



VODOVOD I
KANALIZACIJA

S P L I T

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 2015. godinu***

*(sukladno čl.250.a i 431.b ZTD
te čl.18. i 20. Zakona o računovodstvu)*

Split, svibanj 2016.. god.

SADRŽAJ

1. OPĆI PODACI O DRUŠTVU	1
2. PREGLED SVIH VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA U 2015. GODINI.....	2
a) Misija i vizija Društva.....	2
b) Poslovno okruženje.....	2
c) Najvažniji poslovni događaj.....	2
d) Poteškoće na koje je Društvo naišlo u protekloj godini i okolnosti koje su utjecale na ostvarenje ili neostvarenje planova poslovanja.....	2
e) Promjene poslovne politike.....	2
f) Podaci o važnijim sudskim postupcima i njihovom broju.....	3
g) Izvori financiranja, kreditiranja i ulaganja u poslovnoj godini.....	3
h) Podaci o upotrebi financijskih instrumenata.....	3
i) Izvješće o provođenju restrukturiranja ili preustroja odnosno mjera financijske konsolidacije i stabilizacije.....	4
3. SVI ZNAČAJNIJI DOGAĐAJI KOJI SU SE POJAVILI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE.....	4
4. VJERODOSTOJNI I VJEROJATNI (OČEKIVANI) PREGLED RAZVOJA POSLOVANJA U NAREDNOM RAZDOBLJU.....	4
5. AKTIVNOSTI NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA.....	4
6. INFORMACIJE O ZAŠTITI OKOLIŠA.....	5
7. INFORMACIJE O STJECANJU VLASTITIH UDJELA.....	5
8. POSTOJANJE PODRUŽNICA DRUŠTVA.....	5
9. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	5
10. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA.....	6

1. OPĆI PODACI O DRUŠTVU

Naziv	VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.		
Sjedište	Split, Biokovska 3		
Pravni status	VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Split registrirano je 03.06.1999. u Trgovačkom sudu u Splitu pod brojem Tt-96 / 2444-18		
MBS	60160338	OIB 56826138353	Šifra djelatnosti 3600
Veličina prema Zakonu o računovodstvu	veliki poduzetnik		
Registrirane	- javna vodoopskrba - javna odvodnja - oborinska odvodnja isključujući građenje		
Članovi Društva u 2015.	Članovi društva	Poslovni udjeli	
		kn	%
	Grad Split	130.709.000,00	56,83
	Grad Solin	18.768.000,00	8,13
	Grad Kaštela	40.434.000,00	17,58
	Grad Trogir	14.513.000,00	6,31
	Općina Lećevica	690.000,00	0,3
	Općina Klis	4.830.000,00	2,1
	Općina Marina	3.174.000,00	1,33
	Općina Muć	5.842.000,00	2,54
	Općina Podstrana	5.083.000,00	2,21
	Općina Seget	4.163.000,00	1,81
	Općina Šolta	1.794.000,00	0,73
	Ukupno temeljni kapital :	230.000.000,00	100
Članovi Nadzornog odbora u 2015. (za razdoblje izvješćivanja)	<p>1. Vili Mihovilović, ing.elek., predsjednik Nadzornog odbora od 17.2.2015.</p> <p>2. članovi: Renato Prkić, Ivo Milić, Jakša Sokol, Miroslav Granić (od 16.02.2015), Baldo Bakalić, Jakov Pažanin, Anđelka Visković , Damir Vidošević , Zdravko Neveščanin (do 15.10.2015.), Kolja Kuzmanić (do 16.02.2015.), Bone Feđa (od 17.02.2015.), Zoradić Olga (od 17.02.2015.), Zvonko Balić (od 16.10.2015.)</p> <p>* Ivo Baldasar, dipl. iur., predsjednik Skupštine od 19.09.2013.</p>		
Uprava d.o.o. u 2015. g..	Direktor: Zdravko Mulić, dipl.oec.od 07.11.2013. do 31.12.2015.		
Vodeće financijsko – računovodstveno osoblje	Direktorica Financijskog sektora: Milena Luković, dipl. oec. i ovl. Revizor Voditeljica Odjela računovodstva: Ivana Garmaz, mr.oec.		
Najznačajniji kreditori (kreditni vjerovnici)	Splitska banka split- PBZ Zagreb-klupski kredit		
Datum odobranja i izdavanja financijskih izvještaja od strane Uprave	30.4.2016.		

	Stručna prema	31.12.2014.		31.12.2015.		Index 15/14
		Broj	%	Broj	%	
Broj i kvalifikacijska struktura radnika	VSS	58	13,36	62	13,60	107
	VŠS	29	6,68	28	6,14	97
	SSS	110	25,35	116	25,44	105
	VKV	66	15,21	64	14,04	97
	KV	115	26,5	130	28,51	113
	PKV i NKV	56	12,9	56	12,28	100
	UKUPNO:	434	100	456	100	105

2. PREGLED SVIH VAŽNIH POSLOVNIH DOGAĐAJA U 2015. GODINI

a) **Misija i vizija Društva** – kao Društvo sa javnim ovlastima, a osnovano s ciljem zadovoljavanja javnih potreba (javna vodoopskrba i javna odvodnja), misija Društva je kontinuirana i kvalitetna isporuka pitke vode, te pročišćavanje otpadnih voda, a sve u skladu sa zakonski propisanim standardima.

Vizija Društva je omogućiti što većem broju stanovnika (koji još uvijek nisu priključeni na sustav javne vodoopskrbe) opskrbu vodom, te priključenje što većeg područja na sustav javne odvodnje uz ekonomski i socijalno prihvatljivu cijenu.

b) **Poslovno okruženje** – po veličini smo drugo vodno komunalno društvo u Hrvatskoj, a po cijeni vodnih usluga pripadamo Društvu s najnižim cijenama vodnih komunalnih usluga, pogotovo ako se usporedimo sa sličnim društvima (po količini isporučene vode, količini obrađene otpadne vode, veličine područja koje Društvo poslovno pokriva, te po broju i složenosti funkcija koje Društvo obavlja).

Na području djelovanja Društva nema konkurencije što omogućuje stabilno poslovanje.

c) **Najvažniji poslovni događaj** - nakon kontinuiranog pada prodaje vode u razdoblju od 2012.-2014. godine, u 2015. godini je taj trend zaustavljen čemu su dijelom pogodovali vremenski uvjeti, a dijelom povećanje broja priključaka- potrošača zahvaljujući propisima o legalizaciji građevinskih objekata usljed čega se povećao i prihod od izvođenja linija i priključaka. Također su se intenzivirale mjere na utvrđenju nelegalno priključenih potrošača.

Uz povećanje prihoda od prodaje vode usljed veće potrošnje vode, značajan utjecaj je imalo i povećanje jedinične cijene vodnih usluga od 01.03.2014. godine.

U tijeku 2015. godine je preuzeto EKO objekata u vrijednosti 280 mil.kuna i to :

- Kanalizacijski sustav Kaštela –Trogir	- 222,4 mil.kn
- Sustav SDNU III	- 4,1 mil.kn
- Dodatni objekti (optimalizacija)	- 39,1 mil.kn
- Zagorski put	- 14,4 mil.kn.

Uprava kontinuirano provodi mjere kako bi smanjila troškove poslovanja, a ujedno vodeći računa da nastavi s kvalitetnim pružanjem usluga.

d) **Poteškoće na koje je društvo naišlo u protekloj godini i okolnosti koje su utjecale na ostvarenje ili neostvarenje planova poslovanja**

Otežavajuća okolnost je što se i dalje nastavlja s padom broja velikih potrošača, a usljed ekonomskih trendova sve je veći broj prijavljenih potraživanja u predstečaj i stečaj.

e) **Promjena poslovne politike**

U 2015. godini nije bilo promjena u poslovnoj politici.

f) Podaci o važnijim sudskim postupcima i njihovom broju

Ukupna vrijednost najznačajnijih sudskih predmeta u kojima je VIK tuženik iznosi 29,952 mil. kuna, a ukupan broj predmeta je 157. Najveća vrijednost sporova se odnosi na tužbu od strane Pointa d.o.o. Split u svezi EKO Projekta (16,740 mil.kuna) u svezi investicije za koju su u cjelini osigurana sredstva.

Ističemo da se spor vodi dugo i da je neizvjesno kada će se riješiti i na koji način.

g) Izvori financiranja, kreditiranja i ulaganja u poslovnoj godini

Glavni izvor financiranja investicijske izgradnje u 2015. godini je Naknada za razvoj, tj. sredstva koja se kao prihod Društva ubiru od korisnika usluge vodoopskrbe.

Dio sredstava za investicijsku izgradnju, u vidu bespovratnih potpora, se realizira putem financiranja i sufinanciranja od strane Hrvatskih voda i JLS.

Najveća investicija tijekom 2015. godine je izgradnja Fekalne kanalizacije Sirobuja i Stobreč.

Uz gore navedene investicije značajna ulaganja se financiraju iz namjenskih sredstava EKO naknade namijenjena za financiranje EKO Projekta.

Zaprimljena vrijednost EKO objekata u 2015. godini iznosi 280.877.474 kn.

Posebno ističemo da je u 2014.god. zaključen Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji su financirani iz Strukturnih fondova i Kohezijskog fonda EU u sklopu programa 2007.-2013. god.

Bespovratna sredstva se dodjeljuju za projekte pripreme projektne dokumentacije sustava vodoopskrbe odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda Aglomeracije Split-Solin s aglomeracijama Podstrana i Aglomeracijom Kaštela Trogir.

Ukupan iznos odobrenih bespovratnih sredstava iznosi 26.456.250,00 kn, a razdoblje provedbe je od 01.01.2014. - 30.06.2016. godine.

U narednom razdoblju je planirano sveukupno investicijsko ulaganje, temeljem prethodno navedenog, u iznosu cca 200 mil.Eura iz EU.

h) Podaci o upotrebi financijskih instrumenata

Financijski instrumenti su razvrstani kao imovina, obveza ili glavnica u skladu sa suštinom ugovornog aranžmana. Kamate, dividende, dobici i gubici koji se odnose na financijske instrumente, kada nastaju, razvrstavaju se i iskazuju kao prihod ili rashod. Financijski instrumenti u posjedu do dospelja knjiže se po trošku, odnosno u neto iznosu umanjenom za otplaćeni dio, ovisno o tome što je niže. Fer vrijednost predstavlja iznos po kojem se financijski instrument može razmijeniti između poznatih i spremnih strana po tržišnim uvjetima, osim u slučaju prodaje pod prisilom ili radi likvidacije. Fer vrijednost financijskog instrumenta je ona koja je objavljena na tržištu vrijednosnica ili dobivena metodom diskontiranog tijeka novca.

Na dan 31. 12. 2015. godine, knjigovodstveni iznosi novca, kratkoročnih depozita, potraživanja, kratkoročnih obveza i uključenih troškova, iskazani su po fer vrijednosti.

i) Izvješće o provođenju restrukturiranja ili preustroja odnosno mjera financijske konsolidacije i stabilizacije

U Društvu je tijekom 2015. godine osnovan novi Odjel za kontrolu gubitaka i smanjenja neuprihodene vode u svrhu smanjenja gubitaka vode.

3. SVI VAŽNIJI DOGAĐAJI KOJI SU SE POJAVILI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE

Od značajnijih događaja početkom 2016. godine ističemo potpisivanje Ugovora o nadogradnji poslovne zgrade u Splitu na lokaciji Koplica.

Ostalih značajnijih poslovnih događaja, vezanih direktno uz poslovanje, nije bilo.

4. VJERODOSTOJNI I VJEROJATNI (OČEKIVANI) PREGLED RAZVOJA POSLOVANJA U NAREDNOM RAZDOBLJU

Poslovni plan

U 2016. godini se predviđa povećanje prihoda koji imaju utjecaj na poslovni rezultat uz istodobno povećanje rashoda. Povećanje prihoda se očekuje temeljem povećanja prodaje pitke vode, te većeg broja potrošača priključenih na sustav javne odvodnje (a samim tim i prihoda s tog osnova), usljed gradnje Kanalizacijske mreže Kaštela – Trogir i Kanalizacijske mreže Klis-Dugopolje.

Najveće povećanje rashoda se predviđa kod usluga održavanja objekata vodoopskrbe u cilju čega je jedan dio već ukalkuliran (2,250 mil.kn).

Investicije i novi proizvodi

Od ostalih većih investicija u 2016.god., očekuje se dovršetak izgradnje kanalizacijske i vodoopskrbne mreže u splitskom gradskom kotaru Sirobuja, početak izgradnje komunalne infrastrukture u naselju Kila, izgradnja sustava odvodnje u naselju Stomorska, vodoopskrbni podsustav otoka Drvenik Veli i sl.

U 2016.godini očekujemo nastavak povlačenja sredstava EU Fondova za Projekte pripreme projektne dokumentacije sustava vodoopskrbe i odvodnje za Aglomeraciju Kaštela-Trogir i Aglomeraciju Split-Solin.

Potencijalne obveze

Temeljem knjigovodstvenih i izvanknjigovodstvenih evidencija došlo se do spoznaje da ne postoje potencijalne obveze koje nisu evidentirane u poslovnim knjigama Društva.

Potencijalne obveze bi mogle nastati u slučaju negativnog rješenja nekog od sporova koje se vode protiv Društva.

5. AKTIVNOSTI NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Društvo nije ni u kakvom postupku provođenja nekih istraživanja i posebnih razvojnih aktivnosti.

6. INFORMACIJE O ZAŠTITI OKOLIŠA

Kao i prethodnih godina, u 2015. godini je posvećena znimna pažnja zaštiti okoliša što dokazuje i provedene laboratorijske analize našeg laboratorija, kao i ovlaštenog vanjskog laboratorija.

U 2015. godini je analizirano 1.984 uzoraka otpadnih voda od strane VIK-a i 68 uzoraka od strane ovlaštenog laboratorija neovisnog o isporučitelju vodne usluge i pri tome nije bilo nesukladnih uzoraka.

Uz gore navedeno, posebna se pažnja posvećuje zaštiti Kaštelanskog zaljeva i to u okviru EKO Projekta. Značajnija ulaganja s tog osnova su u sanaciju i rekonstrukciju ispusta u Kaštelima i Trogiru, kao i u izgradnji dodatne kanalizacijske mreže.

7. INFORMACIJE O STJECANJU VLASTITIH UDJELA

Tijekom 2015. godine Društvo nije steklo vlastite udjele.

8. POSTOJANJE PODRUŽNICA DRUŠTVA, ODNOSI S POVEZANIM DRUŠTVIMA

Društvo nema nijedno ovisno društvo.

9. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

S obzirom na djelatnost, nepostojanja konkurencije, te neovisnosti temeljem valutnog i cjenovnog rizika, očekujemo nastavak pozitivnog poslovnog rezultata.

Na dugoročne kredite su ugovorene fiksne kamatne stope pa stoga ne postoji ni kamatni rizik.

Jedan od najznačajnijih čimbenika koji utječe na poslovanje su vremenske prilike na koje Društvo ne može utjecati.

Osim utjecaja tih prilika objektivni faktor na koje Društvo ne može utjecati su ekonomski faktori.

Uz gore navedeno, na poslovni rezultat i likvidnost poslovanja značani utjecaj ima i naplata potraživanja od kupaca kao i gubici u sustavu.

U svrhu što većeg anuliranja rizika poslovanja, te ostvarenja pozitivnog poslovnog rezultata nastavit će se sa mjerama poslovne politike koje obuhvaćaju:

- daljnje intenziviranje svih raspoloživih mjera povećanja naplate od kupaca (opomene, pravovremeno utuživanje potraživanja i usklađivanje potraživanja sa kupcima),
- poduzimanje mjera realnog iskazivanja imovine poradi realnog obračuna amortizacije,
- tehnološko unaprjeđenje djelatnosti i ulaganja u održavanje objekata kako bi se povećala efikasnost i kapacitet,
- intenzivan rad na smanjenju gubitaka vode zbog čega je osnovan i poseban Odjel, a sve u svrhu utvrđivanja i saniranja te problematike

- poduzimanje mjera za pravovremeno osiguravanje sredstava iz EU kao i projektiranje u skladu sa zahtjevima EU, a u cilju realizacije velikih investicijskih projekata.

10. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

S obzirom da Društvo nije dioničko društvo nego društvo s ograničenom odgovornošću, a iz čega proizlazi da se s njegovim udjelima ne trguje na uređenom tržištu vrijednosnih papira (burzi) , sukladno članku 272.p ZTD, nismo dužni dati Izjavu o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja.

Direktor:

Zdravko Mulić, dipl.oec.

VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.

SPLIT

3