

**Konto L d.o.o. Sisak**

**za usluge revizije i računovodstva, Sisak, dr Ante Starčevića 16**

**I Z V J E Š Ć E**

**O REVIZIJI FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA  
ZA 2018. GODINU DRUŠTVA**

**PRIVREDA d.o.o.**

**za javnu vodoopskrbu i odvodnju**

**PETRINJA, Gundulićeva 14**

**Sisak, travanj 2019. godine**

Konto – L d.o.o. Sisak

sadržaj :

br. str.

Izjava o odgovornosti uprave	
I Izvješće neovisnog revizora	2
II Bilješke uz finansijske izvještaje za 2018. godinu	4
III Račun dobiti i gubitka za 2018. godinu	23
IV Bilanca na dan 31. prosinac 2018. godine	25
V Tijek novca za 2018. godinu	28
VI Pregled promjena na kapitalu za 2018. godinu	29
VII Godišnje izvješće uprave za 2018. godinu	33

## Odgovornost za finansijske izvještaje

U skladu s odredbama Zakona o računovodstvu i drugih zakonskih propisa Uprava društva je dužna osigurati da finansijski izvještaji budu sastavljeni i prezentirani u skladu s Hrvatskim standardima finansijskog izvještavanja tako da daju istinitu i objektivnu sliku finansijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za to razdoblje.

Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju finansijskih izvještaja.

Pri izradi finansijskih izvještaja Uprava je odgovorna za sljedeće :

- za odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika,
- za razumne i oprezne prosudbe i procjene,
- za postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u finansijskim izvještajima,
- za pripremanje finansijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenске neograničenosti poslovanja, osim ako je neprimjereno prepostaviti da će društvo nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija koje će s prihvativom točnošću odražavati finansijski položaj društva kao i njegove rezultate poslovanja. Uprava je dužna pobrinuti se da finansijski izvještaji budu u skladu s važećim propisima. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine društva te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi otkrivanja nezakonitosti.

Priložene finansijske izvještaje je odobrila Uprava društva dana 18. travnja 2019. godine

PRIVREDA d.o.o. Petrinja  
Gundulićeva 14



Potpisano u ime uprave društva :  
Zoran Zechner, dipl. ing.

**PRIVREDA** društvo s ograničenom odgovornošću za javnu vodoopskrbu i odvodnju PETRINJA, Gundulićeva 14

**Konto L d.o.o. Sisak**  
**za usluge revizije i računovodstva, Sisak, dr Ante Starčevića 16**

**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA**

**PRIVREDA d.o.o. PETRINJA**  
za javnu vodoopskrbu i odvodnju  
Petrinja, Gundulićeva 14

***Izvješće o reviziji godišnjih finansijskih izvještaja***

**Mišljenje s rezervom**

Obavili smo reviziju godišnjih finansijskih izvještaja društva **PRIVREDA d.o.o. Petrinja** koji obuhvaćaju Izvještaj o finansijskom položaju ( bilancu ) na dan 31. prosinac 2018. godine, Račun dobiti i gubitka, Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj o novčanim tokovima, Izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te Bilješke uz finansijske izvještaje uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, osim za učinke pitanja opisanog u našem izvješću neovisnog revizora *u odjeljku s osnovom za mišljenje s rezervom* priloženi godišnji finansijski izvještaji istinito i fer prikazuju finansijski položaj Društva na dan 31. prosinac 2018. godine, njegovu finansijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima finansijskog izvještavanja ( HSFI-ima ).

**Osnova za mišljenje s rezervom**

Obveze prema dobavljačima za građevinske radove na komunalnoj infrastrukturi nisu usklađene. Do dana izrade ovog mišljenja Društvo nije uskladilo sa izvođačem radova vrijednost izvedenih radova na dan 31. prosinac 2018. godine. Obzirom da obveze prema izvođaču građevinskih radova nisu usklađene, za moguće razlike će se uskladiti i vrijednost dugotrajne materijalne imovine u pripremi koja se odnosi na navedenu komunalnu infrastrukturu.

Kratkotrajna potraživanja sadrže i potraživanja u sporu iz prethodnih godina u iznosu od 2.357.560,00 kn.

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima ( MRevS-ima ). Naše odgovornosti prema tim standardima su podrobnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora *u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih finansijskih izvještaja*. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe ( IESBA kodeks ) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje s rezervom.

## **Ostale informacije u godišnjem izvješću**

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće ali ne uključuju godišnje finansijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim finansijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom *Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima* i mi ne izražavamo bllo koji zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih finansijskih izvještaja naša je odgovornost pročitati ostale informacije i u provođenju toga razmotriti jesu li ostale informacije značajno protutječne godišnjim finansijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako temeljeno na poslu kojeg smo obavili zaključim o da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija od nas se zahtjeva da izvjestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvjestiti.

## **Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje finansijske izvještaje**

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih finansijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s Hrvatskim standardima finansijskog izvještavanja i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih finansijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih finansijskih izvještaja uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa finansijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

## **Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih finansijskih izvještaja**

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji finansijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati Izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih finansijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također :

- Prepoznajemo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih finansijskih izvještaja zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare

je veći od rizika nastalog uslijed pogreške jer prijevara može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.

- Stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- Ocjenujemo primjerenošć korištenih računovodstvenih politika i razuminost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- Zaključujemo o primjerenošći korištenje računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtjeva da skrenemo pozornost u našem Izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji III uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- Ocjenujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi sa, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

### Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

### Izvješće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću poslovodstva Društva za 2018. godinu su usklađene s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2018. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće poslovodstva Društva za 2018. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom izvješću poslovodstva Društva.

Ljiljana Letica, ovlašteni revizor

U Sisku, 24. travanj 2019. godine

KONTO-L d.o.o. Sisak

Ante Starčevića 16, 44000 Sisak

Direktor :

Ljiljana Letica, dipl. oec.

*J. Letica*  
KONTO-L d.o.o.  
za usluge revizije i računovodstva  
SISAK

**PRIVREDA D.O.O. PETRINJA**

**BILJEŠKE PO ZAVRŠNOM RAČUNU**

**ZA 2018.**

**U Petrinji, 18.04. 2019.**

## **OPĆI PODACI**

“Privreda” d.o.o. Petrinja, Gundulićeva 14 je trgovačko društvo od 7. 12. 2016. 90% u vlasništvu Grada Petrinje, a 10% u vlasništvu općine Lekenik. Poduzeće obavlja komunalne djelatnosti: skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode i odvodnje.

Društvo je zapošljavalo 87 djelatnika u 2018. godini.

Upravu “Privrede” d.o.o. Petrinja, čine direktor Društva i Nadzorni odbor. Nadzorni odbor radi u sastavu od 7 članova od 16.04.2018. godine, a čine ih slijedeći članovi:

1. Vlado Draženović-predsjednik
2. Željko Čutura-zamjenik predsjednika
3. Silvio Jagić-član
4. Ivan Malović -član
5. Stjepan Galijan-član (od 16.04.2018.)
6. Vesna Bartulović-član (od 16.04.2018.)
7. Ljubica Sodić-član (od 16.04.2018.)

Direktor Društva do 15. 07. 2001. godine je Nikola Badžek, dipl. ing., od 16. 07. 2001. god. tu dužnost obavlja Josip Dolenc, dip. ing. agr. , od 01. 10. 2003. godine direktor Društva je Dragutin Šoštarić, dipl. oec ., a od 1. 2. 2004. do kraja godine tu funkciju obavlja Vesna Kardaš, dipl. iur. Od 1.1. 2005. godine na čelu Privrede nalazi se Zvonko Belošević, dipl. ing.

Nakon razdvajanja Privrede d.o.o., 15.5.2007. godine direktor društva bio je Zlatko Medved, a od 16.09.2009. godine na čelu društva nalazi se Ljiljana Križanić, dipl.ing.agr.

Od 28.06.2013.g. na čelo Privrede ponovo dolazi direktor Zlatko Medved, a od 23.01.2018.g. direktor Privrede d.o.o. je Zoran Zechner, dipl.ing.građ.

Privreda d.o.o. Petrinja po svojoj veličini pripada u skupinu srednjih poduzetnika pa je obveznik primjene Hrvatskih standarda finansijskog izvještavanja koje su korištene u bilješkama uz primjenu računovodstvenih politika u knjiženju poslovnih promjena.

Srednji poduzetnici koji primjenjuju HSFI-e moraju uz finansijska izvješća objaviti elemente bilježaka (1.42.HSFI-a 1), a nisu propisani Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih finansijskih izvještaja (čl.4.).

Obavezu izrade godišnjih izvještaja propisuje Zakon o računovodstvu (NN109/07, 54/13,121/14., 78/15., 134/15.), Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o računovodstvu (NN 116/18.) i Zakon o trgovackim društvima (Nar. nov.111/93, 68/13.i 110/15.).

Uprava društva odgovara Skupštini društva kojima podnosi izvještaj o radu. Obveznici smo sastavljanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti prema našem osnivaču, kojom se provjerava odgovornost i odgovorno ponašanje pravnog subjekta.

Finansijski izvještaji društva Privreda d.o.o. sastavljeni su u kunama, a poslovni događaji u stranoj valuti preračunati su u kune primjenom srednjeg tečaja HNB-a na dan poslovnog događaja.

## 1.BILANCA

### AKTIVA (imovina društva)

R.br.	naziv	2017.	2018.	indeks	učešće
1.	Dugotrajna imovina	223.002.048	284.727.179	128	96,90
2.	Kratkotrajna imovina	7.468.882	8.970.941	120	3,05
3.	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	95.478	134.259	141	0,05
	<b>Ukupno aktiva</b>	<b>230.566.408</b>	<b>293.832.379</b>	<b>127</b>	<b>100</b>

U strukturi aktive najveće učešće ima dugotrajna imovina koja predstavlja 96,90% ukupne imovine društva.

### 1.DUGOTRAJNA IMOVINA

R.br.	naziv	2017.	2018.	indeks	učešće
1.	<b>Nematerijalna imovina</b>	<b>147.662</b>	<b>204.209</b>	<b>138</b>	
2.	<b>Materijalna imovina</b>	<b>222.824.363</b>	<b>284.492.947</b>	<b>128</b>	<b>100</b>
a)	Zemljište	729.425	799.622	110	0,28
b)	Građevinski objekti	49.686.030	56.123.934	113	19,70
c)	Postrojenja i oprema	7.036.678	6.569.090	93	2,00
d)	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	6.566.396	5.962.558	91	2,00
e)	Predujmovi za materijalnu imovinu	304.301	50.370	17	0,02
f)	Materijalna imovina u pripremi	158.501.533	214.987.373	136	76,00
3.	<b>Dugotrajna finansijska imovina</b>	<b>30.023</b>	<b>30.023</b>	<b>100</b>	
a)	Ulaganja u vrijednosne papire	30.023	30.023	100	
	<b>Ukupno:</b>	<b>223.002.048</b>	<b>284.727.179</b>	<b>128</b>	

**Dugotrajnu imovinu čine:** nematerijalna imovina, materijalna imovina i dugotrajna finansijska imovina.

Dugotrajnom nematerijalnom i materijalnom imovinom trgovačko društvo se koristi više godina, a unosi se u poslovne knjige po trošku nabave. Otpisuje se tijekom vijeka trajanja pojedinačno u okviru skupine kroz amortizaciju, primjenom zakonski dopustivih stopa, koje su definirane računovodstvenom politikom društva.

Nematerijalnu imovinu čine ulaganja u računalni program i HACCP.

Materijalna imovina se sastoji od zemljišta koje je veće za 10% u odnosu na prethodnu godinu, građevinskih objekata koji su veći za 13%, postrojenja i oprema, te transportna sredstva (EU Projekt aglomeracije Petrinja) imaju stagnaciju, dok su predujmovi isplaćeni Sedra Consulting-u i Kolektor Koling-u.

Materijalna imovina u pripremi iznosi 214.987.373,00 kune, veća je za 36% u odnosu na prethodnu 2017. godinu i čini 73% ukupne imovine društva.

Materijalnu imovinu u pripremi čine:

- EU projekt poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture Aglomeracije Petrinja 181.569.23 9,28 kuna,
  - izgradnja kolektora K-7 4.595.512,29 kuna,
  - izgradnja cjevovoda Petrinja-Sisak-Lekenik 14.779.719,76 kuna
  - dogradnja sustava vodoopskrbe i odvodnje, UPOV-a aglomeracija Lekenik 1.571.795,05 kuna,
  - ultrafiltracija Križ Hrastovački 824.082,40 kuna,
  - prekidna komora Križ Hrastovački 524.200,75 kuna,
  - retencijski bazeni 748.009,62 kune,
  - magistralni i distributivni vodovod G.Bačuga, D.Bačuga, Pecki, Lušćani, Banski Grabovac 671.779,00 kuna,
  - izgradnja vodovoda Brest, Mala Gorica 224.160,00 kuna,
  - vodovod Popova šuma od izvorišta do vodospreme 212.800,00 kuna,
  - rekonstrukcija dobavnog cjevovoda Hrastovica-vodosprema 201.860,00 kuna,
  - izrada konceptijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Petrinje i Lekenika 73.200,00 kuna.
- Ohračun amortizacije dugotrajne imovine iznosi 2.734.371,61 kunu, a obračunava se linearnom metodom i u okviru zakonski dozvoljenih stopa.

Dugotrajna finansijska imovina iznosi 30.023,00 kuna, a odnosi se na prava RH Ministarstva regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva.

## 2.KRATKOTRAJNA IMOVINA

R.br.	naziv	2017.	2018.	indeks	učešće
1.	Zalihe	977.025	1.028.981	105	12
2.	Potraživanja	6.367.589	7.542.751	118	84
3.	Finansijska imovina	0	0	0	0
4.	Novac na računu i u blagajni	124.268	399.209	321	5
	<b>Ukupno:</b>	<b>7.468.882</b>	<b>8.970.941</b>	<b>120</b>	<b>100</b>

Zalihe sirovina i materijala odnose se na materijal na skladištu i imovinu namijenjenu prodaji. Knjigovodstvena evidencija materijala vrši se po metodi prosječnih cijena.

Kratkotrajna potraživanja iznose 7.542.751 kunu, a odnose se najvećim dijelom na potraživanja od kupaca u iznosu od 4.462.172 kune koja čine 59 % ukupnih potraživanja.

Potraživanja od kupaca sa 31. 12. 2018. godine iznose 4.462.171,55 kuna, i to:

- potraživanja za vodu iznose 2.786.187,21 kunu (nisu uključena sumnjiva i sporna potraživanja),
- potraživanja za ostale usluge od 1.660.140,56 kuna ( tu se nalazi i potraživanje od Grada u iznosu od 677.317,71 kuna),
- predračuni za priključke od 15.843,78 kuna,

### Prikaz potraživanja od kupaca po ročnosti

Naziv	iznos
Neplaćene dospjele obaveze do 30 dana	524.433,72
Neplaćene dospjele obaveze od 31-60 dana	209.499,91
Neplaćene dospjele obaveze od 61-90dana	147.424,28

Neplaćene dospjele obaveze od 91-365 dana	584.369,29
Neplaćene dospjele obaveze preko 365 dana	1.529.117,78
Nedospjela potraživanja	2.208.614,10
<b>Ukupno dospjela i nedospjela potraživanja</b>	<b>5.203.459,08</b>

Potraživanja od zaposlenika iznose 46.881,17 kuna. Potraživanja od države za potpore u iznosu od 607.094,41 kuna najvećim dijelom se odnose na potraživanja od Hrvatskih voda.

Ostala potraživanja u iznosu od 2.426.604,12 kuna odnose se na potraživanja u sporu sa Vodoopskrbom Kupa za naknadu troškova razlike u cijeni vode u iznosu od 2.357.559,60 kuna. Novac na računi i blagajni iznosi 399.209,46 kuna i uskladen je sa izvodima poslovnih banaka i blagajne društva.

### 3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja odnose se na troškove osiguranja, izobrazbe, službenih glasila u ukupnom iznosu od 134.258,55 kuna.

### PASIVA (izvori finansiranja)

R.br.	naziv	2017.	2018.	indeks	učešće
1.	Kapital i rezerve	37.248.396	36.335.568	98	12
2.	Dugoročne obaveze	7.094.750	10.035.707	141	4
3.	Kratkoročne obaveze	25.990.639	18.273.496	70	6
4.	Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	160.232.623	229.187.608	143	78
	<b>Ukupno:</b>	<b>230.566.408</b>	<b>293.832.379</b>	<b>127</b>	<b>100</b>

### 1. KAPITAL I REZERVE

Kapital i rezerve od 36.335.568,57 kuna manje su za iznos gubitka od 912.828 kuna koji je ostvaren u 2018. godini.

### 2. DUGOROČNE OBAVEZE

R.br.	naziv	2017.	2018.	indeks	učešće
1.	Obaveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	7.094.750	10.035.707	141	100
	<b>Ukupno:</b>	<b>7.094.750</b>	<b>10.035.707</b>	<b>141</b>	<b>100</b>

Obaveze prema bankama se odnose na financijski leasing u iznosu od 1.738.631,08 kuna za nabavku opreme, te iskorišteni dio kredita HBOR-a za EU projekt u iznosu od 8.297.076,13 kuna.

### **3. KRATKOROČNE OBAVEZE**

R.br.	naziv	2017.	2018.	indeks	uč ešće
1.	Obaveze za zajmove, depozite	11.825.844	18.727	--	0,10
2.	Obaveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	1.303.977	3.463.874	266	1 9,00
3.	Obaveze za predujmove	46.731	22.517	48	0,12
4.	Obaveze prema dobavljačima	11.248.345	12.476.130	111	6 8,27
5.	Obaveze prema zaposlenicima	500.727	562.119	112	3,07
6.	Obaveze za poreze, doprinose i sl. davanja	1.044.443	1.335.950	128	7,30
7.	Ostale kratkoročne obaveze	20.572	394.179	--	2,15
<b>Ukupno:</b>		<b>25.990.639</b>	<b>18.273.496</b>	<b>70</b>	<b>10 0,00</b>

Obaveze za depozite u iznosu od 18.726,61 kuna odnose se na depozite izvođača građevinskih radova.

Obaveze prema bankama u iznosu od 3.463.873,80 kuna se odnose na obaveze za dopušteno prekoračenje po transakcijskim racunima banaka i veći je za 166% u odnosu na 2017. godinu.

Obaveze za primljene predujmove po izdanim računima za priključke iznosi 22.516,90 kuna.

Obaveze prema dobavljačima u iznosu od 12.467.383,99 kuna čine 68% ukupnih kratkoročnih obaveza, a uključuju obaveze prema izvođačima radova na EU projektima.(detaljan pregled obaveza prema dobavljačima nalazi se u nastavku bilješki).

Obaveze prema zaposlenicima u iznosu od 562.118,67 kuna odnose se na neto plaće, refundacije bolovanja od HZZO-a, otpremnine.

Obaveze za poreze, doprinose i sl. davanja u iznosu od 1.335.950,43 kuna čine obaveze za poreze i doprinose za plaću, otpremninu, primitak u naravi, naknadu Nadzornom odboru i naknadu po Ugovoru o djelu, obaveze prema Hrvatskim vodama za fakturiranu i naplaćenu naknadu za korištenje i zaštitu voda.

Ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 394.179,25 kuna od kojih je obaveza za pozajmicu Komunalcu 350.855,89 kuna.

### **4. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA**

Potpore koje se odnose na nabavu ili izgradnju dugotrajne materijalne imovine na odgođenim prihodima dobivene od EU, Hrvatskih voda, Ministarstva zaštite okoliša i energetike, Grada Petrinje i drugih izvora iznose 225.486.563,88 kuna, odgođeni prihodi budućeg razdoblja 2.357.560,00 kuna na ime razlike u cijeni vode sa Vodoopskrbom Kupa, obračunata i naplaćena naknada za razvoj od 1.343.484,00 kuna.

Tijekom 2018. godine na ime primljenih potpora za projekt Poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture Aglomeracije Petrinja povučeno je sredstava u iznosu od 63.276.385,19 kn.

Od toga su sredstva EU 46.732.780,15 kn, a sredstva državnog proračuna i Hrvatskih voda 16.543.605,04 kn. Kroz kredit HABOR-a tokom 2018. godine Privreda d.o.o. je na ime navedenog projekta povukla sredstava u iznosu 5.286.205,49 kn.

### **OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA SA 31. 12. 2018.**

Obveze prema dobavljačima sa 31. 12. 2018. godine iznosile su 12.467.383,99 kuna. Dijelimo ih u **tri** skupine: dobavljači u zemlji, ino dobavljači i dobavljači za EU projekte. Saldo dobavljača u zemlji na dan 31.12.2018. iznosila su 4.127.921,22 kune. Saldo ino dobavljača na dan 31.12. 2018. g. iznosila 539.608,73 kune. Saldo dobavljača za EU projekte iznosio je na dan 31. 12. 2018. godine 7.799.854,04 kn.

	Naziv	Saldo na 31.12.2018,
1.	Dobavljači u zemlji	4.127.921,22
2.	Ino dobavljači	539.608,73
3.	Dobavljači za EU projekte	7.799.854,04
<b>Ukupno obaveze prema dobavljačima:</b>		<b>12.467.383,99</b>

Obaveze za EU projekte se financiraju kroz 4 izvora sredstava: EU fondova 71%, Ministarstva zaštite okoliša i energetike 13%, Hrvatskih vode 13% i investitora Privrede kroz kredit HBOR-a 3%.

NAZIV DOBAVLJAČA	iznos
<b>1. Redovni dobavljači:</b>	
3M	32.057,90
AGRA TRGOVINA	55.283,73
ALAN ĐOŽIĆ CONSULTING	20.200,00
ALTER-MEDIA	12.500,00
AT	18.272,70
BABIĆ TRANSPORT	137.321,60
BENUSSI	7.221,11
BERGER-ELEKTROMEHANIKA	20.596,25
CESTE SISAK	7.316,35
DADO SISAK	39.762,50
DEM	6.768,75
DOLENAC PROMET	8.099,33
E.M.G.	16.600,00
ECOINVEST	31.250,00
ENA	68.700,26
FDS-TRGOVINA	50.521,32
GEONIVO	12.000,00
GRABAR	157.206,25
GREEN HILL INF.USLUGE	37.813,57
HGVIK	15.918,00
HRV.DRUŠTVO ZA ZAŠTITU VODA	6.000,00
IGR	98.127,87

INA KARTICA	7.112,96
INFODESIGN	38.110,83
INOSLAV KORINČIĆ ODVJETNIK	47.250,00
INSTITUT IGH	55.718,75
JAVNI BILJEŽNIK SANJA ČUBELIĆ ŠIMAC	32.200,30
KARDUM DANIEL ODVJETNIČKI URED	8.768,75
KOMUNALAC PETRINJA - upr.stamb.zgradama	5.437,20
KOMUNALAC PETRINJA	81.150,10
KONTO-L	15.250,00
KOTVA	112.818,94
LONIA	21.008,52
MC ČIŠĆENJE	234.375,00
NIKA - GRAF.OBR I	6.818,75
ODVJETNIK DINKO OCVAREK	6.890,90
PETREKOVIĆ	22.950,00
PETRINJSKI RADIO	6.650,00
PETROL	47.556,00
PISMORAD	8.000,00
POD PROIZVODNJA OPRUGA	7.265,29
POSLOVNE ZONE PETRINJA	9.697,60
PROJEKTNI BIRO NAGLIĆ	5.000,00
PROPRINT	6.008,09
PROTIS	15.581,00
PROTEKO	11.925,00
SITOTISAK DOLENČIĆ	37.212,50
SISAČKI VODOVOD	72.235,47
SMIT	59.029,63
SPEC.ORD.MEDICINE RADA DR.MATOC	5.575,00
STRIŽAK	13.750,00
ŠKARDA-SANITARNA ZAŠTITA	34.839,38
ŠUŠNJIĆ KNJIGOVODSTVENI SERVIS	18.764,30
T-COM	16.630,57
TITAN- MOŠĆENICA	30.170,32
TRGOMETAL	64.796,06
VODOPROJEKT	54.200,00
VODOSKOK	642.226,43
ZAGREB-TEHNOBIRO	102.775,75
ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO SISAK	101.470,25
VG VODOOPSKRBA	47.843,71
<b>1. UKUPNO</b>	<b>2.974.600,84</b>
<b>2. Sufinanciranje Hrvatske vode:</b>	
AQUATERM (dug Privrede)	157.467,78
ECONA (dug Privrede)	255.658,54
EKONOMSKO TEHN.PROJEKT (dug Privrede)	47.720,00
HIDRO-EXPERT (dug Privrede)	194.207,80
HIDROTECH (dug Privrede)	24.840,00

RIJEKAPROJEKT-VODOGRADNJA (dug Privrede)	4.500,00
TCC DANUBIUS EEIG (dug 80% HV-20%Privreda)	35.000,00
<b>2. UKUPNO</b>	<b>719.394,12</b>
<b>3. Plaćanje u ratama:</b>	
EURCO	21.500,00
ADRIATIC OSIGURANJE	51.460,84
VILO HRVATSKA	19.790,43
<b>3. UKUPNO</b>	<b>92.751,27</b>
<b>4. Ostali dobavljači</b>	<b>341.174,99</b>
<b>UKUPNO DOBAVLJAČI (1-4):</b>	<b>4.127.921,22</b>
<b>5. Ino dobavljači</b>	
DR. BURGHARD - IBD	30.000,00
DUKA GRADNJE	127.422,75
IEI - institut za ekološki ing.	320.478,56
KIT-AK	26.707,42
TCC DANUBIUS EEIG (HV80/20 Privreda)	35.000,00
<b>5. UKUPNO</b>	<b>539.608,73</b>
<b>6. EU projekt</b>	
KOLEKTOR KÖLING	5.750.670,92
PROTOK	77.167,75
SEDRA CONSULTING	1.959.382,87
TRIDEA	12.632,50
<b>6. UKUPNO</b>	<b>7.799.854,04</b>
<b>UKUPNO DOBAVLJAČI (1-6):</b>	<b>12.467.383,99</b>

U 2015. godini započet je sudski spor s Vodoopskrbom Kupa d.o.o., te je evidentirano na ime unaprijed plaćenih rashoda 2.357.559,60 kuna (razlika cijene za period 5./13.-12./15.) prema odredbi čl. 208. Zakona o vodama.

U 4. mjesecu 2018. okončan je sudski spor sa Vodoopskrbom Kupa za dug prema računima za vodu u periodu od 4./2015.-12./2015.g. Privreda je izgubila sudski spor i podmirila iznos od 1.751.551,92 kune koji se odnosi na:  
 -glavnici od 1.289.570,10 kn,  
 -kamate na glavnici 356.709,77 kn,  
 -troškovima odvjetnika sa kamatom i troškom ovrhe 104.903,05 kn,  
 -naknadom Fine 369,00 kn.

Tijekom 2018. godine otplaćen je dug prema Vodoskoku (nabavka vodovodnog materijala) u iznosu od 735.686,77 kuna u deset mjeničnih rata, od kojih je zadnja rata plaćena u 12./18. Isto je dogovoreno sa Petrol Prom-om na iznos od 122.500,00 kuna.

Stari dug prema Eurco-u iz 2012. godine riješen je izvansudskom nagodbom na iznos od 75.000,00 kuna na sedam otplatnih rata.

Dug prema dobavljačima za EU projekt odnosi se na 25., 26. i 27. privremenu situaciju izvođača radova, 25. privremenu situaciju nadzora radova, te informiranja projektima za 11. i

12. mjesec 2018. Poslije promatranog perioda plaćene su obaveze u iznosu od 1.461.900,72 kune.

### Prikaz obaveza prema dobavljačima po ročnosti

Naziv	iznos
Neplaćene dospjele obaveze do 30 dana	2.555.488,64
Neplaćene dospjele obaveze od 31-60 dana	731.026,30
Neplaćene dospjele obaveze od 61-90 dana	384.924,21
Neplaćene dospjele obaveze od 91-365 dana	933.301,67
Neplaćene dospjele obaveze preko 365 dana	709.003,88
Nedospjela obaveze	7.153.639,29
<b>Ukupno dospjele i nedospjele obaveze</b>	<b>12.467.383,99</b>

## 2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

### 2.1.UKUPNI PRIHODI - struktura i razlika

Naziv prihoda	2017.	2018.	Razlika+/-	indeks
Prihod od vode-građani	6.395.584,86	6.382.925,73	-12.659,12	100
Prihod od vode-pravne osobe	3.925.676,69	3.002.773,51	-922.903,18	76
Odvodnja	463.868,85	454.221,66	-9.647,19	98
Prihod od fiksnog dijela	1.497.082,90	1.524.916,90	+27.834,00	102
Čišćenje slivnika	412.946,19	304.152,03	-108.794,16	74
Održavanje kanalske odvodnje	198.099,47	1.600.759,84	+1.402.660,37	808
Priklučak na vodovodnu mrežu	520.075,49	642.666,58	+122.591,09	124
Priklučak na kanalizaciju	16.155,48	465.339,30	+449.183,82	--
Zamjena vodomjera	8.176,35	3.036,93	-5.139,42	37
Ugradnja vodomjera	487,43	--	-487,43	--
Odštopavanje kućnog priključka	57.548,60	92.582,31	+35.033,71	161
Ispumpavanje septičke jame	76.014,36	110.691,23	+34.676,87	146
Usluga zakonskog inkasatora	226.089,57	203.235,46	-22.854,11	90
Radovi po narudžbi	918.885,69	1.146.984,10	+228.098,41	125
Ponovni priklučak	17.198,51	8.439,72	-8.758,79	49
Isključenje iz distri. sustava	7.104,15	4.076,83	-3.027,32	57
Onemog. isključenja	--	811,60	+811,60	--
Prihod od podzakupa poslovnog prostora	--	3.519,28	+3.519,28	--
<b>Prihod od prodaje</b>	<b>14.740.994,59</b>	<b>15.951.133,01</b>	<b>+1.210.138,42</b>	<b>108</b>
<b>Prihod od upotrebe vlastitih proizvoda</b>	<b>3.521,59</b>	<b>10.760,42</b>	<b>+7.238,83</b>	<b>306</b>
Prihod od državnih potpora	1.224.843,87	2.050.614,43	+825.770,56	167

Prihod od otpisa	11.766,03	219,53	-11.546,50	2
Prihod u vlastitoj režiji	205.619,00	408.931,85	+203.312,85	199
Naknadno napl. prihodi	141.361,19	180.297,18	+38.935,99	128
Prihod od naplate štete osiguravajućih društava	--	45.857,31	+45.857,31	--
<b>Ostali poslovni prihodi</b>	<b>1.583.590,09</b>	<b>2.685.920,30</b>	<b>+1.102.330,21</b>	<b>170</b>
Prihod od kamata, teč. razlika	77.582,44	125.841,80	+48.259,36	162
Prihod od inventurnih viškova na robu, proiz.i zalihamama		186,89	+186,89	--
<b>Financijski prihodi</b>	<b>77.582,44</b>	<b>126.028,69</b>	<b>+48.446,25</b>	<b>162</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>16.405.688,71</b>	<b>18.773.842,42</b>	<b>+2.368.153,71</b>	<b>114</b>

Iz tabelarnog prikaza vidljiva je struktura prihoda po kategorijama i njihovo smanjenje ili povećanje u odnosu na prihode iz prethodne godine.

Ukupni prihodi poduzeća su povećani na svim kategorijama prihoda i to prihodi od prodaje veći su za 8%, prihodi od upotrebe vlastitih proizvoda za 205%, ostali poslovni prihodi za 70%, dok su financijski prihodi rasli za 62%.

U strukturi prihoda zabilježeno je smanjenje na potrošnji vode kod pravnih osoba 24% (zbog Gavrilovića), čišćenju slivnika 26%, dok povećanje prihoda bilježimo kod održavanja kanalske odvodnje 7 puta, priključcima na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu 107%, radovima po narudžbi 25%, prihodima od državnih potpora 67%, prihodima u vlastitoj režiji 99%, prihodima od kamata i tečajnih razlika 62%.

U strukturi prihoda, prihod od osnovne djelatnosti čini 85% ukupnih prihoda Privrede.

Ostali poslovni prihodi najvećim dijelom odnose se na prihode od državnih potpora koji obuhvaćaju primljena sredstva (EU sredstva, Hrvatske vode, Ministarstva zaštite okoliša i energetike, Proračun Grada Petrinje, općine Lekenik, Sisačko-moslavačka županija i dr.) kojima se ostvaruju prihodi za potrebe poslovanja koji su namijenjeni za investicijske aktivnosti (izgradnja i rekonstrukcija vodovodne i kanalizacijske mreže, izgradnja UPOV-a, nabava opreme i sl.).

Sredstva primljena na ime državnih potpora iskazuju se kao odgođeni prihod (skupina 29), koji se prenose u prihod razdoblja u istom razdoblju kad su nastali troškovi (amortizacija) koji se podmiruju iz primljene potpore (dubitni pristup).

#### Prihod po Planu komunalnih djelatnosti od Grada

Naziv	Plan za 2018.	Ostvareno	Nerealizirano	Indeks/plan
Čišćenje slivnika	320.000,00	304.152,03	-15.847,97	95
Održavanje kanalske odvodnje	1.200.000,00	1.600.759,84	+400.759,84	133
Ukupno:	1.520.000,00	1.904.911,88	+384.911,87	125

Prihod od Grada na održavanju kanalske odvodnje ostvaren je u iznosu od 133%, a čišćenje slivnika 95% planirane vrijednosti.

### Prikaz fakturirane vode po korisnicima

	2017.	2018.	Indeks	Struktura	
				2017.	2018.
1. Domaćinstva	777.037 m <sup>3</sup>	794.484 m <sup>3</sup>	102	71	77
2. Gavrilović	195.398 m <sup>3</sup>	107.180 m <sup>3</sup>	55	18	10
3. Pravne osobe	118.907 m <sup>3</sup>	128.386 m <sup>3</sup>	108	11	13
<b>Ukupno:</b>	<b>1.091.342 m<sup>3</sup></b>	<b>1.030.050 m<sup>3</sup></b>	<b>94</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Potrošnja vode na domaćinstvima i pravnim osobama veća je za 2%, odnosno 8%, dok je **Gavrilović manji za 45%**, što je umanjilo ukupno fakturiranu vodu na nivou godine za **6%**. U strukturi potrošnje učešće domaćinstava i pravnih osoba raste, dok Gavrilović pada.

### Naplaćena voda i ostale usluge

Tabela prikazuje fakturiranu realizaciju vode i ostalih usluga u 2018. i sve update u istom periodu

	Fakturirano 2018.	Naplaćeno 2018.	Indeks
Domaćinstva	13.282.564,65	12.946.811,40	97
Gavrilović	1.943.158,01	2.049.444,33	105
Pravne osobe	2.660.818,41	2.678.070,29	101
Ostale usluge	5.674.193,25	5.045.882,82	89
<b>Ukupno:</b>	<b>23.560.734,32</b>	<b>22.720.208,84</b>	<b>96</b>

U 2018. g. naplata potraživanja raste na pravnim osobama (101%), Gavriloviću (105%) koji je redoviti platiša, dok naplata domaćinstava i ostalih usluga pada za 3%, odnosno 11%.

Ukupna naplata potraživanja u 2018. g. manja je za 4% u odnosu na prethodnu 2017. godinu. Smanjenje postotka naplate nastalo je iz razloga što su se stara potraživanja djelomično naplatila, a djelomično su u tužbama i čekaju redoslijed naplate. U iznos naplate ulaze i potraživanja iz 12./2018. koja imaju valutu plaćanja izvan promatranog perioda pa nisu ni mogla biti naplaćena.

### Pregled kupljene, zahvaćene, fakturirane vode i gubitka vode

	2017.	2018.	Indeks
Isporuka iz Vodoopskrbe Kupa (Sisački vodovod)	74.412 m <sup>3</sup>	142.161 m <sup>3</sup>	191
Isporuka vode iz VG Vodoopskrbe V. Gorica	108.487 m <sup>3</sup>	129.870 m <sup>3</sup>	120
Voda iz vlastitih izvora	3.096.556 m <sup>3</sup>	3.014.162 m <sup>3</sup>	97

<b>Ukupno preuzeta voda</b>	<b>3.279.455 m<sup>3</sup></b>	<b>3.286.193 m<sup>3</sup></b>	<b>100</b>
Fakturirana voda korisnicima	1.091.342 m <sup>3</sup>	1.030.050 m <sup>3</sup>	94
Gubitak vode	2.188.113 m <sup>3</sup>	2.256.143 m <sup>3</sup>	103
Gubitak vode u %	67%	69%	103

U 2018. godini više smo kupili vode od drugih, a manje zahvatili vode iz vlastitih izvora što je rezultiralo jednakom količinom preuzete vode kao i prethodne 2017 godine. Jedan od faktora veće potrošnje vode iz Vodoopskrbe Kupa (Sisački vodovod) su radovi na vodospremi Zebinac zbog čega jedna vodna komora nije funkcionalna, te zbog učestalih lomova na postojećim cjevovodima od strane izvođača radova (u sklopu projekta aglomeracije Petrinja). U isto vrijeme fakturirali smo 6% manje vode zbog manje isporuke vode prema Gavriloviću, a povećali gubitak vode za 3%.

### Pregled gubitaka po godinama

Godina	Postotak gubitka	Broj kvarova
2011.	58%	1.101
2012.	56%	1.003
2013.	62%	1.019
2014.	67%	1.127
2015.	69%	1.018
2016.	64%	817
2017.	67%	874
2018.	67%	1.229

Provedbom Projekta poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture aglomeracije Petrinja vrši se rekonstrukcija sustava vodoopskrbe, rekonstrukcija i izgradnja sustava odvodnje aglomeracije Petrinja kojim se u konačnici planira smanjenje gubitaka za cca 30%.

## 2.2. UKUPNI RASHODI - struktura

R.br.	Naziv troška	2017.	2018.	indeks
<b>POSLOVNI RASHODI</b>				
1.	Materijal	660.895,89	617.902,71	93
2.	Materijal za održavanje	16.836,05	19.108,76	113
3.	Zaštitna odjeća	82.835,67	102.580,37	124
4.	Kancelarijski materijal (računi za vodu, kopirni papir, papir za tužbe, toneri )	87.511,77	152.599,05	174
5.	Sitni inventar, auto gume	148.339,77	117.752,11	79
6.	Rezervni dijelovi	8.244,50	73,52	--
7.	Električna energija	1.040.669,22	1.136.528,45	109
8.	Plin, drva, ulja	18.618,94	18.273,54	98
9.	Gorivo (za vozila i grijanje )	395.223,94	445.619,63	113
10.	Telefoni	191.252,81	189.780,29	99
11.	Poštanske usluge	44.103,64	40.309,26	91

12.	Tekuće održavanje	351.479,31	407.339,02	116
13.	Investicijsko održavanje	506.621,70	680.873,95	135
14.	Troškovi prekopa po ulicama	40.323,41	128.624,37	319
15.	Usluge čišćenja	636,00	4.020,00	632
16.	Održavanje programa	93.881,31	90.771,67	97
17.	Usluge zaštite na radu i održavanje okoliša	8.000,00	7.888,00	99
18.	Periodični pregled vozila, usluge registracije	77.030,64	69.467,31	90
19.	Zakup-najam nekretnine	160.830,29	183.382,33	114
20.	Troškovi promidžbe-reklame	33.929,29	39.002,50	115
21.	Rad po ugovoru	153.682,43	154.012,07	100
22.	Konzultantske i savjetničke usluge	5.040,00	206.527,30	
23.	Usluge revizije	35.000,00	40.210,00	115
24.	Javnobilježničke usluge, izrade pravnih akata	155.026,16	55.498,23	36
25.	Troškovi fotokopiranja, prijepisa	4.941,86	3.207,95	65
26.	Usluge vještačenja		1.350,00	--
27.	Komunalna naknada- Gradu	23.065,16	23.187,10	101
28.	Odvoz smeća	22.558,92	15.456,31	69
29.	Deratizacija i dezinfekcija	30.283,20	11.475,50	38
30.	Dimnjačarske i ekološke usluge		1.000,00	--
31.	Uređenje voda (ostale komunalne usluge)	1.754,10	492.577,00	281
32.	Troškovi reprezentacije	82.227,90	74.888,16	91
33.	Analize vode	243.026,34	212.370,30	87
34.	Troškovi oglasa –javna nabava	7.080,00	3.225,00	46
35.	Pričuva za stan	2.070,00	7.612,08	368
36.	Plaće djelatnika	7.527.942,22	8.115.087,95	108
37.	Amortizacija	2.569.315,13	2.734.371,61	106
38.	Dnevnice i upotreba auta na sl. putu	27.109,32	37.829,15	140
39.	Naknade troškova prijevoza na posao	225.552,80	260.059,06	115
40.	Otpremnine	16.000,00	282.625,88	--
41.	Darovi djeci	16.162,16	19.600,00	121
42.	Prigodne nagrade (uskrsnica, božić. jubilarna nagrada)	81.000,00	204.600,00	253
43.	Regres		85.500,00	--
44.	Potpore zbog bolesti, smrti	1.300,00	25.799,00	--
45.	Naknade članovima NO	93.799,51	109.864,37	117
46.	Premije osiguranja prometnih sredstava	147.642,65	94.223,55	64
47.	Premije osiguranja imovine	20.570,20	59.814,38	291
48.	Premije osiguranja od nezgode	23.109,00	10.611,00	46
49.	Premije osiguranja-ostale razne djelatnosti	102.479,29	22.566,81	22
50.	Bankovni obrasci i usluge	78.287,59	101.058,40	129
51.	Troškovi obrade kredita	25.750,00	29.250,00	114
52.	Članarine ( HGK, udruge, ostala davanja)	57.348,21	64.664,55	113
53.	Porez na nekretnine	404,40	1.489,75	368

54.	HRT i uporaba radijske frekvencije	10.600,00	9.600,00	91
55.	Stručno obrazovanje	40.295,51	76.509,00	190
56.	Troškovi stručne literature	14.176,58	11.386,91	80
57.	Troškovi i pristojbe po ovrhamama	9.830,00	13.833,00	141
58.	Troškovi ovrhe po rješenju suda		102.925,00	--
59.	Troškovi sistematskog pregleda, lijecnički pregledi	10.681,00	10.775,00	101
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>				
60.	Kamate po kreditima( lizing i redovni krediti), tečajne razlike	446.108,49	440.200,33	99
61.	Kamate po sudskoj presudi	--	305.164,65	--
62.	Otpis vrijednosno neuskladenih potraživanja	4.733,45	14.024,98	296
63.	Troškovi žalbenog postupka	297.045,30	43.237,66	15
64.	Novčane kazne, izdaci za štete	1.866,67	20.226,11	108
65.	Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja	1.131,51	2.276,08	201
66.	Darovi i sponzorstva do 2% prihoda	13.933,00	3.525,79	25
67.	Rashodi proteklog razdoblja	1.237,82	15.775,00	347
68.	Nabavna vrijednost prodane robe (voda iz Sisačkog vodovoda i VG Vodoopskrbe )	347.049,43	532.234,50	153
69.	Troškovi prodane robe	75.867,25	71.466,74	94
<b>Ukupno:</b>		<b>17.021.348,71</b>	<b>19.686.670,05</b>	<b>116</b>

Ukupni rashodi u 2018. godini porasli su za 16% u odnosu na prethodnu 2017. godinu.

Značajan porast troškova bilježimo kod kancelarijskog materijala (obavezno pakiranje računa u kovertu u sklopu Zakona o zaštiti osobnih podataka). Zbog nezadovoljavajuće kvalitete štampanih računa promijenili smo dobavljača, ali je porasla jedinična cijena usluge za 2,2 puta. Troškovi investicijskog održavanja i prekopa po ulicama porasli su zbog velikog broja kvarova, redovitog održavanja i sevisiranja agregata, redovnog servisa vozila kao i postrojenja za ultrafiltraciju pitke vode.

Konto uređenja voda odnosi se na održavanje komunalne infrastrukture.

Promjenom direktora poduzeća početkom 2018. godine nastala je obaveza isplate otpremnine za bivšeg člana uprave.

Zakonskim povećanjem broja članova Nadzornog odbora povećale su se i naknade članovima NO.

Troškovi platnog prometa i bankovne usluge porasle su zbog troškova naknade za obradu okvirnog kredita, naknada za iskorišteni i neiskorišteni dio kredita HBOR-a, kao i naknada platnog prometa po poslovnim računima.

Povećani troškovi stručnog obrazovanja nastali su obaveznim seminarom voditelja projekta za EU.

Povećanjem broja djelatnika povećava se obavezna naknada za invalide.

Troškovi ovrhe po rješenju suda nastali su provedbom ovrhe od Vodoopskrbe Kupa nad novčanim sredstvima Privrede.

Također su porasli troškovi kupljene vode iz Vodoopskrbe Kupa (Sisački vodovod) i VG Vodoopskrbe V. Gorica.

Povećanjem broja djelatnika povećali su se troškovi zaštitne odjeće, naknade troškova prijevoza.

Potpisivanjem Kolektivnog ugovora povećala su se materijalna prava za zaposlenike.

Trend povećanja rashoda poslovanja nisu mogli pratiti ostvareni povećani prihodi iz redovnog i ostalog poslovanja, te je nastao gubitak od 912.828 kuna.

### Struktura ukupnih rashoda

R.br.	naziv	2017.	2018.	indeks	učešće %
1.	Poslovni rashodi	16.574.864	18.941.305	114	96
2.	Financijski rashodi	446.485	745.365	167	4
	<b>Ukupni rashodi</b>	<b>17.021.349</b>	<b>19.686.670</b>	<b>116</b>	<b>100</b>

### Struktura poslovnih i financijskih rashoda

R.br.	Naziv	2017.	2018.	indeks	učešće
<b>Poslovni rashodi</b>					
1.	Troškovi sirovina i materijala	2.459.176	2.610.438	106	14
2.	Troškovi prodane robe	422.917	603.701	143	3
3.	Ostali vanjski troškovi	2.191.062	3.049.593	139	16
4.	Troškovi osoblja	7.527.942	8.397.714	112	44
5.	Amortizacija	2.569.315	2.734.371	104	14
6.	Ostali troškovi	1.084.326	1.446.422	133	8
7.	Ostali poslovni rashodi	320.126	99.066	31	1
	<b>Ukupno:</b>	<b>16.574.864</b>	<b>18.941.305</b>	<b>114</b>	<b>100</b>
<b>Financijski rashodi</b>					
8.	Kamate i tečajne razlike	446.485	745.365	167	

Najznačajniji troškovi sirovina i materijala su:

- materijal 617.902,71 kn,
- električna energija 1.136.528,45 kn,
- gorivo 445.619,63 kn,

Troškove prodane robe čini kupljena voda iz Sisačkog vodovoda i VG Vodoopskrbe Velika Gorica 532.234,56 kn.

Ostale vanjske troškove, odnosno troškove usluga čine:  
troškovi usluga od kojih su:

- troškovi tekućeg i investicijskog održavanja 1.088.212,97 kn,
- poštanske i telefonske usluge 230.089,55 kn,
- intelektualne usluge, (konzultantske usluge, usluge revizije, odvjetničke usluge) 457.862,60 kn,
- analiza vode 212.370,30 kn,
- održavanje softvera, zakup poslovnog prostora 274.154,00.

Troškovi osoblja čine neto plaće zaposlenika, porezi i doprinosi iz plaća i doprinosi na plaće u iznosu od 8.115.087,95 kn.

Amortizacija iznosi 2.734.371,61 kn.

Trošak amortizacije opterećuje troškove poslovanja, te je uključena je u cijenu usluga.

Povećanje amortizacije u odnosu na prethodnu godinu, odnosi se na investicije koje su puštenе u upotrebu u 2018. godini.

Ostale troškove čine:

dnevnice, naknade troškova zaposlenika i potpore, naknade članovima NO, reprezentacija, premija osiguranja, troškovi promidžbe, troškovi platnog prometa, članarine, troškovi stručnog obrazovanja, liječnički pregledi, troškovi ovraha, žalbeni postupci.

## REZULTAT POSLOVANJA

PRIVREDA	Ostvareno 2017.	Plan 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	
				2017.	Plan
Ukupan prihod	<b>16.405.689</b>	<b>19.322.267,20</b>	<b>18.773.842</b>	114	97
Ukupni rashodi	<b>17.021.349</b>	<b>19.322.267,20</b>	<b>19.686.670</b>	116	102
Gubitak	<b>615.660</b>		<b>912.828</b>	148	--

U 2018. godine Privreda d. o. o. ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 18,77 milijuna kuna, što je 14% više od prihoda iz 2017. godine, a 3% manje od planiranih prihoda.

Ukupni rashodi od 19,69 milijuna kuna veći su od rashoda iz 2017. godine za 16% i veći su od planiranih rashoda za 2%.

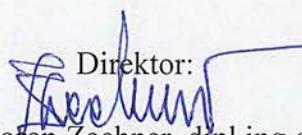
Trend povećanih rashoda nisu mogli pratiti povećani prihodi, te je poslovna godine završila s negativnim finansijskim rezultatom od 912.828,00 kuna.

## EKONOMSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

r.br.		Koeficijent likvidnosti	Pokazatelj
1.	<u>Kratkotrajna imovina</u> Kratkoročne obaveze	<u>8.970.941</u> 18.273.496	<b>0,49</b>
		<b>Pokazatelj</b>	

		<b>ekonomičnosti</b>	
2.	<u>Ukupni prihodi</u> Ukupni rashodi	<u>18.773.842</u> 19.686.670	<b>0,95</b>
		<b>Koeficijent zaduženosti</b>	
3.	<u>Ukupne obaveze</u> Ukupna imovina	<u>28.309.203</u> 293.832.379	<b>0,96</b>
		<b>Koeficijent obrtaja potraživanja</b>	
4.	<u>Prihod</u> Prosječno stanje kupaca	<u>18.773.842</u> 4.462.172	<b>4,21</b>
		<b>Trajanje naplate potraživanja</b>	
5.	<u>Broj dana</u> Koeficijent obrtaja potraživanja	<u>365</u> 4,21	<b>87</b>

- 1.Pokazatelj tekuće likvidnosti, odnosno sposobnosti društva da podmiri tekuće obveze smatra se zadovoljavajućim ako je od 1,5 – 2. Naša likvidnost iznosi **0,49**.
- 2.Pokazatelj ekonomičnosti ukazuje da li je društvo poslovalo uspješno. Naša ekonomičnost je 0,95 što pokazuje da je na svaku jedinicu prihoda ostvareno 1,05 jedinica rashoda.
3. Koeficijent zaduženosti pokazuje koliko poduzeće koristi zaduživanje za nabavku imovine. Taj koeficijent treba biti manji od 50%. Privreda ima koeficijent 0,96 što znači da je manji finansijski rizik za vraćanje duga.
4. Poželjno je da je koeficijent obrtaja potraživanja što veći kako bi dani naplate od kupaca bili što manji.
- 5.Koeficijent obrtaja potraživanja u Privredi je 4,21 što znači da je prosječna naplata potraživanja od kupaca 87 dana ili 2,9 mjeseci.

  
 Direktor:  
 Zofan Zechner, dipl.ing.građ.

**PRIVREDA** društvo s  
 ograničenom odgovornošću za  
 javnu vodoopskrbu i odvodnju  
**PETRINJA, Gundulićeva 14**

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Rbr. bilješko 3	Prethodna godina 4	Tekuća godina 5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>		16.328.107	18.648.000
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		14.740.995	15.951.133
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		205.619	419.692
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		1.381.493	2.277.175
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>		16.574.864	18.941.305
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		5.073.155	6.263.732
a) Troškovi sirovina i materijala	134		2.459.176	2.610.438
b) Troškovi prodane robe	135		422.917	603.701
c) Ostali vanjski troškovi	136		2.191.062	3.049.593
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		7.527.942	8.397.714
a) Neto plaće i nadnice	138		4.757.618	5.263.563
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaće	139		1.664.476	1.900.824
c) Doprinosi na plaće	140		1.105.848	1.233.327
4. Amortizacija	141		2.569.315	2.734.371
5. Ostali troškovi	142		1.084.326	1.446.422
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim finansijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim finansijske imovine	145			
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		320.126	99.066
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>		77.582	125.842
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih finansijskih 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 finansijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih finansijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		25.018	35.490
8. Tečajne razlike i ostali finansijski prihodi	162		52.564	90.352
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od finansijske imovine	163			
10. Ostali finansijski prihodi	164			
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>		446.485	745.365
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		389.687	744.642
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		56.798	723
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od finansijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja finansijske imovine (neto)	171			
7. Ostali finansijski rashodi	172			

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	16.405.689	18.773.842	
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	17.021.349	19.686.670	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-615.660	-912.828	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	615.660	912.828	
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-615.660	-912.828	
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	615.660	912.828	
<b>PREKINUTO POSLOVANJE</b> (popunjava poduzetnik obveznik MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjjava samo poduzetnik obveznik MSFI a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	
<b>DODATAK RDG-u</b> (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUVATNOJ DOBITI</b> (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUVATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	
V. SVEOBUVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0	
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti</b> (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

## BILANCA

stanje na dan 31.12.2018.

Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina (neto) 4	Tekuća godina (neto) 5
<b>AKTIVA</b>				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		223.002.048	284.727.179
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		147.662	204.209
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		136.420	192.967
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		11.242	11.242
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		222.824.363	284.492.947
1. Zemljište	011		729.425	799.622
2. Građevinski objekti	012		49.686.030	56.123.934
3. Postrojenja i oprema	013		7.036.678	6.569.090
4. Alati, pogonečki inventar i transportna imovina	014		6.566.396	5.902.558
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		304.301	50.370
7. Materijalna imovina u pripremi	017		158.501.533	214.987.373
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		30.023	30.023
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		30.023	30.023
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna finansijska 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		7.468.882	8.970.941
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		977.025	1.028.981
1. Sirovine i materijal	039		977.025	916.997
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			

## BILANCA

stanje na dan 31.12.2018.

 Obrazac  
 POD-BIL

Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			111.984
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		6.367.589	7.542.751
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		3.620.120	4.462.172
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		49.880	46.881
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		208.420	607.094
6. Ostala potraživanja	052		2.489.169	2.426.604
III. KRATKOTRINA FINANCIJSKA 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 povezanih 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 finansijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		124.268	399.209
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		95.478	134.259
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		230.566.408	293.832.379
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		17.209	16.624
<b>PASIVA</b>				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		37.248.396	36.335.568
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		34.956.400	34.956.400
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		418.814	418.814
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075		418.814	418.814
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost finansijske 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		2.488.842	1.873.182
1. Zadržana dobit	082		2.488.842	1.873.182
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-615.660	-912.828
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		615.660	912.828

## BILANCA

stanje na dan 31.12.2018.

Obrazac  
■ POD-BIL

Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
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		7.094.750	10.035.707
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 finansijskim institucijama	101		7.094.750	10.035.707
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		25.990.639	18.273.496
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		11.825.844	18.727
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	113		1.303.977	3.463.874
7. Obveze za predujmove	114		46.731	22.517
8. Obveze prema dobavljačima	115		11.248.345	12.476.130
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		500.727	562.119
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		1.044.443	1.335.950
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		20.572	394.179
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		160.232.623	229.187.608
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		230.566.408	293.832.379
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		17.209	16.624

**PRIVREDA** društvo s  
ograničenom odgovornošću za  
javnu vodoopskrbu i odvodnju  
PETRINJA, Gundulićeva 14

**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda**  
 u razdoblju 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obrazac  
POD-NTD

Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješko	Prethodna godina	Tekuća godina	
	1	2	3	4	5
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>					
1. Novčani primici od kupaca	001		24.577.617	21.551.774	
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002				
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003			16.853	
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		1.910.292		
5. Novčani izdaci dobavljačima	005		-6.859.705	-8.695.892	
6. Novčani izdaci za zaposlene	006		-9.608.844	-10.479.426	
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007		-1.867		
8. Ostali novčani primici i izdaci	008		-319.555	-5.294.876	
<b>I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)</b>	<b>009</b>		9.697.938	-2.901.567	
9. Novčani izdaci za kamate	010		-389.311	-404.014	
10. Plaćeni porez na dobit	011		-56.857	-35.104	
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)</b>	<b>012</b>		9.251.770	-3.340.685	
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>					
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013				
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	014				
3. Novčani primici od kamata	015		25.019		
4. Novčani primici od dividendi	016				
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017				
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018		75.361.032	64.874.153	
<b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)</b>	<b>019</b>		75.386.051	64.874.153	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020		-79.644.915	-54.739.294	
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	021				
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	022				
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023				
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024				
<b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)</b>	<b>025</b>		-79.644.915	-54.739.294	
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)</b>	<b>026</b>		-4.258.864	10.134.859	
<b>Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti</b>					
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027				
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	028				
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029			8.694.447	
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	030		93.018		
<b>IV. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)</b>	<b>031</b>		93.018	8.694.447	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	032		-2.035.534	-3.203.870	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033				
3. Novčani izdaci za finansijski najam	034		-1.055.666	-1.062.380	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035				
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	036		-5.268.102	-10.947.429	
<b>V. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)</b>	<b>037</b>		-8.359.302	-15.213.679	
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)</b>	<b>038</b>		-8.266.284	-6.519.232	
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039				
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)</b>	<b>040</b>		-3.273.378	274.942	
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>041</b>		3.397.646	124.268	
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)</b>	<b>042</b>		124.268	399.210	

Izvještaj o promjenama kapitala  
za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Obrazac  
PODPK

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješte	Temejni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Raspodjeljivo imateljima kapitala maticice
											11
<b>Prethodno razdoblje</b>											
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		34.956.400								418.814
2. Promjene računovodstvenih politika	02										
3. Ispravak pogreški	03										
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		34.956.400		0	0	0	0	0	0	418.814
5. Dobit/gubitak razdoblja	05										0
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06										
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07										
8. Dobit/ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja finansijske imovine raspložive za prodaju	08										
9. Dobit/ ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog tokra u inozemstvu	09										
10. Dobitak/ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10										
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih studijeljujućim interesom	11										
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12										
13. Ostale nevlasnitske promjene kapitala	13										
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14										
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstevajne nagodbe dobiti)	15										
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem predstevajne nagodbe	16										
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku	17										
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18										
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19										
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20										
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21										
22. Povećanje rezervi u postupku predstevajne nagodbe	22										
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		34.956.400		0	0	0	0	0	0	418.814
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>											
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0		0		0		0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-24)	25		0		0		0		0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		0		0		0		0	0	0

Izvještaj o promjenama kapitala  
za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.

Ovjeznički broj: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Obrazac  
POD-PK

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bijesna	Temejni (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Reserve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbjima stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Ravalonizacioni rezervi	Raspodjeljivo imateljima kapitala maticice
											11
<b>Tekuće razdoblje</b>											
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja		27		34.956.400							418.814
2. Promjene računovodstvenih politika		28									
3. Ispravak pogreški		29									
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)		30		34.956.400							0
5. Dobit/gubitak razdoblja		31									
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja		32									
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		33									
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju		34									
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog luka u inozemstvu		35									
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu		36									
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom		37									
12. Aktuarski dobitci/gubici po planovima definiranih primanja		38									
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala		39									
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu		40									
15. Povećanje/umnjanje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstecajne nagodbe)		41									
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti		42									
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstecajne nagodbe		43									
18. Otkup vlastitih dionica/udjela		44									
19. Isplata udjela u dobiti/dividende		45									
20. Ostale raspodjele vlasnicima		46									
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu		47									
22. Povećanje rezervi u postupku predstecajne nagodbe		48									
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)		49		34.956.400							418.814
<b>DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>											
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 49)		50		0							0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)		51		0							0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)		52		0							0

Obrazac  
POD-PK

Izvještaj o promjenama kapitala  
za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.

za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obvezník: 12266526926: PRIVYBEDA D.O.O.

Izvještaj o promjenama kapitala  
za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Obrazac  
POD-PK

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak postojeće godine	Ukupno raspoloživo imaterialna kapitala materijalne	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
	1	2	3	12	13	14	16	18	19 (17+18)
<b>Tekuće razdoblje</b>									
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27				1.873.182		37.248.396		37.248.396
2. Promjene računovodstvenih politika	28						0	0	0
3. Ispravak pogreški	29						0	0	0
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		0	0	1.873.182	0	37.248.396	0	37.248.396
5. Dobit/gubitak razdoblja	31					-912.828	-912.828		-912.828
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32						0	0	0
7. Promjene rezervišacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33						0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju	34						0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35						0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36						0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanim sudjelujućim interesom	37						0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38						0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	39						0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40						0	0	0
15. Povećanje/umnjanje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstojne nagodbe)	41						0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42						0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstojne nagodbe	43						0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44						0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45						0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46						0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47						0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstojne nagodbe	48						0	0	0
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		0	0	1.873.182	-912.828	36.335.568	0	36.335.568
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanja poduzetnik obvezni)</b>									
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51		0	0	0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		0	0	0	0	0	0	0

**PRIVREDA** društvo s ograničenom odgovornošću za javnu vodoopskrbu i održavanje PETRINJA, Glenduščeva, 14



*Privreda*  
za javnu vodoopskrbu i odvodnju  
Gundulićeva 14, 44250 PETRINJA

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA  
PRIVREDA D.O.O.-PETRINJA  
za 2018.godinu**

Petrinja, lipanj 2019.

## SADRŽAJ

U V O D.....	3
1. FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA.....	4
1.1. Proizvodnja i distribucija	
1.2. Kontrola kvalitete	
2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI I POKAZATELJI POSLOVANJA.....	6
2.1. Račun dobiti i gubitka-analiza prihoda	
2.2. Račun dobiti i gubitka-analiza rashoda	
2.3. Račun dobiti i gubitka-analiza rezultata	
2.4. Bilanca-analiza aktive	
2.5. Bilanca-analiza pasive	
2.6. Izvještaj o novčanim tokovima	
2.7. Pokazatelji poslovanja	
3. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	17
4. INVESTICIJA I RAZVOJNI PLANOVI.....	18
4.1. Razvojni planovi	
5. ORGANIZACIJA I LJUDSKI RESURSI.....	20

## UVOD

Privreda d.o.o., Gundulićeva 14 Petrinja, je trgovačko društvo koje je od 07. 12. 2016. 90% u vlasništvu grada Petrinje,a 10% u vlasništvu općine Lekenik. Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Sisku, MBS: 080002719, OIB:12266526926. Glavna djelatnost za koju je društvo Privreda d.o.o. registrirano je skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode tj. javna vodoopskrba i odvodnja. Šifra djelatnosti prema NKD je 3600. Temeljni kapital društva iznosi 34.956.400,00 kuna. Na kraju 2018.godine Društvo zapošljava 87 djelatnika.

Upravu Privrede d.o.o. čini Direktor,a Nadzorni odbor se sastoji od sedam članova. Direktor društva je Zoran Zechner, dipl.ing.građ. koji zastupa društvo pojedinačno i samostalno. Nadzorni odbor društva čine:

1. Vlado Draženović-predsjednik
2. Željko Čutura-zamjenik predsjednika
3. Silvio Jagić-član
4. Ivan Malović -član
5. Stjepan Galijan-član (od 16.04.2018.)
6. Vesna Bartulović-član (od 16.04.2018.)
7. Ljubica Sodić-član (od 16.04.2018.)

Prema kriterijima određenim čl.3. Zakona o računovodstvu, društvo je razvrstano u kategoriju srednjih poduzetnika. Sukladno čl.21. Zakona o računovodstvu i čl.250.a Zakona o trgovačkim društvima, na temelju prethodno navedenog, Privreda d.o.o. obveznik je izrade godišnjeg izvješća.

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Zakona o računovodstvu (Nar.nov., br.78/15,116/18) i primjenom Hrvatskih standarda finansijskog izvještavanja (Nar.nov., br.30/08., 4/09, 58/11,140/11,86/15) propisani tim Zakonom.

Uprava društva odgovara Skupštini društva kojima podnosi izvještaj o radu. Obveznici smo sastavljanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti prema našem Osnivaču, kojom se provjerava odgovornost i odgovorno ponašanje pravnog subjekta.

## 1. FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA

### 1.1. PROIZVODNJA I DISTRIBUCIJA

Voda za područje grada Petrinje i okolnih naselja crpi se iz podzemnih izvorišta, te se nakon procesa obrade u postrojenjima za ultrafiltraciju transportira u dvije glavne vodospreme (Popova šuma – 1000 m<sup>3</sup> i Zebinac – 6000 m<sup>3</sup>) iz kojih se dalje distribuira prema krajnjim korisnicima. Pod upravljanjem Privrede d.o.o. nalazi se 17 podzemnih izvorišta (kapaciteti istih su, prema vodopravnoj dozvoli, prikazani u tablici 1). Samo bunar u Hrastovici i bunari u Križu Hrastovačkom ne podliježu procesu pročišćavanja kroz ultrafiltracijska postrojenja, no obzirom na izvrsnost tih podzemnih voda i naknadnim mijenjanjem sa voć tretiranom vodom osigurava se zdravstvena ispravnost vode za piće. U 2018.g. Privreda d.o.o. kao javni isporučitelj vodnih usluga za područje općine Lešnik kupila je od VG Vodoopskrba d.o.o., Velika Gorica 129870 m<sup>3</sup> vode za piće za opskrbu predmetne općine. Također, kupljeno je 142182 m<sup>3</sup> vode za piće od Vodoopskrbe Kupa d.o.o. (Sisački vodovod d.o.o. od rujna 2018.g.) kojom se opskrbljivalo područje sjeverozapadnog prstena, a u periodima nedostatka vode iz vlastitih izvorišta i ili povećanog broja lomova na vodoopskrbnoj mreži, i područje grada Petrinje. Volumen kupljene, zahvaćene, pročišćene i vode utrošene na pranje membrana na ultrafiltracijskim postrojenjima prikazan je u tablici 2

Tablica 1: Prikaz svih bunara prema vodopravnoj dozvoli (klasa: UP/I-325-03/15-02/000010, ur.broj: 374-21-2-17-5, od 20.12.2017.g.)

R. broj	Naziv	Qmax (l/s)	Lokacija (k.o.)
1.	B -1	15	Pecki
2.	PcZ-1/15	40	Pecki
3.	PZ-2/17 (nije aktiviran)	20	Pecki
4.	B-2	8	Pecki
5.	B-3	13	Baćuga
6.	B-4	25	Baćuga
7.	B-6	11	Baćuga
8.	B-10	7	Pecki
9.	B-11	4	Pecki
10.	B-galerija	6	Cepeliš
11.	Malo Vrelo	5	Cepeliš
12.	Vrelište	10	Cepeliš
13.	Dumbović vrelo (3 izvora)	3	Cepeliš
14.	B-1 – Križ	5	Križ Hrastovački
15.	B-2 – Križ	6	Križ Hrastovački
16.	B-3 – Križ (nije aktiviran)	4	Križ Hrastovački
17.	H-1 - Hrastovica	13	Hrastovica

Tablica 2: Korelacija zahvaćene,kupljene i fakturirane vode i gubitaka u sustavu

količinski pokazateli	2017.	2018.	indeks
Ukupno zahvaćena voda m <sup>3</sup>	3.210.835	3.125.690	97,35
Utrošeno za pranje membrana	114.280	111.528	97,59
Proizvedena (zahvaćena) voda m <sup>3</sup>	3.096.556	3.014.162	97,34
Kupljena voda m <sup>3</sup>	182.899	272.031	148,73
Ukupno u distribuciji	3.279.455	3.286.193	100,21
Fakturirana voda m <sup>3</sup>	1.091.342	1.030.050	94,38
Gubitak u sustavu vodoopskrbe m <sup>3</sup>	2.188.113	2.256.143	103,11
Gubitak u %	66,7%	68,7%	
Broj korisnika vodoopskrbe	8.713	8.899	102,13
Fakturirana odvodnja m <sup>3</sup>	473.216	463.193	97,88

Podaci pokazuju da imamo vrlo velike gubitke u distributivnoj mreži od čak 69% i to je razlog velikih investicijskih zahvata Privrede

Također, valja istaknuti da smo u 2018.godini imali 1.229 kvarova i intervencija na mreži, što je najveći broj u zadnjih deset godina i 41% više nego 2017.godine.

## 1.2. KONTROLA KVALITETE

Kroz tri ultrafiltracijska postrojenja podzemna voda se pročišćava do kvalitete koja zadovoljava sve pozitivne zakonske propise koji se tiču vode za ljudsku potrošnju. Membranskom tehnologijom iz podzemne vode se uklanjuju sve mehaničke nečistoće, a isto tako i mikrobiološka zagađenja. Na samom izlazu iz ultrafiltracijskih postrojenja pročišćena voda se dezinficira otopinom natrij hipoklorita čime se štiti od sekundarnog zagađenja. Natrij hipoklorit se dobiva „in situ“ elektrolizom otopinom natrij klorida, te se odmah aplicira u pročišćenu vodu. Na izlasku iz vodosprema voda se dodatno dezinficira otopinom klor dioksida.

U odjelu proizvodnja vode vrši se uzorkovanje i analiza vode (prema Planu uzorkovanja) obzirom na mutnoću, koncentraciju rezidualnog dezinfekcijskog sredstva, pH i temperaturu. Također, ugovorom sa Zavodom za javno zdravstvo Sisačko – moslavacke županije definiran je broj i vrsta analiza vode za piće po zonama distribucije. Broj analiza vode za piće i izvorišne vode za 2018.g.prikazan je u tablici 3.

Tablica 3:Ukupan broj analiza vode za piće i izvorišne vode, te broj neispravnih uzoraka za 2018.g.

	Zona opskrbe	Ukupan broja analiza
Interna kontrola vode	Grad Petrinja	3408
	Općina Lekenik	268
	Izvořista	151
Kontrola vode od strane ZZJZ	Grad Petrinja	187
	Općina Lekenik	52
	Izvořista	4

Ukupno je napravljeno 4.070 analiza vode.

## 2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI I POKAZATELJI POSLOVANJA

### 2.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA-ANALIZA PRIHODA

Ukupno ostvareni prihodi u 2018. godini iznose 18.773.842,42 kuna, a ukupno rashodi 19.686.670,05 kuna što je stvorilo negativan finansijski rezultat.

Poslovnu godinu 2018. društvo Privreda d.o.o. završilo je s gubitkom od 912.828,00 kuna.

Tablica 4: Pregled i usporedba prihoda

Naziv prihoda	2017.	2018.	Razlika+/-	indeks
Prihod od vode-građani	6.395.584,86	6.382.925,73	-12.659,12	100
Prihod od vode-pravne osobe	3.925.676,69	3.002.773,51	-922.903,18	76
Odvodnja	463.868,85	454.221,66	-9.647,19	98
Prihod od fiksнog dijela	1.497.082,90	1.524.916,90	+27.834,00	102
Čišćenje slivnika	412.946,19	304.152,03	-108.794,16	74
Održavanje kanalske odvodnje	198.099,47	1.600.759,84	+1.402.660,37	808
Priklučak na vodovodnu mrežu	520.075,49	642.666,58	+122.591,09	124
Priklučak na kanalizaciju	16.155,48	465.339,30	+449.183,82	--
Zamjena vodomjera	8.176,35	3.036,93	-5.139,42	37
Ugradnja vodomjera	487,43	--	-487,43	--
Odštopavanje kućnog priključka	57.548,60	92.582,31	+35.033,71	161
Ispumpavanje septicke jame	76.014,36	110.691,23	+34.676,87	146
Usluga zakonskog inkasatora	226.089,57	203.235,46	-22.854,11	90
Radovi po narudžbi	918.885,69	1.146.984,10	+228.098,41	125
Ponovni priključak	17.198,51	8.439,72	-8.758,79	49
Isključenje iz distri. sustava	7.104,15	4.076,83	-3.027,32	57
Onemog. isključenja	--	811,60	+811,60	--
Prihod od podzakupa poslovnog prostora	--	3.519,28	+3.519,28	--
Prihod od prodaje	14.740.994,59	15.951.133,01	+1.210.138,42	108
Prihod od upotrebe vlastitih proizvoda	3.521,59	10.760,42	+7.238,83	306
Prihod od državnih potpora	1.224.843,87	2.050.614,43	+825.770,56	167
Prihod od otpisa	11.766,03	219,53	-11.546,50	2
Prihod u vlastitoj režiji	205.619,00	408.931,85	+203.312,85	199
Naknadno napl. prihodi	141.361,19	180.297,18	+38.935,99	128
Prihod od naplate štete osiguravajućih društava	--	45.857,31	+45.857,31	--
Ostali poslovni prihodi	1.583.590,09	2.685.920,30	+1.102.330,21	170
Prihod od kamata, teč. razlika	77.582,44	125.841,80	+48.259,36	162
Prihod od inventurnih viškova na robi, proiz.i zalihamama		186,89	+186,89	--
Finansijski prihodi	77.582,44	126.028,69	+48.446,25	162
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>16.405.688,71</b>	<b>18.773.842,42</b>	<b>+2.368.153,71</b>	<b>114</b>

Iz tabelarnog prikaza vidljiva je struktura prihoda po kategorijama i njihovo smanjenje ili povećanje u odnosu na prihode iz prethodne godine.

Ukupni prihodi poduzeća su povećani na svim kategorijama prihoda i to prihodi od prodaje veći su za 8%, prihodi od upotrebe vlastitih proizvoda za 206%, ostali poslovni prihodi za 70%, dok su finansijski prihodi rasli za 62%.

U strukturi prihoda zabilježeno je smanjenje na potrošnji vode kod pravnih osob a 24% (zbog Gavrilovića), čišćenju slivnika 26%, dok povećanje prihoda bilježimo kod održavanja kanalske odvodnje 7 puta, priključcima na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu 107%, radovima po narudžbi 25%, prihodima od državnih potpora 67%, prihodima u vlastitoj režiji 99%, prihodima od kamata i tečajnih razlika 62%.

U strukturi prihoda, prihod od osnovne djelatnosti čini 85% ukupnih prihoda Privrede.

Ostali poslovni prihodi najvećim dijelom odnose se na prihode od državnih potpora koji obuhvaćaju primljena sredstva (EU sredstva, Hrvatske vode, Ministarstva zaštite okoliša i energetike, Proračun Grada Petrinje, Općine Lekenik, Sisačko-moslavačka županija i dr.) kojima se ostvaruju prihodi za potrebe poslovanja koji su namijenjeni za investicijske aktivnosti (izgradnja i rekonstrukcija vodovodne i kanalizacijske mreže, izgradnja UPOV-a, nabava opreme i sl.).

Sredstva primljena na ime državnih potpora iskazuju se kao odgođeni prihod (skupina 29), a prenose se u prihod razdoblja u istom razdoblju kad su nastali troškovi (amortizacija), a podmiruju se iz primljene potpore (dubitni pristup).

Tablica 5: Prihod po Planu komunalnih djelatnosti od Grada

Naziv	Plan za 2018.	Ostvareno 2018.	razlika	Indeks ostvareno/plan
Čišćenje slivnika	320.000,00	304.152,03	-15.847,97	95
Održavanje kanalske odvodnje	1.200.000,00	1.600.759,84	+400.759,84	133
Ukupno:	1.520.000,00	1.904.911,88	+384.911,87	125

Prihod od Grada na održavanju kanalske odvodnje ostvaren je 33% iznad plana, a čišćenje slivnika 5% ispod planirane vrijednosti.

## 2.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA-ANALIZA RASHODA

Tablica 6: Struktura i usporedba rashoda

Naziv	2017.	2018.	indeks	Razlika 18./17.	Učešće %
<b>Poslovni rashodi</b>					
Troškovi sirovina i materijala	2.459.176	2.610.438	106	+151.262	14
Troškovi prodane robe	422.917	603.701	143	+180.784	3
Ostali vanjski troškovi	2.191.062	3.049.593	139	+858.531	16
Troškovi osoblja	7.527.942	8.397.714	112	+869.772	44
Amortizacija	2.569.315	2.734.371	104	+165.056	14
Ostali troškovi	1.084.326	1.446.422	133	+362.096	8
Ostali poslovni rashodi	320.126	99.066	31	-221.060	1
<b>Ukupno poslovni rashodi</b>	<b>16.574.864</b>	<b>18.941.305</b>	<b>114</b>	<b>+2.366.441</b>	<b>100</b>
<b>Finansijski rashodi</b>	<b>446.485</b>	<b>745.365</b>	<b>167</b>	<b>+298.880</b>	
Kamate i tečajne razlike	446.485	745.365	167	+298.880	
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>17.021.349</b>	<b>19.686.670</b>	<b>116</b>	<b>+2.665.321</b>	

Ukupni rashodi u 2018. godini porasli su za 16% u odnosu na prethodnu 2017. godinu.

Značajan porast troškova bilježimo kod kancelarijskog materijala (obavezno pakiranje računa po Zakonu o zaštiti osobnih podataka). Troškovi investicijskog održavanja i prekopa po ulicama porasli su zbog velikog broja kvarova, redovitog održavanja i servisiranja agregata, redovnog servisa vozila kao i postrojenja za ultrafiltraciju pitke vode. Promjenom direktora poduzeća početkom 2018. godine nastala je obaveza isplate otpremnine za bivšeg člana uprave, a povećanjem broja članova Nadzornog odbora povećale su se i naknade članovima NO. Troškovi platnog prometa i bankovne usluge porasle su zbog troškova naknade za obradu okvirnog kredita, kamata i naknada za iskorišteni i neiskorišteni dio kredita HBOR-a, kao i naknada platnog prometa po poslovnim računima. Povećani troškovi stručnog obrazovanja nastali su obaveznim seminarom voditelja projekta za EU. Troškovi ovrhe po rješenju suda nastali su provedbom ovrhe od Vodoopskrbe Kupa nad novčanim sredstvima Privrede. Također su porasli troškovi kupljene vode iz Vodoopskrbe Kupa (Sisački vodovod) i VG Vodoopskrbe V. Gorica. Ipak, najveći utjecaj na ukupno povećanje troškova u apsolutnom iznosu i zato što čine 44% poslovnih rashoda, imalo je povećanje troškova plaća kroz povećani broj zaposlenih i povećanje materijalnih prava po novom Kolektivnom ugovoru. Povećanjem broja djelatnika povećali su se troškovi zaštitne odjeće, naknade troškova prijevoza.

### 2.3. RAČUN DOBITI I GUBITKA-ANALIZA REZULTATA

Tablica 7: Rezultat poslovanja

OPIS	2017.	2018.	Indeks
<b>Ukupni prihodi</b>	<b>16.405.688,71</b>	<b>18.773.842,42</b>	<b>114</b>
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>17.021.348,71</b>	<b>19.686.670,05</b>	<b>116</b>
<b>Dobit prije oporezivanja</b>			
<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>- 615.660,00</b>	<b>- 912.827,63</b>	<b>148</b>

Dakle, ukupno povećanje prihoda od 14% nije bilo dovoljno za pokrivanje ukupnih rashoda koji su rasli 16% i doveli do gubitka od 912.827,63 kn što je bilo povećanje gubitka od 48% u odnosu na 2017.godinu. Najveći razlog tome rezultatu je pad prihoda od pravnih osoba (pad potrošnje vode od Gavrilovića), a naročito povećanje troškova: zaposlenih koji čine 44% ukupnih troškova, materijalnih troškova i troškova usluga koji su dobrim dijelom vezani za pojačane radove na održavanju dotrajale mreže i uslijed velikih investicijskih radova. U 2018. godini poslovanje poduzeća Privreda d.o.o. obilježeno je provođenjem projekta „Poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture aglomeracije Petrinja“, radovima po narudžbi, priključcima na vodovodnu mrežu, održavanju kanalske odvodnje, kao i većim angažiranjem djelatnika tehničke, pravne i ekonomski struke na radovima za EU projekt rekonstrukcije vodoopskrbe, dogradnje i rekonstrukcije odvodnje, koji se protežu kroz cijelu 2018. godinu.

## 2.4. BILANCA-ANALIZA AKTIVE

Tablica 8: Pregled pozicija aktive-imovine

Naziv pozicije	AOP	2017.	2018.	Indeks
AKTIVA				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	223.002.048	284.727.179	127,68
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	147.662	204.209	138,29
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	136.420	192.967	141,45
6. Ostala nematerijalna imovina	009	11.242	11.242	100,00
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	222.824.363	284.492.947	127,68
1. Zemljište	011	729.425	799.622	109,62
2. Građevinski objekti	012	49.686.030	56.123.934	112,96
3. Postrojenja i oprema	013	7.036.678	6.569.090	93,35
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.566.396	5.962.558	90,80
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	304.301	50.370	16,55
7. Materijalna imovina u pripremi	017	158.501.533	214.987.373	135,64
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	30.023	30.023	100,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	30.023	30.023	100,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0	
V. UDGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	7.468.882	8.970.941	120,11
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	977.025	1.028.981	105,32
1. Sirovine i materijal	039	977.025	916.997	93,86
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		111.984	
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	6.367.589	7.542.751	118,46
3. Potraživanja od kupaca	049	3.620.120	4.462.172	123,26
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	49.880	46.881	93,99
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	208.420	607.094	291,28
6. Ostala potraživanja	052	2.489.169	2.426.604	97,49
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0	
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	124.268	399.209	321,25
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	95.478	134.259	140,62
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	230.566.408	293.832.379	127,44
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	17.209	16.624	96,60

Na poziciji aktive rast dugotrajne imovine je 27% i tu se radi o rastu materijalne imovine tj.vodnih građevina prenešenih u upotrebu i rastom od 36% imovine u pripremi što se odnosi poglavito na radove u EU projektu Aglomeracije. Kratkotrajna imovina ima rast od 20%, a tu je najveći rast potraživanja od kupaca od 23% u odnosu na 2017.godinu.

Potraživanja od kupaca sa 31.12.2018. godine iznose 4.462.171,55 kuna, i to:potraživanja za vodu iznose 2.786.187,21 kunu (nisu uključena sumnjiva i sporna potraživanja), potraživanja za ostale usluge od 1.660.140,56 kuna. Kod potraživanja moramo istaknuti problem povećanja potraživanja kod pravnih osoba (usluge i voda) i nešto manji rast potraživanja od fizičkih osoba-kućanstava za prodanu vodu.

## 2.5. BILANCA-ANALIZA PASIVE

Tabela 9: Pregled pozicija pasive-izvora financiranja

Naziv pozicije	AOP	2017.	2018.	Indeks
PASIVA				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	37.248.396	36.335.568	97,55
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	34.956.400	34.956.400	100,00
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072+073+074+075)	070	418.814	418.814	100,00
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075	418.814	418.814	100,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0	
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	2.488.842	1.873.182	75,26
1. Zadržana dobit	082	2.488.842	1.873.182	75,26
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-615.660	-912.828	118,27
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086	615.660	912.828	148,27
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0	
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	7.094.750	10.035.707	141,45
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	101	7.094.750	10.035.707	141,45
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	25.990.639	18.273.496	70,31
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	11.825.844	18.727	0,16
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	113	1.303.977	3.463.874	265,64
7. Obveze za predujmove	114	46.731	22.517	48,18
8. Obveze prema dobavljačima	115	11.248.345	12.476.130	110,92
10. Obveze prema zaposlenicima	117	500.727	562.119	112,26
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	1.044.443	1.335.950	127,91
14. Ostale kratkoročne obveze	121	20.572	394.179	1916,09
E) ODOGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	160.232.623	229.187.608	143,03
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	230.566.408	293.832.379	127,44
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	17.209	16.624	96,60

Pozicija kapitala i rezervi su 2018.g.dodatno smanjene zbog ostvarenog gubitka u poslovanju. U 2018.godini se mijenja struktura dugoročnih i kratkoročnih obveza koja je bila nepovoljna u pogledu financiranja dugotrajne imovine. Kratkoročne obveze su u 2018.g.smenjene, a dugoročne obveze povećane zbog korištenja dugoročnog kredita od HBOR-a za veliku investiciju na EU projektu „Poboljšanje vodnokomunalne infrastrukture aglomeracije Petrinja“. Obaveze za depozite u iznosu od 18.726,61 kunu odnose se na

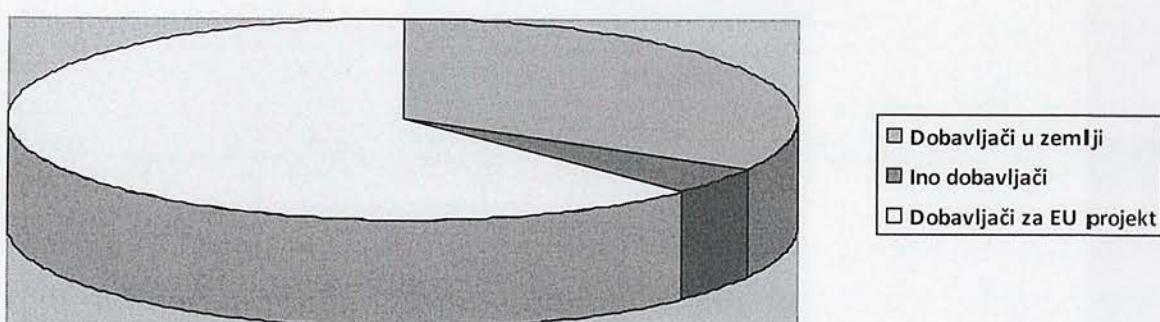
depozite izvođača građevinskih radova, a oni su u 2017. bili puno veći i to je najveći razlog ukupnog pada kratkoročnih obaveza. Međutim, obaveze prema bankama u iznosu od 3.463.873,80 kuna se odnose na obaveze za dopušteno prekoračenje po transakcijskim računima banaka i veći je za 166% u odnosu na 2017. godinu, kao i obaveze prema dobavljačima u iznosu od 12.467.383,99 kuna koje su 11% veće, a većim dijelom uključuju obaveze prema izvođačima radova na EU projektima. Kratkoročne obaveze prema bankama i dobavljačima čine 87% ukupnih kratkoročnih obaveza.

Obaveze prema zaposlenicima u iznosu od 562.118,67 kuna odnose se na neto plaće, refundacije bolovanja od HZZO-a, otpremnine. Obaveze za poreze, doprinose i sl. davanja u iznosu od 1.335.950,43 kuna čine obaveze za poreze i doprinose za plaću, otpremnину, primitak u naravi, naknadu Nadzornom odboru i naknadu po Ugovoru o djelu, obaveze prema Hrvatskim vodama za fakturiranu i naplaćenu naknadu za korištenje i zaštitu voda. Ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 394.179,25 kuna od kojih je obaveza za pozajmicu Komunalcu 350.855,89 kuna.

Obaveze prema dobavljačima sa 31. 12. 2018. godine iznosile su 12.476.130 kuna.

Dijelimo ih u tri skupine: dobavljači u zemlji, ino dobavljači i dobavljači za EU projekte.

Saldo dobavljača u zemlji na dan 31.12.2018. iznosio je 4.127.921 kn, a saldo dobavljača za EU projekt je bio 7.799.854 kn.



Obaveze za EU projekt Aglomeracije se financiraju kroz 4 izvora sredstava: EU fondova 71%, Ministarstva zaštite okoliša i energetike 12,5%, Hrvatskih vode 12,5% i investitora Privrede kroz kredit HBOR-a 3,8%.

## 2.6. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

Tablica 10: Usporedni izvještaj o novčanim tokovima

Naziv pozicije	AOP oznaka	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4	5
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od kupaca	1	24.577.617	21.551.774	87,69
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	2			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	3		16.853	
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	4	1.910.292		0,00
5. Novčani izdaci dobavljačima	5	-6.859.705	-8.695.892	126,77
6. Novčani izdaci za zaposlene	6	-9.608.844	-10.479.426	109,06
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	7	-1.867		0,00
8. Ostali novčani primici i izdaci	8	-319.555	-5.294.876	1.656,95
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	9	9.697.938	-2.901.567	
9. Novčani izdaci za kamate	10	-389.311	-404.014	103,78
10. Plaćeni porez na dobit	11	-56.857	-35.104	61,74
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNICH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)</b>	<b>12</b>	<b>9.251.770</b>	<b>-3.340.645</b>	
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	13			
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	14			
3. Novčani primici od kamata	15	25.019		
4. Novčani primici od dividendi	16			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	17			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	18	75.361.032	64.874.153	86,08
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	19	75.386.051	64.874.153	86,06
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	20	-79.644.915	-54.739.294	68,73
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	21			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	22			
4. Stjecanje ovisnog društva, ustanovljeno za stečeni novac	23			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	24			
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	25	-79.644.915	-54.739.294	68,73
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)</b>	<b>26</b>	<b>-4.258.864</b>	<b>10.134.859</b>	
<b>Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	27			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	28			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	29		8.694.447	
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	30	93.018		0,00
IV. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	31	93.018	8.694.447	9.347,06
1. Novčani izdaci za otplate glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	32	-2.035.534	-3.203.870	157,40
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	33			
3. Novčani izdaci za finansijski najam	34	-1.055.666	-1.062.380	100,64
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	35			
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	36	-5.268.102	-10.947.429	207,81
V. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	37	-8.359.302	-15.213.679	182,00
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)</b>	<b>38</b>	<b>-8.266.284</b>	<b>-6.519.232</b>	<b>78,87</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	39			
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)</b>	<b>40</b>	<b>-3.273.378</b>	<b>274.942</b>	
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>41</b>	<b>3.397.646</b>	<b>124.268</b>	<b>3,66</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)</b>	<b>42</b>	<b>124.268</b>	<b>399.210</b>	<b>321,25</b>

U kretanju novčanih tokovova vidimo određene probleme u likvidnosti, povećanju izdataka za zaposlene i dobavljače, te finansijskih izdataka, ali i veća investicijska aktivnost.

## 2.7. POKAZATELJI POSLOVANJA

### *Pokazatelji likvidnosti i financijske stabilnosti*

Koeficijent tekuće likvidnosti predstavlja ocjenu likvidnosti i ne smije biti manji od 2, što znači da kratkotrajna imovina mora biti barem dva puta veća od kratkoročnih obveza.

Tablica 11: Koeficijent opće likvidnosti-tekuća likvidnost

OPIS	2016.	2017.	2018.
Kratkotrajna imovina	12.923.176	7.468.882	8.970.941
Kratkoročne obveze	32.918.968	25.990.639	18.273.496
<b>KoL</b>	0,39	0,29	<b>0,49</b>
<b>KoL bez EU dobavljača</b>	1,03	0,36	<b>0,86</b>

Koeficijent tekuće likvidnosti 2016.g. nije relevantan jer su obaveze prema dobavljačima za EU projekt u iznosu od 20.373.501,07 kuna nalaze u kratkoročnim obvezama, a time smanjuju iznos likvidnosti. Zbog toga je prikazan realni koeficijent likvidnosti 1,03 što znači da nije zadovoljavajući, ali je bolji od koeficijenta iz 2017. godine. Likvidnost u 2017. godini smanjena za 10 indeksnih poena, nije zadovoljavajuća ni bez EU dobavljača.

Pokazatelj likvidnosti nakon pada u 2017., u 2018. raste, iako je vidljivo da je već prijašnjih godina, a naročito 2017., tekuća likvidnost značajno narušena i taj se problem nastavlja u 2018.godini.

	2017.	2018.
<b>Koeficijent ubrzane likvidnosti</b>	0,25	0,43

Koeficijent ubrzane likvidnosti (quick ratio) bi trebao iznositi 1 ili više, što bi značilo da poduzeće, da bi imalo normalnu likvidnost, ima brzo unovčivu imovinu minimalno koliko i kratkoročnih obveza. To je kod Privrede dosta nepovoljno, iako se vidi poboljšanje u 2018.

	2017.	2018.
<b>Koeficijent financijske stabilnosti</b>	5,03	6,14

Financijska stabilnost je mjerena odnosom dugotrajne imovine i kapitala uvećanog za dugoročne obveze. On bi morao biti manji od 1 i tada bi iskazivao visoku financijsku stabilnost, a kada je ovaj koeficijent tako visok, govori nam o problemu financijske stabilnosti koja se još uvijek povećava.

### *Pokazatelji zaduženosti*

	2017.	2018.
Koeficijent ukupne zaduženosti	0,14	0,10
Koeficijent vlastitog financiranja	0,15	0,12
Koeficijent financiranja	0,95	0,81
Faktor zaduženosti	6,54	6,14

Ovi pokazatelji zaduženosti govore u kojoj mjeri se poduzeće financira iz vlastitih izvora, a koliko koristi tuđe izvore financiranja. Koeficijent zaduženosti bi po „zlatnom bankarskog pravilu“ trebao iznositi 0,50-0,70, u u Privredi je on nizak i u padu, što govori o niskoj zaduženosti, ali treba reći da je u nazivniku vrlo visoka vrijednost imovine. Koeficijenti financiranja govore o odnosu tuđih i vlastitih izvora financiranja imovine. Ovi pokazatelji su relativno dobri i govori da su nam ukupne obveze manje od kapitala i daju mogućnost korištenja tuđih izvora financiranja. Faktor zaduženosti je u Privredi 6,14 i govori koliko je godina potrebno da se iz zadržane dobiti i amortizacije podmire ukupne obveze.

### *Pokazatelji ekonomičnosti*

Tablica 12: Ekonomičnost

OPIS	2016.	2017.	2018.
Ukupni prihodi	17.024.824	16.405.689	18.773.842
Ukupni rashodi	16.915.306	17.021.349	19.686.670
<b>Ekonomičnost poslovanja</b>	<b>1,01</b>	<b>0,96</b>	<b>0,95</b>

Pokazatelji ekonomičnosti pokazuju stupanj ostvarenih prihoda po jedinici rashoda. Pokazatelj ekonomičnosti mora biti veći od 1. Na temelju izračunatog pokazatelja uočava se optimalno stanje ekonomičnosti poslovanja što znači racionalno poslovanje u kojem je ostvaren pozitivan financijski rezultat. Koeficijent ekonomičnosti u 2017. i 2018.g. je ispod 1,00 što znači da nismo poslovali ekonomično.

## Pokazatelji naplate potraživanja

Tablica 13: Naplata 2017.g.

2017.				
Red.br.	Mjesec	Iznos računa	Iznos naplate	% naplate
1	Donos do:31/12/16	4.885.718,89	4.197.118,03	85,91
2	Siječanj	1.682.223,26	1.650.222,00	98,10
3	Veljača	1.933.817,63	1.883.237,35	97,38
4	Ožujak	2.004.416,25	1.954.064,01	97,49
5	Travanj	1.709.559,76	1.682.186,92	98,40
6	Svibanj	1.916.252,39	1.856.784,96	96,90
7	Lipanj	1.871.148,63	1.766.080,53	94,38
8	Srpanj	1.870.143,01	1.825.482,91	97,61
9	Kolovoz	2.036.348,36	1.932.268,78	94,89
10	Rujan	1.997.490,59	1.764.699,29	88,35
11	Listopad	1.975.068,00	1.699.874,92	86,07
12	Studeni	1.655.647,50	1.263.595,97	76,32
13	Prosinac	1.835.988,48	1.709.933,53	93,13
		<b>22.488.103,86</b>	<b>20.988.431,17</b>	<b>93,33</b>

Tablica 14: Naplata 2018.g.

2018.				
Red.br.	Mjesec	Iznos računa	Iznos naplate	% naplate
1	Donos do:31/12/17	3.963.258,38	3.241.755,56	81,80
2	Siječanj	1.725.974,84	1.682.536,27	97,48
3	Veljača	1.363.112,09	1.326.804,03	97,34
4	Ožujak	1.599.133,18	1.540.833,03	96,35
5	Travanj	2.231.872,91	2.167.324,78	97,11
6	Svibanj	1.726.286,77	1.664.533,15	96,42
7	Lipanj	2.332.670,75	2.157.176,84	92,48
8	Srpanj	2.203.079,23	2.142.252,93	97,24
9	Kolovoz	1.915.112,37	1.788.490,29	93,39
10	Rujan	1.761.450,90	1.561.839,48	88,67
11	Listopad	1.691.163,57	1.492.586,98	88,26
12	Studeni	2.803.002,82	2.239.340,06	79,89
13	Prosinac	2.438.562,96	2.469.377,76	101,26
		<b>23.791.422,39</b>	<b>22.233.095,60</b>	<b>93,45</b>

Na temelju podataka o naplaćenim iznosima u odnosu na izdane račune, može se zaključiti da se krenulo aktivnije baviti sa procesima naplate i povećanja naplate potraživanja.

### **3. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA**

U 4. mjesecu 2018. okončan je sudski spor sa Vodoopskrbom Kupa za dug prema računima za vodu u periodu od 4./2015.-12./2015.g. Privreda je izgubila sudski spor i podmirila iznos od 1.751.551,92 kune. Sa Vodoopskrbom Kupa još se vodi jedan veliki sudski spor koji ima rizik naplate, a vodi se na potraživanjima u iznosu od 2.357.560 kn. Privreda d.o.o. je ostvarila gubitak drugu godinu zaredom i pokazuju se određeni rizici u likvidnosti i financiranju kratkoročnih obveza, međutim poduzete su mjere u savladavanju tih rizika, upravljanja likvidnošću. Likvidnost poslovanja predstavlja sposobnost trgovackog društva za pravodobno namirenje obveza. Zbog nastale situacije opće nelikvidnosti i pogoršanja uvjeta privređivanja u Privredi d.o.o. poduzet je niz aktivnosti u smislu preustroja poslovanja s ciljem smanjenja troškova poslovanja. Navedeno se odnosi kako na segment nabave glede uvjeta nabave (cijene, rokovi, količine) tako i na segment trošenja po svakom mjestu troška. Pod kontrolom su i svi ostali troškovi na koje se može utjecati u cilju njihova smanjenja. Obveze po pitanju poreza i doprinosa iz i na plaću te plaće radnicima podmirivane su na vrijeme.

U 2018.g. Privreda d.o.o. se kratkoročno zadužila kod Hrvatske poštanske banke Zagreb za dozvoljeno prekoračenje u iznosu od 3 milijuna kuna, i kod Privredne banke na iznos od 1,5 milijuna kuna radi tekuće likvidnosti poslovanja.

Poduzete su mjere za povećanje naplate potraživanja kroz sustav praćenja naplate, redovnog rada sa potrošačima, slanja opomena, sporazumnih otplata i pravovremenih ovršnih prijedloga radi sprečavanja zastare potraživanja. U svrhu pravilnijeg ispostavljanja računa za potrošenu vodu, uveden je sustav mjesечnog očitanja potrošnje i što većeg postotka računa prema mjesечно potrošenoj vodi. Postoji i rizik cijena vodnih usluga jer cijene nisu mijenjane godinama, a propisan je puni povrat troškova kroz cijenu vode, kao i izjednačavanje cijena za sve korisnike. Tu očekujemo porast cijena u jednom dijelu i zbog velikih ulaganja, te povećane kvalitete, sigurnosti i dosega vodoopskrbe i odvodnje.

#### 4. INVESTICIJE I RAZVOJNI PLANOVI

U 2018.godini Privreda d.o.o. je nastavila veliki investicijski ciklus financiran iz više izvora: kroz finansijski leasing, sredstvima iz EU fonda Kohezije (EU, RH, Hrvatske vode), sufinanciranjem (Hrvatske vode, SMŽ, općina Lekenik, Grad Petrinja), naknadom za razvoj ili vlastitim sredstvima i zaduženjem. Najvrednija investicija je rekonstrukcija vodovodne mreže kroz EU projekte, ultrafiltracija i prekidna komora Križ Hrastovački, izgradnja magistralnog cjevovoda Petrinja-Lekenik, izgradnja vodovoda i odvodnje Dumače, izgradnja cjevovoda Bajlovići-Drakulići, ulaganje u upravni objekt Vodovod, projektiranje vodovoda Brest-Mala Gorica, projektiranja i priprema za vodovod Hrastovica-Taborište-Budučina, dogradnja sustava vodoopskrbe i odvodnje, UPOV-a,projektiranja aglomeracija Lekenik, i niz drugih investicija.

Potpore koje se odnose na nabavu ili izgradnju dugotrajne materijalne imovine na odgođenim prihodima dobivene od EU, Hrvatskih voda, Ministarstva zaštite okoliša i energetike, Grada Petrinje i drugih izvora iznose 225.486.563,88 kuna. Tijekom 2018. godine na ime primljenih potpora za projekt Poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture Aglomeracije Petrinja povučeno je sredstava u iznosu od 63.276.385,19 kn. Od toga su sredstva EU 46.732.780,15 kn, a sredstva državnog proračuna i Hrvatskih voda 16.543.605,04 kn. Kroz kredit HBOR-a tokom 2018. godine Privreda d.o.o. je na ime navedenog projekta povukla sredstava u iznosu 5.286.205,49 kn.

Privreda d.o.o. ima sklopljene ugovore za veće projekte koje financiraju iz gore navedenih izvora. Projekti se odnose na investicije odvodnje i vodoopskrbe:

- Retencijski bazeni, ultrafiltracija i prekidna komora Križ Hrastovački
- Izrada projektne dokumentacije sustava odvodnje aglomeracije Petrinja
- Izgradnja magistralnog cjevovoda Petrinja-Lekenik
- Izrada studijske i projektne dokumentacije na području Aglomeracije Lekenik
- Dogradnja sustava vodoopskrbe i odvodnje, UPOV-a Petrinja,
- Pristupna cesta i priključni vodovod za UPOV,
- Priprema izgradnje vodovoda Brest, Mala Gorica,
- Priprema izgradnje vodne građevine za javnu vodoopskrbu (Taborište, Hrastovica, Budičina),
- Izgradnja vodovoda i odvodnje Dumače
- Izgradnja cjevovoda Bajlovići-Drakulići
- Izgradnja komunalne vodne građevine za javnu vodoopskrbu i odvodnju Poslovne zone

- Program sanacije gubitaka na vodoopskrbnom sustavu Petrinja,
- Uređenje zona sanitарне заštite,
- Dogradnja ultrafiltracije Stara Strojarna,
- Vodocrpilište Križ, upravni objekt na Sajmištu

Za istaknuti je provođenje (od 2016.godine) velikog EU projekta „Poboljšanje vodnokomunalne infrastrukture aglomeracije Petrinja“ koji je prvi takav projekt financiran iz fonda Kohezija i konkurentnost i proglašen je strateškim državnim projektom. Projekt je vrijedan 345 milijuna kuna i financiran je 71% iz EU fonda, 25% RH i HV, a 3,8% Privreda kao investitor. U tom projektu se radi rekonstrukcija 59 km vodovoda sa 4.800 priključaka za vodu, izgradnja 79 km novih kolektora odvodnje sa 3.500 novih priključaka, rekonstrukcija 2 vodospreme, izgradnja 5 retencijskih bazena i 17 crnih stanica, te izgradnja UPOV-Uređaja za pročišćavanje voda za 24.000 ES.

#### 4.1 RAZVOJNI PLANOVI

Privreda d.o.o.zadnjih nekoliko godina, naročito sa početkom provedbe velikog EU projekta, dakle od 2016.do 2021.ima završenih ili u provedbi investicija u iznosu preko 450 milijuna kuna. U 2019.g. ostalo je za završiti dio na mreži u projektu Aglomeracije i počinje se sa projektom izgradnje UPOV-a (projekcije oko 60 mil.kn). U 2019. se očekuje početak gradnje na 2 projekta izgradnje vodoopskrbe u prstenu Petrinje: Hrastovica-Taborište-Budičina i Brest-M.Gorica koji bi zajedno imali vrijednost investicije 32 mil.kuna. U planovima su dodatne investicije od cca. 50 mil.kn. Projekcije planova investicija za period 2019.-2021. iznose preko 220 milijuna kuna i govore da Privreda nastavlja veliki investicijski ciklus u vodnokomunalnom sektoru.

Ovi planovi su vezani i za planirana operativna poboljšanja u upravljanju, kontroli troškova, povećanju prihoda i broja korisnika, smanjivanju gubitaka i na održavanju mreže, te na finansijskoj konsolidaciji.

U strategiji poslovanja sagledan je i najavljeni novi set zakona u vodnom gospodarstvu koji će donijeti okrupnjevanje javnih isporučitelja vodnih usluga i tu očekujemo iskorak u operativnom djelovanju i finansijskim mogućnostima.

## 5. ORGANIZACIJA I LJUDSKI RESURSI

Krajem 2018.g.je pripremana nova organizacija i sistematizacija sa opisom poslova koja je stupila na snagu u 2019.godini. Vidljiv je određeni nedostatak stručne radne snage , pa je došlo, zbog povećanog održavanja i većeg angažmana u redovnom poslovanju, kao i vezano za investicije, do povećanja broja zaposlenih.

Tablica 15: Fluktuacija zaposlenih u 2017.i 2018.

Fluktuacija zaposlenih 2017./2018.	broj
stanje 01.01.2017.	80
došli	
otisli	
stanje 01.01.2018.	81
došli	10
otisli	4
stanje 31.12.2018.	87

Tablica 16: Struktura po stručnoj spremi

stručna spremna	01.01.2017.	31.12.2017.	01.01.2018.	31.12.2018.
VSS	9	9	9	10
VŠS	9	10	10	10
SSS	35	36	36	39
VK	1	1	1	1
KV	11	11	11	11
PK	1	0	0	0
NK	13	13	13	15
MAG.	1	1	1	1
ukupno:	80	81	81	87

Privreda ima 24% više i visoko obrazovanih radnika i 55% srednje obrazovanih što je vrlo dobra obrazovna struktura i pokazuje visok potencijal znanja i iskustva zaposlenika.

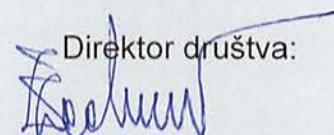
Tablica 17: Dobna struktura

dobna granica	01.01.2017.	31.12.2017.	01.01.2018.	31.12.2018.
19-24	2	2	1	2
25-29	6	6	5	5
30-34	7	5	6	11
35-39	6	6	7	5
40-44	10	12	7	8
45-49	13	13	14	14
50-54	9	9	12	12
55-59	14	17	15	17
60-64	12	10	13	12
65-69	1	1	1	1
ukupno:	80	81	81	87

Kod dobne strukture zaposlenih uočavamo da je preko 64% zaposlenih u dobi preko 45 godina, a preko 48% u dobi preko 50 godina, pa se očekuje, uglavnom odljevom u mirovinu, smanjivanje prosječne starosti radnika.

U Petrinji, 10.06.2019.

Direktor društva:



Zoran Zechner, dipl.ing.građ.

**PRIVREDA** društvo s  
ograničenom odgovornošću za  
javnu vodoopskrbu i odvodnju  
PETRINJA, Gundulićeve 14