



KOMUNALAC-vodoopskrba i odvodnja d.o.o.
DELNICE
Supilova 173

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
OD 01.01.2016. DO 31.12.2016. GODINE

Delnice, travanj 2017. godine, broj:216 /17.

SADRŽAJ

I POSLOVNI IZVJEŠTAJ

1. Uvod	str. 3
2. Osnovni podaci o poslovanju - prilog 1 – pregled gubitaka vode	str. 5
3. Organizaciona shema društva	str. 8
4. Rad organa upravljanja društva	str. 9
4.1. Nadzorni odbor	
4.2. Skupština društva	
5. Djelatnost društva	str. 10
5.1. Radovi na vodoopskrbi	
5.2. Radovi na zaštiti voda od zagađivanja	
5.3. Regionalni vodoopskrbni sustav Gorski kotar	
6. Uvjeti poslovanja	str. 22
7. Zaštita okoliša	str. 23
8. Prijedlog mjera za 2017. godinu	str. 23

II FINACIJSKI IZVJEŠTAJ

1. Sažetak financijskog izvještaja	str. 25
2. Izvještaj o financijskom položaju-bilanca sa bilješkama	str. 26
3. Račun dobiti i gubitka sa bilješkama	str. 37
4. Izvještaj po obračunskim jedinicama	str. 42
5. Usporedba sa financijskim planom	str. 43
6. Likvidnost i financijska stabilnost društva	str. 44
7. Ekonomičnost	str. 44
Prilog br. 1	
Prilog br. 2	

I POSLOVNI IZVJEŠTAJ

1. UVOD

Člankom 250. stavkom 1. Zakona o trgovačkim društvima propisano je da je uprava društva dužna jednom godišnje u pisanom obliku podnijeti Skupštini izvještaj o stanju društva. U skladu sa navedenom obvezom napravljen je ovaj izvještaj koji se odnosi na razdoblje od 01.siječnja do 31. prosinca 2016. godine.

U izvještaju je prikazan razvoj i rezultat poslovanja društva te financijsko stanje uz opis glavnih rizika i nesigurnosti kojima je društvo izloženo. Sukladno članku 250. stavak 3. Zakona o trgovačkim društvima u izvještaju su prikazani:

- svi značajni poslovni događaji
- očekivani razvoj društva
- djelovanje društva na području istraživanja i razvoja
- podaci bitni za prosudbu stanja imovine društva, obveza, financijskog položaja, dobitka i gubitka

Pod sadašnjim nazivom društvo je započelo sa radom 01.siječnja 2014. godine iako se godinom osnivanja može smatrati 1955. godina kada je za potrebe bivše općine Delnice osnovano društvo koje je obavljalo poslove vodoopskrbe, odvodnje, odvoza i deponiranja otpada kao i neke druge poslove (zanatske, upravljanje grobljem, naplata tržnice i sl.), a koje je do 31.prosinca 2013. djelovalo pod nazivom Komunalac d.o.o. Delnice.

Koncem 2013. godine završili smo aktivnosti u vezi usklađenja poslovanja tvrtke Komunalac d.o.o. sa odredbama Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o vodama. Kao rezultat toga izvršeno je odvajanje djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje od ostalih djelatnosti te je na Trgovačkom sudu registrirana tvrtka koja djeluje pod nazivom Komunalac-vodoopskrba i odvodnja d.o.o. Delnice. Sjedište društva je u Delnicama, Supilova 173, OIB 13670112490, a društvo je registrirano za slijedeće djelatnosti:

- djelatnost javne vodoopskrbe
- djelatnost javne odvodnje
- djelatnost ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za piće za vlastite potrebe
- izvođenje priključaka
- umjeravanje vodomjera
- proizvodnju energije za vlastite potrebe
- djelatnost uzorkovanja i ispitivanja kakvoće vlastitih otpadnih voda

Društvo svoje djelatnosti obavlja na području grada Delnica i općina Brod Moravice, Skrad, Ravna Gora, Mrkopalj, Lokve i Fužine, a osnovne djelatnosti društva su javna vodoopskrba i odvodnja i izrada priključaka. Umjeravanjem vodomjera društvo se tijekom 2016. godine nije više bavilo jer nam je prestala važiti potvrda o umjeravanju za uređaje za ispitivanje vodomjera, a za koju nismo zatražili

produljenje jer je uvjet za dobivanje nove dozvole bila zamjena kompletne opreme i povećanje prostora baždarnice što nam je ekonomski potpuno neisplativo zbog malog broja vodomjera koje umjeravamo kao i prelaska na vodomjere sa mogućnošću daljinskog očitavanja.

Aktivnosti djelatnika i uprave društva tijekom 2016. godine bile su prvenstveno vezane uz nastavak ili početak realizacije projekata iz planova upravljanja vodama kao i nastavak aktivnosti oko organizacije rada i funkcioniranja društva nakon procesa razdvajanja.

Osnovne aktivnosti vezane za nastavak radova na realizaciji projekata iz planova upravljanja voda su obilježile i usmjerile rad društva do kraja 2016. godine, a to su:

- nastavak izgradnje sustava javne odvodnje Delnica, Ravne Gore i Mrkoplja
- sanacija postojećih cjevovoda u zoni izgradnje sustava javne odvodnje Ravne Gore i Mrkoplja kao i sanacija cjevovoda na području drugih JLS
- nastavak radova na izgradnji vodnih građevina koji čine dio regionalnog vodoopskrbnog sustava Gorski kotar
- sudjelovanje u projektu "Vodnokomunalna infrastruktura-Švicarsko-Hrvatski program suradnje"
- sudjelovanje u projektu "Konceptijsko rješenje sa predstudijom izvodljivosti vodoopskrbne Gorskog kotara"

U navedenom razdoblju velikim zalaganjem svih djelatnika društva i organa upravljanja uspjeli smo:

- izvršiti sve poslove i zadatke iz redovitih djelatnosti (vodoopskrba, odvodnja otpadnih voda i ostali poslovi iz djelatnosti za koje smo registrirani)
- ispuniti obaveze iz ugovora o sufinanciranju radova iz programa korištenja i zaštite voda u suradnji sa Hrvatskim vodama i JLS
- nastaviti radove na izgradnji kanalizacijskih kolektora u Delnicama, Ravnoj Gori i Mrkoplju
- nastaviti sanaciju postojećih vodoopskrbnih sustava uz izgradnju novih vodnih građevina (cjevovodi i ostale vodne građevine)

Sagledavajući poslovanje društva do kraja 2016. godine, a s obzirom na pozitivan rezultat poslovanja, mogu izraziti svoje zadovoljstvo činjenicom da smo usprkos svim problemima i poteškoćama koje su pratile rad društva zalaganjem djelatnika, vlasnika i članova organa upravljanja uspjeli realizirati većinu planiranih aktivnosti. Svakako treba uvažiti i činjenicu da je dio problema i poteškoća koje su ostale nakon razdvajanja dodatno opteretio poslovanje društva i tijekom 2016. godine.

2. OSNOVNI PODACI O POSLOVANJU

2.1. VODOOPSKRBA

Tijekom 2016. godine ukupno smo prodali 608.751 m³ vode, a to je u odnosu na 2015. godinu smanjenje za 3,82% ili u apsolutnom iznosu smanjenje iznosi 24 200 m³. Sagledavajući količinu prodane vode u razdoblju od 2010. – 2016. godine vidljivo je da ista varira u iznosu od cca 607 000 do cca 680 000 m³. Smatram da je, s obzirom na stanje u vezi broja stanovnika i stanje u privredi, realna količina prodane vode na osnovu koje možemo planirati naše prihode oko 610 000 m³. Tu svakako treba napomenuti da usprkos svim našim, u okviru zakona poduzetim mjerama, do danas nismo uspjeli riješiti obračun količine isporučene vode za drugog isporučitelja vodnih usluga, odnosno tvrtku Vode Vrbovsko d.o.o.

Udio pojedinih korisnika u potrošnji vode tijekom 2016. godine je:

Domaćinstva	402 221 m ³
Domaćinstva (u kućnim savjetima).....	63 487 m ³
Gospodarstvo	143 042 m ³

UKUPNO

608 751 m³

Analizirajući podatke o proizvedenoj količini vode sa podacima o prodanoj količini vode za razdoblje 1996. – 2016. godine dolazimo do podataka o gubicima vode u navedenom razdoblju (podaci do 2013. godine preuzeti su iz izvještaja o poslovanju tvrtke Komunalac d.o.o.)

GODINA	PROIZVEDENO m ³	PRODANO m ³	GUBITAK	%
1996.	2.513.320	1.437.558	1.075.762	43
1997.	2.586.703	1.383.999	1.202.704	47
1998.	2.600.880	1.336.128	1.264.752	49
1999.	2.548.459	1.156.725	1.391.734	54,6
2000.	2.357.130	1.042.046	1.315.084	55,8
2001.	2.198.478	940.074	1.258.404	57,24
2002.	2.036.369	857.967	1.178.402	57,87
2003.	1.475.847	757.404	718.443	48,68
2004.	1.133.225	663 329	469.896	41,46
2005.	1.053.673	662.095	391.578	37,16
2006.	1.117.771	720 198	395.573	35,57
2007.	1.232.559	826.321	406.238	32,96
2008.	1.165.123	780.250	384.873	33,03
2009.	1.057.473	707.458	350.015	33,10
2010.	1.018.009	681.187	336.822	33,08
2011.	1.012.223	681.256	339.967	32,70
2012.	1.008.331	673.346	334.985	33,22
2013.	941.253	630.998	310.255	32,96

2014.	906.075	607.741	298.334	32,93
2015.	937.921	632.951	304.970	32,52
2016.	904.910	608.751	296.159	32,72

Gubitak vode je tijekom 2016. godine veći u odnosu na 2015. godinu, a povećanje iznosi 0,2% . Bez obzira što se radi o neznatnom povećanju gubitaka to je svakako podatak koji pokazuje da sva dosadašnja, velika ulaganja još uvijek nisu dala zadovoljavajuće rezultate, jer nam se zbog velike dužine cjevovoda i starosti istih stalno pojavljuju nove kritične dionice na kojima propuštanja na cjevovodima bitno utječe na gubitak u cjelokupnom sustavu.

Analizirajući gubitke po pojedinim sustavima vidljivo je da je došlo do smanjenja gubitaka u većini sustava osim u vodoopskrbnim sustavima Ravne Gore, Brod Moravica, Mrkoplja i Lokava. Do povećanja gubitaka u sustavu Ravne Gore i Mrkoplja došlo je zbog nastavka izvođenja radova na sanaciji cjevovoda dok je do povećanja gubitaka u sustavu Brod Moravica došlo zbog povećanih gubitaka u cjevovodima kojima se opskrblju naselja Šepci, Planica, Podstene i Kocijani. Do povećanja gubitaka u sustavu Lokve došlo je zbog povećanog broja kvarova u predjelu Gorski raj.

Veseli činjenica da je u vodoopskrbnom sustavu Delnica gdje se proda više od trećine ukupne količine vode, došlo do smanjenja gubitaka iako moram priznati da sam očekivao veće smanjenje zbog završetka radova na rekonstrukciji cjevovoda u Supilovoj ulici. Do većeg smanjenja gubitaka na žalost nije došlo zbog povećanja broja kvarova na tlačnom cjevovodu od CS Iševnica do Delnica, te smatram da rekonstrukcija predmetnog cjevovoda mora biti jedan od prvih prioriteta u okviru realizacije sredstava iz Hrvatsko-Švicarskog programa suradnje i to ne samo zbog povećanja broj kvarova, nego i zbog procjene o stanju cjevovoda koja je napravljena na osnovu mjerenja i ispitivanja stjenki. Utvrđeno je da je na cjelokupnoj dužini stanje cijevi takvo da zahtjeva žurnu zamjenu i ugradnju novih cijevi. U slučaju da se te aktivnosti ne realiziraju u dogledno vrijeme postoji realna opasnost od većih poremećaja u vodoopskrbi za dio naselja na području grada Delnica i sva naselja na području općine Mrkopalj.

Kao što sam i u prošlogodišnjem izvještaju naveo, teško je očekivati značajnije smanjenje gubitaka u svim sustavima dok se ne sanira kompletna vodoopskrbna mreža jer nam se gotovo svakodnevno pojavljuju nove kritične dionice, a koje sam za 2016. godinu već ranije spomenuo.

Teško se može očekivati značajnije smanjenje gubitaka bez sustavnog planiranja, izrade tehničke dokumentacije i nabave odgovarajuće opreme. Upravo iz tog razloga društvo je uz sufinanciranje Hrvatskih voda nastavilo izradu konceptijskog rješenja vodoopskrbe. U okviru tog projekta izvršena je analiza postojećeg stanja i analiza potreba za vodom na osnovu čega je izrađen matematički model. Slijedeći korak je određivanje i definiranje tzv. DMA zona (zone različitih tlakova sa mogućnošću regulacije), uz istovremenu novelaciju sadašnjeg tehničkog rješenja nadzorno upravljačkog sustava. Kao završni korak u tom projektu izraditi će se aproksimativni troškovnici za sve predložene-potrebne mjere na unapređenju sustava, a to bi trebalo predstavljati polazne točke za sve buduće aktivnosti.

Važno je napomenuti da će se u okviru ovog projekta izraditi i koncepcijska rješenja za područje Čabra i Vrbovskog, naravno pod uvjetom ako se isporučitelji vodnih usluga sa tih područja uključe u sufinansiranje po kriteriju kojega treba dogovoriti, a koji će biti prihvatljiv za sve.

Osim izrade koncepcijskog rješenja vodoopskrbe tijekom 2016. godine uključili smo se u izradu studijske i projektne dokumentacije za poboljšanje vodnocomunalne infrastrukture aglomeracija Delnice, Fužine, Brod Moravice, Mrkopalj, Lokve, Skrad i Ravna Gora. Izrada te dokumentacije obuhvaća projekte iz programa zaštite i korištenja voda, a u program vodoopskrbe s obzirom na pokrivenost mrežom i postotak priključenosti prioritet će imati rekonstrukcija odnosno sanacija svih magistralnih cjevovoda.

Koncem 2015. godine, a u skladu sa nalazom neovisne revizorske tvrtke koja je izvršila reviziju financijskih izvještaja u skladu sa člankom 207. Zakona o vodama pokrenuli smo postupak promjene cijene vodne usluge javne vodoopskrbe, te smo nakon dobivanja prethodnih suglasnosti svih osnivača i vlasnika društva počeli novu cijenu primjenjivati od 01. veljače 2016. godine. Budući da je poznat rezultat poslovanja, mogu reći da je navedena mjera dala očekivane i zadovoljavajuće rezultate.

Fiksni dio cijene za domaćinstva iznosi 16,70 kn za vodomjere profila do 40 mm, odnosno 34,70 kn za vodomjere profila 50-100mm. Istovremeno za priključke u gospodarstvu cijena fiksnog dijela za vodomjere do 40mm iznosi 39,00 kn, a za vodomjere profila 50 – 150 mm 60,00 kn. Sve navedene cijene su bez PDV-a.

Varijabilni dio cijene vode (iznos sa PDV-om, naknadom za korištenje i zaštitu voda i naknadom za razvoj) iznosio je 13,20 kn/m³ za domaćinstva, odnosno 18,11 kn/m³ za gospodarstvo.

2.3. ODVODNJA I PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA

Bez obzira na činjenicu da je na području svih jedinica lokalne samouprave koji su osnivači i vlasnici društva djelomično izgrađen sustava fekalne odvodnje, društvo još uvijek ne pruža kontinuirano ovu vrstu vodne usluge i ista se ne naplaćuje. Tijekom 2016. godine nije bilo troškova rada na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda u Delnicama budući su nastavljeni radovi na rekonstrukciji te vodne građevine, a sa probnim radom uređaja započeli smo 4. kolovoza 2016. godine, a završetak radova, kojim će biti obuhvaćeno i izdavanje uporabne dozvole nakon jednogodišnjeg probnog rada, planiran je za lipanj 2017. godine.

Cijenu vodne usluge-javne odvodnje nismo do sada formirali, ali aktivnosti oko izgradnje, odnosno, rekonstrukcije uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u Delnicama (rekonstrukcija), Ravnoj Gori i Mrkoplju (izgradnja) te preuzimanja u vlasništvo sustava javne odvodnje na području grada Delnice i općine Fužine postavljaju pred društvo nove obveze i izazove. Tijekom 2017. godine morati ćemo povećati broj zaposlenih ljudi u društvu, a u skladu sa dinamikom izgradnje sustava javne odvodnje te će paralelno sa tim formirati i početi naplaćivati cijenu vodne usluge-javne odvodnje.



R.B.	VODOVOD	PROIZVEDENO U 2016.	PRODANO U 2016.	GUBITAK		GUBITAK IZ 2015.		ZA I Ili ISPORUČENE VODE TREBA PROIZVESTI	RAZLIKA
				M3	%	M3	%		
1	DELNICE	354.063	223.143	130.920	36,97	130.920	37,42	1,59	Smanjenje 0,45 %
2	FUŽINE	145.278	94.157	51.121	35,18	51.121	35,18	1,54	Smanjenje 0 %
3	RAVNA GORA	131.677	97.746	33.931	25,76	33.931	25,03	1,35	Povećanje 0,73 %
4	SKRAD	47.019	35.442	11.577	24,62	11.577	24,66	1,33	Smanjenje 0,04 %
5	BROD MORAVICE	37.956	26.446	11.510	30,32	11.510	29,91	1,44	Povećanje 0,41 %
6	CRNI LUG	24.896	17.306	7.590	30,48	7.590	30,50	1,44	Smanjenje 0,02 %
7	KUPJAK	18.117	12.280	5.837	32,22	5.837	32,23	1,48	Smanjenje 0,01 %
8	MRKOPALJ	64.126	47.476	16.650	25,96	16.650	24,06	1,35	Povećanje 1,9 %
9	LOKVE	63.792	41.703	22.089	34,63	22.089	33,99	1,53	Povećanje 0,64 %
10	BROD NA KUPI	17.986	13.052	4.934	27,43	4.934	27,47	1,38	Smanjenje 0,04 %
UKUPNO :		904.910	608.751	296.159	32,72	296.159	32,52	1,49	Povećanje 0,2 %

Napomena:

Delnice: problem tlačnog cjevovoda i Lujzinska prema Grabnju

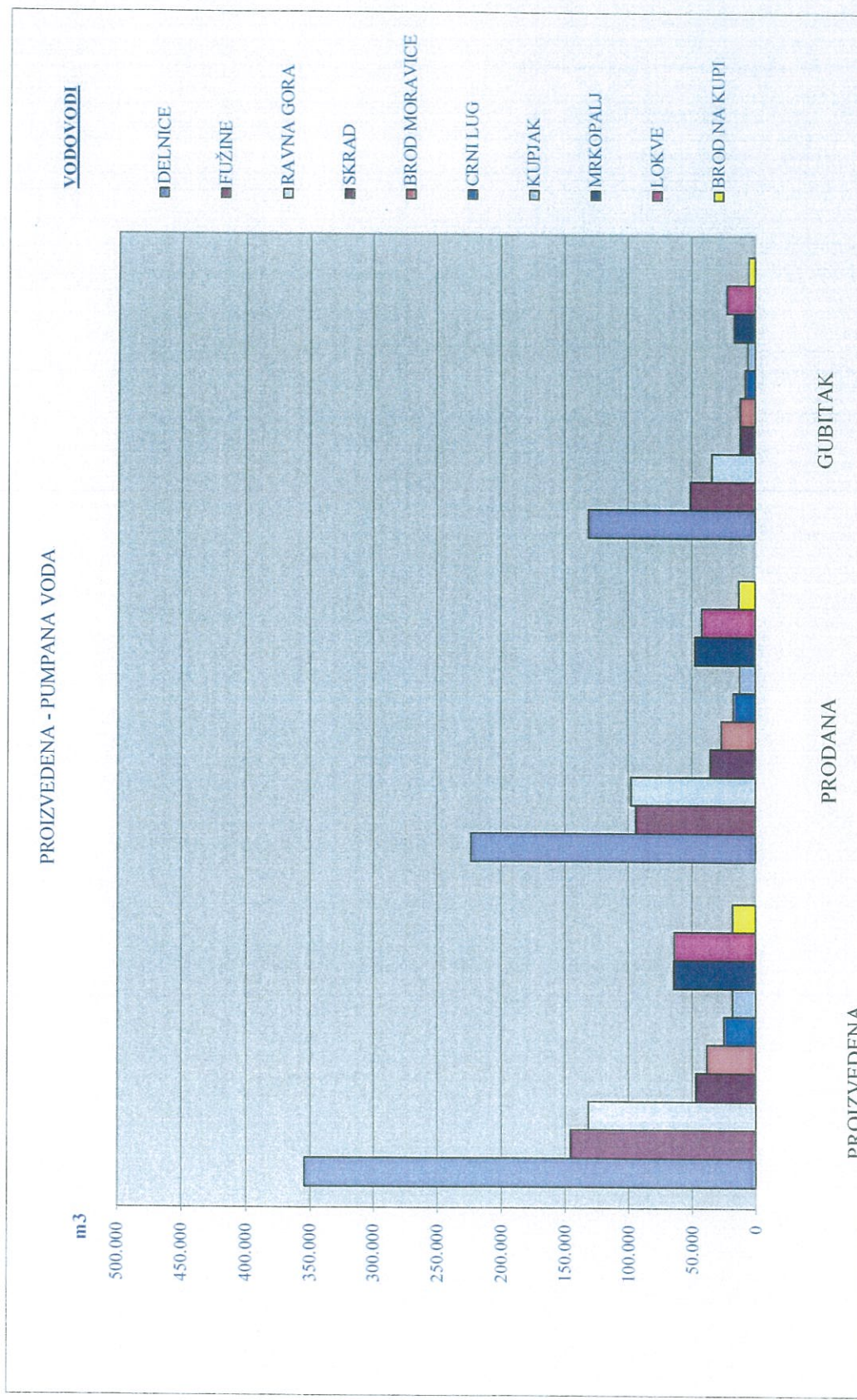
Ravna Gora: povećanje zbog radova na izradi kanalizacijskog kolektora i sanaciji vodovodnih instalacija

Brod Moravice: povećanje zbog Šepci, Planice, Podstena, Kocijana

Mrkopalj: povećanje zbog radova na izgradnji kanalizacijskog kolektora i sanacije vodovodnih instalacija, očekuje se smanjenje nakon završetka radova

Lokve: dio Gorskog raja (do Končića)

Obradio i sastavio: O. J. Knjić, ing.



3. ORGANIZACIONA SHEMA DRUŠTVA

Uvažavajući činjenice da društvo postoji tri godine i da tijekom 2016. godine nije došlo do nikakvih promjena vezanih uz ujedinjenje isporučitelja vodnih usluga na nivou vodouslužnih područja, ne može se govoriti o nekoj stalnoj organizacionoj shemi društva. Završetkom postupka odvajanja sa osnivanjem novog trgovačkog društva nastojali smo djelatnike rasporediti tako da oba trgovačka društva mogu redovito obavljati sve djelatnosti uz pozitivan rezultat poslovanja, a takav trend nastojali smo održati i tijekom 2016. godine.

Na početku kalendarske godine, u tvrtki Komunalac-vodoopskrba i odvodnja d.o.o. bilo je zaposleno 13 djelatnika, a poslove zajedničkih službi (opći, kadrovski i financijsko računovodstveni poslovi) i dio poslova tehničke pripreme je za potrebe društva obavljala tvrtka Komunalac d.o.o. Delnice. Tijekom 2016. godine broj zaposlenih djelatnika varirao je od 13 – 17 osoba, da bi na kraju 2016. godine u društvu bilo zaposleno 16 djelatnika.

Do promjene broja djelatnika dolazilo je zbog odlaska ljudi u mirovinu (1 osoba), preraspodjele ljudi iz tvrtke Komunalac d.o.o. (3 osobe) i zbog potrebe zapošljavanja djelatnika/ice (1 osoba) koja je zadužena za kontrolu rada u ovom trenutku UPOV-a Delnice, a kasnije i ostalih uređaja.

Struktura stručne spreme djelatnika koji su na kraju 2016. godine bili zaposleni u tvrtki Komunalac-vodoopskrba i odvodnja d.o.o. prikazana je u slijedećoj tablici.

STRUČNA SPREMA	BROJ DJELATNIKA	POSTOTAK %
VSS	1	6,25
VŠS	3	18,75
SSS	9	56,25
VKV	1	6,25
KV	2	12,50
NKV	/	/
UKUPNO	16	100,00

Bitno je napomenuti da je ovakvo stanje u vezi broja zaposlenih privremenog karaktera i da ćemo u narednom period **morati** povećati broj zaposlenih, pri čemu također moramo biti svjesni činjenice da će povećanje broja zaposlenih bitno utjecati na troškove poslovanja. Na žalost u ovom trenutku ne vidim mogućnost povećanja prihoda društva što će svakako bitno utjecati na rezultat poslovanja društva.

Naši osnivači i vlasnici moraju biti svjesni činjenice da ćemo kao javni isporučitelj vodnih usluga biti u obvezi uskladiti svoje poslovanje sa važećim zakonskim i podzakonskim aktima. Isti nam za sada dozvoljavaju ovakav način organiziranja poslovanja društva bez obzira na uvjete koji isporučitelji vodnih usluga moraju ispunjavati da bi dobili-imali dozvole za obavljanje djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje, međutim pitanje je vremena do kada će to biti moguće.

4. RAD ORGANA UPRAVLJANJA DRUŠTVA

4.1. NADZORNI ODBOR

Tijekom 2016. godine održane su dvije sjednice Nadzornog odbora društva na kojima se raspravljalo o slijedećim temama:

- godišnjem izvještaju o poslovanju društva za 2015. godinu
- revidiranom godišnjem financijskom izvještaju za 2015. godinu i reviziji financijskih izvještaja isporučitelja vodnih usluga u skladu sa člankom 207. a Zakona o vodama
- dopuni pravilnika o organizaciji rada i sistematizaciji radnih mjesta (RJ odvodnja i pročišćavanje)
- planovima upravljanja vodama-zaštita i korištenje voda za 2017. godinu
- poslovnom planu sa financijskim smjernicama za 2016. godinu-izmjena broj 1
- poslovnom planu sa financijskim smjernicama za 2017. godinu
- stanju u voznom parku društva

Rad članova Nadzornog odbora usklađen je sa Društvenim ugovorom, Zakonom o trgovačkim društvima i Poslovníkom o radu Nadzornog odbora. Važno je napomenuti da mandat članovima, koji traje 4 godine, sadašnjem sastavu Nadzornog odbora, bez obzira na činjenicu da društvo djeluje od 01.siječnja 2014. godine, prestaje 16.prosinca 2017. godine. Skupština društva odluku o imenovanju članova Nadzornog odbora donijela je na sjednici koja je održana 16.prosinca 2013. godine na kojoj je donesena i odluka o odvajanju djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje i formiranju novog društva.

Osim članova Nadzornog odbora u radu istoga sudjelovali su i djelatnici društva prvenstveno zbog pojašnjenja dostavljenog materijala, obrazloženja pojedinih prijedloga i davanja informacija nakon kojih je Nadzorni odbor donio slijedeće odluke:

- odluku o davanju suglasnosti na godišnji izvještaj o poslovanju za 2015. godinu koji je dostavljen Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na revidirani financijski godišnji izvještaj za 2015. i reviziju financijskih izvještaja isporučitelja vodnih usluga u skladu sa člankom 207. a Zakona o vodama koji je dostavljen Skupštini društva na usvajanje
- odluku o prihvaćanju poslovnog plana sa financijskim smjernicama za 2016. godinu – izmjena broj 1
- odluku o prihvaćanju poslovnog plana sa financijskim smjernicama za 2017. godinu
- odluku o davanju suglasnosti na planove upravljanja vodama za 2017. godinu koji će se dostaviti Skupštini društva na usvajanje
- odluku o nabavci vozila tijekom 2017. godine

Ovo je samo kratki prikaz aktivnosti i rada Nadzornog odbora budući da će predsjednik Skupštini društva dostaviti opširniji izvještaj o radu Nadzornog odbora za 2016. godinu.

4.2. SKUPŠTINA DRUŠTVA

Tijekom 2016. godine održana je jedna sjednica Skupštine društva. U radu Skupštine sudjelovali su predstavnici svih jedinica lokalne samouprave koji su osnivači i vlasnici tvrtke kao i predstavnici društva, prvenstveno zbog pojašnjenja dostavljenog materijala i obrazloženja pojedinih prijedloga.

Rad Skupštine društva usklađen je sa Zakonom o trgovačkim društvima, Društvenim ugovorom i Poslovníkom o radu Skupštine, a na sjednici održanoj dana 07.lipnja 2016. godine raspravljalo se je o:

- planu upravljanju voda – korištenje voda i zaštita voda od zagađivanja u 2016. godini
- godišnjem izvještaju društva za 2015. godinu
- revidiranom godišnjem financijskog izvještaju za 2015. godinu i reviziji financijskih izvještaja isporučitelja vodnih usluga u skladu sa člankom 207. a Zakona o vodama
- razrješnici članu uprave za poslovnu 2015. godinu
- razrješnici članovima Nadzornog odbora za poslovnu 2015. godinu
- imenovanju revizora za 2016. godinu

Nakon provedene rasprave jednoglasno su donesene slijedeće odluke:

- odluka o prihvaćanju plana upravljanja vodama – korištenje i zaštita voda od zagađivanja za 2016. godinu
- odluka o imenovanju revizora za 2016. godinu
- odluka o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2015. godinu
- odluka o pokriću gubitaka za 2015. godinu
- odluka o izvješću revizora društva za 2015. godinu
- odluka o davanju razrješnice članu uprave za poslovnu 2015. godinu
- odluka o davanju razrješnice za članove Nadzornog odbora za poslovnu 2015. godinu

5. DJELATNOSTI DRUŠTVA

U studenom 2015. godine osnivačima i vlasnicima društva dostavili smo dopise s molbom da nam dostave prijedloge planova radova na razvoju vodoopskrbe i zaštite voda. Početkom prosinca na osnovu dostavljenih prijedloga radova i vlastitih spoznaja izradili smo planove upravljanja voda-zaštita i korištenje voda u 2016. godini. U skladu sa važećim Društvenim ugovorom Nadzorni odbor je o planovima raspravljao na sjednici održanoj 17.prosinca 2015. godine, a Skupština društva je odluku o prihvaćanju planova donijela na sjednici održanoj dana 07.lipnja 2016. godine.

5.1. RADOVI NA VODOOPSKRBI

Planom upravljanja voda – korištenje voda u 2016. godini na području djelovanja društva predviđeni su radovi na modernizaciji vodoopskrbnih sustava, radovi na izgradnji, rekonstrukciji ili sanaciji cjevovoda kao i izrada projektne dokumentacije. Planom rada za 2016. godinu predviđeno je izvođenje radova ukupne vrijednosti **18.100.000,00 kn**, od čega vrijednost radova na modernizaciji sustava iznosi 5.000.000,00 kn, za izgradnju, rekonstrukciju ili sanaciju cjevovoda predviđeno je 9.300.000,00 kn, a za izradu projektne dokumentacije 3.800.000,00 kn.

Udruživanjem sredstava jedinica lokalne samouprave, Hrvatskih voda i društva, sufinancirani su radovi predviđeni planom razvoja vodoopskrbe u 2016. godini. Početkom 2016. godine započeli smo ili smo nastavili izvoditi radove započete 2015. godine, a koji su bili uvršteni u planove i proračun Hrvatskih voda za 2016. godinu. Također smo počeli ili nastavili sa radovima za čiju realizaciju je sredstva osiguralo društvo iz iznosa naplaćene naknade za razvoj.

Izvedeni radovi tijekom 2016. godine prikazani su za svaku jedinicu lokalne samouprave uz kratki ostvrt na izvore financiranje za svaki realizirani projekt.

I GRAD DELNICE

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje	245.832,00 kn
2. Sanacija cjevovoda u Delnicama -Frankopanska	3.285,00 kn
3. Sanacija cjevovoda u Delnicama – ul. A. Šenoe	47.030,00 kn
4. Sanacija cjevovoda u Delnicama –Šetalište I.G.Kovačića.....	247.365,54 kn
5. Sanacija cjevovoda Dedin	16.329,17 kn
6. Sanacija tlačnog cjevovoda Iševnica-Delnice (80%).....	41.481,60 kn
7. Sanacija CS Iševnica (80%)	131.286,22 kn
8. Prespajanje vodovodnih priključaka u Supilovoj ulici -II faza	39.300,00 kn

UKUPNO:

771.909,53 kn

Sredstva za realizaciju radova na području grada tijekom 2016. godine osiguralo je društvo i to iz iznosa naknade za razvoj kao i korištenjem vlastitih potencijala (rad u vlastitoj režiji). Sredstvima naknade za razvoj financirani su troškovi sanacije cjevovoda u Delnicama (u ulicama Frankopanska, A.G. Matoša i Šetalište I.G.Kovačića) kao i sanacije cjevovoda u Dedinu i dijela tlačnog cjevovoda od CS Iševnica do Delnica. Iz istih sredstava financirani su troškovi ugradnje vodomjera za daljinsko očitavanje u Delnicama kao i troškovi izrade prespoja na novi cjevovod u Supilovoj ulici – II faza kao i troškovi sanacije CS Iševnica.

Navedeni radovi su uglavnom nastavak radova iz 2015. godine, a tijekom 2017. godine planiramo završetak većine radova iz 2016. godine kao i organiziranje tehničkog pregleda i ishođenje uporabne dozvole za sanaciju cjevovoda u Supilovoj ulici. Budući da je poslovnom politikom društva, zbog smanjenja troškova poslovanja i tekućeg održavanja predviđena ugradnja vodomjera na daljinsko očitavanje za sve potrošače, tijekom 2017. godine nastaviti će se sa tim radovima u Delnicama, kao i na području ostalih JLS.

II OPĆINA RAVNA GORA

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje 73.640,00 kn
2. Radovi na vodovodu Stara Sušica 10.877,50 kn
3. Sanacija dijela vodoopskrbnog sustava u Starom Lazu 113.048,88 kn
4. Sanacija cjevovoda u zoni izgradnje kanalizacije u
Ravnoj Gori sa stručnim nadzorom1.052.873,69 kn

UKUPNO:

1.250.440,07 kn

Sredstava za realizaciju radova na području općine osigurali smo udruživanjem sredstava društva sa sredstvima JLS i Hrvatskih voda. Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama i ugovora sa općinom osigurana su sredstva za radove na sanaciji cjevovoda u zoni izgradnje kanalizacije, a dio sredstava za sanaciju cjevovoda u Starom Lazu osigurali smo potpisom ugovora sa općinom.

Za sufinanciranje dijela radova na sanaciji cjevovoda u zoni izgradnje kanalizacije i poslove stručnog nadzora ugovor sa općinom smo potpisali 12.listopada 2015. godine, a dodatak broj 1 ugovoru 12.prosinca 2016. godine. Prema navedenim ugovorima općina je dužna osigurati 10% sredstava u odnosu na vrijednost izvedenih radova i usluga, a preostali dio sredstava (90%) osiguralo je društvo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama u 2015. i 2016. godini. Za 2016. godinu ugovor sa Hrvatskim vodama potpisali smo 29.travnja .

Radovi na sanaciji cjevovoda sa stručnim nadzorom ugovoreni su zajedno sa radovima na izgradnji dijela kanalizacijskih kolektora. Ukupna vrijednost ugovorenih radova i usluga iznosi 4.940.649,25 kn, a tijekom 2016. godine izvedeno je radova i usluga u vrijednosti od 3.699.530,41 kn od čega je vrijednost radova i usluga na sanaciji cjevovoda 1.052.873,69 kn (učešće općine 105.287,37 kn).

Za sufinanciranje dijela radova na sanaciji cjevovoda u Starom Lazu ugovor sa općinom smo potpisali 06.listopada 2016. godine. Prema tom ugovoru vrijednost ugovorenih, a to je bila i vrijednost izvedenih radova, je iznosila 113.048,85 kn, a učešće općine je 40.000,00 kn. Preostali dio sredstava osiguralo je društvo iz sredstava naknade za razvoj kao i angažiranjem vlastitih snaga (rad u vlastitoj režiji).

Vlastitim sredstvima – sredstvima naknade za razvoj, društvo je financiralo radove na vodovodu Stara Sušica kao i radove na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje u Ravnoj Gori, a vrijednost tih radova iznosi 84.517,50 kn.

Završetak radova na izgradnji kanalizacijskih kolektora i sanaciji cjevovoda kao i nastavak ugradnje vodomjera za daljinsko očitavanje prioritetne su obveze društva u 2017. godini, a u iste spada i organiziranje tehničkog pregleda radi ishođenja uporabne dozvole za radove na izgradnji kanalizacijskih kolektora i sanaciji cjevovoda.

III OPĆINA FUŽINE

1. Izgradnja cjevovoda za vikend naselje Vrelo..... 146.781,66 kn
2. Izrada tehničke dokumentacije (izmjena dozvole) 19.950,00 kn
3. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje11.482,00 kn

UKUPNO:

178.213,66 kn

Sredstava za realizaciju radova na području općine tijekom 2016. godine osigurao je društvo i to iz iznosa naknade za razvoj kao i korištenjem vlastitih potencijala (rad u vlastitoj režiji). Sredstvima naknade za razvoj financirani su troškovi izgradnje cjevovoda za vikend naselje Vrelo, izrada projektno tehničke dokumentacije za vodoopskrbu Fužinskog Benkovca, a iz istih sredstava financiran je početak ugradnje vodomjera za daljinsko očitavanje.

Predmetne radove, osim ugradnje vodomjera za daljinsko očitavanja, društvo je moralo izvršiti ili započeti tijekom 2016. godine zbog slijedećih razloga:

- prestanak važenja dozvole za izgradnju vodoopskrbnog sustava Vrelo
- želja da se tijekom 2017. godine vodoopskrbni sustav Fužinskog Benkovca stavi u funkciju.

Smanjenje troškova izgradnje, zbog manjeg broja vodnih građevina i raniji početak korištenja uvjetovali su promjenu do tada izrađene dokumentacije i izdanih dozvola za vodoopskrbni sustav Fužinski Benkovac.

Budući da u sufinanciranju radova tijekom 2016. godine nije sudjelovala općine Fužine očekujemo veće učešće općine u sufinanciranju radova tijekom 2017. godine i to prvenstveno na vodoopskrbnim sustavima Fužinski Benkovac i Vrelo.

IV OPĆINA MRKOPALJ

1. Rekonstrukcija CS Iševnica (20%)	32.821,56 kn
2. Sanacija tlačnog cjevovoda Iševnica-Delnice (20%)	10.370,40 kn
3. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje.....	179.082,50 kn
4. Produžetak cjevovoda u vikend naselju Gmajna-Mrkopalj (ulica Lisina)	85.032,98 kn
5. Sanacija cjevovoda u zoni izgradnje kanalizacije sa stručnim nadzorom u Mrkoplju	3.260.720,65 kn

UKUPNO:

3.568.028,09 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine osigurali smo udruživanjem sredstava društva sa sredstvima JLS i Hrvatskih voda. Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama i ugovora sa općinom osigurana su sredstva za radove na sanaciji cjevovoda u zoni izgradnje kanalizacije u Mrkoplju.

Za sufinanciranje dijela radova na sanaciji cjevovoda u zoni izgradnje kanalizacije i poslove stručnog nadzora ugovor sa općinom smo potpisali 13.listopada 2015. godine. Prema navedenom ugovoru općina je bila dužna osigurati 10% sredstava u odnosu na vrijednost izvedenih radova i usluga, a preostali dio sredstava (90%) osiguralo je društvo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama u 2015. i 2016. godini. Za 2106. godinu ugovor sa Hrvatskim vodama potpisali smo 29.travnja.

Radovi na sanaciji cjevovoda sa stručnim nadzorom ugovoreni su zajedno sa radovima na izgradnji dijela kanalizacijskih kolektora. Ukupna vrijednost ugovorenih radova i usluga iznosi 11.564.069,36 kn, a tijekom 2016. godine izvedeno je radova i usluga u vrijednosti od 8.725.176,84 kn od čega je vrijednost radova i usluga na sanaciji cjevovoda 3.260.720,65 kn (učešće općine 326.072,07kn).

Za sufinanciranje radova na produžetku cjevovoda u ulici Lisina u vikend naselju Gmajna-Mrkopalj ugovor sa općinom sukladno dogovoru sa odgovornim osobama u JLS potpisati će se početkom 2017. godine. Potpisom tog ugovora općina će se obvezati sufinancirati radove koji su na toj vodnoj građevini izvedeni tijekom 2015. i 2016. godine kao i radove koji će se izvesti tijekom 2017. godine. Vrijednost do sada izvedenih radova iznosi 128.805,50 kn od čega je u 2016. godini izvedeno radova u iznosu od 85.032,98 kn.

Vlastitim sredstvima – sredstvima naknade za razvoj, društvo je financiralo radove na vodnim građevinama kojima se voda distribuira od CS Iševnica do krajnjih korisnika na području općine kao i radove na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje, a vrijednost svih tih radova iznosi 222.274,46 kn.

Završetak radova na izgradnji kanalizacijskih kolektora i sanaciji cjevovoda kao i nastavak ugradnje vodomjera za daljinsko očitavanje prioritete su obveze društva u 2017. godini, a u iste spada i organiziranje tehničkog pregleda radi ishođenja uporabne dozvole za radove na izgradnji kanalizacijskih kolektora i sanaciji cjevovoda.

V OPĆINA SKRAD

1. Sanacija cjevovoda Planina	436.343,19 kn
2. Sanacija cjevovoda Kicelj – Bukov Vrh	83.365,46 kn
3. Radovi na VS Skrad	3.000,00 kn

UKUPNO:

522.708,65 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2016. godine osiguralo je društvo i to iz iznosa naknade za razvoj kao i korištenjem vlastitih potencijala (rad u vlastitoj režiji). Sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na sanaciji cjevovoda na Planini kao i sanacija cjevovoda od izvorišta Kicelj do naselja Bukov Vrh. Radovi na sanaciji cjevovoda na području Planine su nastavak radova iz 2015. godine i isti su označeni kao prioritetni zbog velikog broj učestalih kvarova i velikih troškova popravaka koje smo izvršili u trupu županijske ceste.

Zbog učestalih problema sa kvalitetom vode u naselju Bukov Vrh, sanacija cjevovoda od izvorišta Kicelj prema samom naselju postala je prioritetna obveza društva tijekom 2016. godine. Radove na sanaciji cjevovoda ćemo nastaviti odmah početkom 2017. godine čim to dozvole vremenske prilike i to zbog održavanja kvalitete vode koju isporučujemo stanovnicima tog naselja, a koja bi bez nastavka tih radova bila upitna.

Zbog činjenica da je za sanaciju cjevovoda Planina i cjevovoda Bukov Vrh utrošeno više sredstava nego što je planirano, nismo bili u mogućnosti nastaviti radove na sanaciji VS Skrad u skladu sa planom, te su izvedeni samo najosnovniji planirani radova u iznos od 3.000,00 kn.

VI OPĆINA LOKVE

1. Radovi na VS Zelin 34.080,00 kn

UKUPNO: 34.080,00 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2016. godine osiguralo je društvo i to iz iznosa naknade za razvoj kao i korištenjem vlastitih potencijala (rad u vlastitoj režiji). Radovi na sanaciji VS Zelin nisu bili među prioritetima, ali su isti to postali zbog povećanih troškova popravaka opreme nadzorno upravljačkog sustava do kojih je dolazilo naročito nakon grmljavine. Izvedenim radovima poboljšali smo stupanj zaštite od atmosferskog pražnjenja čime bi se tijekom 2017. godine morali smanjiti troškovi popravka ugrađene opreme, ali je također potrebno i nastaviti radove na sanaciji navedene vodne građevine.

VII OPĆINA BROD MORAVICE

1. Izmještanje dijela cjevovoda na Matiki..... 38.358,11 kn
2. Radovi u CS Stari Lazi 12.375,10 kn

UKUPNO: 50.733,21 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2016. godine osiguralo je društvo iz iznosa naknade za razvoj kao i korištenjem vlastitih potencijala (rad u vlastitoj režiji). Sredstvima naknade za razvoj financirani su predmetni radovi zbog stanja u kojemu se je nalazila CS Stari Lazi i u njoj ugrađena oprema, a radove na izmještanju cjevovoda bilo je potrebno izvesti zbog sigurnosti županijske ceste u koridoru koje se je nalazio cjevovod na Matiki.

Tijekom 2016. godine nastavili smo aktivnosti oko izrade konceptijskog rješenja i predstudije izvodljivosti vodoopskrbnih sustava na području Gorskog kotara i revizije istoga. Vrijednost ugovorenih radova na izradi te dokumentacije, izradi revizije i dodatnih mjerenja iznosi 2.002.572,32 kn od čega izrada konceptijskog rješenja iznosi 1.622.000,00 kn, revizija rješenja 198.000,00 kn, a vrijednost radova dodatnih mjerenja protoka i tlaka iznosi 182.572,32 kn. Tijekom 2015. godine ukupno je realizirano radova i usluga u vrijednosti od 796.146,00 kn, a tijekom 2016. godine vrijednost radova i usluga iznosi 1.018.575,52 kn.

Dio sredstava (80%) kao i u 2015. godini za sufinanciranje predmetnih radova društvo je osiguralo potpisom ugovora i I, II i III dodatka ugovoru sa Hrvatskim vodama dana 26.siječnja, 28.travnja, 06.srpnja i 08.studenog 2016. godine. Na temelju navedenih ugovora Hrvatske vode su sufinancirale radova i usluga u vrijednosti od 814.860,42 kn, a preostali dio u iznosu od 203.715,10 kn osiguralo je društvo iz iznosa naknade za razvoj.

Osim nastavka aktivnosti oko završetka izrade konceptijskog rješenja i predstudije izvodljivosti vodoopskrbnih sustava na području Gorskog kotara, tijekom

2016. godine djelatnici društva intenzivno su se uključili u sve aktivnosti oko izrade studijske i projektne dokumentacije za projekt poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture aglomeracija Delnice, Fužine, Brod Moravice, Mrkopalj, Lokve, Skrad i Ravna Gora, a na temelju okvirnog sporazuma potpisanog između Saveznog vijeća Švicarske i Vlade RH o provedbi švicarsko-hrvatskog programa suradnje na smanjenju ekonomskih i socijalnih nejednakosti unutar proširene Europske unije.

Temeljem navedenog okvirnog sporazuma Savezno vijeće Švicarske predvidjelo je cca 22 milijuna švicarskih franaka što predstavlja 85% vrijednosti izrade dokumentacije i radova koji bi se trebali izvesti na području djelovanja društva, a sa prioritetima koje je definirala švicarska strana. Preostalih 15% mora osigurati hrvatska strana pri čemu je sporazumom predviđeno da će od ukupnog iznosa Hrvatske vode osigurati 5%, a preostalih 10% je obveza društva sa svojim osnivačima i vlasnicima. PGŽ je također prepoznala važnost realizacije ovog projekta te je za izradu projektne i studijske dokumentacije predvidjela 50% iznosa od iznosa kojega mora osigurati krajnji korisnik.

Tijekom 2016. godine izvedeno je radova i usluga u vrijednosti od 2.084.932,00 kn od čega je prema našoj procjeni za projekte iz programa vodoopskrbe utrošeno 694.977,33 kn, a preostali dio se odnosi na projekte iz programa zaštite voda. Napominjem da se ovdje radi samo o procjeni vrijednosti projekata iz jednog i drugog programa radova budući je vrlo teško razdvojiti radove iz programa korištenja voda od radova iz programa zaštite voda.

Od navedenog iznosa ukupno izvedenih radova i usluga Hrvatske vode su sufinancirale 90% troškova (1.876.438,80 kn) dok je preostali dio sredstava osiguralo društvo. Većim dijelom to su sredstva iz proračuna PGŽ (198.773,20 kn), a tek manji dio sredstava osiguralo je tijekom 2016. godine društvo (9.720,00 kn), o čemu će se morati voditi računa kod određivanja učešća u sufinanciranju tijekom 2017. godine.

Nastavak radova na izradi studijske i projektne dokumentacije za projekte poboljšanja vodno komunalne infrastrukture na području djelovanja društva prvi je prioritet društva i to prvenstveno zbog dogovorenih rokova iz okvirnog sporazuma u kojem je kao rok završetka izrade dokumentacije određen kraj svibnja 2017. godine, do kada i Švicarska strana mora dostaviti svoje konačno očitovanje temeljem kojega bi se u sljedećih pet godina pristupilo realizacij pojedinih podprojekata pri čemu prioritet imaju projekti na području aglomeracija Delnice, Fužine i Brod Moravice. Važno je napomenuti da švicarska strana, u slučaju da pojedini kandidirani projekt ne ispunjava sve tražene uvjete, zadržava pravo da ne sudjeluje u sufinanciranju tih radova.

Vrijednost svih izvedenih radova iz programa korištenja voda na svim vodoopskrbnim sustavima na području djelovanja društva zajedno sa izradom konceptijskog rješenja i studijsko projektne dokumentacije za poboljšanje vodno komunalne infrastrukture tijekom 2016. godine iznosi

8.546.266,06 kn

što je gotovo identično visini ulaganja u projekte iz programa korištenja voda tijekom 2014. godine (8.582.110,24 kn) i tijekom 2015. godine (8.516.156,28 kn).

Navedeni podaci pokazuju da je društvo imalo, a i danas ima spremne projekte za koje je izrađena odgovarajuća projektno tehnička dokumentacija i izdane dozvole za građenje. Isto tako pokazuju da su se djelatnici društva spremni dodatno angažirati u izradi projektne tehničke i druge dokumentacije kako bi se planirani projekti mogli kandidirati prema, nama dostupnim i mogućim izvorima financiranja .

Zabrinjava međutim činjenica da osnivači i vlasnici društva sve teže u svojim proračunima osiguravaju sredstava za realizaciju pojedinih projekata, a sve to utječe bitno na poslovanje društva koje ne može podmirivati svoje obveze u ugovorenim rokovima.

5.2. RADOVI NA ZAŠTITI VODA OD ZAGAĐIVANJA

Planom upravljanja voda – zaštita voda od zagađivanja u 2016. godini na području djelovanja društva planirani su radovi na izradi projektne dokumentacije i izgradnji- rekonstrukciji kanalizacijskih kolektora i UPOV-a. Planom radova za 2016. godinu predviđeno je izvođenje radova ukupne vrijednosti **28.900.000,00 kn** od čega je predračunska vrijednost radova za izradu projektne dokumentacije 6.000.000,00 kn, a radova na izgradnji-rekonstrukciji kanalizacijskih kolektora i UPOV-a 22.900.000,00 kn.

Udruživanjem sredstava jedinica lokalne samouprave, Hrvatskih voda i društva, sufinancirani su radovi na izgradnji, rekonstrukciji ili sanaciji kanalizacijskih kolektora i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda i izradi projektne tehničke dokumentacije. Početkom godine započeli smo ili smo nastavili izvoditi radove koji su započeti 2015. godine, a koji su bili uvršteni u planove i proračun Hrvatskih voda za 2016. godinu. Također smo počeli ili nastavili sa radovima za čiju realizaciju je sredstva osiguralo društvo.

Izvedeni radovi tijekom 2016. godine prikazani su za svaku jedinicu lokalne samouprave uz kratki oštvt na izvore financiranje za svaki realizirani projekt.

I GRAD DELNICE

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Rekonstrukcija UPOV-a Delnice
sa stručnim nadzorom | 3.775.774,86 kn |
| 2. Izrada elektroenergetskog priključka za UPOV..... | 7.096,00 kn |
| 3. Sanacija kolektora u ulici Bana J.Jelačića-Delnice..... | 2.800,00 kn |
| 4. Sanacija SJO Kuželj..... | 19.918,00 kn |

UKUPNO:

3.805.588,86 kn

Sredstva za realizaciju radova na području grada osigurali smo udruživanjem sredstava društva sa sredstvima JLS i Hrvatskih voda. Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama i ugovora sa gradom osiguran je dio sredstava za radove na rekonstrukciji UPOV-a Delnice, a temeljem ugovora kojega smo imali potpisanog sa tvrtkom Loveco d.o.o.

Za sufinanciranje dijela radova na rekonstrukciji UPOV-a Delnice sa poslovima stručnog nadzora, ugovor sa gradom potpisali smo 20. svibnja 2015.

godine. Prema navedenom ugovoru grad je dužan osigurati 10% sredstava u odnosu na vrijednost izvedenih radova i usluga, a preostali dio sredstava (90 %) osiguralo je društvo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama u 2014; 2015 i 2016.godini. Za 2016. godinu ugovor sa Hrvatskim vodama potpisali smo 29.travnja.

Ugovorena vrijednost radova i usluga na rekonstrukciji UPOV-a Delnice iznosi 14.710.506,00 kn od čega je vrijednost radova na izradi elektroenergetskog priključka iznosi 147.096,00 kn, a preostali dio sredstava 14.463.410,00 kn se odnosi na radove na uređaju sa poslovima stručnog nadzora.

Tijekom 2016. godine vrijednost radova na UPOV-u Delnice iznosi 3.782.870,76 kn od čega dio radova na infrastrukturi vode, elektroenergetskom priključku i uređenju okoliša nije bio obuhvaćen ugovorom sa izvođačem radova i za koje sredstva nisu bila osigurana potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama. Vrijednost tih radova iznosi 89.265,28 kn, a ta je sredstva osiguralo društvo. Preostali dio sredstava u iznosu od 3.693.605,58 kn, odnosi se na radove koji su obuhvaćeni ugovorom sa izvođačem i koje sufinanciraju Hrvatske vode i JLS u omjeru 90:10 (učešće grada 369.360,56 kn).

Dinamika radova na rekonstrukciji UPOV-a Delnice omogućila je puštanje uređaja u pokusni rad početkom 8. mjeseca 2016. godine, a isti mora trajati godinu dana. U navedenom terminu planiramo organizirati tehnički pregled i ishoditi uporabnu dozvolu, a u istom razdoblju potrebno je ishoditi i uporabnu dozvolu za rekonstruirani dio fekalne odvodnje u Supilovoj ulici.

Odlukom gradskog vijeća od 19.svibnja 2016. godine grad Delnice je u vlasništvo društva prenio vlasništvo nad komunalnim vodnim građevinama na području grada koje su do tog trenutka bile upisane kao osnovna sredstva grada, a istom je obuhvaćen i sustav javne odvodnje naselja Kuželj. Zbog stanja tog sustava bilo je neophodno izvesti najosnovnije radove na sanaciji te je tijekom 2016. godine izvedeno pripremnih radova i usluga u vrijednosti od 19.918,00 kn, a sredstva je osiguralo društvo. Zbog cjelokupnog stanja sustava, a vezano uz činjenicu da se otpadne vode naselja Kuželj pročišćavaju na UPOV-u koji je u nadležnosti isporučitelja vodne usluge u Republici Sloveniji, tijekom 2017. godine moraju se izvesti veći radovi na sanaciji pojedinih dijelova sustava, zbog čega očekujemo da će se grad uključiti u sufinanciranje sanacije.

II OPĆINA RAVNA GORA

1. Izgradnja dijela SJO Ravna Gora sa stručnim nadzorom ...2.611.304,27 kn
2. Izgradnja dijela SJO Ravna Gora (kolektor stara ambulanta) 35.352,45 kn
3. Izgradnja UPOV-a Ravna Gora sa stručnim nadzorom.....676.360,00 kn

UKUPNO:

3.3223.016,72 kn

Sredstava za realizaciju radova na području općine osigurali smo udruživanjem sredstava društva sa sredstvima JLS i Hrvatskih voda. Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama i ugovora sa općinom osigurana su sredstva za nastavak izgradnje kanalizacijskih kolektora i UPOV-a u Ravnoj Gori.

Za sufinanciranje dijela radova na izgradnji kanalizacijskih kolektora i poslove stručnog nadzora, ugovor sa općinom potpisali smo 12.listopada 2015, a dodatak broj 1 ugovoru 12.prosinca 2016. godine. Prema navedenom ugovoru općina je bila dužna osigurati 10% sredstava u odnosu na vrijednost izvedenih radova i usluga, a preostali dio sredstava (90%) osiguralo je društvo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama u 2015. i 2016. godini. Za 2016. godinu ugovor sa Hrvatskim vodama potpisali smo 29.travnja.

Radovi na izgradnji dijela kanalizacijskih kolektora sa stručnim nadzorom ugovoreni su zajedno sa radovima na sanaciji cjevovoda. Ukupna vrijednost ugovorenih radova i usluga iznosi 4.940.649,25 kn, a tijekom 2016. godine izvedeno je radova i usluga u vrijednosti 3.699.530,41 kn, od čega je vrijednost radova i usluga na izgradnji kanalizacijskih kolektora 2.646.656,72 kn (učešće općine 264.665,67 kn).

Za sufinanciranje dijela radova na izgradnji UPOV-a ugovor sa općinom potpisali smo 21.studenog 2016. godine. Prema navedenom ugovoru općina je dužna osigurati 10% sredstava u odnosu na ugovorene vrijednosti radova i usluga nadzora. Sredstva za izradu dokumentacije za početak radova na UPOV-u u iznosu od 71.250,00 kn osiguralo je društvo. Društvo je također osiguralo, potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama 90% sredstava za radove i usluge nadzora na izgradnji UPOV-a Ravna Gora. Ugovor sa Hrvatskim vodama potpisali smo 29. travnja 2016. godine.

Vrijednost izvedenih radova i usluga nadzora na izgradnji UPOV-a Ravna Gora, a koji su sufinancirani sredstvima Hrvatskih voda i JLS-a u 2016. godine iznosi 605.110,00 kn (učešće općine 60.511,00 kn).

III OPĆINA MRKOPALJ

1. Izgradnja dijela kanalizacijskih kolektora I i II faza
SJO Mrkopalj sa stručnim nadzorom5.214.456,19 kn
2. Izrada projektne dokumentacije za III fazu SJO Mrkopalj... 250.000,00 kn
3. Izgradnja UPOV-a u Sungeru sa stručnim nadzorom.....284.235,00 kn
4. Otkup zemljišta i troškovi ishođenja dozvole 116.056,70 kn

UKUPNO: 5.864.747,89 kn

Sredstava za realizaciju radova na području općine osigurali smo udruživanjem sredstava društva sa sredstvima JLS i Hrvatskih voda. Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama i ugovora sa općinom osigurana su sredstva za nastavak izgradnje dijela kanalizacijskih kolektora I II faze SJO Mrkopalj.

Za sufinanciranje dijela radova na izgradnji kanalizacijskih kolektora i poslove stručnog nadzora ugovor sa općinom potpisali smo 13.listopada 2015. godine. Prema navedenom ugovoru općina je dužna osigurati 10% sredstava u odnosu na vrijednost izvedenih radova i usluga, a preostali dio sredstava (90%) osiguralo je društvo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama u 2015. i 2016. godini. Za 2016. godinu ugovor sa Hrvatskim vodama potpisali smo 29.travnja.

Radovi na izgradnji dijela kanalizacijskih kolektora sa stručnim nadzorom ugovoreni su zajedno sa radovima na sanaciji cjevovoda. Ukupna vrijednost ugovorenih radova i usluga iznosi 11.564.069,36 kn, a tijekom 2016. godine izvedeno je radova i usluga u vrijednosti od 5.214.456,19 kn (učešće općine 521.445,62 kn).

Za sufinanciranje dijela radova na izgradnji UPOV-a, sukladno dogovoru sa odgovornim osobama u JLS, ugovor sa općinom će se potpisati početkom 2017. godine, a u kontekstu ugovora kojega je društvo potpisalo sa Hrvatskim vodama i prema kojem je osigurano 90% sredstava, a preostali dio sredstava (10%) dužna je osigurati općina. Ugovor sa Hrvatskim vodama potpisali smo 29. travnja 2016. godine, a vrijednost izvedenih radova i usluga nadzora na izgradnji UPOV-a iznosi 212.985,00 kn.

Ostvarena realizacija radova na izgradnji UPOV-a manja je u odnosu na planirane iznose zbog problema koji su se pojavili vezani uz otkup zemljišta i ishoda potrebnih dozvola i suglasnosti prije početka radova, a na koje nismo mogli utjecati.

Budući da potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama i JLS-om nisu osigurana sredstva za izradu natječajne dokumentacije, navedena sredstva u iznosu od 71.250,00 kn osiguralo je društvo.

Za podmirenje troškova izrade projektne dokumentacije za III fazu SJO troškove otkupa zemljišta i ishoda dozvole za izgradnju UPOV-a, društvo je sredstva osiguralo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama i ugovora sa općinom. Ugovor i dodatak ugovoru sa Hrvatskim vodama potpisali smo 04. srpnja i 27. listopada 2016. godine i prema tim ugovorima Hrvatske vode su sufinancirale izradu projektne dokumentacije sa 200.000,00 kn.

Ugovor sa općinom smo potpisali 12. srpnja 2016. godine i prema tom ugovoru općina se je obvezala sufinancirati dio troškova izrade projektne dokumentacije, dio troškova otkupa zemljišta i ishoda potrebnih dozvola. Na osnovu tog ugovora općina je tijekom 2016. godine sufinancirala predmetne radove i usluge u iznosu od 211.279,74 kn.

Kao što je već u dijelu izvještaja koji se odnosi na radove na vodoopskrbi navedeno tijekom 2016. godine provodili smo aktivnosti vezane uz izradu studijske i projektne dokumentacije za poboljšanje vodnokomunalne infrastrukture na području svih JLS koje su naši osnivači i vlasnici, a kojima su obuhvaćeni projekti vodoopskrbe i zaštite voda. U okviru izvedenih radova i usluga izrađena je studijsko projektna dokumentacija koja se odnosi na projekte iz programa zaštite voda i čiju smo vrijednost procijenili na 1.389.954,67 kn.

Nastavak radova na izradi studijske i projektne dokumentacije za projekte iz programa zaštite voda su također prioritet društva zbog već prije navedenih razloga koji se odnosi na rokove završetka cjelokupne dokumentacije, a koji su uvjetovani odredbama iz okvirnog sporazuma.

Vrijednost svih izvedenih radova iz programa zaštite voda od zagađivanja na području djelovanja društva zajedno sa izradom studijsko projektne dokumentacije za poboljšanje vodno komunalne infrastrukture tijekom 2016. godine iznosi

14.383.308,14 kn

što je manje u odnosu na 2015. godinu kada je vrijednost izvedenih radova i usluga iznosila 17.937.775,25 kn, ali je ipak među najvećim u zadnjih petnaestak godina.

Posebno veseli činjenica da projekt studijske i projektne dokumentacije za poboljšanje vodno komunalne infrastrukture na području djelovanja društva obuhvaća izradu nedostajeće projektno-tehničke dokumentacije koje će biti osnov za ishođenje potrebnih dozvola i izvođenje radova na vodnim građevinama koji je prema mišljenju odgovornih osoba društva i čelnih ljudi jedinica lokalne samouprave potrebno izgraditi ili sanirati-rekonstruirati kako bi se bitno poboljšao komunalni standard svih naših potrošača. Izrađena dokumentacija i ishođene dozvole su osnovi preduvjet da bi se projekti u ovom trenutku mogli kandidirati za sufinanciranje iz trenutno nama dostupnih i mogućih izvora financiranja.

Zbog činjenica da društvo zajedno sa svojim osnivačima i vlasnicima sve teže osigurava dio sredstava za sufinanciranje pojedinih projekata svi ćemo morati u idućem periodu uložiti dodatne napore kako bi se taj problem riješio jer moramo biti svjesni činjenice da bez vlastitog učešća neće biti moguće realizirati niti jedan od planiranih projekata.

Ukupna vrijednost izvedenih radova i usluga na području djelovanja društva tijekom 2016. godine iz programa korištenja i zaštite voda iznosi

22.929.547,20 kn

odnosno visina ulaganja u vremenu od 2005. godine do kraja 2016. godine iznosi

199.775.244,81 kn

Visina ulaganja u sve projekte za navedeno razdoblje prikazana je u slijedećoj tablici

Godina	Korištenje voda	Zaštita voda	Ukupno
2005.	6.511.191,95	4.184.691,96	10.695.883,91
2006.	18.109.949,54	4.629.816,00	22.739.765,54
2007.	7.475.308,83	9.877.908,51	17.353.217,34
2008.	9.635.090,08	5.991.487,20	15.626.577,28
2009.	5.414.252,84	4.250.046,14	9.664.298,98
2010.	6.085.783,72	2.341.811,57	8.427.595,29
2011.	6.949.543,37	6.255.645,08	13.205.188,45
2012.	9.987.788,32	8.314.963,84	18.302.752,16
2013.	8.747.613,45	6.331.302,39	15.078.915,84
2014.	8.582.110,24	10.715.434,05	19.297.544,29
2015.	8.516.156,28	17.937.775,25	26.453.931,53
2016.	8.546.266,06	14.383.308,14	22.929.574,20
SVEUKUPNO	104.561.054,68	95.214.190,13	199.775.244,81

5.3. REGIONALNI VODOOPSKRBNI SUSTAV GORSKI KOTAR

Tijekom 2016. godine nastavljeni su radovi na izgradnji regionalnog vodoopskrbnog sustava Gorski kotar, ali ne kao zasebnog projekta. Radovi su se izvodili na vodnim građevinama koje su sastavni dio regionalnog sustava, ali tim

radovima moće će se u funkciju staviti samo pojedini dijelovi regionalnog vodoopskrbnog sustava. Na taj način nastavljeni su radovi na vodoopskrbnom sustavu Fužinski Benkovac za koje bi tijekom 2017. godine trebali organizirati tehničke preglede i ishoditi uporabne dozvole za izgrađene vodne građevine.

Dio regionalnog sustava od Delnica do Ravne Gore koji je stavljen u funkciju u prvoj polovici 2006. godine povremeno smo koristili i tijekom 2016. godine, preraspodjelom količina vode iz postojećih izvorišta, pri čemu smo u navedenom periodu dio izgrađenog sustava, zbog dovoljne izdašnosti lokalnih izvora, koristili samo u vrijeme kvarova na sustavima Ravne Gore, Fužina i Delnica. Zahvaljujući izgrađenosti regionalnog sustava na području Fužina i Lokava od 2007. godine riješen je problem vodoopskrbe naselja Sopač-Lokve, koje dobiva vodu iz sustava Fužina.

Već nekoliko godina ništa značajnije ne dešava se vezano uz projekt regionalnog vodoopskrbnog sustava Gorski kotar i u tom razdoblju nije ostvaren konkretniji pomak oko organizacije i praćenja projekta regionalnog vodovoda kojim moraju biti obuhvaćeni:

- nastavak izgradnje potrebnih vodnih građevina
- realizacija privremenog zahvata iz Lokvarskog jezera

Sve aktivnosti oko realizacije projekta regionalnog vodoopskrbnog sustava moraju biti usklađene sa planiranim aktivnostima na postojećim vodoopskrbnim sustavima koja su u nadležnosti društva. Isto bi se trebalo ostvariti nakon završetka izrade elaborata konceptijskog rješenja sa predstudijom izvodljivosti vodoopskrbnog sustava Gorskog kotara čiji završetak se planira do konca srpnja 2017. godine.

6. UVJETI POSLOVANJA

Uvjeti i okruženje u kojima je društvo poslovalo utjecali su na uvjete poslovanja, kvalitetu i rokove izvršenja poslova i postavljenih radnih zadataka, ali smatram da smo uspješno izvršili većinu poslova iz redovitih djelatnosti društva. Nažalost postoje elementi poslovanja na koje društvo ne može utjecati, a tu prvenstveno mislimo na iznos troškova amortizacije poslovanja koji su u 2016. godine iznosili više od 2,1 mil.kuna. To je dio rashoda poslovanja na koje društvo ne može utjecati, ali koje bitno utječe na rezultat poslovanja tijekom svake poslovne godine, a to će biti još izraženije od trenutka kada se sadašnje investicije, ili dio njih završi i kada se iste stave u funkciju.

Otežani uvjeti poslovanja i problemi sa naplatom, uvjetovali su da poslova za koje smo bili tehnički i kadrovski dovoljno ekipirani izvodimo sami, a tu prvenstveno mislim na izvođenje svih radova na izradi priključaka, kao i izvođenje svih monerskih radova na sanaciji ili rekonstrukciji vodnih građevina u vlasništvu društva. Samo kada tehnička opremljenost ili popravci puknuća cjevovoda to nisu dopuštali, angažirali smo kooperante.

Također treba ukazati na dio rashoda koji se odnosi na rješavanje statusa tzv. paušalista, odnosno potrošača koji su na vodoopskrbne sustave spojeni, a da im istovremeno nije ugrađen mjerač utroška vode. Troškovi ugradnje vodomjera prema važećoj zakonskoj regulativi predstavljaju rashode poslovanja isporučitelja

javne usluge pri čemu procijenjena vrijednost izrade novog priključka koji obuhvaća i ugradnju PVC vodomjernog okna i vodomjera za daljinsko očitavanje iznosi cca 3.000,00 kn, a u pojedinim slučajevima kada je potrebno zamijeniti i priključni cjevovod i više od navedenog iznosa.

Bez obzira na sve navedene uvjete poslovanja dodatnim angažiranjem svih djelatnika društva, a zahvaljujući i činjenici da od 01. veljače 2016. godine primjenjujemo nove, veće cijene vodne usluge vodoopskrbe tijekom 2016. godine ostvaren je pozitivan rezultat poslovanja.

7. ZAŠTITA OKOLIŠA

Društvo je zaštitu okoliša u djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje i pričišćavanja otpadnih voda provodilo ispunjavanjem naloga nadležnih inspeksijskih službi i svakodnevno ispunjavajući obaveze iz vodopravnih dozvola i dozvolbenih naloga kao i provođenjem mjera u okviru HACCP sustava (kontrolna kritičnih točaka) koji se primjenjuje od travnja 2014. godine. Zaštiti okoliša doprinjeli smo i svakodnevnim i kontinuiranim provođenjem mjera zaštita na radu i poštivanjem propisa i odluka u vezi postupanja sa opasnim tvarima (otrovima) u postupku proizvodnje i distribucije vode za piće kao i redovitim osposobljavanjem i educiranjem djelatnika koji rade sa opasnim tvarima.

U narednom razdoblju potrebno je osigurati još veće sudjelovanje društva u raznim ekološkim akcijama koje su u povezana sa djelatnostima kojima se društvo bavi, a koje organiziraju predškolske i školske ustanove, kao i ostale ekološke udruge.

8. PRIJEDLOG MJERA ZA 2017. GODINU

Sagledavajući poteškoće i probleme na koje smo nailazili tijekom 2016. godine, a uvažavajući činjenicu da sa uvijek može raditi bolje i ekonomičnije prijedlog mjera za 2017. godinu obuhvaća:

- **bolje i kvalitetnije organizirati obavljanje djelatnosti za koje je društvo registrirano i nastaviti aktivnosti u cilju smanjenja gubitaka na vodoopskrbnim sustavima**
- **ubrzati izvođenje radova na izgradnji regionalnog vodoopskrbnog sustava Gorski kotar i osigurati dodatne izvore financiranja**
- **nastaviti provođenje mjera prisilne naplate i poboljšati postotak naplaćenosti obavljenih vodnih usluga**
- **osigurati veće sudjelovanje jedinica lokalne samouprave u sufinanciranju radova na razvoju vodoopskrbe i zaštiti voda od zagađivanja**
- **nastaviti sa izgradnjom sustava javne odvodnje na području Brod Moravica, Skrada, Ravne Gore, Mrkoplja, Fužina, Delnica i Lokava te staviti u funkciju sustave koji čine tehničko tehnološku cjelinu (SJO Delnica, Ravne Gore i Mrkoplja)**
- **racionalizirati troškove poslovanja**

- u skladu sa važećom zakonskom regulativom organizirati djelatnost odvodnje fekalnih otpadnih voda sa početkom naplate te javne usluge
- osigurati preduvjete za realizaciju projekata vodoopskrbe i odvodnje sredstvima iz Hrvatsko-Švicarskog programa suradnje ili drugih izvora financiranja
- provoditi mjere zapošljavanja u skladu sa poslovnom politikom društva.

1. SAŽETAK FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA

Za 2016. godinu primjenjuje se novi Zakon o računovodstvu (N.N. 78/15. ,134/15 i 120/16.) temeljem kojeg su propisana financijska izvješća sa rokovima izvještavanja uz primjenu Hrvatskog standarda financijskog izvješćivanja (N.N. 86/15). Zakonom o trgovačkim društvima (N.N. 111/93.-110/15.) i Zakonom o sudskom registru (N.N.1/95 i 110/15) propisani su obveznici javne objave financijskih izvješća sa rokovima izvještavanja.

Društvo Komunalac – vodoopskrba i odvodnja d.o.o. Delnice posluje od 01.01.2014. godine. Registrirano je za obavljanje vodnih usluga javne vodoopskrbe i javne odvodnje. Redoviti prihodi se ostvaruju iz obavljanja djelatnosti javne vodoopskrbe. Prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine je 15 djelatnika. Temeljem ugovora o poslovnoj suradnji, usluge financijsko – računovodstvenih poslova, te jednim dijelom poslova tehničke pripreme, poslove obavljaju stručne službe Komunalca d.o.o. Delnice

Prema odredbama čl.5.st.1. Zakona o računovodstvu, veličina poduzetnika se određuje prema podacima na zadnji dan poslovne godine, koja prethodi godini za koje se sastavljaju izvješća. Prema podacima za 2015. godinu, Društvo spada u male poduzetnike, te je prilikom sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja dužno primijeniti Hrvatske standarde računovodstvenog izvještavanja – HSFI, uz obvezu sastavljanja sljedećih izvještaja: bilanca, račun dobiti i gubitka, bilješke uz financijske izvještaje, izvješće revizora, Odluku o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja, te Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti – pokriću gubitka. Društvo je obveznik revizije po posebnom propisu, čl.207. Zakona o vodama

Obračunsko razdoblje je period od 01.01.2016. do 31.12.2016. godine, a Skupština društva donosi Odluku o utvrđivanju godišnjeg izvještaja i Odluku o prijedlogu rasporeda dobiti – pokriću gubitka.

Rezultati poslovanja su sljedeći:

Ukupan prihod iznosi **9.579.949,30** kn, koji se sastoje od poslovnih prihoda u iznosu **9.480.193,49** kn i financijskih prihoda u iznosu od **99.755,81** kn.

Ukupni rashodi iznose **9.538.099,45** kn, a sastoje se od poslovnih rashoda u iznosu od **9.391.771,92** kn i financijskih rashoda u iznosu od **146.327,53** kn.

Rezultat poslovne 2016. godine je dobitak u iznosu od **41.849,85** kn.

	TEKUĆA GODINA	PRETHODNA GODINA
Koeficijent trenutačne likvidnosti	0,2202	0,1725
Koeficijent zaduženosti	0,0123	0,0172
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	0,9854	1,0044
Dani naplate	76	79

Pokazatelji poslovanja ukazuju na pozitivan trend poslovanja društva.

2. IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU - BILANCA – sa bilješkama

Bilanca je sustavni pregled imovine, kapitala i obveza na određeni datum. U bilancu se unose stanja aktivnih i pasivnih računa. Aktivu čini dugotrajna i kratkotrajna imovina, te plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunani prihodi. Pasivu uključuje kapital sa rezervama, dugoročne i kratkoročne obaveze, te odgođeni plaćeni troškovi i prihodi budućeg razdoblja. Sve pozicije su obrazložene u bilješkama.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	Indeks promjene
1	2	3	4	5	5:4
AKTIVA					
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001				
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP003+010+020+031+036)	002	1.	277.446.764	297.956.163	107
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0	
1. Izdaci za razvoj	004				
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005				
3. Goodwill	006				
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007				
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008				
6. Ostala nematerijalna imovina	009				
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		277.446.764	297.956.163	107
1. Zemljište	011				
2. Građevinski objekti	012		81.951.450	86.272.290	
3. Postrojenja i oprema	013		133.195	65.787	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		137.345	328.082	
5. Biološka imovina	015				
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016				
7. Materijalna imovina u pripremi	017		195.224.774	211.290.004	
8. Ostala materijalna imovina	018				
9. Ulaganje u nekretnine	019				
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0	
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021				
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022				
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023				
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024				
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025				
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026				
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027				
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028				
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029				
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030				
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0	

1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032				
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033				
3. Potraživanja od kupaca	034				
4. Ostala potraživanja	035				
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036				
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	2.	5.857.668	5.753.069	98
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		403.508	608.826	151
1. Sirovine i materijal	039		386.221	569.316	
2. Proizvodnja u tijeku	040				
3. Gotovi proizvodi	041				
4. Trgovačka roba	042				
5. Predumovi za zalihe	043		17.287	39.510	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044				
7. Biološka imovina	045				
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		4.712.807	4.256.667	90
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047				
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048				
3. Potraživanja od kupaca	049		1.495.322	1.633.534	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050				
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		3.217.485	2.623.133	
6. Ostala potraživanja	052				
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0	
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054				
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055				
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056				
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057				
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanim sudjelujućim interesom	058				
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059				
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060				
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061				
9. Ostala financijska imovina	062				
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		741.353	887.576	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064				
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		283.304.432	303.709.232	107
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066				
PASIVA					
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	3.	34.952.607	34.994.457	100
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		29.969.200	29.969.200	
II. KAPITALNE REZERVE	069				
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		172.852	172.852	100
1. Zakonske rezerve	071		172.852	172.852	
2. Rezerve za vlastite dionice	072				

3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073				
4. Statutarne rezerve	074				
5. Ostale rezerve	075				
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		4.516.772	4.516.772	
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0	
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078				
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079				
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080				
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		427.990	293.783	69
1. Zadržana dobit	082		427.990	293.783	
2. Preneseni gubitak	083		0		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-134.207	41.850	
1. Dobit poslovne godine	085			41.850	
2. Gubitak poslovne godine	086		134.207		
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087				
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0	
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089				
2. Rezerviranja za porezne obveze	090				
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091				
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092				
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093				
6. Druga rezerviranja	094				
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	4.	122.901	93.577	76
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096				
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097				
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098				
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099				
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100				
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		122.901	93.577	
7. Obveze za predujmove	102				
8. Obveze prema dobavljačima	103				
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104				
10. Ostale dugoročne obveze	105				
11. Odgođena porezna obveza	106				
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	5.	3.367.265	5.144.472	153
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108				
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109				
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110				
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111				
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112				
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113				
7. Obveze za predujmove	114		8.454	23.114	
8. Obveze prema dobavljačima	115		2.632.955	4.237.956	

9. Obveze po vrijednosnim papirima	116				
10. Obveze prema zaposlenicima	117		91.760	118.476	
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		634.096	764.926	
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119				
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120				
14. Ostale kratkoročne obveze	121				
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	6.	244.861.659	263.476.726	
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		283.304.432	303.709.232	107
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124				

Ukupna imovina društva iznosi 303.709.230,80 kn, a obuhvaća dugotrajnu imovinu u iznosu od 297.956.162,51 kn (98,11% ukupne imovine društva) i kratkotrajnu imovinu u iznosu od 5.753.068,29 kn (1,89% ukupne imovine društva).

BILJEŠKA 1) DUGOTRAJNA IMOVINA

Dugotrajna imovina obuhvaća dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, dugotrajnu financijsku imovinu i dugoročna potraživanja, te odgođena porezna imovina i ulaganja u nekretnine. Društvo obuhvaća sljedeće podatke:

1. Materijalna imovina 297.956.162,51 kn

Ukupno iznosi: 297.956.162,51 kn

Materijalna imovina - obuhvaća sredstva koje društvo koristi za obavljanje djelatnosti i čiji je procijenjeni vijek upotrebe duži od godinu dana. Na ovu poziciju unose se neto knjigovodstvene vrijednosti nekretnina, opreme, transportnih sredstava, vrijednost zemljišta, te vrijednost sredstava u pripremi.

Materijalna imovina se sastoji od :

Nabavna vrijednost materijalne imovine ...	150.029.829,30 kn
Ispravak vrijednosti materijalne imovine ...	63.363.670,49 kn (-)
Sadašnja vrijednost materijalne imovine ...	86.666.158,81 kn

Sadašnja vrijednost materijalne imovine obuhvaća:

- građevinskih objekata	86.272.289,76 kn
- postrojenja i opreme	65.786,75 kn
- alati, inventar, transportna sredstva	328.082,30 kn

koji uz

- materijalnih sredstava u toku	188.648.773,67 kn
- materijalna sredstva van upotrebe	22.641.230,03 kn

su prikazana kao dugotrajna imovina društva.

Materijalna sredstva u toku odnose se najvećim dijelom na izgradnju sustava javne odvodnje 83.560.933,39 kn, izgradnju regionalnog vodovoda Gorski kotar 66.678.005,04 kn, te izgradnja sustava javne vodoopskrbe 38.409.885,24 kn.

U tablici su prikazana ulaganja u materijalna sredstva u toku sa stanjem na dan 31.12.2016. godine.

Naziv	Kn i lp		
	Javna vodoopskrba	Javna odvodnja	Ukupno
Delnice	10.684.757,08	34.053.074,05	44.737.831,13
Ravna gora	3.769.696,54	12.344.742,03	16.114.438,57
Skrad	1.149.683,76	10.220.943,18	11.370.626,94
Fužine	11.085.541,52	1.364.428,71	12.449.970,23
Lokve	1.317.444,25	4.738.236,95	6.055.681,20
Mrkopalj	5.985.801,76	12.671.038,01	18.656.839,77
Brod Moravice	1.179.103,69	8.168.470,46	9.347.574,15
Društvo	69.915.861,68	0	69.915.861,68
Ukupno:	105.087.890,28	83.560.933,39	188.648.823,67

Bruto knjigovodstvena vrijednost, kumulativni iznosi ispravka vrijednosti, usklađenje knjigovodstvene vrijednosti na početku i na kraju razdoblja:

Nabavna vrijednost	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	Materijalna imovina van uporabe	Materijalna imovina u pripremi	Kn
						Ukupno
Stanje 31.12.2015.	137.541.887	4.387.543	138.264	22.622.140	173.940.164	338.629.998
povećanje	7.764.364	24.695	198.367	19.090	22.472.974	30.479.490
smanjenje	0	-25.291	0	0	-7.764.364	-7.789.655
Stanje 31.12.2016.	145.306.251	4.386.947	336.631	22.641.230	188.648.774	361.319.833
Ispravak vrijednosti	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	Materijalna imovina van uporabe	Materijalna imovina u pripremi	Ukupno
Stanje 31.12.2015.	56.927.968	4.254.347	919	0	0	61.183.234
povećanje	2.105.994	75.481	7.631	0	0	2.189.106
smanjenje	0	-8.669	0	0	0	-8.669
Stanje 31.12.2016.	59.033.962	4.321.159	8.550	0	0	63.363.671
Knjigovodstvena vrijednost	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	Materijalna imovina van uporabe	Materijalna imovina u pripremi	Ukupno
Stanje 31.12.2015.	80.613.919	133.196	137.345	22.622.140	173.940.164	277.446.764
Stanje 31.12.2016.	86.272.290	65.787	328.082	22.641.230	188.648.774	297.956.163

Neotpisana vrijednost otuđene materijalne imovine iznosi 16.622,18 kn.

BILJEŠKA 2) KRATKOTRAJNA IMOVINA

Kratkotrajna imovina obuhvaća bilančne pozicije zaliha, kratkoročnih potraživanja, kratkotrajne financijske imovine, te novca u banci i blagajni.

1. Kratkoročna potraživanja	4.256.666,28 kn
2. Zalihe	608.825,89 kn
3. Novac u banci i blagajni.....	887.576,12 kn
Ukupna vrijednost	5.753.068,29 kn

Kratkoročna potraživanja - imaju učešće od 73,99 % u ukupnoj strukturi kratkotrajne imovine, a sastoje se od:

- potraživanja od kupaca	1.633.533,76 kn
- potraživanja od lokalne samouprave	2.424.080,65 kn
- potraživanja od države i drugih institucija	199.051,87 kn

kn i lp				
Opis	Potraživanja od kupaca	Potraživanja od lokalne samouprave	Potraživanja od državnih i drugih institucija	Ukupno
Bruto 31.12.2015.	1.687.681,33	3.084.453,38	133.032,56	4.905.167,27
Ispravak vrijednosti	-192.359,80	0	0	-192.359,80
Neto 31.12.2015.	1.495.321,53	3.084.453,38	133.032,56	4.712.807,47
Bruto 31.12.2016.	1.903.325,65	2.424.080,65	199.051,87	4.526.458,17
Ispravak vrijednosti	-269.791,89	0	0	-269.791,89
Neto 31.12.2016.	1.633.533,76	2.424.080,65	199.051,87	4.256.666,28

Stanje kratkoročnih potraživanja na dan bilanciranja umanjuju se za provedena vrijednosna usklađenja. Prema novom Zakonu o računovodstvu, odvojeno se moraju iskazivati potraživanja od poduzetnika povezanih sudjelujućim interesom.

U 2016. godini proveden je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca koja su tužena, pod ovrhom i sl. u iznosu 102.544,20 kn (u prethodnoj 265.932,64 kn). Ispravak vrijednosti tereti rashode razdoblja.

Naplata potraživanja od kupaca iznosi **86,06%** (2015. 88,39%, 2014. 83,40%), Naplata potraživanja po kategorijama kupaca za obavljanje redovite djelatnosti je sljedeća:

- trgovačka društva	87,41% (2015. 83,29%, 2014. 80,29%)
- domaćinstva	89,31% (2015. 91,94%, 2014. 90,14%)
- stanari stambenih zgrada	84,46% (2015. 90,52%, 2014. 87,47%)

Zaključno sa poslovnom godinom izvršena su fakturiranja vodnih usluga za mjesec prosinac sa dospjećem u siječnju 2017. godine. Spisak potraživanja od kupaca pojedinačno po svakom kupcu su sastavni dio zapisnika inventurnih komisija.

Fakturiranje vodnih usluga za domaćinstva tijekom 2016. godine, izvršeno je u pet obračunskih razdoblja i to za mjesec siječanj 2016., te zbog promjene cijene javne vodoopskrbe sa primjenom od 01.02.2016. godine, za periode II-III, IV-VI, VII-IX i X-XII mjesec. Fakturiranje za stanare stambenih zgrada, trgovačka društva, neprofitne organizacije i fizičke osobe koje samostalno obavljaju djelatnost obračun javne vodoopskrbe vrši se mjesečno.

Naplata se vrši putem prijelaznih IBAN računa ili putem blagajne.

Prisilna naplata se vrši putem ovrha na Fini od strane javnih bilježnika ili sudskim putem. Zbog nemogućnosti isključenja iz vodovodne mreže, jer se vodomjeri nalaze u objektima, produžuje se vrijeme naplate. Problemi se javljaju i kod socijalnih slučajeva koji ostvare pravo na novčanu naknadu za refundaciju vodnih usluge, ali iste ne prosljede namjenski prema društvu.

Potraživanja od lokalne samouprave odnose se na subvenciju radova na izgradnji vodoopskrbe ili odvodnje na područjima lokalnih samouprava. Sa pojedinim su potpisani ugovori o sufinanciranju radova prema njihovim planovima i osiguranim sredstvima u proračunu lokalne samouprave.

U tablici su iskazana stanja na dan 31.12.2016. godine.

Naziv	Početno stanje	Zaduženje tijekom 2016.	Uplate tijekom 2016.	Kn i lp
				Saldo 31.12.2016.
	1	2	3	1+2-3
Delnice	2.241.385,77	369.360,55	1.594.168,48	1.016.577,84
Ravna Gora	120.000,00	482.056,35	602.056,35	0
Skrad	480.179,18	0	48.656,35	431.522,83
Fužine	50.681,05	0	50.681,05	0
Lokve	0	77.391,73	37.391,73	40.000,00
Mrkopalj	192.207,38	821.360,56	1.013.567,94	0
Brod Moravice	0	0	0	0
Hrvatske vode	0	15.984.418,44	15.048.438,46	935.979,98
Županija PGŽ	0	198.773,20	198.773,20	0
Ukupno:	3.084.453,38	17.933.360,83	18.593.733,56	2.424.080,65

Ostala potraživanja od državnih institucija odnose se na potraživanja za pretporez.

Zalihe materijala - imaju učešće od **10,58%** u kratkotrajnoj imovini. Zaliha sirovina i materijala iskazuje se po trošku nabave ili neto – vrijednosti bez poreza na dodanu vrijednost. Vrijednost zaliha materijala se vodi po prosječnim cijenama odnosno preračunavajući cijene materijala prilikom svakog ulaska materijala u skladište.

Zaliha materijala se evidentira u glavnom skladištu po inventurnim brojevima i stanje materijala da dan 31.12.2016. godine iznosi 569.315,89 kn.

U bilančnim pozicijama zaliha uključeni su i predujmovi za materijal koji iznose 39.510,00 kn.

Struktura zaliha prikazana je u sljedećoj tablici:

Opis	Kn i lp	
	31.12.2015.	31.12.2016.
Materijal na skladištu	386.220,99	569.315,89
Ispravak vrijednosti materijala	0	0
Sitan inventar u uporabi	18.067,92	85.139,60
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	-18.067,92	-85.139,60
Auto gume u uporabi	1.840	4.160
Ispravak vrijednosti auto guma	-1.840	-4.160
Ukupno	386.220,99	569.315,89

Sitan inventar i auto gume jednokratno se otpisuju i terete rashode razdoblja. U 2016. troškovi sitnog inventara i auto guma iznose 69.391,68 kn, a troškovi utrošenog materijala iznose 850.628,93 kn.

Novac u banci i blagajni - sastoji se od sredstava zatečenih na bankovnim računima u kunama (jedan redovni, dva prijelazna računa i jedan namjenski račun) te blagajni društva na dan 31.12.2016. godine. Učešće novca u banci i blagajni u ukupnoj kratkotrajnoj imovni iznosi **15,43%**. Društvo posluje putem Privredne banke d.d.. Pražnjenja po prijelaznim računima vrši se prema postocima, dnevno. Raspored sredstava vrši se prema Hrvatskim vodama namjenski za naknade za korištenje voda (privreda 15,00%, građanstvo 18,00%) i naknadi za zaštitu voda (privreda 5,50%, građanstvo 8,00%), te namjenski za naknadu za razvoj (privreda 6,50%, građanstvo 7,00%), ostatak sredstava (privreda 73,00%, građanstvo 67,00%) se prazni na redovni račun društva. Primjena promjene postotaka je od 04.04.2016. godine.

BILJEŠKA 3) KAPITAL I PRIČUVE

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci broj Tt-13/9568-2 od 31.12.2013. registriran je temeljni kapital u iznosu od 29.969.200,00 kn koji je podijeljen na sedam temeljnih udjela, koji su evidentirani u Knjizi poslovnih udjela, prema prikazu u sljedećoj tablici:

Naziv	Temeljni udio u %	Nominalna vrijednost (kn)
GRAD DELNICE	37,63	11.277.500,00
OPĆINA RAVNA GORA	17,91	5.367.500,00
OPĆINA FUŽINE	1,18	3.350.500,00
OPĆINA MRKOPALJ	10,09	3.023.900,00
OPĆINA SKRAD	9,50	2.847.100,00
OPĆINA LOKVE	6,98	2.091.800,00
OPĆINA BROD MORAVICE	6,71	2.010.900,00
UKUPNO:	100,00	29.969.200,00

Pričuve iz dobitka obuhvaćaju zakonske pričuve, pričuve za vlastite udjele, vlastite udjele (kao odbitna stavka pričuva iz dobitka), statutarne pričuve i ostale pričuve.

Društva s ograničenom odgovornošću nemaju obvezu formiranja zakonskih pričuva. Obvezno formiranje zakonske pričuve biti će u 2017. godini nakon prihvaćanja godišnjeg financijskog izvještaja za 2016. godinu. Iskazana zakonska pričuva je pričuva iz prethodnih godina temeljem plana podjele društva Komunalac d.o.o. Delnice proknjižena na novo društvo u iznosu od 172.851,67 kn.

Statutarne pričuve formiraju se za potrebe određene statutom ili društvenim ugovorom, Zakon o trgovačkim društvima ne predviđa postojanje statutarne pričuve, no one se mogu formirati voljom vlasnika društva.

Ostale pričuve formiraju se temeljem društvenog ugovora ili odlukom uprave društva i koriste se za namjene koje su predviđene društvenim ugovorom odnosno odlukom uprave društva.

Revalorizacijske pričuve su formirane u prethodnim godinama te temeljem plana podjele društva Komunalac d.o.o. Delnice proknjiženje na novo društvo, a nastale su iz procjene dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine usklađujući ih sa stvarnim vrijednostima. Revalorizacijske pričuve društva iznose 4.516.771,98 kn.

Zadržani dobitak ili prenešeni gubitak je pozicija koja proizlazi iz prenešenog dobitka prethodne godine odnosno prenešenog gubitka prethodne godine kao odbitne stavke kapitala. Zadržani dobitak društva za 2016. godinu iznosi 293.782,89 kn.

Dobitak poslovne godine je rezultat nakon oporezivanja i iznosi 41.849,85 kn.

Gubitak poslovne godine ne može se na dan bilanciranja pokriti, nego se mora iskazati u punoj svojoj, kao rezultat poslovanja tekuće godine. Nadoknaditi će se iz raspoloživih kapitalnih sredstava (iz zadržanog dobitka) u sljedećem razdoblju po odluci skupštine društva. Društvo nije poslovalo s gubitkom.

BILJEŠKA 4) DUGOROČNE OBVEZE

Društvo ima dugoročnih obveza vezanih uz ugovor o financijskom leasing za vozilo Renault Master broj 05913/RK od 26.08.2015. godine. Nabavna vrijednost objekta leasing je 162.400,00 kn sa porezom na dodanu vrijednost, uz nominalnu kamatnu stopu od 6,95% sa razdobljem plaćanja leasing rata u periodu od 48 mjeseci. Tijekom poslovne godine ukupno je otplaćeno 29.324,50 kn, te stanje leasing na dan 31.12.2016. godine iznosi 93.576,60 kn.

BILJEŠKA 5) KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze obuhvaćaju:

1. Obveza prema dobavljačima	4.237.956,22 kn
2. Obveze prema zaposlenima	118.475,52 kn
3. Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe.	764.925,97 kn
4. Primljeni predujmovi.....	23.113,81 kn

Ukupna vrijednost kratkoročnih obveza iznosi 5.144.471,52 kn

Obveze prema dobavljačima – imaju najveći udio u ukupnim kratkoročnim obvezama odnosno **82,38%** ukupnih kratkoročnih obveza. Najveće obveze društvo ima prema trgovačkim društvima vezanih uz investicije na vodoopskrbi i odvodnji. Popis dugovanja prema dobavljačima nalazi se u prilogu popisa inventurne komisije.

Obveze prema zaposlenima - odnose se na neto isplate plaća i obveze isplate prijevoza na rad i s rada za mjesec prosinac .

Obveze za poreze, doprinose i ostale pristojbe – odnose se na poreze i doprinose na i iz bruto plaće djelatnika za mjesec prosinac, te naknade za korištenje i zaštitu voda

BILJEŠKA 6) ODGOĐENA PLAĆANJA TROŠKOVA I PRIHODA BUDUĆEG RAZDOBLJA

Na ovu poziciju iskazuju se odgođeni prihodi na osnovi prenesenih ovjekata i opreme u vlasništvo društva, za primljene dotacije i financijska sredstva za financiranje javnih objekata komunalne infrastrukture sukladno MRS-u 20.

Ovu poziciju čine primljena sredstva za financiranje izgradnje javne vodoopskrbe i javne odvodnje. Sva osnovna sredstva koja su u funkciji, a za koja su primljena novčana sredstva, se obračunava po stopi za obračun amortizacije, te predstavlja prihod razdoblja obračuna.

Za primljena sredstva primjenjuje se dobitni pristup.

U promatranom razdoblju primljeno je ukupno 19.604.283,10 kn .

Ulaganja u izgradnju javne vodoopskrbe i javne odvodnje u 2016. godini, uključujući i obveze iz prethodne godine, temeljem prijenosa planom podjele društva koje su podmirene u tekućoj 2016. godini, izvršile su sljedeće JLS i ostali kako slijedi:

Red.br.	Naziv	Iznos, stanje 31.12.2016.	kn i lp
1.	Grad Delnice	1.594.168,48	
2.	Općina Skrad	48.656,35	
3.	Općina Mrkopalj	1.013.567,94	
4.	Općina Ravna Gora	602.056,35	
5.	Općina Lokve	37.391,73	
6.	Općina Brod Moravice	0	
7.	Općina Fužine	50.681,05	
8.	Hrvatske vode	15.048.438,46	
Ukupno:		19.604.283,10	

Ukupna ulaganja u prethodnim godinama, te tijekom 2016. su sljedeća:

Konto	Naziv	Stanje 31.12.2016.	Iznos subvencije	kn i lp
2971	Jedinica lokalne samouprave	73.688.438,40	629.079,98	
2972	Hrvatske vode	119.196.169,43	248.349,06	
2973	Primorsko-goranska županija	17.282.607,43	45.600,00	
2974	Ostalo-Drž.proračun, ARZ	43.149.393,25	66.186,90	
2975	Ministarstva - razna	10.208.912,92	0	
2976	Hrvatske vode – izv.sred.ŠD	52.245,60	0	
2977	Sredstva švicarskog doprinosa	888.175,20	0	
Ukupno:		264.465.942,23	989.215,94	

Sukladno Odluci jedinica lokalne samouprave uvedena je naknada za razvoj koja iznosi 1,20 kn/m³ utrošene vode. Ukupno fakturirana sredstva naknade za razvoj za 2016. godinu iznose 730.501,47 kn

Sredstva su namjenski utrošena za investicije na javnoj vodoopskrbi, a uplate su evidentirane na namjenskom računu kod Privredne banke.

Obavijest o ukupno fakturiranim sredstvima dostavljene su jedinicama lokalne samouprave, a iste iznose:

Red.br.	Naziv	Iznos, stanje 31.12.2016.
1.	Grad Delnice	303.461,14
2.	Općina Skrad	42.778,05
3.	Općina Mrkopalj	56.761,91
4.	Općina Ravna Gora	132.405,05
5.	Općina Lokve	50.156,69
6.	Općina Brod Moravice	31.855,67
7.	Općina Fužine	113.082,96
Ukupno:		730.501,47

Vremenske razlike su prikazane u sljedećoj tablici:

	kn i lp
	Odgođeni prihodi budućeg razdoblja
Stanje 31.12.15.	244.861.659,13
nastale u tijeku obračunskog razdoblja	19.604.283,10
ukinute vremenske razlike	-989.215,94
Stanje 31.12.16.	263.476.726,29

Ukinute vremenske razlike iskazane su u prihodima od državnih potpora (subvencija i dotacija), a prenose se u prihod razdoblja u iznosu nastalih troškova (amortizacije iz potpore).

BILJEŠKA 7) POTENCIJALNE OBVEZE

Društvo nema potencijalnih obveza na dan bilanciranja.

BILJEŠKA 8) DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Društvo nema značajnih događanja nakon datuma bilance.

Financijske izvještaje odobrio je direktor društva dana 31.03.2017. godine

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA – sa bilješkama

Račun dobiti i gubitka za 2016. godinu sastavlja se u skladu s odredbama novog Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja. Ostvareni prihodi i rashodi u toku 2016. godine su prikazani u sljedećoj tablici:

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	Indeks promjene
1	2	3	4	5	5:4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	9	8.819.278	9.480.194	107,49
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126				
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		7.216.379	7.511.497	
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		597.219	979.481	
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129				
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		1.005.680	989.216	
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	10	9.173.802	9.391.772	102,38
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132				
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		4.584.136	4.669.017	
a) Troškovi sirovina i materijala	134		1.855.681	1.985.214	
b) Troškovi prodane robe	135				
c) Ostali vanjski troškovi	136		2.728.455	2.683.803	
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		1.721.664	2.021.199	
a) Neto plaće i nadnice	138		1.040.495	1.214.061	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		428.501	510.511	
c) Doprinosi na plaće	140		252.668	296.627	
4. Amortizacija	141		2.157.463	2.189.106	
5. Ostali troškovi	142		80.245	92.432	
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0	
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144				
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		265.933	102.544	
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0	
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147				
b) Rezerviranja za porezne obveze	148				
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149				
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150				
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151				
f) Druga rezerviranja	152				
8. Ostali poslovni rashodi	153		364.361	317.474	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	11	231.379	99.755	43,11
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155				
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanim sudjelujućim interesima	156				

3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157				
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158				
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159				
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		193.098	80.689	
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161			442	
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162				
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163				
10. Ostali financijski prihodi	164		38.281	18.624	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	12	11.062	146.327	1322,78
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166				
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167				
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		3.325	8.367	
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169				
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			16.622	
7. Ostali financijski rashodi	172		7.737	121.338	
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173				
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174				
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175				
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176				
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	13	9.050.657	9.579.949	105,85
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	14	9.184.864	9.538.099	103,85
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-134.207	41.850	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	15	0	41.850	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	16	134.207	0	
XII. POREZ NA DOBIT	182				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-134.207	41.850	
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	41.850	
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		134.207	0	

BILJEŠKA 9) POSLOVNI PRIHODI

Poslovne prihode čine:

1. Prihodi od prodaje u zemlji.....	7.511.496,60 kn
2. Prihodi od upotrebe vlastitih usluga.....	979.480,95 kn
3. Ostali poslovni prihodi (od subvencija i dotacija).....	989.215,94 kn
 Ukupni poslovni prihodi iznose	 9.480.193,49 kn

Prihodi od prodaje u zemlji - odnose se na ostvarivanje prihoda od osnovnih djelatnosti društva, odnosno na prihode od isporuku vodnih usluga - javne vodoopskrbe. Prihodi od prodaje u zemlji iskazuju se na osnovu fakturirane vrijednosti po obračunskim jedinicama za svaku djelatnost koju obavlja društvo.

Ukupno fakturirane vrijednosti prema krajnjim korisnicima su sljedeće:

- trgovačka društva i fizičke osobe (gospodarska djelatnost)	1.881.914,46 kn
- domaćinstva	4.067.232,04 kn
- stambene zgrade	600.435,01 kn
- ostali prihodi - priključci, ugovor Bakar, HV,	961.915,09 kn

Ukupno fakturirana potrošnja javne vodoopskrbe prema krajnjim korisnicima je sljedeća:

	2016.g.	2015.g.	+/-
- trgovačka društva i fizičke osobe	143.041,73 m ³	157.009,99 m ³	-9,77%
- domaćinstva	402.872,80 m ³	412.623,00 m ³	-2,42%
- stambene zgrade	63.487,60 m	63.317,96 m ³	+0,27%

Ukupna potrošnja javne vodoopskrbe iznosi 608.751,13 m³ (2015. 632.952 m³, 2014 godine 607.741,19 m³, 2013. godine 630.998 m³,) što predstavlja potrošnju na razini 2014. godine, odnosno smanjenje u odnosu na 2015. kao i 2013. godinu za 4%

Najveće smanjenje potrošnje vode je kod trgovačkih društva i fizičkih osoba koje obavljaju gospodarsku djelatnost i to za 9,77%, jer ima sve manje poslovnih subjekata koji rade.

Tijekom 2016. godine isporučeno je drugom isporučitelju vodnih usluga 103.740 m³ vode, međutim zbog nemogućnosti dogovora između isporučitelja, predmet je prosljeđen Vijeću za vodne usluge u lipnju 2016. godine sa cjelokupnom dokumentacijom. Nakon upita prema nadležnim institucijama, sukladno Zakonu o vodama, u veljači i ožujku 2017. godine, još uvijek nismo dobili privremeno rješenje o visini cijene vodnih usluga za isporuku drugom isporučitelju, te time nismo mogli izvršiti fakturiranje javne vodoopskrbe.

Prihodi od upotrebe vlastitih usluga – odnose se na prihode izvedenih radova u vlastitoj režiji za sanacije na javnoj vodoopskrbi.

Prihodi od subvencija i dotacija – odnose se na prihode s osnova ulaganja za izgradnju vodovodne mreže, te dobitnog pristupa ulaganja jedinica lokalne samouprave za sve investicije koje su gotove i stavljene u upotrebu.

Red.br.	Naziv	Kn i lp Iznos subvencije
1.	Jedinica lokalne samouprave	629.079,98
2.	Hrvatske vode	248.349,06
3.	Primorsko-goranska županija	45.600,00
4.	Ostalo-Drž.proracun, ARZ	66.186,90
Ukupno:		989.215,94

Ostali prihodi – odnose se na prihode izrade priključaka, nadoknade troškova vezanih uz vodoopskrbni sustav Zlobin, prihodi ostvareni temeljem ugovora sa Hrvatskim vodama, a odnose se na naknade za korištenje voda i zaštitu voda.

BILJEŠKA 10) POSLOVNI RASHODI

Poslovne rashode obuhvaćaju :

1. Materijalni troškovi.....	4.669.017,33 kn
2. Troškovi osoblja.....	2.021.199,35 kn
3. Amortizacija	2.189.105,71 kn
4. Ostali troškovi.....	92.432,00 kn
5. Vrijednosna usklađenja	102.544,20 kn
6. Ostali poslovni rashodi	317.473,33 kn

Ukupni poslovni rashodi iznose..... **9.391.771,92 kn**

Materijalni troškovi - predstavljaju **49,71%** (2015. 51,46%; 2014. 49,39%) ukupnih poslovnih rashoda i iznose **4.669.017,33 kn**, a struktura izgleda ovako:

- električne energije i gorivo	954.514,90 kn
- materijal i sirovine	961.307,47 kn
- usluge drugih u obavljanju djelatnosti	2.303.374,12 kn
- prijevozne usluge	33.608,00 kn
- usluge održavanja	87.722,69 kn
- zakupnine za objekte	69.089,61 kn
- HT usluge	31.873,10 kn
- HP usluge	47.902,02 kn
- ostali troškovi (analize vode, deratizacija)	179.625,42 kn

Korištenje usluga drugih u obavljanju djelatnosti odnosi se na usluge koje obavlja Komunalac d.o.o. Delnice temeljem ugovora o poslovnoj suradnji u iznosu od 1.670.860,55 kn (2015. 1.902.595,97 kn; 2014. 2.201.797,73 kn). Ostatak se odnosi na usluge koje obavljaju druga trgovačka društva u iznosu od 632.513,57 kn.

Troškovi osoblja - iznose **2.021.199,35 kn** i predstavljaju **21,52%** (2015. 19,33%; 2014. 20,96 %) ukupnih poslovnih rashoda. Ukupan broj zaposlenih s obzirom na fond sati na kraju poslovne godine je 15 djelatnika (2015.13 djelatnika). Vrijednost boda se kretala u rasponu od 11,63 kn do 12,72 kn ovisno o fondu sati za određeni mjesec, prosjek je 12,30 kn. Prosječna bruto plaća iznosi 9.580,96 kn (2015. 8.847,86 kn) odnosno prosječna neto plaća 6.723,36 kn (2015. 6.506,37 kn). Prema rezultatima Državnog zavoda za statistiku prosječna bruto plaća RH iznosi 7.752,00 kn, a prosječna neto plaća po zaposlenom u RH iznosi 5.685,00 kn(podaci iz RRIF 4/17 str. 200).

Amortizacija je obračunata prema zakonom propisanim minimalnim stopama, te za poslovnu godinu iznosi **2.189.105,71 kn**. Obračun amortizacije dugotrajne materijalne imovine povodi se linearnom metodom po godišnjim stopama (građevinski objekti 2,5%, postrojenja i oprema 5-20%, alati i namještaj 10-25%). Udio amortizacije u ukupnim poslovnim rashodima iznosi **23,31 %** (2015. 24,22%; 2014. 25,47 %).

Ostali troškovi i ostali poslovni rashodi – iznose **512.449,53** kn i predstavljaju **5,46%** (2015. 4,99%; 2014. 4,16%) ukupnih poslovnih rashoda, a obuhvaćaju sljedeće troškove:

- vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	102.544,20 kn
- dnevnica za službena putovanja, prijevoz na posao i sa posla	92.432,00 kn
- intelektualne usluge	83.454,20 kn
- reprezentacija	43.317,63 kn
- premije osiguranja	18.009,22 kn
- koncesijska naknada i ostale naknade	13.256,14 kn
- naknade za platni promet	61.952,56 kn
- naknade radnicima (regres, božičnica)	62.818,15 kn
- ostale naknade	34.665,43 kn

U sklopu navedenih troškova , naknade članovima nadzornog odbora iznose 5.604,22 kn, a vrijednosna usklađenja – otpis i ispravak vrijednosti utuženih pravnih i fizičkih osoba po osnovi nenaplaćenih potraživanja iznose 102.544,20 kn.

BILJEŠKA 11) FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi iznose **99.755,81** kn. Najvećim dijelom se odnose na naplaćeni otpis i ispravak vrijednosti – utuženja pravnih i fizičkih osoba u iznosu od 80.688,78 kn, prihode od redovitih i zateznih kamata prema trgovačkim društvima i fizičkim osobama koje obavljaju gospodarsku djelatnost zbog nepravremenog plaćanja obveza za vodne usluge.

BILJEŠKA 12) FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi iznose **146.327,53** kn. Najveći dio odnosi se na naknadu šteta na zemljištu sa pravom služnosti u iznosu od 110.144,50 kn, ostalo se odnosi na kamate za zakašnjela plaćanja i ostale rashode

BILJEŠKA 13) UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi iznose **9.579.949,30** kn, a sastoje se od:

- ukupnih poslovnih prihoda	9.480.193,49 kn
- financijskih prihoda	99.755,81 kn

BILJEŠKA 14) UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi iznose **9.538.099,45** kn, a sastoje se od :

- ukupnih poslovnih rashoda	9.391.771,92 kn
- financijskih rashoda	146.327,53 kn

BILJEŠKA 15) DOBIT FINANCIJSKE GODINE

U tekućoj godini ostvarena je dobit sveukupnog poslovanja u iznosu od **41.849,85** kn. Skupština društva donijeti će odluku o rasporedu dobiti poslovne godine, temeljem prihvaćanja godišnje izvještaja.

BILJEŠKA 16) GUBITAK FINANCIJSKE GODINE

U prethodnoj godini ostvaren je gubitak sveukupnog poslovanja u iznosu od **134.207,05** kn koji je zajedno sa gubitkom iz 2014. godine u iznosu od 92.187,31 kn pokriven iz prenešene zadržane dobiti .

4. IZVJEŠTAJ PO OBRAČUNSKIM JEDINICAMA

Osnovne djelatnosti društva su javna vodoopskrba i javna odvodnja. Poslovni prihodi i poslovni rashodi prikazuju za svaku obračunsku jedinicu posebno. U prilogu izvještaja sastavljena je **Tablica br.1 Izvještaj po obračunskim jedinicama** koja prikazuje detaljniju razradu prihoda i rashoda po obračunskim jedinicama. Izvadak iz tablice prikazan je u sljedećem prikazu:

Tablica br. 1 - izvadak

Red. br.	Obračunska jedinica	Prihodi	Rashodi	DOBIT	GUBITAK
1.	Vodovod	9.442.058,57	9.323.120,67	118.937,90	
2.	Odvodnja	137.890,73	214.978,78		77.088,05
	UKUPNO:	9.579.949,30	9.538.099,45	41.849,85	

Rezultat poslovanja društva za 2016. godinu je ostvarena dobit prije oporezivanja u iznosu od **41.849,85** kn (gubitak 2015. 134.207,05 kn i 2014. godina 92.187,31 kn). Analizirajući rezultate poslovanja po obračunskim jedinicama obračunska jedinica javna vodoopskrbe je u dobiti, a obračunska jedinica javna odvodnja u gubitku.

Obračunska jedinica javna vodoopskrbe (Vodovod) je u dobiti u iznosu od 118.937,90 kn, nakon prethodne dvije godine gubitka (2015. 89.355,08 kn; 2014. 22.688,80 kn) . Prihod se ostvaruje temeljem fakturiranja vodnih usluga prema cjeniku javne vodoopskrbe i ukupne potrošnje korisnika . U Tablici br. 1. prikazani su prihodi po korisnicima vodnih usluga (trgovačka društva, domaćinstva i stambene zgrade) odvojeno za varijabilni dio, odnosno dio koji se obračunava temeljem potrošnje vode i prema fiksnom dijelu vodne usluge, koja se obračunava prema broju korisnika vodnih usluga. Temeljem analiza troškova u studenom 2015. godine, s primjenom od 01.02.2016. godine primjenjuju se nove cijene javne vodoopskrbe

Prihodi i rashodi željezničkog vodovoda prikazuje se odvojeno zbog sufinanciranja troškova željezničkog vodovoda od strane grada Bakra temeljem Ugovora. U prihode su uključeni fiksni i varijabilni dijelovi javne vodoopskrbe .

Ukupni prihodi redovne djelatnosti javne vodoopskrbe varijabilnog dijela iznose 4.740.023,21 kn (2015. 4.230.244,59 kn; 2014. 3.998.335,41 kn), ukupna godišnja količina prodane vode iznosi 608.751,13 m³ (2015. 632.952 m³; 2014. 607.741,19 m³),

prihodi javne vodoopskrbe fiksnog dijela iznose 1.809.558,30 kn (2015. 1.568.110,00 kn; 2014. 1.578.919,44 kn.)

Ostali prihodi u iznosu od 760.753,24 kn odnose se na prihode od sufinanciranja troškova od strane grada Bakra, te izrade priključaka.

Prihodi od subvencija iznose 989.215,94 kn, a odnose se na prihode od strane jedinica lokalne samouprave i Hrvatskih voda koje su ulagale u prethodnim godinama preko Komunalca d.o.o., a planom podjele je prenešeno na novo društvo.

Vlastiti prihodi u iznosu od 924.210,50 kn se odnose na prihode od sanacije cjevovoda u vlastitoj režiji.

Prihodi zajedničkih službi u iznosu od 118.541,57 kn odnose se na prihode temeljem obračuna 5 % naknade od naknada za korištenje voda i naknade za zaštitu voda

Rashodi obračunske jedinice bez prikazanih troškova zajedničkih službi i tehničke pripreme iznose 7.148.911,84 kn (2015. 7.083.113,02 kn). Najveći udio u ukupnim rashodima imaju materijalni troškovi u iznosu od 3.372.304,54 kn (udio 47,17%), troškovi amortizacije u iznosu od 2.179.652,24 kn (udio 30,49%), rashodi plaća u iznosu 1.422.094,02 kn (udio 19,89%) te nematerijalni troškovi u iznosu od 174.861,04 kn (udio 2,45%).

Rashodi obračunske jedinice javne vodoopskrbe uvećavaju se za troškove zajedničkih službi 921.621,87 kn (2015. 945.266,00 kn), tehničke pripreme 828.487,69 kn (2015. 631.911,69 kn) i troškove uprave 175.227,54 kn (2015. 190.936,00 kn).

Iznosi naknada za štete na zemljištima i pravo vlasništva, otpisa i ispravka vrijednosti – utuženja , te kamate i ostalo iznose 248.871,73 kn .

Obračunska jedinica javna odvodnja (odvodnja) je u gubitku u iznosu od **77.088,05** kn (2015. 44.851,97 kn; 2014. 69.498,51 kn) zbog neizgrađenosti cjelokupnog sustava, pa time niti mogućnosti naplate izvršenja usluga.

Prihodi se odnose na prihode obavljanja izvođenja priključaka javne odvodnje prilikom izgradnje fekalne odvodnje i odvajanje od oborinske odvodnje Delnicama 137.890,73 kn

Rashodi obračunske jedinice javne odvodnje iznose 214.978,78 kn. Najvećim dijelom se odnosi na materijalne troškove u iznosu od 176.383,81 kn odnosno 82,05 % , te ostale troškove plaća u iznosu od 26.275,52 kn i nematerijalnih troškova u iznosu od 12.319,45 odnosno ostatka od 17,95%.

5. USPOREDBA SA FINACIJSKIM PLANOM

U prilogu poslovnog izvještaja sastavljena je Tablica br.2. koja se odnosi na usporedbu ostvarene realizacije na dan 31.12.2016. godine sa planiranim sredstvima za 2016. godinu.

Prihodi redovne djelatnosti javne vodoopskrbe nisu ostvareni u odnosu na planiranu realizaciju. Indeks promjene iznosi 97,99. Izvršenje fiksnog dijela za domaćinstva i gospodarstvo je povećano (indeks za domaćinstva iznosi 102,59, a za gospodarstvo 114,07 u odnosu na plan) dok kod varijabilnog dijela ostvareno je smanjenje prema planiranim vrijednostima (indeks za domaćinstva iznosi 97,77, a za gospodarstvo 92,01).

Ukupni poslovni prihodi sa financijskim prihodima u odnosu na planirane su 2,88% veći (2015. 2,90%; 2014. 11,94%).

Izvršeni materijalni troškovi u odnosu na planirane su veći za 6,90%. Povećanje je kod utrošenog materijala i sirovina (26,02%), materijala za popravke i održavanje (15,82%), otpisa sitnog inventara (11,79%), korištenja rada drugih (43,75%), usluga tekućeg održavanja vozila (4,43%), te troškova analize vode (13,95%). Kod svih ostalih materijalnih troškova ostvareni troškovi su manji u odnosu na planirana sredstva .

Izvršenje nematerijalnih troškova (indeks 96,13) je manji u odnosu na planirana sredstva, a ostvarena sredstva za bruto plaće sa doprinosima (indeks 100,31) su neznatno veća u odnosu na planirana.

Indeks izvršenja amortizacije u odnosu na planiranu iznosi 100,38

Ukupni rashodi su za 0,83 % izvršeni više u odnosu na planirane .

6. LIKVIDNOST I FINACIJSKA STABILNOST DRUŠTVA

Pokazatelji likvidnosti - mjere sposobnosti društva odnosno podmirenja dospjelih kratkoročnih obveza.

Koeficijent financijske stabilnosti društva je pozitivan odnosno iznosi 8,4917 (2015. 7,2403)

Koeficijent trenutne likvidnosti je negativan 0,1725 (2015. 0,2202)

Koeficijent ubrzane likvidnosti iznosi 1,0000 (2015. 1,6198)

Pokazatelji zaduženosti odraz su strukture pasive i iskazuju odnosno koliko je imovine financirano iz vlastitih sredstava. Analizirajući pokazatelje utvrđeno je da koeficijent vlastitog financiranja 11,52 (2015. 12,34)

Trajanja naplate u tijeku 2016. godine je iznosilo 79 dana (2015. 76 dana)

7. EKONOMIČNOST

Pokazatelji ekonomičnosti – mjere odnos prihoda i rashoda i pokazuju koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. U 2016. godini ekonomičnost ukupnog poslovanja bila je iznad 1 odnosno što znači da je ukupnim poslovanjem ostvaren dobitak, odnosno da su ukupni prihodi veći od ukupnih rashoda.

Direktor

Boro Tomić, dipl.ing

- 44 -

KOMUNALAC
-vodoopskrba i odvodnja d.o.o.
DELNICE, Supilova 173