



VODOVOD I
KANALIZACIJA d.o.o.
SPLIT

SPLIT WATER &
SEWERAGE COMP.

*Biokovska 3/HR-21000 Split
Croatia*

***Godišnje izvješće o stanju Društva
VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. SPLIT
(OIB 56826138353) za 2013. godinu***

Split, travanj 2014. god.

SADRŽAJ

1	UVOD.....	1
2	PODACI I POKAZATELJI IZ POSLOVANJA.....	1
I	FINANCIJSKI REZULTAT-UKUPNI PRIHODI, UKUPNI RASHODI I DOBIT.....	1
II	FINANCIJSKI POKAZATELJI.....	3
III	ZNAČAJNIJI PODACI IZ POSLOVANJA VIK-a.....	3
IV	OČEKIVANA POSLOVNA DOGAĐANJA.....	4

1. UVOD

Društvo Vodovod i kanalizacija d.o.o. Split (u daljnjem tekstu: VIK Split) registrirano je kao trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću u vlasništvu četiri Grada (Split, Solin, Kaštela i Trogir) i devet Općina (Klis, Dugopolje, Muć, Lećevica, Šolta, Okrug, Seget, Marina i Podstrana).

Na području navedenih Gradova i Općina VIK Split obavlja sljedeće djelatnosti:

- **Glavne djelatnosti** – usluga opskrbe potrošača pitkom vodom, usluga odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda
- **Sporedne djelatnosti** – izgradnja vodovodnih i kanalizacijskih linija, priključaka, održavanje mreže, usluge evidencije i naplate sredstava za druge korisnike.

Podaci za 2013. godinu iskazani su u usporedbi s ostvarenim podacima za 2012.godinu. Financijski podaci utvrđeni su i usklađeni s podacima u temeljnim financijskim izvješćima – Bilanci, Računu dobiti i gubitka, Izvještaju o novčanom tijeku i ostalim obveznim godišnjim financijskim dokumentima.

Evidencija i iskazivanje financijskih pokazatelja provodi se sukladno važećim propisima i Računovodstvenim politikama.

2. PODACI I POKAZATELJI IZ POSLOVANJA

I – FINANCIJSKI REZULTAT – UKUPNI PRIHODI, UKUPNI RASHODI I DOBIT

-u 000 kn-

Red. broj	Opis	Ostvareno po godinama		Index 4:3
		2012.g	2013.g	
1	2	3	4	5
1	PRIHODI			
1.	Prihodi iz obavljanja djelatnosti VIK-a	117.771	116.871	99
1.1.	Prihodi iz prodaje vode i usluga	107.063	105.586	99
	- prihodi od isporuke pitke vode i odvodnje otpadnih voda	100.512	98.541	98
	- usluge izgradnje mreža, izvođenja priključaka i ostale usluge	6.551	7.045	108
1.2.	Prihodi od refundacija (opskrba otoka vodom)	641	537	84
1.3.	Prihodi od naplaćenih SISP (vrijednosno usklađenih) potraživanja od kupaca	10.067	10.748	107
	- naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja od kupaca vode (cijena i porez)	8.100	6.814	84
	- naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja od kupaca usluga	572	3.186	557
	- naknadno naplaćeni sudski troškovi, troškovi javnog bilježnika i odvjetnika	1.395	748	54
2.	Financijski prihodi	14.894	22.100	148
	- zatezne kamate obračunate na naplaćena potraživanja nakon roka dospelja	10.645	16.814	158
	- naplaćena kamata na vrijednosno usklađena potraživanja od kupaca vode i usluga	859	1.154	134
	- kamate i prirast na uložena novčana sredstava	1.196	989	83
	- 20% pretporeza iz EKO Projekta za institucionalno jačanje VIK -a	1.761	968	55
	- ostali financijski prihodi	433	2.175	502
3.	Prihodi od kamata temeljem koncesijske naknade (Odluka vlade R.Hrvatske)	25.678	-	-
4.	Osiguranje naplate temeljem založnog prava	24	5.650	-
5.	Naknadno naplaćeni prihodi iz prethodnih godina i ostali nespomenuti prihodi	272	1.498	-
6.	Amortizacija (isti iznos u prihodima i rashodima)	50.710	51.284	101
	UKUPNI PRIHODI (r.b.1+2+3+4+5+6)	209.349	197.403	94

Godišnje izvješće o stanju Društva Vodovod i kanalizacija d.o.o. Split za 2013. godinu

-u 000 kn-

Red. br.	Opis	Ostvareno po godinama		Index 4:3
		2012.g	2013.g	
1	2	3	4	5
II	RASHODI			
1.	Rashodi na teret ukupnih prihoda	200.024	201.268	101
1.1.	Troškovi sirovina i materijala	20.635	22.587	109
	- materijal za održavanje, usluge i ostali materijal	7.287	8.217	113
	- električna energija	12.043	12.783	106
	- ostali troškovi sirovina i materijala (sitan inventar, gorivo)	1.305	1.587	122
1.2.	Usluge drugih	22.755	20.330	89
	- usluge drugih na održavanju	5.618	4.730	84
	- usluge drugih vodovoda - za isporuku pitke vode	6.530	5.392	83
	- usluge zaštite objekata	1.691	1.344	79
	- usluge pravnog savjetovanja i zastupanja u sudskim sporovima i javnobilj. usluge	635	549	86
	- ostale razne usluge drugih	8.281	8.315	100
1.3.	Izdaci za zaposlene	60.818	63.655	105
1.4.	Amortizacija	67.699	67.706	100
	- dio na teret odgođenog prihoda i rezervi	50.710	51.284	101
	- dio na teret revalorizacije	6.381	6.385	100
	- dio na teret ukupnih prihoda	10.608	10.037	95
1.5.	Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	22.252	22.061	99
	- dio za financiranje djelatnosti i PDV	13.994	9.826	70
	- kta obračun. na vrijedn. usklađena potraživanja	8.128	12.006	148
	- sudski troškovi i troškovi javnog bilježnika	130	229	176
1.6.	Ostali rashodi iz poslovanja	5.865	4.929	84
	od toga:			
	- koncesijska naknada za zahvaćanje vode iz izvora Jadra i vodozahv. Rimski bunar	1.648	2.656	161
	- premije osiguranja imovine, vozila i osoba	755	543	72
	- ostali razni troškovi	3.462	1.730	50
2.	Financijski rashodi	5.128	1.357	26
	- zatezne kamate, tečajne razlike i drugi rashodi	3.783	742	20
	- vrijednosno usklađenje dionica	1.345	615	-
3.	Ostali naknadno utvrđeni rashodi iz prošlih godina	520	702	135
	- naknadno utvrđeni rashodi iz prošlih godina	520	702	-
	UKUPNI RASHODI (r.b.1+2+3)	205.672	203.327	99

-u 000 kn-

Red. br.	Elementi financijskog rezultata	Ostvareno po godinama		Index 4:3
		2012.g.	2013.g.	
1	2	3	4	5
1.	FINANCIJSKI REZULTAT VIK-a			
1.	Ukupni prihodi	209.349	197.403	94
1.1.	Amortizacija na teret revalorizacije	6.381	6.385	100
2.	Ukupno rashodi	205.672	203.327	99
3.	SVEOBUH VATNA DOBIT -ukupno (red.br.1.+1.1-2)	10.058	461	-

Sveobuhvatna dobit iznosi 461 tisl.kuna.

II – FINANCIJSKI POKAZATELJI

Primjenom testova za ocjenu poslovanja Društva u razvijenim tržišnim uvjetima, dobivamo sljedeće pokazatelje:

Red. br.	POKAZATELJI 2013. god.		VRIJEDNOST	SKALA ZA OCJENJIVANJE				Ocjena
	NAZIV	FORMULA		vrlo dobro	dobro	srednje	loše	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	STUPANJ SAMOFINANCIRANJA	$\frac{\text{Sveukupni vlastiti kapital} * 100}{\text{Ukupna aktiva}}$	19,41%	>30%	>20%	>10%	<10%	srednje
2.	RENTABILNOST PROMETA	$\frac{\text{Neto dobit} * 100}{\text{Ukupni prihod}}$	0,23%	>10%	>8%	>5%	<5%	loše
3.	RENTABILNOST UKUPNOG ULAGANJA	$\frac{\text{Neto dobit} * 100}{\text{Ukupna aktiva}}$	0,02%	>20%	>15%	>8%	<8%	loše
4.	FAKTOR ZADUŽENOSTI (broja godina)	$\frac{\text{Ukupne obveze}}{\text{Amortizacija+dobit tekuće godine}}$	3,17%	<3 godine	<5 godine	<12 godina	>12 godina	dobro

III – ZNAČAJNIJI PODACI IZ POSLOVANJA VIK-A

Red. br.	Opis	Jedinica za iskaz	Ostvareno po godinama		Index 5:4
			2012.g.	2013.g.	
1	2	3	4	5	6
I	ZAPOSLENI				
1.	Stanje na dan 31.12. po sistematiziranim stručnim spremama	br.radnika	429	435	101
	-VSS i VŠS		77	81	105
	-SSS		113	109	96
	-VKV, KV		173	182	105
	-PKV, NKV		66	63	95
2.	Prosječna obrač. mjesečna plaća po zaposlenom	u kn			
	- bruto		9.004	9.024	100
	- neto		7.203	7.220	100
3.	Izdaci za zaposlene	u 000 kn	60.818	63.655	105
	- bruto plaće prema Pravilniku o plaćama		47.549	49.027	103
	- ostali izdaci s pripadajućim porezima i doprinosima		13.269	13.541	102
	- otpremnine za prijevremeni odlazak u mirovinu		-	1.087	-
4.	Troškovi zaposlenih / ukupni rashodi	%	29,6	31,3	106
II	VODOOPSKRBA I ODVODNJA				
1.	Količina prodane vode	u 000 m ³	20.315	19.784	97
2.	Vrijednost prodane vode	u 000 kn	201.129	213.610	106
	- sredstva VIK-a za financiranje djelatnosti		100.512	98.541	98
	- sredstva drugih korisnika i namjenska sredstva		100.617	115.069	114
3.	Prosječna prodajna cijena vode	u kn po m ³	9,90	10,80	109
	- dio cijene za financiranje djelatnosti VIK-a		4,95	4,98	101
	- dio cijene drugih korisnika i naknada za razvoj		4,95	5,82	117

IV – OČEKIVANA POSLOVNA DOGAĐANJA

U tekućoj godini primarni mi je cilj osigurati likvidnost Društva s obzirom na teško financijsko stanje u okruženju koje rezultira smanjenom mogućnošću plaćanja vodnih usluga od strane kupaca. Nažalost, trend pada potrošnje vode se nastavlja i sedmu godinu za redom što bitno utječe na prihod Društva (u navedenom razdoblju od 2006.-2013.godine smo izgubili cca 13,35 mil.kuna prihoda obzirom na navedeni trend).

Da bi se ostvario Plan poslovanja i pozitivan poslovni rezultat potrebno je i dalje intenzivirati sve mjere usmjerene na naplatu potraživanja od kupaca vode (poduzimanje mjera na terenu, ažurno utuživanje kupaca, raščišćavanje potraživanja, usklađivanje s propisima i realnim stanjem i kontinuirano poduzimanje mjera naplate od nelegalnih korisnika).

Napominjemo da svim prethodno navedenim mjerama nastojimo bar donekle (u mjeri u kojoj je to moguće) neutralizirati negativan utjecaj propisa (provedba predstečajnih nagodbi, povećanje PDV-a od 01.01.2014.g, povećanje naknade Hrvatskih voda od 01.04.2014.g....).

Obzirom na poduzete mjere povećanja cijene vodoopskrbe i odvodnje (s primjenom od 01.03.2014.godine), očekujemo da će se iz redovnog poslovanja realizirati barem pokriće izdataka nastalih redovnim obavljanjem djelatnosti, tim više što je pozitivan financijski rezultat u 2013.godini realiziran temeljem financijskih kategorija, a ne iz obavljanja djelatnosti.

Direktor:

VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.
Zdravko Mulić, dipl.oec.