.

Bilješka 2. Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Pregled kretanja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine u 2019 godini dano je u nastavku:

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pog. inv. i transp. sred.	Materijalna imovina u pripremi	Predujmovi	Ukupno
	1	2	3	4	5	6	7
Nabavna vrijednost							
Stanje 31. 12. 2018.	1.360.760,93	538.807.248,42	59.596.995,42	10.023.042,77	141.447.733,71	571.173,52	751.806.954,77
Nabava u 2019.		46.923.618,27	1.598.989,19	18.372,80	24.085.782,62	1.046.251,20	73.673.014,08
Prodaja i rashod u 2019.		169.644,00	639.988,62	95.849,24			905.481,86
Prijenos u upotrebu					46.104.309,78	1.069.845,20	47.174.154,98
Stanje 31. 12. 2019.	1.360.760,93	585.561.222,69	60.555.995,99	9.945.566,33	119.429.206,55	547.579,52	777.400.332,01
Ispravak vrijednosti							
Stanje 31. 12. 2018.		209.868.400,73	56.229.695,97	9.908.764,37			276.006.861,07
Amortizacija 2019.		25.286.510,76	2.315.754,96	83.795,17			27.686.060,89
Prodaja i rashod u 2019.		161.746,33	529.871,26	95.849,24			787.466,83
Stanje 31. 12. 2019.		234.993.165,16	58.015.579,67	9.896.710,30			302.905.455,13
Neto knjigovodstvena vrijednost							
Na dan 31. 12. 2018.	1.360.760,93	328.938.847,69	3.367.299,45	114.278,40	141.447.733,71	571.173,52	475.800.093,70
Na dan 31. 12. 2019.	1.360.760,93	350.568.057,53	2.540.416,32	48.856,03	119.429.206,55	547.579,52	474.494.876,88

U 2019. godini Društvo je nabavilo nove dugotrajne imovine u vrijednosti 73.673.014,08 kn, od čega se odnosi na građevinske objekte u vrijednosti 46.923.618,27 kn, postrojenja i opreme u vrijednosti 1.598.989,19 kn, alata, pogonskog inventara i transportnih sredstava u vrijednosti 18.372,80 kn i materijalne imovine u pripremi u vrijednosti 24.085.782,62 kn.

Na datum bilance ukupna vrijednost dugotrajne materijalne imovine u pripremi, tj. dugotrajne materijalne imovine koja nije aktivirana iznosi 119.429.206,55 kn i odnosi se na zalihe investicijskog materijala u iznosu 2.778.326,05 kn, građevinske objekte u pripremi u iznosu 109.766.144,27 kn te projekti koji će se financirati iz sredstava EU fondova 6.884.736,23 kn.

U izvještajnom razdoblju Društvo je platilo 1.046.251,20 kn predujmova za nabavu nove dugotrajne materijalne imovine.

Društvo je u poslovnoj godini rashodovalo dugotrajnu imovinu nabavne vrijednosti u iznosu 905.481,86 kn koja se odnosi na postrojenja i opremu u vrijednosti 639.988,62 kn, alate, postrojenja i transportna sredstva u vrijednosti 95.849,24 kn i građevinske objekte u vrijednosti od 169.644,00 kn.

Bilješka 3. Zalihe

Vrijednost zaliha koncem 2019. godine iznosi 5.782.415,88 kn što čini 8% kratkotrajne imovine.

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Sirovine i materijali	5.341.906,77	5.782.415,88

Zalihe Društva odnose se na zalihe sirovina i materijala u vrijednosti 4.205.452,06 kn, goriva i maziva u vrijednosti 2.942,40 kn, uredskog i potrošnog materijala u vrijednosti 21.124,61 kn, rezervnih dijelova u vrijednosti 1.328.411,85 kn, sitnog inventara u vrijednosti 224.484,96 kn.

Zalihe se vrednuju po principu prosječne ponderirane cijene ili neto utrživoj vrijednosti, ovisno o tome što je niže.

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u uporabu.

Uprava nema saznanja da se vrijednost zaliha iskazanih u bilanci na dan 31.12. značajno razlikuje od stvarne (tržišne) vrijednosti zaliha.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA I GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI

Bilješka 4. Potraživanja

Pozicija	Stanje na dan 31. 12. 2018.	Udio	Stanje na dan 31. 12. 2019.	Udio	Index
1	2	3	4	5	6
Potraživanja od kupaca	17.626.267,78	81,6	14.602.261,11	79,40	82,80
Potraž. od države i drugih instit.	292.363,26	1,3	313.407,07	1,70	107,10
Ostala potraživanja	3.689.700,72	17,1	3.452.587,89	18,70	93,50
Potraživanja od zaposlenika			2.000,00	0,20	
UKUPNO potraživanja	21.608.331,76	100,0	18.370.256,07	100,0	85,00

Potraživanja od kupaca na datum bilance manja su za 2,2% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje i iznose 14.602.261,11 kn odnosno čine 82,8% ukupnih kratkotrajnih potraživanja.

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 313.407,07 kn i odnose se na potraživanje od zdravstvenog osiguranja u iznosu od 85.547,55 kn i pretplate poreza na dobit u iznosu od 227.859,52 kn.

Ostala potraživanja u vrijednosti 3.452.587,89 kn odnose se na potraživanja od Hrvatskih voda za zajedničke projekte (Projekt Jadran) u iznosu od 2.524.918,66 kn, potraživanja za predujmove u iznosu 151.616,60 kn, potraživanja po nagodbi Dubrovačko primorje 623.783,18 kn, te poreza na dodanu vrijednost po računima knjiženim u 2019., a u poreznoj knjizi za 2020. god u iznosu od 152.269,45 kn.

Bilješka 5. Novac na računu i u blagajni

Struktura pozicije novca na računu i u blagajni na dan 31. prosinca 2019. godine bila je slijedeća:

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Žiro račun	37.206.772,54	47.302.275,38
Blagajna	6.000,00	6.000,00
UKUPNO novac	37.212.772,54	47.308.275,38

Bilješka 6. Kapital i rezerve

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Temeljni kapital	242.276.300,00	242.276.300,00
Kapitalne rezerve	13.512.793,08	13.519.111,57
Ostale rezerve	37.433.716,69	37.433.716,69
Zadržana dobit (preneseni gubitak)	1.944.150,22	3.685.037,22
Dobit (gubitak) tekuće godine	1.740.887,00	456.733,32

Pregled promjena u 2019. godini:

	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Ostale rezerve	Zadržana dobit	Dobit poslovne godine	UKUPNO
1	2	3	4	5	6	7
Stanje na dan 31.12.2018.	242.276.300	13.512.793	37.433.717	1.944.150	1.740.887	296.907.847
Raspored dobiti iz 2018. godine				1.740.887	1.740.887	
Isplate dobiti u 2019. godini						
Dobit (gubitak) 2019. godine					456.733	456.733
Ispravak računovodstvenih procjena i pogrešaka						
Povećanje/smanjen je rezervi i kapitala		6.318				6.318
Stanje na dan 31.12.2019.	242.276.300	13.519.111	37.433.717	3.685.037	456.733	297.370.898

Iskazana vrijednost upisanog kapitala u visini od 242.276.300 kuna odnosi se u cijelosti na upisani i uplaćeni kapital. Navedena pozicija je usklađena sa upisom u Trgovačkom sudu.

Kapitalne rezerve Društva iznose 13.519.111 kn i odnose se na neupisani temeljni kapital Grada Dubrovnika u iznosu 4.864.793 kn, Općine Dubrovačko Primorje u iznosu 257.059 kn, Općine Župa Dubrovačka u iznosu 5.947.871 kn i Općine Ston u iznosu 2.449.388 kn sukladno Ugovorima o sufinanciranju koje je Društvo sklopilo s navedenim općinama.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA I GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

Ostale rezerve u iznosu od 37.433.717 kn uključuju iznose od 33.448.819 kn koje se odnose na otpušteni dug Hrvatskih voda, te ostatak od 3.984.897 kn rezerva formiranih po usklađenju upisanog kapitala.

Bilješka 7. Dugoročne obveze

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Obveze za kredite u zemlji	55.123.164,04	57.908.822,75
Obveze prema dobavljačima	5.153.590,45	5.780.065,85
UKUPNO dugoročne obveze	60.276.754,49	63.688.888,60

Pregled obveza za kredite:

Kreditor	Stanje na dan 31.12.2019.	Rok dospelja
1	2	3
HBOR -pročistač	49.278.198,84	30.06.2030.
HBOR	5.714.642,29	31.12.2019.
HBOR (OTP)	2.915.981,62	31.12.2025.
UKUPNO dugoročne obveze	57.908.822,75	
Tekuće dospelje	5.588.120,10	
UKUPNO obveze prema kreditorima	63.496.942,85	

Bilješka 8. Kratkoročne obveze

Kratkoročna obveze na dan 31. prosinca 2019. godine sudjeluju sa 4,2% unutar strukture pasive te je njihova struktura sljedeća:

Pozicija	Stanje na dan 31. 12. 2018	Udio	Stanje na dan 31. 12. 2019.	Udio	Index
1	2	3	4	5	6
Obveze prema bankama	6.671.101,62	23,5	5.588.120,10	24,0	83,0
Obveze za predujmove	500.030,80	1,8	500.030,80	2,1	100,0
Obveze prema dobavljačima	9.684.307,27	34,1	8.122.729,86	34,9	83,0
Obveze prema zaposlenicima	1.306.628,99	4,6	1.301.502,13	5,6	99,0
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.302.661,22	4,6	995.038,49	4,3	76,0
Ostale kratkoročne obveze	8.899.416,96	31,4	6.793.740,24	29,1	76,0
UKUPNO kratkoročne obveze	28.364.146,86	100,0	23.301.161,62	100,00	82,0

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA I GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI

Obveze prema bankama odnose se na dio dugoročnih kredita koji dolaze na naplatu u 2020. godini.

Pregled kratkoročnih obveza prema bankama:

Pozicija	Stanje na dan 31.12.2019.
1	2
OTP - p.4547 CS Visoka zona,Pobrežje-Osojnik	1.195.162,10
HBOR(OTP p.377461)	583.196,36
HBOR-p.140368	3.809.761,64
U K U P N O	5.588.120,10

Obveze su preračunate na iznose u kunama primjenom srednjeg HNB tečaja na datum bilance.

Obveze prema zaposlenicima odnose se na neisplaćenu plaću za prosinac 2019. godine koja je redovno podmirena u siječnju 2020. godine.

Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 6.793.740,24 kn odnose se na obveze za naknade za korištenje i zaštitu voda koje se proslijeđuju Hrvatskim vodama.

Bilješka 9. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Ova stavka uključuje dio naknade za razvoj te sufinanciranje izgradnje vodoopskrbnih objekata od strane Hrvatskih voda d.o.o. koji će se uprihodovati u trenutku otplate anuiteta i obračuna amortizacije pripadajućih investicija.

Pozicija	2018.	Smanjenje	Povećanje	2019.
1	2			3
Odgođeni prihodi - Hrvatske vode	58.037.750,30	2.337.169,58	2.207.752,93	57.908.333,65
Odgođeni prihodi naknade za razvoj 0,90	11.064.713,26	2.084.463,66	4.098.934,04	13.079.183,64
Odgođeni prihodi naknade za razvoj 0,10	4.556.652,19		455.437,09	5.012.089,28
Odgođeni prihodi naknade za razvoj	10.274.021,37	10.197.005,73	13.047.430,13	13.124.445,77
Odgođeni prihodi NZR-Dubrovačko pri.	1.094.920,03		189.838,00	1.284.758,03
Odgođeni priznati prihodi - projekt Jadran	70.010.086,10	1.652.342,27		68.357.743,83
UKUPNO odgođeni troškovi i prihodi budućeg razdoblja	155.038.143,25	16.270.981,24	19.999.392,19	158.766.554,20

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA I GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

Bilješka 10. Prihodi od prodaje

Prihod od prodaje ostvaren je u iznosu od 62.857.676,80 kn, od čega 57% otpada na prihod od vode te 22% na prihod od odvodnje.

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Prihod od vode	36.632.887,10	35.678.464,08
Prihod od odvodnje	13.938.629,55	13.738.964,56
Prihod od usluga	6.001.559,33	6.249.039,71
Fiksna naknada - voda	3.590.381,99	3.692.317,97
Fiksna naknada - odvodnja	961.002,09	998.617,50
Fiksna naknada – pročišćavanje	214.911,39	223.326,66
Prihod od pročišćavanja	2.301.761,04	2.276.946,32
UKUPNO prihodi od prodaje	63.641.132,49	62.857.676,80

Bilješka 11. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Prihod od investicija u vlastitoj režiji	16.827,86	28.126,80
PRIHOD na tem.upotrebe vl.proiz.	16.827,86	28.126,80

Bilješka 12. Ostali poslovni prihodi

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Prihod od anuiteta i amort. iz NZR	12.123.435,55	10.197.005,73
Prihod od amort.financ.od sred.Hrv.voda	1.687.469,01	2.337.169,58
Prihod od amort.od sred.Projekt Jadran	1.674.142,79	1.697.011,41
Prihodi iz prošlih godina		300.000,00
Napl. sumnjiva i sporna potraživanja	478.746,04	1.017.401,05
Ostali prihodi	1.137.619,93	1.755.894,73
UKUPNO ostali poslovni prihodi	17.101.413,32	17.304.482,50

Prihod od anuiteta za kredite na teret naknade za razvoj iznosi 7.112.760,46 kn, a od amortizacije od investicija financiranih iz sredstava Hrvatskih voda 3.084.245,27 kn.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA I GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI

Rekapitulacija plaćanja iz naknade za razvoj:

ANUITETI PO KREDITIMA	7.112.760,46
AMORTIZACIJA	3.084.245,27
UKUPNO	10.197.005,73

Bilješka 13. Materijalni troškovi

Materijalni troškovi u 2019. godini sudjeluju sa 28% unutar strukture ukupnih rashoda te iznose 21.973.093,22 kn. Navedena se pozicija sastoji od troškova sirovina i materijala i ostalih vanjskih troškova.

Troškove sirovina i materijala iznosu od 9.498.978,63 kn čine sljedeći troškovi:

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Utrošeni materijal	2.746.190,33	3.074.322,33
Utrošeni rezervni dijelovi	627.761,91	420.509,34
Otpis sitnog inventara, auto guma i amb.	306.996,87	447.126,14
Potrošena energija	4.294.337,24	5.557.020,82
UKUPNO Trošak sirovine i materijala	7.975.286,35	9.498.978,63

Ostale vanjske troškove u iznosu 12.474.114,59 kn čine sljedeći troškovi:

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Trošak oglašavanja	420.796,00	555.331,20
Prijevozne i telekomunikacijske usluge	983.368,33	1.019.509,16
Usluge održavanja	7.613.102,71	8.074.123,66
Komunalne usluge	594.980,83	627.306,91
Usluge cestarine	50.712,73	53.873,87
Neproizvodne usluge	1.676.067,70	1.686.400,67
Najam opreme	389.365,62	457.569,12
UKUPNO vanjski troškovi	11.728.393,92	12.474.114,59

Ostali vanjski troškovi - neproizvodne usluge obuhvaćaju troškove usluga Zavoda za javno zdravstvo (analize kakvoće vode), javnih bilježnika, revizije, održavanja informatičkog sustava.

Bilješka 14. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja su u 2019. godini iznosili 23.408.381,87 kn, te sudjeluju u ukupnim rashodima sa 30%.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA I GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Neto plaće i nadnice	14.737.420,64	14.840.232,48
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	5.295.755,56	5.268.566,06
Doprinosi na plaće	3.426.228,47	3.299.583,33
UKUPNO troškovi osoblja	23.459.404,67	23.408.381,87

Bilješka 15. Amortizacija

Troškovi amortizacije sudjeluju u strukturi ukupnih rashoda sa 35%, odnosno iznose 27.686.060,89 kuna. Detaljan pregled obračunate amortizacije po pojedinim skupinama sredstava dan je u sljedećoj tabeli:

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Amortizacija građevinskih objekata	23.551.654,20	25.286.510,76
Amortizacija postrojenja i opreme	3.853.110,19	2.315.754,96
Amort. alata, pog. inv. i trans. sredstava	474.866,21	83.795,17
UKUPNO amortizacija	27.879.630,60	27.686.060,89

Bilješka 16. Ostali troškovi

Ostali troškovi iznose 4.063.365,25 kn i sljedeće su strukture:

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Naknade i troškovi zaposlenika	747.412,53	768.276,56
Reprezentacija	185.375,37	200.210,21
Premije osiguranja	168.022,03	127.376,83
Naknade članovima Nadzornog odbora	78.547,80	83.741,04
Doprinosi koji ne ovise o poslovnom rezultatu	276.508,54	239.494,84
Bankarske usluge	326.665,78	155.942,72
Trošak materijalnih prava zaposlenika	1.457.844,87	2.042.206,43
Ostali troškovi	336.952,64	446.116,62
UKUPNO ostali troškovi	3.577.329,56	4.063.365,25

Prijevoz radnika i prigodne nagrade isplaćene su prema Zakonu o radu i Pravilniku poreza na dohodak u visini neoporezivih svota. Doprinosi koji ne ovise o poslovnom rezultatu odnose se na komunalne naknade, doprinos za šume, članarine HGK, te trošak naknade za koncesije. Ostali troškovi obuhvaćaju troškove stručnog obrazovanja u iznosu 105.946,76 kn, troškove stručnih i znanstvenih časopisa u iznosu 25.245,00 kn, naknade učenicima u iznosu 23.962,04 kn. Neto naknada predsjedniku Nadzornog odbora iznosi 1.100,00 kn, a članovima 800,00 kn.

Bilješka 17. Vrijednosno usklađivanje

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Vrij. usklađenje kratkotrajne imovine	794.600,22	1.008.681,04

Vrijednosno usklađenje odnosi se na prijenos potraživanja od kupaca na sumnjiva i sporna potraživanja.

Bilješka 18. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi iznose 761.633,09 kn i sljedeće su strukture:

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Rashod materijala i osnovnih sredstava	9.320,18	123.915,34
Manjkovi	1.775,02	7.125,71
Otpis potraživanja	103.801,89	446.542,76
Naknada šteta	13.200,00	13.200,00
Novčane kazne	1.200,00	410,00
Rashodi iz prošlih godina	138.497,03	83.929,45
Ostali poslovni rashodi	93.860,84	86.509,83
UKUPNO ostali poslovni rashodi	361.654,96	761.633,09

Bilješka 19. Financijski prihodi

Struktura financijskih prihoda je sljedeća:

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Pozitivne tečajne razlike	403.827,61	182.452,97
Ostali financijski prihod (kamate)	111.685,30	387.493,33
Prihodi od prodaje imovine	-	-
UKUPNO financijski prihod	515.512,91	569.946,30

Prihod od kamata zaračunava se na neuredno plaćene račune potrošača. Prihod od pozitivnih tečajnih razlika čini 32 % od ukupnih financijskih prihoda, a odnose se na dugoročne kredite.

Bilješka 20. Financijski rashodi

Financijski rashodi iznose 1.219.788,39 kn sljedeće su strukture:

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Kamate	606.985,12	638.605,98
Negativna tečajna razlika	237.534,28	446.153,55
Nerealizirani gubici od fin.imovine	-	135.028,86
UKUPNO financijski rashod	844.519,40	1.219.788,39

Bilješka 21. Dobit nakon oporezivanja

U tablici je prikazan obračun dobiti/gubitka razdoblja :

Pozicija	2018.	2019.
1	2	3
Ukupni prihodi	81.274.886,58	80.760.232,40
Ukupni rashodi	79.046.774,03	80.121.003,75
Dobit prije oporezivanja	2.228.112,55	639.228,65
Gubitak prije oporezivanja	-	-
Porez na dobit	487.225,55	182.495,33
Preneseni gubitak	-	-
Dobit razdoblja nakon oporezivanja	1.740.887,00	456.733,32
Gubitak razdoblja nakon oporezivanja	-	-

Bilješka 22. Događaji nakon datuma bilance

Događaji nakon datuma bilance jesu povoljni i nepovoljni događaji nastali između datuma bilance i datuma kada su financijski izvještaji odobreni za objavljivanje. Takvi događaji pružaju dokaz stanja koja su postojala na datum bilance ili ukazuju na stanja koja su nastala nakon datuma bilance i nisu usklađena s bilancom.

Temeljem mišljenja Uprave društava u razdoblju od 1.1.2020. do 20.04.2020. godine u poslovanju nema značajnijih neusklađenih poslovnih događaja koji bi zahtijevali usklađenje bilance društava za 2019. godinu.

S obzirom da je Svjetska zdravstvena organizacija dana 11. ožujka 2020. godine proglasila globalnu pandemiju COVID-19 Uprava Društva smatra da nije moguće pouzdano predvidjeti trajanje i stupanj posljedica na poslovanje, ni utjecaj na financijske izvještaje u budućim razdobljima.

Bilješka 23. Prihvatanje i objava financijskih izvještaja od strane Uprave Društva

Uprava društva je, svojom odlukom i ovjerom financijskih izvještaja dana 20. travnja 2020. godine prihvatila financijske izvještaje za 2019. godinu i odobrila objavu.



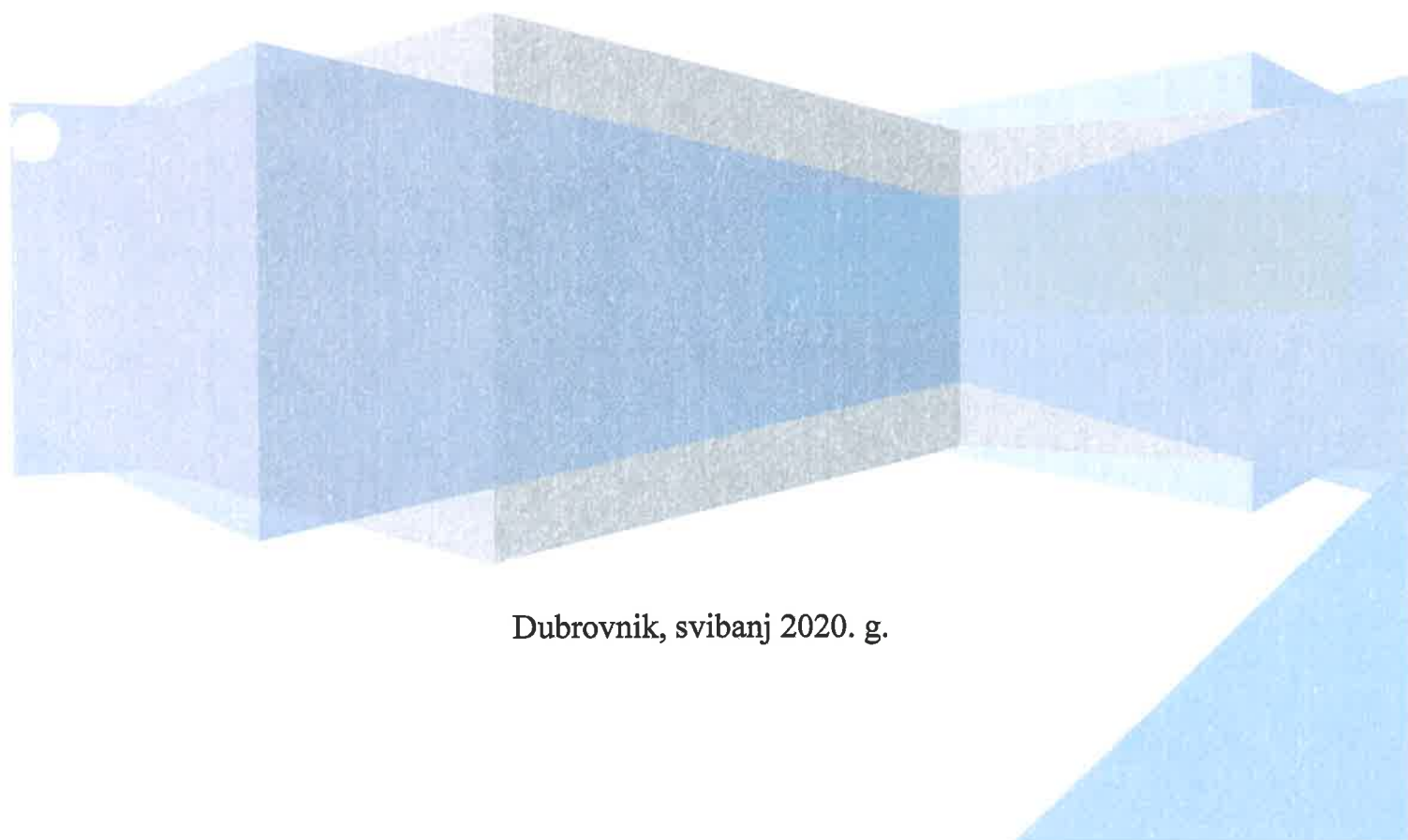
Kofidencja d.o.o.

Društvo za reviziju, vještačenje i poslovno savjetovanje
Vukovarska 9, 20000 DUBROVNIK

IZVJEŠĆE

o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja za 2019 godinu u skladu s
člankom 36. Zakona o vodnim uslugama za Vodovod Dubrovnik društvo
s ograničenom odgovornošću,
Dubrovnik

Dubrovnik, svibanj 2020. g.



Sadržaj

IZVJEŠĆE.....	3
II. PRAVNA OSNOVA.....	7
III. USPOREDBA PROCIJENENIH TROŠKOVA ZA 2016 GODINU TEMELJEM KOJIH SU UTVRĐENE CIJENE VODNIH USLUGA KOJE SU U PRIMJENI SA STVARNIM TROŠKOVIMA NASTALIM U 2019 GODINI	8
IV. IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA	15

IZVJEŠĆE

o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja za 2019 godinu u skladu s člankom
36. Zakona o vodnim uslugama za Vodovod Dubrovnik društvo s ograničenom
odgovornošću,
Dubrovnik

A. Nadležni sud

Trgovački sud u Dubrovniku

B. MBS

060158103

C. OIB

00862047577

D. Status

Bez postupka

E. Tvrtka

VODOVOD DUBROVNIK d.o.o. za vodoopskrbu i komunalnu hidrotehniku

VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.

F. Sjedište/adresa

Dubrovnik (Grad Dubrovnik)

Vladimira Nazora 19

G. Temeljni kapital

242.276.300,00 kuna

H. Pravni oblik

društvo s ograničenom odgovornošću

I. Predmet poslovanja

* Javna vodoopskrba

* Javna odvodnja

* Poslovi izmjene, popravka i baždarenja vodomjera, pripreme zakonitih mjerila za hladnu vodu u svrhu ovjeravanja

J. Osnivači/članovi društva

OPĆINA DUBROVAČKO PRIMORJE, OIB: 32333978490

Slano, Trg Ruđera Boškovića 1

- član društva

OPĆINA JANJINA, OIB: 52759181451

Janjina, Janjina 111

- član društva

OPĆINA MLJET, OIB: 15619832320

Babino Polje, Zabrežje 2

- član društva

OPĆINA STON, OIB: 51471780630

Ston, Trg Kralja Tomislava 1

- član društva

OPĆINA TRPANJ, OIB: 96645416021_

Trpanj, Kralja Tomislava 41

- član društva

OPĆINA ŽUPA DUBROVAČKA, OIB: 26643690230

Srebreno, Vukovarska 44

- član društva

GRAD DUBROVNIK, OIB: 21712494719_

Dubrovnik, Pred Dvorom 1

- član društva

K. Nadzorni odbor

Teo Andrić, OIB: 93690871301_

Dubrovnik, Vatroslava Lisinskog 38

- predsjednik nadzornog odbora

Antonela Svilarić, OIB: 61837568058

Dubrovnik, Mata Vodopića 20

- zamjenik predsjednika nadzornog odbora

Tihana Gverović, OIB: 53783636175_

Osojnik, Gverovići 6

- član nadzornog odbora

Jure Marić, OIB: 73393548842_

Čibača, Put Pera Kojakovića 25

- član nadzornog odbora

Božo Kaciga, OIB: 41510221798

Mokošica, Od Fontane 18

- član nadzornog odbora

L. Osobe ovlaštene za zastupanje

LUKŠA MATUŠIĆ, OIB: 32521475283_

Dubrovnik, SILVIJA STRAHIMIRA KRANJČEVIĆA 5

- predsjednik uprave

- zastupa društvo pojedinačno i samostalno

- imenovan odlukom skupštine od 23.06.2017.g.

Vicko Begović, OIB: 98466078895_

Plat, Jelići 9

- član uprave

- zastupa društvo zajedno s predsjednikom uprave

- imenovan odlukom skupštine od 23.06.2017.g.

M. Pravni odnosi

Osnivački akt:

Društveni ugovor od 28. kolovoza 1998. godine.

Izmjene Društvenog ugovora o usklađenju od 01. srpnja 1998. godine u članku 6. odredbe o djelatnosti.

Odlukom o izmjeni Društvenog ugovora od 01. srpnja 1999. godine, koja je donesena na skupštini Društva od 10. lipnja 2002. godine izmijenjen je društveni

ugovor i to čl. od 19.-24., 35.,36.,41.,42.,48. i od 50.-56. Pročišćeni tekst s potvrdom javnog bilježnika dostavljen je u zbirku isprava.

Društveni ugovor iz srpnja 1998.g. izmijenjen odlukom članova od 02. svibnja 2000.g. u uvodu, članovima 8., 9., 10. i 35., odredbe o članovima, temeljnom kapitalu i poslovnim udjelima.

Odlukom članova sa Skupštine održane 05.09.2006.g. izmijenjen je Društveni ugovor od 10.06.2002.g. u člancima 8.,9.,10. i 34. a u svezi povećanja temeljnog kapitala od strane jednog od članova društva. Pročišćeni tekst Društvenog ugovora od 05. rujna 2006.g. dostavlja se u zbirku isprava sudskog registra.

Odlukom Skupštine društva od 03.05.2010.g. izmijenjen je Društveni ugovor od 05.09.2006.g. i to u čl.20., čl.26., i čl.27., koji se odnose na upravu i nadzorni odbor. Pročišćeni tekst Društvenog ugovora od 03.05.2010.g.

Odlukom skupštine društva od 31.08.2010.g. društveni ugovor društva VODOVOD DUBROVNIK d.o.o. pročišćeni tekst od 03.05.2010.g., izmijenjen je u čl.8. iznos temeljnog kapitala društva, čl.9. visina uloga članova društva, čl.10. visine poslovnih udjela članova društva, čl.34. glede glasova članova na skupštini društva. Potpuni tekst društvenog ugovora društva VODOVOD DUBROVNIK d.o.o. od 31.08.2010.g., zajedno s javnobilježničkom potvrdom dostavlja se u zbirku isprava suda.

Odlukom skupštine društva od 12.11.2013.g. Društveni ugovor od 31.08.2010.g. promijenjen je u čl.6. glede djelatnosti društva.

Potpuni tekst Društvenog ugovora od 12.11.2013.g. s javnobilježničkom potvrdom dostavlja se u zbirku isprava Trgovačkog suda.

Odlukom članova društva o izmjeni Društvenog ugovora VODOVOD DUBROVNIK d.o.o. koja je donesena na skupštini društva 10.04.2015.g., Društveni ugovor od 12.11.2013.g. izmijenjen je u čl.19., čl.20., čl.21. i čl.22.

Potpuni tekst Društvenog ugovora od 10.04.2015.g. dostavljen u zbirku isprava sudskog registra.

Odlukom skupštine od 14.09.2015.g. izmijenjen je Društveni ugovor od 10.04.2015.g. u čl.8. (temeljni kapital), čl.9. (ulozi), čl.10. (poslovni udjeli), čl.34. (glasovi članova društva na skupštini).

Potpuni tekst Društvenog ugovora od 14.09.2015.g. s javnobilježničkom potvrdom dostavljen u zbirku isprava suda.

Odlukom skupštine društva od 23.06.2017.g. Društveni ugovor za VODOVOD DUBROVNIK d.o.o. od 14.09.2015.g. promijenjen je u čl.19. glede uprave društva. Potpuni tekst Društvenog ugovora od 23.06.2017.g. za VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.

Odlukom na Skupštini društva od 15.06.2018. godine Vodovod Dubrovnik d.o.o., Društveni ugovor društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. od 23.06.2017.g. izmijenjen je u čl. 6. glede djelatnosti društva.

Potpuni tekst Društvenog ugovora društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. od 15.06.2018. godine

Odlukom na skupštini društva od 19.10.2018.g. Vodovod Dubrovnik d.o.o., društveni ugovor društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. od 23.06.2017.g. izmijenjen je u čl.19. glede uprave društva.

Potpuni tekst društvenog ugovora društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. od 19.10.2018.g.

Promjene temeljnog kapitala:

Odlukom članova društva od 02. svibnja 2000.g. smanjuje se temeljni kapital društva sa iznosa 173,693,000.00 kn za iznos od 22,458,500.00 kn na iznos od 151,234,500.00 kn. Temeljni kapital smanjuje se vraćanjem temeljnog uloga članu koji istupa iz društva.

Odlukom članova društva od 02. svibnja 2000.g. smanjuje se temeljni kapital društva sa iznosa 173,693,000.00 kuna za iznos od 22,458,500.00 kuna na iznos od 151,234,500.00 kuna. Temeljni kapital smanjuje se vraćanjem temeljnog uloga članu koji istupa iz društva.

Odlukom o povećanju temeljnog kapitala povećan je isti sa iznosa od 151,234,500.00 kuna za iznos od 33,233,100.00 kuna na iznos od ukupno 184,467,600.00 kuna, unosom prava.

Povećan je temeljni kapital društva sa iznosa od 184.467.600,00 kuna, za iznos od 42.049.600,00 kuna, na iznos od 226.517.200,00 kuna.

Povećava se temeljni kapital društva pretvaranjem potraživanja članova društva, sa iznosa od 226.517.200,00 kuna, za iznos od 15.759.100,00 kuna, na iznos od 242.276.300,00 kuna, unosom u pravima u društvo.

II. PRAVNA OSNOVA

U skladu sa člankom 36. Zakona o vodnim uslugama i u skladu s Međunarodnim revizorskim standardima obavili smo reviziju komunalnog društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. za vodoopskrbu i komunalnu hidrotehniku, Vladimira Nazora 19, Dubrovnik, OIB 00862047577 i o tome sastavili izvještaj i iskazali mišljenje o prikazanim financijskim izvještajima.

Nastavno, pregledali smo i izvještaje koje je Vodovod Dubrovnik d.o.o., Dubrovnik kao javni isporučitelj vodenih usluga dužan dostaviti Vijeću za vodne usluge.

Člankom 36, Zakona o vodnim uslugama je propisano da:

„Isporučitelji vodenih usluga dužni su sukladno pravilima o reviziji financijskih izvještaja, neovisno o tome jesu li posebnim propisom određeni kao obveznici revizije ili nisu, putem ovlaštenog revizora, jednom godišnje, revidirati svoje financijske izvještaje prema mjerilima propisanim uredbom iz članka 35. stavka 3. ovoga Zakona i uredbom iz članka 43. stavka 5. ovoga Zakona.

Isporučitelj je dužan dostaviti Vijeću za vodne usluge svoje financijske izvještaje te nalaz i mišljenje ovlaštenog revizora sukladno uredbi iz članka 43. stavka 5. ovoga Zakona.“

Pregledali smo sljedeće izvještaje koje je Vodovod Dubrovnik d.o.o., Dubrovnik kao javni isporučitelj vodenih usluga bio dužan dostaviti Vijeću za vodne usluge

- iskazuje li isporučitelj istinito podatke o svom poslovanju za 2019 godinu usporedbom procijenjenih troškova za 2016 g. temeljem kojih su utvrđene cijene vodenih usluga koje su u primjeni sa stvarnim troškovima nastalim u 2019 godini, a sukladno Uredbi o mjerilima učinkovitog poslovanja isporučitelja vodenih usluga (mišljenje o uspješnosti poslovanja revizor može dati ali obzirom da nisu propisane granične vrijednosti ili rasponi tih vrijednosti to se zadržava u granicama stručne ocjene revizora),
- dostavlja li redovno te podatke Ministarstvu poljoprivrede,
- iskazuje li isporučitelj istinito podatke o troškovima koje putem obrasca Vijeća za vodne usluge dostavlja Vijeću za vodne usluge i podudaraju li se ti podaci s podacima iz temeljnih financijskih izvješća i
- dostavlja li isporučitelj obrasce prijave svojih troškova Vijeću za vodne usluge.

III. USPOREDBA PROCIJENENIH TROŠKOVA ZA 2016 GODINU TEMELJEM KOJIH SU UTVRĐENE CIJENE VODNIH USLUGA KOJE SU U PRIMJENI SA STVARNIM TROŠKOVIMA NASTALIM U 2019 GODINI

IZRAČUN NAJNIŽE OSNOVNE CIJENE VODNIH USLUGA

Skraćeni prikaz troškova iz članka 4. i 6. Uredbe o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN, br. 112/2010)

Naziv isporučitelja vodnih usluga:		Vodovod Dubrovnik d.o.o.		
	reb. plana za 2016.g. (baza za nove cijene)		usporedni troškovi ostvareno 2019.g.	index ostvareno/plan
JAVNA VODOOPSKRBA				
Fiksni troškovi	3.250.796,00 kn		3.700.865,32 kn	1,14
trošak očitavanja vodomjera	43.275,00 kn		46.597,58 kn	1,08
trošak obrade očitanih podataka te izrade i dostave računa korisnicima vodnih usluga	553.454,00 kn		586.637,99 kn	1,06
trošak umjeravanja i servisiranja vodomjera sukladno važećim propisima	370.424,00 kn		571.395,59 kn	1,54
trošak tekućeg i investicijskog održavanja priključka nekretnine na komunalne vodne građevine vodoopskrbe i/ili odvodnje	1.058.885,00 kn		1.396.007,44 kn	1,32
trošak redovitog održavanja funkcionalne ispravnosti komunalnih vodnih građevina za isporuku vodnih usluga	491.864,00 kn		197.331,92 kn	0,40
trošak ispitivanja i održavanja zdravstvene ispravnosti vode za piće	732.894,00 kn		902.894,80 kn	1,23
Broj korisnika vodne usluge (obveznika)	21.415 korisnika		24.666 korisnika	1,15
Fiksni dio (najniže) osnovne cijene vodoopskrbe	12,65 kn/korisniku /mesečno		12,50 kn/korisniku /mesečno	0,99
Varijabilni troškovi	33.964.201,00 kn		34.519.472,05 kn	1,02
materijalni troškovi	6.301.392,00 kn		6.580.471,82 kn	1,04
troškovi usluga	5.158.309,00 kn		3.388.424,13 kn	0,66
troškovi naknade za koncesiju kada je isporučitelj vodnih usluga koncesionar	1.800.000,00 kn		12.504,75 kn	0,01
troškovi za zaposlene	16.675.200,00 kn		16.580.461,98 kn	0,99
financijski rashodi (troškovi)	1.340.500,00 kn		662.796,77 kn	0,49
troškovi amortizacije dugotrajne imovine	2.638.800,00 kn		6.750.124,84 kn	2,56
troškovi vrijednosnog usklađivanja kratkotrajne imovine u visini 5% ukupnog prihoda ostvarenog obavljanjem djelatnosti vodnih usluga	50.000,00 kn		544.687,76 kn	10,89
trošak naknade za korištenje voda iz čl. 23. točke 3. Zakona o financiranju vodnoga gospodarstva, nakon roka određenog čl. 95. st. 1. ZoFVG i naknade iz čl. 28. st. 3., odnosno iz čl. 95. st. 3., ZoFVG, za koje je obveznik isporučitelj vodnih usluga.	0,00 kn		0,00 kn	
Planirana godišnja količina usluge izražena u jedinici mjere isporučene vodne usluge (u m ³)	5.550.000 m ³		5.782.066 m ³	1,04
Varijabilni dio najniže osnovne cijene javne vodoopskrbe	6,12 kn/m ³		5,97 kn/m ³	0,98
Varijabilni dio osnovne cijene javne vodoopskrbe	6,12 kn/m ³		5,97 kn/m ³	0,98
UKUPNI TROŠKOVI JAVNE VODOOPSKRBE	37.214.997,00 kn		38.220.337,37 kn	1,03

ODVODNJA			
Fiksní troškovi	823.152,00 kn	1.001.024,80 kn	1,22
trošak očitavanja vodomjera	0,00 kn	0,00 kn	
trošak obrade očitanih podataka te izrade i dostave računa korisnicima vodnih usluga	117.018,00 kn	125.588,91 kn	1,07
trošak umjeravanja i servisiranja vodomjera sukladno važećim propisima	0,00 kn	0,00 kn	
trošak tekućeg i investicijskog održavanja priključka nekretnine na komunalne vodne građevine vodoopskrbe I/III odvodnje	353.831,00 kn	405.106,88 kn	1,14
trošak redovitog održavanja funkcionalne ispravnosti komunalnih vodnih građevina za odvodnju	112.303,00 kn	302.330,23 kn	2,69
trošak ispitivanja i tretiranja otpadnih voda	240.000,00 kn	168.000,00 kn	0,70
Broj korisnika vodne usluge (obveznika)	12.472 korisnika	15.147 korisnika	1,21
Fiksní dio (najniže) osnovne cijene odvodnje	5,50 kn/korisniku /mesečno	5,51 kn/korisniku /mesečno	1,00
Varijabilni troškovi	12.108.599,00 kn	15.715.204,75 kn	1,30
materijalni troškovi	1.203.192,00 kn	1.669.363,36 kn	1,39
troškovi usluga	2.231.896,00 kn	1.853.114,38 kn	0,74
trošak naknade za koncesiju kada je isporučitelj vodnih usluga koncesionar	0,00 kn	0,00 kn	
troškovi za zaposlene	5.836.320,00 kn	8.145.127,90 kn	1,05
financijski rashodi (troškovi)	709.050,00 kn	102.114,24 kn	0,14
troškovi amortizacije dugotrajne imovine	2.128.141,00 kn	5.881.471,58 kn	2,67
troškovi vrijednosnog uskladjivanja kratkotrajne imovine u visini 5% ukupnog prihoda ostvarenog obavljanjem djelatnosti vodnih usluga	0,00 kn	463.993,28 kn	
trošak naknade za korištenje voda iz čl. 23. točke 3. Zakona o financiranju vodnoga gospodarstva, nakon roka određenog čl. 95. st. 1. ZoFVG i naknade iz čl. 28. st. 3., odnosno iz čl. 95. st. 3., ZoFVG, za koje je obveznik isporučitelj vodnih usluga	0,00 kn	0,00 kn	
Planirana godišnja količina usluge izražena u jedinici mjere isporučene vodne usluge (u m ³)	2.950.000 m ³	3.262.396 m ³	1,11
Varijabilni dio najniže osnovne cijene odvodnje	4,10 kn/m ³	4,82 kn/m ³	1,17
Varijabilni dio osnovne cijene odvodnje	4,10 kn/m ³	4,82 kn/m ³	1,18
UKUPNI TROŠKOVI ODVODNJE	12.929.751,00 kn	16.716.229,55 kn	1,28
PROČIŠĆAVANJE			
Fiksní troškovi	184.087,00 kn	228.467,27 kn	1,24
trošak očitavanja vodomjera	0,00 kn	0,00 kn	
trošak obrade očitanih podataka te izrade i dostave računa korisnicima vodnih usluga	117.018,00 kn	125.588,90 kn	1,07
trošak umjeravanja i servisiranja vodomjera sukladno važećim propisima	0,00 kn	0,00 kn	
trošak tekućeg i investicijskog održavanja priključka nekretnine na komunalne vodne građevine vodoopskrbe I/III odvodnje	47.772,00 kn	0,00 kn	0,00
trošak redovitog održavanja funkcionalne ispravnosti komunalnih vodnih građevina za pročišćavanje	3.193,00 kn	83.028,37 kn	26,00
trošak ispitivanja i tretiranja otpadnih voda	18.104,00 kn	19.850,00 kn	1,23
Broj korisnika vodne usluge (obveznika)	12.472 korisnika	15.147 korisnika	1,21
Fiksní dio (najniže) osnovne cijene pročišćavanja	1,23 kn/korisniku /mesečno	1,26 kn/korisniku /mesečno	1,02
Varijabilni troškovi	2.077.995,00 kn	2.366.516,44 kn	1,14
materijalni troškovi	164.415,00 kn	44.512,75 kn	0,28
troškovi usluga	210.191,00 kn	161.056,58 kn	0,77
trošak naknade za koncesiju kada je isporučitelj vodnih usluga koncesionar	0,00 kn	0,00 kn	
troškovi za zaposlene	648.480,00 kn	682.791,99 kn	1,05
financijski rashodi (troškovi)	0,00 kn	0,00 kn	
troškovi amortizacije dugotrajne imovine	1.084.809,00 kn	1.478.155,12 kn	1,39
troškovi vrijednosnog uskladjivanja kratkotrajne imovine u visini 5% ukupnog prihoda ostvarenog obavljanjem djelatnosti vodnih usluga	0,00 kn	0,00 kn	
trošak naknade za korištenje voda iz čl. 23. točke 3. Zakona o financiranju vodnoga gospodarstva, nakon roka određenog čl. 95. st. 1. ZoFVG i naknade iz čl. 28. st. 3., odnosno iz čl. 95. st. 3., ZoFVG, za koje je obveznik isporučitelj vodnih usluga	0,00 kn	0,00 kn	
Planirana godišnja količina usluge izražena u jedinici mjere isporučene vodne usluge (u m ³)	2.950.000 m ³	3.262.396 m ³	1,11
Varijabilni dio najniže osnovne cijene pročišćavanja	0,70 kn/m ³	0,73 kn/m ³	1,03
Varijabilni dio osnovne cijene pročišćavanja	0,70 kn/m ³	0,73 kn/m ³	1,04
UKUPNI TROŠKOVI PROČIŠĆAVANJA	2.262.082,00 kn	2.594.983,71 kn	1,15
UKUPNI TROŠKOVI PRUŽANJA VODNIH USLUGA	52.406.830,00 kn	57.531.550,63 kn	1,10

Zakonski zastupnik:

Lukša Matušić, dipl.ing.el.

Pečat i potpis zakonskoga zastupnika:

Mjesto i datum:
Dubrovnik, 25.04.2020.

IZRAČUN NAJNIŽE OSNOVNE CIJENE
VODNIH USLUGA

OSTVARENO (31.12.2019.)

Skrraćeni prikaz izračuna u skladu s Uredbom o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva („Narodne novine“ broj 112/10)

Naziv isporučitelja vodnih usluga: VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.											
JAVNA VODOOPSKRBA - FIKSNI DIO	Ø 13	Ø 20	Ø 25	Ø 30	Ø 40	Ø 50	Ø 80	Ø 100	Ø 150	Ø 200	UKUPNO
Broj korisnika vodne usluge (obveznika)	7.870	16.002	342	92	86	124	94	40	6	1	24.866
Fiksni dio (najniže) osnovne cijene javne vodoopskrbe	10,97	10,97	14,94	21,55	38,31	59,54	153,33	239,84	539,06	958,23	12,48
											kn/korisniku /mesečno
ODVODNJA - FIKSNI DIO	stambeni prostori	poslovni prostori	ostali poslovni prostori								UKUPNO
Broj korisnika vodne usluge (obveznika)	13.290	1.858	199								15.147
Fiksni dio (najniže) osnovne cijene odvodnje	6,50	5,50	5,50								6,50
											kn/korisniku /mesečno
PROČIŠĆAVANJE - FIKSNI DIO	stambeni prostori	poslovni prostori	ostali poslovni prostori								UKUPNO
Broj korisnika vodne usluge (obveznika)	13.290	1.858	199								15.147
Fiksni dio (najniže) osnovne cijene pročišćavanja	1,23	1,23	1,23								1,23
											kn/korisniku /mesečno
JAVNA VODOOPSKRBA - VARIJABILNI DIO CIJENE -	stambeni prostori	poslovni prostori	ostali poslovni prostori								UKUPNO
Ostvarena godišnja količina usluge izražena u jedinici mjere isporučene vodne usluge (u m ³)	3.357.899	1.995.271	426.896								5.782.066
											m ³
Varijabilni dio najniže osnovne cijene javne vodoopskrbe	3,76	10,82	3,76								8,20
											kn/m ³
Varijabilni dio osnovne cijene javne vodoopskrbe	3,76	10,82	3,76								8,20
											kn/m ³
ODVODNJA - VARIJABILNI DIO CIJENE -	stambeni prostori	poslovni prostori	ostali poslovni prostori								UKUPNO
Ostvarena godišnja količina usluge izražena u jedinici mjere isporučene vodne usluge (u m ³) - 2018. g.	1.869.099	1.192.234	201.093								3.262.396
											m ³
Varijabilni dio najniže osnovne cijene odvodnje (u primjeni od 01.07.2016.)	3,00	8,38	3,00								4,24
											kn/m ³
Varijabilni dio osnovne cijene odvodnje (u primjeni od 01.07.2016.)	3,00	8,38	3,00								4,24
											kn/m ³
PROČIŠĆAVANJE - VARIJABILNI DIO CIJENE -	stambeni prostori	poslovni prostori	ostali poslovni prostori								UKUPNO
Ostvarena godišnja količina usluge izražena u jedinici mjere isporučene vodne usluge (u m ³) - 2018. g.	1.869.099	1.192.234	201.093								3.262.396
											m ³
Varijabilni dio najniže osnovne cijene pročišćavanja (u primjeni od 01.07.2016.)	0,70	0,70	0,70								0,70
											kn/m ³
Varijabilni dio osnovne cijene pročišćavanja (u primjeni od 01.07.2016.)	0,70	0,70	0,70								0,70
											kn/m ³

Zakonikl zastupnik:

Lukša Matulić, dipl. ing. el.

Pečat i potpis zakonikoga zastupnika:

Mjesto i datum:

Dubrovnik, 25.04.2020.

ZAKLJUČAK NAKON KOMPARACIJE USPOREDNIH POKAZATELJA

Prijava podataka o ekonomičnosti u djelatnostima javne vodoopskrbe i javne odvodnje

Naziv pravne osobe (obveznika): VODOVOD DUBROVNIK d.o.o.

za vodoopskrbu i komunalnu hidrotehniku

Adresa: 20 000 Dubrovnik , Vladimira Nazora 19

OIB: 00862047577

MBPS kod DZS: 0330349

Pravni oblik: trgovačko društvo sa ograničenom odgovornošću

	Red. broj	PODACI	Jedinica mjere	
1. Pokrivenost vodnim uslugama	1.1.	Broj nekretnina priključenih na sustav javne vodoopskrbe	(broj)	25.631
	1.2.	Broj nekretnina priključenih na sustav javne odvodnje	(broj)	15.347
	1.3.	Ukupan broj nekretnina	(broj)	26.264
2. Količina vodnih usluga	2.1.	Količina proizvedene (crpljene) vode na vodoopskrbnom/uslužnom području	(m3/mjesečno)	867.288
	2.2.	Količina isporučene vode na vodoopskrbnom/uslužnom području	(m3/mjesečno)	872.484
	2.3.	Količina zbrinute otpadne vode na aglomeraciji/uslužnom području	(m3/mjesečno)	272.138
	2.4.	Broj stanovnika priključenih na sustav javne vodoopskrbe	(broj)	53.644

	2.5.	Broj stanovnika priključenih na sustav javne odvodnje	(broj)	36.007
	2.6.	Broj stanovnika na vodoopskrbnom/uslužnom području	(broj)	55.523
	2.7.	Broj priključaka (po kategorijama potrošača)	(broj)	25.631
	a)	Gospodarstvo	(broj)	3.188
	b)	Domaćinstvo	(broj)	22.443
3. Količina fakturirane vodne usluge javne vodoopskrbe	3.1.	Količina fakturirane usluge javne vodoopskrbe	(m3/mjesečno)	570.972
	3.2.	Količina nefakturirane usluge javne vodoopskrbe (gubici)	(m3/mjesečno)	301.511
4. Kvaliteta usluge	4.1.	Dužina mreže	(km)	393
	4.2.	Lomovi u mreži	(broj)	158
	4.3.	Puknuća u mreži	(broj)	735
	4.4.	Broj sati isporuke usluge javne vodoopskrbe	(sati/mjesečno)	730
	4.5.	Broj sati prekida isporuke usluge javne vodoopskrbe	(sati/mjesečno)	0
	4.6.	Broj nesukladnih uzoraka vode iz sustava javne vodoopskrbe	(broj)	123
	4.7.	Broj nesukladnih uzoraka otpadne vode iz sustava javne odvodnje	(broj)	-
	4.8.	Ukupan broj uzoraka vode iz sustava javne vodoopskrbe	(broj)	967
	4.9.	Ukupan broj uzoraka otpadne vode iz sustava javne odvodnje	(broj)	9

	4.10.	Broj nesukladnih uzoraka vode iz sustava javne vodoopskrbe koje je analizirao ovlašteni laboratorij neovisan o isporučitelju vodne usluge	(broj)	123
	4.11.	Broj nesukladnih uzoraka otpadne vode iz sustava javne odvodnje koje je analizirao ovlašteni laboratorij neovisan o isporučitelju vodne usluge	(broj)	-
	4.12.	Ukupan broj uzoraka vode iz sustava javne vodoopskrbe koje je analizirao ovlašteni laboratorij neovisan o isporučitelju vodne usluge	(broj)	967
	4.13.	Ukupan broj uzoraka otpadne vode iz sustava javne odvodnje koje je analizirao ovlašteni laboratorij neovisan o isporučitelju vodne usluge	(broj)	9
	4.14.	Broj primljenih prigovora na kvalitetu usluge	(broj)	10
	4.15.	Broj riješenih prigovora u roku od 15 dana	(broj)	10
5. Troškovi	5.1.	Troškovi usluge javne vodoopskrbe	(kn)	56.934.302
	5.2.	Troškovi usluge javne odvodnje	(kn)	23.186.702
	5.3.	Ukupni troškovi poslovanja	(kn)	80.121.004
	5.4.	Ukupan broj zaposlenika	(broj)	196
	5.5.	Ukupni troškovi svih zaposlenika	(kn)	26.218.865
	5.6.	Broj zaposlenika u sustavu javne vodoopskrbe	(broj)	81
	5.7.	Broj zaposlenika u sustavu javne odvodnje	(broj)	31

	5.8.	Troškovi zaposlenika u sustavu javne vodoopskrbe	(kn)	10.331.293
	5.9.	Troškovi zaposlenika u sustavu javne odvodnje	(kn)	4.251.866
	5.10.	Ukupni troškovi električne energije	(kn)	5.086.132
	5.11.	Ukupni troškovi tekućeg održavanja	(kn)	17.573.102
	5.12.	Ukupni troškovi amortizacije	(kn)	27.686.061
	5.13.	Ostali materijalni troškovi	(kn)	4.399.991
	5.14.	Prihod redovne djelatnosti usluge javne vodoopskrbe	(kn)	59.034.098
	5.15.	Prihod redovne djelatnosti usluge javne odvodnje	(kn)	21.726.135
	5.16.	Prihod redovne djelatnosti	(kn)	80.760.233
	5.17.	Ukupni troškovi redovne djelatnosti	(kn)	81.121.004
6. Zaduženost i kapital	6.1.	Stupanj zaduženosti	%	15,93
	6.2.	Kapital društva	(kn)	242.276.300

Izjava zakonskog zastupnika isporučitelja vodnih usluga

Ja niže potpisani, Lukša Matušić, dipl.ing.el., u svojstvu zakonskog zastupnika isporučitelja vodnih usluga Vodovoda Dubrovnik d.o.o. , sa sjedištem u Dubrovniku, na adresi Vladimira Nazora 19 (OIB 00862047577)ovim, pod materijalnom i kaznenom odgovornošću, potvrđujem da su podaci u ovoj prijavi vjerodostojni i istiniti, te da odgovaraju stanju u poslovnim knjigama isporučitelja vodne usluge, odnosno da odgovaraju stanju u naravi.

U Dubrovniku, dana 25.04.2020.

Vlastoručni potpis

IV. IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Vlasnicima društva Vodovod Dubrovnik d.o.o.

Obavili smo reviziju priložene Prijave podataka o ekonomičnosti u djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje za 2019. godinu društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. i priloženog Prikaza troškova iz članka 4. i 6. Uredbe o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva za 2019. godinu društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. s pripadajućim obrazloženjima. Uprava društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. je sastavila Prijavu temeljeno na Uredbi o mjerilima ekonomičnog poslovanja isporučitelja vodnih usluga (N.N. broj 112/10) i Prikaz temeljen na Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (N.N. broj 112/10).

Odgovornost uprave za Prijavu

Uprava je odgovorna za:

- sastavljanje Prijave u skladu s Uredbom o mjerilima ekonomičnog poslovanja isporučitelja vodnih usluga;
- sastavljanje Prikaza u skladu s Uredbom o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva s pripadajućim objavama;
- sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja;
- usklađenost relevantnih financijskih informacija sadržanih u godišnjim financijskim izvještajima i Prijavi odnosno Prikazu; i
- one interne kontrole koje Uprava smatra nužnim za sastavljanje Prijave, Prikaza i godišnjih financijskih izvještaja bez značajnih pogrešnih prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Revizorova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o priloženoj Prijavi i priloženom Prikazu temeljeno na našoj reviziji. Reviziju smo obavili u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo te obavimo reviziju kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li Prijava i Prikaz bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima u Prijavi i Prikazu, kao i o objavama priloženim uz njih. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja Prijave odnosno Prikaza uslijed prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje Prijave i

Prikaza kako bi se oblikovali revizijski postupci koji su primjereni u okolnostima, ali ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta. Revizija također uključuje ocjenjivanje primjerenosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti računovodstvenih procjena koje je stvorila uprava, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije Prijave i Prikaza.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijske informacije u Prijavi podataka o ekonomičnosti u djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje za 2019. godinu društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. i Prikazu za izračun najniže osnovne cijene vodnih usluga za 2019. godinu društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. s pripadajućim obrazloženjima sastavljene su, u svim značajnim odrednicama, u skladu s Uredbom o mjerilima ekonomičnog poslovanja isporučitelja vodnih usluga i Uredbom o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva.

Računovodstvena osnovica i ograničenje distribucije

Skrećemo pozornost na činjenicu da su Prijava podataka o ekonomičnosti u djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje za 2019. godinu i Prikaz za izračun najniže osnovne cijene vodnih usluga za 2019. godinu društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. s pripadajućim objašnjenjima sastavljeni kako bi se osiguralo da društvo Vodovod Dubrovnik d.o.o. ispuni svoje obveze izvještavanja po zahtjevu Vijeća za vodne usluge. Kao posljedica toga, Prijava podataka o ekonomičnosti u djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje za 2019. godinu i Prikaz za izračun najniže osnovne cijene vodnih usluga za 2019. godinu društva Vodovod Dubrovnik d.o.o. s pripadajućim obrazloženjima mogu biti neprikladni za ostale svrhe. Naše izvješće namijenjeno je isključivo društvu Vodovod Dubrovnik d.o.o. i Vijeću za vodne usluge, te se ne smije distribuirati ostalim strankama.

U Dubrovniku, 29. svibnja 2020 g.

Kofidenca d.o.o.
Vukovarska 9
20000 DUBROVNIK

Romano Dedović, direktor


KOFIDENCA d.o.o.
Vukovarska 9
DUBROVNIK

Romano Dedović, ovlaštteni revizor


KOFIDENCA d.o.o.
Vukovarska 9
DUBROVNIK