



VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.

Petrovaradinska 110

10000, Zagreb

OIB: 55860335630; ID: HR55860335630; Mat. Br: 03275329

**GODIŠNJE IZVJEŠĆE
ZA 2020.GODINU**

ZAGREB, VELJAČA 2021. GODINE

IBAN: HR7024020061100047250

E-mail adresa: vodoprivreda07@vzg.hr

Internet stranica: www.vzg.hr

Centrala 5631-200; Uprava: 5631-272, 5631-268; fax:5631-350

Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631-230 ;5631-352





VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.

Petrovaradinska 110

10000, Zagreb

OIB: 55860335630; ID: HR55860335630; Mat. Br: 03275329

**REVIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
ZA PERIOD 01.01. DO 31.12. 2020.GODINE
SA IZVJEŠĆEM NEOVISNOG REVIZORA**

SADRŽAJ:	Stranica
<i>Izvešće posloводства za 2020.g.</i>	1-16
<i>Pismo o odgovornosti Uprave za financijske izvještaje za 2020.g.</i>	1
<i>Izvešće neovisnog revizora o godišnjim financijskim izvještajima za 2020.godinu</i>	1-7
Godišnji financijski izvještaji u prilogu:	
<i>Prilog 1: Račun dobiti i gubitka za 2020.g.</i>	1-2
<i>Prilog 2: Izvještaj o financijskom položaju (bilanca) 31.12.2020. g.</i>	1-3
<i>Prilog 3: Izvještaj o novčanom tijeku za 2020.g.</i>	1
<i>Prilog 4: Izvještaj o promjenama kapitala za 2020.g.</i>	1
<i>Prilog 5: Bilješke uz financijske izvještaje za 2020.g.</i>	1-30
<i>Prilog 6: Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja za 2020.g.</i>	1-2

IBAN: HR7024020061100047250

E-mail adresa: vodoprivreda07@vzg.hr

Internet stranica: www.vzg.hr

Centrala 5631-200; Uprava: 5631-272, 5631-268; fax: 5631-350

Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631-230 ;5631-352





VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.

Petrovaradinska 110

10000, Zagreb

OIB: 55860335630; ID: HR55860335630; Mat. Br: 03275329

IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

Trgovačkog društva

VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.

(za razdoblje siječanj – prosinac 2020.)

Zagreb, veljača 2021. godine

IBAN: HR7024020061100047250

E-mail adresa: vodoprivreda07@vzg.hr

Internet stranica: www.vzg.hr

Centrala 5631-200; Uprava: 5631-272, 5631-268; fax: 5631-350

Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631-230 ; 5631-352



Sadržaj

	Strana
1. Uvodne napomene	3
2. Ostvarenje planiranih poslovnih ciljeva Društva za razdoblje siječanj – prosinac 2020.	6
2.1. Značajni poslovni događaji u provedbi Plana poslovanja i programa radova za siječanj - prosinac 2020. i uzroci bitnih odstupanja od planiranog	6
2.2. Aktivnosti na provođenju mjera štednje i racionalizacije poslovanja i učinci	6
3. Stanje kvalitete usluga, zaposlenosti i fizičkog opsega usluga	7
3.1. Stanje kvalitete usluga	7
3.2. Broj zaposlenih	8
3.3 Fizički opseg usluga	9
4. Financijski rezultati poslovanja za razdoblje siječanj – prosinac 2020.	10
4.1. Račun dobiti i gubitka	10
4.2. Bilanca	12
5. Investicije	14
6. Ključni pokazatelji uspjeha – ekonomski, socijalni i ekološki aspekt poslovanja	15
7. Zaključne ocjene s prijedlogom mjera za daljnje poslovanje	16

1. Uvodne napomene

Pravni oblik i vlasnička struktura

Provođenjem odredbi Zakona o vodama i usklađivanjem akata sa Zakonom o trgovačkim društvima statusno smo od početka 1996. godine postali trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću.

Sukladno članku 122. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o vodama (NN 150/05) Društvo se moralo privatizirati, te je u provođenju procesa privatizacije Odlukom Skupštine Društva 18.12.2006. godine Društvo preoblikovano u dioničko društvo.

Nastavno na prethodnu odluku Zagrebački holding d.o.o., kao jedini dioničar Društva, donio je Odluku o stavljanju van snage Izjave Društva, te usvojio Statut čime je promijenjen pravno - ustrojbeni oblik Društva u dioničko društvo.

Dana 18.07.2007. godine jedini dioničar Društva prestaje biti Zagrebački holding d.o.o., a postaje Grad Zagreb.

Vodoprivreda Zagreb d.d. je sukladno zakonskim odredbama tijekom druge polovice 2007. godine započela proces privatizacije.

Struktura dioničara na dan 31.12.2020.

	broj dionica	postotak udjela
1. Večković Goran	228.701	57,8332 %
2. Grad Zagreb	149.134	37,7126%
3. Mali dioničari	17.614	4,4542%

Djelatnost Društva

Društvo Vodoprivreda Zagreb d.d., Petrovaradinska 110, Zagreb je sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima pravno organizirano kao dioničko društvo i kao takvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Zagrebu, reg. uložak br. 1-12995.

Temeljni kapital društva iznosi 39.544.900,00 kuna i prenesen je u dioničku glavicu koja se dijeli na 395.449 redovnih dionica po nominalnoj vrijednosti jedne dionice u iznosu od 100,00 kuna.

Društvo je privatizirano prema odredbama općeg Zakona o privatizaciji, nije donesen poseban zakon o privatizaciji vodnoga gospodarstva, ali je prema odredbama Zakona o vodama koji je u ovome slučaju lex specijalis bilo nužno privatizirati sva trgovačka društva koja su bila u vlasništvu Županije odnosno Grada Zagreba.

Društvo je temeljem Rješenja Ministarstva regionalnoga razvoja, šumarstva i vodnoga gospodarstva nakon što je u provedenom postupku dokazano da ispunjava sve posebne uvjete ishodilo Rješenje kojim ispunjava sve uvjete za obavljanje djelatnosti:

- preventivne, redovne i izvanredne obrane od poplava na branjenom području 14: središnji dio područja malog sliva „Zagrebačko prisavlje“;
 - upravljanja detaljnim građevinama za melioracijsku odvodnju,
 - upravljanja vodnim građevinama za navodnjavanje.
- Rješenje je izdano na vrijeme do 11. rujna 2030. godine.

Društvo je temeljem obveze iz predmetnog Rješenja izvršilo upis djelatnosti u registar Trgovačkog suda i to slijedeće djelatnosti:

- preventivna, redovna i izvanredna obrana od poplava na branjenom području,
- upravljanje detaljnim građevinama za melioracijsku odvodnju,
- upravljanje vodnim građevinama za navodnjavanje,
- djelatnosti istraživanja mineralnih sirovina (radovi i ispitivanja kojima je svrha utvrditi postojanje, položaj i oblik ležišta mineralnih sirovina, njihovu kakvoću i količinu, te uvjete eksploatacije),
- djelatnost eksploatacije (vađenje iz ležišta i oplemenjivanje) mineralnih sirovina,
- djelatnosti javnoga cestovnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom prometu
- prijevoz za vlastite potrebe,
- poslovi građenja i rekonstruiranja javnih cesta,
- poslovi održavanja javnih cesta,
- stručni poslovi prostornog uređenje,
- projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina,
- nadzor nad gradnjom,
- posredovanje u prometu nekretnina,
- poslovanje nekretninama,
- izrada geodetskog projekta,
- održavanje javnih površina,
- održavanje nerazvrstanih cesta,
- stručni poslovi zaštite okoliša,
- poljoprivredna djelatnost,
- privatna poljoprivredna savjetodavna služba,
- promet sredstava za zaštitu bilja,
- ispitivanje u istraživačke ili razvojne svrhe,
- poslovi upravljanja i iskorjenjivanja štetnih organizama,
- proizvodnja i stavljanje u promet uređaja za primjenu sredstava za zaštitu bilja,
- certificiranje uređaja za primjenu sredstava za zaštitu bilja,
- zdravstvena zaštita bilja,
- proizvodnja, prerada, unošenje iz trećih zemalja ili distribucija određenog bilja, biljnih proizvoda i drugih nadziranih predmeta,
- poslovi suzbijanja štetnih organizama ili uništavanje bilja, biljnih proizvoda i drugih nadziranih predmeta za koje su naređene mjere uništenja,
- proizvodnja sjemena,
- dorada sjemena,
- pakiranje, plombiranje i označavanje sjemena,
- stavljanje na tržište sjemena,
- proizvodnja sadnog materijala,
- pakiranje, plombiranje i označavanje sadnog materijala,
- stavljanje na tržište sadnog materijala,
- uvoz sadnog materijala,
- proizvodnja gnojiva i poboljšivača tla,
- promet gnojivima i poboljšivačima tla,

- gospodarenje ribama slatkih (kopnenih) voda,
- gospodarenje šumama,
- kupnja i prodaja robe,
- obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu,
- zastupanje inozemnih tvrtki,
- turističke usluge u nautičkom turizmu,
- turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude,
- ostale turističke usluge,
- turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti,
- pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane,
- pripremanje i usluživanje pića i napitaka,
- pružanje usluga smještaja,
- pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering),
- iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja,
- planiranje i projektiranje vrtova i sportskih terena

Organizacija Društva

Organizacija Društva je uređena posebnim pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji prema kojemu je Društvo organizirano prema slijedećim makroorganizacijskim oblicima:

- Uprava Društva
- Sektor pripreme rada
- Sektor operative
- Sektor strojni i vozni park
- Sektor nabave i uskladištenja

Prava i obveze svakoga radnika uređena su pojedinačnim ugovorima o radu na temelju Zakona o radu i Pravilnika o radu.

Organi Društva

Organi Društva su Glavna Skupština, Nadzorni odbor, Revizijski odbor i Uprava Društva.

Glavna Skupština je organ u kome dioničari ostvaruju svoja prava u stvarima Društva.

Nadzorni odbor Društva je organ nadzora i kontrole rada Uprave Društva u poslovima vođenja Društva. Prati zakonitost rada Uprave Društva.

Nadzorni odbor se prema statutarnim odredbama sastoji od 5 članova od kojih je jedan predstavnik radnika.

Revizijski odbor izvješćuje Nadzorni odbor o ishodu zakonske revizije, te prati proces financijskog izvješćivanja.

Uprava Društva je organ vođenja poslova Društva i zastupanja.

Upravu društva od 02.07.2015. godine čini direktor – predsjednik Uprave, koji zastupa Društvo pojedinačno i samostalno.

2. Ostvarenje planiranih poslovnih ciljeva Društva za razdoblje siječanj – prosinac 2020.

2.1. Značajni poslovni događaji u provedbi Plana poslovanja i programa radova za siječanj - prosinac 2020. i uzroci bitnih odstupanja od planiranog

Plan poslovanja s programom radova za 2020. godinu predvidio je ostvarenje ukupnog prihoda od 85.372.632 kn, od čega su planirani poslovni prihodi u visini 73.470.032 kn i financijski prihodi 11.902.500 kn. Ukupni prihod ostvaren je u iznosu od 90.447.028 kn što je za 5,9 % više od plana za 2020. godinu, a u odnosu na 2019. za 14,5 % više. Poslovni prihodi u iznosu od 69.829.918 kn manji su za 5 % u odnosu na plan, a za 4,2 % veći u usporedbi sa 2019. godinom. Financijski prihodi u iznosu od 20.617.110 kn veći su za 73,2% u odnosu na plan i za 72,7 % u usporedbi sa 2019. godinom.

Ukupni rashodi planom poslovanja i programom radova bili su predviđeni u iznosu od 80.765.457 kn, od čega su planirani poslovni rashodi u iznosu od 80.752.957 kn i financijski rashodi u iznosu od 12.500 kn. Ukupni rashodi u 2020. godini iznose 86.206.039 kn što je za 6,7 % više od planiranih, i za 12,1 % više od istog razdoblja 2019. godine. Poslovni rashodi iznose 86.198.201 kn što je za 6,7% više od planiranih, i za 12,1 % više od protekle 2019. godine.

Financijski rashodi iznose 7.738 kn.

Kao ukupni rezultat poslovanja za 2020. godinu je ostvaren dobitak od 4.240.989 kn.

Planom poslovanja Vodoprivrede Zagreb d.d. u 2020. godini predviđene aktivnosti bile su usmjerene u cilju ekonomske, tehnološke i kadrovske stabilizacije Društva. Provođenje i rad na procesu restrukturiranja Društva u narednom razdoblju ostvarit će se dodatna kvalitativna poboljšanja poslovanja.

2.2. Aktivnosti na provođenju mjera štednje i racionalizacije poslovanja i učinci

Vodoprivreda Zagreb d.d. kontinuirano je svake godine pa tako i 2020. provodila mjere, postupke i aktivnosti redovne prosudbe sustava upravljanja kvalitetom (SUK) i sustavom upravljanja okolišem (SUO) ISO 9001: 2015 i ISO 14001:2015, te 17021-HAA. Program 2020. nastavno je bio usmjeren na aktivnosti racionalizacije, optimalizacije i ekonomičnosti energetske učinkovitosti:

- a) Potrošnja energenata
 - prirodni plin
 - električna energija
 - potrošnja vode
- b) Funkcioniranje procesa primjenom SUK- a i SUO
 - operativni planovi redovnih aktivnosti i intervencija su ažurirani u pogledu referentnih, pravnih, tehničkih i općih propisa;

- provedena je redovna kontrola sustava napajanja i distribucije energentima (dizelska goriva, plin, električna energija), kao i infrastrukturnih fluida (sanitarna voda i odvodnja fekalnih i otpadnih voda kao i zbrinjavanje istih sukladno pozitivnim propisima upravljanja okolišem;
- izrađeni su i kompletirani zapisi o preventivnim mjerama i postupcima;
- analiziran je utjecaj pojedinih proizvoda na okoliš;
- nastavljeno je usavršavanje sustava za praćenje i optimiziranje rada vozila i strojeva kao jedan od programa upravljanja okolišem.

3. Stanje kvalitete usluga, zaposlenosti i fizičkog opsega usluga

3.1. Stanje kvalitete usluga

Kako bi se povećala kvaliteta u davanju i primanju informacija, radilo se na unapređenju kompatibilnog poslovnog sustava ORACLO.

Konkretni pokazatelji unapređenja kvaliteta usluga:

- Analize praćenja zadovoljstva kupaca bazirane su na anketama koje se permanentno šalju kupcima (naručitelji, Hrvatske vode, Gradovi i županije) i koje kroz povratne anketne listiće ukazuju na visoko zadovoljstvo kupaca;
- minimalna kašnjenja u rokovima izrade kao posljedica kasnog ugovaranja poslova
- znatnija smanjenja potrošnje uredskog i potrošnog materijala
- detaljno razrađen plan i postupak preventivnog, tekućeg i investicionog održavanja;
- vidno smanjenje i ušteda u potrošnji građevinskog materijala alata i uređaja;
- informatičko osposobljavanje i praćenje troškova;
- permanentno stručno obrazovanje i osposobljavanje djelatnika po specijalnostima
- smanjen je broj prometnih prekršaja teretnih i ostalih vozila
- smanjen broj šteta na transportnim i radnim sredstvima (strojevima)

3.2. Broj zaposlenih

Tablica 1

Broj zaposlenih

VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

R. br.	O P I S	Stanje 31.12.2019.	Plan 31.12.2020.	Fluktuacija u razdoblju siječanj-prosinac 2020.		Stanje 31.12.2020.		Indeksi	
				Došlo	Otišlo	Broj	Udjel %	7/3	7/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme od toga:	260	256	9	20	249	98,0	95,8	97,3
	1.1. Muškarci	236	232	9	19	226	89,0	95,8	97,4
	1.2. Žene	24	24		1	23	9,1	95,8	95,8
2.	Broj zaposlenih na određeno vrijeme od toga:	2	2	3		5	2,0	250,0	250,0
	2.1. Muškarci	1	1	3		4	1,6	400,0	400,0
	2.2. Žene	1	1			1	0,4	100,0	100,0
3.	UKUPNO (1+2), od toga:	262	258	12	20	254	100,0	96,9	98,4
	3.1 Muškarci	237	233	12	19	230	90,6	97,0	98,7
	3.2. Žene	25	25		1	24	9,4	96,0	96,0
4.	Od ukupno došlih :			12					
	4.1. Novozaposleni			12					
	4.2. Prijelaz iz određenog na neodređeno vrijeme								
	4.3. Prijelaz iz druge poslovno-organizacijske jedinice								
	4.4. Druge promjene								
5.	Od ukupno otišlih :					20			
	5.1. Prirodni odljev					10			
	5.2. Osobno uvjetovani otkaz ugovora o radu								
	5.3. Podjela s osnivanjem društva / ustanove								
	5.4. Izvanredni otkaz zbog nevjerodostojnosti svjedodžbe / diplome								
	5.5. Prijelaz u drugu poslovno-organizacijsku jedinicu								
	5.6. Druge promjene					10			

Tablica 2

Broj zaposlenih prema starosti - stanje na dan 31.12.2020.

VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

O P I S	Ukupno	Godine starosti						
		do 19 godina	20-24	25-34	35-44	45-54	55-64	65 i više
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ukupno	254		12	30	57	86	68	1

Iz tabelarnog prikaza vidljivo je da sa 31.12.2020. godine u Društvu ima zaposlenih 254 radnika. Većinu kvalifikacijske strukture čine radnici srednje stručne spreme i NK radnici.

3.3. Fizički opseg usluga

Tablica 3

Fizički opseg usluga

VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

R. br.	Vrsta usluge	Jedinica mjere	Ostvareno I.-XII.2019.	Plan I. - XII. 2020.	Ostvareno I. - XII. 2020.	Indeksi	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Sječa šiblja	m2	174.484	350.000	170.472	97,7	48,7
2.	Sječa stabala	kom	30.187	35.000	26.445	87,6	75,6
3.	Vađenje panjeva	kom	30.208	40.000	27.300	90,4	68,3
4.	Utovar i odvoz panjeva	kom	5.308	8.000	5.308	100,0	66,4
5.	Zakašanje panjeva	kom	24.756	25.000	21.848	88,3	87,4
6.	Košnja trave	m2	34.719.624	35.500.000	34.644.300	99,8	97,6
7.	Zatravljivanje površina	m2	592.526	600.000	592.527	100,0	98,8
8.	Iskopi (svi), tehničko čišćenje	m3	195.917	550.000	189.584	96,8	34,5
9.	Utovar svih materijala (zemlja, šljunak, kam. Mat.)	m3	166.284	300.000	158.395	95,3	52,8
10.	Prijevozi materijala	m3	353.098	500.000	346.605	98,2	69,3
11.	Razastiranje - ugradnja materijala	m3	321.515	450.000	311.610	96,9	69,2
12.	Obloge (vodotoci) i opločenja s bet. Podlogom	m2	3.913	60.000	3.190	81,5	5,3
13.	Preventivne mjere i kontrola objekata	sat	690	800	675	97,8	84,4
14.	Doprema i ugradnja betona	m3	8.371	20.000	6.791	81,1	34,0
15.	Armatura i bravarski radovi	kg	334.048	550.000	307.950	92,2	56,0
16.	Izrada i doprema oplata	m2	3.057	8.500	2.815	92,1	33,1
17.	Izrada nasipa, brana i retencija	m3	454.103	850.000	454.103	100,0	53,4
18.	Cjevovodi - razni	m	1.940	3.500	1.434	73,9	41,0

Obrazloženje

Radovi redovnog održavanja koji se financiraju od strane Hrvatskih voda obuhvaćaju održavanje 96 otvorenih vodotoka u dužini 2100 km, 74 km melioracijskih kanala i 19 brana i retencija. Količine navedene u godišnjim planovima uvijek su u pravilu rezultat procjene i mogućnosti fizičkog ostvarenja, kako u protekloj kalendarskoj godini, tako i mogućnostima u slijedećoj godini.

4. Financijski rezultati poslovanja za razdoblje siječanj – prosinac 2020.

4.1. Račun dobiti i gubitka

Tablica 4

Račun dobiti i gubitka

VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

- iznosi u kunama, bez lipa

R. br.	Elementi	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeksi	
		I. - XII. 2019.	I. - XII. 2020.	I. - XII. 2020.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
I.	Ukupni prihodi (1. + 2.)	78.963.734	85.372.532	90.447.028	114,5	105,9
	1. Poslovni prihodi - ukupno, od toga:	67.028.469	73.470.032	69.829.918	104,2	95,0
	1) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu (gospodarstvo i građani ukupno)	64.894.234	72.490.032	67.769.222	104,4	93,5
	2) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima					
	3) Prihodi ostvareni između podružnica					
	4) Prihodi iz Proračuna Grada Zagreba, u tome:					
	a) od prodaje (za ugovorene redovne i ostale programe radova)					
	b) zakupnine					
	c) subvencije i potpore					
	5) Drugi nespomenuti poslovni prihodi:	2.134.235	980.000	2.060.696	96,6	210,3
	a) prihodi od zakupnina na tržištu	365.296		359.796	98,5	
	b) prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu					
	c) odgođeni prihodi temeljem MRS-a 20 (besplatno ustupljena dugotrajna imovina)					
	d) naplaćena otpisana potraživanja					
	e) prihodi od ukidanja rezerviranja	582.947	150.000	480.807	82,5	320,5
	f) prihodi od revalorizacije					
	g) svi drugi nespomenuti poslovni prihodi	1.185.992	830.000	1.220.093	102,9	147,0
	2. Financijski prihodi	11.935.265	11.902.500	20.617.110	172,7	173,2
II.	Ukupni rashodi (3. + 4.)	76.893.359	80.765.457	86.206.039	112,1	106,7
	3. Poslovni rashodi - ukupno, od toga:	76.884.063	80.752.957	86.198.201	112,1	106,7
	1) Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda					
	2) Materijalni troškovi, u tome:	39.489.288	42.993.320	35.454.866	89,8	82,5
	a) troškovi sirovina i materijala	13.798.357	18.645.600	14.334.770	103,9	76,9
	b) troškovi prodane robe	168.113		60.120	35,8	
	c) ostali vanjski troškovi	25.522.818	24.347.720	21.059.976	82,5	86,5
	3) Troškovi za zaposlene, u tome:	31.968.482	32.565.900	32.476.350	101,6	99,7
	a) troškovi osoblja	29.435.150	29.910.000	29.698.550	100,9	99,3
	b) naknade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava radnika	2.533.332	2.655.900	2.777.800	109,7	104,6
	4) Amortizacija	2.273.660	2.434.000	2.215.954	97,5	91,0
	5) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine			611.574		
	6) Rezerviranja	1.141.933	920.000	13.626.014	1.193,2	1.481,1
	7) Svi drugi nespomenuti poslovni rashodi	2.010.700	1.839.737	1.813.443	90,2	98,6
	4. Financijski rashodi	9.296	12.500	7.838	84,3	62,7
III.	Dobit prije oporezivanja	2.070.375	4.607.075	4.240.989	204,8	92,1
IV.	Gubitak prije oporezivanja					
V.	Porez na dobit					
VI.	Dobit razdoblja	2.070.375	4.607.075	4.240.989	204,8	92,1
VII.	Gubitak razdoblja					

Prihodi

Ukupni prihodi ostvareni u 2020. godine u iznosu od 90.447.7028 kn veći su u odnosu na isto razdoblje 2019. g. za 14,5 %.

a) Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu 69.829.918 kn i veći su od prethodne godine za 4,2 %, a većinom se odnose se na prihode od prodaje (67.769.222 kn) i to:

* prihod ostvaren na temelju ugovora sa Hrvatskim vodama u visini 30.835.794 kn i čini 44,2% od ukupnih poslovnih prihoda, a odnosi se na prihod ostvaren temeljem Okvirnog sporazuma o uslugama preventivne, redovne i izvanredne obrane od poplava i leda na branjenom području br. 14. središnji dio područja maloga sliva „Zagrebačko prisavlje“, što uključuje gradove: Zagreb, Samobor i Svetu Nedjelju, te općinu Stupnik.

* **prihodi ostvareni na tržištu** putem javnog nadmetanja iznose 36.416.208 kn, od čega je prihod od Hrvatskih voda 21.626.655 kn, prihod od Grada 8.335.990 kn, prihod od zimske službe 3.427.122 kn (Grad 1.715.908 kn), a prihodi od drugih 3.026.441 kn.

Ostali poslovni prihodi iznose 2.060.696 kn i sastoje se od prihoda od naplate šteta, prihoda od ukidanja rezerviranja, prihoda od zakupnina, odnosno najma i drugih prihoda.

b) Financijski prihodi iznose 20.617.110 kn i za 72,7 % su veći u odnosu na 2019. godinu, a odnose se najvećim dijelom na prihod od udjela u dobiti društva Zagrebačke otpadne vode, upravljanje i pogon, d.o.o., u iznosu od 13.390.688 kn.

Rashodi

Ukupni rashodi ostvareni u 2020. godine iznose 86.206.039 kn i za 12,1% su veći u odnosu na isto razdoblje 2019. g.

a) Poslovni rashodi iznose 86.198.201 kn i za 12,1% su veći od protekle 2019. g.

* **materijalni troškovi** u 2020. godine iznose 35.454.866 kn i u odnosu na 2019. g. su manji za 10,2 %, odnose se na troškove utrošenih sirovina i materijala i na ostale vanjske troškove usluga, a najveći dio čine:

- troškovi utrošenih sirovina i materijala	6.958.126 kn
- troškovi utrošene energije	4.864.391 kn
- vanjske usluge pri izradi i prodaji dobara i usluga	16.781.310 kn
- troškovi prijevoznih usluga	2.131.824 kn

* **troškovi za zaposlene** iznose 32.476.350 kn i za 1,6 % su veći od 2019. godine, od čega troškovi osoblja iznose 29.698.550 kn, a naknade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava radnika iznose 2.777.800 kn.

* **troškovi amortizacije** iznose 2.215.954 kn i za 2,5 % su manji od prethodne godine.

* **troškovi rezerviranja za jubilarne i otpremnine, za započete sudske sporove i za neiskorištene godišnje odmomore** iznose 13.626.014 kn.

* **ostali poslovni rashodi** iznose 1.813.443 kn, a odnose se na troškove osiguranja, komunalne naknade, bankarske usluge, upravne i sudske troškove i drugo.

b) Financijski rashodi iznose 7.838 kn.

4.2. Bilanca

Tablica 5

Bilanca

-Iznosi u kunama, bez lipa

-Iznosi u kunama, bez lipa

-udjeli u %

VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

Redni broj	Naziv pozicije	Stanje na dan				Indeksi 5/3
		31.12.2019.		31.12.2020.		
		Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	
1	2	3	4	5	6	7
AKTIVA						
1.	I. Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital					
2.	II. Dugotrajna imovina:					
3.	Nematerijalna imovina	20.313	0,0	14.192	0,0	69,9
4.	Materijalna imovina	56.278.180	60,6	54.484.264	52,8	96,8
5.	Dugotrajna financijska imovina	5.276.858	5,7	5.276.858	5,1	100,0
6.	Potraživanja	86.028	0,1	69.153	0,1	80,4
7.	Odgodena porezna imovina					
8.	Ukupno dugotrajna imovina (II.)	61.661.379	66,4	59.844.467	58,0	97,1
9.	III. Kratkotrajna imovina:					
10.	Zalihe	1.657.555	1,8	1.001.321	1,0	60,4
11.	Potraživanja od kupaca	10.421.185	11,2	9.766.183	9,5	93,7
12.	Potraživanja od povezanih društava					
13.	Ostala potraživanja (zaposleni, država i sva ostala nespomenuta potraživanja)	275.171	0,3	255.953	0,2	93,0
14.	Kratkotrajna financijska imovina	9.000	0,0	9.000	0,0	100,0
15.	Novac u banci i blagajni	16.858.479	18,2	32.325.646	31,3	191,7
16.	Ukupno kratkotrajna imovina (III.)	29.221.390	31,5	43.358.103	42,0	148,4
17.	IV. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	1.986.634	2,1			
	UKUPNO AKTIVA (I. + II. + III. + IV.)	92.869.403	90,0	103.202.570	100,0	111,1
	Izvanbilančni zapisi					
PASIVA						
1.	I. Kapital i rezerve					
2.	Temeljni (upisani) kapital	39.544.900	42,6	39.544.900	38,3	100,0
3.	Rezerve (kapitalne, iz dobiti, fer vrijednosti)	2.088.304	2,2	2.088.304	2,0	100,0
4.	Revalorizacijske rezerve					
5.	Zadržana dobit (preneseni gubitak)	34.965.878	37,7	37.036.253	35,9	105,9
6.	Dobit (gubitak) poslovne godine	2.070.375	2,2	4.240.989	4,1	204,8
7.	Manjinski interes					
8.	Ukupno kapital i rezerve (I.)	78.669.457	84,7	82.910.446	80,3	105,4
9.	II. Rezerviranja	1.527.108	1,6	14.145.747	13,7	926,3
10.	III. Dugoročne obveze					
11.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe					
12.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama					
13.	Obveze za predujmove					
14.	Obveze prema dobavljačima					
15.	Obveze po vrijednosnim papirima					
16.	Odgodena porezna obveza					
17.	Sve ostale nespomenute dugoročne obveze					
18.	Ukupno dugoročne obveze (III.)					
19.	IV. Kratkoročne obveze					
20.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe					
21.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe					
22.	Obveze za zajmove, depozite i slično					
23.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama					
24.	Obveze za predujmove	1.107.218	1,2	34.509	0,0	3,1
25.	Obveze prema dobavljačima	7.519.904	8,1	2.318.908	2,2	30,8
26.	Obveze prema zaposlenicima	1.872.170	2,0	1.754.697	1,7	93,7
27.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.263.685	1,4	1.510.070	1,5	119,5
28.	Sve ostale nespomenute kratkoročne obveze					
29.	Ukupno kratkoročne obveze (IV.)	11.762.977	12,7	5.618.184	5,4	47,8
30.	V. Odgodeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	909.861	1,0	528.193	0,5	58,1
	UKUPNO PASIVA (I. + II. + III. + IV. + V.)	92.869.403	90,0	103.202.570	100,0	111,1
	Izvanbilančni zapisi					

Aktiva

Ukupna imovina Društva prema stanju na dan 31.12.2020. iznosi 103.202.570 kn, što je za 11,1% više u odnosu na proteklu 2019. godinu.

- a) **Dugotrajna imovina** iznosi 59.844.467 kn i približno je jednaka kao i protekle 2019. godine.
- b) **Kratkotrajna imovina** iznosi 43.358.103 kn i za 48,4% je veća od prethodne godine, najviše zbog više novčanih sredstava na računu, a sastoji se od:

* **zalihe** u iznosu od 1.001.321 kn

* **potraživanja** u iznosu od 10.031.136 kn, koja se sastoje od:

- potraživanja od Hrvatskih voda	- za usluge	2.976.403 kn
	- za ustege (10%)	3.360.487 kn
- potraživanja od Grada Zagreba		2.619.388 kn
- ostala potraživanja (od kupaca, , od države i dr.)		1.074.858 kn

* **kratkotrajna financijska imovina** iznosi 9.000 kn, a odnosi se za dane depozite.

- c) **novčana sredstva na žiro računu i blagajni** prema stanju na dan 31.12.2020. godine iznose 32.325.646 kn.

Pasiva

Ukupna pasiva (izvori imovine) Društva iskazana sa stanjem 31.12.2020. g. iznosi 103.202.570 kn što je za 11,1% više u odnosu na stanje prethodne 2019. godine.

- a) **Kapital i rezerve** iznose 82.910.446 kn
- b) **Rezerviranja** iznose 14.145.747 kn
- c) **Kratkoročne obveze** iznose 5.618.184 kn, a sastoje se od:

- obveze prema dobavljačima	2.318.908 kn
- obveze za predujmove	34.509 kn
- obveze prema zaposlenima za plaće	1.754.697 kn
- obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.510.070 kn

- d) **Odgodeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja** iznosi 528.193 kn.

5. Investicije

Tablica 6

Investicije u dugotrajnu imovinu prema namjeni

VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

- iznosi u kunama, bez lipa
- udjeli u %

R. br.	Namjena investicija	Ostvareno I. - XII. 2019.		Plan I. - XII. 2020.		Ostvareno I. - XII. 2020.		Indeksi	
		Iznos	udjel	Iznos	udjel	Iznos	udjel	7/3	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Građevinski objekti, od toga najviše:	1.106.306	45,1	100.000	4,1				
1.1.	- legalizacija objekata	1.106.306	45,1						
1.2.	- kontejneri			100.000	4,1				
1.3.	-								
2.	Oprema, od toga najviše:	151.270	6,2	160.000	6,5	195.096	8,0	129,0	121,9
2.1.	- uredska, za obavlj. uredskih posl.	27.735	1,1	30.000	1,2	22.624	0,9		
2.2.	- sitna mehanizacija, alati, uređaji	123.535	5,0	100.000	4,1	146.957	6,0		
2.3.	- ostala oprema			30.000	1,2	25.515	1,0		
3.	Sve druge investicije, od toga najviše:	1.192.992	48,7	3.130.000	127,7	220.821	9,0	18,5	7,1
3.1.	- transportna sredstva			600.000	24,5	216.402	8,8		
3.2.	- građevinski strojevi	1.170.000	47,7	2.400.000	97,9				
3.3.	- ostalo	22.992	0,9	130.000	5,3	4.419	0,2		
	Ukupno (1+2+3)	2.450.568	100,0	3.390.000	100,0	415.917	100,0	17,0	12,3

Tablica 7

Izvori financiranja investicija

VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

- iznosi u kunama, bez lipa
- udjel u %

R. br.	Izvori financiranja investicija	Ostvareno I. - XII. 2019.		Plan I. - XII. 2020.		Ostvareno I. - XII. 2020.		Indeksi	
		Iznos	udjel	Iznos	udjel	Iznos	udjel	7/3	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Osigurani izvori financiranja investicija, u tome:								
1.	Vlastita sredstva	2.450.568	100,0	3.390.000	138,3	415.917	17,0	17,0	12,3
2.	Tuđa sredstva, od toga:								
2.1.	Kredit banke								
2.2.	Financijski leasing								
2.3.	Proračun Grada Zagreba								
2.4.	Naknada za razvoj javne vodoopskrbe i javne odvodnje								
2.5.	Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost								
2.6.	Fondovi EU								
2.7.	Hrvatske vode								
2.8.	Proračuni jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave								
2.9.	Sva druga nespomenuta tuđa sredstva								
	Ukupno osigurani izvori financiranja investicija (I.)	2.450.568		3.390.000		415.917			
II.	Neosigurani izvori financiranja investicija (II.)								
III.	Ukupno (I.+II.)	2.450.568	100,0	3.390.000	100,0	415.917	100,0	17,0	12,3

6. Ključni pokazatelji uspjeha – ekonomski, socijalni i ekološki aspekt poslovanja

Tablica 8

Ključni pokazatelji uspjeha

VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

R. Br.	Ključni pokazatelji uspjeha	Željena razina	Ostvareno		Indeks 5/4
			I. - XII. 2019.	I. - XII. 2020.	
1	2	3	4	5	6
a) Ekonomski aspekt poslovanja					
1.	Pokazatelj opće ekonomičnosti (Ukupni prihodi / Ukupni rashodi x 100) (postotni odnos)	Minimalno > 100	102,7	104,9	102,14216
2.	Pokazatelj proizvodnosti (Ukupni prihodi / prosječan broj zaposlenih) (iznosi u kunama, bez lipa)	Kontinuirano povećanje	303.707	354.694	116,78822
3.	Pokazatelj rentabilnosti (Bruto dobit / Ukupni prihod x 100) (%)	Minimalno > 1%	2,6	4,7	180,76923
4.	Operativna dobit (EBIT = Poslovni prihodi - Poslovni rashodi) (iznosi u kunama, bez lipa)	Kontinuirano povećanje > 0	-9.855.594	-16.368.283	166,08114
5.	Pokazatelj samofinanciranja - financijske stabilnosti: udjel vlastitog kapitala u izvorima financiranja imovine (Kapital i rezerve te rezerviranja / Pasiva x 100) (%)	> 30%	31.12.2019. 86,4	31.12.2020. 94,0	108,7963
6.	Pokazatelj likvidnosti - koeficijent opće likvidnosti (Kratkotrajna imovina / Kratkoročne obveze x 100) (koeficijent)	Optimum: koeficijent 2,00	31.12.2019. 248,4	31.12.2020. 771,7	310,66828
b) Socijalni aspekt poslovanja					
7.	Prosječna mjesečna isplaćena neto-plaća po zaposlenom za razdoblje siječanj - prosinac 2019. / siječanj - prosinac 2018. - ukupno (iznosi u kunama, bez lipa)		I. - XII. 2019. 5.819	I. - XII. 2020. 5.935,0	102,0
	7.1. Prosječna mjesečna neto-plaća za muškarce (iznosi u kunama, bez lipa)		5.802	5.915,0	101,9
	7.2. Prosječna mjesečna neto-plaća za žene (iznosi u kunama, bez lipa)		6.021	6.160,0	102,3
8.	Udjel troškova za zaposlene u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi osoblja + nakanade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava / Poslovni rashodi x 100) (%)	< 50% (Smanjenje rashoda osoblja sukladno uvjetima i rezultatima)	41,6	46,5	111,8
c) Ekološki aspekt poslovanja					
9.	Udjel troškova utrošene energije u ukupnim operativnim troškovima (Troškovi utrošene energije / Poslovni rashodi x 100) (%)	Kontinuirano smanjenje	6,9	6,9	

Pokazatelji govore o znatnom povećanju proizvodnosti, rentabilnosti i likvidnosti Društva.

7. Zaključne ocjene s prijedlogom mjera za daljnje poslovanje

- a) Godišnji financijski izvještaji za 2020. godinu sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i pružaju istinit i objektivan prikaz financijskog stanja, rezultata poslovanja, promjene kapitala i novčanih tijekova Društva za to razdoblje.
- b) Poslovanje trgovačkog društva Vodoprivreda Zagreb d.d. u 2020. bilo je usmjereno na aktivnosti realizacije ugovorenih radova temeljem okvirnog sporazuma s Hrvatskim vodama, te drugih ugovorenih radova.
- c) Također se nastojalo ugovoriti dodatne radove s Hrvatskim vodama, Gradom Zagrebom, Zagrebačkim Holdingom, kao i ostalim kupcima na tržištu putem javnih natječaja.
- d) Prijedlog mjera za buduće pozitivno poslovanje mora biti usmjeren na aktivnosti koje treba poduzeti u cilju ekonomske, tehnološke i kadrovske stabilizacije Društva, a to je:
 - nastojati ugovoriti daljnje poslove s Hrvatskim vodama, Gradom Zagrebom i ZG Holdingom i ostalim kupcima javnim natjecajima, te tako kontinuirano povećavati prihode.
 - ograničiti rast ukupnih rashoda kroz kontrolu i racionalizaciju svih troškova poslovanja.

Zagreb, veljača 2021. godina



Predsjednik Uprave:

Robert Laginja, dipl.ing.

ODGOVORNOST UPRAVE ZA PRIPREMU I ODOBRAVANJE GODIŠNJIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Uprava je odgovorna za pripremu financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz financijskog stanja Društva, rezultata njegova poslovanja i novčanog toka u skladu s primijenjenim računovodstvenim politikama te za održavanje adekvatne računovodstvene evidencije kako bi omogućio pripremu takvih financijskih izvještaja u svakom trenutku. Uprava ima opću odgovornost za poduzimanje koraka koji bi mu u razumnoj mjeri omogućili očuvanje imovine Društva i otkrivanje i sprečavanje prijevara ili drugih nepravilnosti.

Uprava je odgovorna za odabir prikladnih računovodstvenih politika koje su u skladu s primijenjenim računovodstvenim standardima te ih potom treba konzistentno primjenjivati, imati razumne i oprezne prosudbe i procjene i pripremati financijske izvještaje u skladu s načelom neograničenog vremena poslovanja osim ako je pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovati neprikladna.

Uprava je odgovorna za sastavljanje i javnu objavu godišnjih financijskih izvještaja Društva.

Uprava je odobrila izdavanje financijskih izvještaja na dan 24.02.2021. godine, što se potvrđuje potpisom.

Uprava je odgovorna za podnošenje godišnjih financijskih izvještaja Nadzornom odboru, nakon čega Nadzorni odbor iste treba odobriti za podnošenje Godišnjoj skupštini na prihvata.

Uprava je odobrila izdavanje financijskih izvještaja na dan 24.02.2021. za podnošenje Nadzornom odboru, što se potvrđuje potpisom.

U Zagrebu, 24.02.2021.

Vodoprivreda Zagreb d.d.
Petrovaradinska 110
10000 Zagreb



Robert Laginja, predsjednik Uprave

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA DRUŠTVA VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

Izvešće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva Vodoprivreda Zagreb d.d. (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2020., izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji *istinito i fer prikazuju* financijski položaj Društva na 31. prosinca 2020., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Osnova za mišljenje

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 detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih 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.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti za našu reviziju godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i uključuju prepoznate najznačajnije rizike značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed pogreške ili prijevare s najvećim učinkom na našu strategiju revizije, raspored naših raspoloživih resursa i utrošak vremena angažiranog revizijskog tima. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije godišnjih financijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima.

Ključno revizijsko pitanje	Naši postupci tijekom revizije
<i>Dugotrajna materijalna imovina</i>	
Provjerit ćemo vrednovanje dugotrajne imovine, zaloga i prava nad imovinom te evidentiranu revalorizaciju. Na dan 31.12.2020. dugotrajna materijalna imovina iznosi 54.484.264 kn (veza bilješka 18.)	Provjerili smo vrednovanje dugotrajne materijalne imovine i potvrdili ispravnost evidentiranja i prava vlasništva nad dugotrajnom materijalnom imovinom. Testirali smo pozicije nabave, rashodovanja i amortizacije. Posebnu pozornost obratili smo na usklađenost dugotrajne materijalne imovine sa zemljišnim knjigama.
<i>Rezerviranja za sudske sporove</i>	
Provjera rezerviranja za sudske sporove	Zatražili smo pisma odvjetnika o svim sudskim postupcima u tijeku i analizirali rezerviranja za sporove.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

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

Naše mišljenje o godišnjim financijskim 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 bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo ništa za izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s MSFI-ima koji su utvrđeni od strane Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

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

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

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski 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 značajnima ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

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

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih 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.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene 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 sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po pretpostavci vremenski neograničenog poslovanja. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva 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 ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po pretpostavci vremenski neograničenog poslovanja.
- ocjenjujemo 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 s, 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.

Mi također dajemo izjavu onima koji su zaduženi za upravljanje da smo postupili u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima u vezi s neovisnošću i da ćemo komunicirati s njima o svim odnosima i drugim pitanjima za koja se može razumno smatrati da utječu na našu neovisnost, kao i, gdje je primjenjivo, o povezanim zaštitama.

Između pitanja o kojima se komunicira s onima koji su zaduženi za upravljanje, mi određujemo ona pitanja koja su od najveće važnosti u reviziji godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ta pitanja u našem izvješću neovisnog revizora, osim ako zakon ili regulativa sprječava javno objavljivanje pitanja ili kada odlučimo, u iznimno rijetkim okolnostima, da pitanje ne treba priopćiti u našem izvješću neovisnog revizora jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice priopćavanja nadmašile dobrobiti javnog interesa od takvog priopćavanja.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

Izvješće temeljem zahtjeva iz Uredbe (EU) br. 537/2014

1. Na 14. srpnja 2020. godine imenovala nas je Glavna skupština temeljem prijedloga Nadzornog odbora da obavimo reviziju godišnjih financijskih izvještaja za 2020. godinu. Na datum ovog izvješća neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Društva od revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2018. godinu do revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu što ukupno iznosi tri godine.
2. Osim pitanja koja smo u našem izvješću neovisnog revizora naveli kao ključna revizijska pitanja unutar podnaslova *Izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja* nemamo ništa za izvijestiti u vezi s točkom (c) članka 10. Uredbe (EU) br. 537/2014.
3. Našom zakonskom revizijom godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu sposobni smo otkriti nepravilnosti, uključujući i prijevaru sukladno Odjeljku 225 *Reagiranje na nepoštivanje zakona i regulativa* IESBA Kodeksa koji od nas zahtijeva da pri obavljanju revizijskog angažmana sagledamo je li Društvo poštivalo zakone i regulative za koje je opće priznato da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njihovim godišnjim financijskim izvještajima, kao i druge zakone i regulative koji nemaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njegovim godišnjim financijskim izvještajima, ali poštivanje kojih može biti ključno za operativne aspekte poslovanja Društva, njegovu sposobnost da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem ili da izbjegne značajne kazne.

Osim u slučaju kada nađemo na, ili saznamo za, nepoštivanje nekog od prethodno navedenih zakona ili regulativa koje je očigledno beznačajno, prema našoj prosudbi njegovog sadržaja i utjecaja, financijskog ili drugačijeg, za Društvo, njegove dionike i širu javnost, dužni smo o tome obavijestiti Društvo i tražiti da istraži taj slučaj i poduzme primjerene mjere za rješavanje nepravilnosti te za sprečavanje ponovnog pojavljivanja tih nepravilnosti u budućnosti.

Ako Društvo sa stanjem na datum revidirane bilance ne ispravi nepravilnosti temeljem kojih su nastali pogrešni prikazi u revidiranim godišnjim financijskim izvještajima koji su kumulativno

jednaki ili veći od iznosa značajnosti za financijske izvještaje kao cjelinu od nas se zahtijeva da modificiramo naše mišljenje u izvješću neovisnog revizora.

U reviziji godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu izabrali smo ukupne prihode kao osnovu za izračun značajnosti. Dobit nakon oporezivanja nije se pokazala kao stabilna baza za izbor značajnosti zbog velikih godišnjih fluktuacija. Značajnost za financijske izvještaje kao cjelinu iznosi 440.000 kn koji predstavlja približno 0,5 % ukupnih prihoda.

4. Naše revizijsko mišljenje dosljedno je s Dodatnim izvješćem za Revizijski odbor Društva sastavljenim sukladno odredbama iz članka 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.
5. Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2020. godinu i datuma ovog Izvješća nismo pružali Društvu ni društvima koja su pod njegovom kontrolom zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i implementacije tehnoloških sustava za financijske informacije, te smo u obavljanju revizije sačuvali neovisnost u odnosu na Društvo.

Izvešće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2020. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2020. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2020. 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 posloводства Društva.
4. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, uključena u godišnje izvješće Društva za 2020. godinu, je u skladu sa zahtjevima navedenim u članku 22. točkama 3. i 4. Zakona o računovodstvu.
5. Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, uključena u godišnje izvješće Društva za 2020. godinu, uključuje informacije iz članka 22. točaka 1., 2., 5., 6. i 7. Zakona o računovodstvu.

Angažirani partner u reviziji koja ima za posljedicu ovo izvješće neovisnog revizora je Dragan Rudan.

U Zagrebu, 24. 02. 2021.

UHY RUDAN d.o.o. za porezno savjetovanje i reviziju

Ilica 213

10 000 Zagreb

Republika Hrvatska

Mr. sc. Dragan Rudan



Direktor, ovlaštenu revizor

UHY RUDAN d.o.o.
za porezno savjetovanje i reviziju
Z A G R E B, Ilica 213

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 55860335630; VODOPRIVREDA ZAGREB, DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		67.028.469	69.829.918
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		64.894.234	67.769.222
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		2.134.235	2.060.696
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		76.884.063	86.198.201
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		39.489.288	35.454.866
a) Troškovi sirovina i materijala	134		13.798.357	14.334.770
b) Troškovi prodane robe	135		168.113	60.120
c) Ostali vanjski troškovi	136		25.522.818	21.059.976
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		29.435.150	29.698.550
a) Neto plaće i nadnice	138		19.731.181	20.041.512
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		6.114.623	6.080.653
c) Doprinosi na plaće	140		3.589.346	3.576.385
4. Amortizacija	141		2.273.660	2.215.954
5. Ostali troškovi	142		4.412.335	4.546.221
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	611.574
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			611.574
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		1.141.933	13.626.014
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		255.657	161.472
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			12.937.974
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152		886.276	526.568
8. Ostali poslovni rashodi	153		131.697	45.022
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		11.935.265	20.617.110
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		11.932.129	20.563.688
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		2.781	51.123
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		355	2.299
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		9.296	7.838
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		9.277	6.570
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		19	1.268
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski 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		78.963.734	90.447.028
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		76.893.359	86.206.039
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		2.070.375	4.240.989
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		2.070.375	4.240.989
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		2.070.375	4.240.989
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		2.070.375	4.240.989
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika 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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
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
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		2.070.375	4.240.989
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA 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 financijske 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 SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		2.070.375	4.240.989
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA 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 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 55860335630; VODOPRIVREDA ZAGREB, DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		61.661.379	59.844.467
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		20.313	14.192
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		20.313	14.192
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		56.278.180	54.484.264
1. Zemljište	011		49.816.605	49.004.703
2. Građevinski objekti	012		3.030.371	1.856.343
3. Postrojenja i oprema	013		213.958	242.816
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		3.174.117	2.155.213
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		14.084	14.084
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019		29.045	1.211.105
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		5.276.858	5.276.858
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		5.276.858	5.276.858
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		86.028	69.153
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035		86.028	69.153
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		29.221.390	43.358.103
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		1.657.555	1.001.321
1. Sirovine i materijal	039		1.657.555	1.001.321
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 55860335630; VODOPRIVREDA ZAGREB, DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		10.696.356	10.022.136
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		3.695.033	2.619.388
3. Potraživanja od kupaca	049		6.726.152	7.146.795
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		9.698	4.786
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		107.675	156.413
6. Ostala potraživanja	052		157.798	94.754
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		9.000	9.000
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		9.000	9.000
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		16.858.479	32.325.646
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		1.986.634	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		92.869.403	103.202.570
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		78.669.457	82.910.446
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		39.544.900	39.544.900
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		2.088.304	2.088.304
1. Zakonske rezerve	071		2.088.304	2.088.304
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		34.965.878	37.036.253
1. Zadržana dobit	082		34.965.878	37.036.253
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		2.070.375	4.240.989
1. Dobit poslovne godine	085		2.070.375	4.240.989
2. Gubitak poslovne godine	086			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		1.527.108	14.145.747

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 55860335630; VODOPRIVREDA ZAGREB, DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		840.009	813.443
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		687.099	13.332.304
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		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
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		11.762.977	5.618.184
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		129.080	50.304
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114		1.107.218	34.509
8. Obveze prema dobavljačima	115		7.390.824	2.268.604
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.872.170	1.754.697
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		1.263.685	1.510.070
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		909.861	528.193
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		92.869.403	103.202.570
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			



IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-NTD**

Obveznik: 55860335630; VODOPRIVREDA ZAGREB, DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001		73.520.738	75.723.565
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		63.759	128.285
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Novčani izdaci dobavljačima	005		-40.860.077	-43.790.733
6. Novčani izdaci za zaposlene	006		-31.819.964	-33.111.708
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007		-676.599	-563.173
8. Ostali novčani primici i izdaci	008		-3.820.838	-3.088.374
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009		-3.592.981	-4.702.138
9. Novčani izdaci za kamate	010		-9.080	-6.556
10. Plaćeni porez na dobit	011			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012		-3.602.061	-4.708.694
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013		112.380	
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014			
3. Novčani primici od kamata	015		2.781	2.650
4. Novčani primici od dividendi	016		10.032.129	20.563.688
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018			
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019		10.147.290	20.566.338
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020		-1.695.469	-412.243
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021			
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024			
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025		-1.695.469	-412.243
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026		8.451.821	20.154.095
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029		22.489	21.766
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030			
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031		22.489	21.766
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za financijski najam	034			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036			
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037		0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038		22.489	21.766
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040		4.872.249	15.467.167
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041		11.986.230	16.858.479
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042		16.858.479	32.325.646



Reklasificirani izvještaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2020.g. do 31.12.2020.g.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 55860335630; VODOPRIVREDA ZAGREB DD

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice					Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Zakonske rezerve	Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	
1	2	4	6	11	15	16	(4 - 16)
Prethodno razdoblje							
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01	39.544.900	1.916.252	0	31.696.890	3.441.040	76.599.082
2. Promjene računovodstvenih politika	02						0
3. Ispravak pogreški	03						0
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04	39.544.900	1.916.252	0	31.696.890	3.441.040	76.599.082
5. Dobit/gubitak razdoblja	05					2.070.375	2.070.375
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06						0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20				3.268.988	-3.268.988	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21		172.052			-172.052	0
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23	39.544.900	2.088.304	0	34.965.878	2.070.375	78.669.457
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)							
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	2.070.375	2.070.375
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	172.052	0	3.268.988	-3.441.040	0
Tekuće razdoblje							
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27	39.544.900	2.088.304	0	34.965.878	2.070.375	78.669.457
2. Promjene računovodstvenih politika	28						0
3. Ispravak pogreški	29						0
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30	39.544.900	2.088.304	0	34.965.878	2.070.375	78.669.457
5. Dobit/gubitak razdoblja	31					4.240.989	2.420.989
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33						0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45						0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46				2.070.375	-2.070.375	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47						0
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49	39.544.900	2.088.304	0	37.036.253	4.240.989	82.910.446
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)							
I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	4.240.989	4.240.989
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52	0	0	0	2.070.375	-2.070.375	0



BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

1. OPĆI PODACI

1.1. Djelatnost

Vodoprivreda Zagreb dioničko društvo, Zagreb, Petrovaradinska 110, ("Društvo") bavi se iskorištenjem i upotrebom voda, zaštitom od štetnog djelovanja i zagađivanja voda. U sklopu toga obavlja se djelatnost vodnog održavanja, obnavljanja, gradnje i čuvanja hidromelioracijskih objekata i zaštitnih vodoprivrednih objekata značajnih za slivno područje grada i drugih poslova kojima se osigurava vodni režim na slivnom području sukladno zakonu, aktima o osnivanju i Statutu Društva.

1.2. Zaposleni

Broj zaposlenih u Društvu na 31. prosinca 2020. godine iznosi 254 djelatnika (31. prosinca 2019. godine iznosio je 262 djelatnika).

Struktura zaposlenih je, kako slijedi:

	<u>31. prosinca 2019.g.</u>	<u>31. prosinca 2020.g.</u>
VSS	14	16
VŠS	12	12
SSS	135	137
VK	2	3
KV	21	13
PKV	18	16
NSS	5	5
NKV	55	52
Ukupno	<u>262</u>	<u>254</u>

1.3. Nadzorni odbor i Uprava Društva

Članovi Nadzornog odbora Društva u 2020.godini bili su:

Marijan Oljica, predsjednik

Goran Večković, zamjenik

Marcela Večković, član

Miroslav Štritof, član

Tihomir Bosak, član

1.4. Revizijski odbor

Članovi revizijskog odbora Društva u 2020. godini bili su:

Miroslav Štritof, predsjednik

Marcela Večković, član

Goran Večković, član

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE **Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.**

Društvo je u 2020.g. zastupala Uprava koju čine:

Robert Laginja, predsjednik uprave, zastupa društvo pojedinačno i samostalno.

Iznos naknade članovima Uprave i Nadzornog odbora Društva je prikazan u Bilješci 10. uz financijske izvještaje.

2. SAŽETAK NAJVAŽNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Sažetak najvažnijih računovodstvenih politika izložen je u nastavku.

2.1. Izjava o usklađenosti i osnova prikaza

Financijski izvještaji Društva za 2020. godinu sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN 78/2015, 134/2015, 120/2016), Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (N.N.RH 38/08, 12/09, 130/10 i 95/16) i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Financijski izvještaji sastavljeni su uz primjenu temeljne računovodstvene pretpostavke nastanka poslovnog događaja po kojem se učinci transakcija priznaju kada su nastali i iskazuju u financijskim izvještajima za razdoblje na koje se odnose, te uz primjenu temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja.

2.2. Ključne procjene i neizvjesnost procjena

Prilikom sastavljanja financijskih izvještaja korištene su određene procjene koje utječu na iskaz imovine i obveza Društva, prihode i rashode Društva i objavljivanje potencijalnih obveza Društva.

Budući događaji i njihovi utjecaji ne mogu se predvidjeti sa sigurnošću, slijedom čega se stvarni rezultati mogu razlikovati od procijenjenih. Procjene korištene pri sastavljanju financijskih izvještaja su podložne izmjenama nastankom novih događaja, stjecajem dodatnog iskustva, dobivanjem dodatnih informacija i spoznaja i promjenom okruženja u kojima Društvo posluje.

Ključne procjene korištene u primjeni računovodstvenih politika prilikom sastavljanja financijskih izvještaja odnose se na obračun amortizacije dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine, umanjeње vrijednosti imovine, ispravak vrijednosti zaliha, ispravak vrijednosti potraživanja i rezerviranja, te objavu potencijalnih obveza.

2.3. Izvještajna valuta

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su u hrvatskim kunama kao mjernoj, odnosno izvještajnoj valuti Društva.

2.4. Priznavanje prihoda

Prihod je bruto priljev ekonomskih koristi tijekom razdoblja koji proizlazi iz redovnih aktivnosti Društva, i koji ima za posljedicu povećanje kapitala, osim povećanja kapitala koja se odnose na unose sudionika u kapitalu.

Sukladno MSFI 15 Društvo priznaje prihod kada (ili u mjeri u kojoj) Društvo ispuni obvezu izvršenja tako što kupcu usluge prenese obećanu robu ili uslugu. Imovina je prenesena kada (ili u mjeri u kojoj) kupac stekne kontrolu nad tom imovinom.

Društvo koristi izlaznu metodu mjerenja napretka prema potpunom ispunjenju obveza izvršenja:

Izlaznim metodama se prihodi priznaju na osnovu izravnog mjerenja vrijednosti koju roba ili usluge prenesene do određenog datuma imaju za kupca, u odnosu na preostalu robu ili usluge obećane ugovorom.

Prihodi od dividendi, odnosno udjela u dobiti priznaju se u trenutku kad su utvrđena prava na primitak dividende odnosno udjela u dobiti.

2.5. Troškovi posudbe

Troškovi posudbe terete račun dobiti i gubitka u razdoblju u kojem su nastali.

2.6. Transakcije u stranim valutama

Transakcije u stranim valutama početno se preračunavaju u hrvatske kune primjenom tečajeva na datum transakcije. Novčana sredstva, potraživanja i obveze iskazani u stranim valutama naknadno se preračunavaju po tečajevima na datum bilance / izvještaja o financijskom položaju. Dobici i gubici nastali preračunavanjem uključuju se u račun dobiti i gubitka / izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti za tekuću godinu.

Na 31. prosinca 2020. godine službeni tečaj hrvatske kune bio je 7,54 kn za 1 euro (31. prosinca 2019. godine 7,44 kn) i 6,14 kn za 1 usd (31. prosinca 2019. godine 6,65 kn).

2.7. Porez na dobit

Obveza poreza na dobit za tekuću godinu utvrđuje se na temelju rezultata ostvarenog u toj godini, usklađenog za iznose koji ne ulaze u poreznu osnovicu ili porezno nepriznate troškove (50% troškova reprezentacije, 50% troškova korištenja osobnih vozila i dr.). Porez na dobit obračunava se primjenom poreznih stopa koje su bile na snazi na datum bilance / izvještaja o financijskom položaju.

Odgođena porezna imovina i odgođena porezna obveza proizlaze iz privremenih razlika između vrijednosti imovine i obveza iskazanih u financijskim izvještajima i vrijednosti iskazanih za potrebe utvrđivanja osnovice poreza na dobit. Odgođena porezna imovina se priznaje za neiskorištene prenesene porezne gubitke ukoliko postoji vjerojatnost da će u budućnosti biti ostvarena oporeziva dobit temeljem koje će se iskoristiti odgođena porezna imovina. Odgođena porezna imovina i odgođena porezna obveza se obračunava uz primjenu stopa poreza na dobit primjenjive na buduće razdoblje kada će se ta imovina ili obveza realizirati.

2.8. Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina

Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina, početno je iskazana po trošku nabave koji uključuje kupovnu cijenu, uključujući uvozne pristojbe i nepovratne poreze nakon odbitka trgovačkih popusta i rabata, kao i sve troškove koji se izravno mogu pripisati dovođenju imovine na mjesto i u radno stanje za namjeravanu upotrebu.

Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina priznaje se ako je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi koje se mogu pripisati imovini pritetcati u Društvo, ako se trošak nabave imovine može pouzdano utvrditi, te ako je pojedinačna nabavna vrijednost imovine veća od 3.500 kn.

Imovina se iskazuje po njezinu trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i akumulirane gubitke od umanjenja vrijednosti.

Troškovi tekućeg održavanja i popravaka, zamjene, te investicijskog održavanja manjeg obima priznaju se kao rashod razdoblja u kojem su nastali. U situacijama gdje je jasno da su troškovi

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

rezultirali povećanjem budućih očekivanih ekonomskih koristi koje se trebaju ostvariti uporabom imovine iznad njenih izvorno procijenjenih mogućnosti, oni se kapitaliziraju, odnosno uključuju u knjigovodstvenu vrijednost tog sredstva. Dobici i gubici temeljem rashodovanja ili prodaje imovine iskazuju se u računu dobiti i gubitka / izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti u razdoblju u kojem su nastali.

Amortizacija imovine započinje kad je imovina spremna za upotrebu, tj. kad se nalazi na lokaciji i u uvjetima potrebnim za korištenje. Amortizacija imovine prestaje kad je imovina razvrstana kao imovina koja se drži za prodaju. Amortizacija se obračunava tako da se trošak nabave svakog pojedinačnog sredstva, izuzev zemljišta i dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine u pripremi, otpisuje tijekom procijenjenog vijeka uporabe sredstva primjenom pravocrtne metode, kako slijedi:

	Stopa amortizacije (od – do %)
Koncesije, patenti, licencije, software i dr.	25
Građevinski objekti	5
Postrojenja i oprema	10 - 50
Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	10 – 25

Ulaganja u nekretnine

Priznavanje i mjerenje

Ulaganja u nekretnine obuhvaćaju zemljište ili zgrade, ili dio zgrade ili oboje koje društvo koristi kako bi ostvarilo prihode od najma ili radi porasta tržišne vrijednosti imovine ili oboje.

Ulaganja u nekretnine se na početku mjeri po trošku nabave. Trošak kupnje ulaganja obuhvaća trošak kupnje i sve povezane direktne troškove (naknade za pravne usluge, porez na promet nekretnina i sl.).

Ulaganja u nekretnine treba prestati priznavati prilikom otuđenja ili kod konačnog povlačenja ulaganja u nekretnine iz uporabe i bez očekivanja buduće ekonomske koristi od otuđenja. Prihodi ili rashodi od otuđenja priznaju se u računu dobiti ili gubitka po neto osnovi u razdoblju u kojem su nastali u okviru ostalih poslovnih prihoda ili rashoda.

Ulaganja u nekretnine se nakon početnog priznavanja mjeri po modelu troška nabave koji obuhvaća mjerenje ulaganja u nekretnine po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i za akumulirani gubitak od umanjenja. Ulaganje po ovom modelu se amortizira i vrednuje se na isti način kao i dugotrajna materijalna imovina.

Naknadni izdaci

Troškovi zamjene pojedine stavke ulaganja u nekretnine priznaju se u knjigovodstvenu vrijednost te imovine ako je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi koje su sadržane u toj stavci imovine pritićati u Društvo te se njihova vrijednost može pouzdano izmjeriti. Troškovi redovnog održavanja ulaganja u nekretnine priznaju se u računu dobiti i gubitka kako nastaju.

Amortizacija

Amortizacija se obračunava linearnom metodom na sva ulaganja u nekretnine osim ulaganja u nekretnine u pripremi (u slučaju kad se radi nadogradnja ili drugi radovi na ulaganjima u nekretnine), korištenjem stopa amortizacije koje su određene kako bi se trošak nabave, otpisao tijekom korisnog vijeka upotrebe. Ulaganja u nekretnine u formi zemljišta se ne amortiziraju.

2.9. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika

Ovisna društva su društva u kojima Društvo ima kontrolu nad donošenjem i provođenjem financijskih i poslovnih politika.

Pridružena društva su društva u kojima Društvo ima značajan utjecaj, ali ne i kontrolu nad donošenjem i provođenjem financijskih i poslovnih politika.

Ulaganja u ovisna društva iskazana su po metodi troška.

Ulaganja u pridružena društva u kojima Društvo ima stvarni značajan utjecaj iskazana su po metodi udjela. U slučajevima gdje Društvo nema značajan utjecaj, bez obzira na formalnu veličinu udjela, ulaganja u takva društva iskazana su po metodi troška.

2.10. Zalihe

Zalihe se iskazuju po trošku ili neto utrživoj prodajnoj vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. U trošak zaliha potrebno je uključiti sve troškove nabave, troškove konverzije i druge troškove nastale dovođenjem zaliha na sadašnju lokaciju i sadašnje stanje. Trošak se utvrđuje primjenom FIFO metode.

Neto utrživa prodajna vrijednost je procijenjena prodajna cijena u toku redovnog poslovanja umanjena za procijenjene troškove dovršenja i procijenjene troškove koji su nužni za obavljanje prodaje.

U slučajevima kada je potrebno svesti vrijednost zaliha na neto utrživu prodajnu vrijednost obavlja se ispravak vrijednosti zaliha na teret računa dobiti i gubitka / izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti za tekuću godinu. Sitan inventar, ambalaža i auto-gume se otpisuju 100% kada se daju u uporabu.

2.11. Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Na svaki datum bilance / izvještaja o financijskom položaju, potraživanja, čija se naplata očekuje u razdoblju dužem od godinu dana, se iskazuju po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope umanjeno za gubitak od umanjenja vrijednosti. Kratkotrajna potraživanja iskazuju se po početno priznatom nominalnom iznosu umanjenom za odgovarajući iznos ispravka vrijednosti za procijenjene nenaplative iznose i umanjenja vrijednosti.

Vrijednost potraživanja se umanjuje i gubici od umanjenja vrijednosti nastaju samo i isključivo ako postoji objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti proizašlo iz jednog ili više događaja nastalih nakon početnog priznavanja imovine kada taj događaj utječe na procijenjene buduće novčane tokove od

potraživanja koji mogu biti pouzdano utvrđeni. Na svaki datum bilance / izvještaja o financijskom položaju procjenjuje se postoji li objektivan dokaz o umanjenju vrijednosti pojedinog potraživanja. Ako postoji objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti potraživanja, iznos gubitka mjeri se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i procijenjenih budućih novčanih tokova. Knjigovodstvena vrijednost potraživanja će se umanjiti direktno ili upotrebom odvojenog konta ispravka vrijednosti. Iznos gubitka se priznaje na teret računa dobiti i gubitka / izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti za tekuću godinu.

2.12. Novac u banci i blagajni

Novac obuhvaća depozite po viđenju u bankama, novac u blagajni, te depozite i vrijednosne papire unovčive po pozivu ili najkasnije u roku od tri mjeseca.

2.13. Umanjenja

Na svaki datum bilance / izvještaja o financijskom položaju, Društvo provjerava knjigovodstvene iznose svoje imovine kako bi se utvrdilo postoje li naznake da je došlo do gubitaka uslijed umanjenja vrijednosti imovine. Ako postoje takve naznake, procjenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak nastao umanjenjem. Ako je nadoknadivi iznos nekog sredstva procijenjen na iznos niži od knjigovodstvenog, knjigovodstveni iznos toga sredstva umanjuje se do nadoknadivog iznosa. Gubitak od umanjenja imovine priznaje se kao rashod u računu dobiti i gubitka / izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti osim za revaloriziranu dugotrajnu nematerijalnu i materijalnu imovinu gdje se gubitak od umanjenja prvo priznaje na teret pripadajućih revalorizacijskih rezervi.

2.14. Financijski instrumenti

Financijski instrumenti razvrstavaju se kao imovina i obveze ili glavnica u skladu sa suštinom ugovornog aranžmana. Kamate, dividende, dobiti i gubici koji se odnose na financijski instrument razvrstan kao imovina ili obveza iskazuje se kao prihod ili rashod kada su nastali.

Financijska imovina i financijske obveze priznaju se u bilanci / izvještaju o financijskom položaju Društva kad je Društvo postalo stranom ugovora o financijskom instrumentu.

Potraživanja se iskazuju u nominalnom iznosu umanjenom za ispravak vrijednosti za procijenjene nenadoknadive iznose. Obveze se iskazuju u nominalnom iznosu.

Ulaganja se priznaju na datum trgovanja i početno se mjere po trošku koji uključuje trošak transakcije. Ulaganja su svrstana u ulaganja namijenjena trgovanju čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka / izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti ili ulaganja raspoloživa za prodaju čija se promjena fer vrijednosti priznaje u glavnici kao revalorizacijska rezerva.

Bankarski krediti na koje se obračunavaju kamate, kao i prekoračenja, iskazuju se u iznosima primljenih sredstava, odnosno odobrenih prekoračenja.

Uprava Društva je uvjeren da se fer vrijednost imovine i obveza iskazanih u bilanci / izvještaju o financijskom položaju ne razlikuje značajno od njihovih knjigovodstvenih iznosa.

2.15. Najmovi

Najmovi se klasificiraju kao financijski najmovi ako se svi rizici i ekonomske koristi povezani s vlasništvom prenose s najmodavatelja na najmoprimca. Financijski najam se priznaje u bilanci / izvještaju o financijskom položaju najmoprimca kao imovina i obveza za financijski najam.

Najmovi se klasificiraju kao poslovni / operativni najmovi ako se svi rizici i ekonomske koristi povezani s vlasništvom ne prenose s najmodavatelja na najmoprimca. Poslovni / operativni najam se priznaje kao rashod u računu dobiti i gubitka / izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti najmoprimca na ravnomjernoj osnovi tijekom razdoblja najma.

2.16. Rezerviranja

Rezerviranje se priznaje onda i samo onda ako Društvo ima sadašnju obvezu kao rezultat prošlog događaja i ako je vjerojatno da će podmirenje obveze zahtijevati odljev resursa s ekonomskim koristima i ako se pouzdanom procjenom može utvrditi iznos obveze. Rezerviranja se preispituju na svaki datum bilance / izvještaja o financijskom položaju i usklađuju prema najnovijim najboljim procjenama.

Rezerviranja su utvrđena za troškove sudskih sporova i troškove nagrada zaposlenicima za dugogodišnje zaposlenje i umirovljenje (redovite jubilarne nagrade i otpremnine).

Rezerviranje troškova nagrada zaposlenicima za dugogodišnje zaposlenje i umirovljenje (redovite jubilarne nagrade i otpremnine) utvrđeno je kao sadašnja vrijednost budućih odljeva novca koristeći diskontnu stopu koja odgovara kamatnoj stopi na državne obveznice.

2.17. Prva primjena novih izmjena postojećih standarda koje su na snazi za tekuće izvještajno razdoblje

U tekućem izvještajnom razdoblju na snazi su sljedeće izmjene postojećih standarda i nova tumačenja koje je objavio Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde (OMRS) i usvojila ih je Europska unija:

- **izmjene Konceptualnog okvira MSFI-jeva** – uključene su ažurirane definicije imovine i obveza, kao i nove smjernice o mjerenju i prestanku priznavanja, prezentaciji i objavljivanju, usvojen u Europskoj uniji 29. studenog 2019. (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2020.),
- **izmjene MRS-a 1 „Prezentiranje financijskih izvještaja“ i MRS-a 8 „Računovodstvene politike, promjene računovodstvenih procjena i greške“** – izdana je definicija „značajnosti“, kako bi se sinkronizirale definicije korištene u konceptualnom okviru i samim standardima, usvojen u Europskoj uniji 29. studenog 2019. (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2020.),
- **izmjene MSFI 9 „Financijski instrumenti“, MRS 39 „Financijski instrumenti: priznavanje i mjerenje“ i MSFI 7 „Financijski instrumenti: objavljivanje“** – „Reforma ujednačavanja kamatne stope“, usvojene u Europskoj uniji 15. siječnja 2020. (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2020.),

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

- **izmjene MSFI-ja 3 „Poslovne kombinacije“** – izdana je definicija poslovanja kako bi se navedena razlikovala od preuzimanja skupine imovine, usvojen u Europskoj uniji 21. travnja 2020. (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2020.).

Društvo je konzistentno primijenilo računovodstvene politike na sva razdoblja koja su prezentirana u financijskim izvještajima. Usvajanje navedenih izmjena postojećih standarda i tumačenja nije dovelo do materijalno značajnih promjena financijskih izvještaja.

2.18. Izmjene postojećih standarda koje je objavio OMRS i usvojene su u Europskoj uniji, ali još nisu na snazi

Na datum na koji je odobreno izdavanje financijskih izvještaja bili su usvojeni, ali ne i na snazi sljedeće izmjene postojećih standarda koje je objavio OMRS i usvojila Europska unija:

- **izmjene MSFI 16 „Najmovi“ – COVID-19 olakšice za najam**, usvojen u Europskoj uniji 9. listopada 2020. godine (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. lipnja 2020.).
- **izmjene MSFI 4 „Ugovori o osiguranju“** – produženje privremenog izuzeća od primjene MSFI 9 „Financijski instrumenti“ na dvije godine, usvojen u Europskoj uniji 15. prosinca 2020. (ističe za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2023.),
- **izmjene MSFI 9 „Financijski instrumenti“, MRS 39 „Financijski instrumenti: priznavanje i mjerenje“, MSFI 7 „Financijski instrumenti: objavljivanje“, MSFI 4 „Ugovori o osiguranju“ i MSFI 16 „Najmovi“ – „Reforma ujednačavanja kamatne stope“ - Faza 2**, usvojene u Europskoj uniji 13. siječnja 2021. (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2021.).

Društvo je odlučilo ne primjenjivati ove izmjene postojećih standarda prije njihovog stupanja na snagu. Društvo predviđa da primjene izmjena postojećih standarda neće imati materijal utjecaj na financijske izvještaje Društva u razdoblju početne primjene.

2.19. Novi standardi te izmjene postojećih standarda koje je objavio OMRS, još neusvojeni u Europskoj uniji

MSFI-jevi trenutno usvojeni u Europskoj uniji ne razlikuju se značajno od propisa koje je donio OMRS, izuzev sljedećih standarda i izmjena postojećih standarda, o čijem usvajanju Europska unija do izdavanja ovih financijskih izvještaja godine još nije donijela odluku (datumi stupanja na snagu navedeni u nastavku odnose se na MSFI-jeve koje je objavio OMRS):

- **MSFI 17 „Ugovori o osiguranju“** - (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2023. godine),
- **izmjene MRS 1 „Prezentiranje financijskih izvještaja“** – „Klasifikacija kratkoročnih i dugoročnih obveza“ (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2023.),
- **Izmjene MSFI 3 „Poslovne kombinacije“, MRS 16 „Nekretnine, postrojenja i oprema“, MRS 37 „Rezerviranja, nepredviđene obveze i nepredviđena imovina“ te ciklus Godišnjih poboljšanja MSFI-ja 2018-2020** - (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2022.),

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

- **Izmjene MSFI 17 „Ugovori o osiguranju“** – (na snazi za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2023. godine),
- **izmjene MSFI-ja 10 „Konsolidirani financijski izvještaji“ i MRS-a 28 „Udjeli u pridruženim subjektima i zajedničkim pothvatima“** – „Prodaja odnosno ulog imovine između ulagatelja i njegovog pridruženog subjekta ili zajedničkog pothvata“ (OMRS je odgodio datum primjene ovih izmjena i dopuna na neodređeno vrijeme).

Društvo predviđa da usvajanje novih računovodstvenih standarda (koji su navedeni u financijskim izvještajima), te izmjena i dopuna postojećih standarda neće materijalno utjecati na njihove financijske izvještaje u razdoblju njihove prve primjene.

2.20. Potencijalne obveze i imovina

Potencijalne obveze se ne priznaju u financijskim izvještajima, nego se samo objavljuju u bilješkama uz financijske izvještaje.

Potencijalna imovina se ne priznaje u financijskim izvještajima, već se priznaje u trenutku kada postane vjerojatan priljev gospodarskih koristi.

2.21. Događaji nakon datuma bilance

Događaji nakon datuma bilance / izvještaja o financijskom položaju koji pružaju dodatne informacije o položaju Društva na datum bilance / izvještaja o financijskom položaju (događaji koji imaju za učinak usklađenja) priznaju se u financijskim izvještajima. Oni događaji koji nemaju za posljedicu usklađenja objavljeni su u bilješkama uz financijske izvještaje ako su od materijalnog značaja.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

3. PRIHODI OD PRODAJE

	<u>2019.g.</u>	<u>2020.g.</u>
	u kn	u kn
Prihod od prodaje u zemlji nepovezanim društvima	57.901.119	57.666.181
Prihod od prodaje društvima u kojima postoje sudjelujući interesi	6.822.506	10.103.041
Prihodi od prodaje robe u tranzitu	170.609	0
Ukupno prihodi od prodaje	64.894.234	67.769.222

Prihodi od prodaje u zemlji od nepovezanih društava najvećim se dijelom, u iznosu od 30.835.794 kn, odnose na prihod od Hrvatskih voda ostvaren temeljem Okvirnog sporazuma za radove preventivne, redovne i izvanredne obrane od poplava, od 14.11.2018. g. za četverogodišnje razdoblje (2019-2022), što čini 44% ukupnih prihoda od prodaje.

4. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	<u>2019.g.</u>	<u>2020.g.</u>
	u kn	u kn
Prihod od prodaje dugotrajne imovine	89.904	0
Prihod od ukidanja rezerviranja	582.947	480.807
Prihod od naknade šteta	128.162	171.360
Prihodi od restorana	114.002	96.956
Prihodi od zakupnina odnosno najma	365.297	359.796
Ostali prihodi	853.923	951.777
Ukupno	2.134.235	2.060.696

5. TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA

	<u>2019.g.</u>	<u>2020.g.</u>
	u kn	u kn
Trošak sirovina i materijala	7.152.005	6.958.126
Trošak rezervnih dijelova i materijala za održavanje opreme	1.093.820	1.339.564
Trošak ambalaže i sitnog inventara	257.307	1.172.689
Trošak energije	5.295.225	4.864.391
Ukupno	13.798.357	14.334.770

Troškovi sirovina i materijala te rezervnih dijelova evidentirani su temeljem izdatnica po mjestima troškova (radnim nalogima).

6. TROŠKOVI PRODANE ROBE

Troškovi prodane robe u 2020. su iznosili 60.120 kuna te se odnose na prodanu robu u tranzitu.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

7. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI

	2019.g.	2020.g.
	u kn	u kn
Usluge prijevoza, telefona, pošte i slično	2.177.793	2.363.599
Vanjske usluge pri izradi i prodaji dobara i usluga	21.497.491	16.781.310
Usluge održavanja (servisne usluge)	915.763	851.080
Usluge najma i zakupnina	100.391	127.721
Usluge tehničkog pregleda vozila i naknada za ceste	172.122	182.961
Intelektualne i osobne usluge	98.047	244.699
Usluge obrade podataka i održavanja računalnih programa	40.190	38.501
Komunalne usluge	62.495	83.681
Usluge reprezentacije	275.450	217.228
Naknada za korištenje prava intelekt vlasništva	68.721	60.209
Ostali vanjski troškovi	114.355	108.987
Ukupno	25.522.818	21.059.976

8. TROŠKOVI OSOBLJA

	2019.g.	2020.g.
	u kn	u kn
Neto plaće	19.731.181	20.041.512
Porez, prirez, doprinosi iz plaće	6.114.623	6.080.653
Doprinosi na plaće	3.589.346	3.576.385
Ukupno	29.435.150	29.698.550

Porez, prirez i doprinosi su obračunani po propisanim stopama, ispravno evidentirani u knjigovodstvu i plaćeni na propisane račune.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

9. AMORTIZACIJA

	<u>2019.g.</u>	<u>2020.g.</u>
	u kn	u kn
Amortizacija nematerijalne imovine	3.830	6.121
Amortizacija materijalne imovine	2.269.830	2.209.833
Ukupno	2.273.660	2.215.954

Amortizacija je obračunana po stopama koje su sukladne stopama propisanim Zakonom o porezu na dobit.

10. OSTALI TROŠKOVI

	<u>2019.g.</u>	<u>2020.g.</u>
	u kn	u kn
Dnevnice za službena putovanja i naknade troškova prijevoza na posao	1.204.733	1.345.802
Nadoknade troškova zaposlenima, otpremnine, darovi i potpore	980.211	1.262.497
Nadoknade članovima Nadzornog odbora	378.006	376.287
Premije osiguranja	676.906	544.928
Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	160.391	173.037
Troškovi obrazovanja i stručnog . usavršavanja	29.031	12.630
Nagrade učenicima i stipendije	8.936	864
Troškovi stručne literature i dnevnog, tjednog tiska	21.107	15.076
Komunalne i ostale naknade	619.199	566.581
Ostali troškovi	333.815	248.519
Ukupno	4.412.335	4.546.221

11. VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA

	<u>2019.g.</u>	<u>2020.g.</u>
	u kn	u kn
Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine	0	611.574
Ukupno	0	611.574

12. REZERVIRANJA

Troškovi rezerviranja iskazani u iznosu od 13.626.014 kn odnose se na rezerviranje za otpremnine i jubilarne nagrade u iznosu 161.472 kn, rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore u iznosu 526.568 kn, te na rezerviranja po započetim sudskim sporovima u iznosu 12.937.974.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

13. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	<u>2019.g.</u>	<u>2020.g.</u>
	u kn	u kn
Kazne, penali, naknade šteta i sl.	3.281	2.250
Naknadno utvrđeni troškovi	50.046	10.225
Usluge sponzorstva i donacija	78.238	32.542
Ostali poslovni rashodi	132	5
Ukupno	131.697	45.022

14. FINANCIJSKI PRIHODI

	<u>2019.g.</u>	<u>2020.g.</u>
	u kn	u kn
I) Iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima		
Prihod od kamata	2.781	51.123
Prihod od tečajnih razlika	355	2.299
Ukupno:	3.136	53.422
II) Iz odnosa s poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		
Prihod od dividende i udjela u dobiti	11.932.129	20.563.688
Sveukupno (I+II)	11.935.265	20.617.110

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

15. FINANCIJSKI RASHODI

	<u>2019.g.</u>	<u>2020.g.</u>
	u kn	u kn
Iz odnosa s poduzetnicima s kojima postoje sudjelujući interesi		
Rashod od kamata	0	0
Ukupno:	0	0
Iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima		
Rashod od kamata	9.277	6.570
Rashod od tečajnih razlika	19	1.268
Nerealizirani gubici financijske imovine	0	0
Ukupno:	9.296	7.838
Sveukupno:	9.296	7.838

16. POREZ NA DOBIT

16.1. Svođenje računovodstvene dobiti na oporezivu dobit obavljeno je, kako slijedi:

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
	u kn	u kn
Računovodstvena dobit (i gubitak)	2.070.375	4.240.989
Porezno nepriznati rashodi	651.230	1.172.911
Porezne olakšice	(12.128.626)	(20.751.726)
Gubitak/dobitak nakon povećanja i smanjenja	(9.407.021)	(15.337.826)
Preneseni porezni gubitak	(13.220.238)	(19.517.338)
Porezni gubitak za prijenos	(22.627.259)	(34.855.164)

Važeća stopa poreza na dobit za 2020.godinu je 18%.

16.2. Društvo je u mogućnosti prenijeti porezne gubitke u buduća razdoblja u svrhu umanjavanja oporezive dobiti u razdoblju od narednih pet (5) godina. Na dan 31. prosinca 2020. godine ukupni neto preneseni gubici utvrđeni su u iznosu od 34.855.164 kn (2019. godine 22.627.259 kn).

Odgođena porezna imovina na temelju prenesenih poreznih gubitaka nije priznata u financijskim izvještajima zbog neizvjesnosti ostvarivanja uvjeta za njihovo korištenje u budućnosti.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

17. DOBIT (GUBITAK) PO DIONICI

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
	u kn	u kn
Dobit tekuće godine	2.070.375	4.240.989
Ponderirani prosječni broj dionica	395.449	395.449
Zarada po dionici	5,24	10,72

18. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA

Koncesije, patenti,
 licencije, softver i
 ostala prava
u kn

Nabavna vrijednost

31. prosinca 2018. godine	497.236
Povećanja u 2019. godini	22.992
Smanjenja	(10.800)
31. prosinca 2019. godine	509.428

Ispravak vrijednosti

31. prosinca 2018. godine	496.085
Amortizacija za 2019. godinu	3.830
Ispravak vrijednosti rashodovane imovine	(10.800)
31. prosinca 2019. godine	489.115

Neto knjigovodstvena vrijednost

31. prosinca 2018. godine	1.151
31. prosinca 2019. godine	20.313

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

	Koncesije, patenti, licencije, softver i ostala prava u kn
Nabavna vrijednost	
31. prosinca 2019. godine	509.428
Povećanja u 2020. godini	0
Smanjenja	0
31. prosinca 2020. godine	509.428
Ispravak vrijednosti	
31. prosinca 2019. godine	496.085
Amortizacija za 2020. godinu	6.121
Ispravak vrijednosti rashodovane imovine	0
31. prosinca 2020. godine	495.236
Neto knjigovodstvena vrijednost	
31. prosinca 2019. godine	20.313
31. prosinca 2020. godine	14.192

Društvo evidentira dugotrajnu nematerijalnu imovinu sukladno MRS-u 38 – Nematerijalna imovina.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

19. DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA

u kn	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	Predujmovi	Ulaganje u nekretnine	Ukupno
Nabavna vrijednost							
31. prosinca 2018. godine	49.816.605	23.498.580	2.446.708	84.366.479	14.084	-	160.142.456
Povećanja	-	1.106.306	71.217	1.250.055	-	175.056	2.602.634
Smanjenje	-	-	(54.999)	(2.538.282)	-	-	(2.593.281)
Prijenos	-	(175.056)	-	-	-	-	(175.056)
31. prosinca 2019. godine	49.816.605	24.429.830	2.462.924	83.078.252	14.084	175.056	159.976.751
Ispravak vrijednosti							
31. prosinca 2018. godine	-	20.931.672	2.253.481	80.836.869	-	-	104.022.022
Amortizacija za 2019. godinu	-	613.798	50.484	1.605.548	-	146.011	2.415.841
Ispravak vrij. rashodovane imovine	-	-	(54.999)	(2.538.282)	-	-	(2.593.281)
Prijenos	-	(146.011)	-	-	-	-	(146.011)
31. prosinca 2019. godine	-	21.399.459	2.248.966	79.904.135	0	146.011	103.698.571
Neto knjigovodstvena vrijednost							
31. prosinca 2018. godine	49.816.605	2.566.908	193.227	3.529.610	14.084	-	56.120.434
31. prosinca 2019. godine	49.816.605	3.030.371	213.958	3.174.117	14.084	29.045	56.278.180

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

u kn	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	Predujmovi	Ulaganje u nekretnine	Ukupno
	Nabavna vrijednost						
31. prosinca 2019. godine	49.816.605	24.429.830	2.462.924	83.078.252	14.084	175.056	159.976.750
Povećanja	-	-	88.083	327.834	-	4.080.778	4.496.695
Smanjenje	-	-	-	-	-	-	-
Prijenos	(811.902)	(3.268.876)	-	-	-	-	(4.080.778)
31. prosinca 2020. godine	49.004.703	21.160.954	2.551.007	83.406.086	0	4.255.834	160.392.667
Ispravak vrijednosti							
31. prosinca 2019. godine	-	21.399.459	2.248.966	79.904.135	-	146.011	103.698.570
Amortizacija za 2020. godinu	-	631.674	59.225	1.346.738	-	2.898.718	4.936.355
Ispravak vrij. rashodovane imovine	-	-	-	-	-	-	-
Prijenos	-	(2.726.522)	-	-	-	-	(2.726.522)
31. prosinca 2020. godine	-	19.304.611	2.308.191	81.250.873	0	3.044.728	105.908.403
Neto knjigovodstvena vrijednost							
31. prosinca 2019. godine	49.816.605	3.030.371	213.958	3.174.117	14.084	29.045	56.278.180
31. prosinca 2020. godine	49.004.703	1.856.343	242.816	2.155.213	14.084	1.211.105	54.484.264

19.1. Zemljište (Remetinec), nabavne vrijednosti 2.434.048 kn, opterećeno je založnim pravom u korist Erste banke d.d., temeljem ugovora o okvirnom iznosu zaduženja.

U 2019 godini dio ulaganja u nekretnine prikazan na poziciji

- zemljišta u iznosu od 811.902 kn
- građevinskih objekata u znosu od 542.354 kn

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

19.2. Ulaganje u nekretnine:

	<u>2019.g.</u>	<u>2020.g.</u>
	u kn	u kn
Prihodi/rashodi od najma		
Prihodi od najma	365.296	359.796
Rashodi od najma	(232.461)	(276.912)
• amortizacija	(172.196)	(172.196)
• režijske	(60.265)	(104.716)
Dobit	132.835	82.884

20. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

<u>31. prosinca</u>	<u>31. prosinca</u>
2019.g.	2020.g.
u kn	u kn

20.1. Sudjelujući interesi (udjeli)

Zagrebačke otpadne vode – upravljanje i pogon d.o.o., Zagreb Udjel 38% (2018.g. udjel 38%)	7.630	7.630
Zagrebačke otpadne vode d.o.o., Zagreb (udjel 3%)	5.269.228	5.269.228
Ukupno (19.1. + 19.2.)	5.276.858	5.276.858

20.2. Ulaganja u vrijednosne papire

Obveznice RH s naslova stare devizne štednje	229.197	229.197
Ukupno dionice i obveznice RH (19.2.)	229.197	229.197
Minus: Ispravak vrijednosti	(229.197)	(229.197)
Ukupno dionice i obveznice RH (19.2.)	0	0
Sveukupno:	5.276.858	5.276.858

21. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA

<u>31. prosinca</u>	<u>31. prosinca</u>
2019.g.	2020.g.
u kn	u kn

Potraživanja po osnovi prodaje na kredit

Potraživanja za prodane stanove	105.808	86.112
Minus: Tekuće dospjeće (vidi Bilješku 26)	(19.780)	(16.959)
Minus: Ispravak vrijednosti		
Ukupno	86.028	69.153

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

22. ZALIHE

	31. prosinca 2019.g.	31. prosinca 2020.g.
	u kn	u kn
<u>Zalihe</u>		
Sirovine i materijal	868.684	748.512
Rezervni dijelovi	1.553.405	1.620.346
Sitan inventar i ambalaža	1.690.381	2.643.413
Dugotrajna imovina namjenjena prodaji	529.662	529.662
Minus: Ispravak vrijednosti sirovina i materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara i ambalaže	(2.454.915)	(4.010.950)
Minus: Ispravak vrijednosti dugotrajne imovine namjenjene prodaji	(529.662)	(529.662)
Ukupno:	1.657.555	1.001.321

23. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA OD SUDJELUJUĆIH PODUZETNIKA

	31. prosinca 2019.g.	31. prosinca 2020.g.
	u kn	u kn
<u>Društva u kojima postoje sudjelujući interesi</u>		
Grad Zagreb, Gradski ured za prostorno uređenje, izgradnju grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet	1.811.770	2.619.388
Grad Zagreb, Gradski ured za mjesnu samoupravu	1.866.513	0
Zagrebačke otpadne vode – upravljanje i pogon d.o.o., Zagreb	16.750	0
Ukupno	3.695.033	2.619.388

Na dan 31.12.2020. godine potraživanja od društva u kojemu postoje sudjelujući interesi su dospjela u iznosu od 1.068.281 kn.

24. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	31. prosinca 2019.g.	31. prosinca 2020.g.
	u kn	u kn
Potraživanja od kupaca u zemlji	6.726.152	7.146.795
Potraživanja od kupaca povezanih sudjelujućim interesom	3.695.033	2.619.388
Minus: Ispravak vrijednosti	0	0
Ukupno	10.421.185	9.766.183

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

24.1. Starosna struktura potraživanja od kupaca slijedi:

	Nedospjelo		Dospjelo				Ukupno
	<od 30 dana	30-60 dana	60-90 dana	90-120 dana	>od 120 dana		
	u kn	u kn	u kn	u kn	u kn	u kn	
31. prosinca 2019.	6.625.741	1.758.556			625	2.036.263	10.421.185
31. prosinca 2020.	5.144.702	1.040.060	38.965	91.131	-	3.451.325	9.766.183

Dospjela potraživanja iznad 120 dana odnose se većinom na ustege kupca zbog garancije za dobro izvedeni posao.

25. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA

	<u>31. prosinca 2019.g.</u>	<u>31. prosinca 2020.g.</u>
	u kn	u kn
Potraživanja od državnih institucija za refundacije (HZZO)	91.193	131.479
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	0	0
Potraživanje za odgođeni porez na dodanu vrijednost po građevinskim situacijama	16.482	24.934
Ukupno	107.675	156.413

26. KRATKOROČNA OSTALA POTRAŽIVANJA

	<u>31. prosinca 2019.g.</u>	<u>31. prosinca 2020.g.</u>
	u kn	u kn
Potraživanja za predujmove	37.475	15.437
Plus: Tekuće dospijeće dugoročnih potraživanja za stanove prodane na kredit (vidi Bilješku 19)	19.780	16.959
Ostala potraživanja	100.543	62.358
Potraživanja od zaposlenih	9.698	4.786
Ukupno	167.496	99.540

27. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

	<u>31. prosinca 2019.g.</u>	<u>31. prosinca 2020.g.</u>
	u kn	u kn
Dani depoziti temeljem Ugovora o garancijama	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
- ostali	9.000	9.000
Ukupno	9.000	9.000

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

28. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA

	31. prosinca 2019.g.	31. prosinca 2020.g.
	u kn	u kn
Stanje na žiro računima	16.809.686	32.279.562
Stanje na deviznim računima	44.203	5.927
Novac u blagajni – kune	4.590	40.157
Ukupno	16.858.479	32.325.646

Stanje novca na žiro računima odgovara stanju po zadnjim izvodima poslovnih banaka iz 2020. godine.

Stanje novca u blagajni odgovara stanju po zadnjem blagajničkom izvještaju.

29. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 0 kn (31. prosinca 2019. godine u iznosu od 1.986.634 kn) odnose se na ukalkulirane prihode.

30. TEMELJNI KAPITAL

Temeljni kapital utvrđen je u nominalnoj vrijednosti u iznosu od 39.544.900 kn (31. prosinca 2019. godine u istom iznosu) i sastoji se od 395.449 redovnih dionica nominalne vrijednosti od 100 kn.

Na 31. prosinca 2020. godine vlasnička struktura Društva je kako slijedi:

Dioničar	31. prosinca 2019.g.		31. prosinca 2020.g.	
	Broj dionica	Udio u vlasništvu %	Broj dionica	Udio u vlasništvu %
Goran Večković	218.503	55,2544	228.701	57,8332
Grad Zagreb	148.926	37,6600	149.134	37,7126
Mali dioničari	28.020	7,0856	17.614	4,4542
Ukupno	395.449	100,00	395.449	100,00

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

31. ZAKONSKE REZERVE

	<u>31.12.2019. (kn)</u>	<u>31.12.2020.(kn)</u>
Zakonske rezerve Društva iznose:	2.088.304	2.088.304

Zakonske rezerve Društva iznose 5% temeljnog kapitala društva, sukladno Zakonu o trgovačkim društvima.

32. ZADRŽANA DOBIT / PRENESENI GUBITAK

Društvo na dan 31.12.2020. godine ima zadržanu dobit u iznosu 37.036.253 kn (31. prosinca 2019.godine 34.965.878 kn).

33. DOBITAK POSLOVNE GODINE

Dobit tekuće godine u iznosu 4.240.989 kn je rezultat razlike ukupnih prihoda i ukupnih rashoda tekuće godine kako je niže prikazano (2019. godine dobitak u iznosu od 2.070.375 kn).

	2019.g. (kn)	2020.g.(kn)
Ukupni prihodi	78.963.734	90.447.028
Ukupni rashodi	76.893.359	86.206.039
Dobit (gubitak) prije oporezivanja	2.070.375	4.240.989
Porez na dobit	0	0
Dobit (gubitak) razdoblja	2.070.375	4.240.989

34. REZERVIRANJA

	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	Rezerviranja za započete sudske sporove	Ukupno
	u kn	u kn	u kn
31. prosinca 2019. godine	840.009	687.099	1.527.108
Dodatna rezerviranja	161.472	12.937.974	13.099.446
Ukinuće rezerviranja	(188.038)	(292.769)	(480.807)
31. prosinca 2020. godine	813.443	13.332.304	14.145.747

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

35. KRATKOROČNE OBVEZE PREMA SUDJELUJUĆIM PODUZETNICIMA

	31. prosinca 2019.g.	31. prosinca 2020.g.
	u kn	u kn
Grad Zagreb, Gradski ured za prostorno uređenje, izgradnju grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet	129.080	50.304
Ukupno	129.080	50.304

36. OBVEZE ZA PREDUJMOVE

Obveze za predujmove u iznosu od 34.509 kn se odnose na primljeni predujam kupca Hrvatske vode za dovršetak radova na rekonstrukciji nasipa Samoborski otok.

37. KRATKOROČNE OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	31. prosinca 2019.g.	31. prosinca 2020.g.
	u kn	u kn
Dobavljači u zemlji	7.390.256	2.268.604
Dobavljači u zemlji povezani sudjelujućim interesom	129.080	50.304
Obveze za nefakturiranu robu	568	0
Ukupno	7.519.904	2.318.908

37.1. Starosna struktura obveza prema dobavljačima slijedi:

	Nedospjelo		Dospjelo				Ukupno	
	u kn	u kn	u kn	u kn	u kn	u kn	u kn	
								<od 30 dana
31. prosinca 2019.	5.925.505	749.457	290.323	-	-	554.619	7.519.904	
31. prosinca 2020.	1.663.765	50.510	5.306	1.883	-	597.444	2.318.908	

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

38. KRATKOROČNE OBVEZE PREMA ZAPOSLENICIMA

	31. prosinca 2019.g.	31. prosinca 2020.g.
	u kn	u kn
Obveze za neto plaće za prosinac	1.654.138	1.623.238
Ostale obveze	218.032	131.459
Ukupno	1.872.170	1.754.697

37.1. Ostale obveze čine obveze za:

	31.12.2019.g.	31.12.2020.g.
	(kn)	(kn)
- otpremnine	84.279	8.000
- naknade za prijevoz na posao i s posla	82.350	79.023
- obveze za naknadu bolovanja	28.203	42.936
- ostalo	23.200	1.500
Ukupno	218.032	131.459

39. KRATKOROČNE OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJA

	31. prosinca 2019.g. (kn)	31. prosinca 2020.g. (kn)
Obveze za poreze i prirez iz plaće	97.631	81.141
Obveze za doprinose iz i na plaću, za šume	682.563	674.936
Obveze za porez na dodanu vrijednost	483.491	753.993
Ukupno	1.263.685	1.510.070

40. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Pasivna vremenska razgraničenja u iznosu od 528.193 kn (31. prosinca 2019. godine u iznosu od 909.861) odnose se:

- ukalkulirane godišnje odmomore 526.569 kn.
- ostalo 1.624 kn

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

41. TRANSAKCIJA SA SUDJELUJUĆIM PODUZETNICIMA

Transakcije s povezanim stranama dane su u Bilješkama 3,12,13,14,19,22,23,34 i 35.

42. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Izveštaj o novčanom tijeku za 2020. godinu izrađen je temeljem tzv. direktne metode.

Društvo je u izvještajnom razdoblju imalo povećanje novčanih sredstava u iznosu 15.467.167 kn koje je rezultat:

	2019.g.(kn)	2020.g.(kn)
Smanjenja/povećanje od poslovnih aktivnosti	(3.602.061)	(4.708.694)
Povećanja/smanjenja od investicijskih aktivnosti	8.451.821	20.154.095
Povećanje/smanjenja od financijskih aktivnosti	22.489	21.766
Ukupno povećanje/smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	4.872.249	15.467.167

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
Za godinu koja je završila 31. prosinca 2020.g.

43. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

Opis	Temeljni (upisani) kapital	Zakonske rezerve	Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno
Stanje 01.01.2019.	39.544.900	1.916.252	0	31.696.890	3.441.040	76.599.082
Dobit/gubitak razdoblja	-	-	-	-	2.070.375	2.070.375
Ostale raspodjele vlasnicima	-	-	-	3.268.988	(3.268.988)	0
Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	-	172.052	-	-	(172.052)	0
Stanje 31.12.2019.	39.544.900	2.088.304	0	34.965.878	2.070.375	78.669.457

Opis	Temeljni (upisani) kapital	Zakonske rezerve	Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno
Stanje 01.01.2020.	39.544.900	2.088.304	0	34.965.878	2.070.375	78.669.457
Dobit/gubitak razdoblja	-	-	-	-	4.240.989	4.240.989
Ostale raspodjele vlasnicima	-	-	-	2.070.375	(2.070.375)	0
Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	-	-	-	-	-	0
Stanje 31.12.2020.	39.544.900	2.088.304	0	37.036.253	4.240.989	82.910.446

44. FINACIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

44.1. Ciljevi upravljanja financijskim rizikom

Društvo kontrolira i upravlja financijskim rizikom koji bi mogao utjecati na poslovanje Društva putem internih izvještaja o rizicima u kojima su izloženosti rizicima analizirane na temelju stupnja i značajnosti tržišnog rizika, kamatnog rizika, kreditnog rizika, valutnog rizika i rizika likvidnosti.

44.2. Tržišni rizik

Društvo posluje na hrvatskom i međunarodnim tržištima. Uprava Društva utvrđuje cijene svojih proizvoda i usluga, zasebno za domaće i međunarodna tržišta.

Nije bilo značajnijih promjena utjecaja tržišnog rizika na poslovanje Društva.

44.3. Kamatni rizik

Kamatni rizik je rizik od promjene vrijednosti financijskog instrumenta uslijed promjene tržišnih kamatnih stopa u odnosu na kamatne stope koje se primjenjuju na financijski instrument. Rizik novčanog toka je rizik od moguće promjene kamatnog troška određenog financijskog instrumenta tijekom vremena.

Nije bilo značajnijih promjena utjecaja kamatnog rizika na poslovanje Društva.

44.4 Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik da druga ugovorna stranka neće izvršiti svoje financijske obveze, te će time uzrokovati financijske gubitke Društvu.

Imovina koja potencijalno može izložiti Društvo kreditnom riziku sastoji se uglavnom od raspoloživog novca i novčanih ekvivalenata i potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca su usklađena za iznos ispravka sumnjivih i spornih potraživanja.

Nije bilo značajnijih promjena utjecaja kreditnog rizika na poslovanje Društva.

44.5. Valutni rizik

Službena valuta Društva je hrvatska kuna ("kn"). Međutim, određene transakcije u stranim valutama preračunavaju se u hrvatske kune primjenom valutnih tečajeva koji su važeći na datum bilance / izvještaja o financijskom položaju, te je, slijedom toga, Društvo potencijalno izloženo rizicima promjena valutnih tečajeva.

44.6. Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti ispuniti svoje financijske obveze drugoj ugovornoj strani.

Društvo upravlja rizikom likvidnosti na način da kontinuirano prati i analizira predviđeni i stvarni novčani tijek na osnovu dospelosti financijske imovine i obveza.

45. DOGAĐAJI POSLIJE DATUMA BILANCE

Nakon datuma Bilance nije bilo događaja koji bi značajno utjecali na godišnje financijske izvještaje

Društva za 2020. godinu, koji bi, slijedom toga, trebali biti objavljeni.

46. UTJECAJ COVID – 19 NA POSLOVANJE

Društvo je odmah reagiralo i prilagodilo poslovanje svim uvjetima COVID-19 pandemije zbog čega se poslovanje normalno odvijalo i nije bilo negativnih posljedica uzrokovanih pandemijom.

47. SASTAVLJANJE I ODOBRAVANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijske izvještaje iznijete na prethodnim stranicama sastavila je i odobrila njihovo izdavanje Uprava Društva dana 24. veljače 2021. godine.

Za **Vodoprivredu Zagreb d.d., Zagreb**

Predsjednik uprave:

Robert Laginja, dipl.ing.





VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.

Petrovaradinska 110

10000, Zagreb

OIB: 55860335630; ID: HR55860335630; Mat. Br: 03275329

Temeljem članka 272.p., a u vezi čl. 250.a.st.4 Zakona o trgovačkim društvima, Uprava Društva Vodoprivreda Zagreb d.d. (dalje u tekstu: Društvo) daje slijedeću:

IZJAVU o primjeni Kodeksa korporativnog upravljanja

Društvo dobrovoljno primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja kojega su zajednički Izradile Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga i Zagrebačka burza.

Društvo je pratilo i primjenjivalo preporuke utvrđene Kodeksom objavljujući sve informacije čija je objava predviđena pozitivnim propisima, te informacije koje su u interesu dioničara Društva. Detaljna obrazloženja vezana uz manja odstupanja od pojedinih preporuka Kodeksa, Društvo je iznijelo u Godišnjem upitniku Kodeksa korporativnog upravljanja.

Društvo zagrebačkoj burzi dostavlja popunjen godišnji upitnik o korporativnom upravljanju, a Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga dostavlja podatke za izradu godišnjeg izvještaja o korporativnom upravljanju izdavatelja koji su izvršeni na uređeno tržište Zagrebačke burze. Upravu Društva predstavlja jedan član – predsjednik Uprave Društva

R. br.	Ime i prezime	Datum imenovanja	OIB	Adresa stanovanja	Pošt. Broj	Mjesto
1.	ROBERT LAGINJA	26.04.2017.	82507310323	Svetice 4	10 000	Zagreb

Upravu imenuje i opoziva Nadzorni odbor na vrijeme od četiri godine.

Uprava vodi poslove Društva sukladno Statutu Društva i zakonskim propisima. Društvo zastupa samostalno predsjednik Uprave Društva.

Uprava je pratila da poslovne i druge knjige i poslovna dokumentacija budu u skladu sa Zakonom, sastavljala knjigovodstvene dokumente, realno procjenjivala imovinu i obveze, sastavljala financijska i druga izvješća u skladu s računovodstvenim propisima i standardima i važećim propisima.

Nadzorni odbor je sukladno zahtjevima Kodeksa proveo unutarnji nadzor Društva redovitim kontrolama predloženih izvješća. Na sjednicama NO raspravljalo se i odlučivalo o svim pitanjima iz nadležnosti tog tijela propisane ZTD-om i Statutom Društva. Izvješće NO o obavljenom nadzoru vođenja poslova dio je Godišnjeg izvješća Društva koje se podnosi Glavnoj skupštini.

IBAN: HR7024020061100047250

E-mail adresa: vodoprivreda07@vzg.hr

Internet stranica: www.vzg.hr

Centrala 5631-200; Uprava: 5631-272, 5631-268; fax:5631-350

Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631-230 ;5631-352



Nadzorni odbor je sastavljen od pet članova:

R. br.	Ime i prezime	Datum imenovanja	OIB	Adresa stanovanja	Pošt. Broj	Mjesto
1.	MARIJAN OLJICA	19.09.2012.	00195969651	Makančeva 5	10 000	Zagreb
2.	GORAN VEČKOVIĆ	24.10.2013.	08579101882	Velikogorička 100	10 415	Novo Čiče
3.	MARCELA VEČKOVIĆ	24.10.2013.	57698414733	Kolodvorska 57	10 410	Velika Gorica
4.	MIROSLAV ŠTRITOF	07.06.2016.	89324912705	Dekanići 15	10 110	Zagreb
5.	TIHOMIR BOSAK	19.01.2015.	14973537358	Kašinci 8	10 257	Brezovica

Pravo glasa dioničara nije ograničeno Statutom Društva na određeni postotak ili broj glasova, niti postoje vremenska ograničenja za ostvarivanje prava glasa; svaka redovna dionica daje pravo na jedan glas na Glavnoj skupštini.

Revizijski odbor izvješćuje Nadzorni odbor o ishodu zakonske revizije, te prati proces financijskog izvješćivanja.

R. br.	Ime i prezime	Datum imenovanja	OIB	Adresa stanovanja	Mjesto	Funkcija
1.	MIROSLAV ŠTRITOF	29.05.2018.	89324912705	Dekanići 15	Zagreb	Predsjednik
2.	MARCELA VEČKOVIĆ	29.05.2018	57698414733	Kolodvorska 57	Velika Gorica	Član
3.	GORAN VEČKOVIĆ	16.04.2020	08579101882	Velikogorička 100	N. Čiče	Član

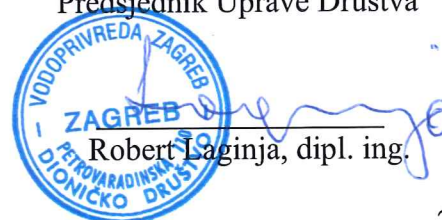
Četiri najveća dioničara sa stanjem na dan 31.12.2020.:

Vlasnički račun	Ime/Tvrtka	OIB	Broj dionica	Udio%
9722416	VEČKOVIĆ GORAN	08579101882	228.701	57,8332 %
9146644	GRAD ZAGREB	61817894937	149.134	37,7126 %
5685745	PRIBANIĆ IVAN	68399487716	478	0,1209 %
	MALI DIONIČARI		17.136	4,3333%

Sukladno odredbama čl. 250 st. 4. I čl. 272.p ZTD-a, ova Izjava je poseban odjeljak i sastavni dio godišnjeg izvješća o stanju Društva za 2020. godinu.

Zagreb, 24.02.2021.

Predsjednik Uprave Društva



Robert Laginja, dipl. ing.



VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.

Petrovaradinska 110

10000 Zagreb

OIB: 55860335630; ID: HR55860335630; Mat. Br: 03275329

Vaš broj:

Naš broj: 02-46/2

U Zagrebu, 05. ožujka 2021.

Nadzorni odbor Vodoprivrede Zagreb d.d., na svojoj 12. sjednici održanoj telefonskim putem dana 05. ožujka 2021. godine donio je slijedeću

ODLUKU

1. Prihvaća se Financijsko i Godišnje izvješće društva Vodoprivreda Zagreb d.d. za 2020. godinu, te se isto upućuje Skupštini Društva.
2. Izvješće iz točke 1. sastavni je dio ove Odluke i nalazi se u prilogu.

PREDSJEDNIK NADZORNOG ODBORA



Marijan Oljica, mag. polit.

IBAN: HR7024020061100047250

E-mail adresa: vodoprivreda07@vzg.hr

Internet stranica: www.vzg.hr

Centrala 5631-200; Uprava: 5631-272, 5631-268; fax: 5631-350

Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631-230 ; 5631-352





VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.

Petrovaradinska 110

10000, Zagreb

OIB: 55860335630; ID: HR55860335630; Mat. Br: 03275329

Vaš broj:

Naš broj: 02-46/6

U Zagrebu, 05. ožujka 2021.

Nadzorni odbor Vodoprivrede Zagreb d.d. na svojoj 12. sjednici održanoj telefonskim putem dana 05. ožujka 2021. godine, utvrđuje

PRIJEDLOG

Odluke o rasporedu dobiti za 2020. godinu

1. Dobit Društva ostvarena u poslovnoj godini koja je završila 31. prosinca 2020. godine u iznosu od **4.240.989,31** kuna rasporediti će se kako slijedi:
 - iznos od **4.240.989,31** kn raspoređuje se u zadržanu dobit.
2. Ova Odluka stupa na snagu s danom donošenja.

PREDSJEDNIK NADZORNOG ODBORA



Marijan Oljica, mag. polit.

IBAN: HR7024020061100047250

E-mail adresa: vodoprivreda07@vzg.hr

Internet stranica: www.vzg.hr

Centrala 5631-200; Uprava: 5631-272, 5631-268; fax: 5631-350

Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631-230 ;5631-352

