



REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA



GRAD PULA
GRADONAČELNIK

REPUBBLICA DI CROAZIA
REGIONE ISTRIANA



CITTÀ DI POLA
IL SINDACO

Klasa: 302-02/09-01/16
Urbroj:2168/01-01-03-00-0019-09-3
Pula, 23. srpnja 2009.

**GRADSKO VIJEĆE
GRADA PULE**

Predmet: Prijedlog Zaključka o usvajanju Izvješća o poslovanju za 2008. godinu
trgovačkog društva Vodovod Pula d.o.o. Pula i Izvješća Nadzornog odbora
Vodovod Pula d.o.o. Pula sa sjednice održane 08.06.2009. godine
- dostavlja se

Gradonačelnik Grada Pule, dana 23. srpnja 2009. godine, razmotrio je Izvješće o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Vodovod Pula d.o.o. Pula i Izvješće Nadzornog odbora Vodovod Pula d.o.o. Pula sa sjednice održane 08.06.2009. godine, te je temeljem članka 61. i 106. Statuta Grada Pula-Pola («Službene novine» Grada Pule br. 7/09), donio

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog Zaključka o usvajanju Izvješća o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Vodovod Pula d.o.o. Pula i Izvješća Nadzornog odbora Vodovod Pula d.o.o. Pula sa sjednice održane 08.06.2009. godine

2. Sastavni dio akta iz točke 1. ovog Zaključka čini Izvješće o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Vodovod Pula d.o.o. Pula i Izvješće Nadzornog odbora Vodovod Pula d.o.o. Pula sa sjednice održane 08.06.2009. godine.

3. Ovaj Zaključak uputit će se Gradskom vijeću Grada Pule, na nadležno postupanje.

Ovlašćuju se Boris Miletić, Gradonačelnik Grada Pule, Fabrizio Radin, zamjenik Gradonačelnika Grada Pule, Vera Radolović, zamjenica Gradonačelnika Grada Pule, Damir Prhat, p.o. Gradonačelnika, pročelnik Upravnog odjela za komunalni sustav i imovinu i Aurelio Buić, direktor Vodovod Pula d.o.o. Pula, da sudjeluju u radu Gradskog vijeća po prijedlogu akta, te da se izjašnjavaju o amandmanima na isti.

4. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

**GRADONAČELNIK
Boris Miletić, v.r.**

Na temelju članka 39. i 106. Statuta Grada Pula - Pola ("Službene novine" Grada Pule, broj 7/09), Gradsko vijeće Grada Pule, na sjednici održanoj , donosi

ZAKLJUČAK

I.

Usvaja se Izvješće o poslovanju za 2008. godinu Vodovod Pula d.o.o. Pula i Izvješće Nadzornog odbora Vodovod Pula d.o.o. Pula sa sjednice održane dana 08.06.2009. godine.

II.

Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Klasa: 302-02/09-01/16

Urbroj:

Pula,

GRADSKO VIJEĆE GRADA PULE

PREDSJEDNIK
Denis Martinčić

O B R A Z L O Ž E N J E

Člankom 106. Statuta Grada Pula - Pola^e («Službene novine» Grada Pule broj 7/09), utvrđena je obveza skupština trgovačkih društava i predstavnika Grada Pule u skupštinama trgovačkih društava, da najmanje jednom godišnje podnesu izvješće o radu društva Gradonačelniku Grada Pule koji isto razmatra i upućuje Gradskom vijeću na odlučivanje.

U privitku se dostavlja Izvješće o poslovanju društva Vodovod Pula d.o.o. Pula za 2008. godinu, izrađeno prema pravilima i standardima koji su postavljeni projektom uspostave poslovnog i financijskog modela kontrolinga nad komunalnim tvrtkama Grada Pule.

P.O.GRADONAČELNIKA
Damir Prhat, dipl. ing., v.r.



VODOVOD PULA d.o.o.

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

Izvještaj o poslovanju za 2008. godinu

Svibanj 2009.

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*
 - f. *Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja (realizacija prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)*
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, općina Barban, Ližnjan, Marčana, Medulin i Svetvinčenat (28%). Općina Fažana još nije regulirala svoj vlasnički udio sa Gradom Vodnjanom. Povezana društva su:

- a) LUKA PULA d.o.o. - Vodovod je vlasnik 55,98% društva. Vlasništvo je stečeno zamjenom potraživanja za dionice, potraživanje od 29,5 milijuna kuna zamijenjeno je u drugoj sanaciji Uljanika za 77.155 dionica po nominalnoj vrijednosti od 100 DEM. U društvu se provode aktivnosti na sređivanju međusobnih 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. Zbog problema u komunikaciji sa izraelskim suvlasnikom (smrt vlasnika) aktivnosti prodaje odnosno izlaska iz vlasništva društva nisu dovršene.

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, 38.510 vodovodna priključka, 1.515 uličnih hidranata, dužina vodovodne mreže iznosi 787 km, od čega 297 km glavnog cjevovoda i 490 km razvodne mreže. Vodovod ima vlastiti laboratorij za dnevno ispitivanje kvalitete vode za piće.

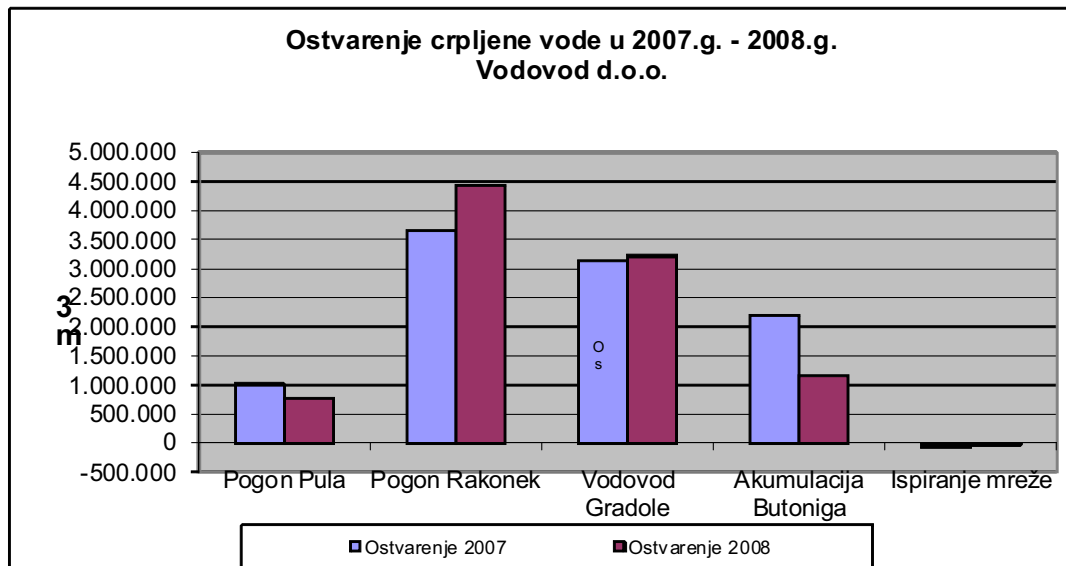
Vodu za piće Društvo dobiva iz četiri sustava:

- 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 9,54 milijuna m³, što je smanjenje za 3,8% u odnosu na 2007. godinu. i smanjenje za 1,5% u odnosu na plan.

Potrošačima na području djelovanja Društva isporučeno je 7,15 milijuna m³ vode što je za 2,3% manje od ostvarenja u 2007. godini i za 0,1% više od plana.



- **Gubitak vode**

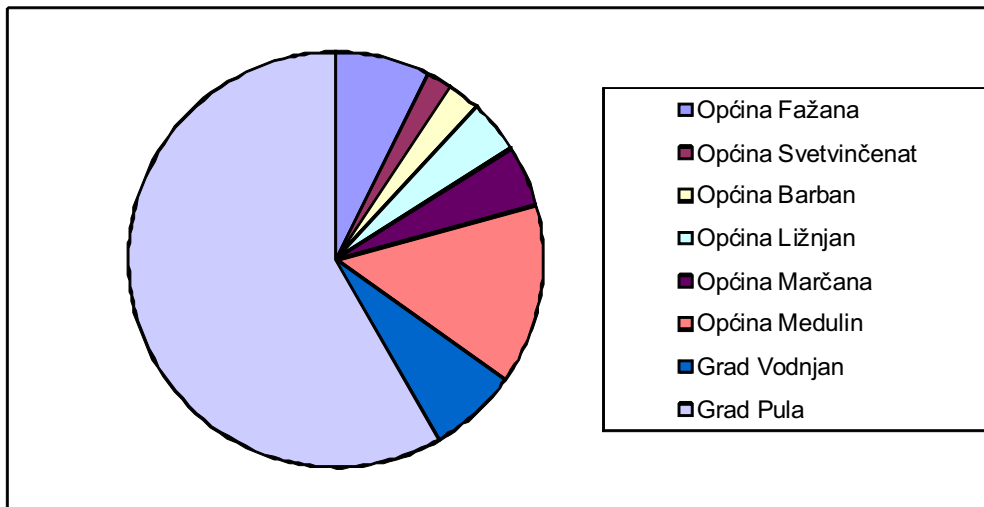
Gubitak vode računamo kao postotni dio nefakturirane vode u odnosu na zahvaćenu i crpljenu vodu. Nefakturirana voda je sva ona razlika između crpljene i fakturirane vode. Izgubljena voda nije samo ona količina vode koja uslijed propuštanja vodovodne mreže nepovratno završi u tlu, već i one količine vode koje "nestaju krađom" i one koje radi "neosjetljivosti" mjernog uređaja (vodomjera) nisu zabilježene kao potrošnja, dakle nisu naplaćene. U našem Društvu gubitak vode iznosi 2,39 milijuna m³ vode, u postotku **25%** zahvaćene i crpljene vode, u istom prošlogodišnjem razdoblju je iznosio 26%, a planski je bilo 26,3%.

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 najinventivnije i najuspješnije u RH. Na ovoj razini gubitak (25%) daljnje smanjenje za 1% godišnje smatra se izuzetnim uspjehom, a vrlo često i spletom sretnih okolnosti. Ovo je moguće samo inventivnim radom pri otkrivanju gubitaka i brzim djelovanjem u otklanjanju istih.

- **Isporuka vode**

Od ukupne isporuke vode u 2008. godini 66% odnosi se na isporuku domaćinstvima, i 34% na isporuku gospodarskim subjektima. Nakon niza godina povećavanje postotka isporuke vode domaćinstvima u odnosu na gospodarske subjekte u 2008. godini

zaustavljen je taj trend i došlo je, u omjeru (domaćinstva : gospodarski subjekti), do povećanja postotka gospodarskih subjekata.



Isporuka tri grupe potrošača – domaćinstva, ugostiteljstvo i brodogradnja čine 80,2% isporuke vode (u omjeru 64,4% : 14,4% :3,3%).

- **Količina vode**

U 2008. 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.

- **Kvaliteta vode**

Kvaliteta pitke vode u 2008. godini odgovarala je u potpunosti parametrima *Pravilnika o zdravstvenoj ispravnosti vode za piće*. Ovo je praćeno svakodnevnim uzorkovanjem i analizom u vlastitom laboratoriju (obrađeno je 3.046 uzorka vode), ali i nadzorom od strane Zavoda za javno zdravstvo Županije istarske i Hrvatski zavoda za javno zdravstvo (oba Zavoda su obradila 440 uzorka vode).

Poremećaji u vodoopskrbi dešavaju se planirano i uz najavu (otklanjanje gubitaka i drugi planirani zahvati na mreži), ali i neplanirano u slučajevima havarija. U 2008. godini odrađeno je preko 379 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. Ovu aktivnost Društvo može sada raditi još efikasnije budući da je u 2008. godini kupilo autocisternu.

• Cijena vode

Društvo je od 1. veljače 2008. godine povećalo cijenu vode za 15,1%, tako da su sada cijene slijedeće:

- cijena vode isporučena domaćinstvima 5,95 kn/m³
- cijena vode isporučena ostalim potrošačima 11,79 kn/m³
- prosječna cijena vode 7,88 kn/m³

Za gore navedene cijene može se reći da nisu najviše na Istarskom poluotoku, ali su na razini gradova odnosno područja djelovanja slične veličine među najvišima. Mnogo je razloga tome, ali ću ovdje spomenuti samo najznačajnije:

- više sustava iz kojih dobijamo vodu
- dugi i skupi dobavni pravci
- složeniji postupci prerade vode
- nepovoljna energetska bilanca dopreme vode do potrošača.

Ljudski resursi

Tijekom 2008. godine došlo je sedam novih radnika (od čega 4 radnika na određeno vrijeme), dok je otišlo šest radnika. Sa 31.12.2008. godine bilo je zaposleno 201 radnika, što je jedan radnik više nego 31.12.2007.

Prosječan broj zaposlenih na bazi stanja krajem mjeseca u 2008. godini iznosi 202 radnika, dok je u 2007. godini iznosio 209 radnika.

Učešće ukupnih bolovanja u mogućim satima rada povećano je s prošlogodišnjih 6,6% na ovogodišnjih 8%. Ovdje je potrebno reći da preko 60% bolovanja otpada na dugotrajna bolovanja preko 42 dana, porodijske dopuste i komplikacije u trudnoći.

U produženom radu u 2008. godini odrađeno je 7.141 sati što je manje za 21,3% u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje.

Bolovanja do 42 dana ili bolovanja na teret Društva su se značajno smanjila 12,3% ili 1.880 sati u odnosu na 2007.godinu. Značajno su se povećali porodijski dopusti koji u 2008. godini iznose 4.480 sati, a u 2007.godini ih nije bilo, te komplikacije u trudnoći koji u 2008. godini iznose 2.144 sati, a u 2007. godini su iznosile 552 sata.

Pokrenute investicije

• Izgradnja novih priključaka

U toku godine izgrađeno je 650 priključaka i zaprimljeno 1.401 novih vodomjera pa je sada ukupni broj mjernih mjesta kojima se šalju računi za vodu na 31.12.2008. godine 42.914, od čega 4.404 potrošača dobiva račune na osnovu raspodjele isporuke vode, a broj aktivnih mjernih mjesta je 38.510. Na području Grada Pule nalazi se njih 51,1%, a ostatak na ostalom području djelovanja Društva.

- **Izgradnja i rekonstrukcija vodovodne mreže**

Ukupna investicijska ulaganja u 2008. iznose 19,9 milijuna kuna. U izgradnju i rekonstrukciju vodovodne mreže investirano je 12,8 milijuna kuna i to:

➤ Rekonstrukcija magistralnog cjevovoda Valtida – Pula	3.771.155 kn
➤ Zamjena vodovodne mreže u Labinskoj ulici - Pula	169.924 kn
➤ Zamjena vod mreže na križanju ulica 43 Istarske divizije i Koparske ulice – Pula	487.713 kn
➤ Održavanje vod mreže Marsovo polje – Pula	142.264 kn
➤ Rekonstrukcija vod. mreže naselje Brig – Premantura	202.565 kn
➤ Rekonstrukcija vod. mreže Pudarica – Marčana	305.799 kn
➤ Rekonstrukcija vod. mreže Hreljići-Jukići – Marčana	558.918 kn
➤ Rekonstrukcija vod. mreže u Barbanu I faza – Barban	454.437 kn
➤ Prenesena ulaganja iz proteklih godina	6.106.914 kn
➤ Ostala vodovodna mreža	589.135 kn

U osnovnu djelatnost je investirano 7,1 milijun kuna gdje su najvažnije investicije:

➤ Rekonstrukcija CS Vidikovac I faza	1.593.213 kn
➤ Nabavka vodomjera	715.126 kn
➤ Kupnja autocisterne	458.104 kn
➤ Oprema za praćenje gubitaka vode	280.056 kn
➤ Dobava i ugradnja uređaja za sačmarenje vodomjera	219.040 kn
➤ Leptirasti zatvarač DN 400	217.280 kn
➤ Dobava i ugradnja mjerača protoka el. ventila	184.076 kn
➤ Prenesena ulaganja iz proteklih godina	1.182.138 kn
➤ Ostala ulaganja	2.285.673 kn

- **Uvođenje sustava kvalitete**

U cilju povećanja kvalitete usluge, ali i praćenja zadovoljstva kupca, u 2008. godini smo intenzivirali aktivnosti za uvođenje sustava kvalitete ISO 9001:2000. Certifikacijski prosudba od strane certifikacijske kuće je izvršen 19.12.2008. godine, dok je dobiveno izvješće o izvršenom prosudba 23.12.2008. godine, kada je utvrđeno da udovoljavamo svim zahtjevima norme i gdje je konstatirano da je sustav uveden i dokumentiran.

Certifikat je valjan od 01.01.2009. godine na rok od tri godine, te se vrši od strane certifikacijske kuće prosudba jednom godišnje, dok se interni prosudba vrše prema potrebi, ali isto najmanje jednom godišnje.

- **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. Nalaz certifikacijskog prosudba od strane certifikacijske kuće je izdan 29.07.2008. godine, gdje je utvrđeno da društvo posluje u skladu sa zahtjevima norme, te je od 09.09.2008.godine certifikat valjan. Certifikat se izdaje na rok od tri godine, od strane certifikacijske kuće vrši se prosudba jednom godišnje, dok se interni prosudba vrše prema potrebi, ali isto najmanje jednom godišnje.

- **Upravljanje financijskim rizicima**

Najznačajniji financijski rizik kojemu je Društvo izloženo je kreditni rizik.

Financijska imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik obuhvaća novac i potraživanja od kupaca. Kreditni rizik vezan uz potraživanja od kupaca je prisutan zato što Društvo, sukladno djelatnošću kojom se bavi, iskazuje potraživanja koja nisu pojedinačno vrijednosno značajna, ali su razgraničena na velik broj kupaca poznatih ili manje poznatih. Prema iskazanom prometu, kupci građani i obrtnici (tuženi i neutuženi) učestvuju u ukupnim potraživanjima sa 45,30%

Rezultat poslovanja

Ukupan prihod za 2008. godine iznosi 67,1 milijuna kuna, veći je za 1,8% od planiranog i veći za 13% od ostvarenja u 2007. godini.

Fakturirani prihod od prodaje vode iznosi 56,4 milijuna kuna, te čini 84% ukupnog prihoda, veći je za 0,2% od planiranog, te je veći za 11,9% od fakturiranog prihoda za 2007. godinu. Društvo je od 1. veljače 2008. godine povećalo cijenu vode za 15,1%, tako da je cijena vode za domaćinstva povećana sa 5,17 kn/m³ vode na 5,95 kn/m³ vode te za ostale potrošače sa 10,24 kn/m³ vode na 11,79 kn/m³ vode. Navedeno povećanje cijene vode od 15,1% nije uzrokovalo i povećanje prihoda od prodaje vode u istom postotku, jer je u 2008. godini prodano manje vode nego u 2007. godini.

Od ostalih stavki prihoda značajnije promjene su nastale kod prihoda od projektne dokumentacije, prihoda od investicija u vlastitoj režiji, prihoda od potpora ulaganja, prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja koji su povećani u odnosu na 2007. godinu, te prihod od reklame i ostali izvanredni prihodi koji su smanjeni u odnosu na 2007. godinu.

Ukupni rashodi iznose 66,9 milijuna kuna, veći su za 1,6% u odnosu na plan i veći su za 7,4% u odnosu na 2007. godinu.

U odnosu na 2007. godinu povećane su stavke rashoda: amortizacija, električna energija, sirovine i materijal, investicijsko i tekuće održavanje, te ostali rashodi, dok su smanjene stavke: troškova osoblja i stavke otpisa - vrijednosno usklađivanje potraživanja.

Rashodi po osnovi amortizacije, sirovine i materijala te tekuće i investicijsko održavanje su direktno vezani uz investicije i troškove održavanja, tako da iako su povećani generalno gledano predstavljaju pozitivan trend ulaganja u Društvo. Troškovi električne energije su porasli, ne iz razloga što je crpljeno više vode, već iz razloga što je HEP

povećala cijene električne energije i iz razloga što je više vode crpljeno iz Pogona Rakonek a manje iz Akumulacije Butoniga koja je energetski povoljnija.

Ostali rashodi iznose 10,9 milijuna kuna, čine 16,33% ukupnih rashoda, veći su za 52,3% u odnosu na 2007., te su u odnosu na plan veći su za 23,5%.

Kod ostalih rashoda značajno povećanje u odnosu na 2007. godinu se odnosi na pozicije naknadno utvrđenih izvanrednih rashoda od proteklih godina (neamortizirana ulaganja), rezerviranja za troškove i rizike, ugovorene kamate banke, naknade za usluge banaka, usluge savjetovanja (uvođenje sustava kvalitete, ISO 9001, HACCP), i usluge kontrolinga, certifikacija i registracija sustava HACCP.

Kod pozicije naknadno utvrđenih izvanrednih rashoda od proteklih godina (neamortizirana ulaganja) došlo je do povećanja za 1 mil. kuna (pretežno projekti koji se odnose na investicije koje u dugom vremenskom roku nisu realizirane tako da su projekti nevažeci).

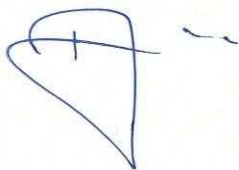
Rezerviranja su provedena temeljem Odluke Uprave o rezerviranju sredstava po osnovi nepravomoćnog Riješenja ministarstva financija – Financijska policija, Zagreb od 23. listopada 2008. godine, za dospelu obvezu naknade za koncesiju i iznosu od 444.814 kuna, te za iznos od 244.000 kuna temeljem usvojenog tužbenog zahtjeva tužitelja - fizičke osobe (Odvjetnik Obrovac Srećko) s kojim se vodi spor.

Kod pozicije ugovorenih kamata banke razlog povećanja leži u činjenici da je 31.03.2008. godine aktivirana I faza rekonstrukcije magistralnog cjevovoda Valtida – Mandriol za koji je Vodovod Pula d.o.o. podigao kredit kod Zagrebačke banke u iznosu od 15 mil. kuna za kojega su dospjele interkalarne kamate kao i redovne kamate od 01.04.2008. do 31.12.2008.

Generalno gledano kada uzmemo u obzir ukupne prihode i ukupne rashode evidentno je da su ukupni prihodi povećani za 13% u odnosu na 2007. godine, dok su ukupni rashodi povećani za 7,4% u odnosu na 2007. godinu. Osim što su prihodi rasli više od rashoda, pojedine stavke rashoda koje su porasle odražavaju pozitivan smjer kretanja u Društvu jer ukazuju na aktivnosti obrazovanja, investiranja i održavanja što je neobično važno s obzirom na starost vodovodne mreže.

Ostvarena dobit u 2008. godini iznosi 185.235,10 kuna.

Buić Aurelio, dipl.ing.
direktor



Izvještaji o poslovanju

- *Izvještaj 1. Imovina*
- *Izvještaj 2. Kapital i obveze*
- *Izvještaj 3. Prihodi i rashodi*
- *Izvještaj 4. Dodatni podaci*
- *Izvještaj 5. Pokazatelji*
- *Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja*

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	242.793.380	83%	246.630.976	81%	102
NEMATERIJALNA IMOVINA	5.152.611	2%	4.071.329	2%	79
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	3.735.666		3.676.617		98
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	1.100.065		84.245		8
Ostala nematerijalna imovina	316.880		310.467		98
MATERIJALNA IMOVINA	203.367.487	84%	208.323.140	84%	102
Zemljište	47.254.500		47.254.500		100
Biološka imovina	0		0		/
Nestambene zgrade	23.834.238		22.384.930		94
Stambene zgrade i stanovi	0		0		/
Ostali građevinski objekti	72.679.972		98.585.420		136
Postrojenje i oprema	11.523.205		13.114.250		114
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	2.347.953		2.500.408		106
Predujmovi za materijalnu imovinu	79.353		740		1
Materijalna imovina u pripremi	45.630.975		24.465.601		54
Ostala materijalna imovina	17.291		17.291		100
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	33.715.909	14%	33.715.909	14%	100
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika (s više od 20% udjela)	29.533.909		29.533.909		100
Sudjelujući interesi/udjeli (do 20% udjela)	4.182.000		4.182.000		100
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	0		0		/
POTRAŽIVANJA	557.373	0%	520.598	0%	93
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	557.373		520.598		93
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	48.985.695	17%	56.866.458	19%	116
ZALIHE	5.202.387	11%	8.091.324	14%	156
Sirovine i materijal	5.202.387		8.091.324		156
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	31.732.941	65%	33.855.016	60%	107
Potraživanja od povezanih poduzetnika	1.454.819		955.451		66
Potraživanja od kupaca	29.277.659		32.264.572		110
Potraživanja od države i drugih institucija	502.797		521.708		104
Potraživanja od radnika i članova	20.747		1.488		7
Ostala potraživanja	476.919		111.797		23
FINANCIJSKA IMOVINA	9.440.000	19%	13.219.000	23%	140
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika (s više od 20% udjela)	0		0		/

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
Sudjelujući interesi/udjeli (do 20% udjela)	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	9.440.000		13.219.000		140
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		0		/
NOVAC	2.610.367	5%	1.701.118	3%	65
Novac u banci i blagajni	2.610.367		1.701.118		65
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	83.428	0%	95.177	0%	114
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	83.428	100%	95.177	100%	114
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	83.428		95.177		114
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0%	0	0%	/
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	/	0	/	/
Gubitak iznad visine kapitala	0		0		/
UKUPNA AKTIVA	291.862.503	100%	303.592.611	100%	104

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
KAPITAL I REZERVE	159.848.698	55%	159.943.383	53%	100
Upisani temeljni kapital	143.800.000		143.800.000		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	104.287		104.287		100
Revalorizacijske rezerve	27.005.003		26.914.453		100
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	8.127.056		11.060.592		136
Dobit tekuće godine	0		185.235		/
Gubitak tekuće godine	2.933.536		0		-0
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	0	0%	688.814	0%	/
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	0		0		/
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		688.814		/
DUGOROČNE OBVEZE	12.105.154	4%	15.939.844	5%	132
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	10.755.619		15.064.861		140
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	1.349.535		874.983		65
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	57.245.376	20%	58.569.580	19%	102
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	5.186.947		997.463		19
Obveze prema dobavljačima	7.230.336		11.307.390		156
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	1.647.016		1.288.993		78
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	1.472.743		898.548		61
Ostale kratkoročne obveze	41.708.334		44.077.186		106
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	62.663.275	21%	68.450.990	23%	109
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	62.663.275		68.450.990		109
UKUPNA PASIVA	291.862.503	100%	303.592.611	100%	104

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
POSLOVNI PRIHODI	57.728.513	97%	65.268.979	97%	113
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	56.121.916	97%	62.923.664	96%	112
Prihodi od prodaje proizvoda	50.378.177		56.359.040		112
Prihodi od pružanja usluga	3.794.252		3.678.660		97
Prihodi od najamnina i zakupnina	84.665		86.435		102
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	1.864.822		2.799.529		150
Prihodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	1.606.596	3%	2.345.315	4%	146
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0		0		/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	1.550.796		2.310.115		149
Ostali poslovni prihodi	55.800		35.200		63
FINANCIJSKI PRIHODI	1.176.666	2%	1.279.371	2%	109
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	1.158.073	98%	1.267.800	99%	109
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	80.384		34.803		43
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	23.069		457.604		1984
Prihodi od zatezних kamata	1.054.620		775.392		74
Ostali prihodi financiranja	18.593	2%	11.572	1%	62
Pozitivne tečajne razlike	21		114		553
Ostali financijski prihodi	18.572		11.458		62
IZVANREDNI PRIHODI	456.513	1%	547.636	1%	120
Izvanredni prihodi	456.513	100%	547.636	100%	120
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	29.187		1.529		5
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		11.901		/
Prihodi od otpisa obveza	0		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	113.072		117.024		103
Utvrđeni viškovi	6.343		632		10
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	24.461		247.397		1011
Ostali izvanredni prihodi	283.451		169.153		60
UKUPNI PRIHODI	59.361.692	100%	67.095.986	100%	113
POSLOVNI RASHODI	58.502.887	94%	61.591.025	92%	105
Materijalni troškovi	16.826.634	29%	18.326.779	30%	109
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	7.623.211		8.155.304		107
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	431.762		570.686		132
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	3.013.162		2.960.156		98
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	268.341		396.128		148
Trošak energije	5.490.159		6.244.505		114
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
Troškovi usluga	4.639.494	8%	5.593.419	9%	121
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	446.415		355.767		80
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	87.075		156.431		180
Troškovi usluga održavanja	1.957.192		2.789.470		143
Troškovi zakupnina i najamnina	78.886		78.886		100
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	148.154		140.488		95
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	376.260		450.418		120
Troškovi komunalnih usluga	112.322		235.574		210
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	373.673		389.572		104
Troškovi premija osiguranja	386.681		461.607		119
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	66.018		68.579		104
Troškovi ostalih usluga	606.819		466.626		77
Troškovi osoblja	26.804.272	46%	25.590.912	42%	95
Troškovi neto plaća	14.628.133		14.137.611		97
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	6.853.031		6.235.072		91
Troškovi doprinosa na plaće	3.694.760		3.504.101		95
Troškovi naknada troškova radnicima	561.346		690.394		123
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	1.067.001		1.023.734		96
Troškovi amortizacije	8.696.716	15%	9.672.142	16%	111
Amortizacija građevinskih objekata	5.872.532		6.692.033		114
Amortizacija postrojenja i opreme	1.756.417		1.706.278		97
Amortizacija prijevoznih sredstava	559.151		602.547		108
Amortizacija ostalih pozicija	508.616		671.283		132
Ostali troškovi poslovanja	1.535.771	3%	2.407.775	4%	157
Troškovi reprezentacije	110.500		125.540		114
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	76.606		87.297		114
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0		688.814		/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	891.715		969.804		109
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	147.713		212.576		144
Ostali troškovi poslovanja	309.237		323.743		105
FINANCIJSKI RASHODI	92.742	0%	760.007	1%	819
Troškovi po osnovi kamata	92.663	100%	759.801	100%	820
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	79.602		758.879		953
Troškovi po osnovi zateznih kamata	13.061		923		7
Ostali financijski rashodi	79	0%	205	0%	261
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	0		0		/
Ostali financijski rashodi	79		205		261
IZVANREDNI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	3.699.599	6%	4.559.718	7%	123
Izvanredni rashodi	3.699.599	100%	4.559.718	100%	123
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	63.911		140.961		221
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	22.713		65.332		288
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	3.409.422		2.487.716		73
Utvrđeni manjkovi	0		8.495		/

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	34.060		98.174		288
Ostali izvanredni rashodi	169.494		1.759.041		1038
UKUPNI RASHODI	62.295.228	100%	66.910.750	100%	107
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-2.933.536		185.235		6

Pozicija	31.12.2007.	31.12.2008.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	200	201	100
INVESTICIJE			
Investicije	27.488.717	19.922.630	72
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	5.692.393	7.244.190	127
Krediti	5.826.556	4.309.242	74
Bespovratna sredstva	15.969.768	8.369.198	52
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST			
Prihodi od prodaje vode domaćinstvima	25.094.948	27.855.753	111
Prihodi od prodaje vode gospodarskom sektoru	25.283.229	28.503.288	113
Prihodi od obavljenih usluga na priključcima	2.713.580	2.547.399	94
Ostali prihodi od redovne djelatnosti	4.636.756	6.362.540	137
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Zahvaćena i crpljena voda (m3)	9.920.265	9.545.578	96
- voda iz Pogona Pula	1.009.942	757.619	75
- voda iz pogona Rakonek	3.645.786	4.441.374	122
- vodovod Gradole	3.128.079	3.222.317	103
- akumulacija Butoniga	2.197.449	1.152.399	52
- ispiranje mreže (oduzima se)	60.991	28.131	46
Isporučena voda (m3)	7.322.911	7.154.766	98
- kućanstva	4.852.772	4.722.288	97
- gospodarski subjekti	2.470.139	2.432.478	98
Gubitak vode (m3)	2.597.354	2.390.812	92
Gubitak vode (%)	26	25	95
Isporučena voda domaćinstvima niža cijena vode (m3)	4.852.473	4.722.288	97
- Grad Pula	3.024.906	2.927.877	97
- Grad Vodnjan	313.100	306.813	98
- Općina Medulin	545.974	553.365	101
- Općina Ližnjan	222.412	222.389	100
- Općina Marčana	241.449	227.699	94
- Općina Barban	171.061	163.536	96
- Općina Svetvinčenat	110.889	106.967	96
- Općina Fažana	222.682	213.642	96
- Općina Žminj	0	0	/
Isporučena voda gospodarskim subjektima viša cijena vode (m3)	2.470.438	2.432.478	98
- Grad Pula	1.293.316	1.245.505	96
- Grad Vodnjan	153.474	187.662	122
- Općina Medulin	452.318	447.685	99
- Općina Ližnjan	80.576	76.136	94
- Općina Marčana	106.285	112.713	106
- Općina Barban	21.804	19.192	88
- Općina Svetvinčenat	36.766	30.344	83
- Općina Fažana	325.899	313.241	96
- Općina Žminj	0	0	/

Pozicija	31.12.2007.	31.12.2008.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	296.808,46	333.810,88	112
Trošak po zaposlenom	311.476,14	332.889,31	107
Troškovi osoblja po zaposlenom	134.021,36	127.317,97	95
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	0,76	0,83	109
Tekuća likvidnost	0,86	0,97	113
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,45	0,47	105
Vlastito financiranje	0,55	0,53	96
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,20	0,22	109
Trajanje naplate potraživanja u danima	193,68	190,18	98
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	0,99	1,06	107
Ekonomičnost financiranja	12,69	1,68	13
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	-0,05	0,01	-29
Rentabilnost imovine (ROA)	-0,01	0,00	-32
Rentabilnost kapitala (ROE)	-0,02	0,00	-7
Pokazatelji ovisno o djelatnosti			
Prihodi po jedinici isporučene vode	8,11	9,38	116
Troškovi po jedinici isporučene vode	8,51	9,35	110
Rezultat poslovanja od djelatnosti distribucije vode	-0,40	0,03	-7

IND	Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI						
	57.728.513	64.100.200	111	65.268.979	113	102
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	56.121.916	62.265.000	111	62.923.664	112	101
Prihodi od prodaje proizvoda	50.378.177	56.270.000	112	56.359.040	112	100
Prihodi od pružanja usluga	3.794.252	3.610.000	95	3.678.660	97	102
Prihodi od najamnina i zakupnina	84.665	85.000	100	86.435	102	102
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	1.864.822	2.300.000	123	2.799.529	150	122
Prihodi od prodaje robe	0	0		0		
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	1.606.596	1.835.200	114	2.345.315	146	128
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0	0	/	0	/	/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	1.550.796	1.800.000	116	2.310.115	149	128
Ostali poslovni prihodi	55.800	35.200	63	35.200	63	100
FINANCIJSKI PRIHODI	1.176.666	1.205.000	102	1.279.371	109	106
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0		0		
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	1.158.073	1.184.000	102	1.267.800	109	107
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	80.384	4.000	5	34.803	43	870
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	23.069	330.000	1430	457.604	1984	139
Prihodi od zateznih kamata	1.054.620	850.000	81	775.392	74	91
Ostali prihodi financiranja	18.593	21.000	113	11.572	62	55
Positivne tečajne razlike	21	4.000	19361	114	553	3
Ostali financijski prihodi	18.572	17.000	92	11.458	62	67
IZVANREDNI PRIHODI	456.513	621.000	136	547.636	120	88
Izvanredni prihodi	456.513	621.000	136	547.636	120	88

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	29.187	10.000	34	1.529	5	15
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	10.000	/	11.901	/	119
Prihodi od otpisa obveza	0	5.000	/	0	/	0
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	113.072	90.000	80	117.024	103	130
Utvrđeni viškovi	6.343	1.000	16	632	10	63
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	24.461	350.000	1431	247.397	1011	71
Ostali izvanredni prihodi	283.451	155.000	55	169.153	60	109
UKUPNI PRIHODI	59.361.692	65.926.200	111	67.095.986	113	102
POSLOVNI RASHODI	58.502.887	63.451.415	108	61.591.025	105	97
Materijalni troškovi	16.826.634	18.842.600	112	18.326.779	109	97
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	7.623.211	8.300.000	109	8.155.304	107	98
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	431.762	460.000	107	570.686	132	124
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	3.013.162	3.352.000	111	2.960.156	98	88
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	268.341	472.600	176	396.128	148	84
Trošak energije	5.490.159	6.258.000	114	6.244.505	114	100
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	4.639.494	7.294.500	157	5.593.419	121	77
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	446.415	384.000	86	355.767	80	93
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	87.075	173.000	199	156.431	180	90
Troškovi usluga održavanja	1.957.192	4.328.900	221	2.789.470	143	64
Troškovi zakupnina i najamnina	78.886	100.000	127	78.886	100	79
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	148.154	150.000	101	140.488	95	94
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	376.260	353.000	94	450.418	120	128
Troškovi komunalnih usluga	112.322	200.000	178	235.574	210	118
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	373.673	405.000	108	389.572	104	96
Troškovi premija osiguranja	386.681	600.000	155	461.607	119	77
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	66.018	80.600	122	68.579	104	85
Troškovi ostalih usluga	606.819	520.000	86	466.626	77	90
Troškovi osoblja	26.804.272	26.121.815	97	25.590.912	95	98
Troškovi neto plaća	14.628.133	14.522.533	99	14.137.611	97	97
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	6.853.031	6.301.540	92	6.235.072	91	99

IND	Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
	3.694.760	3.536.841	96	3.504.101	95	99
Troškovi doprinosa na plaće	561.346	698.500	124	690.394	123	99
Troškovi naknada troškova radnicima	1.067.001	1.062.400	100	1.023.734	96	96
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima						
Troškovi amortizacije	8.696.716	9.450.000	109	9.672.142	111	102
Amortizacija građevinskih objekata	5.872.532	6.046.080	103	6.692.033	114	111
Amortizacija postrojenja i opreme	1.756.417	2.346.240	134	1.706.278	97	73
Amortizacija prijevoznih sredstava	559.151	426.000	76	602.547	108	141
Amortizacija ostalih pozicija	508.616	631.680	124	671.283	132	106
Ostali troškovi poslovanja	1.535.771	1.742.500	113	2.407.775	157	138
Troškovi reprezentacije	110.500	100.000	90	125.540	114	126
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	76.606	116.500	152	87.297	114	75
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0	0	/	688.814	/	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	891.715	860.000	96	969.804	109	113
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	147.713	275.000	186	212.576	144	77
Ostali troškovi poslovanja	309.237	391.000	126	323.743	105	83
FINANCIJSKI RASHODI	92.742	507.000	547	760.007	819	150
Troškovi po osnovi kamata	92.663	505.000	545	759.801	820	150
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	79.602	500.000	628	758.879	953	152
Troškovi po osnovi zateznih kamata	13.061	5.000	38	923	7	18
Ostali financijski rashodi	79	2.000	2544	205	261	10
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	0	1.000	/	0	/	0
Ostali financijski rashodi	79	1.000	1272	205	261	21
IZVANREDNI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	3.699.599	1.909.700	52	4.559.718	123	239
Izvanredni rashodi	3.699.599	1.909.700	52	4.559.718	123	239
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	63.911	5.000	8	140.961	221	2819
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	22.713	1.200	5	65.332	288	5444
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	500	/	0	/	0

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna uskladjivanja potraživanja od kupaca	3.409.422	1.600.000	47	2.487.716	73	155
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	8.495	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	34.060	120.000	352	98.174	288	82
Ostali izvanredni rashodi	169.494	183.000	108	1.759.041	1038	961
UKUPNI RASHODI	62.295.228	65.868.115	106	66.910.750	107	102
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-2.933.536	58.085	2	185.235		

POZICIJA	REALIZACIJA 31.12.2007.	PLAN 31.12.2008.	IND	REALIZACIJA 31.12.2008.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	200	202	101	201	100	100
INVESTICIJE						
Investicije	27.488.717	29.748.578	108	19.922.630	72	67
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	5.692.393	12.995.681	228	7.244.190	127	56
Krediti	5.826.556	4.270.000	73	4.309.242	74	101
Bespovratna sredstva	15.969.768	12.482.897	78	8.369.198	52	67
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST						
Prihodi od prodaje vode domaćinstvima	25.094.948	27.881.029	111	27.855.753	111	100
Prihodi od prodaje vode gospodarskom sektoru	25.283.229	28.388.971	112	28.503.288	113	100
Prihodi od obavijenih usluga na priključcima	2.713.580	2.400.000	88	2.547.399	94	106
Ostali prihodi od redovne djelatnosti	4.636.756	5.430.200	117	6.362.540	137	117
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Zahvaćena i crpljena voda (m3)	9.920.265	9.695.366	98	9.545.578	96	98
- voda iz Pogona Pula	1.009.942	846.238	84	757.619	75	90
- voda iz pogona Rakonek	3.645.786	4.548.872	125	4.441.374	122	98
- vodovod Gradole	3.128.079	3.173.144	101	3.222.317	103	102
- akumulacija Butoniga	2.197.449	1.127.216	51	1.152.399	52	102
- ispiranje mreže (oduzima se)	60.991	-104	0	28.131	46	27049
Isporučena voda (m3)	7.322.911	7.148.992	98	7.154.766	98	100
- kućanstva	4.852.772	4.726.378	97	4.722.288	97	100
- gospodarski subjekti	2.470.139	2.422.614	98	2.432.478	98	100
Gubitak vode (m3)	2.597.354	2.546.374	98	2.390.812	92	94
Gubitak vode (%)	26	26	100	25	95	95
Isporučena voda domaćinstvima niža cijena vode (m3)	4.852.473	4.726.378	97	4.722.288	97	100
- Grad Pula	3.024.906	2.996.524	99	2.927.877	97	98
- Grad Vodnjan	313.100	321.394	103	306.813	98	95
- Općina Medulin	545.974	529.354	97	553.365	101	105
- Općina Ližnjan	222.412	212.687	96	222.389	100	105

Pozicija	Realizacija 31.12.2007.	Plan 31.12.2008.	IND	Realizacija 31.12.2008.	IND R/R	IND R/P
- Općina Marčana	241.449	222.140	92	227.699	94	103
- Općina Barban	171.061	170.150	99	163.536	96	96
- Općina Svetvinčenat	110.889	99.254	90	106.967	96	108
- Općina Fažana	222.682	174.876	79	213.642	96	122
- Općina Žminj	0	0	/	0	/	/
Isporučena voda gospodarskim subjektima viša cijena vode (m3)	2.470.438	2.422.614	98	2.432.478	98	100
- Grad Pula	1.293.316	1.349.396	104	1.245.505	96	92
- Grad Vodnjan	153.474	157.470	103	187.662	122	119
- Općina Medulin	452.318	390.041	86	447.685	99	115
- Općina Ližnjan	80.576	75.101	93	76.136	94	101
- Općina Marčana	106.285	87.214	82	112.713	106	129
- Općina Barban	21.804	14.536	67	19.192	88	132
- Općina Svetvinčenat	36.766	33.917	92	30.344	83	89
- Općina Fažana	325.899	314.940	97	313.241	96	99
- Općina Žminj	0	0	/	0	/	/

Komentari uz izvještaje o poslovanju

Izveštaj 1. Imovina

Ukupna imovina

Ukupna imovina Društva najvećim je dijelom sastavljena od dugotrajne imovine koja čini 81%, dok u kratkotrajnoj imovini koja čini 19% veći dio otpada na potraživanja. Porast ukupne imovine za 4% rezultat je povećanja kapitalnih ulaganja Društva, odnosno povećanja dugotrajne materijalne imovine za 2% i povećanja kratkotrajne imovine za 16%.

Dugotrajna imovina

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

Nematerijalna imovina odnosi se na ulaganja u software izrađenog najvećim dijelom u vlastitoj režiji i ostala prava, najveće promjene došle su u poziciji nematerijalne imovine u pripremi koja je smanjena za 92% jer je došlo da rashoda kod projekata za investicije koji nisu u dugom vremenskom roku realizirani tako da su projekti nevažeći u iznosu od 1,1 mil. kuna.

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 (cijevi) čine 47% materijalne imovine, što je povećanje u odnosu na 2007. godinu za 36%.

Povećanje dugotrajne imovine uglavnom je nastalo uslijed porasta ulaganja u materijalnu imovinu. Ukupne investicije u iznosu od 19,9 mil. kn rezultirale su povećanjem pozicija Ostali građevinski objekti (porast za 25,9 mil. kn), povećanjem pozicije Postrojenja i opreme za 14%, povećanjem pozicije Alati, pogonski inventar i transportna imovina za 6%, smanjenjem pozicije Materijalna imovina u pripremi (smanjenje za 21,1 mil. kn), kojom su obuhvaćena ulaganja u materijalnu imovinu koja nije stavljena u upotrebu.

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

U izgradnju i rekonstrukciju vodovodne mreže investirano je 12,8 mil. kn i to:

- 1,9 mil. kn u Gradu Puli
- 2 mil. kn u Općini Ližnjan
- 1,2 mil. kn u Općini Medulin
- 1,4 mil. kn u Gradu Vodnjanu
- 0,2 mil. kn u Općini Svetvinčentu
- 1,6 mil. kn u Općini Marčana
- 0,7 mil. kn u Općini Barban
- 0,3 mil. kn u Općini Fažana
- 3,5 mil. kn u magistralni cjevovod Valtida - Pula

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 2008. godine iskorišteno je 4,3 mil. kn kredita, odnosno sav ostatak kredita (evidentno u dugoročnim obvezama).

Financijska imovina

Na poziciji Sudjelujući interesi/udjeli (do 20% udjela) 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 Sudjelujući interesi/udjeli (s više od 20% udjela) evidentirano je ulaganje u poslovne udjele društva Luka Pula d.o.o., Pula u vrijednosti od 29.523.909 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 (iznos od 10.000 kn).

Potraživanja

Potraživanja za prodane stanove iznose 520.598 kuna. Ova potraživanja su stvorena temeljem prodaje stanova radnicima koji su sukladno Zakonu o prodaji stanova otkupili stanove na kojima su imali stanarsko pravo i koje otplaćuju putem kredita. Saldo neotplaćenih kredita iznosi 520.598 kuna.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina većim dijelom sastavljena je od pozicija Potraživanja od kupaca, Financijske imovine i Zaliha materijala.

U 2008. godini zalihe su povećane u iznosu od 2.888.937 kuna zbog toga što je Društvo za neka ulaganja u vodovodnu mrežu u 2008. godini nabavljalo samo materijal, dok su radove izvodili vanjski izvođači.

Potraživanje od kupaca povećano je za 3 mil. kuna, te iznose 33,2 mil. kn, a sastoje se od:

- 13,5 mil. kn potraživanja od pravih osoba,
- 3 mil. kn pravne osobe i obrtnici (potraživanja u sporu),
- 1 mil. kn potraživanja od obrtnika,
- 11,8 mil. kn potraživanja od domaćinstva,
- 1,9 mil. kn potraživanja domaćinstva (potraživanja u sporu),
- 2 mil. kn ostalih potraživanja.

Potraživanja od države čine potraživanja za više plaćeni PDV (375.819 kn), potraživanja od HZZO-a (118.452 kn) i potraživanje od Fonda za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje invalida (27.144 kn), te potraživanja za više uplaćenu naknadu za koncesiju (293 kn).

Kod kratkotrajne financijske imovine jedina promjena sadržana je u povećanju pozicije Dani zajmovi, depoziti i slično tj. oročena su sredstva kod Zagrebačke banke (3.340.000 kn), Partner banke (9.000.000 kn) i Erste&Steiermaerkische bank d.d. Rijeka (879.000 kn).

Aktivna vremenska razgraničenja

Aktivna vremenska razgraničenja čini pozicija plaćeni troškovi budućeg razdoblja, a odnosi se na troškove osiguranja motornih vozila i pretplate na službena glasina i stručne časopise. Pozicije nije značajna jer čini svega 0,3 promila imovine.

Izveštaj 2. Kapital i obveze

Kapital i rezerve

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci broj Tt-99/1503-5 od 9. 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.

Revalorizacijske rezerve u iznosu od 26.914.453 kuna odnose se na revalorizaciju zemljišta u 2005. godini. U 2008. došlo je do smanjenja revalorizacijskih rezervi u iznosu od 90.549 kuna zbog otpisa potraživanja s osnove učešća u izgradnji vodovodne mreže.

Ostvarena dobit u 2008. godini iznosi 185.235,10 kuna.

Rezerviranja

Rezerviranja u iznosu od 688.814 kn provedena su temeljem Odluke Uprave o rezerviranju sredstava po osnovi nepravomoćnog Rješenja Ministarstva financija – Financijska policija, Zagreb od 23. listopada 2008. godine, za dospjelu obvezu naknade za koncesiju u iznosu od 444.814 kuna, te za iznos od 244.000 kuna temeljem usvojenog tužbenog zahtjeva tužitelja - fizičke osobe (Odvjetnik Obrovac Srećko) s kojim se vodi spor.

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 4,3 mil. kn, radi iskorištenja u cijelosti kredita Zagrebačke banke za rekonstrukciju magistralnog cjevovoda Rovinj (Valtida) – Pula, I faza, te obveza za financijske najmove. Povećanje dugoročnih obveza nastalo je zbog financiranja poduzetih investicija.

Sa Zagrebačkom bankom d.d. Zagreb dana 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.

Sa danom 31.03.2008. godine, sukladno Dodatku 2. Ugovora iz 2007. godine, kredit je iskorišten u cijelosti. Kredit je stavljen u otplatu, s time da je, računajući početak od dvije godine, rok povrata petnaest godina uz kamatnu stopu vezanu uz 3 mj. LIBOR za EUR, uvećano za kamatnu maržu od 1,25%, što se tijekom 2008. kretalo u rasponu od 5,76% do 6,23%. Povrat kredita je osiguran sa pet bianco vlastitih akceptiranih mjenica i bianco zadužnicom.

Na poziciji Ostale dugoročne obveze evidentirane su obveze s osnove financijskog leasinga. Ugovori o financijskom leasingu za nabavu flote novih vozila sklopljeni su 2004. godine, a ističu krajem prosinca 2009. godine. Povrat kredita osiguran je mjenicama i zadužnicama korisnika leasinga, Vodovoda Pula d.o.o.

Kratkoročne obveze

Kod kratkoročnih obaveza najveće promjene su nastale kod pozicija obaveze za predujmove koja je smanjena za 4,2 milijuna kuna uslijed aktiviranja rekonstrukcije magistralnog cjevovoda Rovinj (Valtida) – Pula, I faza Valtida – odvojak Mandriol, zbog čega je lani Istarski vodovod Buzet uplatio predujam od 4,2 milijuna kuna.

Druga značajna promjena kod kratkoročnih obaveza je nastala zbog povećanja obveze prema dobavljačima koje su porasle sa 7.230.336 kuna u 2007. godini na 11.307.390 kuna u 2008. godini.

Struktura obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2008. je slijedeća:

➤ Dario kop d.o.o. Vodnjan	3.771.767 kn
➤ Istarski vodovod d.o.o. Buzet	2.244.074 kn
➤ Vintijan d.o.o. Pula	780.450 kn
➤ Istrakop d.o.o. Poreč	754.223 kn
➤ Ikom d.d. Zagreb	482.815 kn
➤ IVEM d.o.o. Pula	325.771 kn
➤ Vodopromet d.o.o. Pula	309.615 kn
➤ HEP Opkrba d.o.o. Pula	205.629 kn
➤ Protok d.o.o. Zagreb	169.092 kn
➤ FS Metal d.o.o. Buzet	167.648 kn
➤ Ostali	5.868.073 kn

Obveze za plaće smanjene su, a najveći razlog tog smanjenja je to što je krajem 2007. godine u mirovinu otišlo 12 radnika (najveći dio se odnosi na njihovu otpremninu), dok je krajem 2008. godine u mirovinu otišla samo jedna radnica, ostatak ovog iznosa odnosi se na neisplaćenu plaću radnicima za prosinac 2008. godine koja se isplaćuje u siječnju 2009. godine

Na poziciji Ostale kratkoročne obveze evidentiraju se naknade koje Društvo fakturira i naplaćuje putem računa za vodu, u korist trećih (Hrvatske vode, Pula Herculanea, IVS, Grad Pula, Grad Vodnjan, Općina Fažana). Te naknade se fakturiraju temeljem Zakona i odluka i sastavni su dio računa koji Vodovod izdaje potrošačima za isporučenu vodu, a obveza Vodovoda za te naknade nastaje u momentu plaćanja tih računa, a ne kod fakturiranja istih.

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 Pulu, Grad Vodnjan i Općinu Fažanu fakturira se i naplaćuje od svih potrošača (do 31.12.2006. godine fakturiralo se i naplaćivalo samo za domaćinstvima – u ime i za račun društva Pula Herculanea).

Pasivna vremenska razgraničenja

Vrijednost pozicije Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja bilježi povećanje za 5,8 mil. kn ili 9%.

Iskazana pozicija predstavlja odgođene prihode s osnove ulaganja za izgradnju vodovodne mreže i objekata u razdoblju od 1993. do 2008. godine, od strane Hrvatskih voda Zagreb, drugih pravnih osoba, jedinica lokalne samouprave i građana.

Povećanje u odnosu na prethodno razdoblje nastalo je uslijed novih uplata od strane Hrvatskih voda Zagreb, drugih pravnih osoba, jedinica lokalne samouprave i građana u 2008. godini u vrijednosti od 8.369.198 kuna i ukidanja odgođenih prihoda za iznos obračunate amortizacije vodovodne mreže i objekata u vrijednosti od 2.310.114 kuna. Usporedno s ukidanjem (smanjenjem) odgođenih prihoda za navedenu amortizaciju priznaju se prihodi od potpora u računu dobiti i gubitka.

Ulaganja u izgradnju vodovodne mreže u 2008. godini izvršile su slijedeće pravne i fizičke osobe (iznos u kn):

➤ Hrvatske vode Zagreb	2.876.915 kn
➤ Grad Vodnjan	1.896.505 kn
➤ Općina Ližnjan	769.101 kn
➤ Općina Svetvinčenat	327.032 kn
➤ Općina Fažana	183.058 kn
➤ Općina Marčana	201.792 kn
➤ Općina Medulin	647.093 kn
➤ MIP d.o.o. Medulin	458.928 kn
➤ Preuzimanje vod.mreže	644.167 kn
➤ Ostali	364.607 kn
UKUPNO	8.369.198 kn

Unutar povećanja od 8.369.198 kuna, ulaganja temeljem zaključenih Ugovora o financiranju izgradnje vodovodne mreže s pravnim osobama iznose 5.729.696 kuna (Hrvatske vode 2.876.915 kuna, Grad Vodnjan 1.896.505 kuna, MIP d.o.o. Medulin 458.929 kuna i ostali u iznosu od 497.346 kuna) te fizičkih osoba u vrijednosti 237.700 kuna. Preostali dio čine ulaganja u vodovodnu mrežu bez naknade u vrijednosti od 644.167 kuna te ulaganje od strane jedinica lokalne samouprave u iznosu od 1.771.104 kuna, temeljem zaključenih Ugovora o financiranju. Razlika u iznosu od 13.469 kuna čine ispravak početnog stanja.

Prihod budućeg razdoblja u iznosu od 15.831 kuna predstavljaju obračunate kamate na oročene depozite kod Zagrebačke banke, Partner banke i Erste & Steiermaerkische banke per 31.12.2008. godine.

Izvještaj 3. Prihodi i rashodi

Prihodi

Društvo u 2008. godini bilježi porast ukupnog prihoda (povećanje 13%, odnosno 7,7 mil. kn) zbog porasta poslovnih prihoda.

Glavninu poslovnih prihoda Društvo ostvaruje od isporuke vode, prihoda od financiranja, obavljanja usluga na izgradnji priključaka te investicija u vlastitoj režiji.

Društvo je od 1. veljače 2008. godine povećalo cijenu vode za 15,1%, tako da je cijena vode povećana za domaćinstva sa 5,17 kn/m³ vode na 5,95 kn/m³ vode i ostale potrošače sa 10,24 kn/m³ vode na 11,79 kn/m³ vode.

Navedeno povećanje cijena vode od 15,1% nije uzrokovalo i povećanje prihoda od prodaje proizvoda u istom postotku jer je u 2008. godini prodano manje vode nego u 2007. godini.

Prihod od pružanja usluga smanjen je za 3% u odnosu na lani, ovaj prihod se sastoji od prihoda od naknade za priključke, prihoda od financijskih usluga te od prihoda po osnovi zatvaranja vode.

Prihod s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe je povećan za 50% tj. za 934 tisuće kuna. Ovaj prihod je povećan prije svega radi povećanja prihoda od investicija u vlastitoj djelatnosti i prihoda od izrade projektne dokumentacije.

Ostale poslovne prihode čine prihodi od potpora s osnova ulaganja za izgradnju vodovodne mreže u razdoblju od 1995. do 2008. g. od strane Hrvatskih voda Zagreb, drugih pravnih osoba, jedinica lokalne samouprave i građana. Do povećanja prihoda od potpora za 49% došlo je najvećim dijelom zbog aktiviranja investicije rekonstrukcije magistralnog cjevovoda Rovinj (Valtida) - Pula I faza dionice Valtida - Mandriol u iznosu od 23.106.897,89 kuna od kojih su sredstva otpuštenog kredita Hrvatskih voda 9.546.611.,64 kuna. Investicija je aktivirana sa 31.03.2008. godine.

Financijski prihodi su porasli za 9% u odnosu na lani, te je došlo do značajnog povećanja prihoda od redovnih kamata po osnovi depozita i sl. sa 23.069 kuna u 2007. godini na 457.604. kuna u 2008 godini. Ovaj prihod je najvećim dijelom produkt oročavanja sredstava kod poslovnih banaka.

Pod financijskim prihodima došlo je do smanjenja prihoda od zateznih kamata za 26% u odnosu na 2007. godinu.

Izvanredni prihodi su povećani za 20% i to najvećim dijelom zbog povećanja prihoda od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima koji su se povećali sa 24.461 kuna u 2007. godini na 247.397 kuna u 2008. godini.

Rashodi

Ukupni rashodi Društva zabilježili su porast (povećanje od 7%, odnosno 4,6 mil. kn).

Kod poslovnih rashoda bilježi se povećanje materijalnih troškova za 9% ili 1,5 mil. kuna, troškova usluga za 21% ili 953 tisuće kuna, smanjenje troškova osoblja za 5% ili 1.2 mil. kuna, povećanje troškova amortizacije za 11% ili 975 tisuće kuna, te povećanje ostalih troškova poslovanja za 57% ili 872 tisuće kuna.

Materijalni troškovi su prije svega povećani zbog povećanih investicija koje uzrokuju povećanje materijala za investicije u vlastitoj režiji, te materijala za popravke i održavanje (gubici i održavanje mreže).

Troškovi usluga su povećani za 21% unutar kojih najveće povećanje bilježe troškovi usluga održavanja za 832 tisuće kuna.

Troškovi osoblja su smanjeni iako je početkom godine plaća povećana sukladno odredbama kolektivnog ugovora, ali je došlo do smanjenja broja radnika. S 31.12.2007. godine u mirovinu je otišlo 11 radnika, dok je tokom godine otišlo još 5 radnika u mirovinu i jednom radniku je istekao ugovor na određeno vrijeme, dok je došlo sedam novih radnika, što je uzrokovalo smanjenje troškova osoblja.

Troškovi amortizacije bilježe porast u 2008. godini (povećanje 11%, odnosno 0,97 mil. kuna) najvećim dijelom zbog aktiviranja prve faze rekonstrukcije magistralnog cjevovoda Rovinj (Valtida) - Pula I faza dionica Valtida – Mandriol u iznosu od 23.106.897,89 kuna sa 31.03.2008.

Ostali troškovi poslovanja povećani su za 57% i to najvećim dijelom zbog troškova dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove za sudske sporove i zbog troškova stručnog obrazovanja i literature.

Rezerviranja su provedena temeljem Odluke Uprave o rezerviranju sredstava po osnovi nepravomoćnog Riješenja Ministarstva financija – Financijska policija, Zagreb od 23. listopada 2008. godine, za dospjelu obvezu naknade za koncesiju i iznosu od 444.814 kuna, te za iznos od 244.000 kuna temeljem usvojenog tužbenog zahtjeva tužitelja - fizičke osobe (Odvjetnik Obrovac Srećko) s kojim se vodi spor.

Financijski rashodi su povećani sa 92.742 kuna u 2007. godini na 760.007 kuna u 2008. godini. Razlog povećanja leži u činjenici da je 31.03.2008. godine aktivirana I faza rekonstrukcije magistralnog cjevovoda Valtida – Mandriol za koji je Vodovod Pula d.o.o. podigao kredit kod Zagrebačke banke u iznosu od 15 mil.kuna i čija je otplata sa pripadajućim kamatama počela pristizati, tako je najveće povećanje financijskih rashoda uzrokovano povećanjem troškova po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima.

Izvanredni rashodi i vrijednosna usklađenja su porasla u 2008. u odnosu na 2007. Godinu za 23% ili 860 tisuća kuna.

Značajno je povećana stavka ostalih izvanrednih rashoda koja je u 2007. godini iznosila 169.494 kuna, dok u 2008. iznosi 1.759.041 kuna. Navedeni veći iznos u 2008. rezultat je otpisa neamortiziranih ulaganja za 1,1 mil. kuna (nematerijalne imovine), razlika naknade za koncesiju (Istarski vodovod Buzet) 229.040 kuna i zajedničko ulaganje u izvor Mutvica 254.295 kuna.

Do smanjenja je došlo kod Vrijednosnih usklađivanja potraživanja od kupaca koji su smanjeni za 27%

Rezultat poslovanja

Društvo je u 2008. godini ostvarilo dobit od 185.235 kuna, dok je u 2007. godini ostvarilo gubitak od 2.933.536 kuna.

Izvještaj 4. Dodatni podaci

Broj zaposlenih

Tijekom 2008. godine došlo je sedam novih radnika (od čega 4 radnika na određeno vrijeme), dok je otišlo šest radnika. Sa 31.12.2008. godine bilo je zaposleno 201 radnika, što je jedan radnik više nego 31.12.2007.

Broj zaposlenih na bazi stanja krajem mjeseca smanjen je sa 209 u 2007. godini na 202 u 2008. godini.

Prema satima rada u 2008. godini bilo je zaposleno 195 radnika što je za trinaest radnika manje nego u 2007. godini.

Učešće ukupnih bolovanja u mogućim satima rada povećano je s 6,6% u 2007. godini na 8% u 2008. godini. Zbog bolovanja s posla svakodnevno izostaje 17 radnika.

Ovdje je potrebno reći da preko 60% bolovanja otpada na dugotrajna bolovanja preko 42 dana, porodijske dopuste i komplikacije u trudnoći. Značajno su se povećali porodijski dopusti koji u 2008. godini iznose 4.480 sati, a u 2007. godini ih nije bilo, te komplikacije u trudnoći koji u 2008. godini iznose 2.144 sati, a u 2007. godini su iznosile 552 sata.

Bolovanja do 42 dana ili bolovanja na teret Društva su se značajno smanjila 12,3% ili 1.880 sati u odnosu na 2007.godinu.

U produženom radu u 2008. godini odrađeno je 7.141 sati što je manje za 21,3% u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje.

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

Investicije i izvori financiranja

Društvo je u 2008. godini investiralo 19.922.630 kn.

U izgradnju i rekonstrukciju vodovodne mreže investirano je 12.788.824 kn, dok se u osnovnu djelatnost investiralo 7.134.706 kn (razlika od 900 kn odnosi se na ispravak ulaganja iz prethodne godine).

Izgradnja i rekonstrukcija vodovodne mreže u 2008. godini je slijedeća:

➤ Rekonstrukcija magistralnog cjevovoda Valtida – Pula	3.771.155 kn
➤ Zamjena vodovodne mreže u Labinskoj ulici - Pula	169.924 kn
➤ Zamjena vod mreže na križanju ulica 43 Istarske divizije i Koparske ulice – Pula	487.713 kn
➤ Održavanje vod mreže Marsovo polje – Pula	142.264 kn
➤ Rekonstrukcija vod. mreže naselje Brig – Premantura	202.565 kn
➤ Rekonstrukcija vod. mreže Pudarica – Marčana	305.799 kn
➤ Rekonstrukcija vod. mreže Hreljići-Jukići – Marčana	558.918 kn
➤ Rekonstrukcija vod. mreže u Barbanu I faza – Barban	454.437 kn
➤ Prenesena ulaganja iz proteklih godina	6.106.914 kn
➤ Ostala vodovodna mreža	589.135 kn

Ulaganje u osnovnu djelatnost u 2008. godini je slijedeće:

➤ Rekonstrukcija CS Vidikovac I faza	1.593.213 kn
➤ Nabavka vodomjera	715.126 kn
➤ Kupnja autocisterne	458.104 kn
➤ Oprema za praćenje gubitaka vode	280.056 kn
➤ Dobava i ugradnja uređaja za sačmarenje vodomjera	219.040 kn
➤ Leptirasti zatvarač DN 400	217.280 kn
➤ Dobava i ugradnja mjerača protoka el. ventila	184.076 kn
➤ Prenesena ulaganja iz proteklih godina	1.182.138 kn
➤ Ostala ulaganja	2.285.673 kn

Izvori financiranja u 2008.godini su slijedeći:

➤ Bespovratna sredstva pravnih i fizičkih osoba	8.369.198 kn
➤ Kreditna sredstva Zagrebačke banke	4.309.242 kn
➤ Vlastita sredstva	7.244.190 kn

Podaci vezani uz djelatnost i fizički podaci o poslovanju

U 2008. godini zahvaćeno je i crpljeno 9.545.578 m³ vode, što je 3,8% manje nego u 2007. godini. Smanjeno je crpljenje vode iz Pogona Pula i Akumulacije Butoniga, dok je povećano crpljenje vode iz Pogona Rakonek i Vodovoda Gradole.

U 2008. godini isporučeno je 7.154.766 m³ vode, što je 2,3% manje nego u 2007. godini. Od ukupne količine isporučene vode 66% je isporučeno domaćinstvima, dok je 34% isporučeno gospodarskim subjektima.

Gubitak vode u 2008. godini je 2.390.812 m³ vode, što je za 8% manje nego u 2007. godini. U postotnom iznosu gubitak vode na nivou 2008. godine iznosi gotovo idealnih u našim okvirima 25%.

Izveštaj 5. Pokazatelji

Ocjena poslovanja

Osnovni pokazatelji poslovanja ukazuju na činjenicu da Društvo bez obzira što je manje investiralo nego u 2007. godini, nastavlja i dalje sa značajnim investicijskim ulaganjima. Povećanje imovine, kao posljedica poduzetih investicija, za posljedicu ima povećanje pokazatelja zaduženosti, budući da Društvo investicije djelomično financira iz tuđih izvora financiranja. Ipak, se navedeni pokazatelj i dalje nalazi u prihvatljivim okvirima te upućuje na činjenicu da Društvo nije prezaduženo.

Pokazatelj prihoda po zaposlenom je porastao za 12% u odnosu na lani, dok je pokazatelj troška po zaposlenom porastao za 7% u odnosu na lani. Budući da se ovi pokazatelji računaju tako da se stavi u odnos ukupan prihod sa brojem zaposlenih, odnosno ukupan rashod sa brojem zaposlenih, razlog povećanju ovih pokazatelja treba tražiti u činjenici da su ukupni prihodi porasli u odnosu na 2007. godinu za 13% i da su ukupni rashodi porasli u odnosu na 2007. godinu za 7%.

Pokazatelj troškova osoblja po zaposlenom koji stavlja u odnos troškove osoblja i broj radnika se smanjio u odnosu na 2007. godinu zbog smanjenog broja zaposlenih bez obzira na činjenicu da je plaća početkom 2008. godine povećana sukladno odredbama kolektivnog ugovora.

Neznatno povećanje pokazatelja likvidnosti prvenstveno je posljedica povećanja u nazivniku kratkoročnih obveza u kojima središnje mjesto zauzimaju pozicije Obaveza prema dobavljačima, Ostale kratkoročne obveze te Obveze za primljene predujmove, i povećanja u brojniku potraživanja od kupaca i financijske imovine (oročena sredstva kod poslovnih banaka). 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 pozitivnije vrijednosti, a dani naplate potraživanja se smanjuju.

Pokazatelj obrtaja ukupne imovine je neznatno povećan u odnosu na 2007. što je jako dobro budući da znamo da naše Društvo pripada kapitalno intenzivnim djelatnostima. Razlog spore cirkulacije imovine Društva treba tražiti u vertikalnoj strukturi aktive bilance.

Smanjeno je i trajanje naplate potraživanja u danima za 2% što također predstavlja pozitivno kretanje.

Ekonomičnost poslovanja je porasla u odnosu na 2007. godinu, što znači da su prihodi porasli više od rashoda, što je vidljivo i iz rezultata poslovanja.

Ekonomičnost financiranja je značajno smanjena i to kao posljedica iznimnog povećanja troškova po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima (sa 31.03.2008. je aktivirana I faza rekonstrukcije magistralnog cjevovoda Valtida – Pula).

Pokazatelji profitabilnosti koji sadrže bruto profitnu maržu, rentabilnost imovine i rentabilnost kapitala u 2008. godini poprimaju pozitivne vrijednosti u odnosu na 2007. godinu, prije svega zahvaljujući činjenici da je na kraju 2008. godine Društvo ostvarilo dobit, dok je na kraju 2007. ostvarilo gubitak.

Pokazatelji ovisno o djelatnosti, pokazuju povećanje prihoda po jedinici isporučene vode za 16% i povećanje troškova po jedinici isporučene vode za 10%, dok pokazatelj rezultata poslovanja od djelatnosti distribucije vode koji stavlja u odnos gore dva navedena pokazatelja poprima pozitivne vrijednosti, najviše zahvaljujući činjenici da su prihodi porasli više od rashoda u 2008. godini.

Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja

Realizacija plana prihoda i rashoda

Prihodi

Ukupni prihodi za 2008. godinu su 67.095.986 kuna, što je više od planiranih prihoda za 2008. godinu za 2%. Neznatno povećanje ostvarenih prihoda u odnosu na plan prije svega treba tražiti u povećanju poslovnih prihoda za 2%, financijskih prihoda za 6% i smanjenju izvanrednih prihoda za 12%, u odnosu na plan za 2008. godinu.

Prihod od prodaje vode koji se nalazi pod pozicijom prihod od prodaje proizvoda koji sudjeluje u ukupnim prihodima sa 84% je na razini planiranog prihoda za 2008. godinu.

Od ostalih pozicija poslovnih prihoda treba naglasiti i povećanje prihoda s osnovu upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe za 22% u odnosu na plan i to najviše zahvaljujući povećanju prihoda od investicija u vlastitoj režiji i prihoda od izrade projektne dokumentacije.

Do povećanja prihoda od potpora za 28% u odnosu na plan došlo je najvećim dijelom zbog aktiviranja investicije rekonstrukcije magistralnog cjevovoda Rovinj (Valtida) Pula I faza dionice Valtida - Mandriol.

Financijski prihodi su porasli za 6% u odnosu na plan, te je došlo do značajnog povećanja prihoda od redovnih kamata po osnovi depozita i sl., ovaj prihod je najvećim dijelom produkt oročavanja sredstava kod poslovnih banaka. Pod financijskim prihodima došlo je do smanjenja prihoda od zatezних kamata za 9% u odnosu na plan.

Izvanredni prihodi smanjeni su za 12% i to najvećim dijelom zbog podbačaja u odnosu na plan za 29% prihoda od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima.

Rashodi

Ukupno rashodi Društva zabilježili su porast povećanje od 2% u odnosu na plan za 2008. godinu. Navedeno povećanje uzrokovano je smanjenjem poslovnih rashoda za 3%, povećanjem financijskih rashoda za 50% te izvanrednih rashoda i vrijednosnih usklađenja za 139% u odnosu na plan za 2008. godinu.

Kod poslovnih rashoda bilježi se smanjenje materijalnih troškova za 3%, troškova usluga za 23%, troškova osoblja za 2%, povećanje troškova amortizacije za 2% (što predstavlja pozitivan trend povećanog investiranja), te povećanje ostalih troškova poslovanja za 38% u odnosu na plan za 2008. godinu.

Troškovi usluga su smanjeni za 23% unutar kojih najveće smanjenje bilježe troškovi usluga održavanja za 1,5 milijuna kuna u odnosu na plan za 2008. godinu, dok su u odnosu na 2007. godinu povećani za 43% ili 832 tisuće kuna.

Ostali troškovi poslovanja povećani su za 38% u odnosu na plan, i to najvećim dijelom zbog troškova dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove za sudske sporove.

Rezerviranja su provedena temeljem Odluke Uprave o rezerviranju sredstava po osnovi nepravomoćnog Rješenja Ministarstva financija – Financijska policija, Zagreb od 23. listopada 2008. godine, za dospjelu obvezu naknade za koncesiju i iznosu od 444.814 kuna, te za iznos od 244.000 kuna temeljem usvojenog tužbenog zahtjeva tužitelja - fizičke osobe (Odvjetnik Obrovac Srećko) s kojim se vodi spor.

Financijski rashodi su povećani za 50% u odnosu na plan za 2008. godinu. Razlog povećanja leži u činjenici da je 31.03.2008. godine aktivirana I faza rekonstrukcije magistralnog cjevovoda Valtida – Mandriol za koji je Vodovod Pula d.o.o. podigao kredit kod Zagrebačke banke u iznosu od 15 mil. kuna i čija je otplata s pripadajućim kamatama počela pristizati, tako je najveće povećanje financijskih rashoda uzrokovano povećanjem troškova po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima.

Izvanredni rashodi i vrijednosna usklađenja su porasla u 2008. g. u odnosu na plan za 139%. Značajno je povećana stavka ostalih izvanrednih rashoda koja je u planu iznosila 183.000. kuna dok u 2008. godine iznosi 1.759.041 kuna zbog otpisa neamortiziranih ulaganja za 1 mil. kuna (pretežno projekti koji se odnose na investicije koje u dugom vremenskom roku nisu realizirane tako da su projekti zastarjeli), razlika naknade za koncesiju (Istarski vodovod Buzet) 229.040 kuna i zajedničko ulaganje u izvor Mutvica 254.295 kuna.

Do povećanja je došlo također kod Vrijednosnih usklađivanja potraživanja od kupaca koja su povećana u odnosu na plan za 55%, dok su smanjena u odnosu na ostvarenje 2007. godine za 27%.

Realizacija plana dodatnih podataka

Broj zaposlenih je na kraju 2008. godine iznosi 201 radnika što je za jedan radnik manje od plana za 2008. godinu, te za jedan radnik više nego na kraju 2007. godine.

Investicije su manje u odnosu na plan i u odnosu na ostvarenje za 2007. godinu, dok se u njihovoj strukturi vidi da su u izvorima financiranja vlastita sredstva za 27% veća nego u istom razdoblju lani, dok su sve ostale pozicije podbacile i u odnosu na ostvarenje lani i u odnosu na plan za 2008. godinu.

Prihodi od prodaje vode domaćinstvima i gospodarskom sektoru su na nivou plana za 2008. godinu, dok su prihodi od obavljenih usluga na priključcima i ostali prihodi od osnovne djelatnosti veći u odnosu na plan za 2008. godinu.

Zahvaćena i crpljena voda je manja u odnosu na plana za 2008. godinu za 2% i u odnosu na ostvarenje u 2007. godini za 4%.

Isporučena voda je na nivou planirane za 2008. godinu u imanja je od ostvarenja u 2007. godini za 2%. U strukturi isporučene vode isporučena voda kućanstvima i gospodarskim subjektima je na nivou plana za 2008. godinu, i manja je za 3% odnosno za 2% u odnosu na 2007. godinu.

Gubitak vode je smanjen za 6% u odnosu na plan za 2008. godinu i za 8% u odnosu na 2007. godinu, u postotnom iznosu on iznosi za naše uvijete gotovo idealnih 25%.

Izvještaj o zaposlenicima i plaćama

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Broj izvršitelja 2008.	Prosječna mjesečna neto plaća*	
			2007.	2008.
Grupa od 1,00 do 1,24	NKV,PKV	32	4.464,53	4.750,63
Grupa od 1,25 do 1,40	KV,SSS	104	5.164,87	5.412,15
Grupa od 1,41 do 1,60	VKV,SSS	27	5.820,42	6.168,49
Grupa od 1,61 do 1,95	SSS,VKV,ViSS, VSS	14	6.220,04	6.560,60
Grupa od 1,96 do 2,15	VKV	1	7.758,63	8.305,91
Grupa od 2,16 do 2,40	VSS,ViSS	18	7.304,84	7.655,75
Grupa od 2,41 do 2,55	VSS	2	7.964,73	8.557,13
Grupa od 2,56 do 3,90	VSS	4	11.111,05	11.043,19
Radnici s posebnim ovlaštenjima	VSS	3	12.183,16	12.450,39
Direktor	VSS	1	13.838,84	13.525,57

*prosječna mjesečna neto plaća obuhvaća samo oporezivi dohodak

Prema tarifama poslova Kolektivnog ugovora o pravima i obvezama radnika i Poslodavca poslovi su raspoređeni u skupine poslova prema koeficijentu složenosti od 1,00 – 3,90.

I grupa poslova koeficijent složenosti 1,00 – 1,24 - skupina poslova podrazumijeva jednostavan rutinski rad koji ne zahtjeva posebno obrazovanje (čistačica – vratar, kopač)

II grupa poslova koeficijent složenosti 1,25 – 1,40 - skupina poslova podrazumijeva manje složene poslove i zadatke, odnosno rad pomoću jednostavnih sredstava za rad za koja su dovoljna pismena uputstva (radnik na trasi – elektroničar)

III grupa poslova koeficijent složenosti 1,41 – 1,60 - skupina poslova podrazumijeva srednje složene poslove i zadatke, na kojima se rad ponavlja uz povremenu pojavu novih poslova (vozač osobnog automobila – voditelj službe za istraživanje gubitaka)

IV grupa poslova koeficijent složenosti 1,61 – 1,95 - skupina poslova podrazumijeva složenije poslove i zadatke, za čije obavljanje su potrebne konzultacije u njihovom izvršenju (konter – financijski referent naplate potraživanja)

V grupa poslova koeficijent složenosti 1,96 – 2,15 - skupina poslova podrazumijeva složenije poslove i zadatke, koji zahtijevaju veći stupanj samostalnosti u izvršavanju poslova i zadataka – rukovoditelj Pogona Rakonek

VI grupa poslova koeficijent složenosti 2,16 – 2,40 - skupina poslova podrazumijeva poslove koji zahtijevaju samostalnost i veći stupanj kreativnosti u njihovom izvršavanju (sanitarni inženjer – voditelj službe GIS-a)

VII grupa poslova – koeficijent složenosti 2,41 – 2,55 - skupina poslova podrazumijeva poslove koji zahtijevaju dodatno poznavanje užeg područja djelovanja uz samostalnosti i kreativnosti u izvršavanju poslova tog područja (rukovodilac službe AOP-a – rukovodilac Tehničke operative)

VIII grupa poslova – koeficijent složenosti 2,56 – 3,90 – skupina poslova podrazumijeva vrlo složene, projektiranja poslova i zadataka, te dodatna specijalistička znanja za obavljanje tih poslova (rukovodilac Komercijalne službe - Rukovoditelj odjela proizvodnje, distribucije i održavanja)

Plaće radnika s posebnim ovlastima (rukovodilac Općeg sektora, rukovodilac Financijsko ekonomskog sektora i tehnički rukovodilac) i plaća direktora uređene su posebnim ugovorima.

Pripremio:

Stanko Radulović, dipl.oec.



Izvještaj Nadzornog odbora



VODOVOD PULA d.o.o.

za skupljanje, pročišćavanje i distribuciju vode
Pula, Radićeva 9

NADZORNI ODBOR

Na temelju članka 31. Društvenog ugovora trgovačkog društva VODOVOD PULA d.o.o. za skupljanje, pročišćavanje i distribuciju vode (pročišćeni tekst broj 397/07. od 30.01.2007. godine), Nadzorni odbor Društva dana 08.06.2009. godine, donio je

ODLUKU

1. Prihvaća se Izvješće Uprave o stanju i poslovanju Društva za 2008. godinu
2. Prihvaća se i utvrđuje godišnji financijski izvještaj Društva za 2008. godinu i to:

1.1. Bilanca sa zbrojem aktive i pasive	303.592.611,00 kn
1.2. Računi dobiti i gubitka s podacima	
- Prihodi	67.095.985,91 kn
- Rashod	66.910.750,81 kn
- Dobit prije oporezivanja	185.235,10 kn
- Porez na dobit	-
- Dobit nakon oporezivanja	185.235,10 kn
2.3. Bilješke uz financijske izvještaje za 2008.godinu.	
3. Prihvaća se prijedlog Uprave da se dobit financijske 2008. godine u iznosu od 185.235,10 kn uporabi za pokriće dijela gubitka iz prethodnih godina
4. Predlaže se Skupštini Društva da usvoji Izvješće Uprave o stanju i poslovanju društva za 2008. godinu, godišnji financijski izvještaj za 2008. godinu i odluku da se ostvarena dobit od 185.235,10 kn uporabi za pokriće dijela gubitka iz prethodnih godina.

Predsjednik Nadzornog odbora
Šergo Ljubomir

VODOVOD PULA d.o.o.
za skupljanje, pročišćavanje i distribuciju vode
Pula, Radićeva 9

Broj: NO- 2 /09.
Pula, 08.06.2009.