



VODOVOD PULA d.o.o.

za skupljanje, pročišćavanje i distribuciju vode
52100 P U L A, Radićeva 9

Izveštaj o poslovanju za 2007. godinu

Lipanj 2008.

Sadržaj

1. Direktor o poslovanju
2. Izvještaji o poslovanju:
 - a. *Izvještaj 1. Imovina*
 - b. *Izvještaj 2. Kapital i obveze*
 - c. *Izvještaj 3. Prihodi i rashodi*
 - d. *Izvještaj 4. Dodatni podaci*
 - e. *Izvještaj 5. Pokazatelji*
3. Komentari uz izvješća o poslovanju
4. Izvještaj o zaposlenicima i plaćama
5. Izvještaj Nadzornog odbora

Direktor o poslovanju

Radi osvrta na cjelokupno poslovanje društva Vodovod d.o.o. Pula u nastavku su kratko prikazani statusni podaci, podaci od djelatnosti, ljudskim resursima, pokrenutim investicijama i rezultatu poslovanja.

Statusni podaci

VODOVOD PULA d.o.o. Pula u većinskom je vlasništvu Grada Pule (72%), te Grada Vodnjan, općine Barban, Ližnjan, Marčana, Medulin i Svetvinčenat (28%). Povezana društva su:

- a) LUKA PULA d.o.o. - Vodovod je vlasnik 55,98% društva. Vlasništvo je stečeno zamjenom potraživanja VSI Vodovod Butoniga za dionice. U društvu se provode aktivnosti na sređivanju vlasničkih odnosa s Lučkom upravom i iznalaženje mogućnosti za povećanje prihoda i racionalizacije poslovanja.
- b) Greenhealth Hrvatska d.o.o. – Vodovod je vlasnik 50% društva koje je osnovano s partnerom iz Izraela u svrhu razvoja suvremenog načina poljoprivredne proizvodnje. Radi problema s realizacijom pilot postrojenja i neslaganjem osnivača Društva Vodovod da se nastavi ova suradnja koja iskače iz osnovne djelatnosti društva, Greenhealth Hrvatska d.o.o. je trenutno bez aktivnosti i zaposlenih. Vodovod Pula je pokrenuo aktivnosti za prodaju svog dijela udjela, ali zbog komplikacija (smrt vlasnika suosnivača iz Izraela) ovaj postupak ide sporo.

Promjena direktora izvršena je 01.07.2007.

O djelatnosti

Društvo raspolaže s 32 rezervoara zapremine 32.313 m³ vode, 70 crpnih agregata, 12 prepumpnih stanica, 11 prekidnih komora, 17 uređaja - postrojenja za pripremu vode za piće, 36.761 vodovodna priključka, 1.412 uličnih hidranata, dužina vodovodne mreže iznosi 776 km, od čega 297 km glavnog cjevovoda i 479 km razvodne mreže. Vodovod ima vlastiti laboratorij za dnevno ispitivanje kvalitete vode za piće.

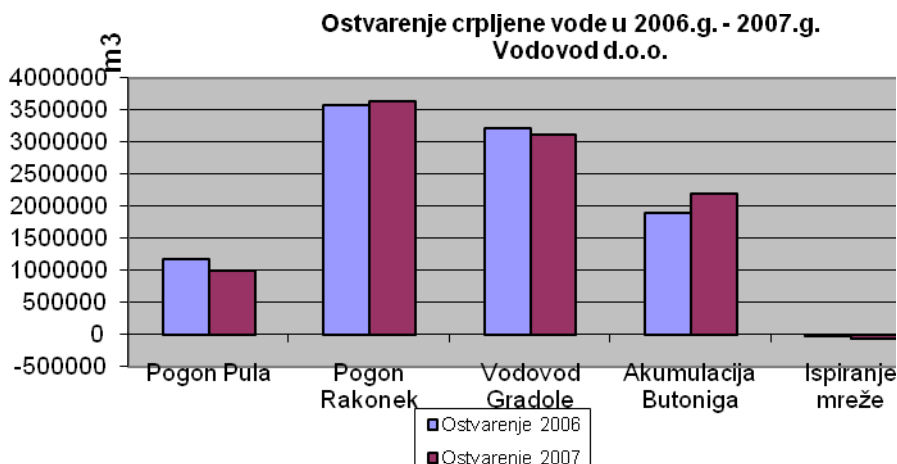
Vodu za piće Društvo dobiva iz četiri sustava:

- Pogon Pula (Pulski bunari) - 100% vlasništvo i upravljanje
- Pogon Rakonek - 100% vlasništvo i upravljanje
- Sustav Gradole - 20% vlasništva, upravlja Istarski vodovod Buzet
- Vodovod Butoniga - djelomično vlasništvo, upravlja Istarski vodovod Buzet

• Zahvaćena i crpljena voda

U promatranom razdoblju zahvaćeno je i crpljeno, odnosno preuzeto, vode u iznosu od 9,98 milijuna m³, što je povećanje za 1% u odnosu na 2006. godinu. i smanjenje za 0,5% u odnosu na plan.

Potrošačima na području djelovanja Društva isporučeno je 7,3 milijuna m³ vode što je za 2,6% više od ostvarenja u 2006. godini i za 0,3% više od plana.



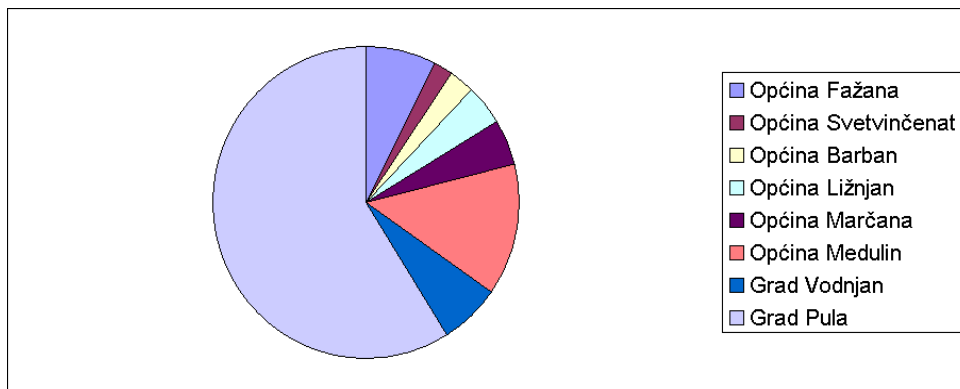
- **Gubitak vode**

Gubitak vode iznosi 2,6 milijuna m³ vode, u postotku **26,2%** zahvaćene i crpljene vode, u istom prošlogodišnjem razdoblju je iznosio 27,6%, a planski je bilo 26,7%. Prosječan ukupni gubitak vode u Hrvatskoj iznosi oko **46%** dok se po preporuci Grupacije javnih vodovoda i kanalizacije u RH optimalnim ukupnim gubitkom može smatrati gubitak oko **25%** ovisno o raspoloživim količinama, troškovima proizvodnje vode, složenosti sustava, starosti i vrsti ugrađenog cijevnog materijala i ostalih lokalnih uvjeta. Svi navedeni uvjeti značajno utječu na gubitak vode u sustavu vodoopskrbe Vodovoda Pula, ali i prag tolerancije ove pojave. Postignute rezultate smatramo značajnima, a metode pronalaženja gubitaka i brzina otklanjanja svrstavaju ovo Društvo među najuspješnije u RH. Ono što nam ne daje pravo na opuštanje je upravo cijena proizvodnje i distribucije vode koja je za područje djelovanja ovog Vodovoda izuzetno visoka.

- **Isporuka vode**

Od ukupne isporuke vode u 2007. godini 66,3% odnosi se na isporuku domaćinstvima, i 33,7% na isporuku gospodarskim subjektima. Isporuka vode trima grupama potrošača – domaćinstva, ugostiteljstvu i brodogradnji čini 81,4% isporuke vode.

Struktura potrošača po općinama, Grad Vodnjanu i Puli u 2007. godini u m³



- **Količina vode**

U 2007. godini količina raspoložive vode bila je dostatna u odnosu na potražnju usprkos velikoj razlici u sezonskoj i vansezonskoj potrošnji koja se kreće gotovo do omjera 3:1. Ovo je ujedno veliko financijsko i organizaciono opterećenje vodoopskrbe područja na kojemu Društvo djeluje. Najveće probleme u opskrbi pitkom vodom imalo je mjesto Šajini koje u punoj sezoni i u određenim dijelovima dana nije imalo na raspolaganju potrebne količine vode. Do izgradnje novog magistralnog pravca, koje se očekuje u 2009. godini, posebnu ćemo pažnju usmjeriti na praćenje vodoopskrbe ovog područja.

- **Kvaliteta vode**

Kvaliteta pitke vode u 2007. godini odgovarala je u potpunosti parametrima *Pravilnika o zdravstvenoj ispravnosti vode za piće*. Ovo je praćeno svakodnevnim uzorkovanjem i analizom u vlastitom laboratoriju, ali i nadzorom od strane Zavoda za javno zdravstvo Županije istarske i Državnog zavoda za javno zdravstvo.

Poremećaji u vodoopskrbi dešavaju se planirano i uz najavu (otklanjanje gubitaka i drugi planirani zahvati na mreži), ali i neplanirano u slučajevima havarija. U 2007. godini odrađeno je preko 420 ovakvih intervencija – najčešće su to bila otklanjanja propuštanja zbog dotrajale vodovodne mreže. Važno je naglasiti da u niti jednom trenutku potrošači nisu bili bez vode duže od 24 sata, ali i tada uz osiguranu rezervnu vodoopskrbu kada su za to postojali propisani uvjeti.

- **Cijena vode**

- cijena vode isporučena domaćinstvima 5,17 kn/m³
- cijena vode isporučena ostalim potrošačima 10,24 kn/m³
- prosječna cijena vode 6,88 kn/m³

Ljudski resursi

Poslovnu 2007. godinu u Društvu obilježava velika fluktuacija radnika dolaskom 10, a odlaskom 17 radnika, od čega je 13 radnika otišlo u mirovinu krajem godine. Sa 31.12.2007. godine bilo je zaposleno 200 radnika, što je sedam radnika manje nego 31.12.2006.

Učešće ukupnih bolovanja u mogućim satima rada povećano je s prošlogodišnjih 6,3% na ovogodišnjih 6,6%. Ovdje je potrebno reći da preko 50% bolovanja otpada na dugotrajna bolovanja preko 42 dana, porodiljske dopuste i komplikacije u trudnoći.

U produženom radu u 2007. godini odrađeno je 9.075 sati što je manje za 4,6% u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje.

Pokrenute investicije

- **Izgradnja novih priključaka**

U toku godine izgrađeno je više od 700 priključaka i zaprimljeno 1.312 novih vodomjera pa je sada ukupni broj mjernih mjesta kojima se šalju računi za vodu na 31.12.2007. godine 39.626, od čega 3.853 potrošača dobiva račune na osnovu raspodjele isporuke vode, a broj aktivnih mjernih mjesta je 37.085. Na području Grada Pule nalazi se njih 51,2%.

- **Izgradnja i rekonstrukcija vodovodne mreže**

U izgradnju i rekonstrukciju vodovodne mreže investirano je 24,1 milijuna kuna. Od ovoga iznosa 16,6 milijuna kuna, dakle oko 69% utrošeno je na 3 magistralna pravca i jedan značajniji vodovodni sustav (naselje Volme). Ostatak je utrošen na 53 manje investicije, rekonstrukcije ili izgradnje vodovodne mreže, projektnu dokumentaciju, zahvate na vodoopskrbnim objektima te nadzor nad izgradnjom.

Najznačajnija investicija i u 2007. godini svakako je magistralni cjevovod Valtida – Pula. Nastavljeni su radovi na trasi Mandriol – Magornja, a krajem 2008. godine očekuje se završetak ove faze i spajanje spomenute dvije vodospreme.

- **Uvođenje sustava kvalitete**

U cilju povećanja kvalitete usluge, ali i praćenja zadovoljstva kupca, u 2007. godini smo intenzivirali aktivnosti za uvođenje sustava kvalitete ISO 9001:2000

- **Uvođenje HACCP sustava**

HACCP je sustav koji identificira moguće opasnosti (biološke, kemijske i fizičke) koje mogu utjecati na sigurnost hrane i korake u procesima u kojima je moguće provoditi mjere za kontrolu tih opasnosti. Primjenjuje se u društvima koja se bave hranom, a voda se upravo takvom smatra. Certifikaciju sustava očekujemo tijekom 2008. godine.

Rezultat poslovanja

Ukupan prihod za 2007. godinu iznosi 59,4 milijuna kuna, od čega se 50,34 mil kn odnosi na prihode od prodaje vode. Iako su poslovni prihodi porasli za 3% u odnosu na prethodnu godinu, društvo je ostvarilo gubitak u poslovanju u visini od 2,9 mil kn.

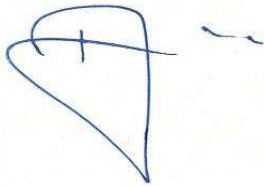
Osnovni razlog gubitka su veći poslovni rashodi koji su bili neizbježni kako bi se utvrdilo realno stanje imovine u društvu i pokrenule aktivnosti na efikasnosti i sigurnosti vodoopskrbe, što nam je osnovna obveza prema građanima. Ukratko, radi se o:

- povećanju amortizacijskih stopa za cjevovode (negativni utjecaj na rezultat 1,8 mil kn)
- isplate otpremnina za odlazak većeg broja radnika u mirovinu i ugovoreno godišnje povećanje plaća (utjecaj na rezultat 2,2 mil kn)

- zbog intenzivnijih radova na održavanju i porastu cijena materijala povećani su troškovi sirovina i materijala za 1 mil kn
- zbog većeg angažmana na efikasnosti i sigurnosti vodoopskrbe povećani su troškovi investicijskog i tekućeg održavanja za 1 mil kn

Treba također istaknuti izvršeno vrijednosno usklađenje potraživanja za 3,4 milijuna kuna. Otpis potraživanja izvršen je po prijedlogu Povjerenstva za popis (inventuru) za 2007. godinu i mišljenju neovisnog revizora Društva, a u najvećem dijelu odnosi se na potraživanja kod kojih je nastupila zastara prema ZOO-u te ih nije moguće naplatiti.

Buić Aurelio, dipl.ing.
direktor

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive script that appears to read 'Buić Aurelio'.

Izvještaji o poslovanju

- *Izvještaj 1. Imovina*
- *Izvještaj 2. Kapital i obveze*
- *Izvještaj 3. Prihodi i rashodi*
- *Izvještaj 4. Dodatni podaci*
- *Izvještaj 5. Pokazatelji*

Komentari uz izvještaje o poslovanju

Izveštaj 1. Imovina

Ukupna imovina

Ukupna imovina Društva najvećim je dijelom sastavljena od dugotrajne materijalne imovine, dok u kratkotrajnoj imovini veći dio otpada na potraživanja. Porast ukupne imovine za 7% rezultat je povećanja kapitalnih ulaganja Društva, odnosno povećanja dugotrajne materijalne imovine.

Dugotrajna imovina

Dugotrajnu imovinu Društva najvećim dijelom čini materijalna imovina te financijska imovina.

Nematerijalna imovina odnosi se na ulaganja u software izrađenog najvećim dijelom u vlastitoj režiji i ostala prava.

Materijalna imovina

Vrijednost zemljišta čini 23% materijalne imovine, koje je Društvo u 2006. godini revaloriziralo, svođenjem knjigovodstvene na tržišnu vrijednost.

Ostali građevinski objekti koji se odnose na vodovodnu infrastrukturu čine 36% materijalne imovine, te zbog manjeg ulaganja u prethodnim razdobljima njihova sadašnja vrijednost iznosi svega 19% nabavne vrijednosti.

Povećanje dugotrajne imovine uglavnom je nastalo uslijed porasta ulaganja u materijalnu imovinu. Ukupne investicije u iznosu od 27,5 mil. kn rezultirale su povećanjem pozicija Ostali građevinski objekti (porast za 10,4 mil. kn), porastom pozicije Materijalna imovina u pripremi (porast za 9,8 mil. kn), kojom su obuhvaćena ulaganja u materijalnu imovinu koja nije stavljena u upotrebu, te manje značajnim povećanjem nematerijalne imovine (0,3 mil. kn).

Razliku između ukupnih investicija i navedenih porasta vrijednosti dugotrajne imovine čini amortizacija.

U izgradnju i rekonstrukciju vodovodne mreže investirano je 24,1 mil. kn i to:

- 9,7 mil. kn u rekonstrukciju magistralnog cjevovoda Valtida - Pula,
- 3,8 mil. kn u izgradnju cjevovoda Vodnjan - Magornja,
- 1,6 mil. kn u vodovodni sustav naselja Volme,
- 1,5 mil. kn u rekonstrukciju magistralnog cjevovoda Peruški – Vinjole, te
- 7,5 mil. kn u ostale vodovodne mreže.

Izgradnja i rekonstrukcija vodovodne mreže u 2007. godini financirana je od strane Hrvatskih voda Zagreb sa 4,5 mil. kn, Grada Vodnjana sa 4,1 mil. kn, Agencije Mezulić d.o.o. Medulin sa 1,6 mil. kn, Općine Ližnjan sa 1,0 mil. kn i ostalih sa 4,8 mil. kn.

Za financiranje rekonstrukcije magistralnog cjevovoda na relaciji Rovinj (Valtida) - Pula sa Zagrebačkom bankom je sklopljen Ugovor o dugoročnom kreditu na iznos od 15 mil. kn. Tijekom 2007. godine iskorišteno je 5,8 mil. kn kredita.

Financijska imovina

Na poziciji Dionice domaćih osoba evidentirano je ulaganje u dionice društva Uljanik d.d. Pula koje obuhvaća 12.000 dionica nominalne vrijednosti od po 100 DEM stečenih po osnovi Ugovora o zamjeni potraživanja za dionice.

Temeljem Odluke Skupštine društva Uljanik d.d. i na osnovu odredbi Zakona o trgovačkim društvima izvršena je prenominacija upisanog kapitala iskazanog u DEM, te je utvrđena nova nominalna vrijednost dionica u visini od 300 kn. Ulaganje je iskazano u inicijalnim vrijednostima jer su stečene dionice obveza za naknade prema Hrvatskim vodama Zagreb i VSI Butoniga d.o.o. Buzet.

Na poziciji Poslovni udjeli u domaćim osobama evidentirano je ulaganje u poslovne udjele društva Luka Pula d.o.o., Pula u vrijednosti od 29.524.909 kn, a odnosi se na 77.155 dionica po nominalnoj vrijednosti od 100 DEM koje su stečene na temelju Ugovora o zamjeni potraživanja za dionice. Ugovorom o zamjeni potraživanja zamijenjena su i potraživanja VSI Vodovod Butoniga za naknadu u ukupnom iznosu od 5.125.429 kuna.

Stečenim brojem dionica koje su u 2000. godini pretvorene u poslovni udjel, Vodovod je postao većinski vlasnik Luke Pula u visini od 55,98%.

Dana 13.10.2005. godine Društvo je osnovalo društvo s ograničenom odgovornošću Greenhealth Hrvatska d.o.o. sa 50% poslovnih udjela.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina većim dijelom sastavljena je od pozicija Potraživanja od kupaca, Financijske imovine i Zaliha materijala. Udio kratkotrajne imovine u ukupnoj imovini Društva nije se značajno mijenjao, ali je došlo do promjene unutar njene strukture.

Najznačajnija promjena sadržana je u povećanju pozicije Potraživanje za kredite (zajmove), depozite i kaucije, tj. oročena su sredstva kod Zagrebačke banke (7.440.000 kn) i Partner banke (2.000.000 kn).

Kratkoročni depozit kod Zagrebačke banke čine dva oročena depozita i to jedan na iznos od 5.000.000 kn, na rok od 2 mjeseca i drugi na 2.440.000 kn na rok od 5 dana.

Kratkoročni depozit kod Partner banke oročen je na 2 mjeseca.

Potraživanje od kupaca smanjeno je za 2.949.390 kn, a kao posljedica poboljšanja naplate i otpisa nenaplativih potraživanja.

Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja čini pozicija Troškovi budućih razdoblja a odnosi se na troškove osiguranja motornih vozila i pretplate na časopise.

Izveštaj 2. Kapital i obveze

Kapital

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci broj Tt-99/1503-5 od 09. kolovoza 1999. godine, registriran je temeljni kapital u iznosu od 143,8 mil. kn.

Temeljni kapital sporazumno je podijeljen na sedam temeljnih udjela i to 72% Grad Pula, 10% Grad Vodnjan, 7% Općina Medulin, 4% Općina Ližnjan, 4% Općina Marčana, 2% Općina Baraban i 1% Općina Svetvinčenat.

U promatranom razdoblju došlo je do smanjenja kapitala a kao posljedica ostvarenog gubitka u poslovanju.

Revalorizacijske rezerve nastale su prilikom revalorizacije zemljišta u 2006. godini.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze zauzimaju manji dio izvora financiranja Društva, a sastavljene su većim dijelom od obveza za dugoročne kredite banaka, koje su porasle za 5,9 mil. kn, te obveza za financijske najmove. Povećanje dugoročnih obveza nastalo je zbog financiranja poduzetih investicija.

Sa Zagrebačkom bankom d.d. Zagreb 17.08.2006. godine sklopljen je Ugovor o dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom na iznos od 15 mil. kn, počekom od 2 godine, rok otplate 15 godina po isteku počeka i kamatne stope Libor 3M + 1,25 p.p.

Dugoročni kredit je namijenjen financiranju rekonstrukcije magistralnog cjevovoda na relaciji Rovinj (Valtida) - Pula, I faza dionice Valtida - odvojak Mandriol. Temeljem Dodatka Ugovora od 24.09.2007. godine rok korištenja kredita prolongiran je najkasnije do 31.03.2008. godine.

Na dan 31.12.2007. godine iskorišteno je ukupno 10,8 mil. kuna kredita.

Sa Erste & Steiermarkische S - Leasing d.o.o. Zagreb dana 26.11.2004. godine sklopljeni su Ugovori o financijskom leasingu za 24 vozila, na iznos od 2,2 mil. kuna i rok od pet godina.

Kratkoročne obveze

Povećanje kratkoročnih obveza posljedica je povećanja pozicije Ostale kratkoročne obveze koju čine obveze prema Hrvatskim vodama, društvu Pula Herculanea, Gradu Puli i ostalim općinama, pozicije Obveze za primljene predujmove, depozite i jamstva te obveze za plaće. Uz navedena povećanja, Društvo je istovremeno zabilježilo znatno smanjene pozicije Obveza prema dobavljačima.

Do povećanja pozicije Obveze za primljene predujmove, depozite i jamstva došlo je zbog uplate predujma Istarskog vodovoda Buzet u iznosu od 4,2 mil. kn.

Do smanjenja obveze prema dobavljačima došlo je zbog dinamike rekonstrukcije magistralnog cjevovoda i obveze prema izvođaču radova društvu Vodotehnika d.d. Zagreb kao i obveza po ostalim ulaganjima.

Obveze za plaće povećale su se zbog obveza za oporezive otpremnine za 12 radnika koji su krajem 2007. godine otišli u mirovinu.

Na poziciji Ostale kratkoročne obveze evidentiraju se naknade koje Društvo fakturira i naplaćuje putem računa za vodu, u korist trećih (Hrvatske vode, Pula Herculanea, Grad Pula). Povećanje ove pozicije rezultat je novih naknada koje se naplaćuju.

Posebna naknada za IVS - Istarski vodozaštitni sustav koju je svojom odlukom uvela Skupština Istarske Županije, a primjenjuje se od 01.01.2007. godine odnosi se na sredstva za sufinanciranje sustava izgradnje javne odvodnje i zaštite voda Istarske Županije.

Naknada za izgradnju sustava odvodnje i pročišćavanje otpadnih voda - Projekt Jadran koju Društvo fakturira i naplaćuje za Grad Pula sa 01.01.2007. godine fakturira se i naplaćuje od svih potrošača (do 31.12.2006. godine fakturiralo se i naplaćivalo samo domaćinstvima - za društvo Pula Herculanea).

Vremenska razgraničenja

Vrijednost pozicije Odgođeni prihod bilježi povećanje za 14,3 mil. kn. Ovu poziciju čine primljena sredstva za financiranje izgradnje vodovodne mreže i za ostala ulaganja putem naknada za izgradnju mreže, naknade za priključenje i sl., a smanjuju se za realizaciju ulaganja u mrežu (amortizaciju).

U promatranom razdoblju primljeno je ukupno 15.969.769 kn, i to primljene su uplate u iznosu od 11.295.614 kuna, dok je zapisnički preuzeta vodovodna mreža u iznosu od 4.674.155 kuna.

Ulaganja u izgradnju vodovodne mreže u 2007.godini izvršile su slijedeće pravne i fizičke osobe (iznos u kn):

▪ Hrvatske vode Zagreb	4.550.000 kn
▪ Grad Vodnjan	4.056.624 kn
▪ Agencija Mezulić d.o.o. Medulin	1.565.796 kn
▪ Općina Ližnjan	1.039.806 kn
▪ Općina Fažana	823.134 kn
▪ Općina Marčana	693.149 kn
▪ Općina Medulin	587.464 kn
▪ Ostali	2.653.796 kn

Izveštaj 3. Prihodi i rashodi

Prihodi

Društvo u 2007. godini bilježi porast ukupnog prihoda (povećanje 3%, odnosno 1,8 mil. kn) zbog porasta poslovnih prihoda.

Glavninu poslovnih prihoda Društvo ostvaruje od isporuke vode, obavljanja usluga na izgradnji priključaka te investicija u vlastitoj režiji. Navedeni prihodi u 2007. godini zabilježili su blag rast osim prihoda od investicija u vlastitoj režiji gdje se bilježi pad od 20%.

Ostale poslovne prihode čine prihodi od potpora s osnova ulaganja za izgradnju vodovodne mreže u razdoblju od 1995. do 2007. g. od strane Hrvatskih voda Zagreb, drugih pravnih osoba, jedinica lokalne samouprave i građana.

Do povećanja prihoda od potpora za 77% došlo je zbog promjene stope amortizacije cjevovoda sa 2% na 3,5%.

Utjecaj financijskih i izvanrednih prihoda na kretanje ukupnog prihoda uglavnom je neutralan, budući je povećanje financijskih bilo približno jednako smanjenju izvanrednih prihoda.

Rashodi

Ukupno rashodi društva zabilježili su porast (povećanje od 8%, odnosno 4,6 mil. kn). Navedeno povećanje uzrokovano je porastom poslovnih rashoda (povećanje 12%, odnosno 6,2 mil. kn), dok su istovremeno financijski rashodi te izvanredni rashodi i vrijednosna usklađivanja zabilježili značajno smanjenje (1,5 mil. kn).

Sve skupine poslovnih rashoda bilježe povećanje u 2007. godini pri čemu najznačajniji apsolutni porast imaju troškovi osoblja, troškovi amortizacije i troškovi usluga.

Do porasta troškova osoblja u 2007. godini (povećanje 9%, odnosno 2,2 mil. kn) došlo je zbog odlaska 13 radnika u mirovinu i isplate na ime oporezive otpremnine 1,3 mil. kn, otpremninu direktoru te isplate naknade članovima društva za rad u Upravnom odboru iz prethodnih razdoblja u iznosu od 0,3 mil. kn, dok troškovi osoblja na ime plaće bilježe blag porast od 2,8%.

Troškovi amortizacije bilježe porast u 2007. godini (povećanje 26%, odnosno 1,8 mil. kuna) zbog povećanja stopa amortizacije cjevovoda za 75% a sve u skladu s porezno dopustivom stopom.

Troškovi usluga održavanja s utrošenim materijalom i rezervnim dijelovima za održavanje u 2007. godini (povećanje 55%, odnosno 1,8 mil. kuna) nastali su zbog povećanih aktivnosti u smanjenju gubitaka vode i održavanju veći dijelom amortizirane vodovodne mreže.

Rezultat poslovanja

Negativan rezultat poslovanja proizlazi iz dva segmenta. Prvi segment odnosi se na lošu naplatu potraživanja u prethodnim razdobljima te otpisu nenaplativih, zastarjelih, utuženih potraživanja i potraživanja od društva nad kojim je otvoren stečaj, dok je drugi segment vezan za osnovne poslovne aktivnosti. Naime, pokazatelj ekonomičnosti poslovanja ukazuje da poslovni prihodi Društva nisu dostatni za pokriće poslovnih rashoda.

Izvještaj 4. Dodatni podaci

Broj zaposlenih

Broj zaposlenih smanjen je sa 207 na 200, a troškovi osoblja u promatranom razdoblju rasli su (povećanje 9%) zbog odlaska trinaest radnika u mirovinu i isplati oporezive otpremnine.

U 2007. godini došlo je deset radnika dok je radni odnos prestao za sedamnaest radnika.

Prema satima rada u 2007. godini bilo je zaposleno 208 radnika što je za dva radnika više nego u 2006. godini.

Učešće ukupnih bolovanja u mogućim satima rada povećano je s 6,3% u 2006. godini na 6,6% u 2007. godini. Zbog bolovanja s posla svakodnevno izostaje 14 radnika.

Pregled prosječnih neto plaća po grupama radnih mjesta dan je u Izvještaju o zaposlenicima i plaćama.

Investicije i izvori financiranja

Društvo je u 2007. godini investiralo 27.488.717 kn.

U izgradnju i rekonstrukciju vodovodne mreže investirano je 24.070.311 kn, dok se u osnovnu djelatnost investiralo 3.437.356 kn (razlika od 18.950 kn odnosi se na ispravak ulaganja iz prethodne godine).

Izgradnja i rekonstrukcija vodovodne mreže u 2007. godini je slijedeća:

- Rekonstrukcija magistralnog cjevovoda Valtida – Pula - 9.716.702 kn
- Izgradnja cjevovoda Vodnjan - Magornja - 3.821.146 kn
- Izgradnja vodovodnog sustava naselja Volme - 1.565.796 kn
- Rekonstrukcija magistralnog cjevovoda Peruški – Vinjole - 1.539.286 kn
- Rekonstrukcija vodovodne mreže za naselje Šurida – Fažana - 507.895 kn
- Rekonstrukcija vodovodne mreže za potrebe TS Vinčent - 400.000 kn
- Rekonstrukcija vodovodne mreže Šišanske ulice u Puli - 381.124 kn
- Ostala vodovodna mreža - 6.138.362 kn

Ulaganje u osnovnu djelatnost u 2007. godini je slijedeće:

- Nabava vodomjera klase "C" - 815.836 kn
- Nisko naponski priključak vodospreme Magornja - 320.620 kn
- Magic V10 Dep.-za potrebe AOP-a - 199.386
- Rakonek - zamjena postojećeg telef. i signalnog kabla - 181.578 kn
- Tehnička dokumentacija TS 20/6/0,4kv - 168.000 kn
- GIS programska oprema za evidenciju kvarova - 108.300 kn
- Škarasta dizalica za potrebe Autoradine - 108.141 kn
- Ostala ulaganja - 1.535.495 kn

Izvori financiranja u 2007.godini su slijedeći:

- Bespovratna sredstva pravnih i fizičkih osoba - 15.969.769 kn
- Kreditna sredstva Zagrebačke banke - 5.826.556 kn
- Vlastita sredstva - 5.692.393 kn

Podaci vezani uz djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Sukladno prihodima, neznatno povećanje pokazuju i fizički podaci o poslovanju iz čega valja izdvojiti:

- Povećanje vode isporučene domaćinstvima (3%)
- Povećanje vode isporučene gospodarskim subjektima (1%)

U 2007.godini zabilježeno je smanjenje gubitka vode za 5%.

Izvještaj 5. Pokazatelji

Ocjena poslovanja

Osnovni pokazatelji poslovanja ukazuju na činjenicu da se Društvo nalazi u investicijskom ciklusu. Povećanje imovine, kao posljedica poduzetih investicija, za posljedicu ima povećanje pokazatelja zaduženosti, budući da Društvo investicije djelomično financira iz tuđih izvora financiranja. Ipak, navedeni pokazatelj i dalje se nalazi u prihvatljivim okvirima te upućuje na činjenicu da Društvo nije prezaduženo.

Neznatno smanjenje pokazatelja likvidnosti prvenstveno je posljedica povećanja kratkoročnih obveza u kojima središnje mjesto zauzimaju pozicije Ostale kratkoročne obveze te Obveze za primljene predujmove, depozite i jamstva.

No, ako se iz pokazatelja izbace vrijednosti potraživanja i obveza koje se odnose na ubiranje sredstava (naknada za zaštitu i korištenje voda i druge naknade) u korist trećih (Hrvatske vode, Grad Pula, Pula Herculanea) pokazatelji poprimaju pozitivnije vrijednosti, jer prema Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva obveza Vodovoda nastaje tek kad obveznici naknada (potrošači) plate fakturirane iznose. S tom reklasifikacijom potraživanja i obveza pokazatelji likvidnosti poprimaju pozitivne vrijednosti, a dani naplate potraživanja se smanjuju.

Pokazatelji po zaposlenom prate trend prihoda i rashoda pri čemu su prihodi po zaposlenom manje porasli nego rashodi po zaposlenom. Troškovi osoblja po zaposlenom porasli su za 13%. Na nepovoljno kretanje prihoda i rashoda ukazuju pokazatelj ekonomičnosti poslovanja i bruto profitna marža iz kojih se može uočiti da Društvo u 2007. godini ostvaruje gubitak.

Izvještaj o zaposlenicima i plaćama

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Broj izvršitelja	Prosječna mjesečna neto plaća*	
			2006.	2007.
Grupa I	NKV, PKV	37	4.469,82	4.464,53
Grupa II	KV, SSS	110	5.093,42	5.164,87
Grupa III	VKV, SSS	29	5.778,04	5.820,42
Grupa IV	SSS, VKV, ViSS, VSS	15	6.184,20	6.220,04
Grupa V	VKV	1	7.685,07	7.758,63
Grupa VI	VSS, ViSS	15	7.107,32	7.304,84
Grupa VII	VSS	4	7.772,30	7.964,73
Grupa VIII	VSS	4	11.317,22	11.915,13
Direktor	VSS	1	14.126,84	12.890,96

*prosječna mjesečna neto plaća obuhvaća samo oporezivi dohodak

Broj izvršilaca odnosi se na izvršioce po stanjima u 2007.godini, a prosječna plaća po satima rada u 2006. i 2007.godini.

Prema tarifama poslova Kolektivnog ugovora o pravima i obvezama radnika i Poslodavca poslovi su raspoređeni u skupine poslova prema koeficijentu složenosti od 1,00 – 4,41.

I grupa k.s. 1,00 – 1,24 - jednostavan rutinski rad koji ne zahtjeva posebno obrazovanje (čistačica – vratar, kopač)

II grupa k.s. 1,25 – 1,40 – manje složeni poslovi i zadaci, odnosno rad pomoću jednostavnih sredstava za rad za koja su dovoljna pismena uputstva (radnik na trasi – elektroničar)

III grupa k.s. 1,41 – 1,60 – srednje složeni poslovi i zadaci, na kojima se rad ponavlja uz povremenu pojavu novih poslova (vozač osobnog automobila – voditelj službe za istraživanje gubitaka)

IV grupa k.s. 1,61 – 1,95 - složeniji poslovi i zadaci, za čije obavljanje su potrebne konzultacije u njihovom izvršenju (konter – financijski referent naplate potraživanja)

V grupa k.s. 1,96 – 2,15 – složeniji poslovi i zadaci, koji zahtijevaju veći stupanj samostalnosti u izvršavanju poslova i zadataka – rukovoditelj Pogona Rakonek

VI grupa k.s. 2,16 – 2,40 - poslovi koji zahtijevaju samostalnost i veći stupanj kreativnosti u njihovom izvršavanju (sanitarni inženjer – voditelj službe GIS-a)

VII grupa – k.s. 2,41 – 2,55 - poslovi koji zahtijevaju dodatno poznavanje užeg područja djelovanja uz samostalnosti i kreativnosti u izvršavanju poslova tog područja (rukovoditelj Laboratorijsko tehnološke službe – rukovodilac Tehničke operative)

VIII grupa – k.s. 2,56 – 4,41 – vrlo složeni poslovi, projektiranje poslova i zadataka, te dodatna specijalistička znanja za obavljanje tih poslova (rukovodilac Komercijalne službe, rukovodilac Općeg sektora, rukovodilac Financijsko ekonomskog sektora i tehnički rukovodilac)

Direktor – plaća utvrđena ugovorom sklopljenim sa Nadzornim odborom. U 2007. godini isplaćene su plaće direktoru Marinu Folu za razdoblje 1.1.2007. – 10.8.2007., a plaća direktora Aurelia Buića od 1.7. – 31.12.2007. godine.

Izvještaj Nadzornog odbora